

# Årsrapport 2023

---

KRIMINALFORSORGEN



Oversigt over tabeller, noter og bilag.....	3
1. Påtegning af det samlede regnskab (afventer direktørgodkendelse) .....	4
2. Beretning .....	5
2.1. Præsentation af virksomheden .....	5
2.2. Ledelsesberetning .....	6
2.2.1. Overført overskud .....	7
2.2.2. Årets økonomiske resultater .....	8
2.2.3 Årets faglige resultater .....	8
2.3.1. Opgaver og ressourcer – skematisk oversigt.....	13
2.4.1. Målrapporingens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse.....	14
2.4.2. Målrapporingens anden del: Uddybende analyser og vurderinger.....	22
3. Regnskab.....	30
3.1. Anvendt regnskabspraksis .....	30
3.2. Resultatopgørelse mv.....	30
3.2.1. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter.....	32
3.2.2. Resultatdisponering.....	32
3.3. Balancen .....	32
3.4. Egenkapitalforklaring.....	33
3.5. Likviditet og låneramme .....	33
3.6. Opfølgning på lønsømsloft.....	33
3.7. Bevillingsregnskabet.....	34
3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti .....	34
4. Bilag til årsrapporten .....	35

## **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: Årets resultatopfyldelse

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

### **Regnskabstabeller**

Tabel 6: Resultatopgørelse

Tabel 7: Resultatdisponering af årets overskud

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 18: Oversigt over gebyrordninger med administrativt fastsat takst

Tabel 22: Oversigt over igangværende anlægsprojekter (mio. kr.), forelagt Finansudvalget

Tabel 23: It-omkostninger

### **Supplerende noter til regnskabet**

Note 3. Hensatte forpligtelser

Note 4. Skyldige feriepenge samt henstående og opsparede timer

Note 5. Varebeholdninger

Note 6. Eventualforpligtelser

### **Øvrige tabeller i bilag til årsrapporten**

Årsværk pr. personalekategori, Danmark

Årsværk pr. personalekategori, Færøerne

Medarbejdere pr. personalekategori, Grønland

Elevoptag på kriminalforsorgens uniformerede uddannelser

Gennemsnitligt antal sygefraværsdage pr. fuldtidsmedarbejder

Ansatte pr. klient

## 1. Påtegning af det samlede regnskab

### Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som kriminalforsorgen, CVR nr. 53383211, er ansvarlig for § 11.31.01. kriminalforsorgen 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 den 22. marts 2024

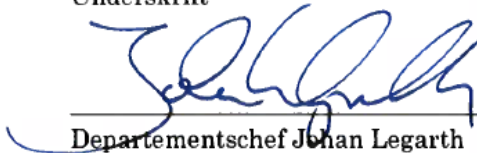
København den 5. april 2024

Underskrift



Direktør Ina Eliassen

Underskrift



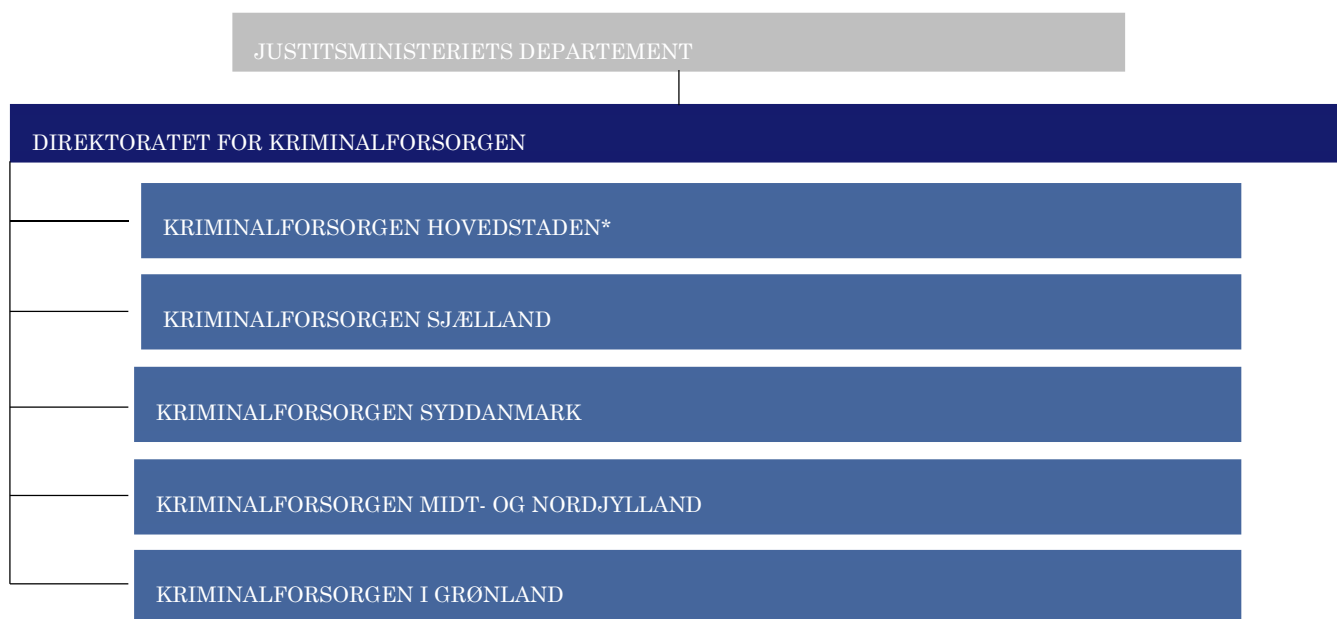
Departementschef Johan Legarth

## 2. Beretning

Kriminalforsorgen er en del af Justitsministeriets ressortområde. I 2023 bestod Kriminalforsorgen af Direktoratet for Kriminalforsorgen og fire underliggende kriminalforsorgsområder med tilhørende institutioner samt Kriminalforsorgen i Grønland. Kriminalforsorgens nye områdestruktur med to områder i Vest- og Østdanmark trådte formelt i kraft pr. 1. januar 2024 jf. afsnit 2.2.3.

### 2.1. Præsentation af virksomheden

Kriminalforsorgens organisering for 2023 fremgår af nedenstående organisationsdiagram:



\*) Færøerne er organiseret under Kriminalforsorgen Hovedstaden (pr. 1. januar 2024 Kriminalforsorgen Øst)

Som en del af Justitsministeriets koncern arbejder kriminalforsorgen for at skabe et trygt og sikkert samfund. Det sker ved at medvirke til at begrænse kriminalitet ved at fuldbyrde de straffe, som domstolene fastsætter, herunder afsoning med elektronisk fodlænke og tilsynsvirksomhed ved prøveløsladelser og betingede domme, herunder samfundstjeneste.

Kriminalforsorgen varetager herudover bl.a. administration af varetægtsfængsling, frihedsberøvelse i henhold til udlændingeloven, udfærdigelse af personundersøgelser af sigtede, tilsyn med psykisk syge kriminelle dømt i henhold til straffelovens § 68 og § 69, tilsyn med 10-17-årige i forlængelse af afgørelser i Ungdomskriminalitetsnævnet og drift af udrejsecentre for afviste asylansøgere.

Den politiske aftale om kriminalforsorgens økonomi i 2022-2025 indeholder en række initiativer, som tilsammen skal sikre rammerne for en effektiv og moderne kriminalforsorg, der bidrager til at opretholde et trygt og sikkert samfund i Danmark. Regeringen, Socialistisk Folkeparti, Det Konservative Folkeparti og Dansk Folkeparti blev i marts 2023 enige om at videreføre aftalen for kriminalforsorgens økonomi ved indgåelsen af et nyt forlig for 2023-2025.

Kriminalforsorgen er i 2023 optaget på finansloven med driftsbevilling på § 11.31.01. Kriminalforsorgen, samt en administreret ordning med bevillingstypen anden bevilling §11.31.05. Bøder. Det bemærkes, at § 11.31.05. Bøder ligger uden for kriminalforsorgens driftsbevilling og regnskabstal for § 11.31.05. Bøder er i årsrapporten derfor kun medtaget under tabel 2. Virksomhedens hovedkonti og tabel 12A. Bevillingsregnskab. Hertil kan det tilføjes, at kriminalforsorgen har fået optaget en reservationsbevilling på finansloven 2024 § 11.31.06 Pulje til civilsamfundsorganisationer.

## 2.2. Ledelsesberetning

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Mio. kr., løbende priser	2022	2023	2024
<b>Resultatopgørelse</b>			
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>-3.916,9</b>	<b>-4.252,9</b>	<b>-4.483,0</b>
- Heraf indtægtsført bevilling	-3.766,2	-4.115,8	-4.302,5
- Heraf eksterne indtægter	-150,7	-137,1	-180,5
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>3.868,6</b>	<b>4.066,9</b>	<b>4.390,8</b>
- Heraf løn	2.334,6	2.408,4	2.599,3
- Heraf afskrivninger	207,1	210,7	215,0
- Heraf øvrige omkostninger (inkl. husleje)	1.327,0	1.447,9	1.576,5
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-48,3</b>	<b>-186,0</b>	<b>-92,2</b>
Resultat før finansielle poster	-171,8	-272,4	-182,4
<b>Årets resultat *</b>	<b>26,3</b>	<b>-71,2</b>	<b>32,6</b>
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	4.023,2	4.167,1	5.001,6
Omsætningsaktiver ekskl. likvider **	197,2	208,3	208,3
Egenkapital	-490,9	-562,1	-529,5
Langfristet gæld	-3.977,1	-4.106,5	-5.033,0
Kortfristet gæld **	-484,5	-532,4	-532,4
Lånerammen	4.611,8	4.714,2	5.114,0
Træk på lånerammen	4.007,7	4.152,3	5.033,0
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	86,9%	88,1%	98,4%
Overskudsgrad	-0,7%	1,7%	-0,7%
Bevillingsandel	96,2%	96,8%	96,0%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk ***	4.454	4.531	4.583
Årsværkspris (i t.kr.)***	524,2	531,5	567,2
Lønomsættelsesandel	59,6%	56,6%	58,0%
Lønsumsloft	2.849,8	3.080,8	3.171,5
Lønforbrug	2.334,3	2.408,0	2.599,3

Anmærkning: Der er for 2022 og 2023 tale om regnskabstal. Budgettet for 2024 baserer sig på finansloven for 2024 samt en række skøn for balanceposter. Der kan indgå afvigelse i tabellen på op til 0,1 mio. kr. på grund af afrundinger.

\*) Tabellen indeholder alene oplysninger vedr. Kriminalforsorgens driftsbevilling under § 11.31.01 Kriminalforsorgen. Der henvises til afsnit 2.1 vedr. konto §11.31.05 Bøder, hvor det fremgår, at beløb vedr. denne konto kun er medtaget under Tabel 2. Virksomhedens hovedkonto og Tabel 12A. Bevillingsregnskab. Indtægter forbundet med bøder indgår således ikke i årets resultat. I tabellen indgår der heller ikke midler fra reservationsbevillingen § 11.31.06 Pulje til civilsamfundsorganisationer i 2024.

\*\*) Balancen er foretaget med SKS/Navision Stat som kilde, idet der dog er foretaget flytninger mellem omsætningsaktiver, ekskl. likvider, og kortfristede forpligtelser, jf. vejledning til årsrapport 2023. Omsætningsaktiver ekskl. likvider og kortfristet gæld er som følge korrigeret i 2023 med henholdsvis 63,1 og -63,1 mio. kr. De tilsvarende korrektioner i 2022 var 44,2 og -44,2 mio. kr.

\*\*\*) Der har været mindre efterregistreringer i antal årsværk for 2022, hvorfor det opdaterede tal er 4.466 årsværk i 2022. Tallet er ikke opdateret i tabellen for at sikre den regnskabsmæssige forståelse. Data for 2023 er foreløbige og vil kunne ændres i forbindelse med efterregistreringer. Data for 2023 er udtrukket fra kriminalforsorgens ledelsesinformationssystem d. 29/1-2024. Antal årsværk i 2024 er baseret på finanslov 2024 samt yderligere årsværk til den byggeorganisation i kriminalforsorgen, der etableres i 2024.

Kriminalforsorgen har i 2023 haft et samlet mindreforbrug på 71,2 mio. kr. i forhold til den tilførte bevilling, hvilket svarer til en overskudsgrad på 1,7 pct. Mindreforbruget kan primært henføres til, at det fortsat har været vanskeligt at rekruttere fængsels- og transportbetjente. Samtidig har udviklingen i belæg bl.a. som følge af strafskærpelser i forbindelse med Covid-19-relateret kriminalitet været lavere

end forudsat bevillingsmæssigt. De ændrede forudsætninger har resulteret i et mindreforbrug som følge af færre ansættelser og færre afledte driftsomkostninger i forhold til bevillingsforudsætningerne. Mindreforbruget i 2023 kan derudover henføres til implementering af en ny områdestruktur i kriminalforsorgen, hvilket midlertidigt har medført vakante stillinger samt yderligere afgang i områdekantorerne.

De ordinære driftsindtægter var i 2023 på 4.252,9 mio. kr., mens de i 2022 udgjorde 3.916,9 mio. kr. Det er en stigning på 336,0 mio. kr. fra 2022 til 2023 svarende til 8,6 pct. Forøgelsen af bevillingen kan primært henføres til generelle løn- og prisstigninger og til implementering af flerårsaftalen om kriminalforsorgens økonomi for 2022-2025. Bevillingen udgør langt hovedparten af de samlede ordinære indtægter, i alt 96,8 pct. i 2023.

De samlede personaleomkostninger er steget fra 2.334,6 mio. kr. i 2022 til 2.408,4 mio. kr. i 2023, svarende til en stigning på 73,8 mio. kr. Korrigeret for generelle lønstigninger er personaleomkostningerne steget med 27,1 mio. kr. Stigningen skal ses i lyset af, at der er tilført flere medarbejdere som følge af initiativerne i flerårsaftalen.

De øvrige driftsomkostninger er steget fra 1.327,0 mio. kr. i 2022 til 1.447,9 mio. kr. i 2023. Korrigeret for prisudviklingen udgør stigningen 63,8 mio. kr. svarende til 4,6 pct. Stigningen kan blandt andet henføres til implementering af flerårsaftaleinitiativer, ekstraordinære vedligeholdelsesprojekter, øgede energiomkostninger og indkøb af nye uniformer.

Antallet af årsværk i 2023 er 4.531, hvilket er en stigning fra 2022 på 77 årsværk. Samtidig er den gennemsnitlige pris pr. årsværk steget fra ca. 524.200 kr. i 2022 til 531.500 kr. i 2023. Korrigeret for generelle lønstigninger er prisen pr. årsværk faldet med ca. 3.200 kr.

Udnyttelsesgraden af lånerammen er steget fra 86,9 pct. i 2022 til 88,1 pct. i 2023. Udnyttelsesgraden er således stadig forholdsvis høj. Den høje udnyttelsesgrad skyldes især en række større anlægsarbejder i kriminalforsorgen de senere år, blandt andet byggeprojekterne i Ringe Fængsel, Sønder Omme Fængsel og opførelse af en ny områdearrest ved Slagelse. I 2024 skønnes udnyttelsesgraden af lånerammen at udgøre 98,4 pct. som følge af investeringer i igangværende og nye byggeprojekter.

Implementeringen af flerårsaftalen om kriminalforsorgens økonomi for 2022-2025 fortsætter i 2024, hvilket betyder, at bevillingen øges, samt at kriminalforsorgens løn- og driftsomkostninger fortsat forventes at stige.

Afsluttende skal det bemærkes, at kriminalforsorgens produktionsvirksomhed har genereret et underskud på 20,8 mio. kr. i 2023. Underskuddet kan primært henføres til, at der er sket en nedgang i salget, mens antal værkstedstimer er steget mærkbart som følge af en ændret praksis ved registrering af celloarbejde. Nedgangen i salget kan henføres til, at kriminalforsorgens underskud af uniformeret personale har betydet, at værk mestre bliver anvendt i den daglige vagtplanlægning, hvorfor værk mestrene ikke har kunne indgå i at fremme produktion og salg i produktionsvirksomheden.

### **2.2.1. Overført overskud**

For driftsbevillingerne udgør det overførte overskud 511,7 mio. kr. ultimo 2023 mod et overført overskud primo 2023 på 440,5 mio. kr. jf. Tabel 9. Egenkapitalforklaring.

**Tabel 2: Virksomhedens hovedkonti**

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo 2023
Drift:	Udgifter	4.287,6	4.292,2	
11.31.01 Kriminalforsorgen	Indtægter	-171,8	-247,6	511,7
Administrerede ordninger mv.:	Udgifter	0,0	0,0	0,0
11.31.05 Bøder	Indtægter	-1,6	-1,8	0,0

**2.2.2. Årets økonomiske resultater**

Kriminalforsorgens regnskabsresultat for 2023 viser i forhold til finanslovsbevillingen et mindreforbrug på 71,2 mio. kr. Årets resultat svarer til en overskudsgrad på 1,7 pct. Årsagen til resultatet fremgår ovenfor. I lyset af ovenstående vurderes kriminalforsorgens økonomiske resultat i 2023 at være tilfredsstillende.

**2.2.3 Årets faglige resultater****Ny områdestruktur**

Kriminalforsorgens koncernledelse besluttede i 2023 at gennemføre en ændring af områdestrukturen, som betyder, at kriminalforsorgen går fra fire kriminalforsorgsområder til to større kriminalforsorgsområder i hhv. Øst- og Vestdanmark. Den nye struktur skal konsolidere områdestrukturen fra 2015 og justere uhensigtsmæssigheder, så institutionerne styrkes, og områdekontorerne bliver fagligt stærkere og mere bæredygtige.

Konkret styrker den nye områdestruktur institutionerne i hele landet ved at decentralisere ressourcer svarende til ca. 60-70 årsværk til bl.a. arbejdet med sikkerhed og kriminalitetsforebyggelse. Pr. maj 2023 er der oprettet to nye funktioner i hvert område, hhv. en viceområdedirektør og en stabschef, der skal bidrage til en mere tydelig ledelsesstruktur i områderne og give institutionerne en fokuseret ledelsesopmærksomhed med vægt på den daglige drift og koordineringen på tværs af faglige enheder i områdekontoret. De nye funktioner skal desuden styrke koordinering i området og på tværs af de to områder og direktoratet.

Kriminalforsorgens nye områdestruktur trådte formelt i kraft pr. 1. januar 2024 ved en ændring af *Bekendtgørelse om kriminalforsorgsområder under Direktoratet for Kriminalforsorgen samt Bekendtgørelse for Færøerne om kriminalforsorgens organisation.*

**Forenkling**

Kriminalforsorgen afsluttede ultimo august 2023 et større forenklingsprojekt på tværs af koncernen, som havde til formål at lette sagsgange og gøre arbejdet mere meningsfyldt for personalet. I perioden er der indkommet 200 unikke forslag, hvoraf 75 pct. er færdigbehandlede ved projektets afslutning. Per. 1. september 2023 er projektet overgået til drift og fortsætter som en del af det almindelige arbejde.

**Kapacitet og belæg**

Kriminalforsorgen har i 2023 haft et højt belæg med en samlet gennemsnitlige kapacitetsudnyttelse på 101,2 pct. fordelt på 103,1 pct. på arrestpladser, 102,4 pct. på lukkede pladser og 96,7 pct. på åbne pladser.

Kapacitetsudnyttelsen har i perioder ligget betydeligt over den politisk fastsatte målsætning om en kapacitetsudnyttelse på 95-96 pct., hvilket primært har gjort sig gældende på arrest- og lukkede pladser. Derfor har kriminalforsorgen blandt andet været nødsaget til at anvende dobbeltbelæg for at håndtere det høje belæg.



Af store kapacitetsændringer i 2023 kan nævnes, at der som følge af skimmelsvamp midlertidigt blev inaktiveret i alt 169 åbne pladser (netto) i Horslerød Fængsel. De 31 arrestpladser, som midlertidigt blev inaktiveret i 2022 pga. krisepakken, forblev inaktiveret i 2023 pga. skimmelsvamp. Desuden er der genåbnet 46 arrestpladser i Køge Arrest og 25 arrestpladser i Polititorvets Arrest, som midlertidigt blev inaktiveret i forbindelse med krisepakken i 2022.

### **Bemanding, rekruttering og fastholdelse**

Kriminalforsorgen oplever fortsat mangel på fængselsbetjente, og der er derfor intensivt fokus på at rekruttere og fastholde fængsels- og transportbetjente. I 2023 har kriminalforsorgen åbnet tre pop-up-skoler, hvor rekrutteringspotentialer og behovet er størst. Således åbnede en ny pop-up-skole i Esbjerg og en ny pop-up-skole i Køge, mens pop-up-skolen i Odense blev genåbnet. Derudover blev den nye og forbedrede fængselsbetjentuddannelse igangsat den 1. januar 2023.

I alt har kriminalforsorgen i 2023 rekrutteret 175 fængselsbetjente og 47 transportbetjente til opstart på uddannelserne. Syv fastansatte transportbetjente er desuden optaget på merituddannelsen til fængselsbetjent, ligesom der har været seks genansættelser. Samtidig har der i 2023 været en afgang på 167 fængselsbetjente og 36 transportbetjente (inkl. de 7 meritbetjente). Med genansættelser og meritbetjente har der således været en nettotilgang på i alt 21 fængselsbetjente og 11 transportbetjente. Det gennemsnitlige antal årsværk for fængselsbetjente, transportbetjente og også værk mestre er dog fortsat faldende, når der korrigeres for ansættelsesbrøker og interne stillings skift mm.

### *Sygefravær*

Kriminalforsorgens sygefravær har over en årrække været udfordrende, og der har derfor været fokus på at iværksætte initiativer til at nedbringe sygefraværet. I 2022 blev målet for sygefravær delt op på henholdsvis medarbejdere på institutioner, hvor måltallet blev sat til 14 sygefraværsdage i gennemsnit, samt medarbejdere på områdekontorer og i direktoratet, hvor måltallet blev sat til 8 sygefraværsdage i gennemsnit. For medarbejdere på institutioner (inkl. Koncern Transport og Bevogtning) var det gennemsnitlige sygefravær på 18,1 dage i 2023. For medarbejdere på områdekontorer og direktoratet var det gennemsnitlige sygefravær på 10,4 dage i 2023. I februar afsluttede kriminalforsorgen et større projekt om reduktion i sygefraværet finansieret af puljemidler fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering. Kriminalforsorgen arbejder videre med at implementere tiltag, som har en positiv effekt for sygefraværet. Sideløbende hermed blev der i 2023 i samarbejde med Branchefællesskabet for Arbejdsmiljø (BFA) og Fængselsforbundet igangsat en række initiativer til at forebygge PTSD og arbejdsulykker samt styrke arbejdspladskulturen, bl.a. i forhold til krænkende handlinger.

### **Sikkerhed i kriminalforsorgen**

Der har ikke været undvigelser fra lukket regime i 2023, herunder lukkede afdelinger i åbne fængsler.

I 2023 har der været arbejdet med at konsolidere det nye Center for Sikkerhed i direktoratet. Der har været kontinuerligt fokus på sikkerhedsbevidstheden i hele organisationen og i særdeleshed på institutionerne. Der er desuden udviklet et koncept til at understøtte periodevise sikkerhedstemaer. Konceptet er målrettet de enkelte regimer og opgavetyper og har til formål at understøtte institutionerne i at sætte fokus på forskellige periodevise sikkerhedstemaer for at styrke medarbejdernes sikkerhedsbevidsthed og for at minimere risiko for fejl. De første periodiske sikkerhedstemaer blev afviklet i 4. kvartal 2023.

Yderligere er der i 2023 - i samarbejde med politiet og PET - udformet retningslinjer, instrukser, beredskabsplaner og action cards til at håndtere gidselsituationer i kriminalforsorgens organisation. Der er i 2. halvår 2023 afviklet beredskabsøvelser på alle institutioner.

Sikkerhedsorganisationen har gennemført de årlige sikkerhedsinspektioner af alle områders matrikler. I 2023 har det tematiske tilsynstema været afvikling af gårdtur. Yderligere er der foretaget en gennemgang af undvigelser fem år tilbage med henblik på at identificere tiltag, der kan styrke sikkerheden.

Endelig er der iværksat en tværgående afdækning af instrukser og retningslinjer med henblik på opdatering og løbende revision og styrket vidensdeling på tværs af organisationen.

### *Transportplanlægning*

Arbejdet med et nyt fælles transportplanlægningssystem for arrestanter, afsonere og ledsagede udgange er videreført. Der er udfærdiget og underskrevet en revideret national samarbejdsaftale mellem Rigspolitiet og kriminalforsorgen vedrørende transporter af varetægtsarrestanter. Koncern Transport og Bevogtning har henover hele 2023 overtaget visse ledsagede udgange for fængsler og arrester som en del af krisepakken. Folketingets Ombudsmand har i 2023 haft transporter af indsatte som tema for tilsynsbesøg i kriminalforsorgen, hvorfor Koncern Transport og Bevogtning har haft flere tilsynsbesøg.

### *Personalesikkerhed*

Kriminalforsorgen arbejder langsigtet, systematisk og helhedsorienteret med at nedbringe vold og trusler mod ansatte. Det samlede antal episoder i fængsler, arresthuse og under transport og bevogtning er faldet fra 10,4 episoder pr. 100 indsatte i 2019 (427 målt i antal episoder) til 7,75 episoder pr. 100 indsatte i 2023 (328 målt i antal episoder). I 2023 gennemførte kriminalforsorgen en undersøgelse af registreringspraksis og eventuel underrapportering af vold, trusler og hærværk mod ansatte. En væsentlig konklusion var, at ledere og medarbejdere anerkender et gensidigt fokus på at reducere vold og trusler mod ansatte, og at indberetnings- og registreringsprocedurerne bør forenkles. Kriminalforsorgen forventer at imødekomme dette med et nyt registreringssystem i 2024.

### *Risikouruderer og regimeeftersyn*

Som led i den gældende flerårsaftale for kriminalforsorgen har der været arbejdet med flere konkrete projekter. Der arbejdes bl.a. med oprettelse af en vurderingsafdeling for terrordømte og en specialiseret afdeling for særligt farlige og radikaliserede indsatte. Desuden er der blevet anvendt et nyt risikourderingsværktøj i indsatserne over for terrordømte og radikaliserede personer. Der er endvidere arbejdet med at afdække og styrke sikkerheden inden for alle regimer med fokus på, hvordan kriminalforsorgen kan styrke sikkerhedsbevidstheden hos personalet, og hvordan sikkerheden kan styrkes i åbne fængsler, herunder lukkede afdelinger i åbne fængsler. Det resterende regimeeftersyn vil have fokus på kriminalforsorgens lukkede fængsler og arrester og indgå i en samlet rapport.

### **Klientsagsbehandling**

Der har fortsat været fokus på klientsagsbehandlingen i 2023. Bl.a. er der opdateret og udarbejdet praksisnært materiale i form af tjeklister, koncepter og blanketter på baggrund af bl.a. en større forvaltningsrevision på prøveløsladelsesområdet og stikprøvekontroller af konkrete sager på øvrige fagområder. Praksis på udvalgte fagområder er desuden blevet skærpet, præciseret og justeret - særligt i relation til indsatte dømt for personfarlig kriminalitet og med en misbrugshistorik. Der er desuden afviklet undervisning af medarbejdere i kriminalforsorgsområderne mhp. at styrke sagsbehandlingen yderligere, og endelig er der igangsat controlling-initiativer i relation til bl.a. at vurdere prøveløsladelser af indsatte med bande-rockerrelationer for at sikre, at gældende regler og praksis overholdes.

### **Kriminalitetsforebyggelse**

Kriminalforsorgen har i 2023 udarbejdet en strategi for målrettet forebyggelse af ny kriminalitet. Med strategien vil kriminalforsorgen skabe en fælles ambition og retning for kriminalitetsforebyggelse, der går på tværs af organisationen. Formålet med strategien er at styrke – og øge effekten af – den samlede indsats, som forebygger ny kriminalitet i samfundet. I løbet af 2024 arbejdes der videre med forankring af strategien i kriminalforsorgen, herunder operationalisering af strategiens målsætninger.

Kriminalforsorgen har i 2023 ligeledes offentliggjort en strategi for samarbejdet med civilsamfundet. Strategien sætter tydelige og transparente rammer for samarbejdet mellem kriminalforsorgen og civilsamfundet og medvirker til at nedbryde unødvendige barrierer. Strategien danner samtidig baggrund for en prioritering af samarbejdet, således at kræfterne fokuseres, hvor nytten er størst. Ydermere har kriminalforsorgen lanceret en civilsamfundspulje med det formål, at civilsamfundsorganisationer kan søge støtte til kriminalitetsforebyggende projekter, der kan hjælpe

indsatte og tilsynsklienter til et kriminalitetsfrit liv. Der er afsat 11 millioner kroner årligt i 2024 og 2025.

#### *Styrket myndighedssamarbejde*

Kriminalforsorgen har i 2023 igangsat et udvalgsarbejde med deltagelse fra kriminalforsorgen, KL og repræsentanter fra udvalgte kommuner. Udvalget har peget på fem hovedudfordringer i myndighedssamarbejdet mellem kriminalforsorgen og kommunerne og 13 anbefalinger til, hvordan udfordringerne kan imødegås. Anbefalingerne er forelagt aftalepartierne den 26. september 2023.

#### *Børn af indsatte forældre*

Kriminalforsorgen har i 2023 udviklet en løsning, så børn kan føre videosamtale med indsatte forældre. Børnepanelets årlige møde er afholdt og skabte bl.a. større indsigt i viden og praksis om f.eks. underretninger og besøgskontrol. Der er endvidere udarbejdet informationsmateriale til eksterne fagpersoner om børn af indsatte og interne undervisningsfilm om den skærpede underretningspligt. Endelig er der lavet en digital håndbog til ansatte i kriminalforsorgen om tilbud mv. på børneområdet, ligesom der er opført nye legepladser på udvalgte matrikler.

#### *Nyt målstyringsværktøj til faglig målstyring af forebyggelsesindsatser*

I 2022 blev satspuljerne omlagt til én samlet forebyggelsespulje. Kriminalforsorgen har fortsat pligt til at varetage de oprindelige formål med satspuljeprojekterne. I 2023 har kriminalforsorgen implementeret et nyt målstyringsværktøj til at målstyre forebyggelsespuljemidlerne. Kriminalforsorgen vil fremadrettet anvende målstyringsværktøjet til controlling af indsatser finansieret af puljemidlerne.

#### *Opkvalificering af beskæftigelsesdata og behovsstatistik*

Der er i årets løb gennemført initiativer til at kvalificere beskæftigelsesdata, herunder vejledninger i at harmonisere registreringspraksis og oplære nye medarbejdere i aktivitetsregistreringssystemet PUMA. Ydermere er der skabt grundlag for datatræk på match mellem kriminogene behov fra klienternes afsoningsplaner og aktiviteter inden for de fire beskæftigelsesområder.

#### *Større sammenhængskraft mellem arbejds- og uddannelsesindsatser*

Kriminalforsorgen har i 2023 arbejdet med at styrke sammenhængskraften mellem arbejds- og uddannelsesindsatserne i forhold til at opnå arbejdsmarkedskompetencer. Udbuddet af arbejdsmarkedsrettede kurser er således udvidet med fokus på at sammenkoble AMU-kurser og det obligatoriske arbejde på værksteder i træ- og metalproduktion samt facility management mm.

Yderligere er der foretaget besøg på de 45 matrikler i kriminalforsorgen, der udbyder almen voksenuddannelse (AVU), forberedende voksenundervisning (FVU) og ordblindeundervisning for voksne (OBU) for at kvalificere uddannelsesstilbuddene yderligere. Besøgene er gennemført i samarbejde med Styrelsen for Undervisning og Kvalitet, der har tilsynsplikten med Kriminalforsorgens VUC-drift.

Produktionsvirksomheden har igangsat projektet Phoner med fokus på at sikre mere beskæftigelse i både arrest- og fængselsregi. Arbejdet forventes afsluttet i 1. kvartal 2024 og skal herefter evalueres.

#### **Øget fokus på kontrol og tilsyn**

Kriminalforsorgen har fortsat arbejdet med at sikre en effektiv og ensrettet kontrol- og tilsynsvirksomhed, herunder tilsyn med betinget dømte, samfundstjeneste og afsonere med fodlænke. Det har været centralt at styrke driften i KiF-afdelingerne (Kriminalforsorgen i Frihed), som varetager kontrol- og tilsynsindsatsen for dømte og betinget dømte i tilsyn. Sagsfordelingsmodellen, der er udviklet til at understøtte en ensrettet og effektiv drift i afdelingerne, er udrullet i et pilotforsøg i syv afdelinger og skal i 2024 implementeres i samtlige afdelinger.

Endvidere er der igangsat en forvaltningsrevision på området for elektronisk fodlænke, som skal bidrage til at sikre korrekt og ensartet sagsbehandling på tværs af hele kriminalforsorgen.

Kriminalforsorgen har i løbet af året understøttet flerårsaftaleinitiativet ”Bedre Udslusning”, som ved hjælp af udstationering til egen bopæl med fodlænke eller til et udslusningsfængsel skal skabe grundlag for, at dømte kan opleve en bedre overgang fra afsoning til en tilværelse uden kriminalitet efter løsladelse og kan samtidig bidrage til at frigøre kapacitet i fængsler og arrester. Endelig er der udarbejdet materialer, der skal understøtte KiF-afdelingerne i at indgå aftaler med private samfundstjenestesteder.

### **It-forretningsudvikling, databeskyttelse og informationssikkerhed**

Kriminalforsorgen har i 2023 haft fokus på at forbedre it-understøttelsen af kerneforretningen. Blandt andet er der udarbejdet en ny sourcing-strategi, der definerer, hvordan it-organisationen skal forvalte it-området, så det bedst muligt imødekommer fremtidige digitaliseringsbehov. Arbejdet med sourcing er for nuværende sat på pause og genbesøges i andet halvår af 2024. Derudover er der arbejdet videre med it-porteføljestyringen med henblik på at optimere ressourceanvendelsen på it-området.

Arbejdet med at udskifte klientsagsbehandlingssystemet fortsætter. I 2023 er der arbejdet på et revideret projektgrundlag, der skal risikovurderes af Statens It-råd.

Et nyt it-system til sundhedsbehandlingen i kriminalforsorgen er idriftsat, og de øvrige digitaliseringsinitiativer i flerårsaftalen er påbegyndt.

På it-sikkerhedsområdet fortsætter indsatsen for at styrke databeskyttelses- og informations-sikkerheden, hvor der bl.a. er fokus på at efterleve de fællesstatslige krav såsom de tekniske minimumskrav og den nationale strategi for cyber- og informationssikkerhed. Bl.a. er der udarbejdet processer og værktøjer, der understøtter prioriteringen af sikkerhedstiltag, herunder håndtering af aktuelle trusler og risici. Dertil er der arbejdet med at løfte modenheden hos kriminalforsorgens medarbejdere gennem oplysningskampagner, oplæg og målrettede undervisningsindsatser mm.

### **Færøerne**

Kriminalforsorgen har i 2023 arbejdet med at forbedre forholdene i Arresten på Færøerne, herunder beskæftigelsesmuligheder for indsatte. Der er afsat midler til transport i forbindelse med frigang, og misbrugsbehandlingen til indsatte i arresten er pr. 1. august 2023 øget. Kriminalforsorgen har ansat en intern misbrugsbehandler, som fagligt er tilkøbet behandlingsleverandøren i Kriminalforsorgen Øst.

Lov for Færøerne om fuldbyrdelse af straf m.v. trådte i kraft den 1. juli 2023. Der er i medfør af lovens bemyndigelsesbestemmelser udstedt en række bekendtgørelser m.v., der ligeledes trådte i kraft den 1. juli 2023. Derudover er muligheden for at indføre afsoning på egen bopæl med elektronisk fodlænke blevet afdækket, og Justitsministeriet har udarbejdet et lovforslag om ændring af den færøske straffuldbyrdelseslov, som indbefatter indførelse af en fodlænke- og udstationeringsordning. Lovforslaget har været behandlet i Lagtinget i efteråret 2023 og ventes fremsat for Folketinget i foråret 2024.

I foråret 2023 blev der indgået en samarbejdsaftale mellem kriminalforsorgen og Almannaverkið, socialforvaltningen på Færøerne. Formålet med aftalen er at styrke myndighedssamarbejdet om færinger, der opholder sig i kriminalforsorgens institutioner i Danmark. I aftalen beskrives sagsgange i samarbejdet fra indsættelse over klientforløb til prøveløsladelse eller løsladelse, herunder hvornår og hvortil Almannaverkið skal modtage besked om indsættelse, overførsel, unddragelse, løsladelse mv.

Kriminalforsorgen har desuden etableret et internt psykologkorps. Psykologkorpset kan bl.a. understøtte Færøerne med supervision, debriefing, bistand til den lokale ledelse i udvikling af tiltag til at forebygge PTSD og andre psykiske belastningsreaktioner.

Kriminalforsorgen har desuden arbejdet videre med planlægningen af det nye fængsel på Færøerne, som indgår i regeringsgrundlaget ”Ansvar for Danmark”, herunder analyse og besigtigelse af potentielle byggegrunde i dialog med landsstyret og Justitsministeriet. Planlægningsfasen afsluttes i 2024.

På it-området er der arbejdet på at forbedre it-systemunderstøttelsen af Færøerne, bl.a. i forbindelse med den nye straffuldbyrdelseslov. Der er gennemført en række systemmæssige tilpasninger i Klientsystemet,

der understøtter lovgivningen på Færøerne, ligesom der er gennemført uddannelsesaktiviteter for personalet i brugen af systemet. De systemmæssige tilpasninger færdiggøres i 2024 og gør det bl.a. teknisk muligt at overføre sager og data mellem Færøerne og Danmark. Desuden er et aktivitetsregistreringssystem for indsatte implementeret i Færøerne Arrest, og Kriminalforsorgen Østdanmark har i december 2023 forestået undervisning af personalet i brugen af systemet

## **Grønland**

Kriminalforsorgen i Grønland har igen i 2023 haft en høj kapacitetsudnyttelse både i forhold til tilbageholdte og domfældte, herunder forvarede. Der er igangsat et arbejde med at identificere initiativer, der kan nedbringe ventelisten til anstaltsanbringelse udover at anvende planlagt overbelæg. Bl.a. bliver der arbejdet med at kvalificere fremskrivningen af udviklingen i belæg og kapacitet.

Projektet Inussuk; etablering af motivationsbehandlingspladser samt motivationsbehandlingsprogrammer til indsatte dømt for seksualforbrydelser er nu i fuld drift. Formålet er at motivere de indsatte til at deltage i kriminalitetsforebyggende indsatser, herunder Klinik Killiliisa. Implementeringen af projektet er ved udgangen af 2023 evalueret af Grønlands Universitet.

Kriminalforsorgen i Grønland har på baggrund af resultaterne af en opfølgning på en undersøgelse fra det Nationale Forskningscenter for Velfærd (VIVE) om belastningsreaktioner hos bl.a. anstaltsbetjente arbejdet med udvikling af kriseberedskabet i anstalterne. Arbejdet fortsætter i det kommende år med henblik på i videst muligt omfang at imødegå psykiske belastningsreaktioner hos anstaltsbetjentene.

Kriminalforsorgen har desuden etableret et internt psykologkorps. Psykologkorpset skal supplere det eksisterende kriseberedskab, bidrage til at forbedre arbejdsmiljøet og forebygge nedslidning og psykiske belastningsreaktioner. Psykologkorpset har en psykolog, der er tilknyttet Grønland.

Kriminalforsorgen i Grønland har også i 2023 haft fokus på anstaltsbetjentenes uddannelse. Blandt andet er der iværksat en praktikvejlederuddannelse til at styrke uddannelsessamtaler, taksonomi og læringsmål i praktikperioden. På skoledelen har der forsøgsvist været udstationeret danske undervisere til Grønland samt tilbud om en tosproget støtteperson til eksamen. Ud over erfaringsudveksling har tiltaget skabt mere tid til elevvejledning og bidraget til at øge elevernes motivation.

I 2023 har Kriminalforsorgen i Grønland i samarbejde med kriminalforsorgen i Danmark uddannet en narkotikahund og ansat en hundefører. Fra 4. kvartal 2023 har de indgået i driften med henblik på at minimere forekomsten af hash i anstalterne i Grønland.

Kriminalforsorgen har endvidere igangsat et arbejde med at forbedre it-understøttelsen af Kriminalforsorgen i Grønland. Konkret har koncernledelsen på baggrund af en analyse besluttet, at kriminalforsorgen i Danmark skal varetage it-driften af Kriminalforsorgen i Grønland ved udløb af kontrakten med den lokale it-leverandør. Transitionen er i gang og ventes afsluttet i 1. kvartal 2024. Kriminalforsorgen i Danmarks varetagelse af it-driften ventes at medføre en række fordele, herunder en it-systemunderstøttelse af Kriminalforsorgen i Grønland der i højere grad vil modsvare it-understøttelsen i danske institutioner og styrke it-sikkerheden.

## **2.3. Kerneopgaver og ressourcer**

### **2.3.1. Opgaver og ressourcer – skematisk oversigt**

#### **Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver**

Opgave § 11.31.01	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0-Generel fællesomkostninger	-750,5	-9,2	746,7	-13,0
1-Administration af straffuldbyrdelse	-407,3	-3,0	403,3	-7,1
2-Bygninger og biler	-530,2	-6,5	527,5	-9,2
3-Sikkert ophold og transport	-1.413,1	-148,5	1.537,2	-24,5
4-Klientsagsbehandling	-413,5	-0,1	406,4	-7,2
5-Uddannelse (klienter)	-97,3	-0,8	96,4	-1,7
6-Beskæftigelse og produktion	-254,8	-79,5	329,9	-4,4
7-Misbrugsbehandling og programvirksomhed	-103,1	0,0	101,3	-1,8
8-Sundhed	-145,9	-0,2	143,6	-2,5
I alt	-4.115,8	-247,6	4.292,2	-71,2

Anmærkninger: Fordelingen af kriminalforsorgens bevilling er sket på baggrund af fordelingen af øvrige indtægter og omkostninger. Tallene i tabellen er afrundet til nærmeste 0,1 mio. kr., og den summerede række kan derfor indeholde afvigelser.

## 2.4. Målrapportering

### 2.4.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4: Årets ressourceopfyldelse

Mål	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Effektiv sagsbehandling på tværs af myndighederne (vægt 20 pct.)</b>		
<b>Mål 1: Effektiv sagsbehandling på tværs af myndighederne</b>		
<b>1.1 (vægt: 5 pct.)</b> Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for sager <sup>1</sup> , hvor tiltalte idømmes ubetinget frihedsstraf og påbegynder afsoning i 2023, skal reduceres med 10 procent ift. udgangen af 2022.	<b>Status:</b> I 2023 var den gennemsnitlige sagsbehandlingstid, hvor tiltalte blev idømt ubetinget frihedsstraf og påbegyndte afsoning, på 445 dage. Ved opgørelsen ultimo 2022 var sagsbehandlingstiden 448 dage. Målsætningen for 2023 var 403 dage.	Ikke opfyldt
<b>1.2 (vægt: 5 pct.)</b> Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid fra fuldbyrdelsesordren er modtaget i kriminalforsorgen til afsoningen er påbegyndt må højst være på 55 dage i gennemsnit.	<b>Status:</b> I perioden 1. januar til 31. december 2023 er den gennemsnitlige sagsbehandlingstid fra anmeldelsen blev modtaget i kriminalforsorgen og til at afsoningen blev påbegyndt 54 dage.  I 2022 var tallet 68 dage.  En væsentlig årsag til den kortere sagsbehandlingstid er den indsats for at nedbringe antallet af ophobede ansøgninger om fodlænke, som er gennemført på tværs af kriminalforsorgsområderne i 2022. Sagsbunkerne skyldtes bl.a.	Opfyldt

<sup>1</sup> Sager opgøres på hovedforholdsniveau. Sagsbehandlingstiden opgøres fra anmeldelse til afsoning.

	konsekvenserne af COVID-19 i 2020 og 2021, men med den gennemførte indsats var beholdningen af ventende ansøgninger ved udgangen af 2022 reduceret til et niveau tæt på niveauet i 2019.	
<b>1.3 (vægt: 5 pct.)</b> Den dømte skal være indsat inden for 30 dage efter modtagelse af fuldbyrdelsesordren i mindst 80 pct. af sager om personfarlig kriminalitet	<b>Status:</b> I 2023 er 559 ud af 607 dømte blevet indsat inden for fristen på 30 dage. Dette svarer til 92,1 pct., hvilket er væsentligt over målsætningen.	Opfyldt
<b>1.4 (vægt: 5 pct.)</b> I sager om udvisningsdømte udlændinge, hvor der kan ske overførsel til fortsat afsoning af en fængselsstraf i indsattes statsborgerskabsland, skal 85 pct. af sagerne rejses (forelægges fuldbyrdelsesstaten) senest 35 dage efter, at straffen er iværksat, og at grundlaget for at fremsende en anmodning er opfyldt.	<b>Status:</b> I perioden fra 1. januar til 31. december 2023 er 58 ud af 60 sager rejst inden for 35-dages fristen, svarende til 96,6 pct.  I 2022 blev 17 sager ud af 19 sager rejst inden for 40 dages fristen, hvilket giver en målopfyldelse på 87,5 pct.  Det bemærkes, at visse sager af forskellige årsager ikke er vurderet egnet til at blive rejst, hvorfor de ikke er medtaget i opgørelsen.	Opfyldt
<b>Betjening af Folketinget (vægt 5 pct.)</b>		
<b>Mål 2: Betjening af Folketinget</b>		
<b>2.1 (vægt: 5 pct.)</b> Kriminalforsorgen skal afgive bidrag til Justitsministeriet inden for høringsfristen i 95 pct. af alle høringer over udvalgsspørgsmål mv., som fremsendes efter den 1. januar 2023.	<b>Status:</b> Fra 1. januar til og med 31. december 2023 er 263 ud af 268 folketingets spørgsmål besvaret rettidigt, hvilket svarer til 98,1 pct.  Tallene omfatter de folketingsspørgsmål, som er stillet i perioden 1. januar til og med 31. december 2023, og hvor fristen ligger inden for samme periode, samt spørgsmål stillet i december 2022, hvor svarfristen lå i januar 2023.	Opfyldt
<b>Nedbringelse af konsulentforbrug (vægt 5 pct.)</b>		
<b>Mål 3: Nedbringelse af konsulentforbrug</b>		
<b>3.1 (vægt: 5 pct.)</b> Kriminalforsorgen skal inden udgangen af februar 2023 udarbejde en prognose for det forventede konsulentforbrug i 2023 samt en plan for at nedbringe anvendelsen af konsulenter, herunder særlig	<b>Status:</b> Kriminalforsorgen har i februar 2023 udarbejdet en prognose for kriminalforsorgens forventede konsulentforbrug for 2023 samt en plan for nedbringelse af konsulentforbruget som følge af det fastsatte konsulentloft	Opfyldt

management konsulenter, jf. udmøntede besparelser for konsulentforbrug.	for 2023. Notatet er fremsendt til departementet i februar 2023.	
<b>Bæredygtighed (vægt 7,5 pct.)</b>		
<b>Mål 4: Bæredygtighed</b>		
<b>4.1 (vægt: 5 pct.)</b> Kriminalforsorgens matrikler skal i 2023 reducere energiforbruget med minimum 6 pct. sammenholdt med 2020.	<b>Status:</b> Fra 2020 til 2022 er der sket en reduktion i energiforbruget på omkring 9 pct. Kriminalforsorgen vurderer på den baggrund, at målet om en reduktion på 6 pct. fra 2020 til 2023 vil blive indfriet. Det er imidlertid ikke muligt at gennemføre de nødvendige aflæsninger af forbrugsdata for 2023 inden for fristen for den endelige afrapportering på mål- og resultatplanen, hvorfor målet er markeret som ikke-indfriet.	Ikke opfyldt
<b>4.2 (vægt: 2,5 pct.)</b> For de 11 matrikler, der opvarmes med olie eller naturgas, skal der udarbejdes en konkret plan for konvertering.	<b>Status:</b> Områderne har primo 2023 udarbejdet planer for udfasning af oliefyr og naturgasanlæg. Udfasningsplanen er sendt til Justitsministeriets departementet og Energistyrelsen i april 2023.  Der er efterfølgende udmøntet anlægsøkonomi for konkret gennemførelse af konvertering af energiforsyning iht. udfasningsplanen.  Oliefyr vil være udfaset inden udgangen af 2024, forventeligt i 1. halvår af 2024.  Naturgasfyr vil i områder udlagt til fjernvarme blive omlagt til fjernvarme. Hvor dette ikke er muligt, vil der ske omlægning til varmepumper eller biogas.	Opfyldt
<b>Tilpasning af kapacitet (vægt 10 pct.)</b>		
<b>Mål 5: Tilpasning af kapacitet</b>		
<b>5.1 (vægt: 10 pct.)</b> Kriminalforsorgen skal, i forbindelse med leje af fængselspladser i Kosovo, klargøre faciliteten til ibrugtagning, herunder skal ombygningen påbegyndes i 2023. Desuden skal der ansættes en Governor, og kriminalforsorgen skal gennemføre forhandlinger om udstationeringsvilkår med de respektive fagforbund, så	<b>Status:</b> Da Kosovos parlament pr. 25. januar 2024 endnu ikke har godkendt traktaten med henblik på ratifikation, er risikoen for afvigelse øget betragteligt siden målformuleringen i 2022.  Målene følger tidsplanen, der pt. er generisk, og påbegyndes, når traktaten er ratificeret, hvilket markerer ”kick off” på implementeringsprogrammet.	Ikke opfyldt



<p>ansættelse af den danske stab kan påbegyndes. Samarbejdsaftalen skal færdiggøres, og der skal herunder ske drøftelser med sundhedsmyndighederne og/eller private udbydere af sundhedsydelser i Kosovo. Derudover skal uddannelsen af kosovariske fængselsbetjente være endeligt tilrettelagt, og det forberedende arbejde med aftaler med flyleverandører skal være igangsat.</p>	<p>Ifølge tidsplanen påbegyndes byggeriet ca. 4-6 måneder efter ratifikation, fordi projektering, konkurrenceudsættelse og myndighedsgodkendelse vurderes af Kosovos kriminalforsorg til ca. 4-6 måneder.</p> <p>Flere af de øvrige mål afventer ligeledes ratifikation, hvorefter implementeringen vil have et vist aftræk:</p> <p>Mål:  Ombygningen påbegyndes (4-6 måneders aftræk)  Ansætte institutionsleder (4-6 måneders aftræk)  Forhandlinger med fagforbund (4-6 måneders aftræk)  Samarbejdsaftalen færdiggøres (4-6 måneders aftræk)  Drøftelser med sundhedsmyndighederne og/eller private udbydere af sundhedsydelser i Kosovo (er igangsat)  Uddannelsen af kosovariske fængselsbetjente skal være endeligt tilrettelagt (er igangsat)  Det forberedende arbejde med aftaler med flyleverandører skal være igangsat (er igangsat)</p> <p>Byggeriet blev ikke påbegyndt i 2023, og det er for tiden ikke klart, hvornår det kan forventes at ske. Manglende påbegyndelse skyldes alene Kosovos behandling af traktaten i det kosovariske parlament, der er blevet forskudt, alt imens tidsplanen for implementeringen i kriminalforsorgen fortsat er uændret.</p>	
--	---	--

**Mere uniformeret personale og bedre arbejdsmiljø (vægt: 12,5 pct.)**

**Mål 6: Øget fastholdelse og rekruttering**

<p><b>6.1 (vægt: 10 pct.)</b>  Kriminalforsorgen skal i 2023 sikre nettotilgang af både fængselsbetjente og transportbetjente.</p>	<p><b>Status:</b>  I perioden 1. januar til 31. december 2023 har der været en nettotilgang på 21 fængselsbetjente og 11 transportbetjente.</p> <p>I 2022 var der en samlet nettotilgang for året på -21 fængselsbetjente og en nettotilgang på -28 transportbetjente.</p> <p>Kriminalforsorgen har samlet set modtaget 1.150 ansøgere i 2023. De fordeler sig på 886 ansøgere til</p>	<p>Opfyldt</p>
--	--	----------------

	uddannelsen til fængselsbetjent og 264 ansøgere til uddannelsen til transportbetjent. Det er det højeste antal ansøgere til uddannelsen til fængselsbetjent siden kriminalforsorgen påbegyndte registrering af dette i 2016.	
<b>Mål 7: Nedbringelse af sygefraværet</b>		
<p><b>7.1 (vægt: 2,5 pct.)</b>  Det gennemsnitlige sygefravær pr. medarbejder på institutionerne samt Koncern Transport og Bevogtning skal nedbringes til 14 dage.</p> <p>(Det gennemsnitlige sygefravær pr. medarbejder på områdekontorer samt direktoratet (eksklusiv Koncern Transport og Bevogtning) skal nedbringes til 8 dage.)</p>	<p><b>Status:</b>  <u>For institutioner i områderne inkl. Koncern Transport og Bevogtning</u> var det gennemsnitlige sygefravær i 2023 på 18,1 dage. Heraf udgjorde langtidssygefraværet gennemsnitligt 11,0 dage og korttidsfraværet gennemsnitligt 7,1 dage.</p> <p>Sammenlignet med samme periode sidste år er der sket et fald på 2,8 dage, da det gennemsnitlige sygefravær i 2022 var på 20,9 dage, hvoraf langtidssygefraværet udgjorde 11,7 dage og korttidsfraværet udgjorde 9,2 dage.</p> <p><u>For områdekontorer og direktoratet</u> var det gennemsnitlige sygefravær i 2023 på 10,4 dage. Langtidsfraværet var i perioden gennemsnitligt 5,5 dage, mens korttidsfraværet gennemsnitligt var 4,9 dage.</p> <p>Sammenlignet med samme periode sidste år er der sket en stigning på 0,6 dag, da det gennemsnitlige sygefravær i 2022 var på 9,8 dage, hvoraf langtidssygefraværet udgjorde 4,2 dage og korttidsfraværet udgjorde 5,6 dage.</p>	Ikke opfyldt
<b>Styrket sikkerhed og mere konsekvens over for udfordrende indsatte (vægt: 7,5 pct.)</b>		
<b>Mål 8: Styrket sikkerhed for de ansatte</b>		
<p><b>8.1 (vægt: 2,5 pct.)</b>  Niveauet for vold mod ansatte skal reduceres med mere end 5 pct. i forhold til 2022 målt som antal episoder pr. 100 i belæg.</p>	<p><b>Status:</b>  <u>Episoder i alt</u>  I 2022 blev der registreret i alt 146 episoder, hvor ansatte var udsat for vold.</p> <p>Tilsvarende tal for 2023 er 129 episoder. Tallet omfatter alle registrerede tilfælde i åbne- og lukkede fængsler, arrester, under transport og bevogtning samt i udslusningsfængsler, KIF, udrejsecentre og ungekriminalforsorgen.</p>	Opfyldt

	<p><u>Episoder pr. i 100 belæg</u> I 2022 var det samlede antal voldsepisoder mod ansatte pr. 100 i belæg på 3,12. Tilsvarende tal for 2023 var på 2,81, hvilket svarer til et fald på 9,94 pct.</p> <p>Det bemærkes, at tallene alene er baseret på de 119 voldsepisoder, som har fundet sted i åbne- og lukkede fængsler, arresthuse samt under transport og bevogtning.</p>	
<p><b>8.2 (vægt: 2,5 pct.)</b> Niveauet for trusler mod ansatte skal reduceres med mere end 5 pct. i forhold til 2022 målt som antal episoder pr. 100 i belæg.</p>	<p><b>Status:</b></p> <p><u>Episoder i alt</u> I 2022 blev der registreret i alt 226 episoder, hvor ansatte var udsat for trusler.</p> <p>Det tilsvarende tal for 2023 er 239 episoder. Tallet dækker over alle registrerede tilfælde i åbne- og lukkede fængsler, arrester, under transport og bevogtning samt i udslusningsfængsler, KIF, udrejsecentre og ungekriminalforsorgen.</p> <p><u>Episoder pr. i 100 belæg</u> I 2022 var det samlede antal trusselsepisoder mod ansatte pr. 100 i belæg på 4,63. Tilsvarende tal for 2023 var på 4,94, hvilket svarer til en stigning på 6,7 pct.</p> <p>Det bemærkes, at tallene alene er baseret på 209 trusselsepisoder i åbne og lukkede fængsler og arresthuse samt under transport og bevogtning.</p> <p>Det bemærkes, at niveauet for trusler i 2. kvartal er afrapporteret lavere end det reelle niveau pga. fejlregistrering. I 2. kvartal blev niveauet af trusler afrapporteret til et fald på 5,5 pct. Det reelle fald var på 1,5 pct., og status for 2. kvartal bør derfor ikke være grøn.</p> <p>Det bemærkes, at over hele perioden 2017-2023 har kriminalforsorgen samlet set nedbragt antal episoder med trusler mod ansatte med 49 pct.</p>	Ikke opfyldt
<b>Sikkerhedsområdet (vægt 2,5)</b>		
<b>Mål 9: Beredskab ved gidseltagninger</b>		
<b>9.1 (vægt: 2,5 pct.)</b>	<b>Status:</b>	Opfyldt

<p>I løbet af første halvår 2023 skal Center for Sikkerhed og områdenes sikkerhedsenheder sikre tilpasning af de lokale beredskabsplaner ift. håndtering af gidseltagning samt sikre, at de enkelte institutioner opnår tilstrækkeligt kendskab til tilpasningerne.</p> <p>Der skal inden udgangen af 2023 gennemføres mindst én beredskabsøvelse i forhold til gidselsituationer.</p>	<p>Der er i 2023 udarbejdet retningslinjer, instrukser, beredskabsplaner og action cards til at håndtere gidselsituationer i kriminalforsorgens organisation.</p> <p>Materialet er udfærdiget i samarbejde med politiet og PET. Der er udarbejdet lokale beredskabsplaner om håndtering af gidselsituationer, og i 2. halvår 2023 er der afviklet forskelligartede beredskabsøvelser på alle institutioner. På nogle større fængsler har politiet været inddraget i øvelserne.</p>	
<b>Bedre forudsætninger for et liv uden kriminalitet (vægt: 12,5 pct.)</b>		
<b>Mål 10: Beskæftigelse og uddannelse til de indsatte</b>		
<p><b>10.1 (vægt: 5 pct.)</b> Den gennemførte beskæftigelse for indsatte i fængsler skal være på mindst 85 pct.</p>	<p><b>Status:</b> Fra 1. januar til 31. december 2023 var den gennemførte beskæftigelse på 90,1 pct. i fængslerne.</p> <p>I 2022 var den gennemførte beskæftigelse på 85,8 pct.</p>	Opfyldt
<p><b>10.2 (vægt: 5 pct.)</b> Af den samlede gennemførte beskæftigelse skal kompetencegivende uddannelse af indsatte i fængsler udgøre mindst 15 pct.</p>	<p><b>Status:</b> I perioden 1. januar til 31. december 2023 udgjorde kompetencegivende uddannelse 11,5 pct. af den samlede gennemført beskæftigelse i fængslerne.</p> <p>I 2022 udgjorde kompetencegivende uddannelse ligeledes 11,9 pct.</p> <p>Uddannelsesområdet er aktuelt udfordret af rekrutteringsvanskeligheder (lærere og vejledere) samt den generelle kapacitets- og bemandsingssituation, der bl.a. medfører nedlukning og inddragelse af undervisningsfaciliteter.</p> <p>På det almene uddannelsesområde (FVU, AVU, OBU) er der gennemført et landsdækkende tilsyn. Der er i den forbindelse afdækket fejl i registreringspraksissen for uddannelsesområdet, hvilket er ved at blive tilrettet.</p> <p>Konsekvenserne heraf er et fald i uddannelsesfrekvensen.</p>	Ikke opfyldt
<p><b>10.3 (vægt: 2,5 pct.)</b> Kriminalforsorgen skal inden udgangen af 2023 kunne trække statistik omkring</p>	<p><b>Status:</b> I efteråret 2022 igangsatte direktoratet et dataunderstøttelsesprojekt vedrørende opkvalificering af data om</p>	Opfyldt

<p>beskæftigelsesindsatserne, som blandt andet kan anvendes til dokumentation og registrering af beskæftigelsesindsatserne, fra kriminalforsorgens aktivitetsregistreringssystem PUMA.</p> <p>Kriminalforsorgen skal i den forbindelse have udarbejdet vejledninger for at sikre god praksis for registrering af beskæftigelsesindsatserne.</p>	<p>beskæftigelsesindsatser, herunder med fokus på systemintegration og forbedrede statistiske udtræk.</p> <p>Kriminalforsorgen kan som følge af projektets forskellige delspor fremover trække statistik over beskæftigelsesaktiviteter direkte fra kriminalforsorgens ledelsesinformationssystem (LIS), da der er udviklet ny systemintegration med aktivitetsregistreringssystemet PUMA. Herudover kan kriminalforsorgen trække data over match mellem indsattes kriminogene behov og beskæftigelsesaktiviteter inden for de fire beskæftigelsesområder program, uddannelse, misbrugsbehandling og arbejde samt trække data over match mellem indsattes kriminogene behov og de iværksatte beskæftigelsesindsatser</p> <p>Direktoratet har i 2023 udarbejdet brugervejledninger, hvis formål er at understøtte god praksis for registrering på kriminalforsorgens matrikler. Dette arbejde er blevet understøttet med undervisning af relevante brugere samt lancering af digital vidensplatform 'PUMA Vidensbank'.</p>	
---	---	--

#### Moderne og effektiv myndighed (vægt: 10 pct.)

##### Mål 11: Cyber- og informationssikkerhed

<p><b>11.1 (vægt: 5 pct.)</b> Kriminalforsorgen skal senest ved udgangen af 1. halvår 2023 gennemgå og opdatere sin it-beredskabsplan, herunder skabe overblik over eventuelle systemspecifikke it-beredskabsplaner.</p>	<p><b>Status:</b> Kriminalforsorgens it-beredskabsplan er opdateret, og der er udarbejdet et overblik over kriminalforsorgens restoreplaner for forretningskritiske systemer og tilknyttet infrastruktur, som efterfølgende er fremsendt til Justitsministeriets DCIS.</p>	Opfyldt
<p><b>11.2 (vægt: 5 pct.)</b> Kriminalforsorgen skal i 2023, med afsæt i departementets vejledning, foretage en vurdering af, i hvilket omfang kravene i den nationale strategi for cyber- og informationssikkerhed er implementeret. Vurderingen sendes til orientering til departementet.</p>	<p><b>Status:</b> Kriminalforsorgen har med afsæt i vejledningskataloget foretaget en vurdering af, i hvilket omfang kravene i den nationale strategi for cyber- og informationssikkerhed (NCIS) er implementeret. Vurderingen er fremsendt til departementet v. DCIS til orientering inden for fristen.</p>	Opfyldt

#### Grønland (vægt: 5 pct.)

##### Mål 12: Evaluering af motivationsbehandlingsindsats

<p><b>12.1 (vægt: 5 pct.)</b></p>	<p><b>Status:</b></p>	Opfyldt
-----------------------------------	-----------------------	---------

Kriminalforsorgen skal i 2023 gennemføre en evaluering af motivationsbehandlingsindsatsen i anstalten i Nuuk i forhold til indsatte dømt for seksualforbrydelser.	Ilisimatusarfik (Grønlands Universitet) har bistået kriminalforsorgen med at gennemføre en evaluering af motivationsbehandlingsindsatsen i anstalten i Nuuk. Evalueringen er i overensstemmelse med planen sendt til kriminalforsorgen i en dansk udgave i december 2023. Evalueringen skal oversættes til grønlandsk, hvorefter den ventes offentliggjort i 2. kvartal 2024.	
<b>Færøerne (vægt: 5 pct.)</b>		
<b>Mål 13: Etablering af nyt fængsel inkl. arrest på Færøerne</b>		
<b>13.1 (vægt: 5 pct.)</b> Kriminalforsorgen skal i 2023 gennemføre første del af planlægningsfasen, bestående af bl.a. behovsanalyse, kravspecifikation og programmering for et nyt fængsel inkl. arrest på Færøerne.	<b>Status:</b> Arbejdet med analyse og planlægning af det nye fængsel fortsætter i 2024. Processen omfatter afklaring af adskillige rammesættende elementer, herunder analyse, besigtigelse og udvælgelse af potentielle byggegrunde i dialog med landsstyret og Justitsministeriet.  Planlægningsfasen forventes afsluttet medio 2024.	Ikke opfyldt
<b>Samlet målopfyldelse</b>		<b>65 pct.</b>

Den samlede målopfyldelse for kriminalforsorgens mål- og resultatplan 2023 er opgjort til 65 pct.

Nedenfor følger uddybende bemærkninger til målopfyldelsen.

#### 2.4.2. Målrapporingens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

##### Effektiv sagsbehandling på tværs af myndighederne (1.1., 1.2, 1.3, 1.4 og 2.1)

Kriminalforsorgen har i 2023 opfyldt mål 1.2, 1.3, 1.4 og 2.1 om effektiv sagsbehandling. Mål 1.2 er opfyldt ved at nedbringe den gennemsnitlige sagsbehandlingstid fra en anmeldelse er modtaget i kriminalforsorgen til afsoningen er påbegyndt fra gennemsnitlig 68 dage i 2022 til gennemsnitlig 54 dage i 2023. Det skyldes især indsatsen for at nedbringe antallet af ophobede ansøgninger om fodlænke, som blev gennemført på tværs af kriminalforsorgsområderne i 2022. Mål 1.4 er opfyldt, idet behandlingen af sager om udvisningsdømte udlændinge, hvor der kan ske overførsel til fortsat afsoning af en fængselsstraf i indsatte statsborgerskabsland, er forankret og prioriteret i et specialistteam i direktoratet, som også i 2023 har haft fokus på løbende at effektivisere sagsbehandlingen af de konkrete sager, bl.a. ud fra erfaringer opsamlet i samarbejdet med de enkelte hjemlande, relevante danske myndigheder og kriminalforsorgsområderne. For så vidt angår mål 1.3 og 2.1 beror målopfyldelsen på en vedholdende prioritering af sager om indsættelse af personer dømt for personfarlig kriminalitet og besvarelse af spørgsmål fra Folketinget. Endelig bemærkes det, at mål 1.1. i høj grad er afhængigt af indsatser på tværs af straffesagskæden og dermed ikke isoleret kan anses som et mål for kriminalforsorgen.

##### Nedbringelse af konsulentforbrug (mål 3.1)

Kriminalforsorgens handleplan til at nedbringe behovet for og udgifterne til konsulenter omfatter blandt andet systematisk opfølgning på konsulentforbrug samt med en styrket konteringspraksis. Formålet er bl.a., at de klassiske konsulenttydelser i større grad udskilles fra øvrige konsulenttydelser, som kriminalforsorgen eksempelvis anvender i forbindelse med misbrugsbehandling og landbrug. I 2023 har der været væsentlige udgifter til IT-konsulenter, der bl.a. medvirker til at implementere projekter i

flerårsaftalen. Det bemærkes, at en stor del af disse udgifter på forhånd er allokeret til at opretholde en stabil drift og imødegå skærpede sikkerhedskrav, hvorfor udgifterne næppe er mulige at nedbringe på kort sigt, uden det vil få betydning for driften.

### **Bæredygtighed (mål 4.1 og 4.2)**

Fra 2020-2022 er det samlede energiforbrug (el og varme) nedbragt med mere end 9 procent. Heraf er varmemeforbruget alene nedbragt med mere end 13 procent. Fra 2022-2023 har elforbruget stort set været uændret. Det indikerer, at målet om en reduktion af energiforbruget på 6 procent fra 2020-2023 kan ventes realiseret. Det har dog været udfordrende at etablere elektronisk aflæsning af varmemeforbruget, da varmedata skal indsamles fra forskellige forsyningskilder. Det forventes, at kriminalforsorgen i løbet af første halvår 2024 vil have etableret elektronisk aflæsning af varmedata.

### **Tilpasning af kapacitet - fængselspladser i Kosovo (mål 5.1)**

Kriminalforsorgen har i 2023 fortsat arbejdet med implementeringsprogrammet og er kommet så langt som muligt med målsætningen og det forberedende arbejde i forbindelse med leje af fængselspladser i Kosovo. Da Kosovos parlament ikke i løbet af 2023 har godkendt traktaten med henblik på ratifikation, er risikoen for afvigelse dog øget betragteligt siden målformuleringen i 2022. Byggeriet i Kosovo er således ikke som oprindeligt planlagt påbegyndt i 2023, og det er fortsat uklart, hvornår det kan forventes at ske. Manglende påbegyndelse af byggeriet skyldes alene, at kriminalforsorgen afventer traktatens ratifikation i Kosovo for at kunne gå fra den forberedende fase til etableringsfasen. Tidsplanen for den samlede implementering er fortsat uændret.

### **Mere bemanning og bedre arbejdsmiljø (mål 6.1 og 7.1)**

Kriminalforsorgen har stort fokus på at være en attraktiv arbejdsplads, der formår at tiltrække og fastholde kvalificerede medarbejdere. Kombinationen af en faldende gennemsnitlig afgang af uniformeret personale i 2. halvår af 2023 og en øget søgning har betydet, at kriminalforsorgen for 2023 har realiseret målsætningen om en nettotilgang af både fængselsbetjente og transportbetjente.

Kriminalforsorgen arbejder løbende på at igangsætte og følge op på relevante initiativer, der kan styrke arbejdsmiljøet og derved også nedbringe arbejdsmiljørelateret sygefravær. Siden 2020 er der arbejdet målrettet med at nedbringe sygefraværet. Bl.a. via et større projekt finansieret af puljemidler fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering. I 2023 var der særligt fokus på arbejdsmiljøindsatser vedrørende: 1) samarbejde og kommunikation mellem ansatte, 2) arbejdsforhold for elever og 3) initiativer til medarbejderfastholdelse. I maj 2023 blev der igangsat projekter om forebyggelse af arbejdsulykker, håndtering af PTSD-symptomer og sund arbejdskultur.

### **Styrket sikkerhed for de ansatte (8.1)**

Kriminalforsorgen gennemførte i 2023 en undersøgelse af registrering af hændelser samt eventuelle udfordringer i forhold til underrapportering af hændelser med vold, trusler og hærværk mod ansatte. En væsentlig konklusion i undersøgelsen var, at ledere og medarbejdere anerkender et gensidigt fokus på nedbringelse af vold og trusler mod ansatte. Undersøgelsen afdækkede også et ønske om en yderligere forenkling af indberetnings- og registreringsprocedurer. Dette forventer kriminalforsorgen at kunne imødekomme ved lanceringen af et nyt registreringssystem i 2024.

Der har i 2023 været udfordringer med et stigende antal episoder med trusler. En stor del af episoderne er forårsaget af relativt få indsatte. Udviklingen følges tæt både på koncern- og områdeniveau, og mitigerende handlinger iværksættes når muligt.

### **Beredskab ved gidseltagninger (mål 9.1)**

I forbindelse med arbejdet med håndtering af gidselsituationer er der løbende sket vidensopsamling og evaluering i forhold til den lokale tilpasning af plansæt og forberedelserne til øvelserne. Der vil ultimo februar 2024 blive afholdt en fælles evalueringsdag, hvor særligt de store øvelser gennemgås med henblik på vidensdeling.

### **Bedre forudsætninger for et liv uden kriminalitet (mål 10.1, 10.2 og 10.3)**

Kriminalforsorgen har realiseret mål 10.1 vedr. den gennemførte beskæftigelsesfrekvens og mål 10.3 vedrørende forbedring af dataunderstøttelse inden for beskæftigelsesområdet. Mål 10.2 omhandlende kompetencegivende uddannelse har dog i 2023 været udfordret af blandt andet vanskeligheder med at rekruttere lærere og vejledere samt den generelle kapacitets- og bemandsingssituation, herunder nedlukninger og inddragelse af undervisningsfaciliteter.

### **Styrket cyber- og informationssikkerhed (mål 11.1 og 11.2)**

På it-sikkerhedsområdet har kriminalforsorgen fortsat fokus på at styrke databeskyttelses- og informationssikkerheden. Kriminalforsorgen har i 2023 gennemgået og opdateret sin it-beredskabsplan, herunder udarbejdet et overblik over kriminalforsorgens restoreplaner for forretningskritiske systemer og tilknyttet infrastruktur. Derudover har kriminalforsorgen foretaget en vurdering af, i hvilket omfang kravene i den nationale strategi for cyber- og informationssikkerhed (NCIS) er implementeret. Vurderingen er foretaget med udgangspunkt i departementets vejledning til implementering af kravene i den nationale strategi for cyber- og informationssikkerhed (NCIS).

### **Grønland (mål 12.1)**

Målet anses for opfyldt, idet Ilisimatusarfik (Grønlands Universitet) på vegne af kriminalforsorgen har gennemført en evaluering af motivationsindsatsen i anstalten i Nuuk. Evalueringen er i henhold til planen sendt til kriminalforsorgen i december 2023 i en dansk udgave og vil blive oversat til grønlandsk.

### **Nyt fængsel på Færøerne (mål 13.1)**

Den manglende færdiggørelse af behovsanalyse, kravspecifikation og programmering af et nyt fængsel på Færøerne beror på, at planlægningsfasen i et komplekst byggeprojekt generelt har en omfattende karakter, og den konkrete afklaring af en række rammesættende elementer taget længere tid end forventet, herunder blandt andet placeringen af fængslet, klientsammensætningen, sikkerhedsniveau og kapacitet.

## **2.5. Forventninger til det kommende år**

**Tabel 5: Forventninger til det kommende år**

Forventninger til det kommende år	Regnskab R- år 2023	Budget 2024	B-år
Bevilling (inkl. TB) og øvrige indtægter	-4.363,4	-4.527,1	
Udgifter	4.292,2	4.559,7	
Resultat	-71,2	32,6	

### **Høj kapacitetsudnyttelse**

Kriminalforsorgen står de kommende år over for historisk store udvidelser af kapaciteten. Derudover er der behov for tæt fokus på vedligeholdelsen af den eksisterende bygningsmasse. Derfor etablerer kriminalforsorgen i 2024 et nyt Center for Ejendomme.

Kriminalforsorgen forventer, at belægget vil stige i 2024. For at kunne håndtere det forventede stigende belæg er det bl.a. planlagt at udvide kapaciteten med 54 lukkede pladser i Ringe Fængsel, ligesom yderligere 14 arrestpladser i Køge Arrest forventes ibrugtaget. Der vil derudover i 2024 være fokus på at videreføre arbejdet med de store igangværende og planlagte kapacitetsudvidelser på sigt.

### **Bemanding og anvendelse af overarbejde**



På trods af en intensiv rekrutterings- og fastholdelsesindsats over en årrække er der fortsat stor mangel på uniformeret personale i kriminalforsorgen. Det betyder, at det igen i 2023 har været nødvendigt at pålægge det uniformerede personale overarbejdstimer for at opretholde orden og sikkerhed i landets fængsler og arresthuse. Tendensen forventes at fortsætte i 2024. En mindre samlet nettotilgang af uniformeret personale i 2023 styrker forventningerne om, at rekrutterings- og fastholdelsesindsatserne gradvist vil føre til en forbedret bemandingsbalance og dermed reducere udfordringer i relation til et stigende belæg og planlagte kapacitetsudvidelser, om end der fortsat alene er grund til forsigtig optimisme. Det skal i den forbindelse bemærkes, at kriminalforsorgen fra 2022 til 2023 har registreret et samlet fald på 21 gennemsnitlige antal fængselsbetjentårsværk. Nettotilgangen har således ikke været tilstrækkelig til at vende udviklingen i det gennemsnitlige antal disponible årsværk, der bl.a. påvirkes af interne bevægelser, hvor medarbejdere overgår til en anden stillingstype, går på orlov etc.

I forlængelse af en undersøgelse af bagudrettede brud på 48-timers reglen fortsætter kriminalforsorgen i 2024 med at udrede og udbetale resterende godtgørelser for brud på 48-timers reglen.

### **Øget rekruttering og fastholdelse af uniformeret personale**

Kriminalforsorgen har også i 2024 et strategisk mål om at sikre en nettotilgang af uniformeret personale. Målet skal bl.a. realiseres ved at videreføre rekrutteringskampagnen "Overraskende anderledes" fra 2022 og 2023. I 2024 og 2025 vil fokus være på at styrke kvaliteten i ansøgerfeltet ved at fokusere på job- og karrieremuligheder og ved at forbedre omdømmet for job og uddannelser i kriminalforsorgen. Desuden skal målet realiseres ved at fastholde uniformeret personale ved bl.a. at styrke kriminalforsorgens interne psykologkorps og sikre systematisk kompetenceudvikling. Kriminalforsorgen etablerer derfor en intern kompetenceudviklingsenhed, der ventes i fuld drift primo 2025, samt et lederudviklingsprogram.

Løn- og arbejdsvilkår har også betydning for at fastholde og rekruttere uniformeret personale. I december 2023 er der indgået trepartsaftale om et ekstraordinært lønløft på 60 mio. kr. til fængselsbetjente, værkemestre og transportbetjente. Der er i aftalen afsat 30 mio. kr. til varigt lønløft til fængselsbetjente, værkemestre og transportbetjente. Lønløftet udmøntes i form af en basislønstigning. Desuden er der i trepartsaftalen afsat 30 mio. kr. til fængselsbetjente og værkemestre, der skal forhandles med Fængselsforbundet med henblik på dynamisk at understøtte rekruttering og fastholdelse af fængselsbetjente og værkemestre. Endelig forventes der i forbindelse med overenskomstforhandlingerne 2024 at blive afsat midler til et lønløft til uniformeret personale.

Pop-up-skolekonceptet fortsætter og en ny pop-up-skole på Vestre Fængsel i København starter op i april 2024. Ydermere vil der fortsat være fokus på at fastholde eleverne gennem bl.a. vejledning, udvikling og støtte. Hertil kvalitetssikring og systematisk evaluering af praktik og skoleforløb, øget fokus på klasserumsledelse, praktikvejledning og procesoptimering/-understøttelse.

### **Yderligere nedbringelse af sygefravær**

Kriminalforsorgen viderefører i 2024 arbejdet med at nedbringe sygefraværet, forbedre arbejdsmiljøet og reducere nedslidning med afsæt i de senere års indsatser og erfaringer. Det gennemsnitlige sygefravær på institutionerne samt Koncern Transport og Bevogtning skal i 2024 reduceres til 14 dage i gennemsnit pr. medarbejder. For områdekontorerne og direktoratet eksklusiv Koncern Transport og Bevogtning skal det gennemsnitlige sygefravær reduceres til 8 dage pr. medarbejder. Opdelingen afspejler det civile og uniformerede personales forskelligartede arbejdsvilkår og skal sikre en fortsat motivation og fastholdelse af ambitiøse mål for sygefravær i områderne.

### **Sikkerhedsorganisationen**

Sikkerheden i kriminalforsorgens institutioner er vigtig for at understøtte et sikkert arbejdsmiljø for de ansatte og et sikkert miljø for de indsatte. Derfor vil der i 2024 blive udfærdiget en selvstændig strategi for sikkerhed, og der vil fortsat være et kontinuerligt fokus på sikkerhedsbevidstheden i hele

organisationen og i særdeleshed i institutionerne. Der vil i 2024 fortsat blive arbejdet med periodevise sikkerhestemaer målrettet de enkelte regimer og opgavetyper, og der vil ligeledes blive gennemført sikkerhedsinspektion på alle kriminalforsorgens matrikler.

På sikkerhedsområdet vil kriminalforsorgen bidrage i samarbejdet med andre aktører i straffesagskæden og andre lande, herunder i den nyligt etablerede samarbejdsgruppe Nordic Safety and Security.

Årets tematiske tilsynsbesøg vil blive gennemført under temaet "Udslusningsfængsler - opsyn med beboere og besøgende". Yderligere vil der i 2024 blive arbejdet med sikringsteknik og -udstyr, bl.a. i projektet Secure Management System (SMS) og i forbindelse med bistand til nye kapacitetsudvidelser. Desuden vil der ske et særligt arbejde inden for sårbarhed i forsyningskæder i kritiske ressourcer med særligt fokus på nødstrøm.

Det nye fælles transportplanlægningssystem ventes implementeret i 2024. KTB og Kriminalforsorgen i Grønland vil i 2024 lave en samarbejdsaftale om transport af indsatte mellem Grønland og Danmark.

Arbejdet med konkrete projekter i den gældende flerårsaftale vil fortsætte, herunder vurderingsafdelingen for terrordømte og en specialiseret afdeling for særligt farlige og radikaliserede indsatte samt en ny sikkerhedsklasse 0 og yderligere pladser i sikkerhedsklasse 1 og 2. Der vil desuden blive arbejdet videre med at afdække og styrke sikkerheden i alle kriminalforsorgens regimer. Ligeledes vil der blive arbejdet med implementering af bandepakke IV samt udvikling af den efterretningsbaserede tilgang som en del af kriminalforsorgens arbejde med sikkerhed.

### **Klientsagsbehandling**

I løbet af 2024 fortsætter arbejdet med et øget fokus på at styrke den konkrete sagsbehandling. Der vil være særligt fokus på controlling i form af løbende undersøgelser af konkrete sager samt styrkelse af arbejdsgange på udvalgte fagområder, bl.a. prøveløsladelse af indsatte med bande-rocker relationer samt udgang og prøveløsladelse til indsatte dømt for personfarlig kriminalitet.

Der vil også fortsat ske undervisning af personale samt udarbejdelse af praksisnært materiale, herunder eksempelvis en håndbog om sagsbehandling af prøveløsladelse målrettet ikke-juridiske sagsbehandlere (f.eks. fængselsbetjente). Dette vil ske i tæt samarbejde med kriminalforsorgens områderne.

Der er yderligere igangsat en målrettet indsats for at styrke indsattes muligheder for besøg. Der er i den forbindelse nedsat en tværgående arbejdsgruppe med ekstern deltagelse, der i løbet af 1. halvår 2024 skal pege på relevante initiativer.

### **Kontrol og tilsyn**

I 2024 er det fortsat en central opgave at styrke driften i de KiF-afdelinger, som forestår kontrol- og tilsynsindsatser med dømte og betinget dømte i tilsyn. Det vil bl.a. ske ved at implementere sagsfordelingsmodellen. Derudover skal der med afsæt i flerårsaftalen arbejdes videre med at understøtte og forankre den nye udstationeringsmodel, ligesom der skal ske en evaluering heraf. Endvidere skal forvaltningsrevisionen på fodlænkeområdet afsluttes, ligesom der skal følges op på eventuelle tiltag, som revisionen måtte give anledning til. Sideløbende vil der, som opfølgning på forvaltningsrevisionen om prøveløsladelse (herunder fsva. genindsættelse til udståelse af reststraffen) blive foretaget en kortlægning af praksis på området, ligesom relevant materiale skal revideres, og det skal afdækkes, om der er behov for at opkvalificere KiF-afdelingerne i form af undervisning.

### **Kriminalitetsforebyggelse**

Kriminalforsorgen vil i 2024 fortsat styrke de kriminalitetsforebyggende initiativer, som flerårsaftalen har givet anledning til. Desuden vil kriminalforsorgen arbejde videre med at følge op på en række af de anbefalinger, som et udvalg i 2023 har peget på kan styrke myndighedssamarbejdet mellem

kriminalforsorgen og kommunerne. Som opfølgning på kriminalforsorgens nye civilsamfundsstrategi blev der i 2023 lanceret en civilsamfundspulje. I 2024 vil kriminalforsorgen udmønte puljemidler svarende til 11 mio. kr. Der bliver desuden arbejdet på at udvikle samarbejdet gennem en mere systematisk dialog og ved nedsættelse af et civilsamfundspanel.

I 2024 vil kriminalforsorgen som led i regeringens handlingsplan for partnervold og partnerdrab 2023-2026 intensivere indsatsen mod vold i nære relationer ved at implementere et supplerende behandlingsprogram (PREDOV) til indsatte uden mulighed for udgang til behandling ved ekstern leverandør Dialog mod Vold. Endvidere vil der blive udarbejdet en samlet udviklingsplan for at styrke og målrette den eksisterende programindsats i kriminalforsorgen.

#### *Særlige målgrupper*

Kriminalforsorgen vil fortsat have stort fokus på børn af indsatte og arbejder videre med en løsning, der gør det muligt for børn at føre videosamtale med deres indsatte forældre. Herudover vil kriminalforsorgen i 2024 offentliggøre informationsmateriale til relevante eksterne fagpersoner om børn af indsatte og fortsat have styrket fokus på at medarbejdere i kriminalforsorgen har den fornødne viden om børn af indsatte, blandt andet ved fortsat at styrke information om den skærpede underretningspligt. Derudover vil kriminalforsorgen arbejde videre med at udbrede kendskabet til de nye retningslinjer for kønsminoriteter, der indsættes i kriminalforsorgens institutioner.

#### *Udvikling af ny statistik og udbredelse af datadreven praksis på forebyggelsesområdet*

Kriminalforsorgen vil i 2024 fortsætte med opkvalificeringen og udbredelsen af datadreven praksis, herunder afholde vidensdelingsdage med relevante medarbejdere fra hhv. direktoratet og institutionerne. Ydermere vil kriminalforsorgen implementere ny systemintegration mellem aktivitetsregistreringssystemet PUMA og ledelsesinformationssystemet LIS samt udvikle ny statistik over data for beskæftigelsesområdet, der skal anvendes i forbindelse med analyse, udvikling og controlling.

#### *Mere relevant og fleksibel uddannelse*

På uddannelsesområdet vil kriminalforsorgen gennemføre en målgruppeanalyse, der skal sikre overensstemmelse mellem de udbudte uddannelser og de indsattes behov for uddannelse, herunder justere i uddannelsesudbuddet, som bl.a. skal kvalificere og ensrette visitationsprocedurer, dokumentation og registrering. For at kunne tilbyde relevant uddannelse på ungdomsuddannelsesniveau gennemføres et udbud med henblik på at kunne udbyde Hf-enkeltfag til indsatte i lukkede afdelinger med fokus på opfyldelse af fagenes læreplaner. Endelig vil kriminalforsorgen i 2024 evaluere effekten af tilførte midler på uddannelsesområdet i regi af flerårsaftalen.

#### *Analyse af egenproduktion og øvrige produktionsområder*

Kriminalforsorgen vil yderligere styrke den arbejdsmarkedsrettede uddannelse og jobtræning og vil derfor analysere egenproduktionen (landbrug, møbelproduktion, produktionskøkkener) og øvrige produktionsområder med henblik på at skabe bedre styring, herunder prioritering og standardisering.

#### **Øget digitalisering af kriminalforsorgens kerneforretning**

I 2024 vil kriminalforsorgen have fokus på at styrke it-understøttelsen af kerneforretningen, herunder en række forudsætningsskabende initiativer i forhold til at nedbringe teknisk gæld (bl.a. udfasning af forældede it-systemer) og dermed sikre øget driftsstabilitet i it-systemporteføljen. Kriminalforsorgen fortsætter arbejdet med at udskifte klientsagsbehandlingssystemet. Derudover arbejdes der videre med implementering af digitaliseringsinitiativerne fra flerårsaftalen.

Der skal udarbejdes en ny digitaliseringsstrategi for kriminalforsorgen i 2024 med henblik på at etablere pejlemærker for den videre digitalisering i kriminalforsorgen. En del af arbejdet er påbegyndt i regi af et initiativ om etablering af et nyt fængsel, hvor der er igangsat en analyse af mulige digitaliseringstiltag og teknologiske muligheder i forbindelse med opførelsen af fængslet.

På sikkerhedsområdet fortsætter arbejdet med at styrke og robustgøre kriminalforsorgen, så det stadig stigende trusselsniveau kan imødegås. Arbejdet med at implementere rammeværk og kriminalforsorgens fokus på at løfte modenheden på området for databeskyttelse og informationssikkerhed bredt i organisationen ventes at bidrage fundamentalskabende til dette.

### **Færøerne**

Medio 2024 vil kriminalforsorgen færdiggøre den indledende planlægningsfase af det nye fængsel på Færøerne med beskrivelse af byggeriets rammer og funktionskrav. Dette med henblik på at sikre et solidt grundlag for den videre projektering af fængslet. Endvidere fortsætter processen med udvælgelse af den konkrete placering, i tæt dialog med Justitsministeriet og landsstyret.

Som opfølgning på de forventede ændringer i den færøske straffuldbyrdelseslov, som vil gøre det muligt at afsone fængselsstraf på bopælen med elektronisk fodlænke, vil kriminalforsorgen arbejde videre med den praktiske etablering af ordningen, herunder it-understøttelsen heraf, ligesom medarbejdere fra kriminalforsorgen vil forestå undervisning i brug af fodlænken. Sideløbende fortsættes arbejdet med at indgå aftale om udslusningspladser hos en privat samarbejdspartner (Blå Kors).

Der er også i 2024 fokus på at forbedre forholdene for de færinger, der er hjemmehørende på Færøerne, og som opholder sig i kriminalforsorgens institutioner i Danmark. Kriminalforsorgen vil som led heri i 2024 udarbejde en vejledning, som kriminalforsorgens institutioner i Danmark kan benytte, når de modtager indsatte fra Færøerne. Vejledningen vil indeholde oplysninger om særlige regler eller forhold, som den enkelte institution skal være opmærksom på i forhold til færøske indsatte.

### **Grønland**

Kriminalforsorgen i Grønland vil også i 2024 arbejde med udvikling af kriseberedskabet i anstalterne for at imødegå belastningsreaktioner hos anstaltsbetjentene. Der vil særligt være fokus på arbejdet med akutsamtaler, debriefing og defusing. Arbejdet understøttes af kriminalforsorgens psykologkorps.

For at forbedre anstaltsbetjentelevernes muligheder for at gennemføre uddannelsen vil Kriminalforsorgen i Grønland yderligere understøtte eleverne i praktikperioderne. Der er gennemført en praktikvejlederuddannelse, så der i dag er uddannede praktikvejledere på alle anstalter, og der vil fortsat være fokus at udvikle praktikvejledernes kompetencer. Desuden bliver der arbejdet videre med en tolærerordning på grunduddannelsen til anstaltsbetjent, ligesom de elever, der har vanskeligt ved det danske sprog, vil blive tilbudt danskundervisning.

Kriminalforsorgens lederudviklingsprogram ventes i løbet af 2024 at blive tilpasset til de grønlandske forhold, ligesom der vil være en tæt dialog med Kriminalforsorgen i Grønland at videreudvikle udbudte efteruddannelser til grønlandske forhold.

Kriminalforsorgen i Grønland fortsætter i 2024 indsatsen mod euforiserende stoffer i anstalterne. Narkotikahunde og hundeførere er færdiguddannede og vil have særligt fokus på anstalterne i Nuuk og Ilulissat. Indsatsen suppleres med tilbud om misbrugsbehandling i og uden for anstalterne.

Kriminalforsorgen i Grønland vil endvidere i 2024 have fokus på at udmønte de tilførte midler i perioden 2024-2027 til at forbedre beskæftigelsesmulighederne i anstalterne. Der er desuden blevet uddannet flere instruktører til at varetage programindsatsen MUMIK, der er et kognitivt kriminalitetsforebyggende program tilpasset Grønland. Der vil i 2024 være fokus på at tilbyde og igangsætte Mumik-forløb.

Endelig vil der i 2024 være fokus på at afslutte transitionen af it-driften af Kriminalforsorgen i Grønland til kriminalforsorgen i Danmark. Der bliver udarbejdet en flerårig plan for at implementere den forøgede it-systemunderstøttelse, som den fælles it-drift med kriminalforsorgen i Danmark muliggør.

### **Økonomi**

Kriminalforsorgen forventer, at udgifterne i 2024 vil modsvare den forventede bevilling. Der er afsat 4.302,5 mio. kr. på finansloven 2024 på § 11.31.01. Kriminalforsorgen. Hertil forventer kriminalforsorgen en tillægsbevilling på 32,6 mio. kr. vedr. kompensation for merbelæg som følge af Covid-19 strafskærper. Herudover er der afsat 54,1 mio. kr. på § 11.11.79 Reserver og Budgetreguleringer til udgifter forbundet med fængselspladser i Kosovo, hvoraf 37,2 mio. kr. er øremærket til betaling af initial fee, når Kosovos parlament har ratificeret traktaten. De væsentligste risici for resultatet i 2024 er større ændringer i den forventede kapacitet, bemanningssituationen og væsentlige ændringer i belægget i forhold til de nuværende forventninger. Desuden udgør forsinkelser og fordyrelser af projekter fra flerårssaftalen om kriminalforsorgens økonomi for 2022-2025 en væsentlig risiko for resultatet i 2024.

### 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 Stat er anvendt som primære kilder. Der er ingen afvigelser i 2023 mellem Navision, SKS og Statens Bevillingslovssystem.

Vedrørende regnskabsprincipperne gøres opmærksom på følgende:

- Kriminalforsorgen overgik i sommeren 2021 til Statens Administration.
- Flytning af likviditet for den uforrentede konto (FF5) er foretaget månedligt siden ultimo 2021. Tidligere blev det foretaget kvartalsvis.
- 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:
  - Siden 2020 har regnskabspraksis for værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen været således, at det arbejdsgiverbetalte 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). Siden 2020 har kriminalforsorgen som følge af ovenstående anvendt Økonomistyrelsens model 2, benævnt den konkrete metode, til beregning af feriepengeforpligtelsen.
- Henstående timer: I 2021 er regnskabspraksissen ændret, således at kriminalforsorgen anvender den præcise løn som grundlag for udregningen af hensættelsen til henstående timer. Dette giver ligeledes kriminalforsorgen væsentlig bedre mulighed for løbende at følge udviklingen i årets forventning til hensættelsen.
- Kriminalforsorgen foretager ikke hensættelser til:
  - Reetablering af lejemål. (Denne er alene opgjort og medtaget som note i 2023-regnskabet.)
- Anlægsbunkning:
  - Kriminalforsorgen anvender hovedsageligt frivillig bunkning af administrativt it-udstyr under kr. 50.000, som beskrevet i Økonomistyrelsens regler.
  - I forbindelse med etablering af nye, større byggeprojekter, indgår nødvendig løsøre <50.000 kr. tillige i det samlede anlæg ved aktivering, således at bygning og lokaler er funktionsduelige, når de tages i brug.

#### 3.2. Resultatopgørelse mv.

Kriminalforsorgens resultatopgørelse og balance omfatter hovedkonto § 11.31.01. Kriminalforsorgen.

**Tabel 6: Resultatopgørelse**

<b>Resultatopgørelse * / Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
Mio. kr., løbende priser	2022	2023	2024
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-3.766,2	-4.115,8	-4.302,5
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	0,0	
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-3.766,2</b>	<b>-4.115,8</b>	<b>-4.302,5</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	-142,6	-132,9	-224,6

- Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-91,7	-82,4	
- Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-50,9	-50,5	
Tilskud til egen drift	-7,5	-3,5	
Gebyrer	-0,6	-0,6	
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-3.916,9</b>	<b>-4.252,9</b>	<b>-4.527,1</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændring i lagre	18,2	24,8	25,9
Husleje	66,6	73,8	77,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	103,5	124,5	130,0
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>188,4</b>	<b>223,1</b>	<b>232,9</b>
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	2.121,1	2.232,8	2.599,3
Andre personaleomkostninger	19,7	-29,0	
Pension	267,3	280,5	
Lønrefusion	-73,6	-75,8	
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>2.334,6</b>	<b>2.408,4</b>	<b>2.599,3</b>
Af- og nedskrivninger	207,1	210,6	215,0
Andre ordinære driftsomkostninger	1.138,6	1.224,8	1.387,7
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>3.868,6</b>	<b>4.066,9</b>	<b>4.434,9</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-48,3</b>	<b>-186,0</b>	<b>-92,2</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	-126,0	-110,4	-115,2
Andre driftsomkostninger **	2,5	24,0	25,0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-171,8</b>	<b>-272,4</b>	<b>-182,4</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-0,4	-0,2	
Finansielle omkostninger	198,5	201,3	215,0
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>26,3</b>	<b>-71,2</b>	<b>32,6</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>26,3</b>	<b>-71,2</b>	<b>32,6</b>

Anmærkning: Opgørelsen af budgettet for 2024 baserer sig på finansloven for 2024 samt en række pris- og lønopregninger af de realiserede regnskabstal for 2023. Bemærk, at tallene er afrundet, og at de summerede linjer derfor ikke nødvendigvis stemmer med tabellens tal.

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

\*\*) Andre driftsomkostninger 2023 er inklusive 20,6 mio. kr., vedrørende debitering af 2022-hensat til nedlukning af det hidtidige NyX-projekt (en ny teknologisk platform for it-understøttelse af klientsagsbehandling). Modposten på -20,6 mio. kr. er krediteret under Andre ordinære driftsomkostninger.

Årets resultat for kriminalforsorgen 2023 er et mindreforbrug på 71,2 mio. kr. Baggrunden for mindreforbruget er beskrevet i afsnit 2.2.

### 3.2.1. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Kriminalforsorgen har i 2023 ikke tilbageført tidligere års hensættelser.

### 3.2.2. Resultatdisponering

Årets resultat er videreført til 2024.

**Tabel 7: Resultatdisponering af årets overskud**

Mio. kr., løbende priser	Regnskab 2022	Regnskab 2023
Disponeret til overført overskud	26,3	-71,2

### 3.3. Balancen

**Tabel 8: Balancen**

Aktiver		Primo	Ultimo	Passiver		Primo	Ultimo
Note:		2023	2023	Note:		2023	2023
<b>Anlægsaktiver:</b>				<b>Egenkapital</b>			
1	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)		50,4	50,4
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	74,3	60,5	Opskrivninger		-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	4,2	2,2	Reserveret egenkapital		-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	26,7	14,1	Bortfald af årets resultat		-	-
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>105,2</b>	<b>76,8</b>	Udbytte til staten		-	-
2	<i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud		440,5	511,7
	Grunde, arealer og bygninger	3.624,2	3.603,7	<b>Egenkapital i alt</b>		<b>490,9</b>	<b>562,1</b>
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	36,5	38,7	3 <b>Hensatte forpligtelser</b>		69,3	21,9
	Produktionsanlæg og maskiner	14,2	14,8				
	Inventar og it-udstyr*	48,7	65,9	<i>Langfristede gældsposter</i>			
	Igangværende arbejder for egen regning	194,3	367,1	FF4 Langfristet gæld		3.961,6	4.091,8
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.918,0</b>	<b>4.090,3</b>	Donationer		15,5	14,7
	Statsforskrivning	50,4	50,4	Prioritetsgæld		-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-	Anden langfristet gæld		-	-
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>50,4</b>	<b>50,4</b>	<b>Langfristet gæld i alt</b>		<b>3.977,1</b>	<b>4.106,5</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.073,6</b>	<b>4.217,4</b>				
	<b>Omsætningsaktiver:</b>			<i>Kortfristede gældsposter</i>			
5	Varebeholdning	24,3	19,3	Leverandører af varer og tjenesteydelser		202,8	231,0
	Tilgodehavender *	171,7	187,8	Anden kortfristet gæld *		136,9	148,0
	Værdipapirer	1,1	1,3	4 Skyldige feriepenge		144,8	153,4
	<i>Likvide beholdninger</i>			Indefrosne feriepenge		0,0	0,0



FF5 U-forrentet konto	634,9	590,6	Reserveret bevilling	-	-
FF7 Finansieringskonto	104,6	195,5	Igangværende arbejder for fremmed regning	-	-
Andre likvider	11,5	11,0	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>751,0</b>	<b>797,1</b>	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>484,5</b>	<b>532,4</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>948,1</b>	<b>1.005,5</b>	<b>Gæld i alt</b>	<b>4.461,6</b>	<b>4.638,9</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>5.021,7</b>	<b>5.222,9</b>	<b>Passiver i alt</b>	<b>5.021,7</b>	<b>5.222,9</b>

Anmærkning: Der kan indgå afvigelser i tabellen på op til 0,1 mio. kr. på grund af afrundinger.

\* Balancen er opgjort med SKS/Navision Stat som kilde, idet der dog er foretaget flytninger mellem Tilgodehavender, Periodeafgrænsningsposter og Anden kortfristet gæld, jf. vejledning til årsrapport 2023. Tilgodehavender, Periodeafgrænsningsposter og Anden kortfristet gæld er som følge af dette korrigeret for 2023 med henholdsvis 8,9, 54,2 og -63,1 mio. kr. De tilsvarende korrektioner i 2022 var 5,3, 38,9 og -44,2 mio. kr.

\*\* Overført overskud er i 2023 placeret på FF5. Fra 2024 vil overført overskud blive placeret på FF7.

### 3.4. Egenkapitalforklaring

Årets resultat er overført til egenkapitalen, hvorved kriminalforsorgens egenkapital ved udgangen af 2023 er 511,7 mio. kr.

**Tabel 9: Egenkapitalforklaring**

Mio. kr., løbende priser	2022	2023
Regulering egenkapital primo	50,4	50,4
<b>Reguleret egenkapital ultimo</b>	<b>50,4</b>	<b>50,4</b>
Overført overskud primo	466,8	440,5
+Overført fra årets resultat	-26,3	71,2
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>440,5</b>	<b>511,7</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>490,9</b>	<b>562,1</b>

### 3.5. Likviditet og låneramme

Udnyttelsesgraden af lånerammen er i 2023 88,1 pct.

**Tabel 10: Udnyttelse af låneramme**

Mio. kr., løbende priser	2023
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2023	4.152,3
Låneramme	4.714,2
Udnyttelsesgrad i procent	88,1%

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

### 3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Det samlede lønsumsloft er overholdt for hovedkonto § 11.31.01. Kriminalforsorgen.

**Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft (mio. kr.)**

Mio. kr., løbende priser	§ 11.31.01.
Lønsumsloft FL	3.073,2
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	3.080,8
Lønforbrug under lønsumsloft *	2.408,0
<b>Difference (- = merforbrug)</b>	<b>672,8</b>
Akkumuleret opsparing ultimo 2022	3.935,4
<b>Akkumuleret opsparing ultimo 2023</b>	<b>4.608,2</b>

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

Den akkumulerede opsparing på lønsum er i 2023 steget med i alt 672,8 mio. kr. til i alt 4.608,2 mio. kr.

### 3.7. Bevillingsregnskabet

Kriminalforsorgens resultat for 2023 blev i forhold til den samlede driftsbevilling et mindreforbrug på 71,2 mio. kr.

Indtægterne for driftsbevillinger var i 2023 på i alt 247,6 mio. kr., hvilket er 75,8 mio. kr. mere end det forudsatte på finanslovsbevillingen.

**Tabel 12: Bevillingsregnskab**

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
11.03.01.	Kriminalforsorgen	Driftsbevilling	Udgifter	4.287,6	4.292,2	-4,6	511,7
			Indtægter	-171,8	-247,6	75,8	

### 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**

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
11.03.05	Bøder	Andet	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
			Indtægter	-1,6	-1,8	0,2	0,0

#### 4. Bilag til årsrapporten

##### Årsværk pr. personalekategori, Danmark\*

Stillingsstype	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Pct. af i alt 2023
Ledelse og adm.	830	783	762	823	808	880	963	1.023	23
Fængselsbetjente	2.372	2.320	2.210	2.113	2.038	1.978	1.898	1.877	43
Værkmestre	337	314	303	298	295	294	290	283	6
Transportbetjente			19	118	159	173	138	136	3
Sundhed	125	112	98	95	103	112	106	116	3
Forsorg	524	494	490	515	517	516	524	540	12
Undervisning	148	134	127	125	124	111	68	60	1
Andet	115	117	173	197	234	251	308	334	8
<b>I alt</b>	<b>4.452</b>	<b>4.273</b>	<b>4.182</b>	<b>4.283</b>	<b>4.279</b>	<b>4.314</b>	<b>4.295</b>	<b>4.369</b>	<b>100</b>

\*Data for 2023 er hentet fra kriminalforsorgens Ledelsesinformationssystem (LIS) den 29.01.2024. Der er ikke medregnet personer med meget begrænset tilknytning til tjenestestedet, herunder timelærere og arresthuslæger mv. Kategorien "Ledelse og adm." inkluderer også uniformerede enhedsledere- og chefer. Pga. afrundinger i summen kan summen af talrækkerne afvige fra "I alt". Enkelte årsværk, som ikke er tildelt en stillingskategori, er ikke med i opgørelsen, men indgår i LIS under kategorien "Ej oplyst". Data for 2023 er foreløbige og vil kunne ændres i forbindelse med efterregistreringer.

##### Årsværk pr. personalekategori, Færøerne\*

Stillingsstype	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Pct. af i alt 2023
Ledelse og adm.	4	3	3	4	4	4	4	4	19
Fængselsbetjente	14	12	12	11	11	12	12	12	61
Værkmestre								1	5
Sundhed								0,3	2
Forsorg	2	3	3	2	2	2	2	2	12
Andet	1	1	1				0	0,5	2
<b>I alt</b>	<b>21</b>	<b>19</b>	<b>18</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>18</b>	<b>20</b>	<b>100</b>

\* Data for 2023 er hentet fra kriminalforsorgens Ledelsesinformationssystem (LIS) den 29.01.2024. Der er ikke medregnet personer med meget begrænset tilknytning til tjenestestedet, herunder timelærere og arresthuslæger mv. Hvad angår kategorien "Ledelse og adm." inkluderer den også uniformerede enhedsledere- og chefer. Grundet afrundinger i summen kan summen af talrækkerne afvige fra "i alt". Data for 2023 er foreløbige og vil kunne ændres i forbindelse med efterregistreringer

##### Medarbejdere pr. personalekategori, Grønland\*

Stillingsstype	2020	2021	2022	2023	Pct. af i alt 2023
Anstaltsbetjente	43	51	65	63	44
Anstaltsbetjente på prøve	31	22	20	20	14
Ledere/overvagtimestre	21	21	19	18	13
KiF	13	15	13	13	9
Civile + øvrige	30	27	25	28	20
<b>I alt</b>	<b>137</b>	<b>136</b>	<b>141</b>	<b>142</b>	<b>100</b>

\*Personaletallene er opgjort manuelt.

### Elevoptag på kriminalforsorgens uniformerede uddannelser\*

	2016	2017	2018 <sup>1</sup>	2019 <sup>2</sup>	2020 <sup>3</sup>	2021 <sup>4</sup>	2022 <sup>5</sup>	2023 <sup>6</sup>
Samlet elevoptag	110	116	125	169	147	119	133	175

\*Data er hentet fra Personalesystemet den 23.01.2024. Data for 2023 er foreløbige og vil kunne ændres i forbindelse med efterregistreringer.

<sup>1</sup> Ud over de 125 fængselsbetjentelever er der ansat 78 transportbetjente og 9 værk mestre.

<sup>2</sup> Ud over de 169 fængselsbetjentelever er der ansat 104 transportbetjente og 19 værk mestre.

<sup>3</sup> Ud over de 147 fængselsbetjentelever er der ansat 42 transportbetjente og 16 værk mestre.

<sup>4</sup> Ud over de 119 fængselsbetjentelever er der ansat 24 meritbetjente, 47 transportbetjente og 29 værk mestre.

<sup>5</sup> Ud over de 133 fængselsbetjentelever er der ansat 14 meritbetjente, 27 transportbetjente og 21 værk mestre.

<sup>6</sup> Ud over de 175 fængselsbetjentelever er der ansat 7 meritbetjente, 47 transportbetjente og 16 værk mestre.

### Gennemsnitligt antal sygefraværdsdage pr. fuldtidsmedarbejder\*

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Civile	13,7	13,1	13,0	13,5	10,3	10,9	13,7	13,3
Uniformerede	23,7	27,3	24,5	24,0	20,3	19,8	22,4	18,9
<b>Kriminalforsorgen i alt</b>	<b>20,1</b>	<b>22,3</b>	<b>20,3</b>	<b>20,1</b>	<b>16,5</b>	<b>16,3</b>	<b>18,8</b>	<b>16,5</b>

\* Data for 2023 er hentet fra kriminalforsorgens Ledelsesinformationssystem (LIS) den 29.01.2024. I sygefraværdsopfølgelsen er Grønland og Færøerne *ikke* inkluderet. Data for 2023 er foreløbige og vil kunne ændres i forbindelse med efterregistreringer.

### Ansatte pr. klient\*

Ansæt pr. klient	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Fængsler	0,97	0,92	0,79	0,73	0,71	0,68	0,66	0,67
Arrester	0,69	0,64	0,65	0,62	0,58	0,57	0,58	0,57
Københavns Fængsler (KF) <sup>1</sup>	1,28	1,28	0,94	0,75	0,68	0,66	0,63	0,62
Udslusningsfængsler <sup>2</sup>	0,82	0,75	0,70	0,62	0,64	0,58	0,58	0,66
KiF	0,049	0,049	0,050	0,052	0,050	0,048	0,055	0,059

\* Data for 2023 er hentet fra kriminalforsorgens Ledelsesinformationssystem (LIS) den 29.01.2024. Tallene er foreløbige og vil kunne ændres i forbindelse med efterregistreringer. Data inkluderer *ikke* Grønland og Færøerne.

<sup>1</sup>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

<sup>2</sup> Pensioner overgik pr. 01.07.2022 til betegnelsen udslusningsfængsler.

**Tabel 13**

### Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primo beholdning	227,0	15,0	242,0
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2023 (før afskr.)	227,0	15,0	242,0
Tilgang	11,5	0,4	11,9
Afgang	-4,2	0,0	-4,2
Kostpris pr. 31.12.2023 (før afskr.)	234,3	15,4	249,7
Akkumulerede afskrivninger	-173,8	-13,2	-187,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2023	-173,8	-13,2	-187,0
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023</b>	<b>60,5</b>	<b>2,2</b>	<b>62,7</b>
Årets afskrivninger	-21,1	-2,4	-23,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0

<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-21,1</b>	<b>-2,4</b>	<b>-23,5</b>
Afskrivningsperiode/år	5-8 år	3-4 år	

Mio. kr.	Udviklingsprojekter under opførelse	
Primo saldo pr. 1.1 2023	26,7	
Tilgang	16,2	
Nedskrivninger	0,0	
Afgang	-28,8	
<b>Kostpris pr. 31.12.2023</b>	<b>14,1</b>	

**Tabel 14**

**Note 2: Materielle anlægsaktiver**

Mio. kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og it-udstyr	I alt
Primo beholdning	4.766,4	0,0	74,9	128,2	348,4	5.317,9
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2023 (før afskr.)	4.766,4	0,0	74,9	128,2	348,4	5.317,9
Tilgang	120,7	0,0	4,0	16,2	46,5	187,3
Afgang	-9,6	0,0	-1,7	-5,3	-1,3	-17,9
<b>Kostpris pr. 31.12.2023 (før afskr.)</b>	<b>4.877,5</b>	<b>0,0</b>	<b>77,2</b>	<b>139,2</b>	<b>393,5</b>	<b>5.487,4</b>
Akk. afskrivninger	-1.273,7	0,0	-62,4	-100,4	-326,3	-1.762,9
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,3	-1,3
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2023	-1.273,7	0,0	-62,4	-100,4	-327,6	-1.764,2
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023</b>	<b>3.603,7</b>	<b>0,0</b>	<b>14,8</b>	<b>38,7</b>	<b>65,9</b>	<b>3.723,2</b>
Årets afskrivninger	-131,6	0,0	-1,7	-8,7	-28,0	-169,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-131,6</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,7</b>	<b>-8,7</b>	<b>-28,0</b>	<b>-169,9</b>
Afskrivningsperiode/år	20-50	5-10	5	5	3-8 år	

Note: Der kan indgå afvigelse i tabellen på op til 0,1 mio. kr. på grund af afrundinger.

Mio. kr.	Igangværende arbejder for egen regning	
	2022	2023
Primo saldo pr. 1. januar 2023	108,3	194,3
Tilgang	166,1	293,6
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-80,0	-120,8
<b>Kostpris pr. 31.12.2023</b>	<b>194,3</b>	<b>367,1</b>

Note: Der kan indgå afvigelse i tabellen på op til 0,1 mio. kr. på grund af afrundinger.

## Gebyrordninger

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

Kr.	2020	2021	2022	2023
<b>Gebyrprovenu</b>	829.870	621.830	550.220	606.258
<b>Omkostninger</b>	602.902	491.710	465.544	604.781
<b>Resultat</b>	<b>226.968</b>	<b>130.120</b>	<b>84.676</b>	<b>1.477</b>

Note: Færdselsstyrelsen har justeret gebyrerne pr. 1.1.2023 og forventes at gøre dette årligt fremover.

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

Kilde: Kriminalforsorgen samt oversendelse fra Færdselsstyrelsen med henblik på registrerede sager.

**Tabel 22. Oversigt over igangværende anlægsprojekter (mio. kr.), forelagt Finansudvalget**

Igangværende anlægsprojekt	Senest forelagt	Byggestart	Afholdte udgifter i alt	Afholdte udgifter, indeværende år	Godkendt totaludgift
Mio. kr.					
Storstrøm Fængsel (Falster)	10. okt. 2013	2009	1.074,0	3,6	1.097,0
Nuuk, ny anstalt	21. maj 2015	2010	421,8	2,6	435,9
Jyderup Fængsel, kvindefængsel*	16. april 2020	2020	65,3	0,6	67,1
Ringe Fængsel, udvidelse	31. aug. 2022	2022	116,5	98,1	194,5
Sønder Omme Fængsel, udvidelse	22. juni 2023	2023	72,8	41,4	838,5
Ny områdearrest (Slagelse)**	Forestår	2026	48,4	30,4	1.520,0
Færøerne, nyt fængsel	Forestår				

\* For Jyderup Fængsel er godkendt totaludgift opgjort i p/l-2020.

\*\* Ny områdearrest (Slagelse) er i projekterings-/planlægningsfase.

Byggeriet af nyt Storstrøm Fængsel på Falster er taget i brug i 2017. 5 års gennemgang pågår, og projektet forventes afsluttet regnskabsmæssigt i 2024.

Byggeriet af den nye anstalt i Nuuk er taget i brug i 2019. Anstalten forventes regnskabsmæssigt afsluttet i 2024.

Omlægning af Jyderup Fængsel til kvindefængsel er afsluttet i 2021. Fængslet er taget i brug, og forventes regnskabsmæssigt afsluttet i 2026.

De tre ovenstående byggerier vil have yderligere anlægsudgifter relateret til 1- og 5-årsgennemgang m.v.

Byggeriet af 50 ekstra celler i Ringe Fængsel forventes at være klar til ibrugtagning i 2. kvartal 2024.

Anlægsentreprisen vedrørende Sønder Omme Fængsel er igangsat i 2023; ibrugtagning forventes ultimo 2025.

Den ny arrest ved Slagelse er for tiden i planlægningsfasen. Byggeriet forventes igangsat i 2026, og ibrugtagning forventes ultimo 2029.

Nyt fængsel Færøerne er aktuelt i planlægningsfasen. Byggeriet forventes igangsat i 2026, med ibrugtagning medio 2029.

### Note 3. Hensatte forpligtelser

Mio. kr.	Ultimo 2022	Regulering 2023	Beløb
Leverandørforpligtelser	0	0	0
Lønforhandling	33,2	-29,2	4,0
Verserende sager m.v.	14,7	3,2	17,9

Forventet straksafskrivning NyX-anlæg	20,6	-20,6	0
Ekstra udgift energi 2022 (Energi Nord)	0,8	-0,8	0
	69,3	-47,4	21,9

Kriminalforsorgen har ikke tilendebragt hele lønforhandlingen for 2023 og effektueret udbetalingen. Der er derfor hensat 4,0 mio. kr. til dette. Hensættelserne for lønforhandlingen for 2022 er anvendt i 2023 som planlagt.

Kriminalforsorgen havde i 2022 hensat 20,6 mio. kr. til straksafskrivning af dele af it-projektet vedrørende udvikling af et nyt klientsystem i kriminalforsorgen (NyX). I 2023 er NyX blevet straksafskrevet som forventet.

Kriminalforsorgen har verserende erstatningssager mv., som kan give en udgift på samlet 17,9 mio. kr.

Størrelsesmæssigt kan den opbyggede, samlede forpligtelse vedr. istandsættelse af lejemaal ved fraflytning opgøres til maksimalt at 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 2022	Primokorrektion	Regulering 2023	Ultimo 2023
Feriepengeforpligtelser	144,8	0	8,6	153,4
Indefrossen ferie	0	0	0	0
Feriepenge samlet	144,8	0	8,6	153,4
Henstående timer	76,0	0	1,1	77,1
<b>Hensættelser i alt</b>	<b>220,8</b>	<b>0</b>	<b>9,7</b>	<b>230,5</b>

Kriminalforsorgen følger Økonomistyrelsens vejledning af september 2020, model 2, benævnt *den konkrete metode*, til brug for beregning og hensættelse af den årlige feriepengeforpligtelse.

#### 4.7. It-omkostninger

De samlede it-omkostninger for 2023 udgør 246,7 mio. kr., mod 189,1 i 2022.

**Tabel 23. It-omkostninger**

Sammensætning	(Mio. kr.)
Interne personaleomkostninger til it (it drift, vedligehold og udvikling) *	65,5
Intern statslig køb af it, herunder fra Statens It	22,5
It-systemdrift	42,1
It-vedligehold	18,5
It-udviklingsomkostninger **	67,4
Udgifter til it-varer til forbrug	30,7
<b>I alt</b>	<b>246,7</b>

\* Personaleomkostninger er opgjort inklusive 1,1 mio. kr. vedrørende hensatte forpligtelser ved lønforhandlingen 2022.

\*\* 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.

#### 5. Supplerende noter

##### Note 5. Varebeholdninger

Mio. kr.	2022	2023
Varelager primo 2023	20,9	24,3
Årets varekøb	21,6	19,8
Årets vareforbrug	18,2	24,8
<b>Varelager ultimo 2023</b>	<b>24,3</b>	<b>19,3</b>

## Note 6. Eventualforpligtelser

Mio. kr.	Primo 2023	Ultimo 2023
Eventualforpligtelser vedr. lejemål	12,5	12,9

\* Fra 2022 er eventualforpligtelsen vedr. lejemål blevet opgjort inkl. hovedkontoret i Grønland samt KiF Grønland.

Eventualforpligtelserne vedr. lejemål ligger på samme niveau som i 2022.