

Stiftelsen Pilar består av kompetansesentrene RBUP, RVTS Øst og RVTS Sør

pilar
for psykisk helse
og barnevern

Kompetansesentrene bistår med kvalitetsforbedring for tjenester og myndigheter som arbeider med psykisk helse og barnevern.

Sentrenes oppgaver følger årlige tilskuddsbrev fra Helsedirektoratet og Barne- og familiedirektoratet.



Årsberetning og årsregnskap 2023

For stiftelsen PILAR – Kompetansetjenesten for psykisk helse og barnevern

Forord

Pilars strategi for 2021-2023 «Felles innsats mot tjenestene» gir retning for utvikling av stiftelsen på flere områder i strategiperioden.

Et av områdene i strategien har som mål å sikre at vi har god økonomisk styring, og pålitelige administrative systemer og prosesser. For å nå dette målet og målet om å utvikle flere prosjekter på felles innsatsområder, var det behov for å se på hvordan vi arbeider sammen. I 2022 ble det derfor påbegynt et arbeid med å videreutvikle og fornye organisasjonens struktur.

Systemene innen økonomi, HR og IT-sikkerhet er videreutviklet. Arbeidet med en oppdatert fullmaktsmatrise og justering av den økonomiske fordelingsnøkkelen mellom kompetansesentrene er fullført. Dette for å gjøre organisasjonen mer robust. Samarbeidsavtalen mellom ledelse, tillitsvalgte og verneombud ble reforhandlet og fornyet, og det ble etablert samarbeidsstrukturer innenfor HR og IT, for å sikre en omforent praksis, videreutvikling og kvalitetssikring.

For å tydeliggjøre gjennom profilering at innsats i hvert senter er felles innsats fra stiftelsen Pilar, ble det nedsatt en arbeidsgruppe med ansatte fra kommunikasjonsteamene i sentrene.

Arbeidsgruppens mandat var å utvikle profilering av merkevaren Pilar som harmonerer med sentrenes profiler og logo, men som ikke konkurrerer med merkevaren for hvert senter. Arbeidet resulterte i en profil med Pilar logo sammen med sentrenes logo som kan brukes når Pilar som én organisasjon skal profileres. Det ble også utviklet en ny Pilar «tag» som gir uttrykk for fellesskapet stiftelsen representerer. Designmanualene ligger nå tilgjengelig på intranettet.

Våren 2023 gjennomførte vi «Sammen-seminar» for alle ansatte hvor «Fellesskap og Mangfold» var hovedbudskapet. Presentasjon av det faglige arbeidet i stiftelsen sto sentralt. Tilbakemeldingene fra deltagerne var svært positive.

Helse- og omsorgsdepartementet (HOD) startet våren 2023 en utredning av en mer samlet organisering av kompetansesentrene utenfor spesialisthelsetjenesten. Utredningen skal foreslå en modell for en mer samlet organisering av forsknings- og kompetansesentrene med mål om å etablere et mer helhetlig system for bedre og mer koordinert støtte til kommunesektoren.

Departementet nedsatte en prosjektgruppe for arbeidet med utredningen med mandat om å gi en anbefaling innen utgangen av 2023. Det er etablert tett og god dialog med HOD ved prosjektleder, for å gi innspill til løsningsforslagene, og for å ivareta kompetansesentrenes arbeid og utvikling på en best mulig måte.

En mulig omorganisering av kompetansesektoren vil naturligvis påvirke stiftelsen Pilar. På styrets strategiseminar i september 2023, deltok Pilar ledergruppe sammen med styret i planlegging av Pilar strategi for neste strategiperiode, samt i drøfting av departementets ulike løsningsforslag. Pilar strategi fra 2024 skal gi retning og styrke vårt faglige fellesskap og engasjement, og gi trygghet i en tid hvor vi vet at det kan bli endringer i organisasjonen.

Våre fagområder krever langsiktig innsats. Det er derfor en stor glede å lese årsrapportene fra de tre sentrene som synliggjør at vi i Pilar i 2023 nådde store mål sammen med tjenestene.

Anne-Stine Meltzer

direktør



Styrets årsberetning 2023

Virksomhetens art og hvor virksomheten drives

18. november 1998 opprettet daværende Sosial- og Helsedepartementet stiftelsen Regionsenter for barn og unges psykiske helse, Helseregion Øst og Sør (RBUP Øst og Sør). Gjennom to virksomhetsoverdragelser i henholdsvis 2015 og 2018 ble de to regionale ressursentrene om vold, traumatisk stress og selvmordsforebygging RVTS Øst og RVTS Sør en del av stiftelsen. I 2020 skiftet stiftelsen navn til «Pilar Kompetansetjenesten for psykisk helse og barnevern». Stiftelsens forretningsadresse er i Oslo kommune.

Stiftelsen Pilar skal være en verdsatt og etterspurt støtte for helsetjenesten og barnevernet i helseregion øst og sør i arbeidet med å forbedre kvaliteten i alle ledd av tjenestene. Vi skal gjennom utdanning og formidling bidra til å øke kompetansen blant dem som arbeider i tjenesten. Vi skal sammen med tjenestene selv drive forsknings- og utviklingsarbeid for å forbedre tjenestene. Stiftelsen skal være en pådriver i arbeidet med å fremme samarbeid mellom regionsentrene, og med andre kunnskaps- og kompetansesentra. Vi skal også – sammen med andre kunnskapsmiljøer – støtte myndighetenes og tjenesteeieres beslutninger om tjenestenes utforming og innhold. Vi skal bidra til bedre beslutninger.

De regionale kunnskapsentrene for barn og unges psykiske helse og barnevern (RBUP/RKBU) har som oppgave å bidra til kvalitetsutvikling i alle tjenester som arbeider med barn og unges psykiske helse, inkludert barnevern. RBUP Øst og Sør har alle tjenester som arbeider for å fremme god psykisk helse hos barn og unge som sin hovedmålgruppe.

RVTS skal bistå tjenesteapparatet med fagutvikling, implementeringsstøtte, undervisning, veiledning, konsultasjon og nettverksarbeid for alle aldersgrupper innenfor sine spisskompetanseområder, som er traumer og traumatisk stress (herunder psykososial beredskap), vold og overgrep, forebygging av selvmord og selvskading, samt flyktningehelse og tvungen migrasjon. Primærmålgruppen for sentrene RVTS Øst og RVTS Sør er bredere og omfatter også kriesentertilbud, mottak for flyktninger og asylsøkere, politiet, kriminalomsorgen, m.fl.

Stiftelsen, med sentrene RBUP Øst og Sør, RVTS Øst og en administrasjon, holder til i Nydalen i Oslo. RVTS Sør holder til i Sørlandets kunnskapspark i Kristiansand. Vi har moderne lokaler og en infrastruktur som legger forholdene godt til rette for forskningssamarbeid og ulike former for undervisning og formidling. Sentrene satser mye på utvikling av ulike digitale løsninger og formater, som støtter opp under kunnskapsformidlingen og gir tjenestene og andre brukere enklere tilgang til kompetanse.

Sentrenes strategier og planer viser hvordan vi søker å svare opp samfunnsoppdraget og føringene som gis i de årlige tilskuddsbrevene fra Helsedirektoratet (Hdir) og Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet (Bufdir). Tilskuddsbrevene bygger på politiske føringer og budsjettammene som er gitt gjennom statsbudsjettet, samfunnsoppdraget og regelverket for tilskuddsordningen.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Stiftelsen fikk tre tilskuddsbrev fra Hdir og Bufdir med tilskudd til driften av sentrene i 2023. Etter revidert nasjonalbudsjett mottok stiftelsen tilleggstilskudd som kompensasjon for høy pris- og lønnsvekst.



Midlene gitt i de tre faste tilskuddsbrevene fordelte seg slik:

	RBUP	RVTS Øst	RVTS Sør	Totalt for Pilar
Hdir mottatt driftstilskudd iht tilskuddsbrev	88 393 439	37 500 000	28 400 000	154 293 439
Hdir mottatt tilskudd for pris- og lønnsjustering av driftstilskudd	1 897 000	847 900	674 500	3 419 400
Bufdir mottatt driftstilskudd iht tilskuddsbrev	4 119 000	0	0	4 119 000
Sum mottatt rammetilskud	94 409 439	38 347 900	29 074 500	161 831 839
Hdir øremerkede midler	250 000	2 120 000	3 120 000	5 490 000
Mottatt ramme og øremerkede midler	94 659 439	40 467 900	32 194 500	167 321 839

I tillegg har sentrene mottatt og inntektsført andre tilskudd og prosjekttildelinger til flerårige prosjekter, samt deltakerbetaling for studenter, kursdeltakere og tjenester.

	RBUP	RVTS Øst	RVTS Sør	Totalt for Pilar
Andre tilskudd og prosjekttildelinger fra bl.a Bufdir, NFR, Helse Sør-Øst og Kavlistiftelsen	33 489 836	18 655 652	5 203 975	57 349 463
Deltakerfinansiering for studenter, kursdeltakere og tjenestene	16 166 306	1 708 441	3 941 580	21 816 327

Årets mottatte driftstilskudd er ikke fullt ut benyttet, og 2023 er avsluttet med et overskudd mot et budsjettet nullresultat. Det vil bli søkt om overføring av restmidler til 2024 av både driftstilskudd og ubenyttede øremerkede midler i den grad midlene er overførbare.

Som hovedregel skal ubenyttet tilskudd tilbakebetales, men det er mulig å søke om overføring til neste regnskapsår, forutsatt at dette er til aktivitet som ikke forplikter ut over regnskapsåret. Overforbruk må dekkes med neste års tilskudd. Vi anser det derfor som korrekt å klassifisere resultatet og tidligere års akkumulerte resultat som kortsiktig gjeld. Styret vedtar at overskuddet i Stiftelsen Pilar på kr. 566 541 føres mot annen kortsiktig gjeld.

Regnskap og balanse gir sammen et rettviseende bilde av årets økonomiske disposisjoner og status.

Sentrale risikoer, usikkerhetsfaktorer og finansiell risiko

Stiftelsen sin virksomhet bygger på samfunnsoppdraget gitt av Helse- og Omsorgsdepartementet (HOD) og årlige offentlige tilskudd til driften av de tre sentrene. Aktiviteten er i all hovedsak finansiert av offentlige tilskudd, noe som gir betryggende økonomiske rammer.

Driftstilskuddene kommer fra faste tilskuddsposter på statsbudsjettet. Som omtalt i forordet har HOD varslet en mulig omorganisering av kompetansesektoren utenfor spesialisthelsetjenesten. Beslutning om ny innretning kommer tidlig i 2024, og utfallet vil etter all sannsynlighet påvirke vår drift. Det er ikke gitt signaler om nedskalering i sektoren. Ut fra alternativene og vurderingene av disse, som er presentert i en rapport fra prosjektgruppen i HOD, er det etter styrets vurdering mest sannsynlig med en konsolidering og endring i virksomhets- og finansieringsmodell, som vil styrke vår posisjon.

Lønnskostnader og leie av kontor- og undervisningslokaler er våre største forpliktelser, og i den grad driftstilskuddene ikke ivaretar reell lønns- og prisvekst vil det utgjøre en risiko. Med bakgrunn i at vi fikk kompensasjon i form av tilleggstilskudd i 2023, og at utkastene til tilskuddsbrev for 2024 inkluderer en kompensasjon, vurderes denne risikoen som lav.

Styret vurderer den finansielle og likviditetsmessige situasjonen til stiftelsen som tilfredsstillende.

Vi er avhengig av tilgang til IT infrastruktur og systemer for å opprettholde ordinær drift. Et vellykket angrep på våre systemer vil kunne sette oss ut av spill for en periode, noe som kan medføre



økonomiske konsekvenser. Våre systemer er godt sikret, vi gjennomfører sikkerhetsopplæring årlig av ansatte, og har en beredskapsplan for kritiske hendelser. På bakgrunn av dette anser vi risikoen for alvorlige konsekvenser som lav.

Ansvarsforsikring

Det er tegnet styreansvarsforsikring hos AIG for styret og daglig leder i stiftelsen, som dekker mulige erstatningskrav som følge av søksmål, dersom disse blir funnet erstatningsansvarlige. Forsikringssummen er på 10 MNOK.

Fortsatt drift

Stiftelsen balansefører sine pensjonsforpliktelser. Forpliktelsen blir ført direkte mot stiftelsens egenkapital, og medfører at Pilar har 1,5 MNOK i egenkapital ved utgangen av året. Virksomhetens drift forutsetter årlige statlige tilskudd. Disse overføringene vil dekke fremtidige innbetalinger på pensjonsforpliktelsen. Stiftelsen har hatt en negativ kontantstrøm i 2023, som i hovedsak skyldes endringen mellom kostnadsført pensjon og innbetalinger i pensjonsordningen.

Likviditetssituasjon ansees som meget god, fordi vi får utbetalt fastsatte driftstilskudd i februar og juni. Ved regnskapsavleggelse har vi allerede fått utkast til tilskuddsbrevene for 2024, som dekker våre forpliktelser. Fortsatt drift er derfor lagt til grunn ved avleggelse av stiftelsens regnskap, og det er etter styrets oppfatning ingen andre forhold som tilsier noe annet. Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en tilfredsstillende beskrivelse av stiftelsens økonomiske stilling ved årsskiftet.

Helse, miljø og sikkerhet

HMS-saker blir informert om og drøftet i Bedriftsutvalget og Arbeidsmiljøutvalget som er en del av Bedriftsutvalget, der ledere, tillitsvalgte og hovedverneombud møtes for å sikre informasjon, samarbeid og medbestemmelse. I Arbeidsmiljøutvalget møter i tillegg de lokale verneombudene. Sentrene og administrasjonen har lokale samarbeidsutvalg som arena for medvirkning. Det ble gjennomført 6 møter i Bedriftsutvalget og Arbeidsmiljøutvalget i 2023. Hovedsakene som ble drøftet var:

- Tiltaksplaner etter gjennomført arbeidsmiljøundersøkelse i 2021
- Ny arbeidsmiljøundersøkelse
- Gjennomføring av vernerunder
- Økonomi
- Fullmaktsmatrise
- IT sikkerhet
- Likestillingsredegjørelse
- Arbeid hjemmefra
- Egenmeldt- og sykmeldt og arbeidsrelatert fravær

Alle enheter har fortsatt arbeidet med tiltaksplaner som en del av oppfølgingen av arbeidsmiljøundersøkelsen utført høst 2021. Det ble gjennomført ny arbeidsmiljøundersøkelse november 2023, og arbeidet med nye tiltaksplaner gjennomføres i 2024. Vernerunder er gjennomført i hele virksomheten, og innmeldte avvik er enten lukket, eller det er iverksatt tiltak.

Stiftelsen har i 2023 videreutviklet sitt interne kvalitetssystem med ledelsens gjennomgang hvert tertial, der HMS er et av temaene. Det arbeides med å videreutvikle det digitale avvikssystemet i virksomheten for å sikre en bedre helhetlig oversikt og bedre utnytte mulighet for læring og utvikling. Det er ikke meldt inn alvorlige hendelser i 2023.



Det er etablert beredskapsplan med tilhørende tiltakskort som oppdateres årlig.

Stiftelsen har egen IT-sikkerhetsansvarlig, og det er etablert rutiner knyttet til IT-sikkerhet og avvik. Vi har i 2023 startet forprosjekt med Tjenester for sensitive data (TSD) ved Universitetet i Oslo med mål om å avslutte egen digital lagring av personsensitive opplysninger innhentet gjennom forskning. Større forskningsprosjekter i RBUP er allerede lagret ved TSD.

Stiftelsen arbeider aktivt, målrettet og planmessig for å skape mer likestilling og hindre diskriminering på arbeidsplassen. Likestillingsredegjørelsen er drøftet i Bedriftsutvalget. Det er besluttet at Bedriftsutvalget i 2024 skal jobbe videre med å videreutvikle tiltak for likestilling og motvirke diskriminering.

Sykefraværet i stiftelsen var på totalt 1 303 dager, noe som utgjorde 3,3% fravær av total arbeidstid i virksomheten. Fraværet vurderes å være på et akseptabelt nivå, og er en nedgang sammenlignet med 2022. Vi har gode etablerte rutiner for forebygging og for fraværsoppfølging.

Likestilling

Å arbeide med å fremme likestilling og mangfold er viktig for å sikre rettferdighet og utvikling og fremstå som en attraktiv arbeidsgiver og samarbeidspartner. Vårt likestillingsarbeid er forankret i strategien gjennom formuleringen:

«Vi skal videreutvikle vår personalpolitikk gjennom en HR-strategi med tydeliggjøring av mål, prinsipper og virkemidler. Vi skal ha en offensiv holdning til videreutvikling av vår kompetanse, og vi skal bidra til likestilling og forhindre diskriminering.»

Vi har ulike arenaer til å fremme likestilling gjennom drøfting av rapporter og virkemidler, som f.eks. stiftelsens ledergruppe og bedriftsutvalg, sentrenes ledergrupper og ansettelses- og lønnsutvalg.

Aktivitets- og redegjørelsesplikten ivaretas gjennom å:

1. Undersøke om det finnes risiko for diskriminering eller andre hindre for likestilling
2. Analysere årsakene til identifiserte risikoer
3. Iverksette tiltak
4. Vurdere resultatene av punkt 1-3

Virksomheten har identifisert følgende områder der det finnes risiko for diskriminering eller andre hindre for likestilling i organisasjonen:

- Ved rekruttering
- Ved lønnsfastsettelse
- Ved personlig utvikling/lønnsjustering

For å undersøke risikoområdene utarbeides oversikter til hjelp i analysearbeidet og drøftingene i organisasjonen. Resultatet av dette arbeidet er en likestillingsredegjørelse med handlingsplan i form av pågående og nye tiltak, som er tilgjengelig på stiftelsens nettside.

Tabellene under viser status oppsummert pr. utgangen av desember 2023.



Kjønnsbalanse i organisasjonen

	Antall			Andel	
	Kvinner	Menn	Totalsum	Kvinner	Menn
Kjønnsbalanse i hele organisasjonen	162	54	216	75 %	25 %
Kjønnsbalanse - deltidsansatte	48	14	62	77 %	23 %
Kjønnsbalanse - midlertidig ansatte	38	10	48	79 %	21 %

Deltid	Kvinner	Menn	Totalsum
Antall personer frivillig deltid	47	13	60
Antall personer ufrivillig deltid	1	1	2
Antall uker uttak foreldrepermisjon	68	35	103

Innenfor de fagfeltene som utgjør hoveddelen av vår virksomhet, er kvinneandelen høy, noe som også er reflektert i vår kjønns sammensetningen.

Alle ledige stillinger utlyses internt eller eksternt, og arbeidsgiver og tillitsvalgte følger opp fortrinnsretten til deltidsansatte og midlertidig ansatte som søker disse stillingene. Bruk av deltid og midlertidighet drøftes årlig i bedriftsutvalget.

Kjønnsforskjellen blant deltidsansatte og midlertidig ansatte er ikke vesentlig annerledes enn i stiftelsen totalt sett. Deltidsansatte hos oss har i hovedsak en annen hovedarbeidsgiver, og er i en bistilling hos oss. Andelen deltids- og midlertidig ansatte har gått ned, og det er en jevnere kjønnsbalanse enn ved utgangen av 2022. Blant deltidsansatte er det nå rapportert om to personer som har ytret ønske om en større stillingsbrøk hos oss.

Det er fem kvinner og to menn som har tatt ut foreldrepermisjon i løpet av året. Gjennomsnittet er på 15 uker totalt, fordelt med 14 uker for kvinnene og 17 uker for mennene. Kvinner og menn har de samme rettighetene og mulighetene til å ta ut foreldrepermisjon i Pilar.

Kjønnsbalanse lønn og andre ytelser

Kjønnsfordeling på ulike grupper	Lønn				Skattepliktige naturytelser							
	Kvinner	Menn	Andel kvinner	Totalt	Forskjeller avtalt lønn/fastlønn (%)	Forskjeller avtalt lønn/fastlønn (kr)	Forskjeller uregelmessige tillegg (%)	Forskjeller uregelmessige tillegg (kr)	Forskjeller overtidsgodtgjørelser (%)	Forskjeller overtidsgodtgjørelser (kr)	Forskjeller skattepliktige naturytelser (%)	Forskjeller skattepliktige naturytelser (kr)
Ledere	13	5	72 %	18	2,7 %	104 057	-100,0 %	-13 077	-100,0 %	-16 873	0,0 %	0
Spesialrådgivere	81	27	75 %	108	-0,3 %	-11 195	10,0 %	4 922	0,0 %	34	-1,0 %	-170
Forskere	15	6	71 %	21	-1,6 %	-43 030	-11,0 %	-3 205	0,0 %	0	2,0 %	224
Støttefunksjoner	45	12	79 %	57	-0,1 %	-2 687	0,0 %	16 331	0,0 %	11 891	0,0 %	0
Total	154	50	75 %	204								

Menn har i gjennomsnitt noe høyere lønn enn kvinner, og forskjellen har økt litt siden 2022. Det er variasjoner mellom de ulike hovedgrupperinger av stillinger.

Likestillingsredegjørelsen behandles i organisasjonens ledelse og bedriftsutvalg, hvor funnene i undersøkelsene drøftes og eventuelle tiltak knyttet til identifiserte risikoområder iverksettes. Ledergruppens vurdering er at kjønnsbalansen hos oss med stor overvekt av kvinner er et resultat av sammensetningen i de profesjonene som er representert hos oss og tjenestene vi rekrutterer fra, og ikke et resultat av diskriminering. Eventuelle forskjeller eller avvik fra det gjennomsnittlige er forklarbare.

Vi vil allikevel analysere og forstå forskjeller fortløpende, og vurdere hvordan vi kan legge til rette for å oppnå en jevnere kjønnsbalanse, større mangfold og forhindre diskriminering i vår organisasjon.



Redegjørelse for aktsomhetsvurderinger etter åpenhetsloven

Gjennom forskning, utdanning, formidling og utviklingsarbeid leverer Pilar tjenester primært til offentlige aktører innenfor oppvekst, helse og barnevern i helseregion øst og sør. Vi er organisert med tre kompetansesenter og en felles administrasjon. To av sentrene og administrasjonen er samlokalisert i Nydalen i Oslo, mens det tredje senteret har tilhold i Sørlandets kunnskapspark i Kristiansand. Begge lokasjoner har størrelse og kvaliteter som legger forholdene til rette for et godt fysisk og psykososialt arbeidsmiljø. Som medlem av Virke følger vi tariffavtalen for Virksomheter. Våre leverandører har i all hovedsak tilhold i Norge, og leverer tjenester innenfor områdene kontordrift, IT drift og infrastruktur, samt konsulenttjenester på fagområder utenom vår kjernekompetanse, som f.eks. juridisk bistand og utvikling av digitale produkter.

Det er ikke avdekket faktiske negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter eller anstendige arbeidsforhold, eller identifisert vesentlig risiko for slike. Det er derfor heller ikke iverksatt spesifikke tiltak for å forhindre eller stanse slike konsekvenser.

Pilar gjennomførte i 2023 aktsomhetsvurderinger knyttet til våre verdikjeder, og redegjørelsen er tilgjengelig på stiftelsens nettside, stiftelsenpilar.no. Nye vurderinger og oppdateringer av redegjørelsen vil bli gjennomført i 2024.

Ytre miljø

Pilar er en kompetansebedrift, som formidler kunnskap og bidrar til kvalitetsutvikling i tjenestene innenfor områdene psykisk helse og barnevern i Norge, og primært i helseregion Øst og Sør. I dette arbeidet forbrukes det ikke produkter eller innsatsfaktorer som har en betydelig påvirkning på det ytre miljø.

Arbeidet innebærer reisevirksomhet av et visst omfang, og virksomheten søker å reise på måter som gir mindre utslipp enn fly, bl.a. ved å bruke egne el-biler eller velge kollektive alternativer der det er hensiktsmessig. Reisevirksomheten begrenses også noe ved at sentrene i større grad enn tidligere bruker digitale flater alene eller i kombinasjon med personlige møter.

Virksomheten kildesorterer papir.

Nærstående parter

Pilar er en selveid stiftelse som får driftstilskudd fra Hdir, Bufdir og mindre tilskudd fra andre bevilgende parter. Disse anses å være stiftelsens nærstående parter. Stiftelsen har ikke transaksjoner med nærstående utover dette, og styret mener at det ikke er interessekonflikter med de overnevnte partene.




Oslo, 15. februar 2024


Randi Talseth
Styreleder


Morten Grøvli


Dag Nordanger


Frode Bie

Siv Herikstad
(elektronisk sign)

Grethe Thorød Bergan
(elektronisk sign)


Martine Antonsen


Simon-Peter Neumer


Per Ole Tomassen


Elisabeth Staksrud (1. vara)


Anne-Stine Meltzer
Direktør



Resultatregnskap 2023

DRIFTSINNETEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Noter	2023	2022
Driftsinntekter			
Rammetilskudd Hdir		171 796 592	159 816 947
Andre tilskudd Hdir			1 293 803
Kurs- og seminarinntekter		21 816 327	20 313 626
Andre inntekter		61 755 045	63 458 106
Sum driftsinntekter	1	255 367 963	244 882 482
Driftskostnader			
Lønns- og personalkostnader	2	170 384 492	165 348 135
Andre driftskostnader	3	84 719 691	79 590 926
Sum driftskostnader		255 104 183	244 939 061
Driftsresultat		263 780	-56 579
FINANSINNETEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansresultat	4	302 760	185 905
Sum netto finansposter		302 760	185 905
Årsresultat		566 541	129 326
Disponering			
Overføring kortsiktig gjeld / andre fordringer	5	566 541	129 326
Sum disponert		566 541	129 326



Balanse

EIENDELER	Noter	31.12.2023	01.01.2023
Anleggsmidler			
Finansielle anleggsmidler	6	4 551 718	4 055 846
Sum anleggsmidler		4 551 718	4 055 846
Fordringer			
Kundefordringer		1 211 823	1 394 585
Andre fordringer		4 838 844	5 284 127
Sum fordringer		6 050 667	6 678 712
Bankinnskudd			
Likvide midler	7	80 423 253	92 718 664
Sum bankinnskudd		80 423 253	92 718 664
Sum omløpsmidler		86 473 920	99 397 376
SUM EIENDELER		91 025 638	103 453 222
EGENKAPITAL OG GJELD	Noter	31.12.2023	01.01.2023
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8	1 000 000	1 000 000
Sum bunden egenkapital		1 000 000	1 000 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	511 453	3 097 248
Sum annen egenkapital		511 453	3 097 248
Sum egenkapital		1 511 453	4 097 248
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	9	27 891 781	33 376 669
Sum avsetning for forpliktelser		27 891 781	33 376 669
Sum langsiktig gjeld		27 891 781	33 376 669
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		7 908 571	9 532 248
Skyldig skattetrekk		5 955 435	5 940 113
Skyldige offentlige avgifter		8 580 644	5 448 934
Annen kortsiktig gjeld	5	39 177 754	45 058 010
Sum kortsiktig gjeld		61 622 404	65 979 305
Sum gjeld		89 514 185	99 355 974
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		91 025 638	103 453 222



Kontantstrøm 2023

Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter	Noter	2023	2022
Resultat før skattekostnad		566 541	129 326
Endring i kundefordringer		182 762	-638 848
Endring i leverandørgjeld		-1 623 677	-1 646 075
Endring i forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn- /utbetalinger i pensjonsordninger		-8 070 683	8 997 890
Endring i andre tidsavgrensningposter		-2 854 482	-767 986
Netto kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter		-11 799 539	6 074 307
Kontantstrømmer fra investeringsaktiviteter			
Egenkapitalinskudd KLP		-495 872	-434 975
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter		-495 872	-434 975
Kontantstrømmer fra finansieringsaktiviteter			
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter		0	0
Effekt av valutakursendringer på kontanter og kontantekvivalenter			
Netto endring i kontanter og kontantekvivalenter		-12 295 411	5 639 332
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter pr 01.01.		92 718 659	87 079 327
Beholdning av kontanter og kontantekvivalenter pr 31.12.		80 423 248	92 718 659



Oslo, 15. februar 2024


Randi Talseth
Styreleder


Morten Grøvli


Dag Nordanger


Frode Bie


Siv Herikstad
(elektronisk sign)

Grethe Thorød Bergan
(elektronisk sign)


Martine Antonsen


Simon-Peter Neumer


Per Ole Tomassen


Elisabeth Staksrud (1. vara)


Anne-Stine Meltzer
Direktør



Regnskapet 2023

Regnskapsprinsipper, vesentlige regnskapsposter

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse, kontantstrøm og noter, og er avlagt i samsvar med regnskapsloven. Årsregnskapet og klassifiseringen av eiendeler og gjeld følger regnskapslovens grunnleggende prinsipper og definisjoner. Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres.

Inntektsførings- og kostnadsføringstidspunkt – sammenstilling

Inntekt resultatføres som hovedregel når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Rammetilskudd er inntektsført i tråd med tilskuddsbrev fra Hdir, og ikke sammenstilt med kostnadsnivå. Ubenyttet rammetilskudd avsettes som kortsiktig gjeld. Overforbruk må dekkes inn av neste års tilskudd, og klassifiseres som andre fordringer eller reduserer kortsiktig gjeld. Se note 5. Tilskudd til øremerkede prosjekter er inntektsført i takt med påløpte kostnader. Tilskudd til øremerkede prosjekter som ikke er benyttet i regnskapsåret blir avsatt som kortsiktig gjeld for fremtidig bruk eller tilbakebetaling til giver der midlene ikke er overførbare.

Varige driftsmidler

Anskaffelser, påkostninger og vedlikehold kostnadsføres løpende, da stiftelsen kun får årlige driftstilskudd. Alle leiekostnader føres som vanlig leiekostnad og klassifiseres som ordinær driftskostnad.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap.

Pensjoner

Stiftelsen har en ytelsesbasert pensjonsordning i KLP. Ytelsesplan betyr at pensjonsordningen definerer en pensjonsutbetaling som en ansatt vil motta ved pensjonering. Ytelsesplanen er avhengig av flere faktorer som alder, antall år i selskapet og lønn. Den balanseførte forpliktelsen knyttet til ytelsesplaner er nåverdien av de definerte ytelsene på balansedatoen minus virkelig verdi av pensjonsmidlene, justert for ikke resultatførte estimatavvik og ikke resultatførte kostnader knyttet til tidligere perioders pensjonsopptjening. Pensjonsforpliktelsen beregnes årlig av en uavhengig aktuar ved bruk av en lineær opptjeningsmetode. Nåverdien av de definerte ytelsene bestemmes ved å diskontere estimerte framtidige utbetalinger med en langsiktig risikofri rente med tillegg av et risikopåslag.

Estimatavvik som skyldes ny informasjon eller endringer i forutsetningene i aktuarberegningen føres direkte mot annen egenkapital. Endringer i pensjonsplanens ytelser kostnadsføres eller inntektsføres løpende i resultatregnskapet.

Nåverdien av pensjonsforpliktelser avhenger av flere faktorer (herunder diskonteringsrenten) som må fastsettes ved bruk av en rekke antagelser. Enhver endring i disse forutsetningene påvirker



pensjonsforpliktelsene. Andre grunnleggende forutsetninger for pensjonsforpliktelsene er delvis basert på faktiske markedsforhold.



Noter til regnskapet

Note: 1 Inntekter

Stiftelsen mottar rammetilskudd til de tre sentrene fra Helsedirektoratet, fordelt på driftstilskudd og øremerkede midler. Driftstilskuddet inntektsføres i sin helhet, mens øremerkede midler inntektsføres i takt med påløpte kostnader. Underforbruk av øremerkede midler, vil søkes overført til 2024 der hvor det er mulig, eller tilbakebetales. Øremerkede midler kan søkes overført, men dette er kun mulig to år.

Rammetilskudd Hdir

Fordeling av inntektsførte tilskudd i 2023:

Driftstilskudd og øremerkede midler RBUP	Overført fra 2022	Mottatt i 2023	Disponibelt i 2023	Inntektsført i 2023	Mottatt i 2022	Inntektsført i 2022
Driftstilskudd	0	88 393 439	88 393 439	88 393 439	86 768 813	86 768 813
Pris- og lønnsjustering av driftstilskudd		1 897 000	1 897 000	1 897 000		
Sum driftstilskudd	0	90 290 439	90 290 439	90 290 439	86 768 813	86 768 813
200005 Driftstilskudd overført fra tidligere år	277 080	0	277 080	277 080	600 000	483 649
310003 FACT Ung		250 000	250 000	250 000		
510003 Videre arbeid med Kunnskapsverktøy	247 843		247 843	94 396	554 750	357 537
310004 Videre arbeid med FACT Ung	52 079		52 079	52 079		
310004 Videre arbeid med FACT Ung	1 100 000		1 100 000	1 100 000		
Sum øremerkede midler	1 677 002	250 000	1 927 002	1 773 555	1 154 750	841 186
Sum fra Hdir	1 677 002	90 540 439	92 217 441	92 063 994	87 923 563	87 609 999
Bufdir tilskudd til sped- og småbarnsarbeidet	0	4 119 000	4 119 000	4 119 000	4 119 000	4 119 000
Totalt driftstilskudd og øremerkede midler RBUP	1 677 002	94 659 439	96 336 441	96 182 994	92 042 563	91 728 999

Driftstilskudd og øremerkede midler RVTS øst	Overført fra 2022	Mottatt i 2023	Disponibelt i 2023	Inntektsført i 2023	Mottatt i 2022	Inntektsført i 2022
Driftstilskudd		37 500 000	37 500 000	37 500 000	36 100 000	36 100 000
Driftstilskudd overført fra tidligere år	-39 380		-39 380	-39 380		
Pris- og lønnsjustering av driftstilskudd		847 900	847 900	847 900		
Sum driftstilskudd	-39 380	38 347 900	38 308 520	38 308 520	36 100 000	36 100 000
600007 Radikalisering og voldelig ekstremisme	0	1 620 000	1 620 000	1 582 528	1 600 000	1 600 000
600045 Selvskading og selvmordsfare på nett	0	500 000	500 000	448 248	500 000	500 000
600046 Psykososial beredskap.no	336 367		336 367	320 140	800 000	339 220
600049 Styrket PSB Pandemi	35 663	-35 663	0		1 000 000	964 337
600056 Hjelpetelefon Øst		750 000	750 000	166 355		
600052 Flyktninger Ukraina	1 073 700	0	1 073 700	1 067 130		
Sum øremerkede midler	1 445 730	2 834 337	4 280 067	3 584 401	3 900 000	3 403 557
Totalt fra Hdir til RVTS øst	1 406 350	41 182 237	42 588 587	41 892 921	40 000 000	39 503 557

Driftstilskudd og øremerkede midler RVTS sør	Overført fra 2022	Mottatt i 2023	Disponibelt i 2023	Inntektsført i 2023	Mottatt i 2022	Inntektsført i 2022
Driftstilskudd		28 400 000	28 400 000	28 400 000	26 700 000	26 626 404
Driftstilskudd overført fra tidligere år	-108 397		-108 397	-108 397		
Pris- og lønnsjustering av driftstilskudd		674 500	674 500	674 500		
Sum driftstilskudd	-108 397	29 074 500	28 966 103	28 966 103	26 700 000	26 626 404
700004 Radikalisering og voldelig ekstremisme		620 000	620 000	616 037	600 000	600 000
700041 Selvskading og selvmordsfare på nett		500 000	500 000	432 906	500 000	500 000
700045 Folkeopplysningskampanje foreb. av selvmord		2 000 000	2 000 000	1 696 583	200 000	200 000
700046 Psykososial beredskap kriseteam, pandemi	342 013	0	342 013	0	0	657 987
700049 Ukraina	400 418		400 418	338 708		
700052 Psykososiale kriseteam i flere regioner		2 700 000	2 700 000	1 553 437		
700053 Hjelpetelefon Sør		1 000 000	1 000 000	116 902		
Sum øremerkede midler	742 431	6 820 000	7 562 431	4 754 573	1 300 000	1 957 987
Totalt fra Hdir	634 034	35 894 500	36 528 534	33 720 676	28 000 000	28 584 391

Totalt mottatt og øremerkede midler 2023	3 717 386	171 736 176	175 453 562	171 796 591	160 042 563	159 816 947
---	------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------



Kurs- og seminarinntekter

Kurs- og seminarinntekter	RBUP	RVTS Øst	RVTS Sør	Totalt
Deltakerfinansiering for studenter, kursdeltakere og tjenestene	16 166 306	3 941 580	1 708 441	21 816 327

Andre inntekter

Andre inntekter	RBUP	RVTS Øst	RVTS Sør	Totalt
Andre tilskudd og prosjekttildelinger fra bl.a Bufdir, NFR, Helse Sør-Øst og Kavlistiftelsen	33 489 836	18 655 652	5 203 975	57 349 463
Viderefakturering av husleie, reise- og andre kostnader	2 977 141	61 554	238 890	3 277 585
Undervisningsmaterieill	343 200	386 286	398 511	1 127 997
Totalt andre inntekter	36 810 177	19 103 492	5 841 376	61 755 045

Note 2: Lønns- og personalkostnader

	2023	2022
Lønn ansatte	127 891 098	122 251 798
Offentlig refusjoner	-1 816 600	-3 923 611
Pensjonskostnader	16 802 763	23 852 399
Arbeidsgiveravgift	21 639 334	18 828 678
Andre personalkostnader	5 867 897	4 338 872
Totalt lønnskostnader	170 384 492	165 348 136

Lønn og godtgjørelse til direktør		
Lønn og godtgjørelse til direktør	1 431 614	1 118 201
Annen godtgjørelse	21 004	17 283
Netto pensjonspremie	161 268	281 569
Totalt lønn og godtgjørelse til direktør	1 613 886	1 417 053

Godtgjørelse til styret		
Utbetalt honorar til styret	530 430	653 683

Gjennomsnittlig antall ansatte i 2023 var 224 personer, og de utgjorde til sammen 158 årsverk.

Note 3: Andre driftskostnader, spesifikasjon av kostnader til revisor

Det er for 2023 kostnadsført kr 158 125 inklusive merverdiavgift i revisjonshonorar. I tillegg er det også kostnadsført kr 62 500 til særattestasjoner på prosjekter og 23 875 til annen bistand.

Note 4: Finansresultat

Finansinntekter	-368 914
Finanskostnader	17 523
Valutagevinst/-tap	5
Bankomkostninger	48 626
Totalt	-302 760

Note 5: Annen kortsiktig gjeld

Annen kortsiktig gjeld gjelder i hovedsak forskuddsutbetaling og prosjekttildelinger fra Hdir og andre eksterne bidragsytere som Bufdir og Norges forskningsråd. Resterende beløp gjelder i hovedsak forpliktelser på lønn og feriepenger til ansatte.

Annen kortsiktig gjeld	2023	2022
Forskuddsbetaling fra Hdir, Bufdir og andre	-20 026 392	-27 927 041
Skyldig lønn og feriepenger	-13 883 779	-13 183 392
Avsetning andre forpliktelser	-2 927 639	-2 074 339
Forskuddsbetalt inntekt	-1 643 759	-1 624 911
Disponering av resultat	-685 316	-248 078
Annen kortsiktig gjeld	-10 869	-248
Annen kortsiktig gjeld pr 31.12.2023	-39 177 754	-45 058 009

I dette beløpet ligger også tidligere års resultater redusert med faktisk tilbakebetalte midler til helsedirektoratet og underskudd som må dekkes av neste års tilskudd. Beløpet fordeler seg slik:

	RBUP	RVTS Øst	RVTS Sør	Totalt
Pr 01.01.2023	-391 991	35 599	108 416	-247 976
Overforbruk 2022, dekket av årets tilskudd		-39 391	-108 416	-147 807
Underforbruk 2022, godkjent overført til 2023	277 080			277 080
Årets resultat	-164 981	90 943	-492 503	-566 541
Disponering av resultat 31.12.2023	-279 892	87 151	-492 503	-685 244

Note 6: Finansielle anleggsmidler

Finansielle anleggsmidler er egenkapitalinnskudd i Kommunal Landspensjonskasse (KLP).

Note 7: Likvide midler

Likvide midler	2023	2022
Skattetrekkkonto	6 028 036	6 074 775
Innbetalt depositum som garanti for husleie	4 695 827	4 663 013



Note 8: Annen egenkapital

Disponering av årets resultat er en overføring mot kortsiktig gjeld, da årets underforbruk tilbakebetales eller søkes overført til 2024. På bakgrunn av dette vil ikke stiftelsenes egenkapital endres som følge av resultatdisponeringer. Disse er presentert som annen kortsiktig gjeld, se note 5.

	Stiftelseskapital	Annen egenkapital	Totalt
IB 01.01.2023	1 000 000	3 097 247	4 097 247
Endring i pensjonsforpliktelse ved årsslutt		-2 585 795	-2 585 795
Egenkapital pr 31.12.2023	1 000 000	511 452	1 511 453

Note 9: Pensjon

I henhold til lov om obligatorisk tjenestepensjon er alle arbeidsgivere pliktig å etablere en tjenestepensjonsordning. Pilar har en pensjonsordning for ansatte hos Kommunal Landspensjonskasse (KLP) basert på Hovedavtalen og Landsoverenskomsten for Virksomheter (Stat). Denne ordningen er bedre for de ansatte enn minimumsordningene, og i tråd med hva som er vanlig i denne sektoren. Pensjonsordningen i KLP oppfyller følgelig kravene i loven.

Pilar har i tillegg kollektive gruppelivs- og reiseforsikringer ut over den tariffestede ordningen, primært for å kunne fange opp uførhet ved sykdom. Forsikringene for Pilar ansatte er differensiert, avhengig av om du er fast eller midlertidig ansatt.

Stiftelsen balansefører sine pensjonsforpliktelser. Avviket mot pensjonskostnad i note 2 skyldes ulik periodisering av pensjonskostnaden.

Bokførte pensjonskostnader er premie i kollektiv pensjonskasse for 201 aktive ansatte, samt 110 med oppsatte rettigheter og 86 pensjonister.



Nåverdi av årets pensjonsopptjening	21 091 152
Rentekostnad av pensjonsforpliktelsen	8 766 908
Administrasjonskostnad/rentegaranti	579 223
Tilskudd sikringsordning	82 934
Avkastning på pensjonsmidler	-12 720 059
Netto pensjonskostnad	17 800 158

Opptjente pensjonsforpliktelser	280 873 922
Beregnet pensjonsforpliktelse	280 873 922
Pensjonsmidler (til markedsverdi/pensjonsfond)	252 982 141
Pensjonsforpliktelser	27 891 781

Økonomiske forutsetninger:	
Diskonteringsrente	3,70 %
Forventet lønnsregulering	3,75 %
Forventet G-regulering	3,50 %
Forventet pensjonsøkning	2,90 %
Forventet avkastning på fondsmidler	5,90 %

Estimatavvik ført mot egenkapital:	
Estimatavvik 01.01.2023	33 376 669
Årets estimatavvik	-5 484 888
Estimatavvik 31.12.2023	27 891 781



ORGANISASJONEN VED ÅRSSKIFTET

Styret i stiftelsen

I tråd med gjeldende vedtekter har Stiftelsen Pilar et styre med ti medlemmer:

- Randi Talseth, leder, oppnevnt av Helse- og Omsorgsdepartementet
 - Morten Grøvli, nestleder, foreslått av Helse Sør-Øst RHF
 - Dag Nordanger, oppnevnt av Barne- og familiedepartementet
 - Evalill Bølstad, oppnevnt av Universitetet i Oslo
 - Frode Bie, foreslått av Helse Sør-Øst RHF
 - Martine Antonsen, foreslått av Brukerorganisasjonene
 - Siv Herikstad, foreslått av Kommunenes Sentralforbund
 - Grethe Thorød Bergan, foreslått av Kommunenes Sentralforbund
 - Simon-Peter Neumer, valgt av og blant de ansatte
 - Per Ole Tomassen, valgt av og blant de ansatte
-
- Elisabeth Staksrud, 1. varamedlem, oppnevnt av Helse- og Omsorgsdept. ved Helsedirektoratet
 - Ingebjørg By Teigen, 2. varamedlem, foreslått av Kommunenes Sentralforbund
 - Sapna Sharma, varamedlem for styremedlemmer valgt av og blant de ansatte

Ledergruppen

- Anne-Stine Meltzer, direktør
- Kaja Kierulf, senterleder RBUP Øst og Sør
- Toril Araldsen, senterleder RVTS Øst
- Martin Mølsæter, senterleder RVTS Sør
- Siri Kjelstad, økonomidirektør
- Christin Bauer, stabsleder

Personellressurser

Årsverk	RBUP	RVST Øst	RVTS Sør	Administrasjon	Totalt
Fast ansatt	76	29	26	10	140
Midlertidig ansatt - fastlønn	12	2	2	0	16
Midlertidig ansatt - timer	0	1	0	-	1
Totalt antall årsverk	88	32	28	10	158
Antall ansatte					
Fast ansatt	88	33	29	10	160
Midlertidig ansatt - fastlønn	37	5	6	1	49
Midlertidig ansatt - timer	8	5	2	-	15
Totalt antall ansatte	133	43	37	11	224



Deltakere

SIV HERIKSTAD Norge

Signert med E-signere

Siv Herikstad
siv.herikstad@baerum.kommune.no

2024-02-15 15:19:34 UTC

Dato

Leveransekanal: E-post
IP-adresse: 41.79.127.156

GRETHE THORØD BERGAN Norge

Signert med E-signere

Grethe Thorød Bergan
grethe.t.bergan@larvik.kommune.no

2024-02-15 11:57:31 UTC

Dato

Leveransekanal: E-post
IP-adresse: 85.19.179.17