

Årsrapport 2019
for
kriminalforsorgen



Forord

2019 har været endnu et travlt og udfordrende år for kriminalforsorgen, men også et år, hvor der er sat mange nye initiativer i gang og opnået rigtig gode resultater.

Udfordringerne knytter sig fortrinsvis til det fortsat stigende belæg, hvor der på årsbasis i 2019 har været en stigning i gennemsnitsbelægget på ca. 240 indsatte svarende til omkring 6 pct. i forhold til gennemsnitsbelægget for 2018, som også steg kraftigt. Som følge af belægsstigningen har kriminalforsorgen i 2019 udvidet den aktive kapacitet med ca. 150 pladser, og der er gennemført en række initiativer for at øge rekrutteringen af fængsels- og transportbetjente samt frigøre ressourcer internt i organisationen. Kriminalforsorgen etablerede i 2019 blandt andet et uddannelsescenter i Vestdanmark, hvilket bidrog til, at der samlet blev rekrutteret mere uniformeret personale i 2019, end der i løbet af året forlod kriminalforsorgen. Det er dog en tilgang af transportbetjente, der samlet set tegner nettotilgangen af det uniformerede personale.

Sygefraværet blandt personalet i kriminalforsorgen er fortsat for højt. Efter en markant nedbringelse i 2018 på ca. 9 pct. er det desværre i 2019 kun lykkedes at nedbringe det yderligere ca. 1. pct. Der forventes en væsentlig større effekt af de mange indsatser på området i 2020.

På resultatsiden i 2019 tæller navnlig gennemførelsen af en række initiativer i den politiske aftale om kriminalforsorgens økonomi i 2018-21. Disse omfatter blandt andet overtagelsen af arrestanttransport-opgaven fra politiet og etableringen af en ny og styrket sikkerheds- og efterretningsorganisation. Den nye sikkerhedsorganisation skal bidrage til, at kriminalforsorgen kan følge med kriminalitetsudviklingen og løse sine opgaver med den nødvendige sikkerhed og tryghed for personalet og samfundet. Kriminalforsorgen har også i 2019 ibrugtaget en nybygget anstalt i Nuuk, omlagt og optimeret sin økonomistyring samt etableret et nyt fagområde med Ungekriminalforsorgen, der forestår tilsyn med Ungdomskriminalitetsnævnens afgørelser vedrørende børn og unge i alderen 10-17 år.

Sidst, men ikke mindst, er det på trods af ca. 6 pct. flere indsatte lykkedes at fortsætte nedbringelsen af det samlede antal episoder med vold og trusler med ca. 21 pct., primært drevet af et fald i trusler, og andelen af domfældte, der udeblev fra afsoning, med ca. 9 pct. i forhold til 2018.

Der er grund til at takke alle faggrupper i kriminalforsorgen for en stor indsats i et meget krævende år, hvor det igen er lykkedes at opnå en lang række væsentlige fremskridt i forbedringen og fornyelsen af vores organisation.

1. Påtegning af det samlede regnskab	5
2. Beretning	6
2.1. Præsentation af virksomheden	6
2.2. Ledelsesberetning	7
2.2.1. Overført overskud	8
2.2.2. Årets økonomiske resultater	8
2.2.3. Årets faglige resultater	8
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	11
2.3.1. Opgaver og ressourcer – skematisk oversigt	11
2.4. Målrapportering	11
2.4.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse	11
2.4.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger	15
2.5. Forventninger til det kommende år	17
3. Regnskab	19
3.1. Anvendt regnskabspraksis	19
3.2. Resultatopgørelse mv.	19
3.2.1. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter	21
3.2.2. Resultatdisponering	21
3.3. Balancen	21
3.4. Egenkapitalforklaring	22
3.5. Likviditet og låneramme	22
3.6. Opfølgning på løsumsloft	23
3.7. Bevillingsregnskabet	23
3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti	24
4. Bilag til årsrapporten	24
5. Supplerende noter	28

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og målrapportering

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 2: Overført overskud

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Tabel 4: Årets målopfyldelse

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

Regnskabstabeller

Tabel 6: Resultatopgørelse

Tabel 7: Resultatdisponering

Tabel 8: Balancen

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 12: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

Tabel 13: Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 14: Note 2: Materielle anlægsaktiver

Obligatoriske bilag

Tabel 21: Bilag 9: Igangværende anlægsprojekter

Tabel 21A: Bilag 10: Hensatte forpligtelser

Tabel 21B: It-omkostninger

Supplerende noter

Note 3 Varebeholdninger

Note 4 Eventualforpligtelser

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 116 om statens regnskabsvæsen af 19. februar 2018.

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som kriminalforsorgen, CVR nr. 53383211 er ansvarlig for jævnfør § 11.31.01. Direktoratet for kriminalforsorgen, § 11.31.03. Kriminalforsorgen i anstalter og frihed og § 11.31.05. Bøder.

Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
2. At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis.
3. At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 9.3.2020

Underskrift



Fungerende direktør Lykke Sørensen

København, den 16/3-2020

Underskrift



Departementschef Johan Legarth

2. Beretning

2.1. Præsentation af virksomheden

Kriminalforsorgen er en del af Justitsministeriets ressortområde.

Kriminalforsorgen består af Direktoratet for kriminalforsorgen og fire underliggende regionale kriminalforsorgsområder med tilhørende institutioner samt kriminalforsorgen i Grønland. Kriminalforsorgens organisation med de fire regionale områder og Grønland fremgår af nedenstående organisationsdiagram:



Kriminalforsorgens mission er at fuldbyrde straf og medvirke til at begrænse kriminalitet. Det er kriminalforsorgens vision at bringe mennesker sikkert videre til et liv uden kriminalitet.

Kriminalforsorgens hovedopgave er at medvirke til at begrænse kriminalitet ved at fuldbyrde de straffe, som domstolene har fastsat. Det vil sige frihedsstraf, herunder afsoning med elektronisk fodlænke, samt tilsynsvirksomhed i forbindelse med prøveløsladelse og betingede domme, f.eks. samfundstjeneste.

Kriminalforsorgen varetager herudover blandt andet administration af varetægtsfængsling, frihedsberøvelse i henhold til udlændingeloven, udfærdigelse af personundersøgelser af sigtede, tilsyn med psykisk syge kriminelle, der er dømt i henhold til straffelovens § 68 og § 69, tilsyn med de 10-17 årige, som har fået en afgørelse i Ungdomskriminalitetsnævnet, samt drift af udrejsecentre for afviste asylansøgere.

Den politiske aftale om kriminalforsorgens økonomi i 2018-2021 omfatter en række initiativer, der sammen skal skabe rammerne for en moderne og stærk kriminalforsorg, som bidrager til, at Danmark er et trygt og sikkert samfund.

Kriminalforsorgen er optaget på finansloven med driftsbevillinger for henholdsvis § 11.31.01. Direktoratet for kriminalforsorgen og § 11.31.03. Kriminalforsorgen i anstalter og frihed, hvor § 11.31.03. er den virksomhedsbærende konto. Kriminalforsorgen har herudover § 11.31.05. Bøder, som er en administreret ordning med bevillingstypen "anden bevilling". Det bemærkes, at § 11.31.05. Bøder ligger uden for bevillingsrammen. Regnskabstal for §11.31.05. Bøder er i årsrapporten kun medtaget under tabel 2. Virksomhedens hovedkonti og tabel 12. Bevillingsregnskab.

2.2. Ledelsesberetning

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal			
(mio. kr.)	2018	2019	2020
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-3.452,6	-3.545,7	-3.570,5
Ordinære driftsomkostninger	3.222,6	3.399,3	3.479,8
Resultat af ordinær drift	-230,0	-146,3	-90,7
Resultat før finansielle poster	-334,1	-256,2	-202,2
Årets resultat *	-136,8	-58,3	0,0
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	4.045,7	3.967,4	4.109
Omsætningsaktiver (eksl. Likvider) **	164,7	160,1	160,1
Egenkapital	-443,2	-501,5	-501,5
Langfristet gæld	-4.010,7	-3.951,5	4.091
Kortfristet gæld **	-558,9	-565,2	-565,2
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	92,2%	90,4%	87,2%
Negativ udavingsrate	7,8	9,0	10,0
Bevillingsandel	95,5	95,9	96,7
Personaleoplysninger			
Antal årsværk ***	4.358	4.477	4.540
Årsværkspris *** (1.000-kr)	457	472	478

Anmærkning: Der er for 2018 og 2019 tale om regnskabstal. Budgettet for 2020 baserer sig på grundbudgettet for 2020 samt en række skøn for balanceposter. Der kan indgå afvigelser i tabellen på op til 0,1 mio. kr. pga. afrundinger.

*) Der henvises til afsnit 2.1 vedrørende konto §11.31.05. Bøder, hvor det fremgår, at beløb vedrørende denne konto kun er medtaget under tabel 2. Virksomhedens hovedkonto og tabel 12. Bevillingsregnskab. Indtægter forbundet med bøder indgår således ikke i årets resultat.

**) Balancen er foretaget med SKS som kilde, idet der dog er foretaget flytninger mellem omsætningsaktiver ekskl. likvider og kortfristede forpligtelser, jf. vejledning til årsrapport 2019. Omsætningsaktiver ekskl. likvider og kortfristede forpligtelser er som følge af dette korrigeret i 2019 med henholdsvis 56,7 og -56,7 mio. kr. De tilsvarende korrektioner i 2018 var 63,5 og -63,5. kr.

***) Årsværkstallene er baseret på tal fra Personalsystemet. For 2020 skønnes en stigning i antallet af årsværk som følge af en forventet tilgang af fængsels- og transportbetjente. Årsværksprisen for 2020 er skønnet med udgangspunkt i den realiserede årsværkspris for 2019 opregnet med det statslige lønindeks.

Årets resultat er et mindreforbrug på 58,3 mio. kr. Årets resultat svarer til en udnyttelse af bevillingen på 98,3 pct. Mindreforbruget kan primært henføres til stillingsvakanter, postreduktioner samt ikke-anvendte satspuljemidler. Kriminalforsorgen havde i 2019 en bevilling til satspuljemidler på 221,9 mio. kr., hvoraf der er anvendt ca. 198,6 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på ca. 23,3 mio. kr. Mindreudgifterne på satspuljemidlerne kan primært henføres til projekter, hvor det historisk har været vanskeligt at sikre afløb samt forsinkede projekter. Dertil kommer, at snævre formålsbeskrivelser gør det vanskeligt at tilpasse initiativerne til en omskiftelig verden og dermed at få fuldt afløb for midlerne. Kriminalforsorgen vil i 2020 fortsætte styrkelsen af økonomistyringen, herunder også vedrørende satspuljemidler. Endeligt er der i 2019 revurderet/afsluttet to hensættelser vedrørende henholdsvis et olieudslip på Enner Mark Fængsel samt ejendomsskatter på Storstrøm Fængsel, hvilket isoleret set indebærer mindreudgifter på godt 9 mio. kr.

I 2018 var årets resultat et mindreforbrug på 136,8 mio. kr. (2018-pl). Kriminalforsorgen har igennem 2018 og 2019 haft et stigende aktivitetsniveau som følge af det kraftigt stigende antal årsindsatte. Det indebærer behov for at øge kapaciteten. Kriminalforsorgen har derfor igennem 2018 og 2019 netto åbnet ca. 400 pladser. Det betyder også øget behov for fængselsbetjente. Kriminalforsorgen har igennem 2019 haft et kritisk lavt personaleniveau, særligt i Østdanmark, jf. nedenfor.

Årsværksforbruget er steget fra 4.358 i 2018 til 4.477 i 2019. Samtidig er årsværksprisen steget fra ca. 457.000 kr. i 2018 til 472.000 kr. i 2019. Det samlede lønsumsforbrug er steget fra 1.992,0 mio. kr. i 2018 til 2.114,3 mio. kr. 2019, svarende til en stigning på ca. 22 mio. kr., jf. tabel 6 nedenfor. Stigningen skyldes blandt andet, at der har været en stigning i midler til udbetalt overarbejde, der i 2019 var ca. 130 mio. kr. Det samlede lønsumsforbrug i 2019 ligger under lønsumsloftet for 2019, der udgjorde 2.512,1 mio. kr.

De ordinære driftsindtægter var i 2019 på 3.545,7 mio. kr., hvilket er højere end de ordinære driftsindtægter i 2018 på 3.452,6 mio. kr. Bevillingen udgør langt hovedparten af de samlede ordinære indtægter.

Udnyttelsesgrad af lånerammen opgøres til 90,4 pct. i 2019. Anvendelsesgraden skal ses i lyset af de betydelige anlægsarbejder i kriminalforsorgen de senere år, herunder særligt Storstrøm Fængsel og den nye anstalt i Nuuk. I 2020 skønnes udnyttelsesgraden at udgøre 87,2 pct., hvilket skal ses i lyset af, at lånerammen på finansloven for 2020 løftes med godt 300 mio. kr.

2.2.1. Overført overskud

For driftsbevillingerne udgør det overførte overskud 451,1 mio. kr. Fordelingen mellem hovedkontiene fremgår af afsnit 3.7. Bevillingsregnskabet.

Tabel 2: Overført overskud

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift:				
11.31.01 Direktoratet for kriminalforsorgen	Udgifter	3.559,0	3.600,5	451,1
11.31.03 kriminalforsorgen i anstalter og frihed	Indtægter	-158,1	-257,9	
Administrerede ordninger m.v.:				
11.31.05 Bøder	Indtægter	-0,2	-1,6	

2.2.2. Årets økonomiske resultater

Kriminalforsorgens regnskabsresultat for 2019 viser i forhold til finanslovsbevillingen et mindreforbrug på 58,3 mio. kr. Årets resultat svarer til en udnyttelse af bevillingen på 98,3 pct. Mindreforbruget kan primært henføres til stillingsvakancer, postreduktioner samt ikke-anvendte satspuljemidler, jf. ovenfor.

I lyset af ovenstående vurderes resultatet for kriminalforsorgens økonomi i 2019 tilfredsstillende.

2.2.3. Årets faglige resultater

Belæg og kapacitet

Der har i 2019 været en fortsat stigning i det gennemsnitlige antal indsatte i fængsler og arrester på i alt ca. 240 indsatte sammenlignet med 2018. Stigningen i antallet af indsatte vurderes primært at skyldes en kombination af gennemførte strafs-kærpelser og en stigning i andelen af afsonere, der får afslag på prøveløsladelse. Hertil kommer et øget belæg af varetægtsfængslede, primært som følge af en stigning i den gennemsnitlige varighed af varetægtsfængslinger.

For at imødegå det stigende belæg har kriminalforsorgen udvidet den aktive kapacitet med ca. 150 pladser i 2019. Det er navnlig sket på eksisterende tjenestesteder, da det er den mest effektive løsning i forhold til omkostninger og bemanning. Derudover har kriminalforsorgen anvendt dobbeltbelæg for at håndtere det høje belæg. Forventningerne i aftalen om kriminalforsorgens økonomi i 2018-21 var en

kapacitetsudnyttelse på 95 pct. for arrester og 96 pct. for fængsler. Den samlede kapacitetsudnyttelse for 2019 var gennemsnitligt på 100,9 pct., og behovet for at udvide kapaciteten er således fortsat aktuelt.

Ny anstalt i Nuuk

I 2019 åbnede kriminalforsorgen en ny og mere tidssvarende anstalt i Nuuk med en samlet godkendt kapacitet på 76 pladser fordelt med 40 lukkede pladser og 36 åbne pladser. Åbningen betyder, at alle personer, som idømmes forvaring efter kriminalloven kan afsone i Grønland. Derudover er et antal personer, som allerede er idømt forvaring efter kriminalloven, og som er anbragt i Herstedvester Fængsel, efter eget ønske overført til videre anbringelse i den nye anstalt i Nuuk. Udfordringer med at rekruttere blandt andet det fornødne antal anstaltsbetjente bevirker, at ikke alle pladser er taget i brug.

Rekruttering

Kriminalforsorgen har fortsat den intensive rekrutteringsindsats for fængsels- og transportbetjente i 2019. Kriminalforsorgen har i 2019 rekrutteret 173 fængselsbetjente og 108 transportbetjente. Endvidere er der i 2019 iværksat en række initiativer, der har frigjort ressourcer til den uniformerede postbesættelse i kriminalforsorgens institutioner. I finansloven 2019 blev det besluttet at åbne et uddannelsescenter i Vestdanmark. Det første hold startede i august 2019. Der har i samme periode været en afgang af fængselsbetjente på 201, hvilket giver en nettoafgang på 28. Der har i perioden været en afgang af transportbetjente på 23, hvilket giver en nettotilgang på 85

Sygefravær

Kriminalforsorgens sygefravær har gennem en årrække været en udfordring. Kriminalforsorgen har derfor sat et flerårigt mål med at nedbringe sygefraværet ca. fra 20 dage til 15 dage i gennemsnit pr. medarbejder i 2021. Med henblik på at nå målet har kriminalforsorgen i 2019 styrket sygefraværsindsatsen yderligere. Kriminalforsorgen har blandt andet iværksat en forøget ledelsesindsats, landsdækkende benchmark på institutionsniveau, som er tilgængelig for alle, styrket håndtering af sygefraværssager, udarbejdet en sygefraværspolitik samt styrket opfølgningen på sygefraværet. Efter at kriminalforsorgen så en markant forbedring i 2018, viser opgørelsen for 2019 desværre ikke et tilsvarende fald sammenlignet med 2018. Fra 2017 til 2018 faldt det gennemsnitlige sygefravær med ca. 9 pct., og fra 2018 til 2019 var faldet på ca. 1 pct. En række indsatser, herunder en opstramning af kriminalforsorgens behandling af langtidssygesager, forventes dog først at få fuld effekt i 2020, hvor der tillige vil blive iværksat yderligere initiativer.

Ansattes sikkerhed

Kriminalforsorgen er igen i 2019 lykkedes med at nedbringe antallet af volds- og trusselsepisoder mod ansatte. Faldet er fortrinsvist drevet af en nedgang i antallet af trusselsepisoder.

Det samlede antal volds- og trusselsepisoder pr. 100 i belæg er faldet fra 13,96 i 2018 (601 målt i antal episoder) til 9,17 i 2019 (474 målt i antal episoder) svarende til 34 pct. (21 pct. målt i antal episoder). Antallet af voldsepisoder pr. 100 i belæg er faldet fra 4,29 i 2018 (182 målt i antal episoder) til 3,55 i 2019 (177 målt i antal episoder) svarende til 17 pct. (3 pct. målt i antal episoder), og antallet af trusselsepisoder pr. 100 i belæg er faldet fra 9,65 i 2018 (419 målt i antal episoder) til 5,63 i 2019 (297 målt i antal episoder) svarende til 42 pct. (29 pct. målt i episoder)¹.

I 2018 blev der truffet beslutning om at styrke sikkerhedsarbejdet i kriminalforsorgen markant med en ny sikkerheds- og efterretningsorganisation. Arbejdet med dette er for alvor begyndt at tage form i 2019. Således er det strategiske grundlag udarbejdet, og organiseringen i direktoratet er på plads. Den nye sikkerheds- og efterretningsorganisation skal bidrage til at gøre hverdagen for alle kriminalforsorgens medarbejdere mere sikker og tryk og skal i samarbejde med politiet og andre myndigheder bidrage til et trygt samfund.

¹ Det bemærkes, at én volds- eller trusselsepisode kan omfatte flere ansatte.

Transport

Som en del af aftalen om kriminalforsorgens økonomi for 2018-21 blev det besluttet, at kriminalforsorgen skulle overtage hovedparten af politiets andel af arrestanttransporter. I løbet af 2019 er opgaven idriftsat fuldt ud i de tre nye transportenheder i Hobro, Kolding og København.

Professionel styring

Siden starten af 2018 har kriminalforsorgen arbejdet på at modernisere og effektivisere kriminalforsorgens vagtplanlægning og bemandingsstyring. Der er blandt andet arbejdet med at styrke ledelsesstrukturen og styringsrammerne omkring vagtplanlægning blandt andet ved hjælp af nye centrale tjenestetidsenheder i kriminalforsorgsområderne samt implementeringen af et nyt vagtplanlægningssystem (VIT). Med implementeringen og anvendelsen af VIT har kriminalforsorgen fået et stabilt vagtplanlægningsværktøj, som understøtter en strategisk og effektiv ressourceanvendelse i alle kriminalforsorgsområder.

Som en del af den professionelle styring har kriminalforsorgen endvidere påbegyndt afviklingen af Justitsministeriets IT fællesskab (JIF), hvilket betyder at en række myndigheders it-drift overflyttes til Statens It.

Effektivisering af sagsbehandling og tilsyn i kriminalforsorgen i frihed (KiF) blev besluttet som en del af aftalen om kriminalforsorgens økonomi for 2018-21. I 2019 er det besluttet, at der skal arbejdes med fire hovedspor: 1) Præcisering af rammer og praksis for tilsyn i KiF og håndtering af vilkårsovertrædelser, 2) Driftstyring af sager i KiF, 3) Effektiv håndtering af samfundstjenestesager og 4) Analyse af fordele og ulemper ved insourcing af personundersøgelser i KiF, herunder økonomiske besparelser.

Ungekriminalforsorgen

I 2018 blev der indgået en politisk aftale om en reform af indsatsen mod ungdomskriminalitet. Som led i denne aftale er der oprettet en ungekriminalforsorg, der har til opgave at føre tilsyn med de 10-17-årige, hvor Ungdomskriminalitetsnævnet fastsætter straks-reaktioner og forbedringsforløb. Kriminalforsorgen har i 2019 idriftsat Ungekriminalforsorgen i landets fire kriminalforsorgsområder og havde i 2019 samlet ca. 480 sager, hvor barnet/den unge var i tilsyn i Ungekriminalforsorgen.

Resocialisering

Arbejde og beskæftigelse er en vigtig del af dagligdagen i fængsler og arresthuse, og det er vigtigt, at der er genkendelighed og sammenhæng mellem de indsatser, kriminalforsorgen tilbyder, og de tilbud navnlig de unge indsatte kan få ved løsladelsen.

Kriminalforsorgen har som led i aftalen om kriminalforsorgens økonomi for 2018-21 arbejdet med en effektivisering af beskæftigelsen. Med formålet om at styrke fagligheden og at sikre et mere bæredygtigt arbejdsudbud til de indsatte, har kriminalforsorgen konsolideret beskæftigelsen i seks faglige spor i landets fængsler.

Endvidere har kriminalforsorgen i 2019 startet et etårigt pilotprojekt med den nye Forberedende Grunduddannelse (FGU), som også implementeres i resten af samfundet.

Myndighedssamarbejdet og sammenhæng i afsoningsforløbet er hjørnesten i kriminalforsorgens resocialiserende arbejde. Som en del af aftalen om kriminalforsorgens økonomi for 2018-21 er der indført et ekstra trin i modtagelsesproceduren for fængsler, som handler om at sikre myndighedssamarbejdet. Samtidig er modtagelsesproceduren udvidet fra 7 til 10 dage, så der er tid til at indhente viden om de indsatte hos andre myndigheder. Endvidere er der sket en styrkelse af kriminalforsorgens mentorordning, så den ikke længere kun primært er et tilbud til unge, men et tilbud til alle dømte, som har særligt brug for støtte og vejledning. Den afdækning af behovs- og risikoniveau, der foretages af den dømte (LS/RNR), skal således bidrage til, at det bliver mere systematisk, hvem der får tildelt en mentor. Ændringen har endvidere til formål at sikre den bedst mulige balance mellem kvalitet og ressourceanvendelse.

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

2.3.1. Opgaver og ressourcer – skematisk oversigt

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave § 11.31	Indtægtsført bevilling, inklusiv tillægsbevillinger	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	569,1	55,9	611,9	13,0
Administration af straffuldbyrdelse	137,4	4,8	130,9	11,2
Administration af fængsler og arresthuse mv. og kriminalforsorgen i Frihed (KiF)	17,0	0,7	17,4	0,2
Administration af produktionsvirksomhed	1,9	0,0	1,9	0,0
Byggeadministration	4,1	0,0	4,1	0,0
Kontrol og sikkerhed	1.548,5	73,3	1.609,4	12,4
Støtte og motivation	946,5	107,2	1.036,0	17,7
Fritid, sundhed mv.	176,4	16,1	188,9	3,7
I alt	3.400,9	257,9	3.600,5	58,3

Anmærkninger: Fordelingen af kriminalforsorgens bevilling, øvrige indtægter og omkostninger er sket på baggrund af skøn. Fra 2020 forventes fordelingen på finanslovsformål at blive foretaget baseret systemunderstøttet ud fra Statens Budgetsystem. Der kan indgå afvigelse i tabellen på op til 0,1 mio. kr. pga. afrundinger.

2.4. Målrapportering

2.4.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Kriminalforsorgens væsentligste mål for 2019 er fastlagt i kriminalforsorgens mål- og resultatplan for 2019, som er indgået mellem kriminalforsorgen og Justitsministeriets departement.

Det skal bemærkes, at der kan forekomme efterregistreringer på data frem til april 2020.

Tabel 4: Årets målopfyldelse

Mål	Opnåede resultater	Målopfyldelse
En sammenhængende koncern (vægt: 22,5 pct.)		
Mål 1: Effektiv sagsbehandling af straffesager på tværs af myndighederne		Delvist opfyldt
1.1 (vægt 10 pct.) Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for sager, hvor tiltalte idømmes ubetinget frihedsstraf og påbegynder afsoning i 2019, skal være faldet med 10 pct. i 2019 ift. den	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for sager, hvor tiltalte idømmes ubetinget frihedsstraf og påbegynder afsoning i 2019 er på 321 dage. Med et mål på højst 276 dage er det tværgående mål ikke opfyldt på trods af, at sagsbehandlingstiden fra dommen er anmeldt og registreret i kriminalforsorgen, til at afsoningen er påbegyndt, er faldet fra	Ikke opfyldt

gennemsnitlige sagsbehandlingstid i 2016.	gennemsnitlig 74 dage i 2016 til gennemsnitlig 52 dage i 2019.	
1.2 (vægt 10 pct.) Kriminalforsorgen skal forbedre målopfyldelsen i VVV-sager. I 2019 skal målopfyldelsen være minimum 85 pct.	Målopfyldelsen er i 2019 på 87,7 pct. Målet er dermed opfyldt.	Opfyldt
1.3 (vægt 2,5 pct.) Kriminalforsorgen skal afgive bidrag til Justitsministeriet inden for høringsfristen i 90 pct. af alle høringer over aktindsigtssager, som fremsendes efter den 1. januar 2019.	Kriminalforsorgen har afgivet bidrag rettidigt i seks ud af i alt syv høringer (86 pct.), og målet er dermed ikke opfyldt. Kriminalforsorgen har alene overskredet fristen på én høring, hvor kriminalforsorgen fik en frist på reelt 1 dag, som kriminalforsorgen varslede, at det pga. begæringens omfang mv., ikke ville være muligt at overholde.	Ikke opfyldt
Styrket sikkerhed og tryghed for de ansatte (vægt: 30 pct.)		
Mål 2: Nedbringelse af sygefraværet og fokus på øget rekruttering		Delvist opfyldt
2.1 (vægt 10 pct.) Kriminalforsorgens sygefravær er nedbragt med minimum 5 pct. i forhold til 2018.	Det samlede sygefravær i 2019 er på 20,1 dage i gennemsnit pr. årsværk*. Sygefraværet i 2018 var på 20,3 dage i gennemsnit pr. årsværk. Målet om en nedbringelse på minimum 5 pct. i forhold til 2018 er dermed ikke opfyldt.	Ikke opfyldt
2.2 (vægt 5 pct.) Kriminalforsorgen vil i 2019 fortsætte den øgede rekrutteringsindsats med henblik på at rekruttere mindst 225 nye uniformerede medarbejdere.	I 2019 har kriminalforsorgen optaget i alt 281 uniformerede medarbejdere fordelt på 173 fængselsbetjente og 108 transportbetjente. Målet er dermed opfyldt.	Opfyldt
Mål 3: Sikkerheden for de ansatte styrkes		Opfyldt
3.1 (vægt 7,5 pct.) Niveauet for vold mod ansatte i 2019 er reduceret med 7 pct. i forhold til 2018 målt i forhold til antal episoder pr. 100 i belæg.	Der er i 2019 registreret 3,55 voldsepisoder pr. 100 i belæg, hvilket svarer til et fald på 17 pct.* i forhold til 2018. Målet er dermed opfyldt.	Opfyldt
3.2 (vægt 7,5 pct.) Niveauet for trusler mod ansatte i 2019 er reduceret med 7 pct. i forhold til 2018 målt i	Der er i 2019 registreret 5,63 trusselsepisoder pr. 100 i belæg, hvilket svarer til et fald på 42 pct.* Målet er dermed opfyldt.	Opfyldt

*Data er fra Kriminalforsorgens ledelsesinformationssystem pr. januar 2020. Efterregistreringer kan forekomme frem til april 2020.

forhold til antal episoder pr. 100 i belæg.		
Modernisering og fremtidssikring af afsoningssteder (vægt: 12,5 pct.)		
Mål 4: Styrket indsats mod frihedsberøvede kriminelle udlændinge		Delvist opfyldt
4.1 (vægt 5 pct.) 80 pct. af sager vedrørende udvisningsdømte udlændinge, hvor der kan blive tale om overførsel til afsoning i eget hjemland, skal forelægges departementet senest 10 arbejdsdage fra straffens iværksættelse.	Der har været 109 sager. Fristen er overholdt i 108 af sagerne, hvilket svarer til en målopfyldelse på 99 pct. Målet er dermed opfyldt.	Opfyldt
4.2 (vægt 2,5 pct.) Inden udgangen af 2019 er der gennemført en kapacitetsudvidelse med pavillonbyggeri på Udlændingecenter Ellebæk med 56 pladser.	Kapacitetsudvidelsen forudsætter udbud. Udbudsfasen blev midlertidigt forsinket, og da ingen af de tilbud, som kriminalforsorgen efterfølgende modtog levede op til conditionerne har udvidelsen ikke kunne gennemføres rettidigt.	Ikke opfyldt
Mål 5: Etablering af ny anstalt i Nuuk		Opfyldt
5.1 (vægt 5 pct.) Ny anstalt i Nuuk er klar til ibrugtagning inden udgangen af 2. kvartal 2019 og er taget i brug i 2. halvår 2019.	Anstalten blev taget i brug medio juni 2019. Målet er dermed opfyldt.	Opfyldt
Mere konsekvens og mindre tilbagefald (vægt: 15 pct.)		
Mål 6: Nedbringelse af andelen af dømte, der udebliver fra afsoning		Opfyldt
6.1 (vægt 10 pct.) Andelen af dømte, der udebliver fra afsoning, skal i 2019 nedbringes med 5 pct. i forhold til andelen i 2018.	I 2019 er udeblivelsesprocenten på 17,7 pct.* I 2018 var udeblivelsesprocenten på 19,6 pct., hvilket svarer til et fald på 9,7 pct. Målet er dermed opfyldt.	Opfyldt
Mål 7: Bedre resocialisering gennem en styrket mentorordning		Opfyldt
7.1 (vægt 5 pct.) Ved udgangen af 2019 er en revideret mentorordning implementeret med oprettelse af et fast mentorkorps, efteruddannelse af mentorer og implementering af nye retningslinjer for visitation. Ved udgangen af 2019 er således 80 pct. af de dømte, der indgår i et mentorforløb, vurderet til at	Data fra august til december 2019 viser, at 95 pct. af de dømte, der indgår i et mentorforløb, er vurderet til at være i risikogrupperne "mellem", "høj" og "meget høj". Målet er dermed opfyldt.	Opfyldt

være i risikogrupperne "mellem", "høj" og "meget høj".		
Moderne og bedre styret drift af kriminalforsorgen (vægt 20 pct.)		
Mål 8: Styrket informations- og datasikkerhed og bedre økonomistyring		Opfyldt
8.1 (vægt 5 pct.) Kriminalforsorgen har i forbindelse med Digitaliseringsstyrelsens ISO 27001-modenhedsmåling udarbejdet en handlingsplan for udbedring af mangler. I 2019 skal kriminalforsorgen implementere de tiltag i handlingsplanen, der har deadline i 2019, herunder udarbejdelse af prioriterede politikker og de dertilhørende processer for udrulning af politikkerne, samt retningslinjer for gennemførelse af risikovurdering ved anskaffelse og ibrugtagning af nye it-systemer.	Kriminalforsorgen har fulgt handlings- og projektplanen for Databehandlings- og Informationssikkerhedsprojektet (DIS-projektet). Målet er dermed opfyldt.	Opfyldt
8.2 (vægt 2,5 pct.) Med henblik på at styrke økonomistyringen i kriminalforsorgen er der inden udgangen af 2. kvartal 2019 gennemført en analyse samt efterfølgende udarbejdet en plan for konkrete tiltag til forbedring af økonomistyringen. Implementeringen af konkrete tiltag påbegyndes inden årets udgang.	Kortlægningsanalysen blev afsluttet i april 2019. Kriminalforsorgen er i 2. halvår af 2019 påbegyndt implementering af konkrete tiltag til forbedring af økonomistyring, herunder tilrettelæggelse af budget 2020, igangværende implementering af Statens Budgetsystem samt koncept for økonomiopfølgning og afrapportering.	Opfyldt
Mål 9: Etablering af ungekriminalforsorgen		Opfyldt
9.1 (vægt 10 pct.) I 80 pct. af alle sager har ungekriminalforsorgen samme arbejdsdag eller arbejdsdagen efter, at Ungdomskriminalitetsnævnet har truffet afgørelse om en straksreaktion og/eller et forbedringsforløb for et barn/en ung, indkaldt barnet/den unge, forældremyndighedsindehaver og repræsentant fra barnets/den unges kommune til første tilsynssamtale.	Ungekriminalforsorgen har i 2019 haft 481 sager, hvor der er i 99,8 pct. af sagerne er blevet indkaldt rettidigt til samtlige 1. tilsynssamtaler. Målet er dermed opfyldt.	Opfyldt

Mål 10: God og ensartet forvaltning		Opfyldt
<p>10.1 (vægt 2,5 pct.)</p> <p>Inden udgangen af 3. kvartal 2019 udarbejdes et samlet oplæg til et justeret disciplinærstraffesystem med tilhørende normalreaktionsskema. Det justerede normalreaktionsskema skal understøtte ensartet, proportional og effektiv anvendelse af disciplinærstraffe samt sikre gennemsigthed på området.</p>	<p>Projektet har forløbet planmæssigt, og oplægget om justeret disciplinærstraffesystem med tilhørende normalreaktionsskema er udarbejdet inden udgangen af 3. kvartal 2019. Målet er dermed opfyldt.</p>	<p>Opfyldt</p>

Den samlede målopfyldelse for kriminalforsorgens mål- og resultatplan 2019 er opgjort til 75 pct., hvilket ikke er helt tilfredsstillende, men må også vurderes i lyset af det markant stigende belægs- og opgavepres i perioden.

Nedenfor følger uddybende bemærkninger til målopfyldelsen under hvert af temaerne.

2.4.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

En stærk og fælles koncern (mål 1):

Der kræves et stærkt samarbejde på tværs af myndighederne i straffesagskæden for at sikre helhedstænkning og øge værdien af både kriminalforsorgens og andre myndigheders indsatser. Der er opstillet tre delmål vedrørende en stærk og fælles koncern.

Kravet om at sænke den gennemsnitlige sagsbehandlingstid fra dom til afsoning er ikke opfyldt. Det skal bemærkes, at for så vidt angår den andel kriminalforsorgen har direkte indflydelse på, dvs. sagsbehandlingstiden fra dommen er anmeldt og registreret i kriminalforsorgen, til at afsoningen er påbegyndt, er faldet fra gennemsnitlig 74 dage i 2016 til gennemsnitlig 52 dage i 2019. Dette fald svarer til en reduktion på 29,7 pct. og vurderes blandt andet at kunne tilskrives en optimeret procedure for fordeling af dommene, der sikrer at sagsbehandlingstiden ikke er længere i et kriminalforsorgsområde end et andet på grund af en skæv sagsfordeling i forhold til ressourcerne i områdernes klientsagsenheder mv. Herudover vurderes en lavere andel af udeblivere samt optimering af sagsgangene i samarbejde med politi og anklagemyndighed også at have haft en positiv indvirkning. Endelig vurderes en del af reduktionen at kunne tilskrives ændrede procedurer for behandling af sager vedrørende afsoning med elektronisk fodlænke, hvor ansøgningsfristen er afkortet og tilsigelsesvarslet er nedsat betydeligt.

Kravet om at afgive bidrag til Justitsministeriet i høringer om aktindsigtssager rettidigt er ikke opfyldt. Kriminalforsorgen har afgivet bidrag rettidigt i 6 ud af i alt 7 høringer (86 pct.), og målet er dermed ikke opfyldt. Kriminalforsorgen har alene overskredet fristen på én høring, hvor kriminalforsorgen fik en frist på reelt 1 dag, som kriminalforsorgen varslede, at det pga. begæringens omfang mv., ikke ville være muligt at overholde. Kriminalforsorgen bemærker, at det har været vanskeligt at opnå målopfyldelse, da der ikke er anmodet om bidrag til aktindsigtssager siden den 8. juli 2019, og da det er Justitsministeriet der fra sag til sag fastsætter høringsfristen, som i 2019 har været på mellem 1-5 dage. Kravet om at forbedre målopfyldelsen i sager om voldsdømte, voldtægtsdømte og våbenlovsdømte er opfyldt med 87,7 pct. Målet om én stærk og fælles koncern er dermed delvist opfyldt.

Styrket sikkerhed og tryghed for de ansatte (mål 2 og 3):

Det er altafgørende, at de ansatte i kriminalforsorgen kan føle sig sikre og trygge, når de er på arbejde. Der er opstillet fire delmål omkring dette: nedbringelse af sygefraværet, reduktion af vold, reduktion af trusler og rekruttering af mindst 225 nye uniformerede medarbejdere. Målet om at nedbringe sygefraværet med mindst 5 pct. er ikke opnået. Målene om rekruttering og reduktion af vold og trusler mod ansatte er nået. Målet om at styrke sikkerheden og trygheden for de ansatte er dermed delvist opfyldt. Kriminalforsorgens sygefravær er faldet fra 2018 til 2019, men ikke i det omfang det var forventet. Der er blevet arbejdet massivt med at fortsætte den reduktion, kriminalforsorgen oplevede i 2018 blandt andet igennem øget ledelsesopfølgning, løbende revision af sygefraværshåndteringen og udarbejdelse af sygefraværspolitik. At målet ikke er nået i 2019 skyldes blandt andet, at kriminalforsorgen fortsat har afskedssager beroende på sygefravær i proces, hvor de pågældende medarbejdere er sygemeldt i opsigelsesperioden, som er op til 6 måneder. Effekten af indsatsen forventes at kunne ses i 2020.

For at styrke medarbejdernes tryghed og sikkerhed er der opstillet mål om at reducere niveauet for vold og trusler mod ansatte. Omfanget af episoder med vold og trusler pr. 100 i belæg blev reduceret fra 2018 til 2019 med 34 pct. (21 pct. målt i antal episoder). Faldet ligger fortrinsvis på trusler. Kriminalforsorgen vurderer, at dette skyldes en intensiv indsats med blandt andet øget fokus på forebyggelse af volds- og trusselshændelser. For at imødekomme kriminalforsorgens bemandingsbehov er den massive rekrutteringsindsats videreført i 2019 blandt andet med rekrutteringskampagner og gennemførelse af en rekrutteringsanalyse. Herudover blev der i 2019 åbnet et uddannelsescenter i Vestdanmark, hvor det første hold startede i august 2019. I 2019 rekrutterede kriminalforsorgen 281 fængsels- og transportbetjente og opfyldte dermed delmålet på 225 fængsels- og transportbetjente. Målet om at styrke sikkerheden og trygheden for de ansatte er dermed delvist opfyldt.

Modernisering og fremtidssikring af afsoningssteder (mål 4 og 5):

For at have en velfungerende kriminalforsorg er det vigtigt med en løbende modernisering af bygningsmassen, så den tilpasses de aktuelle kriminalitetsmønstre og behov for placering og håndtering af forskellige grupper af indsatte. I 2019 var der tre delmål, der handler om at modernisere og fremtidssikre afsoningsstederne; kapacitetsudvidelse på Udlændingecenter Ellebæk, effektiv forelæggelse for departementet af sager om udvisningsdømte, der kan afsone i deres hjemland, og etablering af en ny anstalt i Nuuk. Førstnævnte delmål er ikke opfyldt grundet behov for at gennemføre et genudbud, da de indkomne tilbud ved første udbudsrunde, som blev afsluttet i oktober 2019, ikke var egnede. Processen er dermed blevet forsinket med ibrugtagning forventeligt ultimo 2020. Kriminalforsorgen har forelagt Justitsministeriets departement sager om udvisningsdømte, der kan afsone i eget hjemland i samlet set 109 sager, hvoraf 108 har været forelagt rettidigt, hvormed der er en målopfyldelse på 99 pct. Anstalten i Nuuk blev ibrugtaget medio juni 2019. Udfordringer med at rekruttere blandt andet det fornødne antal anstaltsbetjente bevirker dog, at ikke alle pladser er taget i brug. Målet om modernisering og fremtidssikring af afsoningssteder er dermed delvist opfyldt.

Mere konsekvens og mindre tilbagefald (mål 6 og 7):

Kriminalforsorgen skal medvirke til at begrænse kriminaliteten og skabe tryghed i samfundet. Derfor skal kriminalforsorgen hjælpe dem, der kan og vil videre til et liv uden kriminalitet. I 2019 er der to delmål, der handler om mere konsekvens og mindre tilbagefald. Målet om nedbringelse af andelen af dømte, der udebliver fra afsoning, og målet om bedre resocialisering igennem en styrket mentorordning er begge opfyldt. På målet vedrørende bedre resocialisering igennem en styrket mentorordning er der en målopfyldelse på 95 pct. baseret på data fra august til og med december 2019. I 2019 er udeblivelsesprocenten faldet med 9,7 pct. i forhold til 2018. Det formodes, at de initiativer, som kriminalforsorgen iværksatte i 2017 og 2018 for at nedbringe udeblivelsesprocenten, herunder både på 1.000 kr. for at udeblive, hurtigere stop af sociale ydelser ved udeblivelse og SMS-påmindelse til domfældte om, hvornår pågældende skal møde til afsoning, har haft en fortsat positiv effekt. Målet om mere konsekvens og mindre tilbagefald er dermed opfyldt.

Moderne og bedre styret drift af kriminalforsorgen (mål 8, 9 og 10):

Kriminalforsorgen skal som organisation blive mere moderne og effektiv, sådan at der blandt andet sikres øget ensretning af praksis og arbejdsgange. I 2019 er der opstillet fire delmål, som handler om at modernisere kriminalforsorgen; implementering af handlingsplan jf. ISO 27001-modenhedsmåling, forbedring af økonomistyringen, rettidig indkaldelse til 1. tilsynssamtale i regi af Ungekriminalforsorgen og udarbejdelse af et justeret disciplinærstraffesystem med tilhørende normalreaktionsskema. Alle målene er opfyldt. I 2019 har kriminalforsorgen gennemført alle de tiltag, der i handlingsplanen, jf. ISO 27001-modenhedsmålingen, havde deadline i 2019, herunder etableret en ISMS-organisation, gennemført awarenesskampagner, oprustet i enheden for Databeskyttelse og informationssikkerhed (DIS), udpeget og rekrutteret DIS-ledere og DIS-medarbejdere på områdekontorerne og gennemført uddannelse af disse.

Med henblik på at styrke økonomistyringen blev der inden udgangen af 1. halvår 2019 igangsat og afsluttet en kortlægningsanalyse. Resultatet af kortlægningsanalysen viste, at projektet var væsentlig mere omfattende end først antaget. Det kombineret med kompleksiteten i overgangen til et nyt fællesstatsligt budgetsystem nødvendiggjorde, at det samlede projekt blev besluttet udvidet indholds- og ambitionsmæssigt. Projektet påbegyndte i 2. halvår af 2019 udvikling og begyndende implementering af konkrete værktøjer til forbedring af økonomistyringen, herunder tilrettelæggelse af budget 2020, igangværende implementering af Statens Budgetsystem samt koncept for økonomiopfølgning og afrapportering. I dette forløb har der også været gennemført dybdegående analysearbejde som led i udviklingen af konkrete og implementerbare værktøjer. Den endelige implementering forventes gennemført inden udgangen af 2020.

Ungekriminalforsorgen havde i 2019 481 sager, hvoraf der i alle sager med undtagelse af 1 blev indkaldt rettidigt til 1. tilsynssamtale, hvilket var efter aftale med Ungdomskriminalitetsnævnet. Således er der en opfyldelse på 99,8 pct. Kriminalforsorgen udarbejdede oplægget om justeret disciplinærstraffesystem med tilhørende normalreaktionsskema inden udgangen af 3. kvartal 2019. Målet om en moderne og bedre styret drift af kriminalforsorgen er dermed opfyldt.

2.5. Forventninger til det kommende år

Høj kapacitetsudnyttelse

Kriminalforsorgen forventer, at belægget fortsat vil være stigende i 2020. En række strafs-kærpelse, stigning i andelen af afsonere, der får afslag på prøveløsladelse, øget belæg af varetægtsfængslede mv. betyder, at kriminalforsorgen forventeligt i 2020 vil have et belæg på over 4.100 indsatte. Selvom kriminalforsorgen planlægger at idriftsætte nye pladser i 2020-2021, må der således også i 2020 forventes en høj kapacitetsudnyttelse og anvendelse af dobbeltbelæg.

Med finansloven for 2019 blev det besluttet at skærpe straffen for udlændinge på tålt ophold og udviste kriminelle, der overtræder opholds-, melde- og underretningspligten, hvorfor kriminalforsorgen har påbegyndt arbejdet med etablering af yderligere lukkede fængselspladser i tilknytning til udvisningsfængslet i Ringe. De nye pladser forventes færdige og ibrugtaget ultimo 2021.

Øget rekruttering

Kriminalforsorgen har et strategisk mål i 2020 om at optage mindst 300 betjente, herunder 200 fængselsbetjente og 100 transportbetjente på betjentuddannelserne.

Kriminalforsorgen i Danmark såvel som i Grønland vil i 2020 styrke rekrutteringsprocessen og markedsføringen af kriminalforsorgen som arbejdsplads, herunder have fokus på de lokale rekrutteringsbehov samt en professionel onboarding.

Yderligere nedbringelse af sygefravær

Kriminalforsorgen sætter i 2020 yderligere fokus på at nedbringe sygefraværet. Der vil blive arbejdet videre med de allerede iværksatte initiativer for nedbringelse af sygefraværet, og der igangsættes yderligere nye initiativer. Konkret kan nævnes en effektivisering af sagsbehandlingen, et forskningsprojekt omkring fravær i samarbejde med Arbejdsmedicinsk klinik i Herning og CABI samt implementeringen af kriminalforsorgens nye sygefraværspolitik. Herudover har kriminalforsorgen ultimo 2019 fået bevilliget knap 16 mio. kr. fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering til forbedring af arbejdsmiljøet og nedbringelse af sygefraværet. Der er fastsat en ambitiøs målsætning om, at sygefraværet nedbringes fra godt 20 dage i gennemsnit pr. fuldtidsansatte i 2018 til 15 dage inden udgangen af 2021.

Professionel styring og en moderne kriminalforsorg

Kriminalforsorgen skal fortsætte omstillingen til en mere moderne og effektivt drevet organisation. Der skal være fokus på sammentænkte løsninger på tværs af kriminalforsorgens forskelligartede institutioner, og der skal sikres øget ensretning af praksis og arbejdsgange.

I 2020 vil kriminalforsorgen ajourføre sin samlede virksomhedsstrategi, således at den kan favne de forandringer, som kriminalforsorgen har oplevet de seneste år, og sætte retning i overensstemmelse hermed. Det forventes, at strategien implementeres fra 1. kvartal 2021.

Der skal i 2020 være fokus på at implementere en optimeret økonomistyring i praksis, herunder med overgang til Statens Budgetsystem samt særligt fokus på indkøbsområdet, hvor overensstemmelse mellem de gældende regler og standarder for indkøb og udbud skal styrkes. Derudover er et af de helt store fokusområder databeskyttelse og informationssikkerhed, hvor kriminalforsorgen har lagt et flerårigt program for at styrke indsatsen på området i hele kriminalforsorgen.

En kortlægning af kriminalforsorgens forretningskritiske it-systemer har vist, at der er behov for at styrke en række it-systemer og infrastruktur for blandt andet på sigt at kunne styrke digitaliseringen af kriminalforsorgen. En ny it- og digitaliseringsstrategi vil sætte fokus på at robustgøre it-landskabet.

Tiltagene i regi af den nye sikkerheds- og efterretningsorganisation vil fortsat være i fokus i 2020, ligesom der skal ske en implementering af den nye sikkerhedsstrategi.

En stor andel af kriminalforsorgens arrestpladser er utidssvarende i forhold til højere krav om sikkerhedsniveau, funktion og størrelse. Som en del af aftalen om kriminalforsorgens økonomi for 2018-21 blev det derfor besluttet, at der skal bygges et stort områdearresthus i hovedstadsområdet. I 2020 vil kriminalforsorgen arbejde videre med kravspecifikationen for projektet, herunder placeringen af arresthuset.

I 2019 udgjorde kvindelige indsatte ca. 4 pct. af de i alt ca. 4.000 indsatte i danske fængsler og arrester. De er i dag primært placeret på 4 forskellige institutioner på afsnit afskærmet fra mandlige indsatte. For at sikre tryggere afsoningsvilkår for de kvindelige indsatte og for at styrke fagligheden i de resocialiserende indsatser over for denne gruppe, er det besluttet, at Jyderup Fængsel skal omdannes til kvindefængsel. Byggeriet igangsættes i 2020.

Resocialisering

I 2020 vil kriminalforsorgen forberede en model for driften af RNR (risiko- og behovsvurderingsredskab), så en bæredygtig forankring i områderne kan implementeres i 2021. For sædelighedsdømte, der er placeret i Nørre Snede Fængsel, vil der i 2020 blive implementeret et motivationsprogram (MOVE) med henblik på at motivere dem til at indgå i egentlig behandling mod sædelighedskriminalitet.

Økonomi

Kriminalforsorgen forventer, at udgifterne vil modsvare bevillingen i 2020, hvilket står i modsætning til forholdsvis store mindreforbrug i tidligere år. Dette skal ses i lyset af et forøget aktivitetsniveau som følge af de ovennævnte kraftige belægsstigninger, der udover at sikre afløb for bevillingen har krævet en række udgiftsreducerende foranstaltninger og en stram forbrugsstyring og opfølgning. Det er i flerårsaftalen vedrørende kriminalforsorgens økonomi 2018-21 lagt til grund, at bevillingen til

kriminalforsorgen reduceres i 2020 som følge af bl.a. effektiviseringsgevinster i form af kapacitetsreduktion. En sådan kapacitetsreduktion er ikke mulig i den aktuelle belægssituation.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

Forventninger til det kommende år	Regnskab	Grundbudget
	R-år 2019	B-år 2020
Bevilling og øvrige Indtægter	3.658,8	3.648,8
Udgifter	3.600,5	3.648,8
Resultat	58,3	0,0

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet efter Moderniseringsstyrelsens regnskabsprincipper for omkostningsbaseret regnskab og bevillinger i staten og regnskabsbekendtgørelsen.

Statens Koncernsystem (SKS) og Navision er anvendt som primære kilder. Der er ingen afvigelser i 2019 mellem Navision, SKS og Statens Budgetsystem.

Vedrørende regnskabsprincipperne gøres opmærksom på følgende:

- Flytning af likviditet for den uforrentede konto (FF5) foretages fra 2018 fire gange årligt.
- De daglige registreringer for den udgiftsbaserede hovedkonto § 11.31.05 Bøder foretages i det omkostningsbaserede regnskab. Herfra foretages månedligt overførsel af likviditet til § 11.31.05 med afledt regnskabsføring i det udgiftsbaserede regnskab.

For så vidt angår feriepengeforpligtelser samt henstående og opsparede timer er følgende gældende:

- Feriepengeforpligtelserne er opgjort i henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledning af september 2012 om beregning og bogføring af feriepengeforpligtelser, model 1, tilpasset kriminalforsorgen.
- Henstående timer for det uniformerede personale er siden 2010 værdiansat ud fra en gennemsnitsstandardpris pr. institution.
- Henstående timer er fra 2015 opgjort for alle institutionstyper grundet reorganiseringen og institutionsammenlægningerne.
- Beregningsgrundlaget for henstående timer er fra 2017 blevet udvidet med opsparede og konverterbare timer.

Kriminalforsorgen foretager ikke hensættelser til:

- Reetablering af lejemål.

Denne er alene opgjort og medtaget som note i 2019-regnskabet.

3.2. Resultatopgørelse mv.

Kriminalforsorgens resultatopgørelse og balance omfatter hovedkontiene § 11.31.01. Direktoratet for kriminalforsorgen og § 11.31.03. kriminalforsorgen i anstalter og frihed, herunder regnskabsmæssige forklaringer på de væsentligste afvigelser mellem bevillingstal og regnskabstal, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2019.

Tabel 6 Resultatopgørelse

Resultatopgørelse	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Budget 2020
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-3.295,9	-3.400,9	-3.416,2
Indtægtsført bevilling i alt	-3.295,9	-3.400,9	-3.416,2
Salg af vare og tjenesteydelser	-152,1	-139,9	-117,8
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-74,8	-79,0	
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-77,3	-61,0	
Tilskud til egen drift	-4,6	-4,8	
Gebyrer	0,0	0,0	
Ordinære driftsindtægter i alt	-3.452,6	-3.545,7	-3.534,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	25,2	18,5	18,7
Forbrugsomkostninger			
Husleje	52,7	59,1	60,0
Forbrugsomkostninger i alt	52,7	59,1	60,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	1.842,2	1.954,8	2.133,4
Andre personaleomkostninger	-4,5	0,8	
Pension	234,1	243,4	
Lønrefusion	-79,8	-84,8	
Personaleomkostninger i alt	1.992,0	2.114,3	2.133,4
Af- og nedskrivninger	176,5	194,2	210,4
Andre ordinære driftsomkostninger	928,0	941,8	1.020,8
Internt køb af varer og tjenesteydelser	48,2	71,4	
Ordinære driftsomkostninger i alt	3.222,6	3.399,3	3.443,3
Resultat af ordinær drift	-230,0	-146,3	-90,7
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-113,3	-113,1	-114,7
Andre driftsomkostninger	9,3	3,2	3,3
Resultat før finansielle poster	-334,1	-256,2	-202,2
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	
Finansielle omkostninger	197,4	197,9	202,2
Resultat før ekstraordinære poster	-136,8	-58,3	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	
Årets resultat	-136,8	-58,3	0,0

Anm: Opgørelsen af budgettet for 2020 baserer sig på grundbudgettet for 2020 samt en række pris- og lønopregninger af de realiserede regnskabstal for 2019.

*) Der henvises til afsnit 2.1 vedrørende konto §11.31.05. Bøder, hvor det fremgår, at beløb vedrørende denne konto kun er medtaget under tabel 2. Virksomhedens hovedkonto og tabel 12. Bevillingsregnskab. Indtægter forbundet med bøder indgår således ikke i Årets resultat.

Årets resultat for 2019 er et mindreforbrug på 58,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes fortrinsvis stillingsvakancer, postreduktioner samt ikke-anvendte satspuljemidler, jf. ovenfor.

Kriminalforsorgens ordinære driftsindtægter udgør i 2019 i alt 3.545,7 mio. kr., mens de samlede ordinære omkostninger udgør 3.399,3 mio. kr. Resultatet af ordinær drift blev således et mindreforbrug på 146,3 mio. kr.

Ud over bevillingen på finansloven på 3.400,9 mio. kr. finansieres driften af kriminalforsorgen af indtægter fra statsligt salg af varer og tjenesteydelser på 139,9 mio. kr. Heraf 61,0 mio. kr. ved internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser.

3.2.1. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Kriminalforsorgen har i 2019 ikke tilbageført tidligere års hensættelser eller periodiseringer. For de større hensættelser, har kriminalforsorgen revurderet hensættelsen vedrørende olieudslip på Enner Mark Fængsel, efter at have modtaget mere uddybende oplysninger. Ligeledes har kriminalforsorgen afsluttet en hensættelse vedrørende ejendomsskat på Storstrøm Fængsel.

3.2.2. Resultatdisponering

Årets resultat på 58,3 mio. kr. er videreført til 2020.

Tabel 7 Resultatdisponering

Resultatdisponering	
Disponeret til overført overskud	58,3

3.3. Balancen

Kriminalforsorgen anlægsaktiver er i 2019 steget marginalt med 3,9 mio. kr.

Ultimo 2019 har kriminalforsorgen 653,5 mio. kr. bundet i likviditet på den uforrentede bankkonto (FF5), jf. gældende regelsæt herom.

For så vidt angår hensatte forpligtelser er der et fald på 9,0 mio. kr. For uddybning se tabel 21A i bilaget.

Tabel 8 Balancen

Note	Aktiver	2018	2019	Note	Passiver	2018	2019
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	50,4	50,4
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	80,5	87,5		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	1,8	0,7		Reserveret Egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	2,4	8,5		Bortfald	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	84,7	96,7		Udbytte til staten	0,0	0,0
	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	392,8	451,1
	Grunde, arealer og bygninger	3.344,9	3.604,2		Egenkapital i alt	443,2	501,5
	Infrastruktur	0,0	0,0				
	Transportmateriel	42,8	37,8		Hensatte forpligtelser	13,8	4,8
	Produktionsanlæg og maskiner	21,3	18,5				

Inventar og IT-udstyr	93,2	95,5		
Igangværende arbejder for egen regning	458,8	114,5		
Materielle anlægsaktiver i alt	3.961,0	3.870,7		
Finansielle anlægsaktiver i alt				
Statsforskrivning	50,4	50,4		
Anlægsaktiver i alt	4.096,1	4.017,8		
Omsætningsaktiver				
Varebeholdninger	23,4	22,0		
Tilgodehavender *	83,0	84,3		
Periodeafgrænsningsposter *	57,4	52,9		
Værdipapirer	1,0	0,9		
Likvide beholdninger				
FF5 Uforrentet konto	505,3	653,5		
FF7 Finansieringskonto	251,1	182,5		
Andre likvider	9,4	9,1		
Likvide beholdninger i alt	765,8	845,1		
Omsætningsaktiver i alt	930,6	1.005,2		
Aktiver i alt	5.026,7	5.023,0		
			Langfristede gældsposter	
			FF4 Langfristet gæld	3.992,5 3.934,0
			Donationer	18,2 17,5
			Prioritetsgæld	0,0 0,0
			Anden langfristet gæld	0,0 0,0
			Langfristet gæld i alt	4.010,7 3.951,5
			Kortfristede gældsposter	
			Leverandører af varer og tjenesteydelser	179,7 181,7
			Anden kortfristet gæld *	121,3 118,0
			Skyldige feriepenge	256,4 265,5
			Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	0,0 0,0
			Periodeafgrænsningsposter	1,5 0,0
			Kortfristet gæld i alt	558,9 565,2
			Gældsforpligtelser i alt	4.569,6 4.516,7
			Passiver i alt	5.026,7 5.023,0

*) Balancen er opgjort med SKS som kilde, idet der dog er foretaget flytninger mellem tilgodehavender, periodeafgrænsningsposter og anden gæld, jf. vejledning til årsrapport 2019. Tilgodehavender, periodeafgrænsningsposter og anden kortfristet gæld er som følge af dette korrigeret for 2019 med henholdsvis 3,8, 52,9 og -56,7 mio. kr. De tilsvarende korrektioner i 2018 var 6,1, 57,4 og -63,5 mio. kr. kr.

3.4. Egenkapitalforklaring

Årets resultat er overført til egenkapitalen, så kriminalforsorgens egenkapital ved udgangen af 2019 er 501,5 mio. kr.

Tabel 9 Egenkapitalforklaring

Egenkapitalforklaring		
Egenkapital primo (mio. kr.)	2018	2019
Reguleret egenkapital primo	50,4	50,4
Reguleret egenkapital ultimo	50,4	50,4
Overført overskud primo	256,1	392,8
Overført fra årets resultat	136,8	58,3
Overført overskud ultimo	392,8	451,1
Egenkapital ultimo	443,2	501,5

3.5. Likviditet og låneramme

Udnyttelsesgraden af lånerammen er i 2019 90,4 pct. Anvendelsesgraden skal primært ses i lyset af byggerierne vedrørende Storstrøm Fængsel og den nye anstalt i Nuuk. Endvidere er der i 2019 sket afhændelse af tre ejendomme til Statens Ejendomssalg, hvilket har reduceret opgørelsen af de samlede materielle anlægsaktiver.

I 2020 er lånerammen forhøjet på finansloven med 345,3 mio. kr.

Tabel 10 Udnyttelse af låneramme

	R-året mio. kr.
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3.949,8
Låneramme	4.368,9
Udnyttelsesgrad i pct.	90,4%

Trækket på lånerammen vedrører hovedsageligt bygninger, grunde og installationer jf. tabel 13 immaterielle anlægsaktiver og 14 materielle anlægsaktiver.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Lønforbruget i 2019 er større end lønsumsloftet på § 11.31.01. Direktoratet for kriminalforsorgen og mindre end lønsumsloftet for § 11.31.03. kriminalforsorgen i anstalter og frihed.

Det samlede lønsumsloft er overholdt for begge hovedkonti.

Tabel 11 Opfølgning på lønsumsloft (mio. kr.)

Mio.kr.	11.31.01	11.31.03	§ 11.31
Lønsumsloft FL	119,3	2.389,1	2.508,4
Lønsumsloft FL + TB/aktstykke	118,6	2.393,5	2.512,1
Lønforbrug*	120,9	1.993,2	2.114,0
Difference	-2,3	400,3	398,1
Akk. opsparing ultimo 2018	32,1	2.083,0	2.115,1
Akk. opsparing ultimo 2019	29,8	2.483,4	2.513,2

* Lønforbruget kan ikke sammenlignes med personaleomkostningerne i tabel 6, hvor der indgår flere udgiftstyper

Den akkumulerede opsparing på lønsum er i 2019 steget med i alt 398,1 mio. kr. til i alt 2.513,2 mio. kr.

3.7. Bevillingsregnskabet

Kriminalforsorgens resultat for 2019 blev i forhold til den samlede driftsbevilling et mindreforbrug på 58,3 mio. kr.

Årets resultat for § 11.31.01. Direktoratet for kriminalforsorgen blev et merforbrug på 0,6 mio. kr.

Regnskabet for § 11.31.03. kriminalforsorgen i anstalter og frihed udviser et samlet mindreforbrug på 58,9 mio. kr.

Indtægterne for driftsbevillinger var i 2019 på i alt 257,5 mio. kr., hvilket er 99,4 mio. kr. mere end det forudsatte på finanslovsbevillingen.

Ud af de samlede indtægter vedrører 67,3 mio. kr. § 11.31.03.20 produktionsvirksomhed, som beskæftiger en væsentlig andel af de indsatte i landets fængsler og arresthuse med kompetencegivende produktionsopgaver.

Tabel 12 Bevillingsregnskab (mio. kr.)

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
11.31.01	Direktoratet for kriminalforsorgen	Drift	Udgifter	150,0	151,0	-1,0	-0,6
			Indtægter	0,0	0,3	0,3	
11.03.03	Kriminalforsorgen i anstalter og frihed	Drift	Udgifter	3.409,0	3.449,5	-40,5	58,9
			Indtægter	158,1	257,5	99,4	

3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti

Kontoen omfatter indtægter fra bøder udstedt i forbindelse med udeblivelse uden lovlig grund efter tilsigelse til afsoning samt indtægter fra bøder udstedt som følge af disciplinærstraffe, herunder indtagelse af alkohol, euforiserende stoffer og andre stoffer, der er forbudt efter almindelig lovgivning, jf. straffuldbyrdslovens § 67.

Tabel 12A Bevillingsregnskab (mio. kr.)

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
11.31.05	Bøder	Andet	Indtægter	0,2	1,6	1,4	-

Afvigelsen på 1,4 mio. kr. for § 11.31.05 Bøder kan henføres til den nye underkonto § 11.31.05.15 Bøder i forbindelse med disciplinærstraffe.

4. Bilag til årsrapporten

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Årsværk pr. personalekategori*

Stillingstype	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Pct. af i alt 2019
Ledelse og adm.	816	767	768	845	800	779	845	18,9
Fængsels- og anstaltsbetjente	2.696	2.652	2.595	2.462	2.406	2.304	2.206	49,3
Værkmestre	410	390	374	337	314	303	298	6,7
Transportbetjente						19	118	2,6
Sundhed	151	135	132	125	112	98	98	2,2
Forsorg	547	539	557	545	513	510	534	12,0
Undervisning	150	167	160	148	134	127	125	2,8
Andet	179	143	153	159	155	218	254	5,7
I alt	4.949	4.793	4.740	4.622	4.434	4.357	4.477	100

*Data er hentet fra Personalesystemet den 20.01.2020. Der er ikke medregnet personer med meget begrænset tilknytning til tjenestestedet, f.eks. timelærere, arresthuslæger, mv. Hvad angår kategorien "Ledelse og adm" inkluderer den også uniformerede enhedsledere- og chefer. Tabellen indeholder personaledata for Grønland og Færøerne. Grundet afrundinger i summen kan summen af talrækkerne afvige fra "i alt". Data for 2019 er foreløbige og vil kunne ændres i forbindelse med efterregistreringer

Ansættelser af fængselsfunktionærer på prøve*

	2014	2015	2016	2017	2018**	2019***
Kriminalforsorgen i alt	42	28	111	115	122	173

* Kilde UCBs administrationssystem Planbook

** Ud over de 122 fængselsfunktionærer er der ansat 74 transportbetjente og 9 værkemestre

*** Ud over de 173 fængselsfunktionærer er der ansat 108 transportbetjente og 19 værkemestre.

Gennemsnitligt antal sygefraværdsdage pr. fuldtidsmedarbejder*

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Civile	12,2	13,2	13,7	13,1	13,0	13,5
Uniformerede	18,2	19,3	23,7	27,3	24,5	24,0
Kriminalforsorgen i alt	16,1	17,1	20,1	22,3	20,3	20,1

* I sygefraværsopgørelsen er Grønland og Færøerne *ikke* inkluderet

Ansatte pr. klient*

Ansæt per klient	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Fængsler	1,0	1,0	1,0	0,97	0,92	0,79	0,73
Arresthuse	0,7	0,8	0,8	0,69	0,64	0,65	0,62
Københavns Fængsler (KF)**	1,2	1,2	1,2	1,23	1,28	0,94	0,75
Pensioner	0,9	0,9	0,9	0,82	0,75	0,66	0,62
KjF	0,047	0,045	0,047	0,049	0,049	0,050	0,052

*Data er hentet fra kriminalforsorgens Ledelsesinformationssystem (LIS) den 21.01.2020. Tallene er foreløbige og vil kunne ændres i forbindelse med efterregistreringer. Data inkluderer *ikke* Grønland og Færøerne.

**KF har høj ratio grundet landsdækkende funktioner. Faldet fra 1,28 i 2017 til 0,94 i 2018 skyldes adskillelse af transportopgaver, som blev overført til transportbetjente

Der er i anlægsoversigterne taget udgangspunkt i registreringer fra anlægskartotek.

Tablet 13 Note 1 immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	152,4	10,8	163,3
Tilgang	26,5	0,0	26,5
Afgang	-12,7	-2,8	-15,5
Kostpris pr. 31.12.2019	166,2	8,1	174,3
Akkumulerede afskrivninger	-78,7	-7,4	-86,1
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12. 2019	-78,7	-7,4	-86,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	87,5	0,7	88,2
Årets afskrivninger	-6,8	1,7	-5,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-6,8	1,7	-5,2
Afskrivningsperiode/år	5-8 år	3-4 år	

Mio. kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2019	2,4
Tilgang	31,6
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-25,5
Kostpris pr. 31.12.2019	8,5

Tabel 14 Note 2 materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Grunde, arealer og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	4.010,2	78,0	107,2	281,0	4.476,4
Tilgang	484,2	1,1	8,0	40,7	533,9
Afgang	-136,6	-2,0	-5,5	-7,4	-151,6
Kostpris pr. 31.12.2019	4.357,7	77,1	109,7	314,3	4.858,8
Akkumulerede afskrivninger	-753,5	-58,5	-71,9	-217,4	-1.101,3
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	-1,3	-1,3
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2019	-753,5	-58,5	-71,9	-218,7	-1.102,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	3.604,2	18,5	37,8	95,5	3.756,1
Årets afskrivninger	-88,2	-1,8	-7,5	-30,9	-128,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-88,2	-1,8	-7,5	-30,9	-128,4
Afskrivningsperiode/år	50 - 20 år	10 år	5 - 10 år	3 - 5 år	

Mio. kr.	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2019	458,8
Tilgang	131,4
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-475,7
Kostpris pr. 31.12.2019	114,5

Tabel 21. Oversigt over igangværende anlægsprojekter (mio. kr.)

Igangværende anlægsprojekter	Byggestart	Forventes afsluttet	Årets udgift	Akkumulerede udgifter i alt	Forventet totaludgift*
Nyt fængsel på Falster	2009	2017**	8,8	1.062	1.007,7
Ny anstalt i Nuuk	2010	2019**	29,1	407	411,7

*) Forventede totaludgifter er anført i årets priser (byggestart). Ikke indekseret.

***) Byggeriet vil have yderligere anlægsudgifter relateret til 5 års gennemgang mv.

Byggeriet af nyt fængsel på Falster er afsluttet i 2017. Fængslet er taget i brug og forventes afsluttet regnskabsmæssigt i 2020.

Byggeriet af den nye anstalt i Nuuk er afsluttet og de fleste pladser er taget i brug i 2019. Anstalten forventes afsluttet regnskabsmæssigt i 2020.

Tabel 21A. Hensatte forpligtelser

	Ultimo 2018	Udgiftsført 2019	Ultimo 2019
Verserende erstatningssager	0,4	-0,4	0,0
Leverandørforpligtelser	3,1	-1,6	1,5
Lønforhandling	2,6	0,5	3,1
Olieudslip på Enner Mark	7,4	-7,2	0,2
Frigjorte til uniformeret postbesættelse	0,3	-0,3	0,0
Hensættelser i alt	13,8	-9,0	4,8

En række leverandører havde ikke ved regnskabsårets afslutning 2019 fremsendt deres endelige afregninger. Derudover har kriminalforsorgen i forbindelse med virksomhedsoverdragelse af medarbejdere til Coor et udestående vedrørende afregning af feriepenge, hvorfor der samlet set er hensat 1,5 mio. kr. Ejendomsskatter vedrørende Storstrøm Fængsel er afsluttet, da opkrævningerne fra tidligere år er modtaget og betalt.

Kriminalforsorgen har ikke tilendebragt lønforhandlingen for 2019 og effektueret udbetalingen. Der er derfor hensat 3,1 mio. kr. til dette. Hensættelserne for lønforhandlingen for 2018 er anvendt i 2019 som planlagt.

Enner Mark Fængsel havde mellem jul og nytår 2014 et dieselolieudslip på omkring 5.000 liter. Dansk Miljørådgivning A/S anlagde dengang omkostninger forbundet med oprensningen til at være ca. 5 mio. kr. Sagens omfang vurderes i 2015 dog at være mere omfattende. Der er derfor i 2015 hensat yderligere 3,3 mio. kr. Ud fra anbefalingerne fra de sagkyndige er størstedelen af det hensatte beløb blevet revurderet i 2019, da oprydningen ikke længere forventes at være så omfattende. Sagen er dog endnu ikke afsluttet, så der er stadig hensat et beløb til oprydningen.

I regnskabet er hensat 0,3 mio. kr. til engangsvederlag til tidligere uniformeret personale frigjort til uniformeret tjeneste. Udbetalingerne er afregnet i 2019.

Størrelsesmæssigt kan den opbyggede forpligtelse vedrørende istandsættelse af lejemaal ved fraflytning opgøres til ca. 0,1 mio. kr. i 2019, og den samlede forpligtelse vil maksimalt andrage ca. 5,1 mio. kr. Beløbet er dermed mindre væsentligt og alene medtaget som en note.

Skyldige feriepenge samt henstående og opsparede timer

Mio. kr.	Ultimo 2018	Regulering 2019	Ultimo 2019
Feriepengeforpligtelser	256,4	9,0	265,5
Henstående timer	46,7	5,8	52,5
Hensættelser i alt	303,1	14,8	317,9

Feriepengeforpligtelserne er opgjort i henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledning af september 2012 om beregning og bogføring af feriepengeforpligtelser, model 1, tilpasset kriminalforsorgen.

Tabel 21B. It-omkostninger

Sammensætning	(Mio. kr.) Akk.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	53,0
It-systemdrift	34,9
It-vedligehold	24,0
It-udviklingsomkostninger i alt*	42,7
Udgifter til it-varer til forbrug	22,0
I alt	176,6

*) I beløbet indgår årets it-udgifter på indkøbskategori 6220 Rådgivende it-konsulenter, udvikling og 6260 Udførende it-konsulenter, udvikling samt årets it-afskrivninger under resultatopgørelsen.

De samlede it-omkostninger for 2019 udgør 176,6 mio. kr.

5. Supplerende noter

Note 3 Varebeholdninger

	Mio. kr.
Varelager primo 2019	23,4
Årets varekøb	17,1
Årets vareforbrug	18,5
Varelager ultimo 2019	22,0

Note 4 Eventualforpligtelser

Mio. kr.	Primo 2019	Ultimo 2019
Eventualforpligtelser vedr. lejemål	10,1	10,6

Eventualforpligtelserne vedrørende lejemål ligger på samme niveau som i 2018.