

LEDELSESKOMMENTARER TIL REGNSKAP 1. TERTIAL 2018

Institusjonens formål

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

Kunsthøgskolens visjon er å være ledende innen utdanning av skapende og utøvende kunstnere og designere. Kunsthøgskolen skal både være en arena for nytenking og forvaltning av fagtradisjoner, og bidra til fremtidens kunnskaps- og samfunnsutvikling. Internasjonalt samarbeid skal være en forutsetning for kvalitet både i utdanningen og i forskningen.

Bekreftelse

Kunsthøgskolen i Oslo bekrefter at regnskapet per 1. tertial 2018 er avlagt i henhold til bestemmelser om økonomistyring i staten, de statlige regnskapsstandardene (SRS), rundskriv fra Finansdepartementet og krav fra Kunnskapsdepartementet. Det er ingen vesentlige usikkerhetsmomenter knyttet til regnskapet.

Vesentlige avvik mellom periodisert resultatbudsjett og resultatregnskap

Da Kunsthøgskolens inntekter i hovedsak består av inntekt fra bevilgninger, er det ingen vesentlige avvik mellom budsjetterte og regnskapsførte inntekter.

De regnskapsførte lønnskostnadene ligger under budsjett med 3,087 mill. kroner. 1,8 mill. kroner relateres til stipendiatprogrammet og kan forklares med budsjetterte ufordelte midler som vil benyttes i senere perioder. Resten av budsjettavviket på lønn består av merforbruk på seksjonene hovedsakelig knyttet til teknisk produksjonsstøtte til avdelingene, og et mindreforbruk i lønnskostnader i avdelingene. Andre driftskostnader har et positivt avvik på 1,479 mill. kroner. Avviket består hovedsakelig av besparelser og utsatte aktiviteter på avdelingenes budsjetter.

Utviklingen i avsatt andel av tilskudd til bevilgningsfinansiert virksomhet

Per 1. tertial utgjør avsatt andel av tilskudd til bevilgningsfinansiert virksomhet 20,737 mill. kroner. Av dette er 6,804 mill. kroner avsatt til KUF-prosjekter, stipendiatprosjektmidler og prosjektprogrammet. Avsetninger til investeringer utgjør 2,721 mill. kroner og avsetninger i fellesadministrasjonen og avdelingene 11,132 mill. kroner.

Reduksjon i avsatt andel av tilskudd til bevilgningsfinansiert virksomhet fra 2017 til 1. tertial 2018 utgjør 1,052 mill. kroner. Avsatt andel midler til stipendiater og prosjektprogrammet har gått ned med ca. 0,8 mill. kroner fra 2017 til 1. tertial 2018, og andre avsetninger har gått ned med ca. 0,2 mill. kroner.

Gjennomførte investeringer i perioden og planlagte investeringer i senere perioder

Kunsthøgskolen har i de senere år foretatt avsetning av midler til investeringer for å erstatte og skifte ut maskiner, utstyr og inventar. For 2018 er det satt av 9 mill. kroner til dette formålet. Per 1. tertial 2018 Er det brukt ca. 0,3 mill. kroner av budsjetterte 3 mill. kroner.

Dvs. et mindreforbruk på 2,721 mill. kroner. Det er planlagt større investeringer i løpet av året idet vi planlegger videre utskifting av maskiner, utstyr mv. tilknyttet verkstedene og sceneteknisk virksomhet, ombygging av lokaler og IKT infrastruktur i størrelsesorden 3 – 5 mill. kroner årlig. Disse investeringene vil i det vesentlige bli finansiert av avsatte midler. Periodens aktiverte investeringer utgjør 0,686 mill. kroner.

Oslo, 30.5.2018



Annemarie Bechmann Hansen
Direktør