

LEDELSESKOMMENTARER TIL REGNSKAP 1. TERTIAL 2017

Institusjonens formål

Kunsthøgskolen i Oslo er underlagt Kunnskapsdepartementet, og hovedformålet er utdanning, kunstnerisk utviklingsarbeid, forskning og formidling.

Kunsthøgskolen i Oslos visjon er å være landets fremste arena for kunst og design, og har som målsetting å utdanne kunstnere og designere på høyeste internasjonale nivå.

Bekreftelse

Kunsthøgskolen i Oslo bekrefter at regnskapet per 1. tertial 2017 er avlagt i henhold til bestemmelser om økonomistyring i staten, og i samsvar med reglene i de statlige regnskapsstandardene (SRS). Det er ingen vesentlige avvik eller usikkerhetsmomenter knyttet til regnskapet.

Omtale av vesentlige avvik mellom periodisert resultatbudsjett og resultatregnskap

Av de totale driftinntekter på 123,889 mill. kroner, utgjør inntekt fra bevilgninger i resultatregnskapet til sammen 123,103 mill. kroner. Driftskostnader for 1. tertial 2017 beløper seg til totalt 123,583 mill. kroner. Korrigert for finansposter viser resultatregnskapet et samlet resultat for periodens aktiviteter på 0,295 mill. kroner. Det er brukt 1,898 mill. kroner mindre til Lønn og sosiale kostnader per 1. tertial i forhold til periodisert budsjett. Avviket skyldes i all hovedsak innsparinger på den faglig virksomheten i forhold til periodisert budsjett, som til dels skyldes forskyvning av kostnader i regnskapet. Andre driftskostnader har et avvik mellom regnskap og periodisert budsjett på 4,910 mill. kroner. Avviket er relatert til avsetninger til investeringer og strategisk arbeid, hvor hovedtyngden av arbeidet og investeringene vil bli gjennomført senere på året. I tillegg kommer sykliske kostnader i den faglige virksomheten. Budsjettavvik følges opp fortløpende gjennom året.

Omtale av utviklingen i avsatt andel av tilskudd til bevilgningsfinansiert virksomhet

Høgskolen har avsatt andel av bevilgningsfinansiert aktivitet med 28,656 mill. kroner per 30.04.2017. Av dette utgjør prosjektavregninger for stipendiater 13,310 mill. kroner. Avsetninger og periodens mindreforbruk utgjør 15,263 mill. kroner.

Omtale av gjennomførte investeringer i perioden og planlagte investeringer i senere perioder

Periodens aktiverte investeringer utgjør 0,970 mill. kroner. Avsetning til større investeringer er på ca. 12 mill. kroner for 2017. Arbeid med plan for langsiktige investeringer er i gang, og forventes klar i løpet av 2017. Det er igangsatt rehabilitering av atelierhus, som vil beløpe seg til ca. 2 mill. kroner.

Oslo, 1.6.2017


Annemarie Bechmann Hansen
direktør