

Letno poročilo

**Center Republike Slovenije za mobilnost in
evropske programe izobraževanja in
usposabljanja**

ZA OBDOBJE: 1.1.2008 - 31.12.2008

V Ljubljani, 25. februar 2009

Poročilo sprejeto na 6. redni seji Sveta Centra Republike Slovenije za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja, dne, 25.2.2009

mag. Majda Širok
Direktorica

I. RAČUNOVODSKO POROČILO

II. POSLOVNO POROČILO

Osnovni podatki – vizitka

- Polno ime: **Center Republike Slovenije za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja**
- Skrajšano ime: **CMEPIUS**
- Ime zavoda v angleškem jeziku: Center of the Republic of Slovenia for Mobility and European Educational and Training Programmes,
- Skrajšano ime v angleškem jeziku: CMEPIUS
- Sedež: Ob železnici 16, 1000 Ljubljana
- Telefon: (01) 58 64 251 (tajništvo)
- Faks: (01) 58 64 231
- Elektronski naslov: info@cmepius.si; ime.priimek@cmepius.si
- Davčna številka: SI33171629
- Matična številka: 1833006
- Številka proračunskega uporabnika: 69639
- Podračun pri UJP Ljubljana: SI56-0110-0600-0002-836
- Ustanovitveni sklep:
 - o Sklep o ustanovitvi javnega zavoda Center za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja (Uradni list RS, št. 91/02) in
 - o Sklep o ustanovitvi javnega zavoda Center Republike Slovenije mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja (Uradni list RS, št. 103/06)

Uporabljene kratice:

EK – Evropska komisija

EU – Evropska unija

ES – Evropske skupnosti

VŽU – program Vseživljenjsko učenje

LLP – Lifelong Learning programme

UJP – Uprava za javne prihodke

QIM – Konferenca Quality in Mobility

LDN – Letni delovni načrt

LDV – Leonardo da Vinci

EKN – enotni kontni načrt

MŠŠ – Ministrstvo za šolstvo in šport

MVZT – Ministrstvo za visoko šolstvo, znanost in tehnologija

I. RAČUNOVODSKO POROČILO

Računovodski izkazi za javni zavod Center Republike Slovenije za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja (v nadaljevanju CMEPIUS) so sestavljeni v skladu z Zakonom o računovodstvu (Uradni list RS št. 23/99 in 30/02), Zakonom o javnih financah (Uradni list RS št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02), Pravilnikom o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06 in 120/07), Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06 in 120/07), Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07) ter v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2008

(v evrih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	25.749	26.000
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	3.873	3.873
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	1.259	817
02	NEPREMIČNINE	004	0	0
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	0	0
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	72.392	56.842
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	49.257	33.898
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	6.813.320	4.241.678
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	3.599.712	4.146.453
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	8.540	24.640
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	2.500
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	13.066	0
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	6.954	2.742
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	3.185.048	65.343
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	6.839.069	4.267.678
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	6.762.631	4.192.996
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	37.722	30.619
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	55.535	88.549
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	1.222.598	10.282
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	1.981.810	3.910
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	3.464.966	4.059.636

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)		044	76.438	74.682
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	17.209	12.910
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	5.142	9.692
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	54.087	52.080
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
I. PASIVA SKUPAJ (034+044)		060	6.839.069	4.267.678
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Kraj in datum:
Ljubljana, 18. 02. 2009

Oseba, odgovorna za
podpisovanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
mag. Majda Širok

Pojasnila k postavkam BILANCE STANJA (PRILOGA 1) in obvezne priloge

BILANCA STANJA na dan 31.12.2008 in na dan 31.12.2007

v evrih brez centov

SREDSTVA	2008	2007	Indeks
A. DOLG.SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU			
UPRAVLJANJU	25.749	26.000	99,03
I. Neopredmetena sredstva	2.614	3.056	86
II. Opredmetena osnovna sredstva	23.135	22.944	101
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	6.813.320	4.241.678	161
I. Denarna sredstva v blagajni	0	0	
II. Denarna sredstva na podračunu	3.599.712	4.146.453	87
III. Dani predujmi in varščine	0		
IV. Kratkoročne terjatve do kupcev	8.540	24.640	35
V. Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	13.066		
VI. Druge kratkoročne terjatve	6.954	5.242	133
VII. Aktivne časovne razmejitve	3.185.048	65.343	4874
C. ZALOGE	0	0	
AKTIVA SKUPAJ	6.839.069	4.267.678	160

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	2008	2007	100
D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	6.762.631	4.192.996	161
I. Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	37.722	30.619	123
II. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	55.535	92.459	60
III. Kratkoročne obveznosti do uporab. EKN	1.981.810		
IV. Druge kratkoročne obveznosti iz posl.	1.222.598	10.282	11891
V. Pasivne časovne razmejitve	3.464.966	4059636	85
E. LASTNI VIRI	76.438	74.682	102
I. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	17.209	12.910	133
I. Ugotovljeni poslovni izid	5.142	9.692	53
II. Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje	54.087	52.080	104
PASIVA SKUPAJ	6.839.069	4.267.678	160

SREDSTVA

A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

neopredmetena dolgoročna sredstva

oprema in drobní inventar

so izvirno vrednotena po nabavni vrednosti in amortizirana po amortizacijskih stopnjah v skladu z Zakonom o računovodstvu ter Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 114/06 in 120/07). Oprema se amortizira po stopnji 12,00% - 25,00%, računalniki in računalniška oprema po stopnji 25,00 – 50,00 %.

Drobní inventar z življenjsko dobo nad 1 letom in posamično vrednostjo pod 500 EUR se odpiše neposredno ob nabavi.

Investicijska vlaganja Centra v letu 2008 so bila nabava pisarniškega pohištva in računalnikov v skupni vrednosti 15.836,57 €.

B. KRATKOROČNA SREDSTVA

□ na podračunu UJP so denarna sredstva v višini 3.599.712 €. Center ima dva podračuna, enega za redno delovanje, na katerem je bilo stanje na dan bilance stanja 289.661,87 € in enega samo za sredstva, namenjena za decentralizirane akcije programa VŽU, na katerem je bilo stanje 310.049,84 €. V skladu z Vodnikom za nacionalne agencije Center plasira neporabljenih sredstva kot kratkoročne vloge v Zakladnico enotnega zakladniškega računa države pri Ministrstvu za finance. Na dan 31.12.2008 je bilo plasiranih 3.mio €, od tega 2 mio € za dobo treh mesecev in 1 mio € za dobo enega meseca.

□ kratkoročne terjatve do kupcev so izkazane v višini 8.540 €. Večina terjatev je bila oblikovana v decembru 2008 in so zapadle v plačilo v januarju 2009. Večjih zapadlih terjatev CMEPIUS na dan 31.12.2008 ne izkazuje. Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN v višini 13.066 € so oblikovane na podlagi zahtevkov za vračilo sredstev po pogodbah za izvajanje programa VŽU in zapadejo v plačilo v januarju 2009.

□ druge kratkoročne terjatve so izkazane v višini 6.954 €. To sta terjatvi do ZZZS za refundacijo boleznin ter terjatve do Evropske komisije za povračilo potnih stroškov. Vse bodo poravnane v letu 2009.

□ aktivne časovne razmejitev zajemajo vračunane prihodke in odložene odhodke v višini 3.185.048 €. Znesek v višini 3.172.998 € predstavlja že nakazana sredstva po pogodbah za program VŽU. V letu 2008 smo za potrebe poročanja za Premoženjsko bilanco Republike Slovenije vzpostavili evidenco obveznosti do prejemnikov sredstev za decentralizirane akcije, ločeno po proračunskih in neproračunskih prejemnikih. Knjiženje poteka preko prehodnih kontov skupin 19 in 29. Ostale aktivne časovne razmejitev so kratkoročno odloženi odhodki.

C. ZALOGE

CMEPIUS zalog ne izkazuje.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI

□ kratkoročne obveznosti do zaposlenih so sestavljene iz obračunanih, toda neizplačanih plač za mesec december 2008 ter drugih povračil stroškov v višini 37.722 €. Plače se izplačujejo v skladu s predpisi; prispevki in davki se obračunavajo in plačujejo v skladu z zakoni tako, da se upošteva velikost ter morebitne spremembe stopenj.

□ obveznosti do dobaviteljev so še neporavnane, ker še ni zapadel rok plačila oziroma so bili računi prejeti v računovodstvo v začetku januarja 2009. Obveznost do dobaviteljev na dan bilance stanja je 55.535 €.

□ znesek 1.222.598 med drugimi obveznostmi iz poslovanja predstavlja obveznost za prispevke in davek na plače, AH in pogodbe o delu v višini 11.876 €, obveznost za plačilo DDV v višini 4.606 € ter ostale obveznosti iz poslovanja za pogodbe VŽU v višini 1.206.116 €. Obveznosti do pogodbenikov za izvajanje programa VŽU so bile vzpostavljene v letu 2008, s čimer smo zagotovili zahtevam pri poročanju za Premoženjsko bilanco Republike Slovenije in zahtevam v Vodniku za nacionalne agencije.

□ znesek 1.981.810 € obveznosti do uporabnikov EKN predstavlja obveznosti po pogodbah za VŽU v višini 1.979.527€. Obveznosti do pogodbenikov za izvajanje programa VŽU so bile vzpostavljene v letu 2008, s čimer smo zagotovili zahtevam pri poročanju za Premoženjsko bilanco Republike Slovenije in zahtevam v Vodniku za nacionalne agencije.

□ znesek 3.464.966 € med pasivnimi časovnimi razmejitvami predstavlja:

- vnaprej vračunani odhodki: 54 € za Euridyce SM 104 (vir MŠŠ), 11.552 € za Evalvacije EU projektov SM 110 in 118 ter za projekt Bologna promoters SM 206 (vir MVZT), 4.287 € – za vse so bile obveznosti že prevzete v letu 2008 in bodo dokončane v 2009;
- vnaprej vračunani odhodki: Organizacija študijskih obiskov SM (vir MŠŠ), 117 1.597 €. Ostanek je nastal zaradi odpovedi dveh obiskov konec leta 2008. Sredstva bomo upoštevali pri načrtovanju prihodkov za leto 2009.

- vnaprej vračunani odhodki Delovanje NA VŽU SM 500 (vir EU), 68.000 €. Predlog razdelitve sredstev je na strani 28.
- obresti na denarna sredstva programa VŽU kto 290001 (vir sredstva EU), v višini 151.463 €. Obresti bodo po popisu vrnjene EK.
- ostanek sredstev za Mednarodne štipendije kto 290100 (vir mvzt), 3.927 €. Sredstva bomo upoštevali pri načrtovanju prihodkov za leto 2009.
- sredstva za Erasmus IP kto 290102 (vir MVZT), v višini 34.236 €. Izplačana so bila po pogodbi v januarju 2009.
- ostanek sredstev za Štipendije (Osimo, srednješolci, višješolci) kto 290112 (vir MŠŠ), 4.399 €. Sredstva bomo upoštevali pri načrtovanju prihodkov za leto 2009.
- namenska sredstva EU eTwinning kto 290203 (vir EU), v znesku 13.346 € bodo po potrjenem končnem poročilu vrnjena EK.
- namenska sredstva za projekt EU Bologna promoters kto 290206 (vir EU), v višini 14.823 € bodo porabljena v letu 2009.
- še neizplačani del sredstev, prejetih za izvajanje programa VŽU po pogodbah, podpisanih z EK v višini 3.157.284 €. Sredstva se knjižijo analitično na posamezne konte po posameznih programih in akcija. Natančnejši pregled je na strani 30: b) prejemki iz naslova dotacij za izvajanje decentraliziranih akcij programov VŽU.

E. LASTNI VIRI

□ ugotovljeni poslovni izid je presežek prihodkov nad odhodki v znesku 2.006 €, od katerega je že odštet davek od dohodka pravnih oseb. Presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.175 € je bil dosežen pri delovanju tržne dejavnosti. Pri izvajanju javne službe je bil dosežen presežek prihodkov nad odhodki v višini 831 € in sicer zaradi racionalne porabe proračunskih in ostalih sredstev.

Preostanek zneska presežka prihodkov nad odhodki v višini 52.081 € predstavlja presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let. Presežek je nastal pri izvajanju dejavnosti v letih 2003-2007.

□ obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, predstavljajo neodpisano vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev ter opredmetenih osnovnih sredstev v višini 5.142 € in je usklajeno s stanjem terjatev za sredstva, dana v upravljanje ustanovitelja, na dan 31.12.2008. Sredstva v upravljanju so se v letu 2008 zmanjšala za 4.550 € za obračunano amortizacijo sredstev v upravljanju in odpise.

□ dolgoročne pasivne časovne razmejitve v višini 17.209 € predstavljajo sredstva, prejeta iz Evropske komisije za nakup osnovnih sredstev. V letu 2008 so se sredstva povečala za 15.837 € za nakup novih sredstev in zmanjšala za amortizacijo v višini 11.538 €.

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

(v eurih, brez centov)

NAZIV	Oznaka za AOP	Z N E S E K									
		Nabavna vrednost (1.1.)	Popravek vrednost (1.1.)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.)	Prevednotenje zaradi okrepitve	Prevednotenje zaradi oslabilite
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707)	700	60.715	34.715	15.837	0	287	256	16.057	25.749	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	3.873	817	0	0	0	0	442	2.614	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	706	56.842	33.898	15.837	0	287	256	15.615	23.135	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (709+710+711+712+713+714+715)	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (717+718+719+720+721+722+723)	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Kraj in datum:
Ljubljana, 18. 02. 2009

Oseba, odgovorna za
podpisovanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
mag. Majda Širok

Pregled stanja in gibanje neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev (PRILOGA 1/A)

CMEPIUS izkazuje v bilanci stanja naslednja neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva:

Gibanje neopredmetenih osnovnih sredstev prikazuje naslednja tabela:

(v eurih brez centov)	Dolg.vrač. stroški	Materialne Pravice	OS v prido- bivanju	Dani predujmi	Skupaj
Nabavna vrednost					
31.12.2007		3.873			3.873
Neposredna povečanja		0			0
Prenos iz OS v pripravi		0			0
Zmanjšanja					0
					0
					0
31.12.2008		3.873			3.873
					0
Popravek vrednosti					0
31.12.2007		817	-		817
Amortizacija v letu 2008		442	-		442
Zmanjšanja			-		0
					0
					0
31.12.2008		1.259	-		1.259
					0
Sedanja vrednost					0
31.12.2007		3.056	-		3.056
					0
31.12.2008		2.614	-		2.614

Amortizacijska stopnja za neopredmetena dolgoročna sredstva je 10,00 % do 20,00 %, obračunana amortizacija za leto 2008 znaša 442 € .

Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev prikazuje naslednja tabela:

(v eurih brez centov)	Nepremičnine	Oprema	OS v pridobivanju	Dani predujmi	Skupaj
Nabavna vrednost					
31.12.2007		56.842			56.842
Neposredna povečanja		15.837			15.837
Prenos iz OS v pripravi					0
Zmanjšanja		287			287
					0
31.12.2008	0	72.392	0	0	72.392
					0
Popravek vrednosti					
31.12.2007		33.898			33.898
Amortizacija v letu 2008		15.615			15.615
Zmanjšanja		256			256
					0
31.12.2008	0	49.257	0	0	49.257
					0
Sedanja vrednost					
31.12.2007	0	22.944	0	0	22.944
					0
31.12.2008	0	23.135	0	0	23.135

Vrednost opreme se je povečala zaradi nakupa pisarniškega pohištva, treh namiznih računalnikov, dveh prenosnih računalnikov, dlančnika in druge opreme. Vir sredstev, porabljenih za nakup opredmetenih osnovnih sredstev so sredstva, prejeta iz Evropske komisije za izvajanja programa Vseživljenjsko učenje, v vrednosti 15.837 €. Pregled nabavljene opreme je v naslednji tabeli.

Naziv OS	Število	Nabavna vrednost v evrih	Datum nabave
Arhivske omare	3	4.392,41	15.02.2008
Pisarniško pohištvo	2	673,00	15.02.2008
Omara s kuhinjskim elementom	1	2.028,00	25.03.2008
Pisarniški fotelj	3	376,00	05.06.2008
Pisarniški stol	3	171,00	04.01.2008
Dlančnik	1	359,76	12.08.2008
Kavni aparat	1	998,90	21.03.2008
Mobilni telefon	2	649,00	14.08.2008
Telefon	1	202,94	21.01.2008
Uničevalec dokumentov	1	275,52	22.01.2008
Monitor	4	888,24	18.08.2008
Osebni računalniki	3	1.485,00	27.08.2008
Poslovni prenosnik	2	3.345,60	18.08.2008
Skupaj		15.845,37	

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL

(v eurih, brez centov)

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	ZNESEK									
		Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe (801+806+813+814)	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice (802+803+804+805)	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže (807+808+809+810+811+812)	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe (815+816+817+818)	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (820+829+832+835)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (821+822+823+824+825+826+827+828)	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnam države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (830+831)	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti (833+834)	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj (800+819)	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Kraj in datum:
Ljubljana, 18. 02. 2009

Oseba, odgovorna za
podpisovanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
mag. Majda Širok

Javni zavod
CMEPIUS
OB ŽELEZNICI 16
SI- 1000 Ljubljana

Šifra dejavnosti: 75.120
Matična št.: 1833006
Davčna št.: 33171629
PEZR: 01100-6000002836
Šifra PU: 69639

Pregled stanja in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (PRILOGA 1/B)

CMEPIUS v letu 2008 v bilanci stanja ni izkazoval dolgoročnih finančnih naložb in posojil.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2008

(v evrih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	1.407.811	1.089.297
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	1.407.811	1.089.297
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	7.532	2.752
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	0	8
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	1.415.343	1.092.057
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	819.940	642.674
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	22.865	19.623
461	STROŠKI STORITEV	874	797.075	623.051
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	588.931	447.469
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	453.939	335.647
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	83.160	74.245
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	51.832	37.577
462	G) AMORTIZACIJA	879	0	0
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	881	2.831	88
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	1.438	424
467	K) FINANČNI ODHODKI	883	182	35
468	L) DRUGI ODHODKI	884	15	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887)	885	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885)	888	1.413.337	1.090.690
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888)	889	2.006	1.367
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (888-870)	890	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	891	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	20	17
	Število mesecev poslovanja	893	12	12

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Kraj in datum:

Ljubljana, 18. 02. 2009

Oseba, odgovorna za
podpisovanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
mag. Majda Širok

Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV (PRILOGA 3)

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV
(od 01.01.2008 do 31.12.2008 ter od 01.01.2007 do 31.12.2007)**

v evrih brez centov

	2008	2007	Indeks
A. PRIHODKI OD POSLOVANJA	1.407.811	1.089.297	129
B. FINANČNI PRIHODKI	7.532	2.752	274
C. DRUGI PRIHODKI	0	8	
D. CELOTNI PRIHODKI	1.415.343	1.092.057	130
E. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	819.940	642.674	128
F. STROŠKI DELA	588.931	447.469	132
G. AMORTIZACIJA	0	0	
H. REZERVACIJE	0	0	
I. DAVEK OD DOBIČKA	2.831	88	3217
J. OSTALI DRUGI STROŠKI	1.438	424	339
K. FINANČNI ODHODKI	182	35	520
L. DRUGI ODHODKI	15	0	
M. CELOTNI ODHODKI	1.413.337	1.090.690	130
O. PRESEŽEK PRIHODKOV	2.006	1.367	

A. PRIHODKI OD POSLOVANJA

Prihodki od poslovanja so višji za 29 odstotkov glede na preteklo leto in so bili doseženi:

□ iz sredstev javnih financ, ki predstavljajo prejeta sredstva od ustanovitelja v višini 755.190 €, kar je za 26 odstotkov več, kot leta 2007, od Evropske Komisije v višini 607.729 € za financiranje delovanja nacionalne agencije in izvajanje dogovorjenih projektov (35 odstotno povečanje) ter iz naslova ostalih tujih dotacij v višini 3.036 €, od prodaje storitev 300 € in odprave kratkoročnih pasivnih razmejitev iz leta 2007 v višini 2.671 € ;

□ od prodaje storitev za kotizacijo za prirejen seminar v višini 44,891 € – tržna dejavnost;

B. FINANČNI PRIHODKI

Prihodki od financiranja so prejete avista obresti na rednem podračunu UJP v višini 7.532 €.

C. DRUGI PRIHODKI

Drugih prihodkov ni.

D. CELOTNI PRIHODKI

Celotni prihodki v letu 2008 znašajo 1.413.337 €.

Natančnejši pregled prihodkov po dejavnosti in dogovorjenih nalogah je v drugem delu poročila od strani 28 dalje.

E. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

Stroški blaga, materiala in storitev so se skupaj povečali za 28 odstotkov, od tega za 18 odstotkov pri izvajanju dejavnosti javne službe (zaradi večjega števila prijavljenih projektov, kar pomeni več pogodb, višji poštni stroški, več zunanjih ocenjevalcev). Največ so k porastu prispevali stroški organizacije konference v okviru predsedovanja »Kakovost v mobilnosti programa VŽU«. Natančnejši pregled kazalcev je v Poslovnem poročilu, poglavje 3., stran 38.

□ *Stroški materiala za leto 2008 v primerjavi z letom 2007 (v evrih brez centov)*

LETO	2008	2007	Indeks
Stroški strokovne literature	7.78	1.055	74
Stroški pisarniškega materiala	9.045	7.021	129
Poštni stroški	10.401	9.856	106
Drugi stroški materiala	2.641	1.691	156
SKUPAJ	22.865	19.623	117

Največ so k porastu stroškov pisarniškega materiala in drugih stroškov materiala prispevali stroški organizacije konference v okviru predsedovanja »Kakovost v mobilnosti programa VŽU«. Pri drugih stroških materiala največji znesek predstavlja strošek za postavitev informativnih tabel na sedežu Centra v višini 1.036 €.

□ *Stroški storitev za leto 2008 v primerjavi z letom 2007 (v evrih brez centov)*

LETO	2008	2007	
Stroški tekočega vzdrževanja	7.407,00	3.963,00	187
Najemnine	1.324,00	0,00	
Stroški zavarovanja in plačilnega prometa	6.062,00	7.843,00	77
Stroški intelektualnih storitev	103.257,00	125.916,00	82
Stroški študentskega dela	18.513,00	27.764,00	67
Stroški v zvezi z delom	81.246,00	73.276,00	111
Stroški AH in povračil stroškov drugim osebam	75.028,00	51.622,00	145
Reprezentanca	12.970,00	4.500,00	288
Stroški storitev delavnic	308.071,00	154.092,00	200
Stroški publikacij in propagande	148.282,00	137.607,00	108
Stroški telefona	7.842,00	5.551,00	141
Stroški drugih storitev	27.073,00	30.917,00	88
SKUPAJ	797.075	623.051	128

Stroški tekočega vzdrževanja so posledica pogostih nadgradenj računalniškega sistema za potrebe poročanja EK (LLPLink) in povečanega števila računalniške opreme. Za izvajanje te aktivnosti je Center sklenil pogodbo s podjetjem Unistar d.o.o. pavšalni mesečni znesek za vzdrževanje računalniške opreme, vse nadgradnje in usposodobitev novih računalnikov je 500 € na mesec.

Najemnine predstavljajo najem licence za Microsoft SQL Server, česar v preteklem letu ni bilo.

Stroški intelektualnih storitev predstavljajo stroške računovodskega servisa, ki znaša 2.340 € na mesec ter stroke vzdrževanja spletnih strani, za kar ima Center sklenjeno pogodbo s podjetjem KiviCom d.o.o.

Stroški študentskega dela so se zelo znižali, saj se študentje najamejo le za občasna dela.

Izjemno povečanje stroškov avtorskih honorarje je posledica aktivnosti, povezanih s programom Eurydice. Gre za avtorska dela v višini 19.588 € za strokovne članke, ki jih v letu 2007 ni bilo. Stroški evalvatorjev za programe VŽU v višini 38.530 € so v isti višini, kot preteklo leto, dodatni pa so stroški sejin za člane Sveta Centra v višini 6.439 €.

Stroški reprezentance se nanašajo na pogostitve na delavnicah in informativnih sestankih, ki jih Center organizira v prostorih na sedežu Centra. V letu 2007 so bili tovrstni sestanki organizirani po regijah. Iz tega izhaja tudi manjše število službenih poti. Reprezentanco predstavljajo tudi pogostitve na delavnicah in seminarjih, ki jih organizira Center ter poslovna darila Centra.

Stroški delavnic so enkrat višji, ko v letu 2007. Največji delež predstavlja strošek organizacije konference v okviru predsedovanja »Kakovost v mobilnosti programa VŽU« in sicer v višini 176.961 €.

F. STROŠKI DELA

☐ *Stroški dela za leto 2008 v primerjavi z letom 2007 (v evrih brez centov)*

LETO	2008	2007	Indeks
Plače zaposlenih	462.792	335.647	138
Stroški prevoza in prehrane	31.338	24.398	128
Regres	14.069	13.179	107
Dodatno pokojninsko zavar.	6.425	5.356	120
Prispevki in davek od plač	74.307	68.889	108
SKUPAJ	588.931	447.469	132

Konec leta 2008 je bilo na Centru vseh zaposlenih 22 javnih uslužbencev (vključno s tremi javnimi uslužbenkami, ki so bile na porodniškem dopustu). Trinajst javnih uslužbencev je bilo financiranih iz sredstev javnih financ, šest pa iz evropskih projektnih sredstev.

Skupaj so se stroški plač povečali za 32 odstotkov.

Bruto plače z nadomestili so se v letu 2008 povišale za 38 odstotkov. Povečanja vrednosti koeficienta v juliju 2008 za 2 odstotka, nova sistematizacija in uskladitev z novo plačno zakonodajo, so vplivali na povečanje:

- iz naslova nove sistematizacije in uskladitve z novo plačno zakonodajo znaša ocenjeno 2.234 € na mesec, to je 11.170 € bruto v letu 2008,
- poračun zaradi nove plačne zakonodaje od maja 2008 do julija 2008 je znašal 1.991 € bruto,
- povečanje iz naslova novih zaposlitev iz projektnih EU sredstev v letu 2008 je znašal 31.540 € bruto,
- dodatek za povečan obseg dela za v višini 13.000 € bruto po potrjenem Letnem poročilu za leto 2007, ki ga je potrdil Svet Centra na svoji 2. Seji dne 27.2.2008.

Sredstva za plače iz državnega proračuna so se v letu 2008 povečala za 28 odstotkov. Vzrok je način financiranja 13 zaposlenih, saj so se v letu 2007 le 90 odstotkov financirali iz državnega proračuna, medtem ko je 10 odstotkov bilo financirano iz evropskih sredstev. Od leta 2008 dalje se v skladu s sprejetim LDN za leto 2008 iz državnega proračuna financira 13 zaposlenih za nedoločen čas v celoti.

Stroški prevoza na delo in prehrane so višji za 28 odstotkov. Dve javni uslužbenki se vozita iz oddaljenih krajev, ena je na novo zaposlena v letu 2008, druga pa je bila v letu 2007 na porodniškem dopustu, kar poveča stroške v primerjaviz letom 2007.

Dodatno pokojninsko zavarovanje je višje za 20 odstotkov zaradi novih zaposlitev v letu 2008.

V letu 2008 sta prekinili delovno razmerje dve javni uslužbenki, ki smo ju nadomestili z novimi zaposlitvami. V avgustu 2007 se je trem javnim uslužbencem prekinilo delovno razmerje zaradi poteka

pogodbe eTwinning. Ko so se pogodbeni razmerja uredila, smo ponovno zaposlili tri javne uslužbenke in sicer januarja 08, marca 08 in avgusta 08. Gre le za nadomestno zaposlitev, sredstva so zagotovljena iz projektnih EU sredstev.

Iz projektnih EU sredstev smo realizirali zaposlitev, odobreno v LDN 2007 in sicer s prvim januarjem 08 zaposlili javnega uslužbenca za področje Erasmus.

V letu 2008 so bile na porodniškem dopustu: višja svetovalka področja I (vodja sektorja za poklicno in strokovno izobraževanje in usposabljanje) do februarja 2008 in od julija 2008 dalje, višja svetovalka področja I (vodja sektorja za terciarno izobraževanje) od septembra 2008 dalje ter višja svetovalka področja III od novembra 2008 dalje. Vse smo nadomestili z zaposlitvami za določen čas in prerazporeditvijo del in nalog.

V letu 2007 je bil določen kadrovski načrt zaposlenih, ki je sestavni del kadrovskega načrta MŠŠ. V skladu z zakonom o sistemu plač v javnem sektorju, statutom in pravilnikom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest ter katalogom delovnih mest (vse sprejeto v 2008) je bila izvedena razporeditev zaposlenih in izdane so bile ustrezne pogodbe o zaposlitvi.

V letu 2008 je bilo zaradi nadomeščanj porodniških odsotnosti in nenačrtovanih dodatnih nalog s strani EK, opravljenih tudi 654 nadur v znesku 7.331 €. Nadurno delo je bilo financirano iz evropskih sredstev.

Sredstva za plače v evrih – vir financiranja.

<i>Sredstva za plače</i>	<i>Realizacija 2007</i>	<i>Plan 2008</i>	<i>Realizacija 2008</i>	<i>Realizacija 08/07</i>	<i>Realizacija 08/plan 08</i>
Iz proračuna	343.061	439.511	441.698	129	100
Iz sredstev EU	104.408	65.674	147.233	141	224
Skupaj	447.469	505.185	588.931	132	117
Delež EU sredstev	0,23	0,13	0,25		

Od leta 2008 dalje MŠŠ financira plače 13 zaposlenih v celoti. Ostali zaposleni so financirani iz evropskih sredstev.

G. AMORTIZACIJA

Center na strani prihodkov ne izkazuje sredstev za pokrivanje amortizacije, zato se strošek amortizacije v celoti zmanjša in prenese v breme sredstev, danih v upravljanje ustanovitelja (Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev – Uradni list. RS št. 45/05 10. čl.).

H. REZERVACIJE

CMEPIUS ne oblikuje rezervacij.

I. DAVEK OD DOBIČKA

Davek od dobička znaša 2.831 €, izračunan iz prihodkov in odhodkov tržne dejavnosti, znaša 332 €, iz prihodkov in odhodkov javne službe pa 2.499 €. Davek od dobička je že upoštevan v izkazu prihodkov in odhodkov.

J. OSTALI DRUGI STROŠKI

Drugi stroški v višini 15 € parske izravnave.

K. FINANČNI ODHODKI

☐ Odhodki financiranja so v višini 182 € so tečajne razlike in zamudne obresti.

L. DRUGI ODHODKI

☐ Drugih odhodkov v letu 2008 Center ne izkazuje.

M. CELOTNI ODHODKI

☐ Celotni odhodki znašajo 1.413.337 €.

N. PRESEŽEK ODHODKOV

☐ V letu 2008 Center ne izkazuje presežka odhodkov nad prihodki.

O. PRESEŽEK PRIHODKOV

☐ V letu 2008 je Center dosegel presežek prihodkov nad odhodki v višini 2.006 €. Presežek je nastal pri izvajanju dejavnosti javne službe v višini 831 € iz evropskih sredstev ter iz izvajanje tržne dejavnosti 1.175 €. Presežek bo Center vložil v lastni razvoj.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

od 1. januarja do 31.12.2008

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	1.394.780	1.148.740
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	1.337.274	1.120.013
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	715.438	569.465
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	715.438	569.465
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	715.438	560.465
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	9.000
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	621.836	550.548
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	0
del 7102	Prejete obresti	422	8.338	3.554
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	0	2
72	Kapitalski prihodki	425	0	409
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	0
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	613.498	546.583
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	431	57.506	28.727
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	57.506	28.727
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	1.429.860	1.079.524
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	1.396.155	1.036.075
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	492.452	373.409
del 4000	Plače in dodatki	440	410.519	336.026
del 4001	Regres za letni dopust	441	14.069	13.179
del 4002	Povračila in nadomestila	442	30.270	24.204
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	30.041	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	6.320	0
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	1.233	0

	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	78.016	60.230
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	39.650	30.022
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	31.765	23.972
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	269	203
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	448	677
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	5.884	5.356
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	798.296	598.164
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	270.219	262.951
del 4021	Posebni material in storitve	455	13.970	22.625
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	14.980	15.564
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	0	0
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	76.169	83.062
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	4.930	3.979
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	1.324	0
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	10.741	15.058
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	405.963	194.925
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	27.391	4.272
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	27.391	4.272
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	33.705	43.449
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	0
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	0
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	33.705	43.449
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	0	69.216
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	35.080	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Kraj in datum:

Ljubljana, 18. 02. 2009

Oseba, odgovorna za
podpisovanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
mag. Majda Širok

Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA (PRILOGA 3/A)

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA (od 01.01.2008 do 31.12.2008 ter od 01.01.2007 do 31.12.2007)

v evrih brez centov

	2008	2007	Indeks
I. SKUPAJ PRIHODKI	1.394.780	1.148.740	1,21
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.337.274	1.120.013	1,19
A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC	715.438	569.876	1,26
a) Prejeta sredstva iz državnega proračuna	715.438	569.876	1,26
B. DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	621.836	550.137	1,13
a) Prihodki prejeti iz proračuna EU	613.498	546.583	1,12
b) Prejete obresti	8.338	3.554	
2. PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV NA TRGU	57.506	28.727	2,00
II. SKUPAJ ODHODKI	1.429.860	1.079.524	1,32
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.396.155	1.036.075	1,35
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	492.452	373.409	1,32
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	78.016	60.230	1,30
C. Izdatki za blago in storitve	798.296	598.164	1,33
D. Plačila obresti	0	0	
E. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	0	
F. Transferi neprofitnim org. in ustanovam	0	0	
G. Investicijski odhodki	27.391	4.272	6,41
2. ODHODKI OD PRODAJE STORITEV NA TRGU	33.705	43.449	0,78
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		69.216	
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	35.080	0	

Skupni prihodki javnega zavoda po načelu denarnega toka znašajo 1.394.780 €. V tem znesku so vključena celotna sredstva za financiranje dejavnosti iz državnega proračuna:

- 634.660 € Ministrstvo za šolstvo in šport,
- 80.778 € Ministrstvo za visoko šolstvo, znanost in tehnologijo,
- 613.498 € od Evropske Komisije,
- 8.338 € za obresti,
- 57.506 € iz tržne dejavnosti.

Del prihodkov iz državnega proračuna ni zajetih v izkazu prihodkov in odhodkov, ker se knjižijo na prehodnih kontih kot štipendije in sicer 35.000 € od MŠŠ in 380.533 € za štipendije MVZT ter 12.972 € za izvajanje projekta ERA-more.

Skupna nakazila iz državnega proračuna so v letu 2008 torej znašala 1.143.943:

- 669.660 € iz MŠŠ,
- 474.283 € iz MVZT.

Prihodki od tržne dejavnosti znašajo 57.506 € od plačanih kotizacij za seminarje in konference in so 2 krat višji od lanskih, glede na plan pa višji za 25 odstotkov. To je posledica večjega števila udeležencev na kontaktnem seminarju decembra 2008, kot je bilo predvideno.

Javni zavod
CMEPIUS
OB ŽELEZNICI 16
SI- 1000 Ljubljana

Šifra dejavnosti: 75.120
Matična št.: 1833006
Davčna št.: 33171629
PEZR: 01100-6000002836
Šifra PU: 69639

Skupni odhodki Centra znašajo 1.429.860 €. Skupaj so se povečali za 32 odstotkov v primerjavi z letom 2007, od tega za 41 odstotkov odhodki za izvajanje javne službe nacionalnih agencij ter odhodki za izvajanje projektov za 20 odstotkov. V primerjavi s planom za 2008 so na istem nivoju. V denarni tok niso vključeni že prejeti računi od dobaviteljev v letu 2008 z valuto plačila po 1.1.2009 in pa obračunane, vendar še ne izplačane plače ter prispevki za mesec december 2008.

Odhodki pri opravljanju tržne dejavnosti so v višini 33.705 €.

Sredstva, prejeta iz državnega proračuna skupaj, so bila višja za 25 odstotkov v primerjavi z letom 2007.

Sredstva, prejeta od Evropske unije skupaj, so višja za 12 odstotkov glede na preteklo leto.

V letu 2008 CMEPIUS izkazuje presežek odhodkov nad prihodki po načelu denarnega toka v višini 35.080 €. Eden od razlogov za presežek odhodkov nad prihodki so vkalkulirani prihodki, ki so se v obračunskem izkazu prihodkov in odhodkov prenesla med prihodke v leto 2007, dejansko izplačilo stroškov po denarnem toku, pa so se evidentirali po datumu odliva.

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2008

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (501+502+503+504+505+506 +507+508+509+510+511)	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	V. DANA POSOJILA (513+514+515+516 +517 +518+519+520+521+522+523)	512	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512)	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Kraj in datum:

Ljubljana, 18. 02. 2009

Oseba, odgovorna za
podpisovanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
mag. Majda Širok

Javni zavod
CMEPIUS
OB ŽELEZNICI 16
SI- 1000 Ljubljana

Šifra dejavnosti: 75.120
Matična št.: 1833006
Davčna št.: 33171629
PEZR: 01100-6000002836
Šifra PU: 69639

**Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH
UPORABNIKOV (PRILOGA 3/A-1)**

V letu 2008 CMEPIUS ni imel finančnih terjatev in naložb.

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2008

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	0	69.216
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	35.080	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Kraj in datum:
Ljubljana, 18. 02. 2009

Oseba, odgovorna za
podpisovanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
mag. Majda Širok

Javni zavod
CMEPIUS
OB ŽELEZNICI 16
SI- 1000 Ljubljana

Šifra dejavnosti: 75.120
Matična št.: 1833006
Davčna št.: 33171629
PEZR: 01100-6000002836
Šifra PU: 69639

Pojasnila k IZKAZU FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV (PRILOGA 3/A-2)

CMEPIUS v letu 2008 ni najel finančnih posojil. V izkazu računa financiranja je vpisan le podatek izida poslovanja po načelu denarnega toka kot kontrolni seštevek.

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV
PO VRSTAH DEJAVNOSTI**
od 1. januarja do 31.12.2008

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	1.363.220	44.591
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	1.363.220	44.591
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	7.532	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	1.370.752	44.591
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	776.856	43.084
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	22.865	0
461	STROŠKI STORITEV	674	753.991	43.084
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	588.931	0
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	453.939	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	83.160	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	51.832	0
462	G) AMORTIZACIJA	679	0	0
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	681	2.499	332
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	1.438	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	683	182	0
468	L) DRUGI ODHODKI	684	15	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687)	685	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	686	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	687	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685)	688	1.369.921	43.416
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688)	689	831	1.176
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670)	690	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	691	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Kraj in datum:

Ljubljana, 18. 02. 2009

Oseba, odgovorna za
podpisovanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
mag. Majda Širok

Pojasnila k IZKAZU PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI (PRILOGA 3B)

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI (od 01.01.2007 do 31.12.2007)

v evrih brez centov

Prihodki in odhodki po dejavnostih

	JAVNA SLUŽBA	TRG
A. PRIHODKI OD POSLOVANJA	1.363.220	44.591
prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.363.220	
prodaja blaga in storitev	0	44.591
B. FINANČNI PRIHODKI	7.532	0
C. DRUGI PRIHODKI	0	0
D. CELOTNI PRIHODKI	1.370.752	44.591
E. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	776.856	43.084
F. STROŠKI DELA	588.931	0
I. DAVEK OD DOBIČKA	2.499	332
J. OSTALI DRUGI STROŠKI	1.635	0
N. CELOTNI ODHODKI	1.369.921	43.416
O. PRESEŽEK PRIHODKOV	831	1.175
P. PRESEŽEK ODHODKOV	0	0

Skupni prihodki v višini 1.415.343 € predstavljajo:

- prihodki za izvajanje javne službe 1.370.752 €.
- prihodki od prodaje storitev na trgu 44.591 €.

Prihodki doseženi na trgu znašajo 3,15 % celotnih prihodkov Centra.

Skupni odhodki v višini 1.413.337 € predstavljajo:

- odhodki za izvajanje javne službe 1.369.921 €.
- odhodki od prodaje storitev na trgu 43.416 €.

Odhodki, ki se nanašajo na opravljanje dejavnosti na trgu, znašajo 3,07 % glede na celotne odhodke. Center razmejuje odhodke in prihodke na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti na podlagi dejanskih odhodkov in prihodkov. Pri prihodkih so na tržni dejavnosti upoštevani vsi izdani računi za organizacijo seminarjev, pri odhodkih so upoštevani dejanski stroški – prejeti računi, ki so se nanašali na prireditev seminarjev. Splošnih stroškov na tržni dejavnosti ne upošteva, ker so tovrstni dogodki organizirani kot podpora dejavnosti javne službe in ne zaradi prodaje storitev na trgu.

Prihodki od financiranja in izredni prihodki ter odhodki od financiranja in izredni odhodki se v celoti izkažejo v okviru prihodkov oz. odhodkov iz opravljanja javne službe, kar je razvidno tudi iz dokumentacije.

Kar zadeva amortizacijo smo že omenili, da v celoti bremeni sredstva, dana v upravljanje.

Center je pri izvajanju dejavnosti javne službe dosegel presežek prihodkov nad odhodki v višini 831 €, ki je že čisti presežek, saj je davek od dobička v višini 2.499 € že upoštevan med odhodki.

Pri opravljanju tržne dejavnosti CMEPIUS izkazuje presežek prihodkov nad odhodki, v višini 1.175 €, ki je že čisti presežek, saj davek od dobička v višini 332 € že upoštevan med odhodki.

Finančno poročilo za izvajanje dejavnosti javne službe

a) javna služba dejavnosti nacionalne agencije programa Vseživljenjsko učenje

Center ima za izvajanje javne službe dejavnosti nacionalne agencije VŽU sklenjeno pogodbo št. 2008-0032 z EK za obdobje od 1.1.2008 do 31.12.2008 v znesku 366.300 €. Podlaga za sklenitev sta bila odobren in potrjen program dela in Izjave Ministrstva za šolstvo in šport¹ o izpolnjevanju pogojev za delovanje nacionalne agencije, ki je obvezen pogoj za akreditacijo nacionalne agencije s strani EK.

V skladu s pogodbo je Center v letu 2008 prejel celotni pogodbeni znesek v štirih obrokih po 91.575 €. Del sredstev v višini 68.000 € je kratkoročno razmejil za aktivnosti, ki so se začele izvajati v letu 2008, pa še niso dokončno izvedene:

- nakup programske opreme in licence za e-poslovanje Centra: 14.580 €; nakup te opreme je bil planiran že v leto 2008, vendar Center ni našel pravega ponudnika, ki bi bil ustrezen tudi v povezavi z orodjem za poročanje LLPLink. V januarju 2009 je bil na podlagi zbiranja ponudb izbran ponudnik Intelicom d.o.o., ki bo v marcu 2009 začel z usposabljanjem zaposlenih.
- nakup skenerja za e-poslovanje 1.836 €; nakup je povezan s prvo točko,
- za posodobitev in uredništvo spletnih strani 7.000 €; podoba s KIVICom je že bila sklenjena in aktivnosti se izvajajo od januarja 2009 dalje;
- za najemnino novih poslovnih prostorov 15.000 €;
- za preselitev in nakup opreme v novih poslovnih prostorih 10.000 €;
- preostanek teh programske projektnih EU sredstev se v skladu z drugim odstavkom Uredbe o pogojih in višini dodatka za plačilo povečanega obsega dela (Uradni list RS, št. 48/2006) in Uredbo o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbenke (Uradni list RS, št. 53/2008) nameni za enkratno plačilo povečanega obsega dela, ki je posledica nadpovprečne obremenjenosti in sicer zaradi nenačrtovane naložene zadolžitve, ki jo je Center opravil na zahtevo EK:
 - vnašanje v LLPLink; EK ni zagotovila elektronskih prijavnice, zato je bilo potrebno vse podatke ročno vnesti v LLPLink, tako vsebinski del ob razpisu, kot finančni del za poročanje konec leta;
 - velika zamuda pri objavi razpisa za leto 2009 s strani EK;
 - pomoč pri valorizaciji programa;

Celotni prejemki za izvajanje javne službe nacionalne agencije so v letu 2008 znašali 882.451 €. Iz sredstev državnega proračuna je Center prejel 504.826 €, kar je za 38 odstotkov več, kot v letu 2007. Od tega je 464.826 € iz sredstev MŠŠ. Del sredstev za izvajanje programa VŽU, sektorskega programa Erasmus (namenjen področju terciarnega izobraževanja) je namenilo tudi MVZT in sicer v višini 40.000 €. Sredstva je Center namenil za pokrivanje stroškov za izdatke za blago in storitve.

Iz evropskih sredstev je Center prejel 369.287 €, kar je za 12,6 odstotkov manj kot leta 2007. Znesek je nižji, ker je v letu 2007 bilo v prejetih sredstvih tudi 97.543 € za končno plačilo po pogodbah iz leta 2006. Za delovanje NA so se sredstva za leto 2008 povečala za 12,5 odstotkov v primerjavi z letom 2007.

Drugi prihodki za izvajanje javne službe so iz naslova prejetih obresti na podračunu v višini 8.338 €.

Celotni odhodki za dejavnost javne službe nacionalnih agencij v letu 2008 so bili 913.048 € od tega:

- 456.641 € za plače in druge izdatke zaposlenim,
- 72.110 € za prispevke delodajalcev in socialno varnost,
- 357.638 € za izdatke za blago in storitve,
- 26.659 € za investicijske odhodke.

¹ »Ex-Ante Declaration of Assurance« št. 2007-13, z dne 16. 01. 2007, dopis MŠŠ, št. 0140-1/2006/6 in dopolnitve in Approval of Declaration of Assurance and Yearly NA report for the year 2007 od 30.1.2008.

Tabela 1: Pregled realizacije za izvajanje javne službe dejavnosti nacionalne agencije programa Vseživljenjsko učenje v evrih po denarnem toku

NAZIV KONTA	Realizacija 2007- dejavnost	Realizacija 2008- dejavnost	08/07 dejavnost
I. SKUPAJ PRIHODKI	801.154	882.451	110
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	801.154	882.451	110
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	797.191	874.113	110
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	374.229	504.826	135
aa. Prejeta sredstva od Evropske komisije	422.962	369.287	87
B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	3.963	8.338	210
II. SKUPAJ ODHODKI	648.333	913.048	141
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	648.333	913.048	141
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	277.019	456.641	165
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	44.761	72.110	161
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	322.531	357.638	111
G. Investicijski odhodki	4.022	26.659	663
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	152.821		0
III/1 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI V TEK.LETU		30.597	

Izdatki za blago in storitve predstavljajo 39 odstotkov v celotnih odhodkih, medtem ko plače predstavljajo 57 odstotkov. Med plačami so upoštevani samo tisti zaposleni, ki so razporejeni na ta dela in naloge v skladu z razdelitvijo obremenitev zaposlenih po posameznih nalogah (Tabela 6).

Delež sredstev, ki jih Center prejme od EK, je namenjen pokrivanju materialnih stroškov in za plače za tiste zaposlene, ki so plačani iz evropskih sredstev. V deležu celotnih prihodkov to predstavlja 42 odstotkov.

MŠŠ v celoti financira 13 zaposlenih za nedoločen čas v znesku 441.068 €, medtem ko je za materialne stroške je v letu 2008 namenilo 7.067 €. Iz tega zneska je Center pokrival sejnine za delovanje Sveta v višini 6.108 € in del drugih operativnih odhodkov.

b) prejemki iz naslova dotacij za izvajanje decentraliziranih akcij programov VŽU in Socrates in Leonardo da Vinci

V letu 2008 je bila z EK podpisana pogodba v višini 6,763 mio € za izvajanje decentraliziranih akcij programa VŽU. V primerjavi z letom 2007 je to za 9 odstotkov višji znesek. Posledično s tem so se povečali tudi materialni stroški zaradi večjega števila pogodb in kontrol, ter stroški plačilnega prometa .

Tabela 2: Podpisane pogodbe z EK v letu 2008 za izvajanje decentraliziranih akcij v evrih

	2007	2008	ind 2008/07
Leonardo da Vinci	2.016.454	2.210.000	110
Erasmus	2.866.894	3.154.000	110
Comenius	1.108.704	1.157.000	104
Grundtvig	172.026	193.000	112
Prečni program	37.217	48.830	131
Skupaj	6.201.295	6.762.830	109

Prejeta in izplačana sredstva po pogodbah o izvajanju decentraliziranih akcij niso zajeta v Izkazu prihodkov in odhodkov, saj je Center samo posrednik pri plačilu. Računovodsko se vodijo na pasivnih časovnih razmejivah, ločeno po stroškovnih mestih po posameznih vrstah pogodbe. Poraba po

posameznih pogodbah je torej razvidna iz prometa na posameznem računu in iz analitičnega knjigovodstva, saj je vsaka pogodba knjižena na svoj konto.

V letu 2008 je Center za izvajanje decentraliziranih akcij prejel 6,862 mio €. Izplačanih je bilo 6,029 mio €. Prejemki so bili v letu 2007 večji za 3 odstotke, ker so vključevali tudi končna plačila po pogodbah za obdobje 2000-2006.

Tabela 3: Prejeta in izplačana sredstev za decentralizirane akcije v letu 2008

	2007 v mio EUR	2008 v mio EUR	Ind 2007/06
Prejeto	7,054	6,862	97
Izplačano	6,680	6,029	90

V skladu s Finančnimi pravili EU Evropska komisija zahteva, da se vse obresti, prejete na račun teh sredstev, vrnejo nazaj. Podlaga za vračilo je vsakoletni popis sredstev na računih. Obresti so knjižene na kontih skupine 29 in v letu 2008 je saldo obresti na dan 31.12.2008 znašal 151.463,39 €.

b) finančno poročilo za izvajanje javne službe programov, ki podpirajo mednarodno mobilnost (bilateralno in multilateralno) ter študij zamejcev in izseljencev (SM 100 in 101)

Za izvajanje teh programov MVZT nameni večina sredstev za udeležence mobilnosti oziroma štipendiste, del sredstev pa tudi za kritje materialnih stroškov. Na strani odhodkov so izdatki za blago in storitve, ki so namenjeni promociji programov in usposabljanju koordinatorjev in vključujejo tudi delež splošnih stroškov.

Tabela 4: Pregled porabe za SM 100 in 101 po denarnem toku – izvajanje dejavnosti štipendiranja v evrih

NAZIV KONTA	skupaj štipendije 2007	skupaj štipendije 2008	Inx 08/07
I. SKUPAJ PRIHODKI	83.173	29.000	35
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	83.173	29.000	35
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	83.173	29.000*	35
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	83.173	29.000	35
B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe			
II. SKUPAJ ODHODKI	77.188	34.088	44
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	77.188	34.088	44
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	35.504		0
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	5.774		0
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	35.910	34.088	95
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	5.985		0
III/1 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI V TEK.LETU		5.088	

*40.000 €, prejetih za delovanje NA, je upoštevanih v tabeli 1: Pregled realizacije za izvajanje javne službe dejavnosti nacionalne agencije programa Vseživljenjsko učenje v evrih po denarnem toku.

c) prejemki za mednarodno mobilnost (bilateralno in multilateralno) ter študij zamejcev in izseljencev

Za štipendije kandidatom bilateralne in multilateralne mobilnosti ter študij zamejcev in izseljencev prejema Center sredstva, ki jih nakaže direktno naprej štipendistom na podlagi predhodno individualno sklenjene pogodbe.

V letu 2008 je Center iz tega naslova prejel od MVZT 380.533 € in sicer:

- za mednarodne in bilateralne štipendije 166.609 evro,
- za štipendije za zamejce in potomce izseljencev po svetu² 213.924 €.

Štipendije niso zajete v Izkazu prihodkov in odhodkov, saj je Center samo posrednik pri plačilu. Računovodsko se vodijo na pasivnih časovnih razmejitev, to je na kontih skupine 29 in se jih ne prikazuje med prihodki in odhodki. Vodijo se ločeno po posameznih vrstah štipendije na svojih kontih.

Center je izplačeval štipendije redno mesečno študentom, namestitve in zavarovanje pa po računih izvajalcem.

Pregled izplačil je razviden v tabeli 5.

Tabela 5: Izplačila štipendij v letu 2008 v evrih

I	Mednarodne štipendije		inx 08/07	Zamejci/izseljenci		inx 08/07
	2	3	3/2	4	5	5/4
Naziv	2007	2008		2007	2008	
Štipendija	135.130	160.471	119	179.374	131.016	73
Zavarovanje	2.183	1.155	53	71.532	77.370	108
Namestitvev	5.731	16.414	286	7.375	5.539	75
Prevoz-Fulbright	15.216	41.725	274			
Skupaj	158.260	219.765	139	258.281	213.925	97

Del izplačil je Center pokrival iz ostanka sredstev iz leta 2007, ki je znašal 90.925 €. Od tega je v soglasju z MVZT in sklepom Sveta Centra št. 12. 5. Seje z dne 28.11.2008 preknjiži sredstva v višini 34.236 € na kto 290112, ki je namenjen financiranju Erasmus IP.

d) finančno poročilo za izvajanje projektov

V letu 2008 je Center vodil tudi posamezne projekte, dogovorjene z MŠŠ, MVZT in EK.

Poraba sredstev iz teh nalog je razvidna iz tabele 6:

Tabela 6: Realizacija sredstev po posameznih projektih v evrih po denarnem toku

PP	SM	Ime projekta	Znesek iz LDN-ja 2008	Znesek PČR iz 2007	Prejeta sr. iz MŠŠ v leto 2008	Prevzete obveznosti v 2008	PČR 2008
MŠŠ			1	2	4	5	6=4-5
7167	500	Organizacija in izvedba kontaktnih seminarjev	16.691		16.691	16.691	0
7167	117	Organizacija študijskih obiskov Arion/Cedefop	2.800	1.865	2.800	3.067	1.598
7167	103	Evropsko jezikovno priznanje	4.170		4.170	4.170	0
7167	109	Priznanje kakovost EU projektov	8.340		8.340	8.340	0
6097	116	JV Evropa	8.400		8.400	8.338	62
8497	104	EURYDICE - baza podatkov	28.000	7.162	35.162		
7902	104	EURYDICE - baza podatkov	27.973		10.442	45.550	54
7167	290112	Štipendije (Osimo, srednješolci, višješolci)	20.000	2.715	20.000	22.715	0
7167	110	Evalvacija inovacijskih projektov					
6870	110	Evalvacije EU projektov	10.500	30.717	10.500	29.665	11.552
7167	118	Izobraževanje in usposabljanje		7.353		7.353	0

² Štipendije za zamejce in potomce izseljencev po svetu je Center vodil do konca septembra 2008, potem pa so v skladu z Zakonom o štipendiranju prenesena na Javni sklad RS za razvoj kadrov in štipendij.

4830	203	Projekt e-Twinning in IKT	37.182		37.182	37.182	0
7167	290112	Tečaj slovenskega jezika	15.000		15.000	10.511	4.489
8497	210	Konferenca QIM - predsedovanje	15.000		15.000	15.000	0
7167	210	Konferenca QIM - predsedovanje	20.000		20.000	20.000	0
5785	210	Konferenca QIM - predsedovanje	25.000		25.000	25.000	0
		MVZT	239.056	49.811	221.525	253.582	17.755
5733	206	Skupina za promocijo bolonjskega procesa	5.000		5.000	713	4.287
5733	200	Euraxess	19.750		19.750	19.750	0
			24.750	0	24.750	20.463	4.287
			263.806	49.811	246.275	274.045	22.042

Natančnejši pregled je v prilogi Posebni del tabele1-podatki 2008 CMEPIUS.xls, Preglednica 5 projekti in v Tabeli A v Prilogi 1.

Aktivnosti, ki niso bile izvedene oz. dokončne v letu 2008, bodo glede na terminski načrt dokončane v letu 2009, zato smo sredstva prenesli na kratkoročno odložene prihodke in upoštevali pri načrtovanju prihodkov za leto 2009.

Prikaz posamičnih projektnih aktivnosti:

PP 7167, SM 500 **Organizacija in izvedba kontaktnih seminarjev:** Organiziran je bil en kontaktni seminar, sofinanciran s sredstvi EU. V stroških so zajeti stroški organizacije in najema prostorov, oblikovanje in tiskanje publikacij ter priprava materialov.

PP 7167, 117 **Organizacija študijskih obiskov:** sofinancirani so bili 4 študijski obiski. Zadnja dva, planirana konec leta, sta bila zaradi premajhnega interesa odpovedana. Neuporabljeni sredstva v višini 1.598 € smo prenesli na kratkoročno odložene prihodke in upoštevali pri načrtovanju prihodkov za leto 2009.

PP 7167, SM 103 **Evropsko jezikovno priznanje:** Izplačane so bile tri nagrade za najboljše projekte, izbrane na razpisu v višini 1.000 €. Ostali stroški predstavljajo stroške najema prostora in pogostitve ob slovesni podelitvi nagrad ter avtorske honorarje za izvajalce kulturnega programa.

PP 7167, SM 109 **Priznanje kakovost EU projektov:** izplačanih je bilo 8 nagrad po 1.000 € za najboljše projekte, izbrane na razpisu. Ostali stroški predstavljajo stroške najema prostora in pogostitve ob slovesni podelitvi nagrad ter avtorske honorarje za izvajalce kulturnega programa.

PP 6097, SM 116 **JV Evropa;** stroški predstavljajo stroške prevoza in namestitve za udeležence iz držav jugovzhodne Evrope na dogodkih, ki jih je organiziral Center ter stroške službenih poti zaposlenih, ki so usposabljali zaposlene v nastajajočih nacionalnih agencijah v Republiki Makedoniji in Republiki Hrvaški.

PP 8497 in 7902, 104 **EURYDICE - baza podatkov - lastna udeležba:** vključuje stroške izdajanja tiskanega materiala, brošur, publikacij, poročil, njihovo oblikovanje, prevajanje, lektoriranje in distribucijo (intelektualne storitve po nalogu ministrstva).

PP7167, Kto 290112 **Štipendije (Osimo, srednješolci, višješolci)** in PP 7167, Kto 290112 **Tečaji/šole slovenskega jezika:** : izplačilo štipendij po nalogu ministrstva. Preostanek sredstev smo prenesli na kratkoročno odložene prihodke in upoštevali pri načrtovanju prihodkov za leto 2009.

PP 7167, SM 110 **Evalvacija inovacijskih projektov** , PP 6870 110 **Evalvacije EU projektov in PP 7167 SM 118** : Center je prevzel obveznosti za izdelavo evalvacije programa Socrates in Leonardo da Vinci, ki je nadgradnja in dokončanje projekta, ki se je pričel v letu 2007. Vključuje stroške zunanjih sodelavcev za evalvacije, stroške izdajanja tiskanega materiala, brošur, publikacij, poročil, njihovo oblikovanje, prevajanje, lektoriranje in distribucijo.

PP 4830, SM 203 **Projekt e-Twinning in IKT**: Za izvajanje projekta ima Center z EK podpisano pogodbo. V septembru 2007 se je pričel četrti projekt, ki je potekal do konca leta 2008. 80 odstotkov sredstev EU smo že prejeli, med prihodke pa smo šteli le tisti del, ki je bil porabljen v letu 2008.

PP 8497, 7167 in 5785, SM 210 **Konferenca »Kakovost v mobilnosti programa VŽU«**: v okviru predsedovanja je Center organiziral dvodnevno konferenco s 400 udeleženci. Sofinancirana je bila s strani EK v višini 174.782 €. Celotni znesek v višini 234.782 € je bil namenjen za organizacijo, tisk publikacij, avtorske honorarje govorcev, prevajalsko službo, najem opreme in prostorov, namestitvev in potne stroške nagrajencev oz. za celotno izvedbo progama konference

PP 5733 SM 200 **EURAXESS** vsebuje stroške izdelovanja spletnih strani, založniške in tiskarske storitve, stroške konferenc in seminarjev, stroške študentskega dela ter ostale stroške za delovanje portala Eracareers Slovenija, ki deluje kot del vseevropskega portala za mobilnost raziskovalcev.

PP 5733 SM 206 **Skupina za promocijo bolonjskega procesa**; aktivnost se je izvedla v januarju 2009, zato so sredstva prenesli na kratkoročno odložene prihodke. Gre za stroške organizacije konferenc oz posveta o kakovosti v visokem šolstvu.

Tabela 6: Razdelilnik obremenitev zaposlenih po posameznih nalogah za leto 2008

Ime	Obdobje	VŽU	eTwinning	Mednarodne štipendije
Abramič	1.10.2008-31.12.2009		1	
Bajželj	nedoločen čas	1		
Belcijan	1.1.2008-31.12.2010	1		
Flander	nedoločen čas-na por. do 14.2. in od 18.7.08	1		
Godejša	nadomeščanje Medved od 14.11.2008	1		
Jurman	zaposlena do 23.8.2008	1		
Kenk	za nedoločen čas od 30.7.2008 dalje	1		
Korada	nedoločen čas	1		
Kos	nedoločen čas	1		
Lenc	nedoločen čas-na por.do 15.4.08	1		
Marinšek	nedoločen čas	1		
Marjetič	nedoločen čas	1		
Mavsar	nadomeščanje Pajnič od 22.9.2008	1		
Medved	nedoločen čas-na por.od 14.11.08	1		
Mehle	1.3.2008-31.12.2009	1		
Mihelič Debeljak	nedoločen čas	1		
Pajnič	nedoločen čas-na por. od 22.9.08	1		
Slapšak	25.8.2008-31.12.2009		1	
Svetlin	nedoločen čas	1		
Širok	nedoločen čas	1		
Šraj	17.12.2007-31.12.2010	1		
Taštanoska	zaposlena do 22.9.2008		1	
Vidmar	1.1.2007-31.12.2009	1		
Vilfan	1.1.2007-31.12.2010			1

III. POSLOVNO POROČILO

Poročilo je pripravljeno ob upoštevanju metodologije, ki jo določajo predpisi, predvsem pa Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01 in 10/06).

1. Zakonske in druge pravne podlage

Center, ki deluje kot samostojni javni zavod od 1. 10. 2003 dalje, kot svojo osrednjo (in pretežno) dejavnost izvaja javno službo, in sicer: nalogo nacionalne agencije za akcijski program Evropskih skupnosti s področja izobraževanja in usposabljanja Vseživljenjsko učenje (v nadaljevanju: VŽU), vključno s programoma prejšnje generacije Leonardo da Vinci II ter Socrates II in Erasmus Mundus. Poleg tega Center izvaja še naloge javne službe podpore mednarodne mobilnosti na področju visokega šolstva: CEEPUS, bilateralne štipendije in Fulbright, do 1. septembra 2008 pa tudi štipendije za zamejske Slovence in potomce slovenskih izseljencev. V manjšem delu Center izvaja tudi projektne aktivnosti, ki se neposredno navezujejo na dejavnost javne službe in so letno dogovorjene z ministrstvi ali Evropsko komisijo.

Ključne pravne podlage za delovanje Centra so naslednje:

- Sklep št. 1720/2006/ES Evropskega Parlamenta in Sveta o »Uvedbi akcijskega programa na področju vseživljenjskega učenja« in njegovi prilogi Upravne in finančne določbe (Uradni list EU, št. L 327),
- Commission Decision relating to the respective responsibilities of the Member States, the Commission and the National Agencies in implementation of the Lifelong Learning Programme (2007-2013, št. LLP/31/2006-Final),
- Guide for National Agencies implementing the LLP, (dokument: LLP/NA/DIR/verzija 2008),
- Guide for Applicants (za leto 2008),
- Sklep Vlade RS o ustanovitvi javnega zavoda Center RS za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja, (Uradni list RS, št. 91/02 in 103/06) od 1. 10. 2003 dalje,
- Sklep št. 2317/2003, z dne 05. 12. 2003 (OJ L 345/1) – EC of the European Parliament and of the Council establishing a programme for the enhancement of quality in higher education and the promotion of intercultural understanding through cooperation with third countries (Erasmus Mundus) (2004 to 2008),
- Sklep št. 1513/2002/EC of the European Parliament and of the Council of 27 June 2002 concerning the sixth framework programme of the European Community for research, technological development and demonstration activities, contributing to the creation of the ERA ant to innovation (2002 – 06),
- Zakon o financiranju vzgoje in izobraževanja (Uradni list RS, št. 16/07 in 36/08),
- Zakon o visokem šolstvu (Uradni list RS, št. 119/06),
- Zakon o štipendiranju (Uradni list RS, št. 59/07),
- ter nacionalni predpisi s področja vzgoje in izobraževanja ter usposabljanja in nacionalni predpisi s področja javnih financ.

2. Dolgoročni cilji Centra

Osrednji dolgoročni cilj Centra predstavlja izvajanje dejavnosti javne službe nalog nacionalnih agencij v skladu s predpisi Evropske komisije (v nadaljevanju: EK) za programe Evropskih skupnosti s področja izobraževanja in usposabljanja v posameznem programskem obdobju s ciljem podpore nacionalne politike in nad 90 odstotna končna poraba sredstev.

S 1. 1. 2007 je pričelo teči novo finančno obdobje, ki bo trajalo do 2013 in v katerem izvajamo aktivnosti enotnega programa VŽU. Program prinaša pomembne vsebinske, strukturne in finančne spremembe zato je bilo tudi še v letu 2008 prehodno leto saj so se nekatere sistemske rešitve prvokrat izvajale. Zaradi učinkovitosti in kakovosti izvajanja nalog nacionalne agencije ter dobrega medsebojnega sodelovanja z ministrstvi za šolstvo in visoko šolstvo je bil **Center tudi v letu 2008 med prvimi podpisnicami pogodbe z EK o sofinanciranju** izvajanja decentraliziranih aktivnosti programa VŽU.

V letu 2008 je Center za izvedbo decentraliziranih akcij programa VŽU prejel 6.762.830 €, kar pomeni v primerjavi z letom 2007 9 odstotkov več sredstev. Kot je bilo napovedano, je rast sredstev za decentralizirane akcije programa VŽU sledila rasti dodeljenih sredstev v okviru proračuna EU ob upoštevanju EUROSTATovih statističnih podatkov in realizaciji končne porabe programskih sredstev VŽU, ki je za Slovenijo visoko nad evropskim povprečjem.

Odstotek končne porabe za program VŽU je težko določiti, ker v 2008 ni bil zaključen še nobeden od sektorskih programov iz leta 2007. Prav tako je v skladu z novimi pravili možno, da se neporabljena sredstva prerazporedijo, kar poveča odstotek porabe. Glede na sedanje kazalce pri zaključenih projektih bo odstotek porabe v skladu z zastavljenimi cilji nad 90. V letu 2008 so bila, kot je bilo načrtovano, razdeljena vsa Sloveniji dodeljena evropska sredstva. Razmerje med posredovanimi prijavi in odobrenimi projekti je za razliko od leta 2007 povišalo za okrog 2 odstotka saj je v povprečju **izbranih 38 odstotkov prijaviteljev, na programu Grundtvig pa celo samo 19 odstotkov**. To ponovno dokazuje visok interes slovenskih prijaviteljev za mednarodno sodelovanje, hkrati pa pomeni tudi, da so izbrani res kakovostni projekti. Kakovost prijav v skladu s pravili EK presojujejo **zunanji ocenjevalci**. Posebna skrb je namenjena njihovi ustreznosti usposobljenosti. V ta namen smo v letu 2008 sodelovanju s strani EK priznanim mednarodnim strokovnjakom (Oxford, UK) **pripravili poseben priročnik**, ki smo ga izdali v 2009.

Kakovost izbranih projektov, ki predstavlja drugi osrednji dolgoročni cilj Centra, je izkazana na nacionalnem nivoju, ne samo s predstavitvijo strokovni javnosti na konferencah (prikazano v točki 3.) ali strokovnih delavnicah, ampak tudi s podelitvijo nacionalnih nagrad in priznanj za projektne dosežke. Kakovost dokazujejo odmevni dosežki na mednarodnem nivoju držav ES, na najpomembnejšem dogodku – **prvi podelitvi vse evropskih nagrad projektom VŽU**, ki smo jo organizirali v sodelovanju z EK in MŠŠ ter MVZT v času predsedovanja Slovenije. **Bronasto priznanje** je prejela Srednja poklicna in strokovna šola Bežigrad kot **nosilka projekta**. V dveh projektih, ki sta bila nagrajena s **srebrnim priznanjem pa sta sodelovala kot partnerja**: Andragoški center Maribor (jezikovni projekt FEEL) in Center za slovenščino kot drugi tuji jezik, FF UL (Grundtvig projekt SPICES).

Sodelavci Centra so sodelovali na mednarodni VŽU tematski konferenci (Carigrad), kot evalvatorji pri ocenjevanju nagrad VŽU na povabilo Avstrije ter sodelovali v 2 tematskih delovnih skupinah VŽU (TG poklicno in strokovno karierno svetovanje, TG kakovost izobraževanja učiteljev) ter 2 ožjih delovnih

skupinah EK (informacijsko komunikacijska tehnologija IT/LLP in stalno strokovno spopolnjevanje IST/LLP).

3. Letni cilji, zastavljeni v letnem programu dela za 2008 in ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

3.1. Letni cilji

Svet Centra je potrdil Letni delovni načrt in finančni načrt za leto 2008 na 1. in 2. redni seji, ki sta bili 22. 2. 2008 in 27. 2. 2008, na 2. dopisni seji 27. 6. 2008 ter na 4. dopisni seji 25.11.2008 in 5. redni seji 28.11.2008.

a) Splošne zadeve, pomembne za delovanje Centra:

Center je v letu 2008 opravil načrtovane in dodatne naloge. Februarja je bil, potem ko je ustanovitelj imenoval svoje predstavnike, konstituiran novi Svet zavoda. S tem so se pospešile aktivnosti v zvezi s sprejemanjem internih aktov, nujnih za izvajanje dejavnosti javne službe Nacionalne agencije programa VŽU glede na predpise EK. Tako so bili sprejeti: nov Statut (soglasje Vlade RS, št. 01403-42/2008/3, 19. 08. 2008), Poslovnik sveta, Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest ter delovnem času s katalogom delovnih mest. Na tej podlagi je bila speljana reorganizacija in izdane nove pogodbe o zaposlitvi. Pravilnik o zagotavljanju integritete delovanja Centra, Navodila za izvedbo postopkov javnega naročanja in Pravilnik o izdajanju medija, Register tveganj.

V predhodno strokovno presojo so posredovani osnutki poslovnika o zagotavljanju kakovosti Centra s postopkovnikom, kar je potrebno za vložitev zahteve za pridobitev ISO standarda, pripravljen je tudi osnutek pravilnika o upravljanju s tveganji in notranji kontroli. Na Centru kakovost našega dela redno spremljamo in ocenjujemo tako pri končnih upravičencih prek evalvacijskih vprašalnikov in spletne strani, kot tudi na nivoju EK. Na podlagi prejetih ocen, ki so nadpovprečno dobre, sprotno izboljšujemo delo (2 delavnici, od tega ena posvečena uvajanju ISO standarda kakovosti).

b) Predsedovanje:

Drugi sklop povečanih aktivnosti je povezan z vsebinsko pripravo, organizacijo in izvedbo **konference v okviru predsedovanja Slovenije svetu EU »Kakovost v mobilnosti programa Vseživljenjsko učenje« (QIM), uradnega sestanka Odbora programa VŽU, uradnega sestanka direktorjev NA in prva podelitev evropskih nagrad kakovosti za projekte mobilnosti**. Prisotnih je bilo več kot 400 udeležencev iz 31 držav in Evropske komisije, vključno z ministrom za šolstvo in šport in evropskim komisarjem za izobraževanje.

c) Stiki z javnostjo:

Zaradi zahtevnosti in odmevnosti omenjene konference ter predsedovanja Slovenije se je zanimanje medijev za Center in program VŽU povečalo. Tako smo sodelovali na tiskovni konferenci, organizirani ob konferenci in sestanku Odbora programa VŽU (ob ministru za šolstvo in komisarju EK za izobraževanje), izdali 3 sporočila za javnost, objavljeni so bili 4 pogovori v tiskanih medijih ter 4 pogovori na radiu.

d) Letna akreditacija NA in izvajanje nalog NA VŽU :

V letu 2008 smo v skladu z navodili EK pripravili letno poročilo Centra o izvajanju decentraliziranih akcij programa VŽU in NA. MŠŠ je pripravilo poročilo o uresničevanju Izjave o zagotavljanju pogojev

za delovanje nacionalne agencije³. Skupaj s sprejetim programom dela NA za leto 2008 (tako s strani MŠŠ, po predhodni uskladitvi z MVZT, kot tudi EK) predstavlja podlago za izdajo pogodbe s strani EK izvajanje decentraliziranih akcij programa VŽU v letu 2008 v Sloveniji. Izpolnjevanje pogojev za delovanje NA in v Izjavi danih zavez MŠŠ EK preverja vsako leto.

Izvedba razpisa programa VŽU in izpeljava postopkov za decentralizirane akcije je bila še vedno deležna precejšnjih sprememb in usklajevanja z EK. **Največ nenačrtovanega dodatnega dela** je bilo zaradi zamika s strani EK pri pripravi skupnega programskega orodja **LLP linka** in prvi izvedbi skupnega enotnega medagencijskega usklajevanja. Dodatno delo je bilo vezano predvsem na vnos podatkov, ki je bil časovno omejen zaradi zamud na strani EK. Druga popolnoma nenačrtovana naloga pa je bila vezana na strokovni končni pregled prevoda ključnih dokumentov programa VŽU (200 strani): vodnik za prijavitelje, razpis (splošni in posebni del). Pregled je bil opravljen na zaprosilo EK in sicer zaradi težav, ki jih je imela Prevajalska služba EK s prevajalcem za slovenski jezik.

e) Razširjanje, evalvacija in valorizacija doseženih rezultatov:

Posebno skrb Center namenja razširjanju, evalvaciji in valorizaciji doseženih rezultatov. V ta namen so bili poleg EU konference QiM organizirani še naslednji dogodki:

- IKT konferenca Konfet aprila 2008 (138 udeležencev),
- tematska konferenca o ranljivih skupinah novembra 2008, v sodelovanju z ZLUS (130 udeležencev),
- aktivno sodelovanje na festivalu in osrednji slovenski konferenci »Izobraževanje za medkulturni dialog« v organizaciji ZPMS in MK, na konferenci je bilo po oceni več kot 120 udeležencev,
- združen dogodek Erasmus kontaktni seminar in valorizacijska konferenca Leonardo da Vinci z naslovom »Program VŽU – mednarodni most med izobraževanjem in delom«, decembra 2008, na katerem je bilo 120 predstavnikov iz 21 držav in 60 slovenskih udeležencev, kar je krepko preseгло naša pričakovanja.

S ciljem vzpodbujanja in izboljševanja kakovosti projektov smo po zgledu EK podelili priznanja Jabolka kakovosti za projekte mobilnosti programa VŽU, listino Evropsko jezikovno priznanje (skupaj okrog 200 udeležencev) ter Zlati kabel (IKT/ 120 udeležencev). Za boljšo obveščenost in lažjo dostopnost smo nadaljevali z izboljševanjem spletne strani www.cmepius.si in pričeli z izdajanjem samostojnega glasila Priložnosti.

3.2. Pregled doseganja načrtovanih kazalnikov, določenih v proračunu RS

Povečanju programskih sredstev je kljub vsebinskim, strukturnim in predvsem finančnim spremembam, ki jih prinaša novi programa VŽU, **sledilo povečanje števila prijaviteljev**, predvsem na akcijah programa Comenius (šolska partnerstva **27% več**, IST **37% več**), programa Grundtvig (učna partnerstva **30% več** in IST **55% več**) ter Leonardo da Vinci (prenos inovacij **16% več**), kar je vzpodbudno saj smo načrtovali manjše število prijav predvsem zaradi že omenjenih sprememb, ki jih prinaša program VŽU. Podrobneje so doseženi rezultati prikazani v točki 3.2.

Število odobrenih koordinatorskih projektov in realizirana individualna mobilnost opazno presega načrtovana pričakovanja. Število **koordinatorskih projektov** se je tako v povprečju **povečalo za 58%** glede na plan, vendar moramo pri tem upoštevati, da je velikost posameznih akcij različna.

Število posameznikov, vključenih v mobilnost nadaljuje trend rasti, in sicer se je v povprečju **povečala za 40%** glede na plan.

³ »Ex ante declaration of assurance« – Slovenia (dopis MŠŠ št. 0140-1/2006/6, z dne 29. 01. 2007 in dopis Evropske komisije št. BI/AK/adc – D(2007)4758, z dne 18. 04. 2007)

Poleg koordinacije navedenih programov Center opravlja tudi javno služno, povezano z mednarodnim sodelovanjem in podpore mobilnosti na področju visokega šolstva: CEEPUS, bilateralne štipendije in Fulbright ter štipendije za zamejske Slovence in potomce slovenskih izseljencev, kjer smo izvedli načrtovane aktivnosti v načrtovanem obsegu.

MŠŠ

Cilj 3: Učinkovito uresničevanje načela dodatnosti (additionality) v okviru izvajanja integralnega proračuna v pogojih članstva EU na osnovi optimalnega koriščenja vseh razpoložljivih sredstev Evropske unije.

Cilj 4: Zagotavljanje učinkovitega delovanja ministrstva v pogojih članstva EU in skupnega evropskega izobraževalnega prostora ter dvostranskih in večstranskih povezavah ter podpora razvoju izobraževanja in usposabljanja za večjo kompatibilnost in primerljivost z mednarodnimi standardi ter večjo konkurenčnost slovenskega znanja.

doseženi rezultati Kazalnika (prva in druga alineja) za doseganje cilja št. 3 glede na načrt 2008:

- delež pridobljenih sredstev skozi projekte EU glede na plačana sredstva v bruseljsko blagajno (program VŽU) - **realizacija:**
 - po načrtih 100 % razporejena sredstva za decentralizirane akcije programa VŽU in nad 93 % končna poraba sredstev (začasni podatki), **kar je 3% preseganje**

doseženi rezultati Kazalnikov za doseganje cilja št. 4:

- Povečanje deleža usposabljanja strokovnjakov za sodelovanje v mednarodnih projektih:
 - mednarodna dvodnevna delavnica za usposabljanje zunanjih ocenjevalcev – 53 udeležencev; dodatno - izdelava priročnika za dvig kakovosti dela,
 - mednarodna delavnica za usposabljanje prijaviteljev – 60 udeležencev,
 - po 1 nacionalna delavnica za usposabljanje prijaviteljev za vsak sektorski program (4 delavnice, do 15% novih prijaviteljev) – **realizacija 49 delavnic s 1034 udeleženci (10x več od načrta),**
 - mednarodni Erasmus kontaktni seminar – **po načrtu 5 % novih prijaviteljev,**
 - na študijskih obiskih je bilo nad 30% novih udeležencev, kar predstavlja **20% več od načrtovanega obsega.**
- Povečanje števila mednarodnih projektov zavodov in šol ter večje število udeležencev v le-teh:
 - realizacija individualne mobilnosti: 1534 študentov višjega in visokega šolstva vključenih v mobilnost (**53% preseganje**), 216 dijakov na praktičnem usposabljanju (**20% več**), 52 mladih delavcev na namestitvah (**30% več**), 279 mentorjev in učiteljev jezika na izmenjavah (**39% več**), 65 učiteljev na strokovnem spopolnjevanju (**8% več**), 19 andragogov (**90% več**), 306 višje in visokošolskih učiteljev na izmenjavah (ter 35 udeležencev študijskih obiskov (**40% več**),
 - realizacija dvostranskih ali večstranskih projektov: 47 koordinatorskih in partnerskih projektov šolskih partnerstev (**17,5% več**) in v tem okviru 900 dijakov in učiteljev vključenih v mobilnost (**290% več**), 10 koordinatorskih in partnerskih projektov učnih partnerstev za odrasle (**po načrtu**), 7 projektov prenosa inovacij (**16% več**), 7 projektov dvostranskih šolskih partnerstev (**133% več**) s 108 udeleženci, od tega 70 dijakov, 20 novih eTwinning sodelovanj (**po načrtu**), 5 projektov intenzivnih programov (**66% več**), 10 tečajev slovenskega jezika za Erasmus študente (**200% več**), 4-5 organizacij študijskih obiskov (**po načrtu**).
- Učinkovitost implementacije dosežkov (projektov) mednarodnega sodelovanja v nacionalni sistem izobraževanja in usposabljanja:

- EU konferenca v okviru predsedovanja »Kakovost v mobilnosti programa Vseživljenjsko učenje«, predstavljeni so bili primeri dobre prakse in prvič podeljena evropska priznanja, med nagrajenci tudi iz Slovenije (100 udeležencev iz tujine več kot načrtovali, dodatno izdan katalog nagrajencev in zaključno poročilo konference/dvojezično),
- Izdaja slovensko/angleške znanstvene monografije »Socrates in Leonardo da Vinci v Sloveniji, Učinki programov Socrates II in Leonardo da Vinci II v Sloveniji v obdobju 2000 – 2006 (UP FM; COBISS.SI-ID 242169856); delovna skupina EK ni bila aktivna.

MVZT

Cilj: Uresničevanje in izvajanje sprejetih mednarodnih obveznosti študentskih izmenjav v okviru bilateralnega sodelovanja, v regionalnem programu CEEPUS ter nadaljevanje izvajanja štipendiranja zamejskih Slovencev ter potomcev Slovencev po svetu.

Rezultati kazalnika za doseganje cilja glede na načrt 2008 : število študentov, trajanje izmenjav in realizacija sprejetih meddržavnih obveznosti:

- 222 študentov in do 30. 09. 2008 od tega 116 študentov zamejskih Slovencev ter potomcev Slovencev po svetu), po planu,
- 644 mesecev, 99% realizacija (glavni razlog v spremembi predpisov za bivanje in delo tujcev),
- trajanje izmenjav – povprečno 3 mesece, kar je 1 mesec manj od načrta,
- število mednarodnih mrež, kjer so slovenski nosilci – 3 (po planu).

Realizacija leta 2008 je v primerjavi z realizacijo 2007 za 2 študenta večja pri mobilnosti študentov in enaka pri štipendiranju (116 kandidatov). V ak.l. 2008/09 Slovenija sodeluje v vseh **30-ih** mrežah (v letu 07/08 v 26) programa CEEPUS: v **6** mrežah kot **koordinator** (lani 4) in v **24** kot **partner**. Koordinirane mreže so:

- GEOREGNET: koordinator UM-FF (dr. Lučka Lorber), partnerji UL-FF, UP-FHŠ
- Applications of rapid manufacturing in Biomedical Fields: koordinator UM-FS (dr. Igor Drstvenšek), partner UM-MF
- Administration, Economics and Organisational Sciences: koordinator UL-FU (dr. Primož Pevcin)
- Intelligent Textile Products of New Generation – D&D: koordinator UM-FS (dr. Jelka Geršak), partner UL-NTF
- Network for Tourism studies: coordinator UPR-Fakulteta za turizem
- ARHEOPED 2. Koordinator ULJ-FF (dr. Predrag Novakovič), partnerji UPR-FHŠ.

V mrežah, kjer smo partnerji, sodelujejo:

UL (v 21 mrežah): FF, FE, NTF, VF, MF, FFar, FS, PEF, FGG, ALUO, BF, EF, FU, TF

UM (v 11 mrežah): EPF, FERI, FF, FS, Pravna fakulteta, MF, FM, PF

UP (v 4 mrežah): FM, PEF, FHŠ, Turistika

Opazno je povečanje sodelovanja med slovenskimi institucijami znotraj mrež, kar se odraža v sledečem rezultatu: v 7 mrežah sodeluje več kot samo 1 univerza iz SI, v koordinirani mreži GEOREGNET pa so zastopane kar 3 slovenske univerze.

3. 3. Realizacija prednostnih nalog javne službe nacionalne agencije:

- predstavitev možnosti programa VŽU dijakom 4. letnikov srednjih šol (v sodelovanju z MVZT), šolski sferi na Festivalu vzgoje in izobraževanja, študentom na Študentski areni (50 udeležencev na delavnici), odraslim na Festivalu za tretje življenjsko obdobje;
- Opravljene aktivnosti na projektu ERA _MORE/EURAXESS: uspešen zaključek pogodbe »HP Noordung/ERA MORE 5. FP (dopis EK/RTD, 6. 6. 2008), vzpostavitev pogojev za delovanje novega

portala EURAXESS (bivši eracareers) in Nacionalnega centra EURAXESS (formalni podpis Izjave EU o zavezanosti s strani MVZT, 16. 10. 2008), usposabljanje (2x – maj , september), študijski obisk ČG (13. 5. 2008); poleg tega smo opravili še: statistično poročilo o aktivnostih portala (polletno in letno) za EK, letno poročilo o izvedbi projekta in končno poročilo po pogodbi »HP Noordung/ERA MORE 5. FP, zadnja seja projektnega odbora, ponatis publikacije Guide for Foreign Researchers in Slovenia (za potrebe predsedovanja 500 izvodov), nadgradnja portala (vnos članov nacionalne mreže, nov logotip EURAXESS in povezava na EK portal), obveščanje javnosti o ponudbi programa Marie Curie (posredovana povpraševanja, ki so bila prejeta na MVZT);

- trilateralno delovno srečanje NA VŽU s ciljem strokovnega usposabljanja in izmenjave izkušenj (Avstrija, Madžarska, Slovenija)
- aktivnosti v okviru sodelovanja JVE: usposabljanja na Hrvaškem (3x) in NJRM (2x), študijski obiski NJRM in ČG ter udeležba predstavnikov JVE na mednarodnih konferencah (skupaj 10);
- publikacije: Evropsko jezikovno priznanje, Jabolka kakovosti, Zbornik mobilnosti programa Leonardo da Vinci, Zbornik projektov programa Leonardo da Vinci, Poročilo konference Kakovost v mobilnosti programa Vseživljenjsko učenje in posebna številka Priložnosti ter Katalog projektov, zgibanke sektorskih programov VŽU, brošura Erasmus za študente, Erasmus listina, redna številka Priložnosti, brošura Šola in vrtec, zloženska Postani Comenius asistent, vse skupaj v več kot 20.000 izvodih
- razpis, izbor zunanjih ocenjevalcev projektov, izvedba usposabljanja, priprava priročnika za ocenjevalce in prijavitelje, izvedba usposabljanj za odobrene projekte (ob podpisu pogodb, vmesnem poročilu in pred oddajo končnega poročila – 10 delavnic).

a. Finančni okviri za leto 2008

Svet javnega zavoda Center Republike Slovenije za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja je potrdil Letni delovni načrt in finančni načrt javnega zavoda CMEPIUS za leto 2008 na 1. in 2. redni seji, ki sta bili 22. 2. 2008 in 27. 2. 2008, 2. dopisni seji 27. 6. 2008, 4. dopisni seji 25. 11. 2008 ter 5. redni seji 28. 11. 2008.

Finančni okviri za izvajanje javne službe za leto 2008 so bili določeni s programom dela nacionalne agencije VŽU za obdobje od 1. 1. 2008 do 31. 12. 2008, ki ga je potrdilo MŠŠ ter izdalo tudi Izjavo o ustreznosti nacionalne agencije (*»Declaration of Assurance«*) ter sklenjenimi pogodbami med Centrom in EK. Sredstva EK za delovanje nacionalne agencije VŽU in prečno akcijo eTwinning so bila zagotovljena s posameznimi pogodbami, sklenjenimi med Centrom in EK. Za izvajanje aktivnosti znotraj javne službe je Center z EK v letu 2008 sklenil enotno pogodbo za izvajanje decentraliziranih akcij programa VŽU.

Nacionalna sredstva so bila zagotovljena z bilateralnimi mesečnimi oziroma letnimi pogodbami o financiranju dejavnosti Centra, sklenjenimi z MŠŠ in MVZT. Sredstva za štipendije CEEPUS, ostalih bilateralnih programov in štipendije za zamejske Slovence ter potomce Slovencev po svetu so bila zagotovljena v okviru letne pogodbe z MVZT.

Finančni okvir, za izvajanje javne službe in projektnih nalog Centra, s finančnimi podatki je podrobno prikazan v Tabeli A (na koncu poročila).

Prihodki skupaj (po denarnem toku) za izvajanje dejavnosti javne službe in projektne aktivnosti so se v letu 2008 v primerjavi z letom 2007 skupaj povečali za 21 odstotkov, od tega za izvajanje projektov z ministrstvi in EK za 44 odstotkov, medtem ko so se prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe nacionalne agencije za izvajanje programa VŽU povečali za 12 odstotkov. Glede na plan so prihodki nižji za 2 odstotka.

Sredstva, prejeta iz državnega proračuna skupaj, so višja za 26 odstotkov v primerjavi z letom 2007 in so enaka planiranim sredstvom. Sredstva, prejeta od EU skupaj, so nižja za 13 odstotkov glede na preteklo leto.

Prihodki od prodaje blaga in storitev so višji glede na leto 2007 za 100 odstotkov, v primerjavi s planom pa za 25. Z njimi ne ustvarjamo presežka prihodkov nad odhodki, saj pokrivajo le stroške organizacije seminarjev in delavnic, za katere zaračunamo kotizacijo in so odvisni od števila takih dogodkov. Tako visoko povečanje je posledica večjega števila udeležencev na kontakten seminarju.

Odhodki skupaj so se povečali za 32 odstotkov v primerjavi z letom 2007, od tega za 41 odstotkov odhodki za izvajanje javne službe nacionalne agencije VŽU. V primerjavi s planom 2008 so dohodki na isti ravni. Na povečanje odhodkov je vplival povečan obseg izvedenih aktivnosti v letu 2008 v primerjavi z letom 2007.

Plače: Odhodki za plače v skupnem znesku so se glede na leto 2008 povečali za 31 odstotkov, kar je posledica uskladitve plač z novo zakonodajo in novih zaposlitev. Glede na plan so višje za 6 odstotkov.

Izdatki za blago in storitve so se skupaj povečali za 33 odstotkov, v primerjavi s planom 2008 pa so nižji za 3 odstotke. Zelo so se povečali drugi operativni odhodki, saj je Center izdal veliko število

publikacij in organiziral večje število seminarjev in konferenc (stroški tiskanja, oblikovanja in oglaševanja, prevajanja in lektoriranja, najem prostorov, organizacija konference).

Nakup opreme: Center je nabavil za 27.390 € opreme, od tega je bilo 9.000 € pridobljenih iz državnega proračuna že v letu 2007, računi pa so bili plačani v letu 2008. Ostala sredstva so bila kupljena iz evropskih sredstev.

b. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva finančne kazalce, določene v obrazložitvi finančnega načrta

Sredstva za izvajanje dejavnosti javne službe ter delovanje Centra so v letu 2008 zagotavljali MŠŠ, MVZT in EK.

V letu 2008 je Center z EK podpisal enotno pogodbo za izvajanje programa VŽU v višini 6,763 mio € za obdobje od 1.1.2008 do 31.12.2008. Podlaga za sklenitev sta bila program dela in Izjava MŠŠ o zagotavljanju pogojev za delovanje nacionalne agencije⁴. Program dela je odobrilo MŠŠ in EK. Pogodbeni znesek je razdeljen na dva dela in sicer: 6.762.830 € za decentralizirane akcije in 366.300 € za delovanje Nacionalne agencije.

Tabela 8: Prikaz sredstev po pogodbah, sklenjenih med Centrom in Evropsko Komisijo v letu 2008 (samo sredstva EU)

Aktivnost	2007	2008	ind 2008/07
Sredstva za delovanje NA	325.419	366.300	113
Leonardo da Vinci	2.016.454	2.210.000	
Erasmus	2.866.894	3.154.000	
Comenius	1.108.704	1.157.000	
Grundtvig	172.026	193.000	
Prečni program	37.217	48.830	
Skupaj pog 2008-0032	6.526.714	7.129.130	109
eTwinning	112.028		
Konferenca QIM		177.573	
Bologna promoters		14.833	
Skupaj	6.638.742	7.321.536	110

Podrobna obrazložitev finančnega poslovanja, kazalcev in finančnega uspeha je prikazana v Računovodskem poročilu.

c. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, ki jih je predpisala EK ter ukrepi zaboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja

Standardi, pogoji (kadrovski, oprema ter prostori), postopki in poslovanje Centra so v delu, ki se nanaša na izvajanje nalog javne službe nacionalne agencije VŽU za novo programsko obdobje določeni na nivoju EU in za vse sodelujoče države **obvezni**. Uresničevanje potrjenega programa nacionalne agencije EK preverja na podlagi poročila, ki ga ob upoštevanju metodologije, določene na EK, pripravi Center in na podlagi poročila MŠŠ o izpolnjevanju pogojev, ki jih je ministrstvo določilo v Izjavi o zanesljivosti - »*Ex ante declaration of assurance*« – Slovenia (dopis MŠŠ št. 0140-1/2006/6,

⁴ »*Ex ante declaration of assurance*« – Slovenia (dopis MŠŠ št. 0140-1/2006/6, z dne 29. 01. 2007 in dopis Evropske komisije šr. BI/AK/adc – D(2007)4758, z dne 18. 04. 2007 in

z dne 29. 01. 2007 in dopis Evropske komisije šr. BI/AK/adc – D(2007)4758, z dne 18. 04. 2007. Kot smo načrtovali smo začeli s pripravami na uvajanje ISO 2001 standarda kakovosti vodenja in zato organizirali za vse zaposlene posebno delavnico. S ciljem racionaliziranja poslovanja smo v skladu s predpisi izbrali zunanjega izvajalca za uvedbo e-dokumentnega poslovanja. Zadovoljstvo ciljnih skupin in izvajalcev projektov sprotno spremljamo in po potrebi ter v skladu z možnostmi izboljšujemo naše delovanje.

Na Centru smo zastavljene fizične in opisne indikatorje dosegli in presegli (glej poglavje 3) kljub vsebinskim in finančnim spremembam, ki jih prinaša novi program VŽU. Tudi tekom leta 2008 smo po zadolžitvi in zaprosilu EK prevzeli in izpeljali dodatni nalogi, in sicer: strokovni pregled prevodov ključnih dokumentov programa VŽU (vodnik za prijavitelje – celotno besedilo, 200 strani) zaradi zapleta nastalega na strani prevajalske službe EK in z njihove strani določnega slovenskega prevajalca ter vnos podatkov v EK LLP link zaradi izjemno poznega posredovanja tega orodja s strani EK.

Evalvacija doseženih učinkov programskih aktivnosti glede na zastavljene cilje EU politike na področju izobraževanja in usposabljanja in valorizacija rezultatov projektov podpirata povečanje učinkovitosti vloženi sredstev. Da bi lahko izboljšali vsebinsko kakovost projektov in posledično delo Centra s ciljem zasledovanja povečanja učinkov aktivnosti programa VŽU na nacionalno politiko razvoja področja vzgoje in izobraževanja ter tako posredno prispevali k izpolnjevanju ciljev Lizbonske strategije smo po opravljenem javnem razpisu izbrali Univerzo na Primorskem, Fakulteto za management, (ki sodeluje s Šolo za ravnatelje), ki je lani izdala slovensko/angleško znanstveno monografijo »Socrates in Leonardo da Vinci v Sloveniji, Učinki programov Socrates II in Leonardo da Vinci II v Sloveniji v obdobju 2000 – 2006 (UP FM; COBISS.SI-ID 242169856). Delovna skupina, ki jo sestavljajo tudi predstavniki Centra na podlagi izsledkov monografije nadaljuje s postopno vzpostavitvijo sistema sprotne spremljanja in vrednotenja.

V preteklem letu je bilo največ aktivnosti posvečenih vsebinski pripravi, organizaciji in izvedbi konference v okviru predsedovanja Slovenije EU »Kakovost v mobilnosti programa Vseživljenjsko učenje«, uradnega sestanka Odbora programa VŽU, uradnega sestanka direktorjev NA in prva podelitev evropskih nagrad kakovosti za projekte mobilnosti. Konferenco in podelitev smo izkoristili za širšo predstavitev slovenskega šolskega sistema in šol.

V skladu z zastavljenim programom smo z vidika med-institucionalnega povezovanja in sodelovanja s ciljem povečanja sinergije, komplementarnosti ter racionalizacije v sodelovanju z ZLUS pripravili tematsko konferenco o ranljivih skupinah. Sodelovali smo na osrednji prireditvi posvečeni letu medkulturnega dialoga, ki jo je organizirala Zveza prijateljev mladine v sodelovanju z Ministrstvom za kulturo. Konferenca Konfet je bila programski del aktivnosti MŠŠ, posvečena obravnavi IKT, mednarodni kontaktni seminar Erasmus, združen z valorizacijsko konferenco Leonardo da Vinci »Program VŽU – most med izobraževanjem in delom« pa smo pripravili v sodelovanju z MŠŠ, MDDSZ, GZS in gospodarskimi firmami.

Posebno skrb vseskozi namenjamo predstavitvi programa VŽU čim širši javnosti, pa tudi posameznim ciljnim skupinam, lani je bila gospodarska sfera. V ta namen smo izdali 7 publikacij oziroma zbornikov v 8.700 izvodih, različnih promocijskih aktivnosti pa se je udeležilo čez 1290 posameznikov. S ciljem vzpodbujanja in izboljševanja kakovosti projektov smo podelili nacionalna priznanja za najboljše dosežke na področju mobilnosti programa VŽU, rabe IKT v šolstvu in podelili

evropsko ter nacionalno jezikovno listno. S ciljem krepitev sodelovanja z zamejci je bila med prejemniki nacionalnega jezikovnega priznanja tudi šola iz Trsta.

S ciljem izboljšanja kakovosti delovanja Centra veliko pozornosti posvečamo izboljševanju kakovosti dela Centra, čemur je bila namenjena posebna celodnevna delavnica. Skrbimo tudi za usposabljanje in nadgrajevanje znanja zaposlenih in sicer na področju znanja jezikov, rabe IKT, vodenja kot tudi specialističnega in magistrskega študija s področij, ki so vezana na dejavnost Centra. V različne programe usposabljanja so bili vključeni vsi zaposleni.

d. Spremljanje in nadzor nad izvajanjem dejavnosti

Izvajanje dejavnosti Centra redno spremljata MŠŠ in MVZT, in sicer neposredno z rednim nadzorom izvajanja pogodbenih obveznosti. Uveljavitev novega sklepa o ustanovitvi Centra v letu 2006 (Uradni list RS, št. 103/06) je prinesla spremembo na področju upravljanja. Novi organ upravljanja Centra je Svet, ki je bil konstituiran februarja 2008. Svet je obravnaval in sprejel letno in 9. mesečno finančno in poslovno poročilo ter obravnaval program dela in poročilo NA VŽU.

Notranji nadzor smo, v skladu z Letnim programom in sklepom organa upravljanja poverili zunanji firmi, in sicer Valuta, d. o.o., ki smo jo izbrali v skladu s predpisi z zbiranjem ponudb. Revizijsko poročilo, ki je bilo izdano 18. 11. 2007 v svoji ugotovitvi navaja, da je vzpostavljen sistem notranjih kontrol Centra ustrezen.

Na podlagi priporočil revizijskega poročila za leto 2007 in zakonodaje smo pripravili register tveganj in s ciljem ugotovitve dejanskega stanja ter preverjanja sistema odločanja komisijsko izvedli dva notranja nadzora.

e. Ocena učinkov poslovanja na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora

Dejavnost Centra je neposredno vezana na izobraževanje in usposabljanje, na ostala zgoraj navedena področja pa imajo aktivnosti posredni učinek. Vsi programi, za katere je zadolžen Center podpirajo vseživljenjsko izobraževanje, učenje in usposabljanje ter mobilnost izobraževancev ter izobraževalcev.

V programih EU s področja izobraževanja in usposabljanja programska naravnost upošteva regionalni pristop ter socialno vključenost in doseganje ključnih mejnikov, ki so jih sprejele države članice Evropske unije in EFTA na področju izobraževanja in usposabljanja, kot pomembnega elementa uresničevanja Lizbonske strategije. **Nacionalne komisije programa VŽU ob obravnavi prednostnih področij za nacionalni del razpisa programa VŽU v svojih priporočilih upoštevajo prioritete na vseh navedenih področjih.**

Program VŽU omogoča sodelovanja, v okviru katerih prijavitelji prijavljajo zelo raznolike tematike, ki običajno posredno ali neposredno vplivajo na izboljšanje kakovosti življenja posameznika (večja zaposljivost, motivacija, izboljšanje strokovne usposobljenosti, sodelovanje izobraževanja in dela, varstvo okolja, medkulturno sodelovanje...), institucije in širše lokalne oziroma regionalne skupnosti. Največji učinki so doseženi pri posameznikih in na institucijah, kar ugotavlja študija FM, UP (znanstvena monografija).

V sektorskem programu Leonardo da Vinci, ki podpira razvoj področja poklicnega in strokovnega izobraževanja in usposabljanja do terciarnega nivoja, se vedno bolj vključujejo tudi gospodarski subjekti, in sicer tako z razvojnimi projekti kot tudi projekti mobilnosti. Tako podjetja ne samo

sodelujejo ampak tudi vodijo različne razvojne projekte. Iz vrst gospodarstva je bilo **v letu 2008 v mobilnost vključenih kar 21 malih in srednjih podjetij, kar pomeni 50% povečanje, 5 koordinatorjev projektov partnerstev ter 3 projekti prenosa inovacij**, številni mentorji so odšli na izmenjave, kjer so se seznanjali s stanjem na sorodnih področjih, mladi delavci, dijaki poklicnih in strokovnih šol ter študenti pa so pridobivali izkušnje z delom oz. usposabljanjem pri tujih partnerjih. Tako pridobljene izkušnje in praktično izobraževanje, oziroma praksa se prizna v vseh državah članicah EU in vpiše v tako imenovani »mobilitipass« oz. Europass.

Sektorski program Grundtvig podpira vračanje odraslih v proces izobraževanja in vključevanje v življenje kot aktivni državljani. Prek projektov v sektorskem programu Comenius učenci in dijaki razvijajo različna tematska področja, med drugim tudi odnos do okolja, sodelovanje šole s podjetji. Sektorski program Erasmus omogoča našim študentom višjega in visokega strokovnega ter univerzitetnega izobraževanja opraviti študijsko leto v tujini s ciljem izobraževanja oziroma s ciljem pridobivanja praktičnih izkušenj. Udeleženci so iz vseh regij.

Prek teh programov v Slovenijo v vedno večjem številu prihajajo tudi državljani drugih držav članic EU in se tako seznanjajo z našo kulturo, jezikom, gospodarstvom in pokrajino. Tako je bilo v letu 2008 okrog 800 državljanov iz drugih držav pri nas na študiju ali praksi (točne podatke imajo institucije gostiteljice).

f. Upravljanje in vodenje Centra, zaposleni in kadrovska analiza

Upravljanje in vodenje Centra

Uveljavitev novega sklepa o ustanovitvi Centra v letu 2006 (Uradni list RS, št. 103/06) je prinesla spremembo na področju upravljanja. Novi organ upravljanja Centra je Svet, ki je bil konstituiran februarja 2008. Svet je do sedaj zasedal na 5. rednih in 5. dopisnih sejah.

Svet je sprejel poslovno in finančno poročilo za leto 2007, finančni načrt in program dela Centra za leto 2008 ter vrsto internih aktov, in sicer: nov statut (soglasje Vlade RS, št. 01403-42/2008/3, 19. 08. 2008), poslovnik sveta, pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest ter delovnem času s katalogom delovnih mest. Na tej podlagi smo na Centru speljali reorganizacijo in izdali nove pogodbe o zaposlitvi. Svet je obravnaval in sprejel še Pravilnik o zagotavljanju integritete delovanja Centra, Navodila za izvedbo postopkov javnega naročanja in Pravilnik o izdajanju medija

Center vodi direktorica, ki je bila potrjena za mandat 5 let na redni seji upravnega odbora 19.10.2004.

Zaposleni in kadrovska analiza

Kadrovska struktura in usposobljenost kadrov za izvajanje nalog nacionalne agencije VŽU je, kot smo že omenili, določena s predpisi EU in Izjavo o zanesljivosti – izpolnjevanje pogojev za delovanje nacionalne agencije MŠŠ. Na tej podlagi je bil v letu 2007 določen kadrovski načrt zaposlenih, ki je sestavni del kadrovskega načrta MŠŠ. V skladu z zakonom, statutom in pravilnikom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest ter katalogom delovnih mest je bila izvedena razporeditev zaposlenih in izdane so bile ustrezne pogodbe o zaposlitvi.

Glede na sprejet Letni delovni načrt za leto 2008 je bilo na dan 31. 12. 2008 v Centru 13 zaposlenih za nedoločen čas, ki so financirani iz proračunskih sredstev. Od teh so tri uslužbenke na porodniškem dopustu, pri čemer je ena po podaljšani porodniški zaradi nege prvega otroka, julija 08 odšla ponovno

Javni zavod
CMEPIUS
OB ŽELEZNICI 16
SI- 1000 Ljubljana

Šifra dejavnosti: 75.120
Matična št.: 1833006
Davčna št.: 33171629
PEZR: 01100-6000002836
Šifra PU: 69639

na porodniško. Nadomeščanja smo izvedli z notranjimi prerazporeditvami in zaposlitvami novih kadrov za manj zahtevne naloge.

Na projektih, ki jih Center izvaja v soglasju z MŠŠ in MVZT in so vezani na EU, je bilo za določen čas zaposlenih 6 uslužbencev, kar je bilo tudi načrtovano (ena zaposlitev je bila realizirana že decembra 2007). Od tega je ena uslužbenka prekinila delovno razmerje in smo zaposlili novo sodelavko. Na projektih so bili 3 zaposleni z januarjem 2008, ena z marcem 2008 in ena z avgustom 2008. Za obsežnejša občasna dela smo najeli študentsko pomoč.

Računovodske storitve smo poverili v izvajanje zunanji firmi, Konto d.o.o., firmi Kivicom in Unistar izvajata storitve vzdrževanja spletnih strani in računalniške opreme.

Struktura, zadolžitve, plačni razredi in ostali kadrovski indikatorji so navedeni v spodnji tabeli.

Tabela 1: Kadrovska analiza zaposlenih po številu, delovnih mestih, stopnji izobrazbe, dejanski izobrazbi 8stanje na dan 31.12.2008)

Zap.št.	Št. del. mesta	Ime in priimek	Naziv del. mesta	Področje dela	Zahtevana izobrazba	Dejanska izobrazba	Zahtevana del. doba	Dejanska del. doba	Plačni razred	Začetek del. razmerja	Vrsta del. razmerja	Struktura financiranja MŠŠ/EU projekti
1	1	mag. Majda Širok	Direktorica	Vodenje in zastopanje Centra	VII/2	VII/2		34	53	1. 10. 2003	Nedoločen čas	100/0
2	2	Maja Mihelič Debeljak	Področna podsekretarka	Vodenje sektorja za prečne in skupne aktivnosti, Vodenje NA VŽU, Koordinacija programov in aktivnosti Centra	VII/2	VII/2	6	10	49	1. 10. 2003	Nedoločen čas	100/0
3	5	mag. Alenka Flander (porodniška od julija 2008)	Višja svetovalka področja I	Vodenje sektorja za poklicno in strokovno izobraževanje in usposabljanje, Vodenje sektorskega programa VŽU-Leonardo da Vinci	VII/2	VII/2	6	11	45	1. 10. 2003	Nedoločen čas	0/0
		Aleš Vidmar (nadomeščanje Flander)	Višji svetovalec področja III	VŽU –Leonardo da Vinci	VII/2	VII/2	4	3	33	26.10.2006	Določen čas-nadomeščanje	100/0

4	6	Irena Kos	Višja svetovalka področja I	Vodja finančne službe, Vodja financ Centra, Finance programov EU	VII/2	VII/2	6	25	45	1. 10. 2003	Nedoločen čas	100/0
5	4	Neža Pajnič (porodniška od septembra 2008)	Višja svetovalka področja I	Vodenje sektorja za terciarno izobraževanje, Vodenje sektorskega programa VŽU-Erasmus, Kordiniranje programov: Erasmus Mundus, CEEPUS, Bilaterale	VII/2	VII/2	6	10	45	1. 10. 2003	Nedoločen čas	0/0
		Sonja Mavsar (nadomeščanje Pajnič)	Področna svetovalka I	VŽU Erasmus	VII/2	VII/2	3	0	31	1.9.2008	Določen čas-nadomeščanje	100/0
6	3	mag. Robert Marinšek	Višji svetovalec področja I	Vodja sektorja za splošno izobraževanje	VII/2	VII/2	6	10	44	1. 10. 2003	Nedoločen čas	100/0
7	8	Duša Marjetič	Višja svetovalka področja III	Finance VŽU - projekti	VII/2	VII/2	4	6	39	16. 10. 2006	Nedoločen čas	100/0
8	8	Borut Korada	Višji svetovalec področja III	Finance VŽU-mobilnost	VII/2	VII/2	4	3	33	1. 2. 2005	Nedoločen čas	100/0
9	7	Andreja Lenc	Višja svetovalka področja III	VŽU Comenius - partnerstva	VII/2	VII/2	4	8	39	1. 10. 2003	Nedoločen čas	100/0
10	7	mag. Marja	Višja	VŽU Leonardo:	VII/2	VII/2	4	7	36	1. 10. 2003	Nedoločen	0/0

		Medved (porodniška od novembra 2008)	svetovalka področja III	mobilitost							čas	
		Maja Godejša (nadomeščanj e Medved)	Področna svetovalka I	VŽU Leonardo: mobilitost	VII/2	VII/2	3	0	31	3.11.2008	Določen čas- nadomeščanj e	100/0
11	10	Urša Bajželj	Področna svetovalka I	VŽU-Com. IST VŽU-Študijski obiski EJP	VII/2	VII/2	3	4	33	1.12.2003	Nedoločen čas	100/0
12	11	Tina Kenk	Področna svetovalka III	Služba za prečne aktivnosti in splošne zadeve	VII/1	VII/2	1	1	28	2.4.2007	Nedoločen čas	100/0
13	16	Alenka Svetlin	Poslovna sekretarka VI	Tajništvo, Javna naročila male vrednosti	VI	VI	3	12	24	8. 9. 2004	Nedoločen čas	100/0
14	9	NEZASEDE N	Višji svetovalec področja III	VŽU valorizacija, diseminacija, Publikacije	VII/2		4		31		Nedoločen čas	100/0

Tabela 2b: Zaposleni za določen čas s financiranjem iz projektov EU in Ministrstva za visoko šolstvo, znanost in tehnologijo (stanje na dan 31.12.2008)

1	15	Petra Vilfan	Višja področna referentka I	Operativne naloge za sektorski program VŽU- Erasmus, Erasmus Mundus, CEEPUS, Bilaterale	VI	VI	1	3	22	1. 1. 2008	Določen čas	00/100
---	----	-----------------	-----------------------------------	---	----	----	---	---	----	------------	-------------	--------

2	14	Urška Šraj	Višja področna referentka I	VŽU finance	VI	V	1	1	22	14.12.2007	Določen čas	00/100
3	13	Maja Abramič	Področna svetovalka III	eTwinning, Organizacija seminarjev in konferenc/dogodkov, Urejanje spletne strani	VII/1	VII/2	1	0	28	1.10.2008	Določen čas	00/100
4	10	Aljoša Belcijan	Področni svetovalec I	VŽU Erasmus, Mednarodne izmenjave	VII/2	VII/2	3	1	31	1.1.2008	Določen čas	00/100
5	10	Simona Mehle	Področna svetovalka I	VŽU Grundtvig, eTwinning	VII/2	VII/2	3	2	31	1.3.2008	Določen čas	00/100
6	12	Urška Slapšak	Področna svetovalka III	eTwinning	VII/1	VII/2	1	0	28	25.8.2008	Določen čas	00/100

Poslovni prostori

Center zaseda 7 pisarn, prostor za fotokopirnico ter shrambo v II. nadstropju in 1/3 arhivskega prostora v pritličju stavbe Centra RS za poklicno izobraževanje in Republiškega izpitnega centra na naslovu: Ob železnici 16, Ljubljana. Poslovni prostori so v skupnem soupravljanju s CPI in Državnim izpitnim centrom, stroške upravljanja pa Center na podlagi izdanih računov mesečno plačuje CPI-ju.

I. Priloge

Tabela A. Pregled prejetih sredstev v letu 2008 po proračunskih postavkah MŠŠ

		Realizacija MŠŠ 2007 v EUR	Stroški skupaj	Financirano iz MŠŠ	Financirano iz EU	Stroški skupaj	Financirano iz MŠŠ	Financirano iz EU	Stroški skupaj	Financirano iz MŠŠ	Financirano iz EU	08/08 plan MŠŠ
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=10/7
pp			Realizacija 2007			Plan 2008			Realizacija 2008			
		<i>PLAČE DEJAVNOST</i>										
		število zaposlenih VI. in VII. tarifni skupini	13			13			13			
		skupno število količnikov v javnem zavodu	959,08									
4360	SM	Skupaj plače	376.355	343.061	33.294	441.048	441.048		441.047	441.068		100
		<i>IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE</i>										
4360	500	DEJAVNOST - Delovanje nacionalne agencije VŽU	342.434	57.135	285.299	363.267	7.067	356.200	346.708	7.067	339.641	100
4360	500	Štipendije za Mobilnost	21.366	21.366		0			0			
7167	500	Organizacija in izvedba kontaktnih seminarjev	16.691	16.691		16.691	16.691		16.691	16.691		100
7167	117	Organizacija študijskih obiskov	1.670	1.670		2.800	2.800		2.800	2.800		100
6097	116	JV Evropa	0			8.400	8.400		8.400	8.400		100
7167	104	Evropsko jezikovno priznanje	4.170	4.170		4.170	4.170		4.170	4.170		100
7167	109	Priznanje kakovost EU projektov	4.170	4.170		8.340	8.340		8.340	8.340		100
7167	109	Evropska listina kakovosti (EQA)	4.170	4.170		0	0		0	0		
7167	102	Evalvacija inovacijskih projektov	2.500	2.500		0	0		0	0		
8497	104	EURYDICE - baza podatkov - lastna udeležba	0			28.000	28.000		28.000	28.000		100
7902	104	EURYDICE - baza podatkov - lastna udeležba	0			10.442	10.442		10.442	10.442		100
7167	290112	Štipendije (Osimo, srednješolci, višješolci)	11.638	11.638		20.000	20.000		20.000	20.000		100
7167	290112	Tečajji/šole slovenskega jezika	12.520	12.520		15.000	15.000		15.000	15.000		100
7160	119	Nacionalna evalvacijska konf. o razvojnih inovacijskih projektih	12.520	12.520		0			0			

Javni zavod
CMEPIUS
OB ŽELEZNICI 16
SI- 1000 Ljubljana

Šifra dejavnosti: 75.120
Matična št.: 1833006
Davčna št.: 33171629
PEZR: 01100-6000002836
Šifra PU: 69639

6870	110	Evalvacije EU projektovl	20.860	20.860		10.500	10.500		185.282	10.500		100
8497	210	Konferenca QIM-predsedovanje					15.000		15.000	15.000		100
7167	210	Konferenca QIM-predsedovanje				237.573	20.000	177.573	20.000	20.000	174.782	100
5785	210	Konferenca QIM-predsedovanje					25.000		25.000	25.000		100
4830	203	Projekt e-Twinning in IKT	107.630	29.210	78.420	149.210	37.182	112.028	149.210	37.182	112.028	100
		Skupaj izdatki za blago in storitve	562.339	198.620	363.719	874.393	228.592	645.801	855.043	228.592	626.451	100
		<i>OPREMA</i>										
4360		Oprema	15.826	9.000	6.826	10.000		10.000	26.659		26.659	
		Skupaj oprema	15.826	9.000	6.826	10.000	0	10.000	26.659	0	26.659	
		SKUPAJ	954.520	550.681	403.839	1.325.441	669.640	655.801	1.322.749	669.660	653.110	100
		Po postavkah skupaj MŠŠ										
4360		CMEPIUS	746.981	421.562	325.419	814.315	448.115	366.200	814.435	448.135	366.300	100
4830		Računalniško opismenjevanje in informatika	116.630	38.210	78.420	149.210	37.182	112.028	149.210	37.182	112.028	100
7167		Mednarodna dejavnost	57.529	57.529	0	264.574	87.001	177.573	87.001	87.001	0	100
6097		Sodelovanje z državami v razvoju na področju izobraževanja	0	0	0	8.400	8.400	0	8.400	8.400	0	100
7160		Inovativni projekti	12.520	12.520	0	0			0			
6870		Evalvacije in nacionalni kurikulum	20.860	20.860	0	10.500	10.500	0	185.282	10.500	174.782	100
8497		Eurydice - Baza podatkov	0	0	0	43.000	43.000		43.000	43.000	0	100
5785		Stroški predsedovanja EU na področju izobraževanja				25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	100
7902		Eurydice - Baza podatkov donacija				10.442	10.442	0	10.442	10.442	0	100
		SKUPAJ	954.520	550.681	403.839	1.325.441	669.640	655.801	1.322.770	669.660	653.110	100

Tabela A. Pregled prejetih sredstev v letu 2008 po proračunskih postavkah MVZT

PP	Namen	Realizacija 2007 (v EUR)			Načrt 2008 (v EUR)			Realizacija 2008 (v EUR)			Indeks realizacija 2008/načrt 2008			Indeks realizacija 2008/realizacija 2007		
		MVZT	EU	Skupaj	MVZT	EU	Skupaj	MVZT	EU	Skupaj	MVZT	EU	Skupaj	MVZT	EU	Skupaj
ODHODKI ZA BLAGO IN STORITVE																
5754	PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE IZ PRETEKLIH LET (a)			0			0			0						
5754	PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE V LETU (b)	41.600		41.600	69.000		69.000	69.000		69.000	100		100	166		166
5754	SKUPAJ PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE (c=a+b)	41.600	0	41.600	69.000	0	69.000	69.000	0	69.000	100		100	166		166
5754	ODHODKI ZA BLAGO IN STORITVE ZA IZVAJANJE ŠTIPENDIJ (d)	21.543		21.543	29.000		29.000	34.608		34.608	119		119	161		161
5754	ODHODKI ZA BLAGO IN STORITVE PROGRAMA VSEŽIVLJENJSKEGA UČENJA SKUPAJ (i)	13.000		13.000	40.000		40.000	40.000		40.000	100		100	308		308
5754	SKUPAJ ODHODKI ZA BLAGO IN STORITVE PP 5744 (j=d+i)	34.543	0	34.543	69.000	0	69.000	74.608	0	74.608	108		108	216		216
5754	RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (k=c-j)	7.057	0	7.057	0	0	0	-5.608	0	-5.608				-79		-79
5733	PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE IZ PRETEKLIH LET (l)			0			0			0						
5733	PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE V LETU (m)	5.025		5.025	5.000		5.000	5.000		5.000	100		100	100		100
5733	SKUPAJ PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE (n=l+m)	5.025	0	5.025	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000	100		100	100		100
5733	ODHODKI ZA SKUPINO ZA PROMOCIJO BOLONJSKEGA PROCESA (o)*			0	5.000		5.000	1.107		1.107	22		22			
5733	ODHODKI ZA NACIONALNI POSVET VISOKEGA ŠOLSTVA (p)	4.025		4.025			0			0				0		0
5733	ODHODKI ZA 20. LETNICO ERASMUS PROGRAMA r	1.000		1.000			0			0				0		0
5733	SKUPAJ ODHODKI (s=o+p+r)	5.025	0	5.025	5.000	0	5.000	1.107	0	1.107	22		22	22		22
5733	RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (t=n-s)	0	0	0	0	0	0	3.893	0	3.893						
5496	PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE IZ PRETEKLIH LET (u)			0			0			0						
5496	PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE V LETU (v)***		65.146	65.146	19.750		19.750	19.750	51.366	71.116	100		360	79		109
5496	SKUPAJ PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE (z=u+v)	0	65.146	65.146	19.750	0	19.750	19.750	51.366	71.116	100		360	79		109
5496	ODHODKI ZA ERA MORE/EURAXESS (w)		104.735	104.735			0	19.750	27.523	47.273				26		45
5496	RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (y=z+w)	0	-39.589	-39.589	19.750	0	19.750	0	23.843	23.843	0		121	-60		-60
	SKUPAJ VSI PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE (x=c+n+z)	46.625	65.146	111.771	93.750	0	93.750	93.750	51.366	145.116	100		155	201	79	130
	SKUPAJ VSI ODHODKI ZA BLAGO IN STORITVE (q=j+s+w)	39.568	104.735	144.303	74.000	0	74.000	95.465	27.523	122.988	129		166	241	26	85
	RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (ab=x-q)	7.057	-39.589	-32.532	19.750	0	19.750	-1.715	23.843	22.128	-9		112	-24	-60	-68
ŠTIPENDIJE																
5754	PRIHODKI ZA ŠTIPENDIJE IZ PRETEKLIH LET (ac)	167.194		167.194	90.925		90.925	90.925		90.925	100		100	54		54
5754	PRIHODKI ZA ŠTIPENDIJE V LETU (ad)	340.272		340.272	449.767		449.767	380.533		380.533	85		85	112		112
5754	SKUPAJ PRIHODKI ZA ŠTIPENDIJE (ae=ac+ad)	507.466	0	507.466	540.692	0	540.692	471.458	0	471.458	87		87	93		93
5754	MEDNARODNE ŠTIPENDIJE SKUPAJ (af)*	158.260		158.260	184.207		184.207	219.755		219.755	119		119	139		139

Javni zavod
CMEPIUS
OB ŽELEZNICI 16
SI- 1000 Ljubljana

Šifra dejavnosti: 75.120
Matična št.: 1833006
Davčna št.: 33171629
PEZR: 01100-6000002836
Šifra PU: 69639

5754	ŠTIPENDIJE ZAMEJSKIH SLOVENCEV IN POTOMCEV SLOVENCEV (ai)	258.281		258.281	231.324		231.324	213.925		213.925	92		92	83		83
5754	DRUGE ŠTIPENDIJE-Erasmus IP (aj)**			0	34.236		34.236	0		0	0		0			#DIV/0!
5754	SKUPAJ ODHODKI ZA ŠTIPENDIJE (ak=af+ag+ah+ai+aj)	416.541	0	416.541	449.767	0	449.767	433.680	0	433.680	96		96	104		104
5754	RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (al=ae-ak)	90.925	0	90.925	90.925	0	90.925	37.778	0	37.778	42		42	42		42
	SKUPAJ VSI PRIHODKI (am=x+ae)	554.091	65.146	619.237	634.442	0	634.442	565.208	51.366	616.574	89		97	102	79	100
	SKUPAJ VSI ODHODKI (an=q+ak)	456.109	104.735	560.844	523.767	0	523.767	529.145	27.523	556.668	101		106	116	26	99
	RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (ao=am-an)	97.982	-39.589	58.393	110.675	0	110.675	36.063	23.843	59.906	33		54	37	-60	103

Obrazložitev:

*Mednarodne štipendije skupaj so CEEPUS, bilateralne in Fulbright štipendije

**Erasmus IP štipendija je bila izplačana v januarju 2009.

***Prihodki EU predstavljajo končno plačilo za projekt ERA more za obdobje 2005-2007

Priloga I: Finančni izkaz za leto 2008 po načelu denarnega toka

<i>NAZIV KONTA</i>	<i>Realizacija 2007- dejavnost</i>	<i>Realizacija 2007-ostalo</i>	<i>Realizacija 2007 skupaj</i>	<i>Plan 2008</i>	<i>Realizacija 2008- 500 dejavnost</i>	<i>Realizacij a 2008- ostalo</i>	<i>Skupaj 2008</i>	<i>08/07 dejavnost</i>	<i>08/07 ostalo</i>	<i>08/07 skupaj</i>
I. SKUPAJ PRIHODKI	801.154	347.586	1.148.740	1.430.045	882.451	512.329	1.394.780	110	147	121
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	801.154	318.859	1.120.013	1.384.045	882.451	454.824	1.337.275	110	143	119
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	797.191	318.858	1.116.049	1.384.045	874.113	454.824	1.328.937	110	143	119
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	374.229	195.237	569.466	708.244	504.826	210.612	715.438	135	108	126
aa. Prejeta sredstva od Evropske komisije	422.962	123.621	546.583	675.801	369.287	244.212	613.499	87	198	112
B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	3.963	1	3.964	0	8.338		8.338	210	0	210
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	0	28.727	28.727	46.000		57.505	57.505		200	200
II. SKUPAJ ODHODKI	648.333	431.191	1.079.524	1.430.045	913.048	516.812	1.429.860	141	120	132
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	648.333	387.742	1.036.075	1.384.045	913.048	483.107	1.396.155	141	125	135
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	277.019	96.391	373.410	465.931	456.641	35.092	491.733	165	36	132
Plače in dodatki	251.145	84.881	336.026	425.483	414.767	32.626	447.393	165	38	133
Regres za letni dopust	9.264	3.916	13.180	12.714	13.615	454	14.069	147	12	107
Povračila in nadomestila, nagrade	16.610	7.594	24.204	27.734	28.259	2.012	30.271	170	26	125
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost in KAD	44.761	15.468	60.229	74.354	72.110	6.626	78.736	161	43	131
Prispevki za socialno varnost	41.012	13.861	54.873	68.503	66.778	6.074	72.852	163	44	133
Dodatno pok. zavarovanje	3.749	1.607	5.356	5.851	5.332	552	5.884	142	34	110
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	322.531	275.633	598.164	824.760	357.638	440.658	798.296	111	160	133
Pisarniški in splošni material in storitve	155.021	130.555	285.576	315.720	171.442	112.747	284.189	111	86	100
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	10.688	4.875	15.563	10.150	12.506	2.474	14.980	117	51	96
Prevozni stroški in storitve	0	0	0	0			0			
Izdatki za službena potovanja	60.237	22.826	83.063	100.203	51.043	25.126	76.169	85	110	92
Tekoče vzdrževanje	2.803	1.175	3.978	5.540	4.137	793	4.930	148	67	124
Najemnine in zakupnine (leasing)	0	0	0		1.120	204	1.324			
Kazni in odškodnine	0	0	0				0			
Davek na izplačane plače	11.979	3.079	15.058	8.898	10.294	447	10.741	86	15	71

Javni zavod
CMEPIUS
OB ŽELEZNICI 16
SI- 1000 Ljubljana

Šifra dejavnosti: 75.120
Matična št.: 1833006
Davčna št.: 33171629
PEZR: 01100-6000002836
Šifra PU: 69639

Drugi operativni odhodki	81.803	113.123	194.926	384.249	107.096	298.867	405.963	131	264	208
G. Investicijski odhodki	4.022	250	4.272	19.000	26.659	731	27.390	663	292	641
Nakup opreme	4.022	250	4.272	19.000	26.659	731	27.390	663	292	641
Novogradnja, rekonstrukcija, adaptacije	0	0	0				0			
Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	0	0				0			
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokument., nadzor, invest. inženiring	0	0	0				0			
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	0	43.449	43.449	46.000	0	33.705	33.705			
A. Plače in drugi izd. zaposl. iz nasl. prodaje blaga in storitev na trgu	0	0	0				0			
B. Prisp.delod. za soc. varnost iz nasl. prodaje blaga in storitev na trgu	0	0	0				0			
C. Izd. za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0	43.449	43.449	46.000		33.705	33.705			
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI V TEK.LETU	152.821	-83.605	69.216	0	-30.597	-4.483	-35.080			
Število mesecev poslovanja	12	12	12	12	12	12	12			
PRESEŽEK - JS	152.821	-83.605	83.938	0	-30.597	-28.283	-58.880			
PRESEŽEK - TRG	0	-14.722	-14.722	0	0	23.800	23.800			

Javni zavod
CMEPIUS
OB ŽELEZNICI 16
SI- 1000 Ljubljana

Šifra dejavnosti: 75.120
Matična št.: 1833006
Davčna št.: 33171629
PEZR: 01100-6000002836
Šifra PU: 69639

Priloga II: Finančni izkaz za leto 2008 po obračunskem načelu

<i>NAZIV PODSKUPINE</i>	<i>Realizacija 2007- dejavnost</i>	<i>Realizacija 2007-ostalo</i>	<i>Realizacija 2007 skupaj</i>	<i>Realizacija 2008- dejavnost 500</i>	<i>Realizacija 2008-ostalo</i>	<i>Realizacija 2008 skupaj</i>	<i>08/07 dejavnost</i>	<i>08/07 ostalo</i>	<i>08/07 skupaj</i>
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	628.886	463.171	1.092.057	894.792	520.551	1.415.343	142	112	130
PRIHODKI OD POSLOVANJA	626.097	463.170	1.089.267	887.260	520.551	1.407.811	142	112	129
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	0	44.546	44.546	300	44.591	44.891			
Prihodki iz naslova proračuna RS	365.229	230.940	596.169	540.263	214.928	755.191	148	93	127
Prihodki od EC	260.868	187.684	448.552	346.697	261.032	607.729	133	139	135
Prihodki od prodaje materiala/blaga			0			0			
PRIHODKI OD FINANCIRANJA	2.751	1	2.752	7.532	0	7.532	274		274
iz naslova prevrednotovanja		1	1			0			0
drugi - obresti	2.751		2.751	7.532		7.532	274		274
IZREDNI PRIHODKI	38		38			0			
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU		0	0	0		0			
PRIHODKI OD POSLOVANJA	0	0	0	0	0	0			
CELOTNI PRIHODKI	628.886	463.171	1.092.057	894.792	520.551	1.415.343	142	112	130
ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	628.420	462.270	1.090.690	894.077	519.259	1.413.336	142	112	130
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	293.917	348.758	642.675	347.037	472.903	819.940	118	136	128
Nabavna vred.blaga			0			0			
Stroški materiala	12.728	6.894	19.622	9.823	2.641	12.464	77	38	64
- stroški pomožnega materiala			0			0			
- stroški energije			0			0			
- str. nadom.delov za osn.sredst.,drobni inv. ter ostali str.mat.	7.037	4.510	11.547	3.090	329	3.419	44	7	30
- stroški pisarniškega materiala	5.691	2.384	8.075	6.733	2.312	9.045	118	97	112
Stroški storitev	281.189	341.864	623.053	337.214	470.262	807.476	120	138	130
- stroški storitev opravljanja dejavnosti			0	8.230	2.171	10.401			
- stroški najemnin , tekoče vzdrževanje	2.818	1.146	3.964	7.352	1.379	8.731	261	120	220
- stroški zavarovanja in plačilnega prometa	6.523	1.240	7.763	5.082	980	6.062	78	79	78
- stroški intelektualnih storitev	68.877	55.871	124.748	74.592	47.179	121.771	108	84	98
- stroški komunalnih in komunikacijskih storitev			0			0			
- stroški telefona, mobitela,...	4.037	1.514	5.551	6.588	1.253	7.841	163	83	141

Javni zavod
CMEPIUS
OB ŽELEZNICI 16
SI- 1000 Ljubljana

Šifra dejavnosti: 75.120
Matična št.: 1833006
Davčna št.: 33171629
PEZR: 01100-6000002836
Šifra PU: 69639

- stroški v zvezi z delom	51.991	21.286	73.277	56.645	24.601	81.246	109	116	111
stroški storitev fizičnih oseb, ki ne opr.dejavnosti - AH	32.386	19.236	51.622	44.970	30.059	75.029	139	156	145
- reprezentanca	3.478	871	4.349	10.016	2.953	12.969	288	339	298
- drugi stroški storitev	111.079	240.700	351.779	123.739	359.687	483.426	111	149	137
STROŠKI DELA	334.448	112.971	447.419	544.131	44.800	588.931	163		132
Plače in nadomestila	252.151	83.496	335.647	418.327	34.378	452.705	166		135
Prispevki za socialno varnost	52.403	16.452	68.855	77.189	5.971	83.160	147		121
Dodatno pok. zavarovanje	13.013	5.506	18.519	5.806	619	6.425	45		35
Drugi stroški dela	16.881	7.517	24.398	42.809	3.832	46.641	254		191
AMORTIZACIJA			0		0	0			
DOLGOROČNE REZERVACIJE			0	0	0	0			
DAVEK OD DOBIČKA			0	2.499	332	2.831			
OSTALI STROŠKI	54	509	563	213	1.224	1.437	394		255
ODHODKI FINANCIRANJA	1	32	33	182	0	182	18.200	0	552
iz naslova prevrednotovanja	1	32	33			0	0	0	0
drugi			0	182		182			
IZREDNI ODHODKI	0	0	0	15	0	15			
denarne kazni, odškodnine	0		0	15		15			
ODHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	0	0	0	0	0	0			
CELOTNI ODHODKI	628.420	462.270	1.090.690	894.077	519.259	1.413.336	142	112	130
SKUPAJ PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	466	901	1.367	715	1.292	2.007			