

Manual för ifyllande av kostnadsbudget

För att myndigheten ska kunna bedöma ansökan ska ni göra en kostnadsbudget för en omgång av utbildningen. I förordningen om yrkeshögskolan står att MYH vid beräkning av statsbidrag eller särskilda medel särskilt ska beakta (5 kap 6 § YHF):

1. de faktiska kostnaderna för utbildningen, och
2. hur det samlade ekonomiska ansvaret för en utbildning delas mellan staten, arbetslivet och andra finansiärer.

Genom att göra kostnadsbudget för en utbildningsomgång får ni fram en beräkning av omgångens kostnader. Nettokostnaden, kostnaden efter avdrag för medfinansiering, räknas fram per årsplats utifrån omgångens poäng. Budgeten för en utbildningsomgång ger vägledning till val av schablon och eventuella schablontillägg som kan sökas eller om det är aktuellt att söka över/under schablon.

Obligatoriska uppgifter för identifiering och uträkning

De grönmarkerade rutorna är obligatoriska att fylla. Var noga med att uppgifterna stämmer överens med ansökan.

- **Utbildningens namn och ansökningsnummer** - för att verifiera vilken ansökan budgeten tillhör.
- **YH-poäng, antal sökta platser & antal YH-poäng för LIA** – uppgifterna ligger till grund för beräkningar i mallen.

Kostnader för undervisning (för en utbildningsomgång)

Här görs en uppdelning med två underrubriker.

- Timmar och timkostnaden avseende den lärar- eller handledarledda verksamheten. Det kan avse både anställd personal och konsulter och ska stämma överens med angivet antal timmar i ansökan.
- Timmar och timkostnad för utbildningens övriga genomförande ska också stämma överens med ansökan.

Definition av vad som avses med lärar- eller handledarledd verksamhet hittar du under "Frågor till ansökan om yrkeshögskolan" avsnitt 8.

Administration av LIA-kurser, studievägledning och andra indirekta personalkostnader under "Administration och övriga driftskostnader".

LIA och ledningsgruppsarbete

- Ledningsgruppsarbete: Här budgeteras antal timmar för arbetslivets medverkan i ledningsgruppens arbete avseende en utbildningsomgång. Ni ska inte ta med utbildningsanordnarens egen personal eller studeranderepresentant. Timmarna ger en kostnad med automatik utifrån en schablon på 500 kr/tim.
- LIA: Kostnaden för Kursen/kurserna lärande i arbete (LIA) beräknas med automatik utifrån angivet antal poäng för LIA, antal platser på en omgång och utifrån ett antagande om kostnad för 10 timmar per vecka och en schablonmässig timkostnad på 375 kr.

Den totala kostnaden för dessa poster kommer med automatik räknas som medfinansiering i ansökan och inte ingå i nettokostnaden för en årsstudieplats.

Lokalkostnader

Här ska alla lokalkostnader för den skolförlagda undervisningen redovisas. Ingen hyra för LIA-lokaler ska tas med. Ange hyra per kvadratmeter samt antal kvadratmeter som nyttjas för omgången. Används lokalerna till olika utbildningar eller till redan pågående utbildningsomgångar av samma utbildning eller till annan verksamhet ska endast nyttjad andel av kvadratmeter för omgången anges.

Ange sedan summa kostnad för hela utbildningsomgången. Någon beräkning sker inte med automatik eftersom studietakten kan variera och då påverka kostnaden.

Ingår inte el, vatten, värme med mera i hyran lägger ni till dessa kostnader på en egen rad/rader. Övriga kostnader som avser lokaler till exempel städkostnader tas också upp under denna rubrik.

Administration och övriga driftskostnader

Här ska utbildningsomgångens andel av administrations och overhead (OH)-samt marknadsföringskostnader redovisas var för sig. Exempel på administration/OH är övergripande IT, telefoni, kontorsmaskiner, kontorsmaterial, administrativ personal, ledning, studievägledare med mera. Marknadsföringskostnader kan vara annonsering, tryck av broschyrer, mässdeltagande med mera.

Undervisningsmaterial

Här redovisas utbildningsomgångens direkta kostnader för material i den sökta utbildningens undervisning. Det kan till exempel vara datorer, böcker, råvaror, dataprogram, webbplattform, licenser och annat som då inte ingår i overheadkostnader.

Kostnader för utrustning

Här redovisas kostnaden för den eller de maskiner som används i undervisningen. Maskinerna kan vara leasade eller inköpta och där avskrivningen då är kostnaden. Används maskinen till flera utbildningar ska kostnaden endast avse nyttjandegraden för en omgång avseende den sökta utbildningen.

Övriga intäkter

Här redovisas intäkter som till exempel sponsring och intäkter för försäljning av produkter som framställs på utbildningen. För utbildningar med studerandeavgifter anges totalbeloppet för dessa här. Intäkterna summeras till raden "annan medfinansiering" i summeringen längst ner i kostnadsbudgeten

Total kostnad (inklusive LIA) för en utbildningsomgång

Här redovisas den totala kostnaden, medfinansieringen och nettokostnaden. Nettokostnaden är kostnaden exklusive medfinansiering. Denna nettokostnad anges för hela omgången samt per plats och utifrån omgångens omfattning i YH-poäng räknas också en årsplatskostnad fram.