

Årsberetning 2011

Stiftelsen Betania Alta

Styrets årsberetning

Resultatregnskap

Balanse

Noter til regnskapet

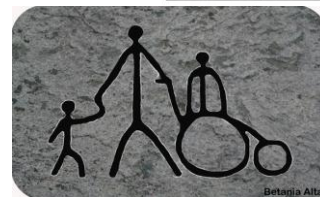
Grunnleggende prinsipper for stiftelsens regnskaper.

Revisors beretning

Adresse og registrering

Stiftelsens visjon:

”Stiftelsen Betania skal være et kraftsenter for diakonal virksomhet og fornyelse.”



Betania Alta

Generelle forhold

Stiftelsen Betania, Alta er en privat, ideell og selveiende stiftelse med postadresse i Alta, Finnmark fylke. I vedtektenes § 2 er formålet for stiftelsen beskrevet slik:

"Stiftelsens formål er allmenntilgitt, varig virksomhet av helse- og sosial, pedagogisk, humanitær og lignende art på kristent verdigrunnlag i Finnmark med videre. Stiftelsen kan ved bruk av frie midler støtte og delta i evangelisk rettet arbeid".

Det ble i januar 2010 inngått en 10 årig partnerskapsavtale mellom Alta kommune og Stiftelsen Betania. Formålet med avtalen er å legge føringer for hvordan stiftelsen sine virksomheter kan inngå i Alta kommune sine langsiktige strategier for utvikling av kvalitativt gode helsemessige tilbud til befolkningen i kommunen. Med bakgrunn i partnerskapsavtalen ble det samtidig inngått 5 årige ytelsesavtaler for 49 sykehjemsplasser, dagsenterdrift og tilhørende boligdrift for 20 boenheter og drift av 10 omsorgsboliger i Furuhaugen.

Regjeringen har i Statsbudsjettet signalisert at den vil utarbeide samarbeidstaler med ideell frivillig sektor og har invitert Virke og andre organisasjoner til dialog om utforming av slike avtaler. Stiftelsen er blitt medlem av "Ideelt nettverk" – som består av kun ideelle organisasjoner som ønsker å synliggjøre disse organisasjoners plass og betydning i samfunnet.

Som en følge av partnerskapsavtalen har stiftelsen deltatt i to kommunale plangrupper: Plan for fremtidens eldreomsorg og plan for rus og psykiatri. Arbeidet ble avsluttet våren 2011. Planene ble ikke behandlet i kommunestyret i 2011. Som en del av planarbeidet laget stiftelsen en utredning om etablering av en "Forsterket skjermet enhet" i Bossekop sykehjem og en «Mulighetsstudie for utbygging av Furuly sykehjem».

Stiftelsen inngikk i 2010 en avtale med Bossekop Ungdomslag (BUL) med formål å etablere og drive en ny barnehage i BUL sitt nye klubbhus på Breverud. For å kunne motta momskompensasjon måtte eier og driver være samme rettssubjekt. BUL Eiendom AS og Stiftelsen Betania stiftet derfor i felleskap Breverud Barnehage AS som eier og driver av barnehagen, hver med 50% av aksjene. Barnehagen åpnet med to avdelinger i midlertidige lokaler i BUL-huset 1. august og overtok nybygget 15. november. Barnehagen øker til fire avdelinger i januar 2012.

Stiftelsen har også i 2011 avtale med Finnmark bedriftshelsetjeneste, innført som følge av et lovpåbud i 2010. Avtalen med NAV v/ Arbeidslivssenteret om "Inkluderende arbeidsliv" (IA) ble videreført i 2011. Begge avtalene fungerer godt. Stiftelsen laget i 2011 virksomhetsvise IA-planer som alle er bygd på en hovedplan.

Den nye samhandlingsreformen skal fungere fra 1.1.2012. Det er fortsatt stor usikkerhet om hvordan den vil påvirke kommunale tjenestetilbud, men mye tyder på at den vil forsterke sykehjemmenes plass i omsorgskjeden og kreve større faglighet. Det er utfordringen som også stiftelsen vil og må forholde seg til. En viktig forutsetning er at sykehjemmene kan ta i bruk elektronisk pasientjournalssystem (EPJ), et arbeid som ble påbegynt og forventes tatt i bruk i 2012.

Visjon

"BETANIA SKAL VÆRE ET KRAFTSENTER FOR DIAKONAL VIRKSOMHET OG FORNYELSE."

Dette innebærer virksomheter som ut i fra et kristent livssyn ivaretar hele mennesket, prioriterer faglig utvikling, tilbyr tjenester av høy kvalitet med brukeren i fokus, er nytenkende, banebrytende og omstillingsvillig og ivaretar historien og kulturen i Betania-arbeidet.

Visjon må hele tiden gis et konkret innhold. Det er spesielt i arbeid med visjonstenkingen at det skjer en konkretisering av den diakonale profilen. I 2011 har styret og utvidet lederteam arbeidet med å lage en ny visjon og definere kjerneverdier i stiftelsen. Dette arbeidet forutsettes slutført i 1. halvår 2012. Det har lenge vært et ønske å få en mer identitetsskapende visjon.

Å synliggjøre den diakonale profilen, slik at den kommer til uttrykk i all vår virksomhet, krever både en god strategitenkning og bevisstgjøring. Det er et kontinuerlig arbeid. Våre tilbud til velferdstjenester er en viktig del av det samlede velferdstilbudet i kommunen, en del som vi tror er til berikelse og viktig for et mangfold. Vi tilbyr helhetlig omsorg til voksne og barn med god kvalitet. Som en diakonal virksomhet må vi hele tiden være villig til omstilling og å utvikle nye

tilbud som mennesker etterspør. På denne måten kan vi være et tjenende redskap for medmennesker og Gud og en del av et større fellesskap innenfor ideell sektor i Norge.

Styreorganer

Stiftelsens styre for 2011 har bestått av: Ronny Svoren, Ålesund (leder), Samuel Hykkerud (nestleder), Strømmen, Kjersti Utstøl, Alta og Sigmund Harald Blindheim, Ålesund.

Varamedlemmer fra Alta har vært Kristen Albert Ellingsen og Mirjam H. Olsen (som har hatt permisjon fra sommeren 2010 til høsten 2011 på grunn av opphold i Spania). Varamedlemmer fra Ålesund har vært Susanne Støvring Pedersen.

Stiftelsesstyret hadde fire møter (mot tre møter i 2010). Det er behandlet 25 saker (mot 20 i 2010).

Stiftelsen fikk i april godkjent endring i vedtektene som angår ny styremodell. Fra 1. januar 2012 vil styret bestå av tre medlemmer og to varamedlemmer oppnevnt av Pinsekirka Filadelfia, Ålesund og to medlemmer og to varamedlemmer oppnevnt av de ansatte. Fra samme dato opphører driftsrådene og erstattes av et Samarbeidsråd som er gitt eget mandat av stiftelsesstyret. Samarbeidsrådet består av medlemmene i lederteamet, nestledere og mellomledere, tillitsvalgte og verneombudene. Det er forutsatt minst fire møter pr. år.

Ledelse

Svein Iversen innehar stillingen som daglig leder i stiftelsen. Knut Klevstad innehar nestlederfunksjonen og er samtidig driftsleder i Betania driftsselskap.

Virksomhetsledere er:

Hilbjørg Lund: Bossekop sykehjem. Gunn Strand: Alta bo –og dagsenter. Grete Ludvigsen: Furuly sykehjem. Reidun Jungård: Furuly barnehage, 1. halvår og Carolien Vandersmissen 2. halvår. Reidun Jungård: Breverud barnehage AS fra 1. august. Ledelsen i stiftelsen, virksomhetslederne og personalleder Ånen Tveit utgjør lederteamet i stiftelsen, som har faste møter ca. hver 14. dag. Svein Iversen, Knut Klevstad, Reidun Jungård og Hilbjørg Lund har deltatt i Virke sitt lederutviklingsprogram og har gjennom det viktige ledernettsverk også utenfor stiftelsen.

Lederteamet sammen med nestledere, verneombud og tillitsvalgte har utgjort "Utvalg for ledelse, kvalitet og utvikling" i stiftelsen og har hatt et møte pr. kvartal. Hovedfokus har vært på IA-saker.

Avtaleforhold - Alta kommune

Stiftelsen Betania har en sentral partnerskapsavtale og separate ytelsesavtaler med Alta kommune for driften av følgende virksomheter: Sykehjemsdrift som omfatter Bossekop sykehjem, Furuly sykehjem og Furuhaugen omsorgsboliger. Dagsenterdrift som omfatter Alta bo- og dagsenter og 20 omsorgsboliger.

I tillegg kommer avtaler for drift av Furuly barnehage og Breverud barnehage AS.

På slutten av året ble det enighet med kommunen om å innarbeide «Nye Elim» i dagsenteravtalen.

Sykehjemsdriften har vært under et økonomisk press i et tiår. Nye avtaler i 2010 gav grunnlag for å få sykehjemsdriften inn i et økonomisk sunnere spor. Høsten 2011 måtte vi ta vår del av en økonomisk innstramning i kommunen, noe som igjen rammet sykehjemsdriften.

Statstilskuddet ble innlemmet i rammeoverføringen til kommunene fra 1.1.2011, noe som medførte at vi som privat barnehageeier og driver nå kun har to inntektskilder: Kommunalt tilskudd og foreldrebetaling. Forskrift til ny barnehagelov viderefører kravet om likebehandling mellom offentlige og private barnehager. Det er lagt inn en opptrapping over 5 år for å nå det målet. Alta kommune har valgt statens satser for støtte til kapitalkostnader. Det innebærer en lav kostnadsdekning for nybygde eller ombygde barnehager. Begge våre barnehager rammes av dette vedtaket.

Organisasjon og ansatte

Det har ikke vært større endringer i virksomhetens organisering i 2011. Administrasjonen har leid ut arbeidskapasitet tilsvarende ca. 0,2 stilling.

Det har vært avholdt flere seminar og kurs hvor ansatte har hatt anledning til å delta. Det vises her til de virksomhetsvise årsmeldingene. Stiftelsen valgte av økonomiske og kapasitetsmessige grunner å avlyse de årlige fagdage etter å ha arrangert de 5. år på rad.

Stiftelsen er med i Inkluderende Arbeidsliv – ett av hovedmålene er å få ned sykefraværet. I 2011 ble totalt sykefravær 10,6 % (mot 12,3 i 2010) og et korttidsfravær på 2,4 % (mot 2,3 i 2010). Fraværet representerer en stor utfordring i daglig drift og er tidkrevende å arbeide med. Nye krav til både arbeidsgiver og arbeidstakerne ble innført fra 1. juli. Vi har systematisk arbeidet med å øke kompetansen på dette område, særlig på ledernivå. Det må arbeides for en økt bevissthet for ansvar for egen helse fra den enkelte arbeidstaker. Et folkehelseprosjekt DYTT ble for eks gjennomført med ca. 60 deltakere (minimum 10.000 skritt pr. dag over 3 måneder).

Det ble gjennomført en medarbeiderundersøkelse høsten 2011. Resultatet av denne ble presentert for styret i desember og vil bli arbeidet med systematisk på alle avdelinger i 2012. Undersøkelsen viste at ansatte generelt har et stort engasjement for arbeidsplassen og sitt arbeid. Den viste også at ansatte ikke opplever mobbing eller diskriminering på sine arbeidsplasser.

Driftsenheter

Ved årsskiftet hadde stiftelsen følgende driftsenheter:

- * Bossekop sykehjem med 14 døgnplasser.
 - * Furuly Sykehjem med 35 døgnplasser.
 - * Alta bo- og dagsenter med kapasitet til 20 dagplasser og 20 boenheter.
 - * Furuly Barnehage med 63 barn pr. 15. desember.
 - * Betania Driftsselskap med til sammen 40 leiligheter, de fleste til helse- og sosiale formål.
I tillegg ansvar for administrasjon og drift av alle fellestjenester.
 - * Breverud Barnehage AS med 26 barn pr. 15. desember (se egen årsberetning).
- I 2011 ble det gitt tilbud til om lag 110 beboere og pasienter og 89 barn.

Nøkkelopplysninger:

	Bossekop Sykehjem	Furuly Sykehjem	Furuly Barnehage	Betania Driftsselskap	Alta Bo- og Dagsenter
Adm. Sjef	Svein Iversen	Svein Iversen	Svein Iversen	Svein Iversen	Svein Iversen
Faglig leder	Hilbjørg Lund	Grete Ludvigsen	Reidun Jungård C Vandersmissen	Knut Klevstad	Gunn Strand
Leder driftsråd	Svein Iversen	Svein Iversen	Svein Iversen	Svein Iversen	Svein Iversen
Antall plasser	14	35	63	25 boenheter	20 plasser
Antall årsverk *)	16,1 + 1	40,9	16,0 + 1	11,8 + 0,6	2,5
Brutto omsetning	14,93 mill.	32,78 mill.	10,27 mill.	11,28 mill.	2,64 mill.
Årsresultat 1)	- 0,03 mill.	- 0,06 mill.	0,07 mill.	1,60 mill.	0,00 mill.
Årsresultat 2)	0,0 mill.	0,03 mill.	0,16 mill.	1,94 mill.	0,00 mill.

*) I tillegg kommer sivilarbeidere, fredsarbeider, engasjementsstillinger, i snitt 3-4 pr. år. Driftsselskap: 1 Læring + SF 0,6
1) Resultat av årets drift ekskl. finansinntekter. 2) Resultat av årets drift inkl. finansinntekter

Brutto omsetning i 2011: 71,54 mill. kr, mot 66,93 mill. kroner i 2010
Samlet resultat i 2011: 2,15 mill. kroner, mot 2,56 i 2010.

Likestilling mv.

Det er enighet om å tilstrebe likelønn og likestilling mellom kjønn. Virksomhetene, med unntak av driftsselskapet, er i dag klare kvinnearbeidsplasser. Dette gjenspeiler seg også på lederplan. Av totalt antall årsverk er det 93 kvinner og 15 menn. På lederplan er det 9 kvinner og 3 menn. I styret er det 4 kvinner og 3 menn, inkludert vara. Vi har 5 ansatte med fremmedspråklig bakgrunn.

Universell utforming

Alle bygg og uteområder er i all hovedsak lagt til rette på en slik måte at de kan benyttes av flest mulig. Siste tiltak er nytt tilrettelagt uteområde på Alta bo- og dagsenter. Breverud barnehage er også bygd etter prinsippet om universell utforming.

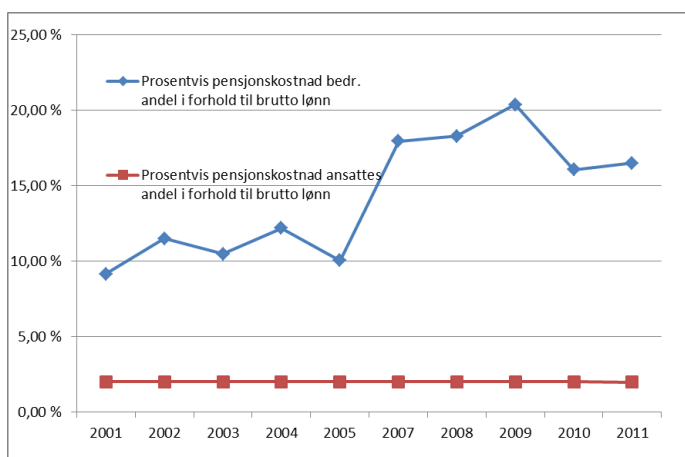
Resultat fra driften

Generelt

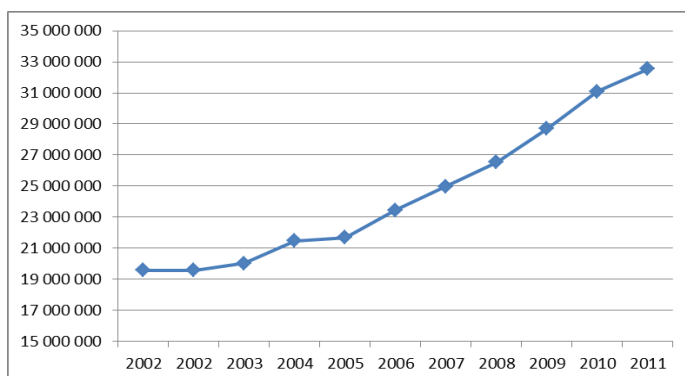
Driften er i 2011 noe styrket i soliditet og likviditet. Samtlige driftsenheter har et positivt resultat. Brutto resultat: Kr. 2,150 mill. kroner (mot 2.562 mill. kroner i 2010). Fortsatt belastes resultatet ikke for avskrivninger på bygg og anlegg. Årets overskudd tillegges stiftelsens egenkapital.

Pensjonskostnadene har vokst sterkt siden 2007. Mange ideelle organisasjoner er i samme situasjon pga regelendringer. Løsninger må finnes i samarbeid med kommunen, et viktig punkt i de nye avtalene å følge opp kommende år.

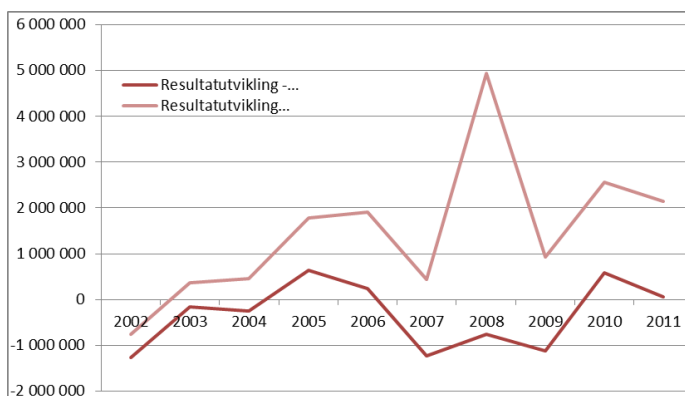
Av et totalt lønnsbudsjett på 50.05 mill. kroner (mot 48,05 mill. i 2010) er kr 201.798 utbetalt som overtidsbetaling (mot kr. 171.684 i 2010).



Figuren viser utvikling i kostnader til pensjonsordningen for perioden 2001 – 2011.



Figuren viser utvikling regulativlønn og feriepenger i perioden 2002 – 2011.



Figuren viser resultatutvikling i Stiftelsen Betania i perioden 2002 – 2011 (inklusive ekstraordinære salgssinntekter fra tomtesalg i 2008).

Merk: Økningen fra 2004 til 2005 skyldes at boligdriften i Institusjonen Betania ble

innlemmet i Stiftelsen Betania.

For sammenligningsformål med kommunen føres regnskapet etter kontantprinsippet. Investeringer utgiftsføres og aktiveres ikke for avskrivning. Overskudd skal hele tiden dekke framtidige investerings og vedlikeholdsbehov. Underskudd dekkes over avsatte fond av tidligere års overskudd.

Bossekop og Furuly sykehjem

Driften av Bossekop sykehjem (inkl. dagsenteret) gikk med et overskudd på kr 10 180,- (mot kr. 291.303 i 2010). Driften av Furuly sykehjem gikk med et overskudd på kr. 38 605,- (mot kr. 287.994 i 2010). Det er mest korrekt å se driftsresultatet samlet for sykehjemmene. Samlet er det produsert 17.659 liggedøgn (mot 17.709 i 2010) til en snittpris på kr. **2.298** (kr. 2.298 i 2010). Kapasitetsutnyttelsen ble **99,0** % (99,0% i 2010). Kostøre kom på kr. **59,10** pr. liggedøgn (mot kr. 59,10 i 2010).

Solfrid Lund har 40% stilling som fag- og kvalitetsutvikler i stiftelsen, finansiert med 20% fra Betania og 20% fra Furuly. Hun holder bl.a. i drift "månedens tema, der hensikten er å nå hele personalet med viktig informasjon og faglig påfyll.

Felles for sykehjemsdriften er en dreining mot stadig tyngre og differensiert pleie. Det stilles derfor et spørsmål om hvor lenge dagens bemanning er faglig og omsorgsmessig forsvarlig. Styret gav mulighet for ekstra styrkning av personalinnstasen med ca. ett årsverk gjennom hele 2011.

Stiftelsen er med i Aksjon helsefagarbeider, som har etablert en rekrutteringspatrulje med under helsefagarbeidere som besøker skolene i regionen. De første læringer etter den nye ordningen ble ansatt høsten 2009.

Begge sykehjemmene har avtale med Heimnes gård, med grupper som besøker gården hver 14. dag.

Alta bo- og dagsenter (psykiatridelen).

Driften gikk isolert sett med et overskudd på kr. 7 334 (mot kr. 6.711 i 2010). Denne delen av driften finansierer en forholdsvis stor andel av kjøkkendrift og teknisk drift etter avtaler helt tilbake til 1996.

Det er med bakgrunn i ytelsesavtalen fra 2010 utviklet et nytt driftskonsept som viser hvordan Dagsenteret kan arbeides systematisk mot en blandet målgruppe, rus og psykiatri. På slutten av året ble det klart av Elim skal innlemmes i avtalen i 2012. En eventuelt økt bemanning som følge av etablering av et bokollektiv kan gjøre det mulig å arbeide mer bolig retta.

Ansatte og brukere pusset opp aktivitetsrommet i 2011 og vil fortsette med cafedelen i 2012.

Furuly barnehage

Driften gikk med et overskudd på kr. 162 169,- (mot kr. 253.089 i 2010).

Nybygget har hatt sine innkjøringsproblemer, bl.a. pedagogisk. Først høsten 2011 begynte basedriftskonseptet å falle på plass. Et utvidet personale har også skapt utfordringer i forhold til ledelse. Tekniske utfordringer har det også vært, spesielt i forhold til det nye varmesystemet og nød- og ledelsessystemet. Det har vært arbeidet ganske intenst med å løse utfordringene.

Breverud barnehage AS

Driften gikk med et overskudd på kr. 294.099 etter at kr. 240.000 i oppstartingsstilskudd er avsatt. Barnehagens økonomi vil være usikker inntil byggelånet er konvertert.)

Betania driftsselskap

Driften gikk med et overskudd på kr. 1.927.992,- (mot kr. 1.728.071,- i 2010).

Fellestjenester som administrasjon, vaktmestertjenester, kjøkken og vaskeri finansieres ved bidrag fra den enkelte virksomhet i Stiftelsen. Virksomheten leverer regnskapstjenester til Sandvik

Folkehøgskole tilsvarende 0,2 stilling 1. halvår og 0,1 stilling fra 2. halvår gjennom at en medarbeider er formelt ansatt på Sandvik Folkehøgskole og arbeider i Alta. Avdelingene i selskapet som har personalkostnader er drevet i balanse.

Arbeidet ble opprydding av tomtegrenser på Betania-området som startet opp i 2009 går tregt og forventes ikke slutført før i løpet av 2012.

Oppussing av bad og kjøkken i 20 leiligheter ble starta opp i 2010 og ble fullført i løpet av 2011. En generell oppussing gjenstår.

En total-renovering av Alma Halses vei 53 (Elim) starta opp senhøstes og forventes ferdig i juni 2012. Det arbeides for å inkludere dette tilbudet i boligdelen i dagsenteravtalen.

Helse, miljø- og sikkerhet

Stiftelsen bestreber seg å drive etter de rammer som gis av gjeldende regelverk og offentlige pålegg. Det drives ikke aktiviteter ved virksomheten som er til skade for det ytre miljø. Arbeidsmiljøutvalget arbeider etter egen årsplan. Det har hatt 4 møter og behandlet 21 saker. Det har ikke vært personskader i 2011.

Det er innført et kvalitetssikringssystem ved virksomheten som ivaretar Internkontrollforskriften. Kvalitetssystemet inkluderer blant annet: Brann, Bygg og tekniske anlegg, herunder elektriske anlegg, Personal, IK- Mat og IK-pasient.

Sykefravær

Som IA-bedrift har det vært et mål å få ned sykefraværet. Fraværet for Stiftelsen for helhet gikk noe ned i 2011. IA-arbeidet blir videreført og gitt fortsatt høyt fokus.

Totalt sykefravær	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Betania bo- og dagsenter	10,7	13,1	14,4	10,4	15,0	12,5	8,6
Furuly sykehjem	5,1	8,9	9,7	8,7	10,0	11,0	10,7
Furuly barnehage	19,9	15,5	11,4	11,9	15,6	14,0	14,8
Betania driftsselskap	3,6	7,2	6,0	7,4	13,9	15,2	7,3
Sum Stiftelsen Betania	7,6	10,4	10,5	9,3	12,4	12,3	10,6

Tabellen viser totalt sykefravær i perioden 2005 – 2011. Alle tall i prosent.

Utfordringer

Det er generelt blitt utviklet et bedre samarbeidsforhold mellom Alta kommune og stiftelsen, partnerskapsavtalen er et eksempel på det. Kommunen uttrykker en erkjennelse at de trenger våre tjenester fremover i tid. Vårt håp er at dette ikke bare er begrunnet i en anstrengt økonomisk situasjon, men også representerer en tilbakevending til tidligere holdninger som nettopp vedsatte løsninger i samarbeid med private, ideelle og diakonale organisasjoner. Kanskje trenden med konkurranseutsetting av offentlige tjenester har nådd sitt klimaks i Norge? Regjeringens invitt i statsbudsjettet er et signal om det. Private, ideelle og diakonale organisasjonene har i liten grad ønsket å delta i anbudsrunder.

Vår utfordring blir å få vilkår for ansatte og vilkår rundt beboerne som harmonerer med det de tilbud og krav kom kommunen har i egen organisasjon. Ut fra en slik likhets- og rettferdighetstenkning må vi arbeide for å utnytte våre fortrinn som en aktiv verdibasert og diakonal stiftelse. Da vil det være verd å gå inn med en betydelig egeninnsats i å utvikle og beholde høy faglig kompetanse. Men forutsetningene må være på plass dersom det skal være økonomisk bærekraftig.

Grunnlag for fortsatt drift.

Egenkapitalsituasjonen i stiftelsen er totalt sett god. Av en total balansesum i stiftelsen på ca. 128,8 millioner kroner utgjør den bokførte egenkapitalen 84,1 mill. kroner. Det er inngått langsiktige driftsavtaler for institusjonsdriften og boligdriften. Det er gitt kommunal garanti for utbygging av barnehagen. Det er derfor styrets vurdering at Stiftelsen Betania har et godt avtalemessig og økonomisk grunnlag for videre drift.

Resultatregnskap 2011

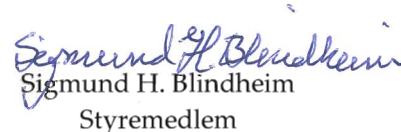
	Stiftelsen Betania 2011	Budsjett 2011	Avvik Budsjett/ Regnskap	Stiftelsen Betania 2010	Avvik Regnskap 10 Regnskap 11	
Sum 3620 - 3649 Div. interne salgsinntekter	7 013 519	6 256 000	-757 519	5 669 506	-1 344 013	5
Sum 3700 - 3719 Statlige overføringer	6 282 923	9 879 300	3 596 377	11 901 120	5 618 196	5
Sum 3720 - 3739 Kom. og fylkeskom. overf.	51 708 683	46 775 000	-4 933 683	41 143 311	-10 565 372	
Sum 3740 - 3779 Div. andre overføringer	1 590 087	612 000	-978 087	1 000 456	-589 631	
Sum 3780 - 3799 Interne overføringer	4 979 000	4 550 000	-429 000	4 295 000	-684 000	
Sum inntekter	71 574 212	68 072 300	-3 501 912	64 009 393	-7 564 819	
Sum 5001 - 5009 Styrehonorarer mv.	2 800	3 200	-400	2 800	0	
Sum 5010 - 5011 Regulativlønn og feriepenger	32 533 566	32 575 940	-42 374	28 685 937	3 847 629	
Sum 5040 - 5049 Vikarkostnader & bistillinger	6 448 454	6 119 500	328 954	5 169 370	1 279 084	
Sum 5050 - 5059 Andre lønnsutgifter	304 790	195 000	109 790	450 817	-146 027	
Sum 5070 - 5079 Søndag og helligdagstillegg	3 765 790	3 707 600	58 190	3 678 081	87 709	
Sum 5080 - 5089 Ekstrahjelp og overtid	875 543	725 000	150 543	670 015	205 529	
Sum 5090 - 5099 Sosiale kostnader	6 118 712	5 658 800	459 912	5 542 330	576 382	6
Sum egne lønnskostnader	50 049 654	48 985 040	1 064 614	44 199 349	5 850 306	7
Sum 5110 - 5190 Overføringer lønn Driftsselskapet	4 550 000	4 610 000	-60 000	3 985 000	565 000	
Lønnskostnader totalt	54 599 654	53 595 040	1 004 614	48 184 349	6 415 306	
Sum 6101 - 6109 Inventar, utstyr og kjøretøy	813 260	284 500	528 760	483 729	329 531	
Sum 6140 - 6199 Vedlikeh./kontrakter anlegg	1 115 891	886 006	229 885	1 092 318	23 573	
Sum investeringer og vedlikehold	1 929 150	1 170 506	758 644	1 576 047	353 103	
Sum 6201 - 6209 Div. kontor, data og abon.	599 343	684 000	-84 657	653 307	-53 964	
Sum 6210 - 6219 Brenndsel, el.kraft rengjøring	1 498 567	1 362 000	136 567	1 399 325	99 242	
Sum 6220 - 6229 Husleie, avgifter & forsikring	2 122 522	2 436 012	-313 490	1 397 465	725 057	
Sum 6230 - 6239 Transport og kjøretøyer	227 907	252 006	-24 099	207 269	20 638	
Sum 6240 - 6249 Matvarer	1 426 227	1 440 000	-13 773	1 481 135	-54 908	
Sum 6250 - 6259 Medisiner og med. forbruk	551 209	533 000	18 209	420 500	130 709	
Sum 6260 - 6269 Diverse pasientutgifter	1 626 071	1 306 500	319 571	1 367 744	258 326	
Sum 6270 - 6279 Vedlikehold tekn. el. utstyr	-	16 000	-16 000	15 495	-15 495	
Sum 6280 - 6289 Spesielle pasientutgifter	106 268	51 000	55 268	106 553	-285	
Sum 6290 - 6299 Kurs og div. personalkostnader	344 490	299 000	45 490	298 586	45 904	
Sum drift av bygg og pasientrelaterte kostnader	8 502 602	8 379 518	123 084	7 347 379	1 155 223	
Sum 6380 - 6389 Renter og avdrag	1 563 663	1 620 000	-56 337	1 288 269	275 393	
Sum 6390 - 6395 Kjøp av eksterne tjenester	1 288 428	873 998	414 430	890 191	398 237	8
Sum 6400 - 6420 Støtte ulike formål	146 613	45 000	101 613	59 450	87 163	
Sum 7700 - 7709 MVA av investering og drift/ Avskrivning	1 937 532	965 006	972 526	4 221 405	-2 283 873	
Sum overføringskostnader	4 936 236	3 504 004	1 432 232	6 459 315	-1 523 079	
Sum andre driftskostnader	15 367 988	13 054 028	2 313 960	15 382 741	-14 752	
Sum driftskostnader	69 967 643	66 649 068	3 318 575	63 567 089	6 400 553	
Driftsresultat	1 606 569	1 423 232	-6 820 486	442 303	1 164 266	
Resultat av finansielle poster	544 378	300 000	244 378	477 088	67 290	
Resultat Overskudd	2 150 947	1 723 232	-6 576 108	919 391	1 231 556	9

Balanse – Stiftelsen Betania, Alta pr. 31.12.2011

	Note	2011	2010
Bygninger Betania bo- og dagsenter		14 346 214,40	14 346 214,40
Bygninger Furuly sykehjem		49 298 275,91	49 243 119,91
Bygninger Furuly barnehage		45 000,00	45 000,00
Bygninger Betania driftsselskap	1	33 789 324,94	29 599 752,46
Bygninger Furuhaugen trygdeboliger		3 512 209,83	3 598 657,83
Sum anleggsmidler/ aksjekapital		100 991 025,08	96 832 744,60
Kundefordringer	2	1 366 792,78	889 562,71
Kasse, Bank mv.	3	27 058 058,40	27 676 513,20
Sum Omløpsmidler		28 424 851,18	28 566 075,91
Sum eiendeler		129 415 876,26	125 398 820,51
Egenkapital Betania bo- og dagsenter		-12 568 957,54	-12 558 777,42
Egenkapital Furuly sykehjem		-37 214 090,57	-36 810 688,67
Egenkapital Furuly barnehage		-2 054 612,70	-1 891 442,99
Egenkapital Betania driftsselskap		-29 910 253,95	-28 337 682,54
Egenkapital Furuhaugen Trygdeboliger		-2 402 194,80	-2 035 773,74
Sum Egenkapital		-84 150 109,56	-81 634 365,36
Pantegjeld Furuly sykehjem		-11 775 418,00	-12 283 576,00
Pantegjeld Betania driftsselskap		-20 686 707,00	-19 993 695,00
Pantegjeld Furuhaugen trygdeboliger		-4 201 827,00	-4 373 609,00
Sum langsiktig gjeld		-36 663 952,00	-36 650 880,00
Leverandører	2	-3 846 913,96	-1 321 253,83
Skattetrekk/arb.giv.avg. Mv	4	-18,79	-1 309 983,86
Feriepenger		-4 754 881,95	-4 482 337,46
Sum kortsiktig gjeld		-8 601 814,70	-7 113 575,15
Sum gjeld og egenkapital		-129 415 876,26	-125 398 820,51


Kjersti Utstøl
Styreleder


Samuel Hykkerud
Styremedlem


Sigmund H. Blindheim
Styremedlem


May Sissel Lund
Styremedlem


Cecilie Mella
Styremedlem


Svein Iversen
Adm. sjef

Alta 12.mai 2012

Note 1 – Aksjekapital

Stiftelsen Betania har i fellesskap med Idrettslaget Bossekop Ungdomslag dannet Breverud barnehage AS. Hver med 50% aksjeandel.

Stiftelsen Betania Alta har 50 aksjer pålydende 1 000,- kroner

BUL har 50 aksjer pålydende 1 000,- kroner.

Samlet aksjekapital utgjør 100 000 kroner.

Note 2 – Kundefordringer – leverandørgjeld

- Det antas ikke å foreligge risiko for tap i den ordinære kundemassen.

- Interne kunde og leverandørforhold i Stiftelsen er trukket ut av balanseoppsettet.

Note 3 – Likvide midler/ skattekonti

Per 31.12.2011 har Stiftelsen Betania kr. 20 170 301,15 plassert i Sparebanken Nord Norge som ordinære bankinnskudd. Kr. 5 000 000,- er plassert hos Storebrand formuesforvaltning. Tap/ gevinst av sistnevnte plassering bokføres ved realisering av den innskutte kapitalen.

Note 4 – Bundne midler

Av totale bankinnskudd er kr. 0,00 bundet til skyldig skattetrekk og arbeidsgiver avgift. Skattetrekk ble oppgjort per 31.12.2011. Det er avsatt kr. 4 754 881,95 for utbetaling som skyldig feriepenger

Note 5 – Salg, leieinntekter og overføringer

Salg og leieinntekter genereres av tre hovedgeskjefter: salg av barnehagetjenester, salg av vaskeri og kjøkkentjeneste til eget sykehjem og utleie av omsorgsboliger innen aldersomsorg og psykisk helsevern.

Driften av Betania bo- og dagsenter, Furuly sykehjem og Furuly barnehage baserer seg på driftsavtaler med Alta kommune. Avtalene regulerer årspris pr. sykehjemsseng, dagplass eller barnehageplass. Tilleggsytelser ut over det som er hjemlet i avtalen forhandles det om. Avtalene med kommunen danner grunnlaget for økonomien i Stiftelsen Betania.

Note 6 – Pensjonsforpliktelser

Virksomheten kjøper pensjonstjenester gjennom Storebrand ASA.

I tillegg er det en sentral avtale om pensjonsordninger for sykepleiere knyttet til KLP. Virksomheten har pensjonsordninger som oppfyller kravene i OTP, og er obligatorisk også i henhold til tariffavtale mellom HSH og arbeidstakerorganisasjonene.

Stiftelsen betalte kr. 5 901 000,- i pensjonsforpliktelser i 2011 (netto etter fradrag for personalets andel), mot kr. 5 371 926,- i 2010.

Note 7 – Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte m.m.

Lønn og lønnsdannelse i Stiftelsen Betania reguleres i henhold til hovedoverenskomst mellom Virke (Hovedorganisasjonen Virke) og arbeidstakerorganisasjonene. Hovedavtalen og tariffavtalen sammenfaller i hovedsak med ordningene i kommunale avtaler.

Det føres ved virksomheten en forholdsvis restriktiv holdning til låneordninger til ansatte. Det er pr 31.12.2011 ingen slike avtaler.

Stiftelsen hadde pr. 31.12.2011: 87,3 stillingshjemler og sysselsatte ca. 140 personer.

Note 8 – Godtgjørelse til ekstern revisor

Stiftelsen Betania har avtale om revisjon gjennom den interkommunale revisjonsordningen – Vestfinnmark kommunale revisjonsdistrikt.

For 2011 er det betalt kr. 68.500,- for revisjon av regnskapene.

Note 9 – Disponering av årets resultat

Stiftelsen Betania er en nonprofitt virksomhet, og det er ingen utbyttebetaling til eiere eller andre. Overskudd og underskudd dekkes av avsatt egenkapital. Årets resultat på kr. 2 150 947,- godskrives den enkelte virksomhets egenkapital for 2011.



Til styret i
Stiftelsen Betania Alta

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Stiftelsen Betania Alta, som består av balanse per 31. desember 2011, resultatregnskap som viser et årsoverskudd på kr 2 150 947,- og noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for regnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regler og god regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for stiftelsens utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av stiftelsens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Stiftelsen Betania Alta per 31. desember 2011, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god regnskapsskikk i Norge.

Uttalelser om øvrige forhold

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet er i samsvar med budsjettvedtak.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av stiftelsens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god regnskapsskikk i Norge.

Alta, 11. mai 2011


Tove Mathisen

oppdragsansvarlig revisor

Grunnleggende prinsipper for stiftelsens regnskaper.

Stiftelsen Betania Alta har som formål å være, og drive en allmenntilgjengelig, varig virksomhet av helse- og sosial, humanitær og lignende art på kristent verdigrunnlag i Finnmark med videre.

Regnskapene er organisert for å ivareta denne målsettingen.

Regnskapene er av praktiske årsaker fordelt på følgende regnskapsenheter:

Betania bo- og dagsenter
Furuly sykehjem
Furuly barnehage
Betania driftsselskap
Furuhagen Trygdeboliger

Betania driftsselskap organiserer fellestjenester til de andre virksomhetene i stiftelsen. Tjenestene innbefatter administrasjon, teknisk, kjøkken og vaskeri. Økonomien i driftsselskapet dannes ved salg av tjenester etter enhetspris (vaskeri og middag) og beregnede/ budsjetterte lønnskostnader etter stillingshjemler.

Avtale med Alta kommune regulerer blant annet avtalt årlig budsjett og rapportering av regnskap til kommunen.

Av hensyn til ønske om sammenlignbarhet med Alta kommunes helseregnskap er føring av stiftelsens regnskaper basert på standardiserte regnskapsprinsipper, men med noen tilpasninger i rapportoppsett.

Stiftelsen er ansvarlig for driften og eventuelt inndekning av underskudd samt disponering av overskudd.

Revisors beretning

Revisjon er foretatt av Vestfinnmarks kommunale revisjonsdistrikt ved revisor Roald Antonsen.

Revisjonsberetning er vedlagt.

Adresse og registrering

Kontoradresse:

Stiftelsen Betania Alta
Bossekopveien 5
9511 ALTA

Postadresse:

Postboks 160
9502 ALTA

Telefon 78 44 65 00

Telefaks 78 44 65 01

Epost- post@betania-alta.no

Web: www.betania-alta.no

Organisasjonsnummer: 976 694 430

Styreleder: Kjersti Utstøl, Alta
Ansvarlig leder: Svein Iversen, Alta

