

Kriminalforsorgen årsrapport 2020

KRIMINALFORSORGEN



Indhold

Oversigt over tabeller, noter og bilag	2
1. Påtegning af det samlede regnskab	3
2. Beretning	4
2.1. Præsentation af virksomheden	4
2.2. Ledelsesberetning	5
2.2.1. Overført overskud	6
2.2.2. Årets økonomiske resultater	6
2.2.3. Årets faglige resultater	7
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	10
2.3.1. Opgaver og ressourcer – skematisk oversigt	10
2.4. Indsatsområder	11
2.4.1. Rapportering på indsatsområder første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse	11
2.4.2. Rapportering på indsatsområder anden del: Uddybende analyser og vurderinger	13
2.5. Forventninger til det kommende år	16
3. Regnskab	19
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	19
3.2. Resultatopgørelse mv.	20
3.2.1. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter	21
3.2.2. Resultatdisponering	22
3.3. Balancen	22
3.4. Egenkapitalforklaring	23
3.5. Likviditet og låneramme	23
3.6. Opfølgning på løsumsloft	23
3.7. Bevillingsregnskabet	24
3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti	24
4. Bilag til årsrapporten	25
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance	25
5. Supplerende noter	29

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og målrapportering

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 2: Virksomhedens hovedkonti

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Tabel 4: Indsatsområder

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

Tabel 12A: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

Tabel 13: Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 14: Note 2: Materielle anlægsaktiver

Obligatoriske bilag

Tabel 17: Oversigt over gebyrordninger med administrativt fastsat takst

Tabel 21: Igangværende anlægsprojekter

Tabel 21A: Hensatte forpligtelser

Note 4: Skyldige feriepenge samt henstående og opsparede timer

Tabel 21B: It-omkostninger

Supplerende noter til regnskabet

Note 3: Varebeholdninger

Note 5: Eventualforpligtigelser

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 § 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 målopstillingen 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, 16. marts 2021

København, 19. marts 2021

Underskrift

Underskrift



Direktør Ina Eliassen

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 organisering fremgår af nedenstående organisationsdiagram:



Kriminalforsorgen arbejder som en del af Justitsministeriets koncern for at skabe et trygt og sikkert samfund. Dette sker ved 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.)	2019	2020	2021
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-3.545,7	-3.583,9	-3.717,6
Ordinære driftsomkostninger	3.399,3	3.507,1	3.624,1
Resultat af ordinær drift	-146,3	-76,8	-93,5
Resultat før finansielle poster	-256,2	-189,6	-207,6
Årets resultat *	-58,3	7,2	0,0
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	3.967,4	3.969,8	3.967,2
Omsætningsaktiver (eksl. Likvider) **	160,1	166,8	166,8
Egenkapital	-501,5	-494,3	-494,3
Langfristet gæld	-3.951,5	-3.929,3	3.949,2
Kortfristet gæld **	-565,2	-646,1	-646,1
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	90,4%	83,9%	84,2%
Negativ udsvingsrate	9,0	8,8	9,8
Bevillingsandel	95,9	96,2	96,8
Personaleoplysninger			
Antal årsværk ***	4.477	4.466	4.466
Årsværkspris (t.kr.)	472	485	492

Anmærkning: Der er for 2019 og 2020 tale om regnskabstal. Budgettet for 2021 baserer sig på grundbudgettet for 2021 samt en række skøn for balanceposter. Der kan indgå afvigelse 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 hovedkonti 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 2020 med henholdsvis 65,6 og -65,6 mio. kr. De tilsvarende korrektioner i 2019 var 56,7 og -56,7 mio. kr.

***) Årsværkstallene er baseret på Personalesystemet.

Årets resultat er et merforbrug på 7,2 mio. kr. Merforbruget skal ses i lyset af, at kriminalforsorgen i december overførte 61,9 mio. kr. ved en negativ tillægsbevilling til videre udmøntning til håndtering af COVID-19-udgifter inden for ministerområdet. Når der ses bort fra denne negative tillægsbevilling, er årets resultat et mindreforbrug på 54,7 mio. kr. Dette mindreforbrug skyldes en række forhold, hvoraf en del kan henføres til den særlige COVID-19-situation, som har påvirket driftssituationen i kriminalforsorgen.

Belægget i kriminalforsorgens institutioner faldt midlertidigt som følge af det tilsigelsesstop, som blev indført som led i nedlukningen af store dele af den offentlige sektor medio marts. Frem til medio maj faldt belægsprocenten i kriminalforsorgens institutioner således fra 105 pct. til 95. pct., og en række aktiviteter (beskæftigelse, uddannelse mv.) blev sat i bero i en periode. Den lavere aktivitet har reduceret de aktivitetsbaserede omkostninger i 2020, herunder vedr. overarbejde til fængselsbetjente samt udgifter til uddannelse- og udviklingsaktiviteter, IT-udviklingsaktiviteter mv., ligesom besættelse af vakante stillinger har været vanskeliggjort.

Der blev endvidere indført et tilsigelsesstop for dømte på fri fod fra den 10. december 2020, som ligeledes medførte et fald i belægget.

Dertil kommer mindreforbrug vedr. satspuljemidlerne på ca. 20,3 mio. kr., der primært kan henføres til projekter, hvor det historisk har været vanskeligt at sikre afløb samt forsinkede projekter. Også her har nedlukningen som følge af COVID-19 i visse tilfælde vanskeliggjort igangsættelse af projekter m.v. Dertil kommer, at snævre formålsbeskrivelser gør det vanskeligt at tilpasse initiativerne til en omskiftelig verden og dermed at få fuldt afløb for midlerne.

Kriminalforsorgen har igennem de seneste år haft et stigende aktivitetsniveau som følge af det kraftigt stigende antal årsindsatte. Det indebærer et behov for at øge kapaciteten. Kriminalforsorgen har derfor i 2018-2020 netto åbnet 521 pladser. Det indebærer også et øget behov for fængselsbetjente, hvorfor der er stort fokus på rekruttering og fastholdelse. Kriminalforsorgen har samtidigt igennem de senere år haft et kritisk lavt personaleniveau, hvilket forventes at fortsætte ind i 2021.

Årsværksforbruget er 4.482, svarende til niveauet for 2019. Samtidig er årsværksprisen steget fra ca. 472.000 kr. i 2019 til 485.000 kr. i 2020 (opgjort i løbende priser). De samlede personaleomkostninger er steget fra 2.114,3 mio. kr. i 2019 til 2.174,8 mio. kr. i 2020, svarende til en stigning på ca. 60 mio. kr. (i løbende priser), jf. tabel 6 nedenfor. Det samlede lønsumsforbrug i 2020 ligger under lønsumsloftet for 2020, der udgjorde 2.566,5 mio. kr.

De ordinære driftsindtægter var i 2020 på 3.583,9 mio. kr., mens de i 2019 udgjorde 3.545,7 mio. kr. Bevillingen udgør langt hovedparten af de samlede ordinære indtægter.

Udnyttelsesgrad af lånerammen opgøres til 83,9 pct. i 2020. Anvendelsesgraden skal ses i lyset af de større anlægsarbejder i kriminalforsorgen de senere år, herunder særligt Storstrøm Fængsel og den nye anstalt i Nuuk. I 2021 skønnes udnyttelsesgraden at udgøre 84,2 pct.

2.2.1. Overført overskud

For driftsbevillingerne udgør det overførte overskud 443,9 mio. kr. Fordelingen mellem hovedkontiene fremgår af afsnit 3.7. Bevillingsregnskabet.

Tabel 2: Virksomhedens hovedkonti

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift:				
11.31.01 Direktoratet for Kriminalforsorgen	Udgifter	3.609,4	3.706,5	443,9
11.31.03 Kriminalforsorgen i anstalter og frihed	Indtægter	-160,4	-250,3	
Administrerede ordninger m.v.:				
11.31.05 Bøder	Indtægter	-0,4	-1,3	0

2.2.2. Årets økonomiske resultater

Kriminalforsorgens regnskabsresultat for 2020 viser i forhold til finanslovsbevillingen et merforbrug på 7,2 mio. kr. Årets resultat svarer til en udnyttelse af bevillingen på 100,2 pct. Resultatet skal dog ses i lyset af den negative tillægsbevilling på 61,9 mio. kr. vedr. videre udmøntning til håndtering af COVID-19 udgifter inden for ministerområdet.

I lyset af ovenstående og de særlige omstændigheder i 2020 vurderes resultatet for kriminalforsorgens økonomi i 2020 tilfredsstillende.

2.2.3. Årets faglige resultater

COVID-19

Kriminalforsorgen har under COVID-19 løbende udarbejdet beredskabsplaner for at kunne følge myndighedernes anbefalinger og retningslinjer. Beredskabsplanerne har været målrettet fængsler, arrester, pensioner og kriminalforsorgens afdelinger, herunder fodlænkeafdelinger og Ungekriminalforsorgen. Kriminalforsorgen har arbejdet efter et forsigtighedsprincip med udgangspunkt i bekendtgørelse om forebyggelse og inddæmning af udbredelse af Coronavirussygdom 2019 (COVID-19) på kriminalforsorgens område. Kriminalforsorgen har på det grundlag haft fokus på at forebygge og håndtere smittespredning blandt både ansatte og indsatte. Relevante konsekvenser af COVID-19 er beskrevet under de enkelte punkter nedenfor.

Kapacitet og belæg

Målsætningen i aftalen om kriminalforsorgens økonomi i 2018-2021 var en kapacitetsudnyttelse på 95 pct. for arrester og 96 pct. for fængsler. Den samlede gennemsnitlige kapacitetsudnyttelse i 2020 var på 100,3 pct. i fængsler og arrester og behovet for styrke bemandingsgrundlaget og udvide kapaciteten er således fortsat aktuelt.

Det samlede gennemsnitlige belæg i fængsler og arrester har i 2020 været en anelse lavere end det prognosticerede. Der har været en stigning i belægget i forhold til 2019, som blandt andet skal ses i lyset af øget opholdstid i varetægtsfængslinger og gennemførte strafskærpelser. Samlet set har belægget været lidt lavere end forventet, primært på grund af indførelsen af de to midlertidige tilsigelsestop i foråret¹ og i december og forsinkelse i straffesagskæden, som følge af håndtering af COVID-19.

For at imødegå det høje belæg har kriminalforsorgen udvidet den aktive kapacitet med 116 pladser i 2020 (netto). Derudover har kriminalforsorgen blandt andet anvendt dobbeltbelæg for at håndtere det høje belæg.

Rekruttering

Kriminalforsorgen har i 2020 fortsat haft et intensivt fokus på rekruttering af fængsels- og transportbetjente. Det midlertidige stop for rekrutterings- og uddannelsesaktiviteter under COVID-19 har imidlertid haft betydning for den samlede rekruttering i 2020. Kriminalforsorgen har i 2020 rekrutteret 147 fængselsbetjente og 42 transportbetjente. Der har i samme periode været en afgang af fængselsbetjente på 172, hvilket giver en nettoafgang på 25. Der har i perioden været en afgang af transportbetjente på 26, hvilket giver en nettotilgang på 16.

Sygefravær

Kriminalforsorgens sygefravær har gennem en årrække været en udfordring, og det fremgår af den aktuelle flerårsaftale for kriminalforsorgen, at der skal igangsættes indsatser, der nedbringer sygefraværet. Kriminalforsorgen har sat et flerårigt mål om at nedbringe sygefraværet til 15 dage i gennemsnit per medarbejder ved udgangen af 2021. Dette skal ses i sammenhæng med, at sygefraværet i 2018 udgjorde 20,3 dage i gennemsnit per medarbejder. Kriminalforsorgen har igangsat en lang række konkrete indsatser, der skal sikre realiseringen af det ambitiøse mål.

I 2020 er det gennemsnitlige sygefravær per medarbejder 16,5 dage. I 2019 lå det gennemsnitlige sygefravær på 20,1 dage per medarbejder. Vurderingen er, at faldet skyldes en intensiveret indsats ift. at håndtere langtidssygefraværet og styrke den concernfælles indsats ift. at forebygge det hyppige sygefravær. Derudover kan

¹ Tilsigelsesstoppet var gældende fra 12. marts 2020 til 24. april 2020 og omfattede dømte fra fri fod til afsoning. De første afsonere mødte op den 4. maj 2020. Tilsigelsesstoppet omfattede således ikke personer, der blev indsat som arrester, samt indsatte, der ved dom overgik til afsoning i forlængelse af en eventuel forudgående varetægtsfængsling. Der blev indført tilsigelsesstop igen fra 10. december 2020. Dette tilsigelsesstop blev gradvist ophævet fra 11. januar 2021.

tiltagene i forbindelse med COVID-19, jf. sundhedsmyndighedernes anbefalinger, have bidraget positivt til, at sygefraværet er faldet. Hertil henledes blandt andet til hjemsendelsen af flere civile medarbejdere. Hjemsendelsen kan have bidraget positivt til færre influenza-sygemeldinger. Den øgede intensitet i forhold til hygiejne og perioder med hjemsendelse af institutionsbørn, kan ligeledes have fjernet smitekilder, der normalt er til stede.

Faktorer der desuden har været fremhævet blandt hjemsendte medarbejdere, har været en positiv oplevelse af reduceret arbejdspress på grund af en øget fleksibilitet i forhold til planlægningen af det daglige arbejde. Disse ændringer i arbejdet kan have reduceret antallet af sygemeldinger relateret til arbejdsmæssige stressbelastninger.

I 2020 har der været afviklet kompetenceudvikling i sygefraværshåndtering blandt 2/3 af alle ledere med personaleansvar. I den forbindelse er der identificeret lokale indsatsområder og udarbejdet handleplaner med henblik på opfølgning i 2021.

Desuden har forankringen af et nyt cirkulære samt de fire principper – *synlighed, trivsel & ordentlighed, støtte og opfølgning* – i kriminalforsorgens sygefraværspolitik fra 2019 – yderligere bidraget til øget ensartethed i sygefraværshåndteringen på tværs af kriminalforsorgsområderne. For at sikre denne forankring, har kriminalforsorgen konkret gennemført revisioner af områdernes sygefraværshåndtering med afsæt i cirkulæret og skærpet fokus på principperne f.eks. i henhold til HR-enhedernes støtte af og opfølgning med de personaleansvarlige chefer i deres sager. Desuden er synliggørelse og brugen af fraværdata, samt ordentlighed i sygesagshåndteringen drøftet ved samtlige møder i kriminalforsorgens faglige forum for sygefravær, hvori samtlige områders HR-enheder er repræsenteret. Ydermere er der oprettet et lukket teamsite til samtlige HR-konsulenter med Q-&-A og case-baseret materiale om sygesager og fastholdelsestiltag med henblik på koncernfælles videndeling og ensartet tilgang, når en medarbejder bliver syg.

Der er i 2020 iværksat seks af ni sygefraværstiltag med hjælp fra statsfinansierede puljemidler fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR). Initiativerne går blandt andet ud på at effektivisere sagsgange, opkvalificere personaleansvarlige chefer og HR-konsulenter, øge fokus på den tidlige forebyggelse af mistriivsel og sygefravær samt støtte til særligt udsatte medarbejdergrupper.

Ansattes sikkerhed

Det samlede antal volds- og trusselsepisoder per 100 i belæg er faldet fra 10,44 i 2019 (427 målt i antal episoder) til 8,56 i 2020 (358 målt i antal episoder). Antallet af voldsepisoder per 100 i belæg er faldet fra 4,01 i 2019 (164 målt i antal episoder) til 3,13 i 2020 (131 målt i antal episoder), og antallet af trusselsepisoder per 100 i belæg er faldet fra 6,43 i 2019 (263 målt i antal episoder) til 5,43 i 2020 (227 målt i antal episoder)².

Kriminalforsorgen har styrket og ensrettet den systematiske opfølgning på voldsepisoder og har uddannet lederne til at gå mere aktivt ind i håndteringen og opfølgningen på voldsomme hændelser. Derudover er den operative ledergruppe på alle institutioner inddraget i udarbejdelsen af nye handleplaner, der kan styrke brugen af kriminalforsorgens kriseberedskab yderligere og forbedre indsatsen mod udvikling af belastningsreaktioner og PTSD hos medarbejdere, der er involveret i voldsomme hændelser. Registreringspraksis er desuden udviklet, således at detaljeringsgraden er styrket til brug for forebyggelsesindsatsen på kriminalforsorgens institutioner. Derudover kan det ikke afvises, at COVID-19 restriktionerne kan have haft betydning for omfanget af vold og trusler, da nedlukningerne har mindsket aktivitetsniveauet på hovedparten af institutionerne, ligesom det på grund af aflysning af andre opgaver mange steder har været muligt at fastholde tilstedeværelsen af personale på afdelingerne på trods af personalesituationen.

² Det bemærkes, at én volds- eller trusselsepisode kan omfatte flere ansatte. Der kan forekomme ændringer i data frem til april 2021.

Kriminalforsorgen har implementeret en ny, ensartet og systematisk supervisionsordning på 48 afdelinger ved udgangen af 2020. Hensigten er at skabe øget medarbejdersikkerhed, blandt andet gennem styrket fagligt fællesskab og bedre muligheder for kollegial støtte. Supervision kan understøtte fagligheden og øge støtten til medarbejdere, der kan være særligt udsatte på baggrund af den klientkontakt, de har i det daglige. Den fokuserede supervisionsordning er målrettet alle medarbejdere, uanset faggruppe, ansat på følgende typer af belægsafdelinger:

- Afdelinger i sikkerhedskategori 1 og 2
- Behandlingsafdelinger
- Afdelinger for kvinder og unge indsatte
- Udrejsecentre

Med henblik på at styrke kontrollen med bandemedlemmer og andre indsatte, som giver særlige sikkerhedsmæssige udfordringer, er der gennemført sektionering på relevante afdelinger og tilhørende gårdturs- og beskæftigelsesfaciliteter i tre arresthuse og to lukkede fængsler.

Ny sikkerhedsorganisation

Kriminalforsorgens sikkerhedsorganisation er i 2020 blevet styrket med reorganisering af kriminalforsorgs-områdernes sikkerhedsenheder, hvor der er ansat nye ledelses- og analysekompetencer, ligesom der er tilført yderligere medarbejdere. Herved er forankringen af sikkerhedsorganisationen afsluttet på direktorats- og områdeniveau, hvorfor der organiseringsmæssigt alene mangler forankring i institutionerne, hvilket der tillige er udarbejdet en plan for, som skal udmøntes i 2021. Sikkerhedsorganisationen har i 2020 påbegyndt arbejdet med nye metodeværktøjer, hvilket f.eks. indebærer udsendelsen af situationsbilleder og sikkerhedsorienteringer, der fokuserer på særlige sikkerhedsudfordringer. Arbejdet med etablering af ny sikkerhedsorganisation videreføres i 2021.

Professionel styring og it

Kriminalforsorgen har ultimo 2020 fået etableret et analysesystem til at understøtte kriminalforsorgens strategiske indsats vedrørende en styrket sikkerhedsorganisation. Analyseværktøjet trækker data fra andre af kriminalforsorgens systemer og giver således mulighed for bedre og mere avancerede analyser til gavn for et styrket sikkerhedsarbejde. Systemet vil blive udvidet over de kommende år med adgang til flere typer af data.

Justitsministeriets it-fællesskab (JIF) er lukket per 31.12.2020 og de tidligere JIF-myndigheders it-drift er flyttet til Statens It. Nedlukningen af JIF er et led i kriminalforsorgens strategiske retning om at være endnu mere forretningsnær og alene fokusere mod at understøtte digitaliseringen af kriminalforsorgen. Som led heri har kriminalforsorgen endvidere besluttet at flytte eget datacenter og netværk til Statens It.

For at styrke fundamentet for den videre digitalisering af kriminalforsorgen er der arbejdet med at robustgøre det tekniske fundament og reducere dele af den tekniske gæld – der er reduceret på væsentlige områder, f.eks. opgraderinger af servere til nyere versioner, SQL-databaser, intranet mv.

Der har været stort fokus på at opretholde sikker og stabil it-drift under COVID-19, hvilket er lykkedes.

Som led i at styrke økonomistyringen er kriminalforsorgen overgået til Statens Budget System (SBS). Implementering af SBS samt implementering af et nyt koncept for optimeret økonomistyring pågår. Implementeringen af SBS er forløbet med en smule forsinkelse som følge af COVID-19 samt nogle tekniske udfordringer, som er løst i samarbejde med Økonomistyrelsen.

Siden starten af 2018 har kriminalforsorgen arbejdet på at udvikle og implementere en bemandingsmodel, der blandt andet understøtter en mere ensartet og effektiv styring af den uniformerede postbesættelse. Forud for udviklingsarbejdet blev der identificeret og iværksat en række konkrete effektiviseringer i kriminalforsorgs-områdernes postbesættelse, som udviklingsarbejdet efterfølgende har taget afsæt i. Bemandingsmodellen består blandt andet af et dataspor, hvor bemandingen i alle kriminalforsorgens institutioner er opgjort og anvendes til brug for den månedlige vagtplanlægning. Herudover indeholder modellen et mødespor, der blandt andet

sikrer ens rammer for de løbende drøftelser om vagtplanlægning og bemanning på især institutions- og områdeniveau. Endelig indeholder modellen også nogle retningsgivende principper omkring tilrettelæggelse af den uniformerede bemanning i kriminalforsorgens institutioner. Modellen er færdigudviklet og har været under løbende implementering i 4. kvartal 2020 og bidrager herigennem til øget transparens og effektivitet på tværs af kriminalforsorgens områder og direktoratet.

Kriminalitetsforebyggelse

Som led i at effektivisere og målrette *beskæftigelsen*, har kriminalforsorgen samlet drift og produktion i seks faglige spor. Formålet er at skabe bedre samarbejde inden for faglighederne end tidligere, hvor enhederne var meget små, og dermed sårbare i forhold til ændringer. Desuden er der ansat en beskæftigelseskonsulent i hvert område, som har til opgave at koordinere på tværs samt at skaffe nye arbejdsopgaver.

Med afsæt i det inventar, der blev specialfremstillet til Storstrøm Fængsel og Anstalten i Nuuk, er der *udviklet en ny serie standard celleinventar*. Inventarserien er udviklet i samarbejde med repræsentanter fra matriklerne og Koncern Sikkerhed. Inventarserien udføres i visitationsvenlige fleksible konstruktioner, der kan anvendes i alle institutionstyper.

Kriminalforsorgen har på fem fængsler i løbet af 2020 gennemført et pilotprojekt med den *Forberedende Grunduddannelse (FGU)*. Selv om COVID-19-situationen har medført forsinkelser i projekterne, er det alligevel opfattelsen, at dele af FGU passer godt til kriminalforsorgens klientel, navnlig i de store lukkede fængsler og i arresthussektoren, der blandt andet har inddraget elementer fra de nye FGU-fag, PASE (Privatøkonomi, Arbejdsfag, Samarbejdsfag, Erhvervsfag) og Identitet og Medborgerskab.

På baggrund af erfaringerne fra 20 sundhedsfaglige tilsyn, der blev gennemført af Styrelsen for Patientsikkerhed i 2019, har kriminalforsorgen arbejdet målrettet med at *styrke sundhedsbetjeningen*, og der er etableret systemer og arbejdsgange, der gør det muligt for medarbejdere at varetage de sundhedsfaglige opgaver patientsikkerhedsmæssigt forsvarligt. Der er også gennemført en lovændring, som styrker medicinhåndteringen og dermed patientsikkerheden for de indsatte. Endvidere har både Område Syddanmark, Område Hovedstaden og Område Sjælland etableret egentlige sundhedsenheder, som skal give sundhedsområdet i kriminalforsorgen et organisatorisk og fagligt løft.

Akuttiltag:

I slutningen af 2020 iværksatte kriminalforsorgen en række akuttiltag for at øge trivslen i organisationen. Arbejdet med akuttiltagene er blandt andet baseret på input fra medarbejdere i hele kriminalforsorgen, der har været inviteret til at komme med forslag til her og nu-løsninger på organisationens udfordringer med blandt andet personalemangel og stort belægspress. Inddragelsen af organisationen har afstedkommet mange konkrete løsningsforslag, og arbejdet med akuttiltagene er fortsat ind i 2021.

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 TB 2020	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0-Generel fællesomkostninger	-565,5	-12,7	579,4	1,2
1-Administration af straffuldbyrdelse	-334,7	-5,0	340,4	0,7
2-Bygninger og biler	-415,1	-5,6	421,7	0,9
3-Sikkert ophold og transport	-1.267,9	-153,4	1.423,9	2,6
4-Klientsagsbehandling	-319,9	-0,1	320,7	0,7

Opgave § 11.31	Indtægtsført bevilling, inklusiv TB 2020	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
5-Uddannelse (klienter)	-77,5	-2,8	80,4	0,2
6-Beskæftigelse og produktion	-229,9	-70,6	300,9	0,5
7-Misbrugsbehandling og programvirksomhed	-121,5	0,0	121,7	0,3
8-Sundhed	-117,0	0,0	117,2	0,2
I alt	-3.449,0	-250,3	3.706,5	7,2

Anmærkninger: Fordelingen af kriminalforsorgens bevilling er sket på baggrund af fordelingen af øvrige indtægter og omkostninger. Der kan indgå afvigelse i tabellen på op til 0,1 mio. kr. pga. afrundinger.

2.4. Indsatsområder

2.4.1. Rapportering på indsatsområder første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

I 2020 er der ikke indgået en mål- og resultatplan mellem kriminalforsorgen og Justitsministeriets departement. Kriminalforsorgens væsentligste indsatsområder for 2020 er fastlagt i ”Indsatsområder for kriminalforsorgen i 2020”.

Det skal bemærkes, at der kan forekomme efterregistreringer på data frem til april 2021.

Tabel 4: Indsatsområder

Indsatsområde	Opnåede resultater	Vurdering af indsatsen
Genetablering af normal drift		
Vurdering af krisehåndteringen, herunder begrænsning af smittespredning mv. i institutionerne.	Kriminalforsorgen har udarbejdet en erfaringsopsamling vedrørende COVID-19 krisereberedskabet i første halvår af 2020, som bl.a. konkluderer, at de iværksatte tiltag vurderes relevante og afpassede til situationens alvor, og at disse har været baseret på de oplysninger, der var til stede på beslutningstidspunktet.	Opfyldt
Vurdering af genetableringsindsatsen, herunder varighed frem til normaliseret drift samt konsekvenser heraf for de øvrige målsætninger nedenfor.	Efterslæbet fra tilsigelsesstopet i foråret er indhentet. I forbindelse med tilsigelsesstopet fra den 10. december 2020 er der igen opbygget efterslæb, som forventes afviklet i takt med, at der fra den 11. januar 2021 er påbegyndt lempelse af tilsigelsesstopet.	Opfyldt
En sammenhængende koncern		
Vurdering af udviklingen i den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for sager, hvor tiltalte idømmes ubetinget frihedsstraf og påbegynder afsoning i 2020.	I 2019 var den gennemsnitlige sagsbehandlingstid, hvor tiltalte idømmes ubetinget frihedsstraf og påbegynder afsoning i 2019 på 316 dage. Tilsvarende tal for 2020 er 346 dage.	Ikke opfyldt
Vurdering af udviklingen i den gennemsnitlige sagsbehandlingstid fra anmeldelsen er modtaget i kriminalforsorgen til afsoningen er påbegyndt.	I 2019 var den gennemsnitlige sagsbehandlingstid fra anmeldelsen blev modtaget i kriminalforsorgen, til afsoningen blev påbegyndt 52 dage. Tilsvarende tal for 2020 er 57 dage.	Ikke opfyldt

Indsatsområde	Opnåede resultater	Vurdering af indsatsen
Vurdering af udviklingen i sagsbehandlingstiden for vvv-sager.	I 2019 var 87,7 pct. af de vvv-dømte indsat inden for 30 dage. Tilsvarende tal for 2020 er 81,3 pct.	Ikke opfyldt
Vurdering af udviklingen i fristoverholdelse i Ungekriminalforsorgen.	I 2019 var 99,8 pct. af børn/unge indkaldt rettidigt til første tilsynssamtale. Tilsvarende tal i 2020 er 99,8 pct.	Opfyldt
Tilpasning af kapacitet		
Vurdering af kriminalforsorgens tilpasning af kapacitet ift. belæg og bygningsmasse.	I 2020 idriftsatte kriminalforsorgen 151 pladser (brutto). I 2020 havde kriminalforsorgen en gennemsnitlig årlig kapacitetsudnyttelse på 100,3 pct. I 2021 forventes den at stige til 104,5 pct.	Opfyldt
Styrket sikkerhed og tryghed		
Vurdering af udviklingen i niveauet af vold mod ansatte.	I 2019 var det samlede antal voldsepisoder mod ansatte per 100 i belæg 4,01. Tilsvarende tal for 2020 er 3,13.	Opfyldt
Vurdering af udviklingen i niveauet for trusler mod ansatte.	I 2019 var det samlede antal trusselsepisoder mod ansatte per 100 i belæg 6,43. Tilsvarende tal for 2020 er 5,43.	Opfyldt
Vurdering af udviklingen i antallet af dømte, der udebliver fra afsoning.	I 2019 var udeblivelsesprocenten på 17,7 pct. Tilsvarende tal for 2020 er 15,5 pct.	Opfyldt
Målrettet resocialisering		
Vurdering af udviklingen i den samlede beskæftigelsesgrad for indsatte i fængsler.	I 2019 var beskæftigelsesgraden i fængslerne 98,8 pct. Tilsvarende tal for 2020 er 102,1 pct ³ .	Opfyldt
Vurdering af udviklingen i antallet af AMU-kursusdage for indsatte i fængsler.	I 2019 var antallet af AMU-kursusdage 5.058 dage. Tilsvarende tal i 2020 er 4.216 dage.	Delvist opfyldt
Vurdering af udviklingen i antallet af dømte, der indgår i et mentorforløb.	I 2019 var 95 pct. af de dømte, der indgår i et mentorforløb, vurderet til at være i risikogrupperne ”mellem”, ”høj” og ”meget høj”. Tilsvarende tal for 2020 er 95pct.	Delvist opfyldt
Attraktiv arbejdsplads		
Vurdering af rekruttering af fængsels- og transportbetjente.	I 2019 blev der optaget 169 fængselsbetjente og 104 transportbetjente. Tilsvarende tal for 2020 er 147 fængselsbetjente og 42 transportbetjente.	Ikke opfyldt
Vurdering af udviklingen i sygefraværet.	I 2019 var det gennemsnitlige sygefravær per årsværk i årseffekt på 20,1 dage. Tilsvarende tal for 2020 er 16,5 dage.	Opfyldt
Professionel styring		

³ Beskæftigelsesgraden kan være over 100 pct., idet nogle aktiviteter strækker ud over ugenormen (37 timer) eksempelvis driftsopgaver uden for normal arbejdstid og i weekenden.

Indsatsområde	Opnåede resultater	Vurdering af indsatsen
Vurdering af indsatsen vedrørende databeskyttelse og informations-sikkerhed.	I 2020 er der gennemført to landsdækkende awarenesskampagner. Der ud over er der gennemført to phishing-kampagner, baseret på udsendelse af falske phishing-mails. Kortlægning af persondatabehandlinger bliver knap et år forsinket pga. COVID-19 og forventes afsluttet i foråret 2021. Heri indgår også afdækning af databehandleraftaler. Der er gennemført tre interne audits i direktoratet. Interne audits i kriminalforsorgens områder påbegyndes forventeligt i 1. halvår 2021, men er forsinket pga. COVID-19 restriktioner i forhold til fysisk fremmøde.	Ikke opfyldt
Vurdering af indsatsen på økonomistyringsområdet, herunder anvendelse af satspuljemidler.	Som led i at styrke økonomistyringen er kriminalforsorgen overgået til Statens Budget System (SBS). Implementering af SBS samt implementering af et nyt koncept for optimeret økonomistyring fortsætter i 2021. Implementeringen af SBS er forløbet med en smule forsinkelse som følge af COVID-19 samt nogle tekniske udfordringer, som nu er løst i samarbejde med Økonomistyrelsen.	Opfyldt
Samlet vurdering		Tilfredsstillende

2.4.2. Rapportering på indsatsområder anden del: Uddybende analyser og vurderinger

Genetablering af normal drift

Kriminalforsorgen udarbejder løbende beredskabsplaner, der udmønter myndighedernes anbefalinger og retningslinjer i en kriminalforsorgskontekst og supplerer og regulerer derved den almindelige opgavevaretagelse. Formålet er at minimere smitterisikoen men også at sikre, at iværksatte tiltag løbende er afpasset den aktuelle situation. Den første beredskabsplan blev udsendt den 4. marts 2020. Planerne revideres løbende i henhold til sundhedsmyndighedernes anbefalinger.

Kriminalforsorgen arbejder efter et forsigtighedsprincip, som ikke kun er rettet mod indsatte. Der er således på samme måde fokus på ansatte og eksterne samarbejdspartners adgang til og færden i institutionerne. Kriminalforsorgen har udarbejdet en erfaringsopsamling vedrørende COVID-19 kriseberedskabet i første halvår af 2020, som blandt andet konkluderer, at de iværksatte tiltag vurderes relevante og afpassede til situationens alvor, og at disse har været baseret på de oplysninger, der var til stede på beslutningstidspunktet.

Planen for normalisering af kernerdriften blev iværksat den 8. juni 2020, idet den generelle smitteudvikling i landet – efter kriminalforsorgens opfattelse – ikke længere understøttede den tidligere procedure, hvor blandt andet alle nyindsatte blev afskåret fra retten til fællesskab. Driften var herefter normaliseret med de mindre praktiske tilpasninger, som er nødvendige for at efterleve sundhedsmyndighedernes anbefalinger om eksempelvis afstand, rengøring mv. Det er vurderingen, at niveauet for nedlukningen og længden heraf ikke har været mere indgribende eller længere end formålet tilsagde.

Med virkning fra den 5. oktober 2020 blev der igen iværksat begrænsninger i forhold til besøg i fængsler og arresthuse. Krisestaben blev aktiveret den 8. december 2020 og med virkning fra den 10. december 2020 indførtes stop for tilsigelse, ligesom alle former for udgang blev afskåret, dog således at der kunne afvikles en

udgang i forbindelse med jul og nytår. Desuden er ikke kritiske funktioner suspenderet, afstandskravet er skærpet, der anbefales hyppig test af ansatte m.v.

Efterslæbet fra tilsigelsesstoppet i foråret er indhentet. I forhold til det nylige tilsigelsesstop er der igen opstået et efterslæb, som dog forventes afviklet i takt med, at der med virkning fra den 11. januar 2021 er påbegyndt en gradvis lempelse af tilsigelsesstoppet.

Relevante konsekvenser af COVID-19 er beskrevet under de enkelte indsatsområder nedenfor.

Én sammenhængende koncern

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 fire indsatsområder vedrørende en stærk og fælles koncern: Sagsbehandlingstiden fra anmeldelse til afsoning, sagsbehandlingstiden fra dommen er modtaget i kriminalforsorgen til afsoning, sagsbehandlingstiden for vvv-sager og fristoverholdelse i Ungekriminalforsorgen.

Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid fra anmeldelse til afsoning er steget fra 316 dage i 2019 til 346 dage i 2020. Den andel som kriminalforsorgen har direkte indflydelse på, dvs. sagsbehandlingstiden fra dommen er anmeldt og registreret i kriminalforsorgen, til afsoningen er påbegyndt, er steget fra 52 dage i 2019 til 57 dage i 2020. Indsatsen er ikke opfyldt. Set i lyset af, at der har været tilsigelsesstop i perioden fra den 12. marts til den 24. april 2020, og igen fra den 10. december 2020 til den 11. januar 2021, samt begrænset tilsigelsesstop af dømte fra den 18. april 2020 til den 4. juni 2020, er det dog bedre end forventet. Den lange sagsbehandlingstid skal derfor ses i lyset af de udfordringer, som COVID-19 har medført.

Resultatet for sagsbehandlingstiden for vvv-sager i 2020 er 81,3 pct. inden for tidsfristen. For 2019 var det samme tal 87,7 pct. Indsatsen er dermed ikke opfyldt. Resultatet for den samlede periode skal ses i lyset af tilsigelsesstoppet og annullering af fremsendte tilsigelser grundet COVID-19, og er på den baggrund bedre end forventet. Det skal bemærkes, at alle områder er blevet bedt om at have ekstra fokus på vvv-sagerne.

Tilpasning af kapacitet

I 2020 idriftsatte kriminalforsorgen 151 pladser (brutto). Der er ligeledes blevet inaktiveret pladser, blandt andet som følge af ombygningen af Jyderup Fængsel, hvorfor kriminalforsorgen samlet set har øget kapaciteten med i alt 116 pladser (netto). På trods af de markante kapacitetsudvidelser, havde kriminalforsorgen i 2020 en gennemsnitlig årlig kapacitetsudnyttelse på 100,3 pct. Der er i perioden fra den 1. januar 2018 til den 31. december 2020 idriftsat 521 nye og kapacitetsoptimerede pladser (netto), herunder inkl. genaktivering af dvalagte matrikler.

Det forventes, at der i 2021 bliver idriftsat 18 pladser. De samlede kapacitetsudvidelser i indeværende flerårs-aftaleperiode kommer hermed op på i alt 539 fængsels- og arrestpladser (netto). Samlet set vurderes kriminalforsorgens indsats ift. at tilvejebringe yderligere kapacitet tilfredsstillende ud fra de givne forudsætninger, herunder blandt andet økonomi og bemanning. Indsatsen er dermed opfyldt. Den generelle kapacitets- og bemandsituation vurderes dog fortsat at være kritisk, jf. kapacitetsudnyttelsen i 2020 og forventningerne til samme i 2021.

Styrket sikkerhed og tryghed

Det er altafgørende, at de ansatte i kriminalforsorgen kan føle sig sikre og trygge, når de er på arbejde. Der er opstillet tre indsatsområder inden for dette: Indsats mod vold, indsats mod trusler, samt indsats mod udeblivelser.

Indsatsen mod vold og trusler mod de ansatte vurderes at være opfyldt. Kriminalforsorgen har styrket og ensrettet den systematiske opfølgning på voldsepisoder og har uddannet lederne til at gå mere aktivt ind i håndteringen og opfølgningen på voldsomme hændelser. Derudover er der blandt andet gennemført opfølgingsdage om kriminalforsorgens kriseberedskab for den operative ledergruppe, ligesom registreringspraksis er indskærpet og datagrundlaget er forbedret til brug for forebyggelsesindsatsen.

Indsatsen mod udeblivelser vurderes at være opfyldt. I 2020 var udeblivelsesprocenten 15,5 pct., det tilsvarende tal for 2019 var 17,7 pct.

Målrettet resocialisering

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. Der er opstillet tre indsatsområder for dette: Beskæftigelsesgraden i fængslerne, antallet af AMU-kursusdage for indsatte i fængsler og dømte i mentorforløb.

For AMU-kursusdage var kriminalforsorgens interne mål i 2020 at øge antallet af kursusdage med 20 pct. i forhold til 2019-niveauet. Antallet af AMU-kursusdage var i 2020 4.216 kursusdage, mens det i 2019 var 5.058 kursusdage. Nedgangen i registrerede timer skyldes primært nedlukningen af beskæftigelsen i fængslerne grundet COVID-19, men bemandingsudfordringer har også påvirket indsatsen. Efter COVID-19 nedlukningerne i foråret 2020 kom AMU-aktivitetsniveauet op at køre igen i efteråret, for så igen at blive lukket helt ned igen i 4. kvartal. Det har derfor ikke været muligt at 'indhente' de aflyste aktiviteter og nå målet, men i betragtning af nedlukningen er resultatet rigtig godt, selvom det ikke når målsætningen.

Mentorforløbene har på baggrund af COVID-19 været sat i bero henover foråret 2020. I 2020 var 95 pct. af de dømte, der indgår i et mentorforløb vurderet til at være i risikogrupperne "mellem", "høj" og "meget høj". For august til december 2019 var dette 95 pct.

I 2020 var beskæftigelsesgraden i fængslerne 102,1 pct.⁴ Tilsvarende tal i 2019 var 98,8, og indsatsen vurderes derfor at være opfyldt.

Attraktiv arbejdsplads

Det midlertidige stop for rekrutterings- og uddannelsesaktiviteter under COVID-19 havde betydning for den samlede rekruttering i 2020, og resulterede i ca. 100 færre ansøgere i månederne marts, april og maj 2020, sammenlignet med 2018 og 2019. Det betød ca. 20 færre nyansatte elever ved august- og oktoberoptagene på grund af første COVID-19-bølge. Målet for antal fængselsbetjente i 2020 blev i april/maj 2020 justeret fra 200 til 150 på grund af COVID-19. Det samlede årsresultat vurderes ikke opfyldt for indsatsområdet, men er acceptabelt i lyset af COVID-19-situationen, om end det havde været ønskværdigt, at der var rekrutteret flere elever i perioden.

Kriminalforsorgens interne måltal for sygefraværet i 2020 var sat til 16,7 dage i gennemsnit per årsværk i årseffekt. Ved udgangen af 2020 var dette tal 16,5, og målet vurderes derfor at være opfyldt. Erfaringsmæssigt kan der forekomme efterregistreringer, som kan påvirke konklusionerne. Dette er blandt andet et resultat af de indsatser med øget fokus på sygefraværet og opfølgning, som blev igangsat i januar 2019. Faldet i det samlede gennemsnitlige sygefravær på knap 3,6 dage per årsværk i årseffekt sammenlignet med 2019 vurderes umid-

⁴ Beskæftigelsesgraden kan være over 100 pct., idet nogle aktiviteter strækker ud over ugenormen (37 timer) eksempelvis driftsopgaver uden for normal arbejdstid og i weekenden.

delbart også at være positivt påvirket af de særlige restriktioner, der har været pålagt kriminalforsorgens institutioner for at formindske risikoen for spredning af COVID-19. Ved udgangen af 2021 er kriminalforsorgens interne mål at nedbringe sygefraværet til 15 dage i gennemsnit per årsværk i årseffekt.

Professionel styring

Kriminalforsorgen skal som organisation blive mere moderne og effektiv, således at der blandt andet sikres øget ensretning af praksis og arbejdsgange. I 2020 er der opstillet indsatsområder om databeskyttelse og informationssikkerhed samt styrket økonomistyring.

Etableringen af driftsorganisationen for databeskyttelse og informationssikkerhed er tilendebragt primo 2020, og det rammesættende arbejde (politikker, vejledninger mv.) er over halvvejs. I 2020 er der gennemført to landsdækkende awarenesskampagner. Derudover er der gennemført to phishing-kampagner, baseret på udsendelse af falske phishing-mails. It-medarbejdere og nøglepersoner på områdekontorer og matrikler har gennemført interne kurser i databeskyttelse og informationssikkerhed.

Kortlægning af persondatabehandlinger bliver knap et år forsinket på grund af COVID-19 og forventes afsluttet i foråret 2021. Heri indgår også afdækning af databehandleraftaler. I Center for It og Digitalisering pågår udarbejdelse af ca. 20 databehandleraftaler. Leverandørtilsyn og risikovurderinger er gennemført for 15 kritiske systemer, hvoraf to systemer på den baggrund er lukket. Primo 2021 gennemføres risikovurderinger af yderligere 13 systemer.

Der er gennemført tre interne audits i direktoratet. Interne audits i kriminalforsorgens områder påbegyndes forventeligt i 1. halvår 2021, men er forsinket på grund af COVID-19 restriktioner i forhold til fysisk fremmøde. Beredskabsplanlægninger/øvelser samt brugerreview er planmæssigt overdraget til drift i 1. halvår 2020.

Som led i at styrke økonomistyringen er kriminalforsorgen overgået til Statens Budget System (SBS). Implementering af SBS samt implementering af et nyt koncept for optimeret økonomistyring pågår fortsat. Implementeringen af SBS er forløbet med en smule forsinkelse som følge af COVID-19 samt nogle tekniske udfordringer, som nu er løst i samarbejde med Økonomistyrelsen. Begge implementeringsindsatser vil fortsætte i 2021. Ligeledes pågår et arbejde med tættere opfølgning på og øget fokus på tidligere udmelding af satspuljemidlerne.

2.5. Forventninger til det kommende år

Høj kapacitetsudnyttelse

Kriminalforsorgen forventer, at belægget fortsat vil være stigende i 2021. Implementeringen af en række vedtagne strafskærpselser, et fortsat øget belæg af varetægtsfængslede mv. betyder, at kriminalforsorgen forventeligt i 2021 vil have et gennemsnitligt årligt belæg på ca. 4.300 årsindsatte. Dette svarer til en stigning på ca. 215 årsindsatte i forhold til 2020, hvor det gennemsnitlige, realiserede belæg var på ca. 4.085 årsindsatte.

Selvom kriminalforsorgen planlægger at idriftsætte nye pladser i 2021, forventes det, at dobbeltbelæg fortsat må anvendes for at håndtere det høje belæg.

I 2021 forventes det, at ombygningen af Jyderup Fængsel til kvindefængsel er færdig, hvilket giver tidssvarende afsoningsforhold for de kvindelige indsatte. Herudover arbejdes der fortsat videre på projektet om etableringen af et områdearresthus i hovedstadsområdet.

Med finansloven for 2021 er det besluttet at forberede og igangsætte yderligere kapacitetsudvidelser, som kan imødegå kapacitetsudfordringen fra 2022 og frem. Konkret skal der igangsættes udvidelser af Helsingør Arrest, Horserød Fængsel, Køge Arrest og Ringe Fængsel. Derudover påbegyndes forberedelserne til yderligere udvidelser i Sdr. Omme Fængsel og Nyborg Fængsel. Samlet vil disse projekter kunne tilvejebringe yderligere

ca. 250 pladser. Dertil kommer 50 yderligere pladser i Ringe Fængsel, der allerede var truffet beslutning om i forbindelse med finansloven for 2019. Samlet set giver det op mod 300 nye pladser frem mod 2023. Der er tale om ambitiøse tidsplaner for byggeriet, som blandt andet kan påvirkes af nedlukningen af samfundet som følge af COVID-19.

Øget rekruttering

Kriminalforsorgen har et strategisk mål i 2021 om at optage mindst 200 fængselsbetjente og 90 transportbetjente. Samtidig er der fastsat et mål om at der højst må være en ansøgt afgang⁵ på 170 fængselsbetjente og 20 transportbetjente. Kriminalforsorgen vil i 2021 styrke rekrutteringsprocessen og markedsføringen af kriminalforsorgen som arbejdsplads f.eks. udarbejdelse og lancering af rekrutteringskampagne i 1. halvår 2021, som anvendes til at rekruttere i 2. halvår 2021.

Eftersynet af fængselsbetjentuddannelsen forventes afsluttet med udgangen af 1. kvartal 2021.

Yderligere nedbringelse af sygefravær

Kriminalforsorgen vil i 2021 fortsat have fokus på at forebygge og nedbringe sygefraværet samt forbedre arbejdsmiljøet og reducere nedslidningen. Der vil blive arbejdet videre med de allerede iværksatte initiativer, og læring fra de afsluttede puljemiddelsinitiativer i regi af Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) skal forankres.

Der igangsættes yderligere puljemiddelsinitiativer med fokus på integreret voldsforebyggelse, faglige leder-netværk og optimeret tilgang til og brug af sygefraværdata.

Kompetenceudvikling i sygefraværshåndtering blandt chefer forventes at fortsætte i 2021. Herudover skal resultaterne fra et forskningsprojekt om, hvordan det hyppige korterevarende sygefravær hænger sammen med ledelse, arbejdsmiljø, trivsel og organisatoriske strukturer implementeres. Forskningsprojektet blev igangsat ultimo 2019, og forskerne fra Arbejdsmedicin i Herning samt Aarhus og Aalborg Universitet har blandt andet undersøgt, hvilken betydning arbejdspladsens kultur og forholdet til kolleger har på det hyppige korterevarende sygefravær.

Grønland

Der gennemføres derudover et særprojekt for Grønland i 2021, som indeholder en række initiativer og tiltag inden for alle områder nævnt nedenfor:

- Forankring af den understøttende kompetenceudviklingsindsats i særligt Anstalten i Nuuk
- En fokuseret indsats med henblik på særligt overgangen mellem skole og praktik
- Et styrket fokus på fastholdelse af eleverne i Grønland
- Understøttelse af kommende prioriterede indsatser i samarbejde med Hovedkontoret i Nuuk
- Udvikling, udmøntning og systematisering af den koncernfælles udstationeringsmodel, såfremt direktoratets koncernledelse finder finansiering hertil

Professionel styring og en moderne kriminalforsorg

Kriminalforsorgen arbejder løbende med at løse opgaverne på en fleksibel og effektiv måde i tæt samarbejde med omverdenen. Der skal være fokus på at leve op til de krav, der stilles, samtidig med at arbejdsgange standardiseres og ensrettes, så der frigøres tid til kerneopgaverne. Kriminalforsorgen stræber efter ensartethed og ordentlighed i opgaveløsningen og i behandlingen af de borgere der berøres.

Kriminalitetsforebyggelse

Undervisning på programvirksomhedsområdet

⁵ Den ansøgte afgang er en delmængde af den samlede afgang.

Opgaven med at undervise personale, der skal gennemføre LS/RNR-screeninger, MOSAIK-samtaler og programvirksomhed overdrages i 2021 fra henholdsvis Koncern Resocialisering og Områderne til Koncern Uddannelse.

Dermed opnås dels en bedre overensstemmelse med kriminalforsorgens organisering generelt, dels vil selve undervisningsopgaven med samlingen i et undervisningsmiljø også få et driftsmæssigt og fagligt løft.

Udbredelse af screeningsværktøj til KiF

Kriminalforsorgen har i 2020 besluttet at udbrede den såkaldte *Screening Version*, som er en forkortet udgave af risiko- og behovsvurderingsredskabet LS/RNR, til alle landets KiF-afdelinger. Arbejdet med dette foldes helt ud i 2021.

Screening Version, som også hedder *LSI-R: SV*, er udviklet for hurtigere at identificere de domfældte, som har en lav risiko for at begå ny kriminalitet. Ifølge det første princip i RNR, 'Risikoprincippet', skal kriminalforsorgen nemlig tilpasse tilsynsindsatsen til domfældtes risikoniveau. Jo tidligere dette er muligt i tilsynsforløbet, des bedre er muligheden for at bruge ressourcerne rigtigt. Hvis *Screening Version* viser, at domfældte er i lav risiko, skal socialrådgiveren ikke udarbejde den fulde LS/RNR, mens domfældte, der er i mellem til meget høj risiko, stadig skal have udarbejdet en LS/RNR som hidtil.

Arresthusundervisning

I 2021 forventer kriminalforsorgen at sætte øget fokus på undervisningen i arresthusene.

Der vil blandt andet blive arbejdet med følgende elementer:

- Antallet af udbudte undervisningstimer i arresthusene øges
- Fjernundervisningstilbuddet styrkes i arresterne gennem et tættere samarbejde mellem matriklerne og fjernundervisningsteamet
- Arresthussektorens undervisningsudbud skal pege frem mod formelle kompetencer

Stofmisbrugsbehandling i arresthuse

Lovforslaget om misbrugsbehandling i arresthusene er vedtaget og træder i kraft medio april 2021. Der vil derfor blive arbejdet med implementering af de nye tiltag, hvilket indebærer indførelse af en mere intensiv primær behandling i arresthusene og en generel styrkelse af koordineringen af det fortsatte behandlingsforløb, uanset om behandlingen skal fortsætte i kommunalt regi ved løsladelse fra arresthusene eller fortsætte efter overførsel til en afsoningsinstitution.

Motivation af seksualforbrydere og flow i visitationsordningen

I 2020 startede et motivationsprogram (MOVE) for seksualforbrydere i Nr. Snede Fængsel, der skal motivere til behandling med henblik på at nedbringe recidiv.

Nr. Snede Fængsel, som aftager en stor del af afsonere fra visitationsafdelingen på Herstedvester Fængsel efter endt visitation, har på grund af blandt andet træghed i overførslen af indsatte oplevet en nedgang inden for målgruppen til sædelighedsafdelingen i 2020, og samtidig har Herstedvester Fængsel haft venteliste til visitationsafdelingen, fordi de ikke har kunnet overføre de færdigvisiterede dømte.

Der vil i 2021 komme yderligere fokus på at få flowet optimeret med henblik på både at få nedbragt ventelisten på Herstedvester Fængsel og at få flest muligt til at indgå i MOVE-projektet på Nr. Snede Fængsel.

Udbud forældregrupper

Satspuljeprojektet om forældregrupper er nu kommet til en fase, hvor det ikke længere kan udvikles yderligere, og derfor skal det overgå til drift. I den forbindelse vil der i 2021 blive gennemført et udbud af opgaven.

Formålet med forældregrupper i kriminalforsorgen er at tilbyde indsatte forældre erfaringsudveksling, sikre forståelse og viden i forhold til børneperspektivet, styrke kvaliteten af kontakten til deltagernes børn, samt samarbejdet med den anden forældre, plejefamilie og myndigheder. Tilbuddet afvikles på i alt 16 fængsler og større arresthuse. Grupperne ledes af eksterne konsulenter med særlig børnefaglig baggrund og erfaring.

Foranstaltningsdømte

I 2021 vil der fortsat være et øget fokus på sagsbehandlingen relateret til de foranstaltningsdømte klienter med en række udviklingsinitiativer og samarbejdsfora, som blandt andet skal fremme større ensartethed i sagsbehandling. Der vil blandt andet blive udarbejdet en sagsbehandlingshåndbog, der vil fungere som et opslagsværk for sagsbehandlerne og dække hele sagsbehandlingsprocessen ift. en foranstaltningsdømt klient i kriminalforsorgen.

KiF-projektet

KiF-projektet, som skal gennemføres som led i den aktuelle flerårsaftale, har som overordnet formål at effektivisere, kvalificere og ensarte arbejdet på KiF-området blandt andet ved at:

- Skabe klare rammer og højne kvalitet og konsekvens i tilsynsarbejdet på tværs af KiF
- Optimere og ensarte sagsgange og sikre bedre ledelsesmæssigt overblik og mulighed for driftsstyring af sager
- Afdække eventuelle besparelser ved insourcing af personundersøgelser

Det forventes fortsat, at KiF-projektet overordnet set får gennemført en række tiltag og aktiviteter, som understøtter ovenstående formål, ligesom de samlede resultater af projektets arbejde skal implementeres i den almindelige drift frem mod udgangen af 2021.

Ny flerårsaftale

Kriminalforsorgens flerårsaftale 2018-2021 udløber i 2021. Der skal efter planen forhandles en ny flerårsaftale gældende fra 2022.

Økonomi

Kriminalforsorgen forventer, at udgifterne vil modsvare bevillingen i 2021. Det bemærkes generelt, at der tages forbehold for, at den nuværende situation med COVID-19 medfører betydelige usikkerhedsforhold i budgetteringen, herunder både i forhold til eventuelle merudgifter og i forhold til eventuelle mindreudgifter.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

Forventninger til det kommende år	Regnskab	Grundbudget
	R-år 2020	B-år 2021
Bevilling og øvrige Indtægter	3.699,3	3.717,6
Udgifter	3.706,5	3.717,6
Resultat	7,2	0,0

3. Regnskab

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet efter Økonomistyrelsens 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 2020 mellem Navision, SKS og Statens Bevillingslovsystem.

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:

- Kriminalforsorgen har fra 2012 til 2019 anvendt Økonomistyrelsens model 1, tilpasset Kriminalforsorgen. I 2020 er regnskabspraksis for værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen ændret, således at det arbejdsgivebetalte pensionsbidrag og tjenestemandspensionsbidrag til § 36 Pensionsvæsenet nu medtages i beregning af skyldig løn under ferie. Den anvendte regnskabspraksis er ændret som følge af aktstykke 291 (Folketingsår 2019/2020). Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen er registreret som en primokorrektion på balancen og har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 34,3 mio. kr.". I 2020 er som følge af ovenstående anvendt Økonomistyrelsens model 2, *den konkrete metode*. Som konsekvens af den nye ferielov er der hensat 198,8 mio. kr. i *Skyldige indefrosne feriepenge*, mens der hensættes væsentligt mindre til almindelig skyldig ferie. Den nye beregningsmetode giver samtidigt kriminalforsorgen væsentlig bedre mulighed for løbende at følge udviklingen i årets forventning til hensættelsen.
- Henstående timer for det uniformerede personale har siden 2010 været værdiansat ud fra en gennemsnitsstandardpris per institution. Henstående timer er fra 2015 opgjort for alle institutionstyper grundet reorganiseringen og institutionssammenlægningerne. Beregningsgrundlaget for henstående timer er fra 2017 blevet udvidet med opsparede og konverterbare timer. I 2020 er regnskabspraksissen ændret således at der anvendes en fast timepris per Kriminalforsorgsområde.

Kriminalforsorgen foretager ikke hensættelser til:

- Reetablering af lejemål.

Denne er alene opgjort og medtaget som note i 2020-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 2020.

Tabel 6 Resultatopgørelse

RESULTATOPGØRELSE	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Budget 2021
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-3.400,9	-3.449,0	-3.599,5
Indtægtsført bevilling i alt	-3.400,9	-3.449,0	-3.599,5
Salg af varer og tjenesteydelser	-139,9	-127,7	-118,1
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-79,0	-80,3	
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-61,0	-47,4	
Tilskud til egen drift	-4,8	-7,1	
Gebyrer	0,0	0,0	
Ordinære driftsindtægter i alt	-3.545,7	-3.583,9	-3.717,6
Ordinære driftsomkostninger			

RESULTATOPGØRELSE	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Budget 2021
Ændring i lagre	18,5	20,0	20,2
Forbrugsomkostninger			
Husleje	59,1	63,7	64,4
Forbrugsomkostninger i alt	59,1	63,7	64,4
Personaleomkostninger			
Lønninger	1.954,8	2.003,3	2.208,2
Andre personaleomkostninger	0,8	-2,6	
Pension	243,4	250,9	
Lønrefusion	-84,8	-76,9	
Personaleomkostninger i alt	2.114,3	2.174,8	2.208,2
Af- og nedskrivninger	194,2	206,2	208,1
Andre ordinære driftsomkostninger	941,8	964,6	1.123,2
Internt køb af varer og tjenesteydelser	71,4	77,8	
Ordinære driftsomkostninger i alt	3.399,3	3.507,1	3.624,1
Resultat af ordinær drift	-146,3	-76,8	-93,5
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-113,1	-115,4	-116,6
Andre driftsomkostninger	3,2	2,5	2,6
Resultat før finansielle poster	-256,2	-189,6	-207,6
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	
Finansielle omkostninger	197,9	196,8	207,6
Resultat før ekstraordinære poster	-58,3	7,2	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	
ÅRETS RESULTAT	-58,3	7,2	0,0

Anm.: Opgørelsen af budgettet for 2021 baserer sig på grundbudgettet for 2021 samt en række pris- og lønopregninger af de realiserede regnskabstal for 2020.

*) 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 2020 er et merforbrug på 7,2 mio. kr., *jf. ovenfor*.

Kriminalforsorgens ordinære driftsindtægter udgør i 2020 i alt 3.583,9 mio. kr., mens de samlede ordinære omkostninger udgør 3.507,1 mio. kr.

Ud over bevillingen på finansloven på 3.449,0 mio. kr. finansieres driften af kriminalforsorgen af indtægter fra statsligt salg af varer og tjenesteydelser på 127,7 mio. kr. Heraf 47,4 mio. kr. ved internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser.

Indtægter for alkoholordningen er konteret under salg af varer og tjenesteydelser.

3.2.1. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Kriminalforsorgen har i 2020 ikke tilbageført tidligere års hensættelser eller periodiseringer.

3.2.2. Resultatdisponering

Årets resultat på -7,2 mio. kr. er videreført til 2021.

Tabel 7 Resultatdisponering

Resultatdisponering	
Disponeret til overført overskud	-7,2

3.3. Balancen

Kriminalforsorgen aktiver er i 2020 steget marginalt med 14,6 mio. kr.

Ultimo 2020 har kriminalforsorgen 701,3 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 2,60 mio. kr. For uddybning se tabel 21A i bilaget.

Tabel 8 Balancen

Note	Aktiver	2019	2020	Note	Passiver	2019	2020
	<u>Anlægsaktiver</u>				<u>Egenkapital</u>		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	50,4	50,4
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	87,5	78,0		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	0,7	4,1		Reserveret Egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	8,5	32,3		Bortfald		
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	96,7	114,4		Udbytte til staten	0,0	0,0
2	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	451,1	443,9
	Grunde, arealer og bygninger	3.604,2	3.606,4		Egenkapital i alt	501,5	494,3
	Infrastruktur	0,0	0,0		Hensatte forpligtelser	4,8	2,2
	Transportmateriel	37,8	31,9				
	Produktionsanlæg og maskiner	18,5	15,9		Langfristede gældsposter		
	Inventar og IT-udstyr	95,5	67,6		FF4 Langfristet gæld	3.934,0	3.912,4
	Igangværende arbejder for egen regning	114,5	133,6		Donationer	17,5	16,9
	Materielle anlægsaktiver i alt	3.870,7	3.855,4		Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver i alt				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	50,4	50,4		Langfristet gæld i alt	3.951,5	3.929,3
	Anlægsaktiver i alt	4.017,8	4.020,2				
	<u>Omsætningsaktiver</u>				Kortfristede gældsposter		
3	Varebeholdninger	22,0	20,5		Leverandører af varer og tjenesteydelser	181,7	159,3
	Tilgodehavender *	118,7	92,2		Anden kortfristet gæld *	118,0	144,9
	Periodeafgrænsningsposter *	52,9	53,1		Skyldige feriepenge *	299,8	341,9
	Værdipapirer	0,9	0,9	4	Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	0,0	0,0
	Likvide beholdninger				Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
	FF5 Uforrentet konto	653,5	701,3		Kortfristet gæld i alt	599,5	646,1
	FF7 Finansieringskonto	182,5	175,3				

Note	Aktiver	2019	2020	Note	Passiver	2019	2020
	Andre likvider	9,1	8,2				
	Likvide beholdninger i alt	845,1	884,9				
	Omsætningsaktiver ialt	1.039,6	1.051,7		Gældsforpligtelser i alt	4.551,1	4.575,3
	Aktiver i alt	5.057,3	5.071,9		Passiver i alt	5.057,3	5.071,9

*) Balancen er opgjort med SKS som kilde, idet der dog er foretaget flytninger mellem tilgodehavender, periodeafgrænsningsposter og anden gæld, jf. vejledning til årsrapport 2020. Tilgodehavender, periodeafgrænsningsposter og anden kortfristet gæld er som følge af dette korrigeret for 2020 med henholdsvis 12,5, 53,1 og -65,6 mio. kr. De tilsvarende korrektioner i 2019 var 3,8, 52,9 og -56,7 mio. kr. Endvidere er 2019-opgørelsen af tilgodehavender og skyldige feriepenge primo korrigeret grundet omlægningen af feriepengeberegningen med 34,3 mio. kr.

3.4. Egenkapitalforklaring

Årets resultat er overført til egenkapitalen, så kriminalforsorgens egenkapital ved udgangen af 2020 er 494,3 mio. kr.

Tabel 9 Egenkapitalforklaring

EGENKAPITALFORKLARING		
Egenkapital primo (mio. kr.)	2019	2020
Regulering egenkapital primo	50,4	50,4
Reguleret egenkapital ultimo	50,4	50,4
Overført overskud primo	392,8	451,1
Overført fra årets resultat	58,3	-7,2
Overført overskud ultimo	451,1	443,9
Egenkapital ultimo	501,5	494,3

3.5. Likviditet og låneramme

Udnyttelsesgraden af lånerammen er i 2020 83,9 pct.

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	3.952,9
Låneramme	4.714,2
Udnyttelsesgrad i pct.	83,9%

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

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Lønforbruget i 2020 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	119,9	2.431,0	2.550,9
Lønsumsloft FL + TB/aktstykke	119,9	2.446,6	2.566,5
Lønforbrug *	124,3	2.050,0	2.174,3
Difference	-4,4	396,6	392,2
Akk. opsparing ultimo 2019	29,8	2.483,4	2.513,2
Akk. opsparing ultimo 2020	25,4	2.880,0	2.905,3

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

Den akkumulerede opsparing på lønsum er i 2020 steget med 392,2 mio. kr. til i alt 2.905,3 mio. kr.

3.7. Bevillingsregnskabet

Kriminalforsorgens resultat for 2020 blev i forhold til den samlede driftsbevilling et merforbrug på 7,2 mio. kr.

Årets resultat for § 11.31.01. Direktoratet for kriminalforsorgen blev et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

Regnskabet for § 11.31.03. kriminalforsorgen i anstalter og frihed udviser et samlet merforbrug på 9,4 mio. kr.

Indtægterne for driftsbevillinger var i 2020 på i alt 248,5 mio. kr., hvilket er 88,1 mio. kr. mere end det forudsatte på finanslovsbevillingen.

Ud af de samlede indtægter vedrører 69,4 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	Bevillings- type	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
11.31.01	Direktoratet for Kriminalforsorgen	Drift	Udgifter	150,8	150,4	0,4	443,9
			Indtægter	0,0	1,8	1,8	
11.03.03	Kriminalforsorgen i anstalter og frihed	Drift	Udgifter	3.458,6	3.556,1	-97,5	
			Indtægter	160,4	248,5	88,1	

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. straffuldbyrdelseslovens § 67.

Tabel 12A Bevillingsregnskab (mio. kr.)

Hovedkonto	Navn	Bevillings- type	(Mio. kr.)	Bevil- ling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
11.03.05	Bøder	Andet	Indtægter	0,4	1,3	0,9	0,0

Afvigelsen på 0,9 mio. kr. for § 11.31.05 Bøder kan henføres til underkontoen § 11.31.05.15 Bøder i forbindelse med disciplinærstraffe.

4. Bilag til årsrapporten

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Årsværk per personalekategori*

Stillingstype	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Pct. af i alt 2020
Ledelse og adm.	816	767	768	845	800	779	846	861	19
Fængsels- og anstaltsbetjente	2.696	2.652	2.595	2.462	2.406	2.304	2.205	2.130	48
Værkmestre	410	390	374	337	314	303	298	295	7
Transportbetjente						19	118	159	4
Sundhed	151	135	132	125	112	98	97	105	2
Forsorg	547	539	557	545	513	510	533	531	12
Undervisning	150	167	160	148	134	127	125	125	3
Andet	179	143	153	159	155	218	261	259	6
I alt	4.949	4.793	4.740	4.622	4.434	4.357	4.482	4.466	100

* Data er hentet fra kriminalforsorgens Ledelsesinformationssystem (LIS) den 12.03.2021. 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 personaletdata for Grønland og Færøerne. Grundet afrundinger i summen kan summen af talrækkerne afvige fra "i alt". Data for 2020 er foreløbige og vil kunne ændres i forbindelse med efterregistreringer.

Ansættelser af fængselsfunktionærer på prøve*

	2014	2015	2016	2017	2018**	2019***	2020****
Kriminalforsorgen i alt	41	25	110	116	125	169	147

* Data er hentet fra Personalesystemet den 18.02.2021. Kilden til optag af fængsels- og transportbetjente er i februar 2021 ændret fra PlanBook til Personalesystemet. Dette har medført mindre korrektioner af tallene, også bagudrettet.

** Ud over de 1125 fængselsfunktionærer er der ansat 78 transportbetjente og 9 værkmestre.

*** Ud over de 169 fængselsfunktionærer er der ansat 104 transportbetjente og 19 værkmestre.

**** Ud over de 147 fængselsfunktionærer er der ansat 42 transportbetjente og 14 værkmestre.

Gennemsnitligt antal sygefraværdsdage per fuldtidsmedarbejder*

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Civile	12,2	13,2	13,7	13,1	13,0	13,5	10,3
Uniformerede	18,2	19,3	23,7	27,3	24,5	24,0	20,3
Kriminalforsorgen i alt	16,1	17,1	20,1	22,3	20,3	20,1	16,5

* Data er hentet fra kriminalforsorgens Ledelsesinformationssystem (LIS) den 12.03.2021. I sygefraværsopgørelsen er Grønland og Færøerne ikke inkluderet.

Ansatte per klient*

Ansæt per klient	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Fængsler	1,0	1,0	1,0	0,97	0,92	0,79	0,73	0,71
Arresthuse	0,7	0,8	0,8	0,69	0,64	0,65	0,62	0,58
Københavns Fængsler (KF)**	1,2	1,2	1,2	1,23	1,28	0,94	0,75	0,68
Pensioner	0,9	0,9	0,9	0,82	0,75	0,66	0,62	0,64
KiF	0,047	0,045	0,047	0,049	0,049	0,050	0,052	0,050

*Data er hentet fra kriminalforsorgens Ledelsesinformationssystem (LIS) den 12.03.2021. 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.

Tabel 13: Note 1: immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	166,2	8,1	174,3
Tilgang	13,3	4,5	17,8
Afgang	-0,2	-2,7	-3,0
Kostpris per 31.12.2020	179,4	9,8	189,2
Akkumulerede afskrivninger	-101,3	-5,7	-107,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2020	-101,3	-5,7	-107,0
Regnskabsmæssig værdi per 31.12.2020	78,0	4,1	82,1
Årets afskrivninger	-22,6	1,7	-20,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-22,6	1,7	-20,9
Afskrivningsperiode/år	5-8 år	3-4 år	

Mio. kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo per 1. januar 2020	8,5
Tilgang	35,7
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-12,0
Kostpris per 31.12.2020	32,3

Tabel 14: Note 2: materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Grunde, arealer og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	4.357,7	77,1	109,7	314,3	4.858,8
Tilgang	129,7	0,8	6,8	12,1	149,3
Afgang	-0,2	-2,2	-6,4	-7,0	-15,7
Kostpris per 31.12.2020	4.487,2	75,7	110,1	319,4	4.992,4
Akkumulerede afskrivninger	-880,7	-59,9	-78,2	-250,5	-1.269,3
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	-1,3	-1,3
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2020	-880,7	-59,9	-78,2	-251,8	-1.270,6
Regnskabsmæssig værdi per 31.12.2020	3.606,4	15,9	31,9	67,6	3.721,8
Årets afskrivninger	-127,3	-1,3	-6,3	-33,1	-167,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-127,3	-1,3	-6,3	-33,1	-167,9
Afskrivningsperiode/år	50 - 20 år	10 år	5 - 10 år	3 - 5 år	

Mio. kr.	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo per 1. januar 2020	114,5
Tilgang	138,2
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-119,1
Kostpris per 31.12.2020	133,6

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**	5,3	1.067,6	1.007,7
Ny anstalt i Nuuk	2010	2019**	6,5	413,5	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 2021.

Byggeriet af den nye anstalt i Nuuk er afsluttet og de fleste pladser er taget i brug i 2019. Anstalten forventes afsluttet regnskabsmæssigt i 2022.

Tabel 21A. Hensatte forpligtelser

	Ultimo 2019	Udgiftsført 2020	Ultimo 2020
Verserende erstatningssager	0,0	0,2	0,2
Leverandørforpligtelser	1,5	-0,1	1,4
Lønforhandling	3,1	-2,6	0,4
Olieudslip på Enner Mark	0,2	0,0	0,2
Hensættelser i alt	4,8	-2,6	2,2

Note: Der kan indgå afvigelser i tabellen på op til 0,1 mio. kr. pga. afrundinger.

En række leverandører havde ikke ved regnskabsårets afslutning 2020 sendt deres endelige afregninger.

Kriminalforsorgen har ikke helt tilendebragt lønforhandlingen for 2020 og effektueret udbetalingen. Der er derfor hensat 0,4 mio. kr. til dette. Hensættelserne for lønforhandlingen for 2019 er anvendt i 2020 som planlagt.

Enner Mark Fængsel havde mellem jul og nytår 2014 et dieselolieudslip på omkring 5.000 liter. Dansk Miljørådgivning A/S anslog 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.

Kriminalforsorgen har indgået et forlig kort før jul på 0,2 mio. kr. og har ikke nået at udbetale beløbet endnu.

Størrelsesmæssigt kan den opbyggede forpligtelse vedrørende istandsættelse af lejemål ved fraflytning opgøres til ca. 0,1 mio. kr. i 2020, og den samlede forpligtelse vil maksimalt andrage ca. 5,1 mio. kr. Beløbet er dermed mindre væsentligt og alene medtaget som en note.

Note 4: Skyldige feriepenge samt henstående og opsparede timer

Mio. kr.	Ultimo 2019	Primokorrektion	Regulering 2020	Ultimo 2020
Feriepengeforpligtelser	265,5	34,3	-156,7	143,1
Indefrossen ferie			198,8	198,8
Feriepenge samlet	265,5	34,3	42,1	341,9
Henstående timer	52,5		13,7	66,2
Hensættelser i alt	317,9	34,3	55,8	408,1

Note: På foranledning af aktstykke 291 af 3. september 2020 om ændring af de statslige regnskabsregler for værdiansættelse af feriepengeforpligtelser foretog kriminalforsorgen i 2020 efter Økonomistyrelsens godkendelse en primo korrektion af de skyldige feriepengeforpligtelser med 34,3 mio. kr. 2019-beholdningen steg herved fra 265,5 mio. kr. til 299,8 mio. kr.

Kriminalforsorgen følger Økonomistyrelsens vejledning af september 2020, model 2, *den konkrete metode* til brug for beregning og hensættelse af den årlige feriepengeforpligtelse. Som følge af den nye ferielov har Kriminalforsorgen hensat 198,8 mio. kr. til udbetaling til Feriefonden på et senere tidspunkt. Disse er beregnet ud fra den eksakte afregningsmetode der anvendes ved fratrædelser.

Gebyrordninger**Tabel 17. Oversigt over gebyrordninger med administrativt fastsat takst, kr.**

kr.	R-3	R-2	R-1	R-året
Gebyrprovenu	57.250	598.310	483.810	829.870
Omkostninger	43.040	433.184	350.641	582.216
Resultat	14.210	165.126	133.169	247.654

Note: Gebyrtaksten er ikke blevet reguleret siden 2015

Note: Omkostningsniveauet er opgjort på baggrund af løbende pl-priser

Kilde: Kriminalforsorgen samt oversendelse fra Politiet mhp. registreret sager

Tabel 21B. It-omkostninger

Sammensætning	(Mio. kr.) Akk.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	47,2
It systemdrift	34,6
It vedligehold	18,0
It udviklingsomkostninger*	40,7
Udgifter til it varer til forbrug	21,0
I alt	161,5

*) 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 2020 udgør 161,5 mio. kr.

5. Supplerende noter

Note 3 Varebeholdninger

	Mio. kr.
Varelager primo 2020	22,0
Årets varekøb	17,9
Årets vareforbrug	20,0
Varelager ultimo 2020	20,0

Note 5 Eventualforpligtelser

Mio. kr.	Primo 2020	Ultimo 2020
Eventualforpligtelser vedr. lejemål	10,6	10,9

Eventualforpligtelserne vedrørende lejemål ligger på samme niveau som i 2019.