

Altid til stede rodekors.dk

ÅRSRAPPORT 2021
RØDE KORS ASYLAFDELING

INDHOLD

1	Fremlæggelse og påtegning	2
1.1	Ledelsens fremlæggelse	2
1.2	Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
2	BERETNING	6
2.1	Formål og opgaver	6
2.2	Ledelsesberetning	6
2.2.1	Stabilt lavt indrejsetal	6
2.2.2	Nyt specialcenter	6
2.2.3	Måltidsordning i Center Avnstrup	6
2.2.4	Implementering af Hjemrejseloven	7
2.2.5	Evakuering fra Afghanistan	7
2.2.6	Organisatoriske ændringer og tiltag	8
2.2.7	Corona-situationen	9
2.2.8	Projekter	9
2.2.9	Årets økonomiske resultater	10
2.3	Opgaver og ressourcer	11
2.3.1	Belægning og kapacitet	13
3	Regnskab	14
3.1	Regnskabspraksis	14
3.2	Resultatopgørelse	15
3.3	Balance	16
3.4	Egenkapital	18
3.5	Personale	18

Bilag	Bilag 1:	Indtægter og omkostninger fordelt på ydelser
	Bilag 2:	Personalenoter
	Bilag 3:	Anlægsnoter
	Bilag 4:	Lejemål
	Bilag 5:	Indtægtsdækket virksomhed
	Bilag 6:	Asylafdelingens anden aktivitet
	Bilag 7:	Note til egenkapital
	Bilag 8:	IT omkostninger

1 FREMLÆGGELSE OG PÅTEGNING

1.1 Ledelsens fremlæggelse

Årsrapporten udarbejdes, efter aftale mellem Røde Kors og Udlændingestyrelsen, i overensstemmelse med statens regnskabsregler med udgangspunkt i Økonomistyrelsens vejledning af december 2021 om udarbejdelse af årsrapporter.

Asylafdelingens virksomhed er baseret på den økonomiske ramme, der er udstukket i kontrakten mellem Røde Kors og Udlændingestyrelsen og i kontrakterne mellem Røde Kors og Kriminalforsorgen, samt kontrakten mellem Røde Kors og Hjemrejsestyrelsen.

Årsrapporten dækker regnskabsaflæggelsen for indtægter og omkostninger for asylafdelingens indkvarteringsaktiviteter, som finansieres af Udlændingestyrelsen samt øvrige indtægter og omkostninger for aktiviteter, som finansieres af andre parter.

Ledelsens påtegning

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet for 2021 er retvisende, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.

Det er vores opfattelse, at dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er endvidere vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler, der er omfattet af årsrapporten.

Sandholm, den 18. marts 2022



Anders Ladekarl

Generalsekretær

Røde Kors



Anne la Cour Vågen

Asylchef

Røde Kors

1.2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen for Røde Kors asylafdeling

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Røde Kors asylafdeling for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter regnskabspraksis (afsnit 3.1), resultatopgørelse (tabel 6), balance (tabel 8) og egenkapitalopgørelse (tabel 9). Årsregnskabet udarbejdes, efter aftale mellem Røde Kors og Udlændingestyrelsen, i overensstemmelse med statens regnskabsregler med udgangspunkt i Økonomistyrelsens vejledning af december 2021 om udarbejdelse af årsrapporter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler med udgangspunkt i Økonomistyrelsens vejledning af december 2021 om udarbejdelse af årsrapporter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i aftale i henhold til rigsrevisorlovens § 9 om samarbejde om revisionsopgaver ved Røde Kors Asylafdeling, indgået den 20. februar 2019 mellem Rigsrevisionen og Udlændinge- og Integrationsministeriet samt Indenrigsministeriets Revisionsinstruks for revisor ved Røde Kors asylafdeling af 24. februar 2000. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af Røde Kors asylafdeling i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de etiske yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler med udgangspunkt i Økonomistyrelsens vejledning af december 2021 om udarbejdelse af årsrapporter. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Røde Kors asylafdelings evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Røde Kors asylafdeling, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. § 9 om samarbejde om revisionsopgaver ved Røde Kors Asylafdeling, indgået den 20. februar 2019 mellem Rigsrevisionen og Udlændinge- og Integrationsministeriet samt Indenrigsministeriets Revisionsinstruks for revisor ved Røde Kors asylafdeling af 24. februar 2000, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. § 9 om samarbejde om revisionsopgaver ved Røde Kors Asylafdeling, indgået den 20. februar 2019 mellem Rigsrevisionen og Udlændinge- og Integrationsministeriet samt Indenrigsministeriets Revisionsinstruks for revisor ved Røde Kors asylafdeling af 24. februar 2000, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Røde Kors asylafdelings interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Røde Kors asylafdelings evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Røde Kors asylafdeling ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til statens regnskabsregler med udgangspunkt i Økonomistyrelsens vejledning af december 2021 om udarbejdelse af årsrapporter.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsregler med udgangspunkt i Økonomistyrelsens vejledning af december 2021 om udarbejdelse af årsrapporter. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

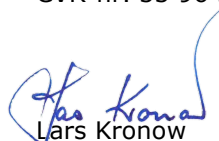
Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse. Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.


København, den 18. marts 2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56


Lars Kronow
MNE-nr.: mne19708
Statsautoriseret revisor


Christian Dalmose Pedersen
MNE-nr.: mne24730
Statsautoriseret revisor

2 BERETNING

2.1 Formål og opgaver

Røde Kors asylafdeling arbejder med udgangspunkt i de syv Røde Kors principper og med det formål at give asylansøgere i Danmark en tryk, meningsfuld og værdig hverdag, mens de bor på Røde Kors' asylcentre eller på andre indkvarteringscentre, hvor Røde Kors har opgaver.

Som operatør fokuserer Røde Kors på at skabe værdi for asylansøgerne bl.a. ved at tilbyde høj kvalitet i indkvarteringen, give dem muligheder for at udfolde og udvikle egne ressourcer og ved at sikre adgang til målrettede tilbud. Vi arbejder for at støtte asylansøgerne i at udvikle et fremtidsperspektiv, uanset om fremtiden er i Danmark eller i hjemlandet.

Røde Kors bidrager endvidere til fortalrarbejde på asylområdet og lægger vægt på at være en integreret del af de lokalsamfund, hvor asylcentre er placeret. Opgaveløsningen er reguleret af årlige kontrakter med Udlændingestyrelsen, Kriminalforsorgen og Hjemrejsestyrelsen.

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Stabilt lavt indrejsetal

Indrejsetallet ligger fortsat på et lavt niveau, selvom der er set en mindre stigning i 2. halvår 2021. Røde Kors har i 2021 registreret 1.875 nyankomne asylansøgere i asylsystemet. Stigningen skyldes primært evakueringsindsatsen i august, hvor knap 1.000 personer blev evakueret fra Afghanistan til Danmark. Det officielle bruttoansøgertal fra Udlændingestyrelsen er på 2.099 i 2021 – tallet er højere, fordi det også omfatter personer, der ikke umiddelbart kommer til modtagecenteret – f.eks. familiesammenførte.

2.2.2 Nyt specialcenter

Røde Kors åbnede i slutningen af november et nyt specialcenter for voksne asylansøgere og udlændinge uden lovligt ophold med en adfærd, der ikke kan rummes i det almindelige centersystem. Denne adfærd kan være forårsaget af f.eks. misbrugsproblematikker, traumer eller psykisk sygdom. Centeret, der er placeret i Sandvad, har en kapacitet på 20 pladser.

Formålet med indsatsen på centeret er at fastholde og styrke beboernes ressourcer, så de trives og mestrer hverdagen og med tiden kan flytte ud i det almindelige centersystem.

Centeret drives efter samarbejdsaftale med Udlændingestyrelsen, og opgaven skal efter gældende regler i udbud i begyndelsen af 2022.

2.2.3 Måltidsordning i Center Avnstrup

I begyndelsen af året indførte Røde Kors en længe ventet madindkøbsordning i Udrejsecenter Avnstrup, og dermed har de afviste familier på centeret nu fået mulighed for selv at lave deres mad. Med denne ordning er den sidste af anbefalingerne fra Røde Kors' rapport om forholdene for børnene i Udrejsecenter Sjølsmark nu realiseret.

Ordningen omfatter mere end 300 varenumre, og familierne bestiller madvarer to gange ugentligt via smartphone app eller PC. Beboerne er blevet inddraget i forarbejdet i forhold til vareudvalg og afprøvning af bestillingssystemet. Der er stor glæde blandt beboerne over, at de nu kan lave mad til sig selv og spise sammen i familien.

Madindkøbsordningen er efter aftale med Udlændingestyrelsen iværksat som et pilotprojekt, og efterfølgende skal Røde Kors sætte opgaven i udbud i begyndelsen af 2022.

2.2.4 Implementering af Hjemrejseloven

I juni 2021 trådte en hjemrejselov i kraft, der bl.a. betyder, at afviste asylansøgere bliver frataget retten til undervisning og aktivering, hvis de ikke medvirker til hjemrejse. Røde Kors har forud for vedtagelsen givet bemærkninger til loven, hvor vi bl.a. har peget på, at det er u hensigtsmæssigt at fratage retten til undervisning og aktivering. Der kan for den enkelte være barrierer, der står i vejen for at medvirke til udrejse, og det er nødvendigt at adressere de barrierer individuelt bl.a. gennem undervisning. Der blev dog ikke taget højde for Røde Kors' bemærkninger i den endelige lov.

Implementeringen af hjemrejseloven betyder ændringer i opgavevaretagelsen på udrejsecentrene bl.a. i forhold til tilrettelæggelsen af undervisnings- og aktiveringsindsatsen. Der har i løbet af 2021 været drøftelser med Udlændingestyrelsen og Hjemrejsestyrelsen om disse opgaveændringer. Disse drøftelser er endnu ikke afsluttet, der mangler en række afklaringer mellem de to styrelser.

Sideløbende har der været forhandlinger med Hjemrejsestyrelsen om særlige undervisningsforløb, der skal informere beboerne om konsekvenserne ved manglende medvirken. Der er indgået kontrakt med Hjemrejsestyrelsen om disse særlige undervisningsforløb, som Røde Kors nu varetager.

Grundlæggende er det vigtigt for Røde Kors at kunne tilbyde meningsfulde frivilligaktiviteter til alle asylansøgere, herunder også frivilligaktiviteter, der kan understøtte de beboere, der ikke medvirker.

2.2.5 Evakuering fra Afghanistan

I august måned deltog Røde Kors i modtagelsen af den gruppe af afghanere, der blev evakueret fra Afghanistan i forbindelse med Talebans overtagelse af magten i landet. Gruppen omfattede afghanske statsborgere og deres familier, der havde arbejdet for Danmark og internationale organisationer.

Opgaven bestod i at etablere modtagefaciliteter i lufthavnen, være til stede ved modtagelsen og efterfølgende sikre indkvartering. Det var et forløb på 14 dage fra første melding om opgaven til alle ti evakueringsfly var landet, og ca. 850 personer blev indlogeret i Modtagecenter Sandholm. I forbindelse med modtageindsatsen blev Center Thyregod genåbnet for at huse en del af de evakuerede afghanere.

Efter modtagelsen var indsatsen fokuseret på at skabe en god og struktureret hverdag for de evakuerede familier. Bl.a. blev alle børn over seks år tilbudt skolegang i Røde Kors-regi, og de mindre børn kom hurtigt i børnehave. Alle fik tilbud om sundhedsscreening og børnefamilier fik også tilbud om psykologiske screeninger. I begyndelsen af september fik de voksne tilbud om undervisning og praktik, ligesom flere nye frivillige aktivitetstilbud blev iværksat.

Det lykkedes at skabe en god og tryk modtagelse gennem rigtig godt samarbejde og ekstraordinære indsatser fra mange. Først og fremmest har dygtigt og erfarent personale og frivillige udvist en meget stor fleksibilitet og har været løsningsfokuserede og innovative med medmenneskeligheden som omdrejningspunkt. Dertil kommer et meget tæt og velkoordineret samarbejde med de myndigheder – politiet, Udlændingestyrelsen, Beredskabsstyrelsen, Udenrigsministeriet, Toldstyrelsen, Region Hovedstaden, Falck og CPH Airport – som alle har været involveret i opgaven.

Røde Kors-fællesskabet har bidraget og suppleret med hurtigt at få Eftersøgningstjenesten på plads i Modtagecenter Sandholm for at stå til rådighed for afghanerne. Beredskabssektionen på landskontoret og flere Røde Kors-afdelinger understøttede med organisering og planlægning af den frivilligt drevne indsats for at få styr på de mange private donationer, der kom til afghanerne, og som på ganske kort tid fyldte

fire skibscontainere alene i Sandholm. Fundraisingafdelingen har hjulpet med at skabe kontakt til virksomheder med henblik på donation af for eksempel skoletasker til børn, inventar til ny børnehave i Sandholm og ekstra hygiejneprodukter. Endelig har kommunikationsafdelingen assisteret i forbindelse med den store presseinteresse, som blandt andet har udmøntet sig i mere end 30 optrædener i alle større danske medier.

2.2.6 Organisatoriske ændringer og tiltag

Afvikling af opgaven med indkvartering af nyankomne flygtninge i Gentofte Kommune

Asylafdelingen har siden 2017 i regi af Røde Kors Akademiet drevet et midlertidigt indkvarteringssted for nyankomne flygtninge i Gentofte kommune. Det har været en opgave, hvor erfaringerne fra mange års asyldrifft er blevet anvendt til fordel for de nye borgere i kommunen, og godt samarbejde med de forskellige aktører, som har haft med uddannelse, beskæftigelse mv. at gøre.

Med begrundelse om, at der nu kommer få flygtninge og et ønske om besparelser på området, har Gentofte kommune ønsket at nedskalere og hjemtage driften. Derfor blev opgaven afviklet med udgangen af januar måned. Der har været en god overdragelsesproces med kommunen, som generelt har været meget tilfreds med den indsats Røde Kors har ydet.

Afvikling af Røde Kors Akademiet

I april måned måtte Røde Kors Akademiet desværre lukke. Lukningen skyldes svigtende omsætning i 2020, der førte til et underskud, som det ikke blev vurderet realistisk at indhente i 2021. Underskuddet skyldes i høj grad Corona-situationen og den deraf følgende nedlukning, der betød en fuldstændig opbremsning i salg af ydelser, ligesom en lang række planlagte arrangementer måtte aflyses. Corona-situationen er fortsat ind i 2021, hvilket har betydet en meget lav efterspørgsel på kurser og arrangementer. Hertil kommer også afvikling af opgaven med indkvarteringsstedet i Gentofte Kommune, som ville betyde en kraftig reduktion i akademiets driftsomsætning. På denne baggrund blev det vurderet mest ansvarligt at afvikle akademiet.

Ny organisering på sundhedsområdet og udviklingsprojekt

Ledelsen blev i slutningen af 2020 opmærksom på en række udfordringer på sundhedsområdet, hvilket bl.a. førte til en undersøgelse af arbejdsmiljøet og de faglige indsatser i alle klinikker i asylafdelingen. På den baggrund blev der i begyndelsen af 2021 gennemført en større omorganisering af sundhedsområdet. Den nye organisering skulle sikre større fagligt ledelsesfokus, sammenhæng til den overordnede centerdrift og direkte adgang til den øverste lokale ledelse. Sideløbende blev der iværksat et udviklingsprojekt med fokus på den faglige opgavevaretagelse, herunder kvalitetsudvikling og opdatering af faglige procedurer og retningslinjer. Der har således været stort ledelsesfokus på området gennem hele året.

Strakspåbud på klinikken på Kærshovedgård

Styrelsen for Patientsikkerhed gennemførte et varslet tilsyn på Kærshovedgård sundhedsklinik den 15. oktober 2021. Tilsynet afdækkede en række uregelmæssigheder, som medførte, at Styrelsen for Patientsikkerhed udstedte et strakspåbud om, at Røde Kors ikke måtte håndtere medicin på klinikken, før der var iværksat et nyt tilsyn, hvor det kunne konstateres, at kritikpunkterne er afhjulpet og forholdene er tilfredsstillende. Siden da har en ekstern aktør varetaget medicin håndteringen på Kærshovedgård.

Der blev straks i forbindelse med påbuddet iværksat en række tiltag for at afhjælpe situationen, og allerede den 29. oktober blev der indsendt en redegørelse for de iværksatte tiltag og en anmodning om nyt tilsyn. Der er efterfølgende den 13. januar 2022 gennemført et nyt tilsyn, hvor det mundtligt blev meddelt, at medicin håndteringen igen vil kunne varetages af Røde Kors.

2.2.7 Corona-situationen

Corona-pandemien har også i 2021 sat sit præg på arbejdet i asylafdelingen. En del af medarbejderne har arbejdet hjemmefra i længere perioder, mens bl.a. centermedarbejdere og sundhedspersonale, som varetager mere kritiske funktioner, har mødt fysisk ind på arbejdspladsen i hele perioden.

For at forhindre smittespredning på centrene, hvor asylansøgerne bor tæt, har der været iværksat en række tiltag bl.a. i form af ekstra rengøring, portionsanrettede måltider i centerkantinerne, lukning af de fleste frivilligaktiviteter, besøgsbegrænsning, opsætning af håndspritdispensere, afstandsafmærkning, brug af mundbind på fællesarealer m.m.

I løbet af sommeren er flere asylansøgere blevet vaccineret af mobile teams fra regionerne, der rykkede ud på centrene og af vores eget sundhedspersonale.

I forbindelse med pandemien blev problemstillingen med asylansøgernes manglende CPR-nummer igen tydeliggjort i forhold til procedurer for test og vaccination. I et samarbejde med Sundhedsstyrelsen blev der iværksat en procedure, så alle asylansøgere nu får et nationalt e-CPR nummer – et såkaldt erstatnings CPR-nummer. Det er en problemstilling, vi har rejst i mange år, og som det nu endelig er lykkedes at finde en løsning på. For at kunne udnytte løsningen optimalt skal ordningen udvides, så også regioner og kommuner anvender et unikt e-CPR nummer for den enkelte asylansøger, der behandles på sygehuse eller i offentlige klinikker.

Der har i perioden været en del smitteudbrud, som har gjort, at flere centre har måttet lukke ned i perioder, og at karantænecentre i Sandvad og Gribskov har været flittigt brugt.

Under hele forløbet har der været fokus på at informere asylansøgerne om tiltag og påbud fra regering og myndigheder – der er i den forbindelse udarbejdet skriftligt materiale på flere sprog.

2.2.8 Projekter

For at supplere de eksisterende tilbud på centrene og udvikle nye aktiviteter har Røde Kors søgt ekstern finansiering hos forskellige fonde. De fleste projekter gennemføres tæt på beboerne – særligt på børne- og familie-området, og derfor har projekterne i flere omgange været på pause som følge af Corona-restriktioner i centrene.

I 2021 er det også lykkedes at finansiere nye og meningsfulde projekter. Bl.a. projektet "On the Move", som handler om at skabe øgede muligheder for bevægelse for 10-15-årige i både Avnstrup og Jelling. Projektet, der er gennemført på tværs af skole, klub og lokale foreninger, er finansieret af Novo Nordisk fonden med godt fem millioner kr. til en indsats over tre år.

Nordea-fonden har givet bevilling til indsatsen "Fælles om Jelling", som implementeres i samarbejde mellem asylcenteret og det lokale foreningsmiljø i byen med det formål at nedbryde de usynlige barrierer mellem center og lokalsamfund. Projektet skal bidrage til markant øget adgang til lokale aktiviteter i byen for asylcenterets beboere, og på samme måde skal flere lokale benytte sig af fællesskabsorienterede aktiviteter, der afvikles i centeret.

Med intern finansiering er der iværksat et projekt med en nyetableret social frivilligaktivitet - We-Talk, der giver samtale-tilbud til beboerne på udrejsecentre. Et specialtrænet hold af Røde Kors-frivillige har modtaget undervisning i velafprøvede programmer f.eks. Mindspring, Life Skills træning samt veldokumenterede gruppeforløb udviklet af WHO.

Et kursusforløb består af fem samtale-sessioner, og de fire specialtrænede frivillige har gennemført et forløb på hver af de to nævnte udrejsecentre. Der har været positiv respons fra beboerne, som gennem kurset får træning i metoder til at håndtere stress, konflikter og hverdagsproblemer.

Endelig har det ved en hurtig indsats og en donation fra Hesse-Raggles Fond været muligt at få oversat E-læringsværktøjet 'Familieliv i en kommune' til pashto. Værktøjet blev udviklet for et par år tilbage og bruges til undervisning af beboere, der har fået ophold. Donationen til oversættelse gør, at Røde Kors nu også kan bruge værktøjet til undervisning af de evakuerede afghanske statsborgere i forbindelse med forberedelse til udflytning.

2.2.9 Årets økonomiske resultater

En fortsat relativ lav aktivitet i 2021 påvirkede de økonomiske resultater for året. Belægningen på asylafdelingens centre for 2021 var gennemsnitligt på samme niveau som i 2020. Dette var primært forårsaget af de knap 1.000 personer, som blev evakueret fra Afghanistan til Danmark i august-september 2021. Derudover åbnede Røde Kors i november et nyt specialcenter for voksne asylansøgere og udlændinge uden lovligt ophold med en adfærd, der ikke kan rummes i det almindelige centersystem. På baggrund af ovenstående steg den samlede indtjening i 2021 med ca. 7 mio. kr. sammenlignet med 2020.

I bevillingsmodellen er en stor del af bevillingen fuld variabel med den realiserede belægning, hvorfor selv mindre udsving i belægningstal, centertyper og aldersfordelinger stiller store krav til økonomi-styringen og de understøttende systemer.

Årets resultat på ordinær drift, dvs. opgaver leveret til Udlændingestyrelsen, er -0,1 mio. kr. Derudover er der for anden drift realiseret et overskud på 0,7 mio. kr. på opgaverne leveret til Kriminalforsorgen og Hjemrejsestyrelsen samt et underskud på 0,3 mio. kr. på aktiviteter under indtægtsdækket virksomhed, hvilket giver et samlet resultat på 0,4 mio. kr. for anden drift.

Resultatet betragtes som tilfredsstillende under forudsætningerne og uddybes i de efterfølgende afsnit. Tabel 1 viser de økonomiske hovedtal for 2021 og udviklingen i forhold til det forgange regnskabsår.

Tabel 1. Økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	<i>mio. kr.</i>	2021	2020
Resultatopgørelse			
Resultat af ordinær drift		-0,1	0,1
Resultat af anden drift		0,4	0,4
Driftsindtægter		290,3	282,7
- Heraf ordinære indtægter		252,7	246,9
- Heraf andre indtægter		37,6	35,8
Driftsomkostninger		290,0	282,2

Hovedtal	<i>mio. kr.</i>	2021	2020
- Heraf løn		176,4	175,0
- Heraf afskrivninger		0,4	1,2
- Heraf øvrige omkostninger		113,2	106,0
Balance			
Anlægsaktiver		0,6	0,7
Omsætningsaktiver		82,8	89,5
Egenkapital		11,5	11,2
Hensatte forpligtelser		16,5	23,3
Langfristet gæld		15,9	16,2
Kortfristet gæld		39,5	39,5
Personaleoplysninger			
Antal årsværk		373,4	370,4
Årsværkspris		0,5	0,5
Lønomsætningsandel, pct.		60,9	62,1
Belægningstal		917	916
Indrejsetal		1.875	1.048

2.3 Opgaver og ressourcer

Tablet 3 viser indtægter og omkostninger fordelt på ydelser, som Røde Kors asylafdeling leverer ifølge kontrakten med Udlændingestyrelsen og den øvrige drift, herunder kontrakten med Kriminalforsorgen samt kontrakten med Hjemrejsestyrelsen. Yderligere indgår indtægter og omkostninger til tilskudsfinansierede aktiviteter og projekter. Der henvises til bilag 1 for en oversigt over indholdet i de enkelte ydelser.

Bevillingen var i 2021 inddelt i fem delrammer: Indkvarteringsydelser m.v., Sundhedsydelser m.v., Ejendomsdrift m.v., Asylaftalen og særligt aftalte ydelser. I henhold til kontrakten kan Røde Kors flytte bevillingerne mellem ydelser og regioner inden for delrammerne, ligesom bevillingen mellem delrammen Indkvarteringsydelser og Ejendomsdrift må flyttes.

Tabletten er inddelt i ordinær og anden drift. Under ordinær drift indgår indtægter og omkostninger, der kan henføres til kontrakten med Udlændingestyrelsen og puljer på finansloven - den pædagogiske pulje. Under anden drift indgår indtægter og omkostninger, der kan henføres til tilskudsfinansierede aktiviteter, donationer, indtægtsdækket virksomhed og kontrakten med Kriminalforsorgen samt Hjemrejsestyrelsen.

Tabel 3. Indtægter og omkostninger fordelt på opgaver

Mio. kr.	Indtægter US 2021	Indtægter øvrige 2021	Omkostninger 2021	Resultat 2021
Ordinær drift				
<i>Indkvartering og underhold</i>				
Indkvartering, socialt netværk og modtagelse	118,7	0,2	118,7	0,2
Sundhedsydelse	29,6	0,0	29,7	-0,1
Børneundervisning og fritidstilbud	34,8	0,0	34,7	0,1
Legestue	4,9	0,0	4,9	0,0
Vuggestue	3,7	0,0	3,6	0,1
Undervisning og aktivering	7,1	0,0	8,7	-1,6
Projekter og særlige opgaver	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Asylaftalen</i>				
Asylaftalen	12,2	0,0	11,0	1,2
<i>Naturalier</i>				
Naturalier	14,0	1,7	15,8	-0,1
<i>Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet</i>				
Ejendomsdrift, transport, vedligehold m.v.	24,2	0,0	24,1	0,1
<i>Øvrige bevillinger</i>				
Pædagogisk pulje	1,6	0,0	1,6	0,0
Ordinær drift i alt	250,8	1,9	252,8	-0,1
Anden drift				
Tilskudsfinansieret aktiviteter og donationer	0,0	6,2	6,2	0,0
Indtægtsdækket virksomhed	0,0	0,3	0,6	-0,3
Hjemrejsestyrelsen	0,0	0,6	0,1	0,5
Kriminalforsorgen	0,0	30,5	30,3	0,2
Anden drift i alt	0,0	37,6	37,2	0,4
Total	250,8	39,5	290,0	0,3

Røde Kors budgetterer udgifterne til asylafdelingens generelle ledelse, administration, hjælpefunktioner og diverse fællesomkostninger med afsæt i den forventede takstbevilling, mens omkostningerne i årsregnskabet fordeles efter nøgler baseret på den realiserede aktivitet – ud fra de ydelser der jf. Udlændingestyrelsens økonomirapporteringsvejledning må bære omkostninger til hovedkontoret og fællesomkostningerne.

Indkvartering og underhold

Opgaven med Indkvartering, socialt netværk og modtagelse udviser et lille mindreforbrug i forhold til takstbevillingen. Mindreforbruget kan primært henføres til tilpasninger i asylsystemet, hvor der har været store udsving i belægningen i løbet af 2021 og Røde Kors har anvendt sine medarbejderressourcer bedst muligt i den samlede indkvarteringsopgave.

Sundhedsydelse viser for året et marginalt merforbrug, som primært kan henføres til tilpasningerne i asylsystemet.

Resultatet for Børneundervisning og fritidstilbud er positivt, primært som følge af begrænsede udgifter til vikarer, pga. COVID19-nedlukningen i vintermånederne i 2021.

Merforbruget på voksenundervisning og aktivering kan primært henføres i forhold til forpligtigelserne omkring Fremrykket Dansk og Asylansøgerkursus, hvor effekterne af at skulle levere tilbuddene på flere adresser og dermed til små hold medfører et merforbrug.

Asylaftalen

Mindreforbruget på asylaftalen kan henføres til, at forbruget på udeboliger er reduceret i takt med, at udeboligmodellen bortfalder, hvormed midlerne til etablering af udeboliger ikke bliver brugt.

Naturalier

Naturalier indeholder indtægter og omkostninger til kostindkøb på centre med cafeteria-drift samt udgifter til kost ved måltidsordningen i center Avnstrup, hygiejnepakker, tøjpakker og børnekasser. Bevillingen til opgaven er defineret af takster på finansloven og ved aftale med Udlændingestyrelsen.

Merforbruget skyldes primært en difference mellem taksten på hygiejnepakker og den pris, som er forhandlet med leverandører.

Drift og tilpasning af indkvarteringssystemet

Der er realiseret et marginalt mindreforbrug på drift og tilpasning af indkvarteringssystemet. Mindreforbruget kan primært henføres til tilpasninger i asylsystemet.

Anden drift

Mindreforbruget på 0,4 mio. kr. på asylafdelingens anden drift skyldes et lille mindreforbrug på opgaven leveret til Kriminalforsorgen og et samlet mindreforbrug på aftalen med Hjemrejsestyrelsen, som først blev indgået i 4. kvartal 2021, hvilket har begrænset den mulige tilpasning til opgaven. Derudover indeholder resultatet på anden drift et underskud på den indtægtsdækkede virksomhed.

2.3.1 Belægning og kapacitet

Året var ligesom foregående år præget af en begrænset aktivitet både i antallet af nyindrejste og særligt i antallet af indkvarterede, hvilket primært var som følge af COVID19-situationen som ramte hele verden i 2020 og fortsatte sin påvirkning i 2021. COVID19-situationen har bl.a. forårsaget lukkede landegrænser, hvilket forhindrede asylansøgere at bevæge sig op gennem Europa. Særligt foråret og sommeren var præget af COVID19 ift. antal nyindrejste.

Derudover var indrejsetallet og belægning i 2021 påvirket af det store antal afghanere som blev evakueret i august og september 2021.

Indrejsetallene for 2021 har været vekslende gennem året. Først med en faldende tendens i 1. halvår 2021, derefter med en let stigende tendens i 2. halvår, uafhængigt af de evakuerede afghanere. Der er realiseret et gennemsnit på ca. 160 nyindrejste pr. måned, til sammenligning var det månedlige gennemsnit 87 nyindrejste i 2020. Dermed fremgår det, at der for 2021 samlet set, dvs. inkl. de evakuerede afghanere, realiseres en højere tilgang til asylsystemet sammenlignet med 2020.

Tabel 4. Belægning og kapacitet

	Jan	Maj	Sep	Dec	Gennemsnit 2021	Gennemsnit 2020
Kapacitet						
Centre*	1.313	1.313	1.313	1.313	1.313	1.392
Udebolig og privat indkvarterede	208	175	146	142	164	203
Kapacitet i alt	1.521	1.487	1.460	1.455	1.477	1.595
Indkvarterede						
Centre*	654	670	1.020	897	753	713
Udebolig og privat indkvarterede	208	175	146	142	164	203
Indkvarterede i alt	863	845	1.167	1.039	917	916
Belægningsprocent	57%	57%	80%	71%	62%	57%
Regioner	2	2	2	2	2	2
Indkvarteringsenheder**	10	10	11	12	11	7
Indrejsetal	74	60	111	116	160	87

*Belægning og kapacitet på centre er ekskl. Sjælsmark og Kærshovedgaard

** Indkvarteringsenheder kan dække over flere enheder pr. adresse, f.eks. er center Sandholm to enheder; modtage- og specialbørnecenter.

3 REGNSKAB

3.1 Regnskabspraksis

Røde Kors asylafdeling aflægger omkostningsbaseret regnskab efter statens regnskabsregler. Røde Kors asylafdeling tilrettelægger sit regnskabsvæsen og aflægger regnskabet med udgangspunkt i bekendtgørelse nr. 116 om statens regnskabsvæsen m.v. af 19. februar 2018 og Økonomistyrelsens vejledning om årsregnskab fra december 2021.

Der er foretaget et skøn af driftspåvirkningen af udestående faktureringer på sundhedsområdet særligt hospitaler og driftspåvirkning af ubehandlede sager på det godkendelseskrævende social- og sundhedsområde. Herudover er der foretaget et skøn på udestående faktureringer på øvrige områder samt faktureringer der ikke var kendt på tidspunktet for lukningen af regnskabet.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6. Resultatopgørelse pr. 31. december 2021

Mio. kr.	2021	2020
Ordinære indtægter		
<i>Bevilling Operatørkontrakt</i>	249,1	245,2
<i>Bevilling Pædagogisk Pulje</i>	1,6	1,3
<i>Øvrige indtægter</i>	2,0	0,4
Ordinære indtægter i alt	252,7	246,9
Ordinære driftsomkostninger		
<i>Driftsomkostninger</i>	-100,0	-95,7
<i>Personaleomkostninger</i>	-152,0	-149,5
<i>Afskrivninger</i>	-0,4	-1,2
Ordinære driftsomkostninger i alt	-252,4	-246,4
Resultat af ordinær drift	0,3	0,5
Andre indtægter		
<i>Tilskudsfinansieret aktiviteter og donationer</i>	6,2	2,6
<i>Kriminalforsorgen</i>	30,5	30,7
<i>Indtægtsdækket virksomhed</i>	0,3	2,5
<i>Hjemrejsestyrelsen</i>	0,6	0,0
Andre indtægter total	37,6	35,8
Andre driftsomkostninger		
<i>Driftsomkostninger</i>	-12,9	-10,0
<i>Personaleomkostninger</i>	-24,4	-25,5
<i>Andre driftsomkostninger i alt</i>	-37,2	-35,5
Resultat før finansielle poster	0,7	0,8
Finansielle omkostninger og indtægter (netto)	-0,4	-0,3
Resultat	0,3	0,5

Hensættelsen til feriepenge er nedjusteret med ca. 0,4 mio. kr. Røde Kors asylafdeling følger Økonomistyrelsens vejledning om hensættelse af feriepenge.

Hensættelsen til arbejdsskader er nedjusteret og udgør samlet 14,1 mio. kr. Nedjusteringen er foretaget efter vurdering fra aktuar Willis Towers Watson. Reguleringen sker på baggrund af en vurdering af den potentielle erstatning i de konkrete sager samt en vurdering af fremtidige forpligtigelser for allerede

afgjorte arbejdsskadesager, hvor Røde Kors løbende skal udbetale erstatning for tabt erhvervsevne til tidligere medarbejdere.

Det samlede mindreforbrug på i alt 0,3 mio. kr. har opjusteret den samlede egenkapital. Den samlede opjustering indeholder en mindre nedjustering af egenkapitalen for den ordinære drift på 0,1 mio. kr. samt en opjustering af egenkapitalen på anden drift på 0,4 mio. kr.

Mindreforbruget på 0,2 mio. kr. på opgaverne leveret til Kriminalforsorgen sammen med resultatet på 0,5 mio. kr. på opgaver leveret til Hjemrejsestyrelsen medtages under egenkapitalen for anden drift. Derudover indgår underskuddet på asylafdelingens indtægtsdækkede virksomhed på 0,3 mio. kr. der ligeledes bliver overført til egenkapitalen for anden drift.

3.3 Balance

Tabel 8. Balance pr. 31. december 2021

Mio.kr.	2021	2020
Aktiver		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0
<i>Materielle anlægsaktiver</i>		
Transportmateriel	0,6	0,6
Inventar og it-udstyr	0,0	0,1
Anlægsaktiver i alt	0,6	0,7
<i>Omsætningsaktiver</i>		
Mellemværende med staten/US	46,1	44,6
Varelager	0,8	0,4
Andre tilgodehavender	18,2	35,5
Periodeafgrænsningsposter	0,9	1,1
Likvide beholdninger	16,8	7,9
Omsætningsaktiver i alt	82,8	89,5
Aktiver i alt	83,4	90,2
Passiver		
Egenkapital	11,5	11,2
Hensatte forpligtelser	16,5	23,3
<i>Langfristede gældsposter</i>		
Anden langfristet gæld	15,9	16,2
Langfristede gældsposter i alt	15,9	16,2
<i>Kortfristede gældsposter</i>		

Leverandører af varer og tjenester	21,7	16,2
Anden kortfristet gæld	10,6	16,0
Skyldige feriepenge	7,2	7,3
Kortfristede gældsposter i alt	39,5	39,5
Passiver i alt	83,4	90,2

Mellemværende med staten – Udlændingestyrelsen - omfatter bl.a. rammefaktureringen for december, hvor betalingsfristen først ligger i 2022.

Andre tilgodehavender dækker primært over udlæg på det godkendelseskrævende social- og sundhedsområde samt tilgodehavender hos Kriminalforsorgen samt Hjemrejsestyrelsen. Posten har haft et større fald fra 2020 til 2021, hvilket bl.a. skyldes en stor indsats i løbet af 2021 ift. at forfølge og afgøre sager på området.

Hensatte forpligtelser dækker primært over hensættelsen til arbejdsskadesager, som er nedjusteret fra 2020 og udgør samlet 14,1 mio. kr. i 2021. Reguleringen sker på baggrund af vurdering af den potentielle erstatning i de konkrete sager samt en vurdering af fremtidige forpligtelser for allerede afgjorte arbejdsskadesager, hvor Røde Kors løbende skal udbetale erstatning for tabt erhvervsevne til tidligere medarbejdere. Vurderingen er foretaget af aktuar Willis Towers Watson, jf. ovenfor.

Derudover er der pr. 31. december 2021 opgjort et skøn for modtagne leverandørfakturaer samt anmeldelser om fakturaer for i alt 10,3 mio. kr. (2020: 3,3 mio. kr.), som ikke er indregnet som gæld i årsregnskabet. Der er tale om fakturaer vedrørende det godkendelseskrævende social- og sundhedsområde, som efter godkendelse modsvarer af et tilsvarende kautionstilgodehavende hos Udlændingestyrelsen, der heller ikke er indregnet. Fakturaerne er endnu ikke godkendte og færdighandlet. Der er med udgangspunkt i organisationens erfaring med behandling af kautionssager stor usikkerhed om, hvorvidt de modtagne fakturaer udgør en reel gæld for organisationen, og der er derfor ikke foretaget indregning heraf. Årets resultat påvirkes således ikke, uagtet om skønnet indregnes eller ej. Stigningen fra 2020 til 2021 skyldes primært udviklingen i aktiviteten i 2. halvår 2021, både ved evakueringen af afghanerne samt åbningen af center Sandvad, hvilket har betydet et større antal ubehandlede fakturaer i 2021 sammenlignet med 2020.

Anden langfristet gæld omfatter i 2021 hensættelsen til feriepengeforpligtelsen, hvor udbetalingen først ligger efter 2022. Anden langfristet gæld udgør sammen med skyldige feriepenge den samlede hensættelse til feriepengeforpligtelsen, som er nedjusteret fra 2020 til 2021, jf. ovenfor. Nedjusteringen følger af anvendelse af Økonomistyrelsens vejledning om hensættelse af feriepenge, hvor den regnskabsmæssige håndtering blev ændret i 2020 som følge af den nye ferielov, jf. Økonomistyrelsens vejledning af september 2020. Herudover følger hensættelsen seneste vejledning fra Økonomistyrelsen af december 2021.

Gældsposten til leverandører er steget for 2021 sammenlignet med 2020. Stigningen skyldes primært udviklingen i aktiviteten i 2. halvår 2021, både ved evakueringen af afghanerne samt åbningen af center Sandvad.

3.4 Egenkapital

Tabel 9. Egenkapital 2020 – 2021

Mio. kr.	Ordinær drift	Anden drift
Egenkapital primo 2020	5,0	5,7
Resultat 2020	0,1	0,4
Egenkapital pr. 31-12-2020	5,1	6,1
Egenkapital primo 2021*	5,1	6,1
Resultat 2021	-0,1	0,4
Egenkapital pr. 31-12-2021	5,0	6,5

* Se bilag 7 for yderligere vedr. egenkapitalen

3.5 Personale

I tabel 10 fremgår årsværk, årspersoner og årsværk pr. asylansøger. Behovet for antal årsværk bestemmes af flere faktorer bl.a. antal indkvarterede på centre, hvor Røde Kors er operatør samt centre hvor Røde Kors er underleverandør, antal nyindrejste og særligt hvornår på året de ankommer, centertyper, aldersfordelingen og bevillingen, der gives til at levere ydelserne.

For at have et retvisende billede af antal årsværk pr. asylansøger opgøres antal årspersoner for 2021 på baggrund af belægningen på centre, hvor Røde Kors er operatør og på centre hvor Røde Kors er underleverandør, dvs. udrejsecentre, hvor Kriminalforsorgen er operatør. Antal årspersoner i 2021 samt antal årsværk pr. årsperson i 2021 kan derfor ikke sammenlignes med tidligere år, idet antal årspersoner for 2018-2020 kun udgøres af belægningen på centre, hvor Røde Kors er operatør.

Tabel 10. Årsværk og årspersoner

	2021	2020	2019	2018
Årsværk	373	370	382	487
Årspersoner (asylansøgere)	1.285	916	1.053	1.466
Årsværk pr. årsperson	0,29	0,40	0,36	0,33

Bilag 1.

Forklaring til tabel 3. Indtægter og omkostninger fordelt på ydelser

Asylafdelingen honoreres på grundlag af takster pr. årsperson pr. ydelse. Ydelserne afhænger af, om indkvarteringen sker på et opholdscenter, modtage- eller udrejsecenter, børnecenter for uledsagede mindreårige eller omsorgspladser samt af, hvilke aldersgrupper der er indkvarteret. I tabel 3 er ydelserne grupperet efter indhold. Nedenfor fremgår hvordan ydelserne er grupperet.

<i>Indkvartering socialt netværk og modtagelse</i>	Indkvartering og socialt netværk, alle centertyper Socialt netværksarbejde, ledsagede uledsagede Modtagefunktion Døgnbemanding, brandvagter og kriminalitetsforebyggende vagter Lønnede repræsentanter, frivillige repræsentanter og bisiddere Værditransport og vagter Opvaskefunktion i modtagesystem Catering, Avnstrup Særfunktion – uledsagede mindreårige på Sandholm, inkl. sikkerhedsvagter Tillægsbevillinger
<i>Sundhedsydelser</i>	Almen sundhedsbetjening, alle centertyper Forebyggende sundhedsordninger, alle centertyper Medicinsk modtagelse inkl. opsøgende arbejde Psykologiske screeninger Sundhedsarkiv Registrering af sundhedsklinikker Hepatitis og vaccinationer Sundhedsrammen Virksomhedsansvarlig læge Opsøgende sundhedsscreening EMAR, klinik, licenser og support
<i>Børneundervisning og fritidstilbud</i>	Børneundervisning og fritidstilbud, alle centertyper
<i>Legestue</i>	Legestuetilbud, alle centertyper Børnepasningstilbud i forbindelse med asylsamtaler
<i>Vuggestue</i>	Vuggestue i center Avnstrup

	Omsorgsvuggestue
<i>Undervisning og aktivering af voksne</i>	Undervisning og aktivering af voksne, alle centertyper Asylansøgerkursus, ny indrejste Fremrykket danskundervisning, opholdstilladelse
<i>Projekter og særlige opgaver aftalt med Udlændingestyrelsen</i>	Datavarehus Robotics EU-persondataforordning og journalisering Beboer app Særligt store IT-projekter 2021 ESDH – Vidensdeling
<i>Pædagogisk Pulje</i>	Særligt Tilrettelagt Undervisning (STU) – Skovhold Udvidet åbningstid BH - Skovhold Udvidet åbningstid Klub - Skovhold Cirkusprojekt Frirum Sommerskole Sommeraktiviteter Forældre/småbørnsgrupper Babyschool Trafikskole Familieidræt
<i>Asylaftalen</i>	Udvidet tilbud til børnepasning Udvidet tilbud til fritidstilbud Udvidet udeskoletilbud til børn i udebolig Adm., koordination og vejledning Udeboliger Privat indkvarterede
<i>Naturalier</i>	Tøjpakker, hygiejnepakker, kost
<i>Ejendomsdrift, transport, inventar, vedligehold m.v.</i>	Planlægning, rådgivning og administration Ejendomsdrift Leje af pavilloner Ordinær indvendig og udvendig vedligeholdelse

	<p>Vedligeholdelsesprojekter og vilkårsforbedringer</p> <p>Annekser og udeboliger</p> <p>Tilsyn driftsstoppede ejendomme</p> <p>Honorering for ydelser ved åbning og lukning</p> <p>Ejendomsskatter</p> <p>Transport til servicetilbud</p> <p>Transport til sagsbehandling og flytninger</p> <p>Tilpasningsbevillinger</p> <p>Lager</p> <p>Bilforsikring</p> <p>Leje af lokaler</p>
<i>Tilskudsfinansierede projekter og donationer</i>	<p>Tilskudsfinansierede projekter</p> <p>Donationer</p>
<i>Kriminalforsorgen</i>	<p>Undervisning og aktivering af voksne</p> <p>Indkvartering og socialt netværk</p> <p>Eksterne uddannelsesforløb, asylaftalen</p> <p>Almen sundhedsbetjening</p> <p>Øget sundhedsberedskab</p> <p>Medicinsk modtagelse inkl. opøgende arbejde</p> <p>Sundhedsrammen</p> <p>Naturalier</p> <p>Hepatitis og vaccinationer</p>
<i>Hjemrejsestyrelsen</i>	<p>Bistand til Hjemrejsestyrelsen</p> <p>Undervisning af afviste asylansøgere – afslag i 1. instans</p>

Omkostningerne, som de fremgår i tabel 3, er grupperet som ydelserne ovenfor for de opgaver, som er direkte henførbare. Øvrige omkostninger i form af generel ledelse, administration og hjælpefunktioner bliver fordelt ud på ydelserne efter nøgler.

Bilag 2.

Personalenote

Mio. kr.	2021	2020	2019	2018
<i>Personaleomkostninger</i>				
Lønninger	160,0	158,5	158,8	193,7
Pension	22,2	22,8	22,8	27,7
Lønrefusion	-5,9	-6,3	-5,5	-10,1
<i>I alt</i>	<i>176,3</i>	<i>175,0</i>	<i>176,1</i>	<i>211,3</i>

Af tabel 10 fremgår det, at antal årsværk steg marginalt fra 2020 til 2021, heraf følger ligeledes en marginal stigning i personaleomkostninger, jf. tabellen ovenfor.

Lønrefusioner dækker refusioner til personer ansat i flexjob og løntilskud og yderligere refusioner for personer på barsel og personer ramt af langtidssygdom.

Bilag 3.

Anlægsnote

<i>1.000 kr.</i>	Transportmateriel	Inventar	IT	I alt
Kostpris pr. 1. januar 2021	12.363	549	7.743	20.655
Reguleringer til primo	-	-	-	-
Tilgang 2021	269	-	-	269
Afgang 2021	-	-	-	-
Kostpris pr. 31. december 2021	12.632	549	7.743	20.924
Akkumulerede afskrivninger 1.januar 2021	11.750	549	7.655	19.954
Reguleringer til primo	-	-	-	-
Årets afskrivninger	322	-	89	411
Afskrivninger vedr. årets afgang	-	-	-	-
Akkumulerede afskrivninger 31. december 2021	12.072	549	7.743	20.364
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	559	-	-	559

Transportmateriel omfatter busser, der afskrives lineært over otte år, og tjenestebiler, der afskrives lineært over fem år.

IT-aktiver og inventaraktiver med en selvstændig værdi på over 50.000 kr. afskrives lineært over tre år. Kontoradministrativt IT-udstyr som computere, bærbare, printere, skærme, servere, AV-udstyr m.v., hvor værdien af de enkelte dele ikke overstiger 50.000 kr., bunks ikke og udgiftsføres derfor i anskaffelsesåret.

Bilag 4.

Lejemål

Ifølge kontrakten mellem Udlændingestyrelsen og Røde Kors stiller Udlændingestyrelsen bygninger til rådighed til brug for indkvartering, undervisning og aktivering m.v. af beboerne. Udlændingestyrelsen har kontakten og kontraktforholdet til udlejer. Asylafdelingen kan ikke indgå forpligtende aftaler med udlejer, men kan efter aftale med Udlændingestyrelsen i forbindelse med gennemførelse af aftalte drifts- og vedligeholdelsesprojekter håndtere samarbejdet med udlejer i det daglige.

Asylafdelingen har indgået aftaler på almindelige lejevilkår om leje af huse, lejligheder m.v. til brug for udeboliger og anneksindkvartering af beboere. Ved fraflytning skal boligerne afleveres i samme stand som ved indflytningen. Eventuelle omkostninger til istandsættelse påhviler asylafdelingen og afregnes med Udlændingestyrelsen via de givne takster for området.

Bilag 5.

Indtægtsdækket virksomhed

Indtægtsdækket virksomhed 2021

Røde Kors asylafdeling igangsatte i oktober 2016 arbejdet med indtægtsdækket virksomhed (IDV). Røde Kors asylafdeling har i kontrakten med Udlændingestyrelsen hjemmel til at drive indtægtsdækket virksomhed efter statens regler.

I 2021 er der solgt kurser, faglige oplæg m.v. samt drevet et bosted til en samlet omsætning 0,3 mio. kr. Omkostningerne på 0,6 mio. kr. dækker personaleomkostninger samt andre omkostninger, som vedrører aktiviteterne. Omsætningen vedrører primært 1. kvartal 2021, idet Røde Kors asylafdeling herefter har afviklet sin indtægtsdækkede virksomhed.

Mio. kr.	Indtægter	Udgifter	Resultat
Indtægtsdækket virksomhed	0,3	0,6	-0,3

For 2021 har fordelingen af omkostningerne ift. prisfastsættelse af IDV's opgaver fordelt sig på følgende måde:

Mio. kr.	Direkte omk.	Indirekte omk.	Øvrige omk.	Omkostninger i alt	Indtægter i alt
IDV	0,5	0,1	0,0	0,6	0,3

Akkumuleret resultat

År	2018	2019	2020	2021
Resultat IDV	0,4	0,2	-0,2	-0,5

Statens regler om indtægtsdækket virksomhed stiller krav om balance i økonomien over en fireårig periode. Ved udgangen af 2021, og dermed en ny rullende fireårige periode, har den indtægtsdækkede virksomhed i Røde Kors asylafdeling akkumuleret et marginalt underskud på -0,5 mio. kr.

Bilag 6.

Asylafdelingens anden aktivitet

Tilskudsfinansierede aktiviteter 2021

Asylafdelingens tilskudsfinansierede aktiviteter består af projekter bevilliget af EU, ministerier eller fonde, samt af donationer fra fonde, firmaer og privatpersoner. Nedenstående tabel viser årets resultater på det tilskudsfinansierede område.

Mio. kr.	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat
Projekter og donationer	6,2	6,2	0,0

En del af de tilskudsfinansierede aktiviteter løber over flere år. I de tilskudsfinansierede aktiviteter indgår således både videreførte midler fra tidligere år og midler, som planmæssigt først skal anvendes senere. Nedenstående tabel viser omfanget af asylafdelingens tilskudsfinansierede aktiviteter.

Tilskudsfinansierede aktiviteter

Mio. kr.	Videreført tilskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Tilskud til videreførsel
Projekter og donationer	10,1	1,5	6,2	5,4

Bilag 7.

Note til egenkapital

Ved bevillingsreformen indskød staten en statsforskrivning i de statslige institutioner for at forhindre, at de fik en negativ egenkapital i opstartsåret. En statsforskrivning er en forpligtelse, som staten påtager sig på et nærmere fastsat beløb og svarer indholdsmæssigt til en garanti.

Asylafdelingen er ifølge kontrakten med Udlændingestyrelsen omfattet af en statslig underskudsgaranti.

Da aftalen med Kriminalforsorgen og Hjemrejsestyrelsen og asylafdelingens arbejde med indtægtsdækket virksomhed ikke er dækket af den underskudsgaranti, Udlændingestyrelsen stiller, er det valgt at opføre en særskilt egenkapital for opgaverne leveret til Kriminalforsorgen, Hjemrejsestyrelsen og under indtægtsdækket virksomhed.

Bilag 8.

IT-omkostninger

Årets IT-omkostninger er nedenfor fordelt på lønomkostninger, driftsomkostninger og investeringsomkostninger.

De interne lønomkostninger er baseret på medarbejdere ansat i IT afdelingen i 2021, samt dem som har været tilknyttet IT-udviklingsprojekter.

Sammensætning	<i>Mio. kr.</i>
Interne personaleomkostninger til IT (IT-drift/-vedligehold/ -udvikling)	3,7
IT-systemdrift	5,1
IT-vedligehold	1,8
IT-udviklingsomkostninger	1,1
Udgifter til IT-varer til forbrug	1,7
I alt	13,4