

POSLOVNO IN FINANČNO POROČILO

Centra Republike Slovenije za mobilnost in
evropske programe izobraževanja in usposabljanja
(CMEPIUS)

ZA LETO 2009

Svet javnega zavoda Center Republike Slovenije za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja je potrdil Poslovno in finančno poročilo javnega zavoda CMEPIUS za leto 2009 na 11. redni seji, ki je bila 24. 2. 2010.

Maja Mihelič Debeljak
Direktorica

V Ljubljani, 24. 2. 2010

OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Osebna izkaznica zavoda	
Polni naziv:	Center Republike Slovenije za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja
Skrajšani naziv:	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:	+386-1-586-42-51
Faks:	+386-1-586-42-31
Elektronski naslov:	info@cmepius.si
Davčna št.:	SI33171629
Matična št.:	1833006
Transakcijski Račun:	SI56-0110-0600-0002-836
Številka proračunskega uporabnika:	69639
Pooblaščen oseba:	Direktorica Maja Mihelič Debeljak
Spletni naslov:	http://www.cmepius.si
Ustanovitelj:	Vlada Republike Slovenije
Ustanovitveni sklep:	Sklep o ustanovitvi javnega zavoda Center za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja (Uradni list RS, št. 91/02)
	Sklep o ustanovitvi javnega zavoda Center Republike Slovenije za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja (Uradni list RS, št. 103/06)

V DOKUMENTU UPORABLJENE KRATICE	
ACS	Andragoški center Slovenije
CMEPIUS = Center	Center RS za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja
CPI	Center RS za poklicno izobraževanje
DURS	Davčna uprava RS
EGS	Evropske gospodarske skupnosti
EJP	Evropsko jezikovno priznanje
EK	Evropska komisija
EKN	Enotni kontni načrt
EU	Evropska unija
IA	Izvršna agencija za izobraževanje, avdiovizualne in kulturne dejavnosti pri Evropski komisiji
JVE	Jugovzhodna Evropa
Kto	konto
LLP	Lifelong Learning programme
LLPLink	Elektronsko orodje za poročanje v programu VŽU
MŠŠ	Ministrstvo za šolstvo in šport
MVZT	Ministrstvo za visoko šolstvo, znanost in tehnologijo
NA	Nacionalna agencija
NFM	Norveški finančni mehanizem
SM	Stroškovno mesto
SVREZ	Služba Vlade Republike Slovenije za razvoj in evropske zadeve
UP	Univerza na Primorskem
VŽU	program Evropskih skupnosti »Vseživljenjsko učenje«
ZLUS	Zveza ljudskih univerz Slovenije

Kazalo

I. POSLOVNO POROČILO	6
1. Splošni del	6
1.1. Kratka informacija o Centru	6
1.2. Vodstvo in upravljanje Centra	7
1.3. Dejavnost Centra	7
2. Posebni del	7
2.1. Zakonske in druge pravne podlage.....	7
2.2. Dolgoročni cilji Centra	8
2.3. Letni cilji Centra za leto 2009.....	9
2.4. Ocena uspeha glede na cilje ter prednostne naloge Centra v letu 2009.....	10
2.5. Nedopustne ali nepričakovane posledice v izvajanju programa dela Centra v letu 2009.....	19
2.6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi s prejšnjimi leti.....	19
2.7. Prikaz financiranja centra v letu 2009 glede na vire financiranja in ocena gospodarnosti poslovanja Centra v letu 2009	25
2.8. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora.....	27
2.9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi.....	27
2.10. Ocena učinkov poslovanja na druga področja.....	28
2.11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in poročilo o investicijskih vlaganjih	29
II. RAČUNOVODSKO POROČILO	34
1. Bilanca stanja	35
2. Izkazi prihodkov in odhodkov s pojasnili	45
3. Finančno poročilo za izvajanje dejavnosti javne službe	60
a) javna služba dejavnosti nacionalne agencije programa Vseživljenjsko učenje	60
b) prejemki iz naslova dotacij za izvajanje decentraliziranih akcij programov VŽU in Socrates in Leonardo da Vinci.....	61
c) finančno poročilo za izvajanje javne službe VŽU, Erasmus, Erasmus Mundus in mednarodne štipendije (SM 100).....	62
d) prejemki za mednarodno mobilnost (bilateralno in multilateralno) ter študij zamejcev in izseljencev	62
e) finančno poročilo za izvajanje projektov	63
III. ZAKLJUČNI DEL	66
PRILOGE	67

Seznam Tabel

Tabela 1:	Pregled izdanih publikacij in drugih promocijskih gradiv CMEPIUS v letu 2009.....	11
Tabela 2:	Pregled realizacije po kazalnikih za področje šolstva (vključno s programom Erasmus, ki je del VŽU) 16	
Tabela 3:	Pregled realizacije po kazalnikih za področje visokega šolstva (brez programa Erasmus, ki je vključen pod VŽU zgoraj)	18
Tabela 4:	Število udeležencev v programih EU po ciljnih skupinah in tipih projektov.....	21
Tabela 5:	Poraba programskih sredstev programa VŽU (vsi projekti iz razpisnega leta 2007, ki so se v letu 2009 že zaključili).....	23
Tabela 6:	Prejeta sredstva po denarnem toku v letu 2009	25
Tabela 7:	Sredstva za štipendiranje v letu 2009 iz državnega proračuna	25
Tabela 8:	Skupaj iz državnega proračuna po denarnem toku za leto 2009:.....	26
Tabela 9:	Seznam podpisanih pogodb v letu 2009 v EUR	26
Tabela 10:	Kadrovska analiza zaposlenih po številu, delovnih mestih, stopnji izobrazbe, dejanski izobrazbi in plačnem razredu na dan 31.12.2009	30
Tabela 11:	Razdelilnik obremenitev zaposlenih po posameznih nalogah za leto 2009 in gibanje zaposlenih	31
Tabela 12:	Pojasnila k postavkam BILANCE STANJA (PRILOGA 1) in obvezne priloge	38
Tabela 13:	Gibanje neopredmetenih osnovnih sredstev:	42

Tabela 14:	Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev:	43
Tabela 15:	Pregled nabavljenih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v letu 2009.....	43
Tabela 16:	Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov (od 01.01.2009 do 31.12.2009 ter od 01.01.2008 do 31.12.2008).....	47
Tabela 17:	Stroški materiala za leto 2009 v primerjavi z letom 2008 (v EUR brez centov).....	48
Tabela 18:	Stroški storitev za leto 2009 v primerjavi z letom 2008 (v EUR brez centov).....	48
Tabela 19:	Stroški dela za leto 2009 v primerjavi z letom 2008 (v EUR brez centov)	49
Tabela 20:	Nezasedenost delovnih mest v 2009.....	49
Tabela 21:	Sredstva za plače v EUR – vir financiranja.	50
Tabela 22:	Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (od 01.01.2009 do 31.12.2009 ter od 01.01.2008 do 31.12.2008).....	54
Tabela 23:	Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	59
Tabela 24:	Pregled realizacije za izvajanje javne službe dejavnosti nacionalne agencije programa Vseživljenjsko učenje v EUR po denarnem toku	60
Tabela 25:	Podpisane pogodbe z EK v obdobju 2007 - 2009 za izvajanje decentraliziranih akcij v EUR.....	61
Tabela 26:	Prejeta in izplačana sredstev za decentralizirane akcije v letu 2009.....	61
Tabela 27:	Pregled porabe za SM 100 po denarnem toku – izvajanje javne službe VŽU, Erasmus, Erasmus Mundus in mednarodne štipendije v EUR	62
Tabela 28:	Izplačila štipendij v letu 2009 v EUR	62
Tabela 29:	Realizacija sredstev po posameznih projektih v EUR po denarnem toku	63

Seznam grafov

Graf 1:	Pregled izvedenih dogodkov	10
Graf 2:	Ocena zadovoljstva udeležencev na informativnih dnevih in delavnicah Centra v letu 2009.....	15
Graf 3:	Zadovoljstvo udeležencev na konferencah Centra v letu 2009	16
Graf 4:	Financiranje delovanja Centra v letih 2007-2009	20
Graf 5:	Podpisane pogodbe z EK v letih 2007 – 2009 po programih.....	20
Graf 6:	Pregled višine sredstev, s katerimi v projektne namene razpolaga CMEPIUS od leta 2000 dalje	22
Graf 7:	Pregled uspešnosti črpanja sredstev programov Leonardo II in Socrates II (2000 – 2006) ter Vseživljenjsko učenje (2007 – 2013).....	22
Graf 8:	Število CEEPUS tujih študentov in profesorjev v Sloveniji po državah (v študijskih letih 2007/08 in 2008/09)	23
Graf 9:	Število CEEPUS slovenskih udeležencev po državah (v študijskih letih 2007/08 in 2008/09)	24
Graf 10:	Dodeljene štipendije na podlagi bilateralnih sporazumov po državah	24

Seznam prilog

Priloga 1:	Pregled prejetih sredstev v letu 2009 po proračunskih postavkah.....	67
Priloga 2:	Pregled prejetih sredstev v letu 2009 po proračunskih postavkah MVZT	69

I. POSLOVNO POROČILO

1. Splošni del

1.1. Kratka informacija o Centru

Javni zavod Center Republike Slovenije za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja (v nadaljevanju: Center) deluje od 1. 10. 2003, na podlagi Sklepa Vlade RS¹. V letu 2007 je na podlagi Izjave o zanesljivosti Ministrstva za šolstvo in šport² Evropska komisija akreditirala Center za izvajanje nalog Nacionalne agencije EU akcijskega programa Vseživljenjsko učenje (v nadaljevanju: program VŽU) za obdobje 2007-2013. Izpolnjevanje pogojev Evropska komisija preverja vsako leto, kar je pogoj za dodelitev programskih sredstev.

Naloge Nacionalne agencije temeljijo na izvajanju t.i. »indirektnega centraliziranega vodenja«, ki je določen v 54/2, c členu Uredbe o finančnih pravilih Evropske unije in 38. členu Uredbe za njihovo implementacijo ter so povzeta in razdelana v 6. členu Sklepa št. 1720/2006/ES Evropskega Parlamenta in Sveta o »uvedbi akcijskega programa na področju vseživljenjskega učenja« in njegovi prilogi Upravne in finančne določbe.

Namen in osnovna dejavnost Centra

V programu VŽU so države članice Evropske unije (v nadaljevanju: EU) s Sklepom Evropskega parlamenta (v nadaljevanju: EP) določile pogoje za sodelovanje v programu VŽU. Na tej podlagi je Evropska komisija (v nadaljevanju EK) sprejela Sklep o odgovornostih držav članic, Komisije in nacionalnih agencij pri implementaciji programa VŽU 2007-2013, ki so za vse sodelujoče obvezni. Slovenija je v ta namen ustanovila Center in mu poleg javne službe opravljanja strokovno-tehničnih in administrativnih nalog za izvajanje programov Evropskih skupnosti za izobraževanje in usposabljanje ter zagotavljanje študijske mobilnosti, ki jih prav tako opravlja kot javno službo, poverila še druge programe, ki podpirajo mednarodno mobilnost na področju izobraževanja in usposabljanja.

Center izvaja dejavnosti javne službe po obsegu in vsebini, določeni s Sklepom o ustanovitvi ter predpisi EU ki so združene v naslednje sklope:

Redna dejavnost javne službe:

- dejavnosti nacionalnih agencij programov EU (program VŽU in program Erasmus Mundus) in
- programi mednarodne mobilnosti in štipendiranja.

Projektna dejavnost:

- projekti EU,
- projekti ministrstev in
- podporne aktivnosti.

Tržna dejavnost:

- organizacija konferenc in seminarjev.

¹ št. 602-07/2002-1, z dne 17. oktobra 2002, objavljen v Uradnem listu RS št. 91/02 in št. 01403-159/2006/5, z dne 28. septembra 2006, objavljen v Uradnem listu RS, št. 103/06

² »Ex-Ante Declaration of Assurance« št. 2007-13, z dne 16. 01. 2007, dopis MŠŠ, št. 0140-1/2006/6 in dopolnitve.

1.2. Vodstvo in upravljanje Centra

Sklep o ustanovitvi Centra v letu 2006 (Uradni list RS, št. 103/06) določa, da je organ upravljanja Centra Svet, ki je bil konstituiran februarja 2008. Svet je do 31.12.2009 zasedal na 10. rednih in 6. dopisnih sejah. Svet je v letu 2009 zasedal na 5 rednih in eni dopisni seji. Sprejel je poslovno in finančno poročilo za leto 2008, finančni načrt in program dela Centra za leto 2009, osnutek finančnega načrta in programa dela za leto 2010 ter druge dokumente in sklepe za poslovanje Centra ter opravil razpis in izbor direktorice Centra (15.5.2009).

Center vodi direktorica, ki je bila na 9. redni seji Sveta zavoda, 15.5.2009, potrjena za mandat 4 let.

1.3. Dejavnost Centra

Center je v letu 2009 kot svojo temeljno nalogo opravljanja javne službe opravljal dejavnost Nacionalne agencije programa EU Vseživljenjsko učenje, dogovorjeno ter sprejeto med MŠŠ kot koordinativnim ministrstvom (v soglasju z MVZT) in EK, naloge nacionalne kontaktne točke programa EU Erasmus Mundus in javno službo tehnično-strokovnega izvajanja študijskih izmenjav študentov (štipendistov) in visokošolskih učiteljev na osnovi nacionalnih, bilateralnih, regionalnih in drugih programov mobilnosti in štipendiranja iz dejavnosti izobraževanja, ki podpirajo mednarodno mobilnost (bilateralno in CEEPUS).

Center je v letu 2009 poleg nalog redne dejavnosti opravljal tudi naslednje projektne naloge, financirane s strani Evropske komisije, Izvršne agencije (IA), MŠŠ, MVZT in SVREZ:

- eTwinning (IA, MŠŠ),
- Bolonjske nacionalne skupine (IA, MVZT),
- EURAXESS (MVZT),
- Slovenski štipendijski sklad (EGP, SVREZ),
- Projekt »Erasmus Mundus active participation«,
- Projekt JV Evropa,
- Eurydice-baza podatkov,
- dejavnost organizacije konferenc in seminarjev in
- druge aktivnosti, vezane na delovanje Centra (študijski obiski, evalvacije, nacionalna priznanja in evropsko jezikovno priznanje).

2. Posebni del

2.1. Zakonske in druge pravne podlage

Center pri svojem delovanju upošteva predvsem naslednje zakonske podlage in vse pripadajoče podzakonske akte in uredbe z vsemi popravki:

- Sklep Vlade RS o ustanovitvi javnega zavoda Center RS za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja,
- Zakon o delovnih razmerjih,
- Zakon o zavodih,
- Zakon o javnih financah,

- Zakon o izvrševanju proračuna RS za leto 2008 in 2009,
- Zakon o računovodstvu,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju,
- Zakon o javnih uslužbencih,
- Kolektivna pogodba za javni sektor,
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in osebe javnega prava,
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in proračunskega proračuna in metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna,
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava,
- Navodila za pripravo proračuna Republike Slovenije za leti 2008 in 2009,
- Uredbo o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna RS,
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskega proračunov,
- Predpisi, ki določajo osnove za višino plače in delovno uspešnost zaposlenih,
- Uredba o plačah direktorjev v javnem sektorju,
- Uredba o dodatni delovni uspešnosti v javnem sektorju,
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest ter delovnem času Centra,
- Zakon o financiranju vzgoje in izobraževanja,
- Zakon o visokem šolstvu,
- Zakon o štipendiranju,
- drugi predpisi, ki urejajo to področje.

Poleg zgoraj navedenih nacionalnih pravnih predpisov, je delovanje Centra nadalje v delu izvajanja programov in projektov Evropske unije določeno še z naslednjimi pravnimi predpisi:

- Uredba o finančnih pravilih Evropske unije in Uredba za njihovo izvajanje
- Sklep št. 1720/2006/ES Evropskega Parlamenta in Sveta o » uvedbi akcijskega programa na področju vseživljenjskega učenja« in njegova priloga Upravne in finančne določbe
- Commission Decision relating to the respective responsibilities of the Member States, the Commission and the National Agencies in implementation of the Lifelong Learning Programme (v nadaljevanju: Sklep o odgovornosti),
- Guide for National Agencies implementing the LLP (v nadaljevanju: Vodnik za NA),
- Vodnik za prijavitelje,
- Declaration of Commitment by the members of the EURAXESS Service Networking (former ERA-MORE) in Declaration of Commitment by the members of the EURAXESS Jobs Portal (former Researcher's Mobility Portal),
- Pravila in določila sklada »Slovenski štipendijski sklad« SI0034;

2.2. Dolgoročni cilji Centra

- Skrb, da bodo razpoložljiva programska sredstva evropskih programov izobraževanja in usposabljanja namenjena in v skladu s predpisi porabljena za uresničevanje poglobitnega in specifičnih ciljev programa VŽU in za aktivnosti, ki hkrati podpirajo nacionalni razvoj.
- Predstavitev politik in orodij programa VŽU in komplementarnih programov vodstvom šol, nacionalnim institucijam s področja izobraževanja in usposabljanja, širši javnosti ter usposabljanje za aktivno sodelovanje s ciljem doprinosa k razvoju področja izobraževanja.
- Akreditacija Nacionalne agencije programa VŽU za programsko obdobje in letno preverjanje s strani ministrstva in EK.
- Vrednotenje in razširjanje rezultatov sodelovanja v programu VŽU.

- Skrb za sinergijo in komplementarnost z razvojnimi prioritetami in aktivnostmi, opredeljenimi v nacionalnem strateškem okviru za obdobje 2007 – 2013.

2.3. Letni cilji Centra za leto 2009

Letni cilji Centra za leto 2009, ki so bili konkretnije opredeljeni v Letnem delovnem in finančnem načrtu, so usmerjali prednostne naloge in dejavnost Centra skozi celo leto. Cilji za leto 2009 so bili strnjeni v:

- Učinkovito uresničevanje načela dodatnosti (additionality) v okviru izvajanja integralnega proračuna v pogojih članstva EU na osnovi optimalnega koriščenja vseh razpoložljivih sredstev Evropske unije za področje izobraževanja in usposabljanja za leto 2009 (delež razporeditve sredstev za program VŽU in delež končne porabe sredstev):
 - razpoložljiva letna programska sredstva evropskega akcijskega programa na področju vseživljenjskega učenja, namenjena uresničevanju poglobljenega in specifičnih ciljev programa VŽU in za aktivnosti, ki hkrati podpirajo nacionalni razvoj bodo razdeljena nad 95 %,
 - spremljanje in nadziranje, da bodo sredstva za odobrene aktivnosti v skladu s predpisi porabljena v obsegu nad 85 %.
- Zagotavljanje učinkovitega delovanja 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 (število sodelujočih organizacij in posameznikov, merjenje učinkov programskih aktivnosti, organizacija nacionalnih konferenc in seminarjev, podelitev nagrad kakovosti najboljšim primerom dobrih praks in priprava publikacij).
- Uresničevanje in izvajanje sprejetih mednarodnih obveznosti študentskih izmenjav v okviru bilateralnega sodelovanja, v regionalnem programu CEEPUS in mednarodne mobilnosti raziskovalcev (število udeležencev, trajanje izmenjav in realizacija sprejetih meddržavnih obveznosti).

Letne in dolgoročne cilje smo na Centru v letu 2009 dosegali s pomočjo opredeljenih (Letni delovni in finančni načrt za leto 2009) prednostnih nalog, so združene v naslednje sklope:

- Informiranje in promocija novih oblik sodelovanja v programu VŽU, usposabljanje prijaviteljev ter projektnih nosilcev, povečanje prepoznavnosti slovenskih institucij in pridobivanje dobrih partnerjev s ciljem 95% razporeditve odobrenih sredstev za decentralizirane akcije programa VŽU in nad 85% poraba razporejenih sredstev na razpisno leto.
- Povečanje učinkov mednarodnega sodelovanja na/v nacionalno politiko na področju vzgoje in izobraževanja ter zaposlovanja, podelitev nacionalnih priznanj za kakovost projektnega dela in rezultatov ter promocija in razširjanje uporabe dosežkov projektov in novih oblik sodelovanja v programu VŽU z nacionalnimi dogodki in publikacijami.
- Izvajanje nalog Nacionalne agencije programa VŽU, Nacionalne agencije za programe štipendiranja tujcev ministrstva pristojnega za visoko šolstvo – štipendije za mobilnost, in sicer CEEPUS, Fullbright, ter ostale bilateralne štipendije in Nacionalnega centra EURAXESS.
- Izvajanje nalog Vmesnega organa za tehnično strokovni sklad in sklad za sodelovanje med izobraževalnimi in raziskovalnimi institucijami Finančnega mehanizma EGP v obdobju 2004-2009 in Norveškega finančnega mehanizma 2004-2009 ter prenos znanja in usposabljanje za prevzem nalog nacionalne agencije programa VŽU v državah JVE.

2.4. Ocena uspeha glede na cilje ter prednostne naloge Centra v letu 2009

Ocena uspeha glede na cilje ter prednostne naloge Centra v letu 2009 – kratak opis aktivnosti

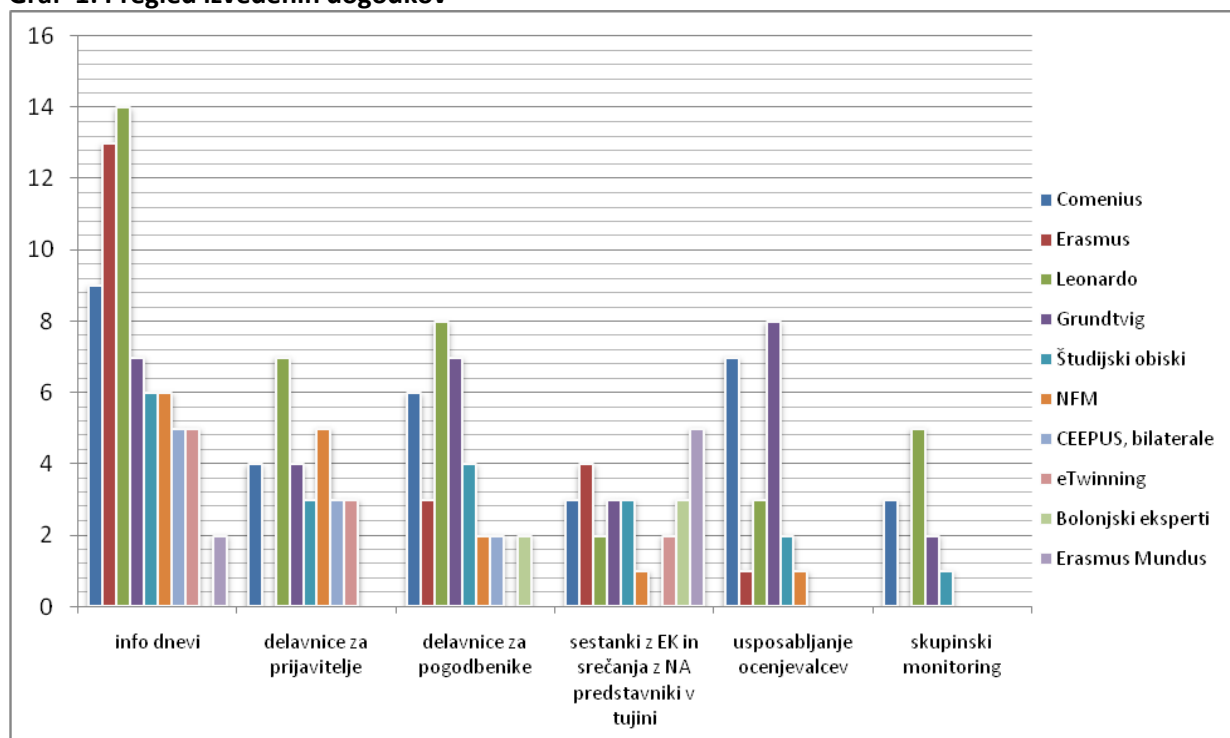
Center je tudi v 2009 skrbel za zagotavljanje zastavljenih ciljev in prednostnih nalog.

Razpoložljiva programska sredstva evropskih programov izobraževanja in usposabljanja so bila namenjena in v skladu s predpisi porabljena za izvajanje programa VŽU in aktivnosti, ki hkrati podpirajo nacionalni razvoj. Center je v svojem izvajanju programskih aktivnosti skrbel za sinergijo in komplementarnost z razvojnimi prioritetami in aktivnostmi, opredeljenimi v nacionalnem strateškem okviru za obdobje 2007 – 2013. Pri tem je skrbel tudi za povečanje učinkov mednarodnega sodelovanja v nacionalno politiko na področju vzgoje in izobraževanja ter zaposlovanja.

Promocija in publikacije

Veliko pozornosti je bilo namenjeno informiranju in promociji oblik sodelovanja v programu VŽU (VŽU je po obsegu in aktivnostih osnovna in največja dejavnost Centra), usposabljanju prijaviteljev ter projektnih nosilcev, kar se odraža tudi v številu organiziranih in izpeljanih aktivnosti.

Graf 1: Pregled izvedenih dogodkov



Tako smo v okviru vseh dejavnosti Centra v 2009 organizirali skupno 67 informacijskih dni, 29 delavnic za prijavitelje (od tega 18 v okviru VŽU aktivnosti) ter 34 delavnic za pogodbenike. Udeležili smo se 26 sestankov z EK oziroma srečanj z NA predstavniki v tujini, izvedli 22 usposabljanj ocenjevalcev ter organizirali 11 skupinskih monitoringov za projekte.

Izdali ali ponatisnili smo skupno 17 publikacij v skupni nakladi 20.670 izvodov ter 7 plakatov v skupni nakladi 1300 izvodov, ki so bili v večini že tudi razdani oziroma distribuirani po celi Sloveniji.

Tabela 1: Pregled izdanih publikacij in drugih promocijskih gradiv CMEPIUS v letu 2009

Publikacija	Naklada
Priložnosti	
Priložnosti št. 4: 10 let sodelovanja v programih EU	2460
Priložnosti št. 5: 10 let bolonjskega procesa	2300
Zloženke, brošure	
Comenius zloženka	200
LDV zloženka	200
EJP brošura	500
Erasmus študentska listina	3000
Zbornik GRU učna partnerstva	300
Brošura za Erasmus študente	3000
EURAXESS zloženka	1000
NFM zloženka	1500
Zbornik COM	1000
Zloženka Comenius asistenti	1000
Zloženka NFM	1500
eTwinning priročnik	1000
eTwinning zloženka	1000
EURAXESS guide	500
How to do Erasmus	300
Ostalo	
Plakat Erasmus	200
Plakat Comenius	200
Plakat LdV	200
Plakat Grundtvig	200
Plakat VŽU	200
Plakat Comenius teden 2009	150
Plakat NFM	150

Priznanja kakovosti

V letu 2009 smo na treh posebej organiziranih prireditvah podelili nacionalna priznanja na štirih področjih:

- za področje e-sodelovanja so bili podeljeni 4 Zlati kabli na konferenci Konfet (20. april 2009),
- ob 10. obletnici sodelovanja Slovenije v programih Evropske unije smo organizirali natečaj in podelili 3 nagrade za najbolj inovativne čestitke (KONFeT konferenca 20. april 2009),
- za področje učenja ter poučevanja tujih jezikov smo podelili 1 evropsko in 2 nacionalni jezikovni priznanji (podelitev nagrad EJP 2. decembra 2009) ter
- za najbolj izstopajoče projekte VŽU 13 Jabolk kakovosti na posebni prireditvi »Jabolka kakovosti«, 8. decembra 2009.

Dve od štirih nagrad so nagrajenci prejeli iz rok Ministra za šolstvo in šport, dr. Igorja Lukšiča, dve pa iz rok državne sekretarke Alenke Kovšca, kar je še podkrepilo njihov namen vzpodbujanja in dviga pomena kakovosti na področju mednarodnega sodelovanja v izobraževanju in usposabljanju.

Širjenje dobrih praks (dogodki)

Z namenom vrednotenja rezultatov, širjenja primerov dobrih praks ter promocije smo v letu 2009 organizirali in uspešno izpeljali pet nacionalnih konferenc oziroma posvetov, od katerih so bili trije z mednarodno udeležbo oziroma govorcji:

- Nacionalni posvet "Visoko šolstvo po letu 2010" (4. februar 2009, Hotel Lev, Ljubljana);
- KONFeT (20. april 2009, Hotel Mons Ljubljana);
- Konferenca »Vloga vseživljenjskega učenja pri reševanju problematike revščine« (1. in 2. oktober 2009, Hotel Larix, Kranjska gora);
- Posvet o Učni mobilnosti mladih (19. november 2009, Ministrstvo za šolstvo in šport, Ljubljana);
- nacionalna valorizacijska konferenca na temo ustvarjalnosti in inovativnosti (8. December 2009, Grand hotel Union, Ljubljana);

Vseh dogodkov, ki smo jih na Centru organizirali v letu 2009 se je skupno udeležilo nekaj manj kot 900 ljudi.

Tiskovna konferenca:

V okviru Valorizacijske konference in podelitve Nacionalnih nagrad Jabolka kakovosti (8.12.2009 v Ljubljani) sta Ministrstvo za šolstvo in šport in Center RS za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja (CMEPIUS) pripravila novinarsko konferenco, ki se je osredotočala na umeščanje projektov CMEPIUSa v slovenski prostor, sistem črpanja sredstev v programih, ki jih CMEPIUS pokriva in na predstavitev izkušenj v mednarodnih projektih programa Vseživljenjsko učenje. Na njej sta sodelovala minister za šolstvo in šport dr. Igor Lukšič in direktorica CMEPIUSa Maja Mihelič Debeljak.

Obisk ministra

V novembru je Center prvič obiskal minister za šolstvo in šport, dr. Igor Lukšič, skupaj s predsednico Sveta mag. Vero Gradišar in Mojco Grobelnik, vodjo Službe za odnose z javnostmi. Ogledal si je prostore ter se z vodstvom Centra pogovoril o sistemskih in strokovnih vprašanjih glede na financiranje javne službe, razvoju, možnostih in usmeritvah ter predlogih skupnih projektov.

Program Vseživljenjsko učenje (VŽU)

VŽU je po obsegu in finančah največja dejavnost Centra. V ta namen Center vsako leto objavi razpis za prijavo projektov in individualnih mobilnosti v okviru vseh 21 akcij, ki jih program zajema. V letu 2009 smo na ta razpis prejeli skupno 803 prijave, od katerih smo jih glede na razpoložljiva sredstva in dejavnike kakovosti odobrili 544 (67,7%).

V letu 2009 je bilo v ta namen za Slovenijo na voljo skupno 7,1 mio EUR, na podlagi kvalitetnih prijav pa smo iz rezervnih sredstev EK prejeli še dodatnih 433.209 EUR.

Za delovanje Nacionalne agencije (NA) programa VŽU je Center akreditiran za obdobje 2007-2013 na podlagi Izjave o zanesljivosti, ki jo je pripravilo MŠŠ v koordinaciji z MVZT. MŠŠ vsako leto na podlagi Izjave poroča o pravilnosti delovanja NA Evropski komisiji. Naloge VŽU Center v skladu s cilji in zahtevanimi minimalnimi aktivnostmi (določeno v Vodniku za NA in na podlagi delovnega programa VŽU) in o njih poroča v posebnem poročilu, ki ga potrdi in na Evropsko komisijo posreduje Ministrstvo za šolstvo in šport. Podrobnejša dokumentacija z indikatorji in primerjavami se nahaja v letnem poročilu programa VŽU za leto 2009, ki ga v celoti prejmeta MŠŠ in MVZT 1.3.2010, povzetek pa tudi v Poročilu o izvajanju programa VŽU v 2009 v Sloveniji, ki je pripravljen za objavo in predložen Svetu zavoda ob poslovnem poročilu Centra.

Štipendije (Osimo) in tečaji/šole slovenskega jezika

V sodelovanju z MŠŠ je Center v prvi polovici leta 2009 dodelil 96 štipendij po Osimskem sporazumu, financirane pa so bile tudi 3 jezikovne šole slovenskega jezika za tujce. Center je dodatno sklenil Pogodbo o sofinanciranju Poletne šole slovenskega jezika za tujce z UL, Filozofsko fakulteto v vrednosti 14.160 EUR.

Sodelovanje z državami v razvoju na področju izobraževanja – JV Evropa

V letu 2009 je Center predvsem sodeloval z Nacionalnima agencijama programa Vseživljenjsko učenje na Hrvaškem in v Makedoniji, ki sta s pomočjo Centra z letom 2009 poskusno vstopili v pilotne aktivnosti programa. Na podlagi priporočila EK in po dogovoru z MŠŠ je Center sprejel vlogo »pomočnika« pri vzpostavitvi obeh struktur za izvajanje programskih aktivnosti.

V prvi polovici leta 2009 je 6 predstavnikov makedonske NA prišlo na usposabljanje (1 Erasmus, 1 Grundtvig, 1 eTwinning, 1 Comenius, 1 za študijske obiske, 1 za finance) v Slovenijo, vodja programa VŽU v Sloveniji je v januarju pripravila usposabljanje za pripravo aktivnosti makedonske NA v Skopju, predstavnica Centra zadolžena za finance pa je izvedla usposabljanje za finančno poslovanje programa VŽU v Zagrebu. Prav tako so se promocijskih aktivnosti na Hrvaškem udeležili primeri dobre prakse iz Slovenije (1 za Leonardo in 1 za Grundtvig). Na usposabljanju za prijavitelje Leonardo da Vinci programa na Hrvaškem je prispevek pripravil odgovorni za finance projektov mobilnosti iz Centra.

Konference KONFeT v marcu 2009 sta se udeležila dva predstavnika Makedonije in pet iz Hrvaške. V jesenskem času so se trije predstavniki makedonski organizacij udeležili mednarodnega študijskega obiska v Sloveniji, dva predstavnika Makedonije pa tematske konference izobraževanja odraslih v Kranjski gori. Decembra 2009 smo na Centru načrtovali še usposabljanje dveh predstavnikov nacionalne agencije iz Makedonije, predstavnik Centra pa naj bi pripravil usposabljanje za pripravo delovnega programa 2010 v Skopju. Obe aktivnosti iz meseca decembra smo morali zaradi bolezni prestaviti na leto 2010, so pa sodelavci Centra pomagali pri pripravi in popravkih delovnega programa VŽU za 2010 za Makedonijo po elektronski pošti.

Eurydice baza podatkov

Center za program Eurydice opravlja naloge upravljanja v sodelovanju z Uradom RS za šolstvo. Iz te proračunske postavke se je v 2009 realizirala priprava, oblikovanje in tisk publikacije Predšolska vzgoja in varstvo v Evropi (1.200 izvodov). Poleg tega je bilo izplačanih tudi 22 avtorskih honorarjev za opravljene različne naloge (priprave člankov, analiz, novic, prevoda in lektoriranja besedil za potrebe Eurydice baze podatkov in publikacij).

eTwinning

Center je bil imenovan za nacionalno strukturo projekta eTwinning v Sloveniji do leta 2013. Tudi v 2009 je bila podpisana pogodba z Izvršno agencijo za sofinanciranje aktivnosti, nacionalna sredstva pa predstavljajo sofinanciranje aktivnosti v deležu 30%.

V okviru te aktivnosti je Center v sodelovanju z MŠŠ organiziral nacionalno konferenco KONFeT v hotelu Mons v Ljubljani (120 udeležencev). S konferenco KONFeT smo sodelovali tudi na tiskovni konferenci MŠŠja v okviru tedna SIRIKT, prav tako smo sodelovali pri konferenci SIRIKT, ki je bila v Kranjski gori.

V letu 2009 je Center financiral sodelovanje 24 učiteljev/vzgojiteljev/ravnateljev na eTwinning pedagoških delavnicah in na letni konferenci v Pragi, ki sta se je udeležili tudi 2 predstavnici Centra.

Predstavniki Centra so se udeležili tudi 5 sestankov nacionalnih enot projekta eTwinning in izvedli 3 delavnice po slovenskih šolah.

Na portalu eTwinning projektov je v letu 2009 najti 174 novih registracij učiteljev (šol), 171 novih projektov in 16 oznak Kvalitete (Quality labels).

Pripravljen je bil tudi priročnik za uporabo eTwinning portala in zloženka eTwinning.

Erasmus Mundus

Spomladi 2009 je Evropska komisija pripravila novo programsko obdobje programa Erasmus Mundus, v katerega se vključuje tudi Slovenija. Prvega informativnega dne za novo programsko obdobje 2009-2013 se je udeležila koordinatorka Centra, ki je novosti kasneje tudi predstavila na treh predstavitev. Prav tako so bile novosti programskega obdobja predstavljene v izjavi za Radio Študent spomladi 2009 in v prispevku v 4. številki revije Priložnosti ki je izšla aprila 2009. Obširneje je bil program predstavljen v 5. številki Priložnosti, ki je izšla oktobra 2009 in je bila v celoti posvečena visokemu šolstvu.

Za potrebe novega programskega obdobja smo na Centru pripravili nove, prenovljene spletne vsebine in informativno mapo v slovenskem jeziku, namenjeno slovenskim visokošolskim institucijam in slovenskim študentom.

Center sodeluje tudi v projektu Erasmus Mundus z naslovom »Erasmus Mundus Active participation«, ki je bil odobren pod vodstvom slovaške Nacionalne agencije. Koordinatorica s Centra se je v oktobru 2009 udeležila uvodnega sestanka, kjer so bili podrobneje dorečeni načini in roki za izpeljavo aktivnosti projekta.

Program Erasmus Mundus je bil dodatno predstavljen tudi na informativnem dnevu EURAXESS, ki je bil novembra 2009 v Ljubljani in na letnem srečanju koordinatorjev sektorskega programa Erasmus v oktobru 2009.

Bolonjske nacionalne skupine

V okviru aktivnosti Bolonjskih nacionalnih skupin je Center v sodelovanju z MVZT februarja 2009 v Ljubljani organiziral Nacionalni posvet »Visoko šolstvo po letu 2010«, na katerem so sodelovali tudi nacionalni bolonjski eksperti, udeležilo pa se ga je kar 195 udeležencev.

Seminarja za bolonjske eksperte v Rimu in na Malti sta se udeležila po en nacionalni ekspert iz Slovenije, aktivno predstavitev na delavnici bolonjskih ekspertov sosedskih dežel (Dunaj, junij 2009) pa je imela koordinatorka s Centra. Delavnice se je udeležila tudi ena nacionalna bolonjska ekspertka.

Center je pripravil in poslal končno poročilo projekta Nacionalni bolonjski eksperti 2008-2009 ter pripravil delovni program projekta za obdobje 2009-2011, na podlagi katerega je že bila podpisana pogodba z Izvršno agencijo. V okviru projekta Bolonjske nacionalne skupine 2009-2011 je bila oktobra 2009 izdana tudi 5. številka glasila Priložnosti, kjer so svoj pogled na bolonjsko prenovo predstavili vsi člani slovenske skupine bolonjskih ekspertov in slovenska predstavica skupine za spremljanje bolonjskega procesa. Vse aktivnosti, informacije in novosti so sproti dosegljive na prenovljeni spletni strani Centra.

EURAXESS

Največji del aktivnosti v letu 2009 je bil namenjen postavitvi in oblikovanju nacionalnega portala EURAXESS Slovenija na posebnem spletnem mestu. Portal se sproti dopolnjuje z vsebinami, novicami in informacijami za tuje raziskovalce, ki prihajajo v Slovenijo. Pripravili smo tudi zloženko EURAXESS, ki je izšla jeseni 2009.

V sodelovanju z ga. Verčko (MVZT) je bilo izvedeno informativno srečanje za sodelavce Centra (25.9.2009) in informativni dan EURAXESS za vse zainteresirane, 24. novembra 2009.

Dve predstavnici Centra sta se udeležili letne konference krovnih (»Bridgehead«) organizacij, ki je bila marca 2009 v Potsdamu, Nemčija, jeseni pa se je koordinatorka aktivnosti udeležila delovne skupine za promocijo portala EURAXESS, srečanja BHO organizacij in srečanja nacionalnih kontaktnih točk mreže EURAXESS.

Slovenski štipendijski sklad

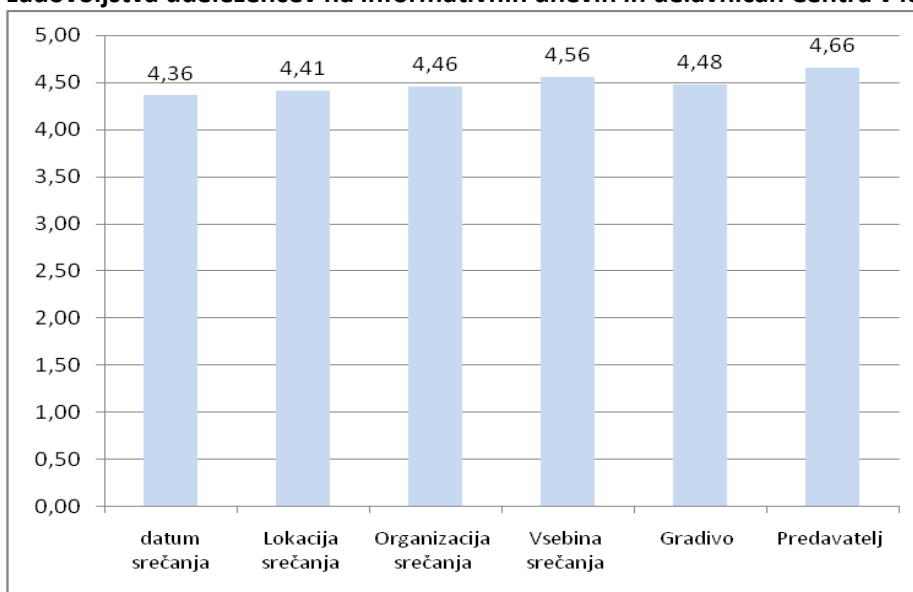
V začetku aprila je bil Center imenovan za Vmesni organ za "Slovenski štipendijski sklad" iz EGP in Norveškega finančnega mehanizma. V okviru tega sklada je bilo prijaviteljem na voljo skupno 1,327.907 EUR z razdelitvijo v obdobju 1.9.2009 – 31.12.2010. V dveh razpisnih rokih (31. avgust in 10. december 2009) je bilo izbranih 127 projektov in dodeljenih skupaj 1,242.892 EUR.

Zadovoljstvo uporabnikov

Naših informativnih dni in delavnic ter konferenc se je udeležilo skupno 904 udeležencev, od nekaj več kot polovice (499) pa smo prejeli vprašalnike.

Delavnic in informativnih dni se je skupno udeležilo 505 zainteresiranih in 356 od njih (70,5%) je oddalo evalvacijske vprašalnike.

Graf 2: Ocena zadovoljstva udeležencev na informativnih dnevih in delavnicah Centra v letu 2009

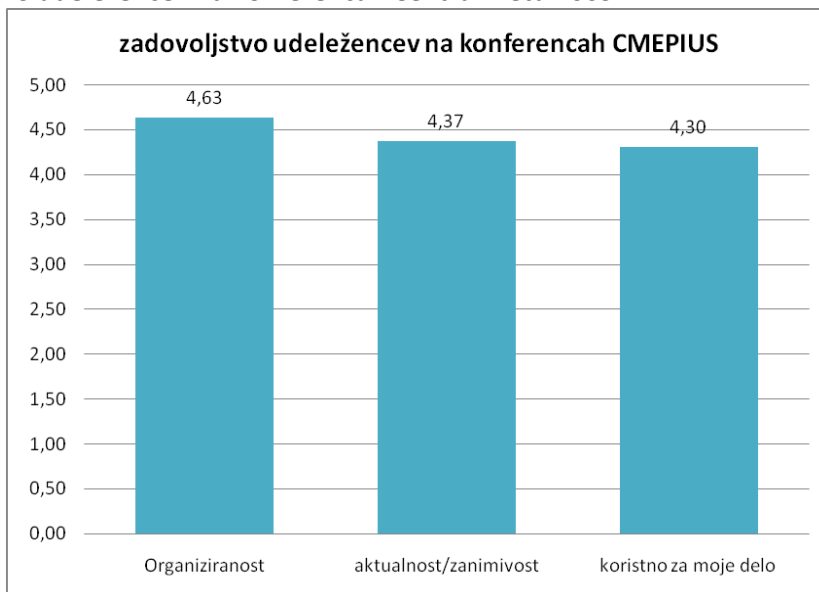


Na skali od 1 (slabo) do 5 (odlično) so bili v vseh šestih kategorijah naši dogodki dobro ocenjeni, najbolj pa vsebine srečanj (4,56) ter predavatelji (4,66).

Na konferencah, ki se jih je udeležilo povprečno 100 udeležencev smo prejeli povprečno 36 vprašalnikov (36%).

Na skali od 1 (slabo) do 5 (odlično) je bila v treh kategorijah najbolj ocenjena organizacija konferenc (4,63), vendar sta tudi ostala dva (aktualnost/zanimivost in koristnost za delo udeležencev prejela oceni višji od 4,3).

Graf 3: Zadovoljstvo udeležencev na konferencah Centra v letu 2009



Ocena uspeha glede na cilje ter prednostne naloge Centra v letu 2009 – po kazalnikih

Glede na zastavljene kratkoročne cilje in s tem povezane kazalnike je bil v letu 2009 glede na plan večji del (87%) načrtovanih aktivnosti presežen, saj je bilo izmed 29 zastavljenih kazalnikov preseženih kar 20.

a) Kazalniki za doseganje kratkoročnih ciljev MŠŠ

V skupnem številu je v letu 2009 v okviru programa VŽU sodelovalo več kot 200 projektov. Na različna usposabljanja, izmenjave, študijska srečanja in pripravljalne obiske odide okoli 750 pedagoških in strokovnih delavcev (vključno z mentorji iz gospodarstva). Na študijske izmenjavo (dolge v povprečju 4 mesecev) odide letno več kot 1300 udeležencev študentov; nekaj manj kot 800 mladih (dijakov, študentov, mladih delavcev), pa se povprečno 2 meseca praktično usposablja v tujih partnerskih institucijah iz gospodarstva.

Tabela 2: Pregled realizacije po kazalnikih za področje šolstva (vključno s programom Erasmus, ki je del VŽU)

MŠŠ DEL - aktivnost/kazalnik	plan	realizacija	indeks
delež razdeljenih sredstev glede na predvidena programska sredstva v letu 2009 (VŽU)	nad 95%	99,5%	105
delež dejansko porabljenih programskih sredstev skozi projekte VŽU (vsi projekti iz razpisnega leta 2007, ki so se v letu 2009 že zaključili)	najmanj 85%	94%	106
1 nacionalna delavnica za usposabljanje prijaviteljev za vsak sektorski program VŽU (skupaj 5)	5	18	360
kontaktni seminar (mednarodno)	1	0	0
individualna mobilnost			
št. študentov višjega in visokega šolstva v mobilnosti	1100	1695	154
št. dijakov na praktičnem usposabljanju	180	356	198
št. mladih delavcev	40	82	205
št. mentorjev in učiteljev na izmenjavah	200	186	93
št. učiteljev na strokovnem spopolnjevanju	60	200	333
št. izobraževalcev odraslih	10	9	90
št. višje- in visokošolskih učiteljev na izmenjavah	200	435	218
št. udeležencev študijskih obiskov	27	32	119

št. organizacij študijskih obiskov	4	3	75
projektno sodelovanje			
št. projektov šolskih partnerstev (Comenius)	40	56	140
št. dijakov v Comenius partnerstvih	550	631	115
št. učiteljev v Comenius partnerstvih	560	603	108
št. Regio partnerstev	2	4	200
št. projektov za izobraževanje odraslih	10	14	140
št. projektov prenosa inovacij	4-6	6	120
št. projektov dvostranskih šolskih partnerstev (Comenius)	3	4	133
št. novih eTwinning sodelovanj	20	171	855
št. novih projektov Erasmus intenzivnih programov	3	8	267
št. tečajev slovenskega jezika za Erasmus študente	10	10	100
učinkovitost implementacije dosežkov			
nacionalna valorizacijska konferenca	1	1	100
implementacija evalvacijskega modela za merjenje učinkov (sodelovanje v delovni skupini EK) projektne sodelovanja v programu VŽU	1	1	100

Razlaga odstopajočih indeksov

Splošno:

- **indeks 105:** za Program VŽU dodeljena sredstva so bila razdeljena skorajda v celoti. Še nerazporejena sredstva ima Nacionalna agencija čas, da prerazporedi do 31.3. 2010, kar se bo tudi zgodilo za sofinanciranje pripravljanih obiskov v prvih dveh mesecih leta 2010, čemur so sredstva tudi namenjena;
- **indeks 106:** končna poraba sredstev projektov programa VŽU iz razpisa 2007³, ki so se že zaključili je 94%;
- **indeks 360:** nacionalna delavnica za usposabljanje prijaviteljev za vsak sektorski program: z namenom vzpostavitve učinkovitega sistema informiranja in usposabljanja prijaviteljev je bilo v letu 2009 organiziranih skupno 18 delavnic za prijavitelje, ki so bile izvajane tudi regijsko;
- **indeks 0:** Predvidena je bila organizacija mednarodnega kontaktnega seminarja in tematske konference na temo Vloga vseživljenjskega učenja pri reševanju problematike revščine v povezavi s programom Grundtvig. Vse potrebno za izvedbo kontaktnega seminarja je bilo opravljeno v prvi polovici leta 2009, vendar smo se v dogovoru z Evropsko komisijo glede na veliko število podobnih seminarjev po Evropi in posledično premajhnega števila prijav na posamezne seminarje (tudi slovenskega), dogovorili za izvedbo nacionalne konference na isto temo v sodelovanju z ZLUS, z istimi govorniki in predstavljenimi projekti, financiranimi s programa VŽU in ESS. Evropska komisija je predlagano spremembo sprejela.

Individualna mobilnost:

- Kazalniki, določeni za področje individualne mobilnosti so bili preseženi v akcijah, ki pokrivajo mobilnost študentov (**indeks 154**), dijakov (**indeks 198**), mladih delavcev (**indeks 205**), učiteljev in profesorjev na strokovnem spopolnjevanju in izmenjavah (**indeksa 333 in 218**), ter udeležencih študijskih obiskov (**indeks 119**). Povečano število je deloma odraz povečanih sredstev za leto 2009 (tudi iz rezervnih sredstev EK na podlagi kvalitete prijav) ter tudi sprotne in ustrezne finančne analize končni poročil in s tem dejanskih upravičenih zneskov udeležencev, ki so pogosto nižji od planiranih. S tem je dana možnost prijaviteljem z rezervne liste, da se udeležijo mobilnosti za katero so bili razvrščeni na rezervno listo. S sistemom

³ Izjema so Leonardo projekti Prenosa inovacij (Tol) 2007, ki do 31.12.2009 še niso bili v celoti zaključeni.

zbiranja podatkov kot smo jih na Centru nastavili v 2009, bodo v prihodnje napovedi bolj natančne, na spremembe zaradi dodatnih ali manjših dodeljenih sredstev pa Center nima neposrednega vpliva.

- Na področju števila mentorjev na izmenjavah (v okviru akcije Leonardo VET PRO) je trend upadanja, kar je tudi v skladu s porazdelitvijo razpoložljivih sredstev za to akcijo s strani Evropske komisije in tudi sklepov nacionalne Komisije programa Leonardo da Vinci (**indeks 93**). Odločitev Komisije Leonardo da Vinci je bila, da se več sredstev nameni mladim delavcem in dijakom in manj mentorjem.
- Na področju mobilnosti izobraževalcev odraslih se je glede na plan izobraževanja udeležila le ena oseba manj od načrtovanega, kar pa se v indeksu (**indeks 90**) zaradi majhnega števila vseh udeleženih občutno pozna.
- V letu 2009 je bilo odobrenih 5 organizacij študijskih obiskov, vendar sta bila dva obiska zaradi premajhnega števila prijav iz drugih držav odpovedana (**indeks 75**).

Poleg zgoraj omenjenih mobilnosti, je v letu 2009 v mobilnosti znotraj Leonardo partnerstev sodelovalo tudi 89 dijakov in 115 učiteljev in mentorjev; v okviru Grundtvig partnerstev pa 90 učečih se odraslih ter 100 izvajalcev izobraževanja odraslih.

Projektno sodelovanje:

- Vsi kazalniki na področju projektne sodelovanja so bili preseženi. Izstopajo povečanja števila Regio partnerstev v programu Comenius, novo akcijo vpeljano v letu 2009 (**indeks 200**), zato je bila ocena števila prijav na podlagi predvidevanj; ter projektov Erasmus intenzivnih programov (**indeks 267**), katerih število se je močno povečalo zaradi dodatno odobrenih sredstev s strani EK iz neporabljenih Evropskih sredstev centraliziranih akcij.

Učinkovitost implementacije dosežkov:

- nacionalna valorizacijska konferenca je bila v skladu s planom izvedena v decembru na temo ustvarjalnosti in inovativnosti.
- implementacija evalvacijskega modela za merjenje učinkov se je glede na predviden plan sicer nekoliko zavlekla, vendar je bilo do konca leta 2009 vseh 19 vprašalnikov za različne tipe aktivnosti dokončanih in oblikovanih v spletnih verzijah. Vsi kontakti prijaviteljev v VŽU akcijah od leta 2007 dalje so bili posredovani projektni skupini za evalvacije, ki jih je tudi že povabila k izpolnjevanju. Na podlagi pridobljenih podatkov bo Center v prihodnjih letih lahko bolj vsebinsko in natančneje spremljal aktivnosti in učinke programa VŽU.

b) Kazalniki za doseganje kratkoročnih ciljev na področju visokega šolstva

Poleg zgoraj navedenih mobilnosti, je v okviru izvajanja nalog Centra na podlagi sprejetih meddržavnih obveznosti (CEEPUS, Fulbright, bilaterale) sodelovalo še 236 študentov in profesorjev iz drugih držav.

Tabela 3: Pregled realizacije po kazalnikih za področje visokega šolstva (brez programa Erasmus, ki je vključen pod VŽU zgoraj)

MVZT DEL - aktivnost/kazalnik	plan	realizacija	indeks
število študentov, trajanje izmenjav in realizacija sprejetih meddržavnih obveznosti			
št. študentov in profesorjev	150	236	157
št. mesecev štipendij	710	705	99
povprečno trajanje izmenjav	3-4	4	114
št. CEEPUS mednarodnih mrež, kjer so slovenski partnerji koordinatorji (novih)	vsaj 1	1	100

Število študentov, trajanje izmenjav in realizacija sprejetih meddržavnih obveznosti:

- Predvideno število udeležencev (študentov in profesorjev) v CEEPUS mrežah, programu Fulbraight ter štipendijah v okviru bilateralnih sporazumov je bilo preseženo (**indeks 157**), medtem ko je bilo glede na odobreno število mesecev sicer nekoliko manjše od planiranega (**indeks 99**), vendar pa je glede na visok odstotek realiziranih mesecev Slovenija v vrhu realizacije mesecev v mrežah CEEPUS.

2.5. Nedopustne ali nepričakovane posledice v izvajanju programa dela Centra v letu 2009

V letu 2009 ni bilo nedopustnih posledic izvajanja programa dela Centra, saj so bile kljub nepričakovanim posledicam opravljene vse naloge in doseženi cilji. Omenimo naj predvsem nepričakovane posledice na tem področju, in sicer na področju kadrovskih zadev, pri izvajanju projekta »Slovenski štipendijski sklad« v okviru Norveškega finančnega mehanizma ter organizacija mednarodnega kontaktnega seminarja.

Leto 2009 je bilo zaznamovano z več kadrovskimi spremembami. Tako je v marcu Center zapustila direktorica ga. Širok, vršilstvo dolžnosti pa prevzela njena dotedanja namestnica. Svet zavoda je takoj pripravil in objavil javni razpis, postopek izbora nove direktorice pa je trajal do 15. 5. 2009, ko je vodstvo Centra prevzela ga. Maja Mihelič Debeljak, ki je v času med 25.3 in 1.9. 2009 opravljala funkciji direktorja in namestnika. Nov namestnik direktorja je bil imenovan 1.9.2009. Tri zaposlene so bile na dopustu za nego otroka in so se vrnile šele v drugi polovici leta, pri čemer sta v tem času na porodniški dopust odšli še dve zaposleni. Tako je bilo delo in izvajanje tekočih nalog kljub nekaterim nadomeščanjem izredno zahtevno, vendar pa je Center kljub tako okrnjeni sestavi vse zastavljene cilje za leto 2009 dosegel.

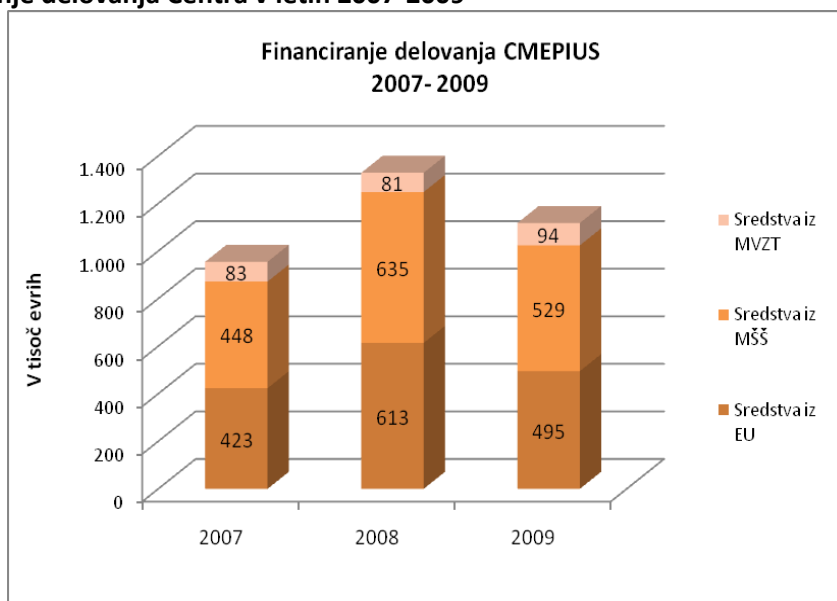
V okviru zagotavljanja minimalnih zahtev v okviru izvajanja programa VŽU je bila predvidena organizacija mednarodnega kontaktnega seminarja in tematske konference na temo Vloga vseživljenjskega učenja pri reševanju problematike revščine v povezavi s programom Grundtvig. Vse potrebno za izvedbo kontaktnega seminarja je bilo opravljeno v prvi polovici leta 2009, vendar smo se v dogovoru z Evropsko komisijo glede na veliko število podobnih seminarjev po Evropi in posledično premajhnega števila prijav na posamezne seminarje (tudi slovenskega) dogovorili za izvedbo nacionalne konference na isto temo v sodelovanju z ZLUS, z istimi govorniki in predstavljenimi projekti, financiranimi s programa VŽU in ESS.

Zaradi dolgih in nedorečenih administrativnih postopkov s strani SVREZ je projekt "Slovenski štipendijski sklad" zelo zamujal s svojim začetkom, zato smo prvi razpis objavili šele v poletnem času in drugega v zadnjem možnem trenutku, kar je seveda vplivalo na število prijav in dogovorjenih mest v državah EGP. Zaradi spreminjanja in nedorečenosti navodil pri tehnično administrativnih postopkih nakazovanje sredstev zelo zaostaja, tako za delovanje projekta, kot tudi končnim upravičencem. Za zagotavljanje nemotenega izvajanja projekta mora Center v ta namen sredstva zalagati za 3 mesece in več, medtem ko se nakazila končnim uporabnikom vlečejo še bolj. Zato so končni upravičenci o tem že obvestili tudi medije in ima posledično Center težave z ugledom in zunanjo podobo, čeprav za te težave ni odgovoren.

2.6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi s prejšnjimi leti

V letu 2009 je bil Center za izvajanje dejavnosti tako kot prejšnja leta financiran iz treh virov (MŠŠ, MVZT in EU). V letu 2009 je bilo to razmerje: EU viri 44,27%, MŠŠ 47,32% ter MVZT 8,41%.

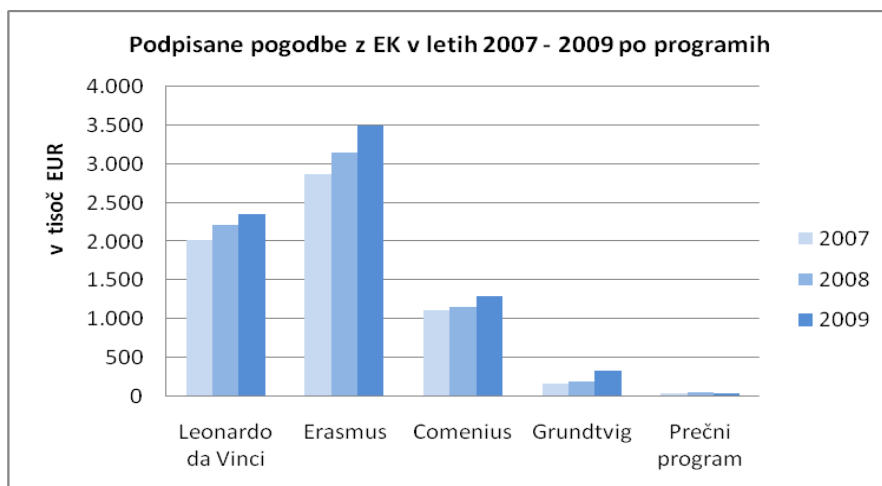
Graf 4: Financiranje delovanja Centra v letih 2007-2009



Velik skok evropskih sredstev le v letu 2008 je bil zaradi sofinanciranja konference »Kakovost v mobilnosti programa VŽU« v času slovenskega predsedovanja.

V okviru programa VŽU so se sredstva v vseh podprogramih nekoliko povečala, deloma zaradi samega sistema ključa porazdelitve, deloma pa zaradi uspešnosti pri pridobivanju rezervnih sredstev iz programov na osnovi kvalitetnih prijav projektov.

Graf 5: Podpisane pogodbe z EK v letih 2007 – 2009 po programih



Z razpoložljivimi sredstvi programov EU s področja izobraževanja in usposabljanja že od leta 2000 Center spodbuja različne načine partnerskega povezovanja organizacij in mobilnosti različnih ciljnih skupin.

Tabela 4: Število udeležencev v programih EU po ciljnih skupinah in tipih projektov

PARTNERSTVA IN TOI	SOCRATES/LEONARDO II							VŽU			
št. projektov	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	SKUPAJ
comenius**	34	56	64	51	80	94	121	83	54	54	691
grundtvig		2	4	5	12	14	16	9	10	14	86
Leonardo									13	13	26
TOI	1	3	3	4	5	5	4	7	6	6	44
skupaj	35	61	71	60	97	113	141	99	83	87	847

mobilnost učnega osebja	SOCRATES/LEONARDO II							VŽU			
št. udeležencev	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	SKUPAJ
comenius IST	30	26	17	21	69	68	73	75	65	47	491
grundtvig IST								14	18	10	42
Leonardo VET PRO	76	149	121	137	178	245	277	232	240	186	1841
mobilnost v COM PAR	30	136	182	105	335	345	445		561	603	2742
mobilnost v LDV PAR									113	115	228
mobilnost v GRU PAR									561	110	671
Erasmus	60	70	70	73	139	143	173	372	430	435	1965
skupaj	136	311	320	263	582	658	795	321	884	846	7980

mobilnost študentov in mladih delavcev	SOCRATES/LEONARDO II							VŽU			
št. udeležencev	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	SKUPAJ
študij	230	364	422	546	742	879	972	1261	1323	1353	8092
praksa	21	22	24	42	36	48	57	322	321	424	1317
skupaj	251	386	446	588	778	927	1029	1583	1644	1777	9409

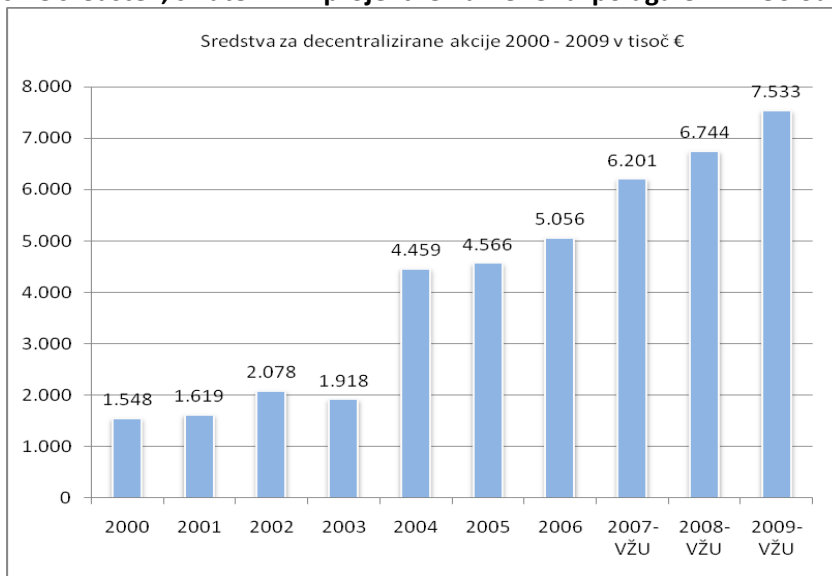
mobilnost dijakov	LEONARDO II							VŽU			
št. udeležencev	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007*	2008*	2009*	SKUPAJ
LdV dijaki	68	70	95	115	235	216	281	280	285	356	2001
Comenius dijaki v COM PAR	50	118	167	135	280	342	402		439	631	2564
Leonardo dijaki v LDV PAR									36	89	125
skupaj	118	188	262	250	515	558	683	280	724	987	4565

*-projektni obdobji še nista zaključeni, zato podatki temeljijo na ocenah

** - Comenius projekti so od leta 2008 dvoletni, zato je število projektov od leta 2008 nižje glede na prejšnja leta (ko se je vsak dvo-ali troletni projekt moral prijaviti vsako leto posebej)

Sistematično delo na zagotavljanju celostne podpore vsem, ki se prijavljajo na razpise – od vrtcev, šol, univerz, podjetij, združenj, zavodov do posameznikov se je nadaljevalo tudi v letu 2009. Tako je uspešnost črpanja sredstev v programih, ki jih CMEPIUS pokriva v celotnem obdobju nad 90%, v letu 2006 na primer kar 98%.

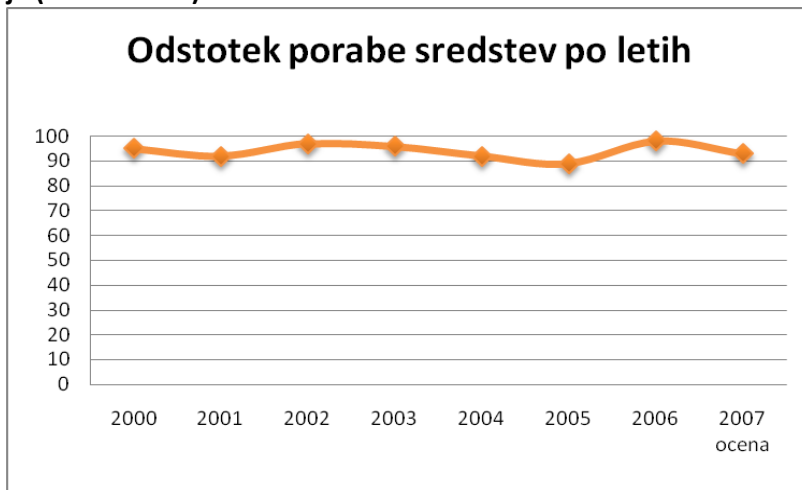
Graf 6: Pregled višine sredstev, s katerimi v projektne namene razpolaga CMEPIUS od leta 2000 dalje



Op.: v obdobju 2000 – 2006 sta bila programa Leonardo II in Socrates II, od 2007 dalje je program Vseživljenjsko učenje – VŽU;

Tovrstno mednarodno sodelovanje prinaša v slovenski šolski prostor poleg novosti in izkušenj od drugod tudi dvig kakovosti dela na šolah in drugih institucijah, ki v tem prostoru delujejo.

Graf 7: Pregled uspešnosti črpanja sredstev programov Leonardo II in Socrates II (2000 – 2006) ter Vseživljenjsko učenje (2007 – 2013).



Ocena-za leto 2007 je ocena, ker se vsi projekti iz razpisnega leta 2007 še niso zaključili;

Celosten pristop k podpori prijaviteljem (ki se ne osredotoča le na razlago dokumentov in pravil, temveč tudi usposabljanje za pripravo projekta, ter predvsem tudi na podporo med samim izvajanjem projekta glede reševanja morebitnih dilem o upravičenosti projektnih aktivnosti in s tem povezanimi stroški), so ključni faktorji zaradi katerih je črpanje sredstev programa VŽU zelo uspešno.

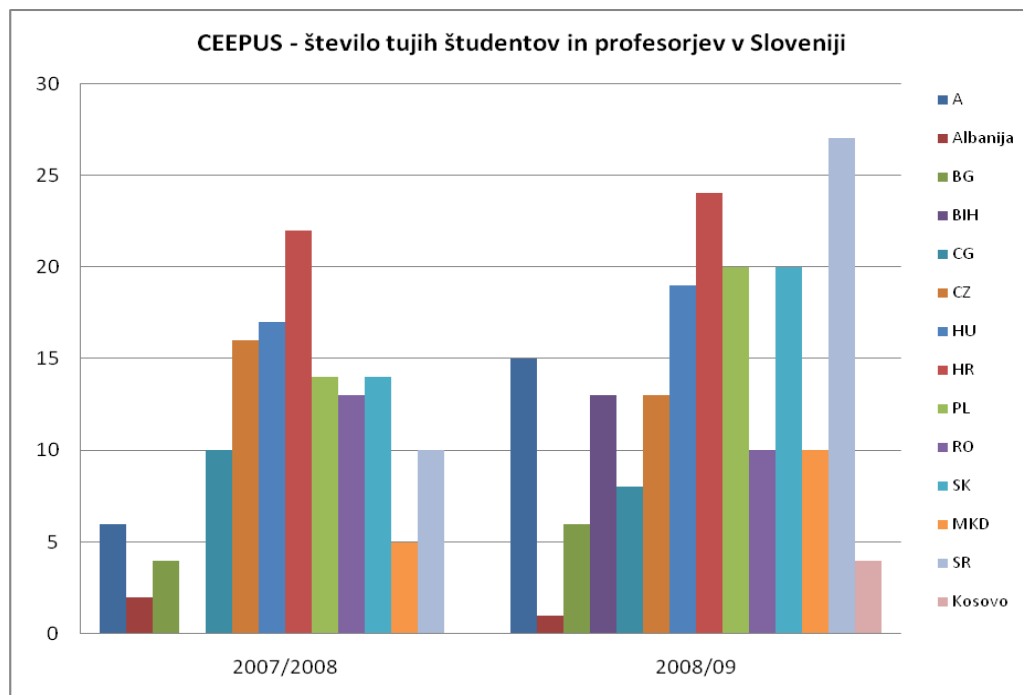
Tabela 5: Poraba programskih sredstev programa VŽU (vsi projekti iz razpisnega leta 2007, ki so se v letu 2009 že zaključili)

2007	Razpoložljiva sredstva (EUR)	pogodbeno vezano (EUR)	izplačano (EUR)	% pogodbeno vezano/razpoložljiva sredstva	% izplačano/pogodbeno vezano
Grundtvig	172.026	166.710	141.834	97	85
Comenius	1.108.704	1.116.537	1.083.265	101	97
LDV (brez Tol*)	1.043.393	1.046.274	1.017.768	100	97
Erasmus	2.866.894	2.876.733	2.870.971	100	100
Študijski obiski	37.217	42.332	40.717	114	96
Skupaj	8.217.749	8.240.982	7.775.373	100	94

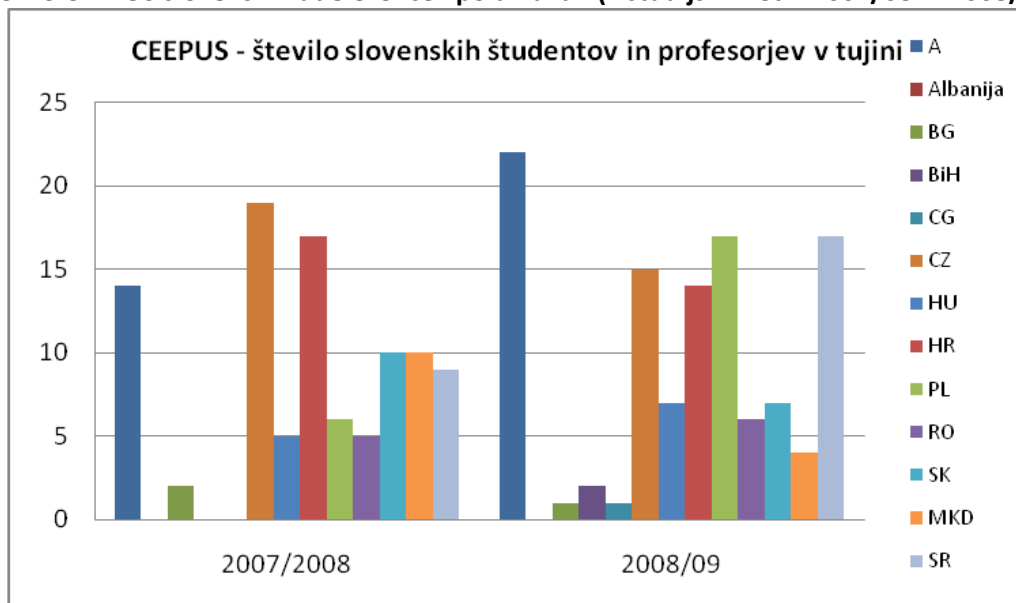
* vsi LdV TOI projekti 2007 še niso zaključeni

V študijskem letu 2008/2009 je v CEEPUS mrežah sodelovalo 190 študentov in profesorjev, v tujino pa po naših razpoložljivih podatkih, 113 slovenskih študentov in profesorjev.

Graf 8: Število CEEPUS tujih študentov in profesorjev v Sloveniji po državah (v študijskih letih 2007/08 in 2008/09)

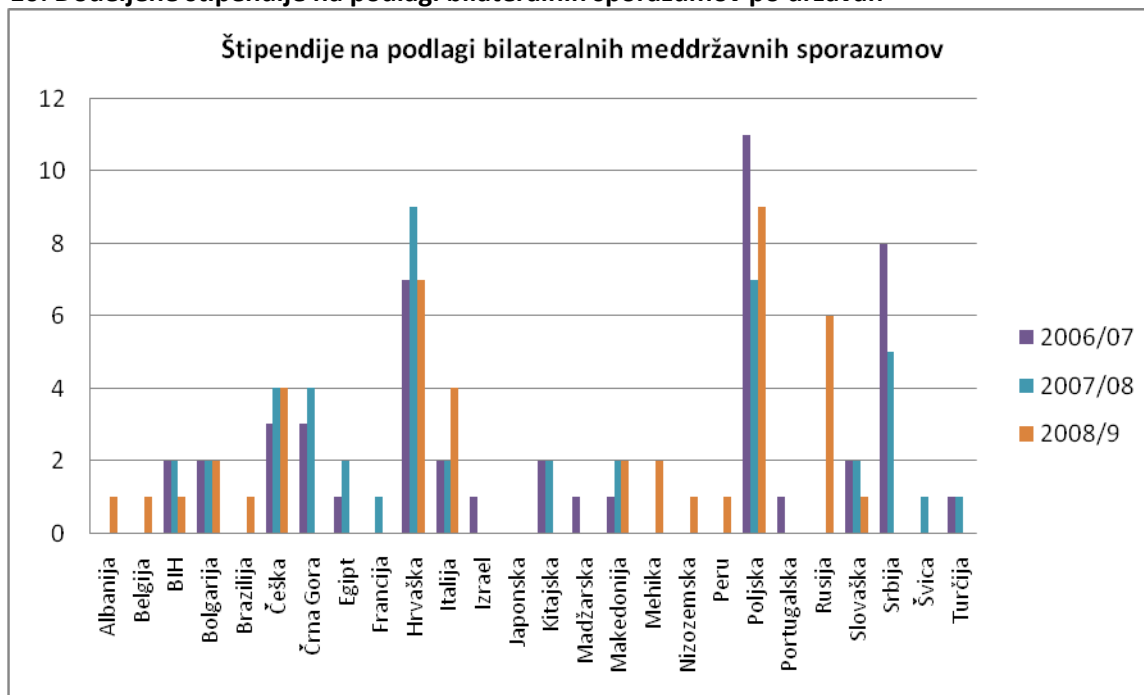


Graf 9: Število CEEPUS slovenskih udeležencev po državah (v študijskih letih 2007/08 in 2008/09)



V okviru bilateralnega sodelovanja z ZDA (Fulbrigh) je v študijskem letu 2008/2009 tujino odšlo 7 slovenskih strokovnjakov in profesorjev. V tujino pa je v okviru ostalih bilateralnih štipendij na osnovi meddržavnih sporazumov odšlo 43 udeležencev. Razporeditev udeležencev po državah se glede na leto prej precej razlikuje (z izjemo nekaterih držav), vendar na to Center nima vpliva, saj je dinamika štipendij odvisna od nacionalnih politik ter promocije Ministrstva za visoko šolstvo, znanost in tehnologijo v teh državah za študij v Sloveniji.

Graf 10: Dodeljene štipendije na podlagi bilateralnih sporazumov po državah



2.7. Prikaz financiranja centra v letu 2009 glede na vire financiranja in ocena gospodarnosti poslovanja Centra v letu 2009

Center je za izvajanje svoje dejavnosti v letu 2009 prejel sredstva iz naslednjih virov:

- državnega proračun (MŠŠ, MVZT in SVREZ),
- evropskega proračuna (EK in Izvršna agencija-IA),
- proračuna vlade Kraljevine Norveške (NFM preko SVREZ),
- drugih virov;

Tabela 6: Prejeta sredstva po denarnem toku v letu 2009

	Plan 2009	Prejeta sredstva 2009	Ind real09/plan 09
Sredstva, prejeta iz državnega proračuna	701.941	651.481	93
iz MŠŠ	548.921	528.920	96
iz MVZT	94.000	94.000	100
iz SVREZ	59.020	28.561	48
iz evropskih sredstev	489.102	494.803	101
iz naslova prodaje blaga in storitev	41.000	7.667	19
drugi viri	5000	7.120	142

Razlaga indeksov:

- **indeks 96:** realizacija je nižja od načrtovane, ker Center ni prejel načrtovanih sredstev za donacijo Eurydice zaradi poznega podpisa pogodbe med MŠŠ in Centrom (30.11.2009),
- **indeks 48:** zaradi zelo poznega podpisa pogodbe med SVREZ in Centrom (15.6.2009), so se aktivnosti projekta zamaknile, razlika od načrtovanega pa nastaja tudi zaradi velikega zamika med izdanim zahtevkom in dejanskim plačilom za aktivnosti,
- **indeks 19:** namesto kontaktnega seminarja smo na Centru v dogovoru z EK organizirali nacionalno konferenco, kjer nismo zaračunavali kotizacij in tako ni načrtovanih sredstev iz naslova prodaje blaga in storitev;
- **indeks 142:** gre za težko natančno načrtovanje in majhne zneske, kjer indeks male spremembe hitro pokaže veliko razliko (obresti, sofinanciranje konference drugih partnerjev, povračilo potnih stroškov)
- Center je iz državnega proračuna prejel tudi sredstva za štipendiranje in tečaje slovenskega jezika, ki niso prikazana v izkazu prihodkov in odhodkov, niti v zgornji tabeli 6.

Tabela 7: Sredstva za štipendiranje v letu 2009 iz državnega proračuna

	Plan 2009	Prejeta sredstva 2009	Ind real09/plan 09
Sredstva za štipendiranje in tečaje slovenskega jezika	353.115	280.561	79
iz MŠŠ	38.355	38.355	100
iz MVZT	314.760	242.206	77

Razlaga indeksov:

- **indeks 77:** sredstva za štipendije tujcem po bilateralnih sporazumih in mrežah so predvidena v proračunu RS za izvajanje teh sporazumov; na promocijo, večjo ali manjšo udeležbo tujih študentov Center nima nobenega vpliva in mehanizmov, saj so za pošiljanje tujih študentov v Slovenijo zadolžene lokalne mreže in koordinatorji;

Tabela 8: Skupaj iz državnega proračuna po denarnem toku za leto 2009:

	Plan 2009	Prejeta sredstva 2009	Ind real09/plan 09
Skupaj iz državnega proračuna po denarnem toku	996.036	903.481	91
iz MŠŠ	587.276	567.275	97
iz MVZT	408.760	336.206	82

Center je za izvajanje načrtovanih nalog v letu 2009 podpisal več pogodb o financiranju v skupni vrednosti 9.141.632,00 EUR, in sicer:

Tabela 9: Seznam podpisanih pogodb v letu 2009 v EUR

Št.	Sklenjeno z	Vsebina pogodbe	Datum sklenitve	Znesek pogodbe v EUR	
				382.000,00	za dejavnost
1	EK	Izvajanje programa VŽU	29.04.2009	7.100.000,00	za decentralizirane akcije
2	EK	Aneks k pogodbi VŽU	18.09.2009	433.209,00	dodatek za decentralizirane akcije
3	IA	Izvajanje eTwinning programa	13.03.2009	87.102,00	za projekte
4	IA	Bolonjske nacionalne skupine	27.07.2009	29.683,00	za projekte
5	IA	Bolonjske nacionalne skupine-delavnica	27.07.2009	6.480,00	za projekte
6	SVREZ	Izvajanje NFM	05.06.2009	114.543,00	za projekte
				392.630,00	za dejavnost
7	MŠŠ	Izvajanje LDN 2009	24.07.2009	157.115	za projekte
8	MŠŠ	Eurydice - donacija	30.11.2009	25.110	Za projekte
				69.000,00	za dejavnost
				30.000,00	za projekte
8	MVZT	Izvajanje LDN 2009	15.09.2009	314.760,00	za štipendije
			Skupaj	9.141.632,00	

Ocena gospodarnosti poslovanja Centra v letu 2009

Glede na dejavnost Centra je določba o oceni gospodarnosti po ekonomskih standardih logično usmerjena samo v primerjavo pridobljenih sredstev z dejansko porabljenimi sredstvi.

Gospodarnost = $\frac{\text{Prihodki } 1.108.587 \text{ EUR}}{\text{Odhodki } 1.108.423 \text{ EUR}}$ = 1,000148

Cilje in naloge Center načrtuje v skladu z javno službo in nalogami Nacionalne agencije za program Vseživljenjsko učenje, ki predstavlja največji del dejavnosti. Vse aktivnosti evropskega programa so strogo določene, načrtovane in preverjane tako na nacionalni kot evropski ravni. Na Centru standarde, merila in pravila poslovanja z evropskimi sredstvi ob upoštevanju nacionalnih pravil (načelo upoštevanja pravil, ki so

strožja) uporabljamo tudi pri vseh ostalih dejavnostih in tako na vseh področjih ravnamo s sredstvi racionalno in gospodarno.

2.8. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

Notranje finančni nadzor v Centru je urejen na podlagi sprejetih pravilnikov in internih aktov. Notranje revizijske službe Center nima, notranje kontrole pa **zagotavlja z upoštevanjem ločenosti funkcije odobravanja, evidentiranja in zagotavljanja notranjih kontrol pri posameznih postopkih**. To je določeno že v Statutu Centra in v Pravilniku o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest ter delovnem času Centra RS za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja, podrobno pa so zadeve urejene tudi v predpisu Evropske komisije Vodnik za Nacionalne agencije, kar na Centru uporabljamo tudi pri postopkih ostalih projektov in aktivnosti, ki niso VŽU.

Center letno najame zunanje revizijsko podjetje za izvedbo notranje revizije na posameznem področju, kar bo praksa tudi v prihodnje. Do sedaj sta bili opravljeni dve notranji reviziji v letu 2007 in 2008, v letu 2009 pa je bila opravljena notranja revizija za program VŽU 2008, ki jo je naročilo MŠŠ.

Tako je v maju 2009 MŠŠ najelo zunanjo revizijsko hišo Valuta d.o.o., ki je opravila revizijo poslovanja večjega dela opravljanja nalog (področje programa Vseživljenjsko učenje). Revizijsko poročilo je na voljo na MŠŠ. Tako je bila za Center v letu 2009 izvedena zunanja revizija za področje programa VŽU 2008. Cilji notranjega revidiranja so bili ugotoviti in oceniti tveganja pri poslovanju na področjih, ki so bili predmet pregleda kot tudi usklajenost delovanja izvedbe programa VŽU s smernicami, zakonodajo in notranjimi akti na teh področjih. Za doseg tega so zunanji revizorji preverjali:

- skladnost poslovanja z zakonskimi določili področja delovanja izvajanja programa VŽU, da bi dobili zadostno zagotovilo, da program deluje v skladu s pomembnejšimi zakonskimi določili in smernicami;
- skladnost poslovanja z drugimi predpisi in notranjimi akti, ki urejajo posamezna področja poslovanja in delovanja programa VŽU in javnega zavoda CMEPIUS v celoti;
- skladnost notranjih aktov z zakonodajo in izvajanje postopkov v skladu s predpisanimi notranjimi postopki in
- ali omenjeni postopki zagotavljajo doseganje poslovnih ciljev ter ekonomično in učinkovito uporabo sredstev.

Splošna ugotovitev revizije je bila, da delo na revidiranih področjih poteka organizirano in strokovno in je večinoma podprto z notranjimi akti. Priporočilo notranjega revizorja je bilo, da je potrebno sprejeti **Postopkovnik Centra**. Postopkovnik smo na Centru pripravili kot osnutek, za začetek uporabe pa bo pripravljen najkasneje v prvi polovici leta 2010.

Center ima sprejet tudi **Register tveganj**, kjer je ocenjena verjetnost nastanka tveganj, primernost obstoječih kontrol, stopnja tveganj ter ukrepi za upravljanje s tveganji. V postopku sprejemanja je tudi zgoraj omenjeni Postopkovnik Centra, ki je usklajen z zahtevami EK. Za lažjo prepoznavanje in enako reševanje primerljivih izjem, pa smo na Centru konec leta 2009 pripravili tudi **Register izjem**, kamor vnašamo vse izjeme in opis reševanja le-teh. Tudi Register izjem je pripravljen v skladu s pravili EK in je opisan v Vodniku za Nacionalne agencije.

2.9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi

Dejavnost Centra je bila izvedena v skladu z Letnim delovnim načrtom za leto 2009. To velja tako za programski del, kot tudi za poslovanje s finančnimi sredstvi.

2.10. Ocena učinkov poslovanja na druga področja

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

V programih EU s področja izobraževanja in usposabljanja njihova 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 področju zaposlovanja, regionalnega razvoja in socialne vključenosti.**

Program VŽU omogoča sodelovanje, v okviru katerega 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 ugotavljamo tudi s sprotno evalvacijo učinkov programa v sodelovanju s Fakulteto za management Koper, Univerze na Primorskem.

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 ali partnerske projekte. Iz vrst gospodarstva je bilo **v letu 2009 odobrenih kar 37 prijav gospodarskih družb**, kar pomeni 28% povečanje glede na lansko leto, 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 »mobilitypass« oz. Europass.

Sektorski program Grundtvig podpira vračanje odraslih v proces izobraževanja in vključevanje v življenje kot aktivni državljani, s posebno konferenco na področju izobraževanja odraslih pa smo opozorili na možnosti manjšanja revščine in socialne izključenosti s pomočjo aktivnosti programov EU. Prek projektov v sektorskem programu Comenius učenci in dijaki razvijajo različna tematska področja, med drugim tudi odnos do okolja, sodelovanje šole s podjetji in vključevanje in prispevanje k regionalnemu razvoju. 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, ki posameznikom izboljšajo zaposlitvene možnosti ob zaključku študija. Udeleženci so iz vseh regij, oz. je bila prednostna naloga Centra tudi v letu 2009 regionalna porazdelitev končnih upravičencev. Za doseganje tega, sodelavci Centra organiziramo informativne delavnice, usposabljanja in spremljanje projektov po različnih regijah Slovenije.

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. Natančno sprotno spremljanje tujih državljanov (študenti, dijaki, mladi delavci, učitelji, mentorji, profesorji,...) še nastavljam in natančne številke o tem nimamo, je pa bilo v letu 2009 okrog 1200 tujih študentov pri nas na študiju ali praksi (točne podatke imajo institucije gostiteljice).

Poleg vpliva dejavnosti Centra na gospodarstvo (zaposlovanje in razvoj in prenos inovacij), socialne razmere, okolje in regionalni razvoj, je Center v letu 2009 tudi vplival na vključevanje Hrvaške in Makedonije v evropske povezave. Kot vodilna Nacionalna agencija je bil Center zadolžen za pomoč pri pripravi delovnega programa nacionalne agencije v Makedoniji in za usposabljanje kolegov v nacionalnih agencijah Hrvaške in Makedonije. Kot rezultat dobrega in uspešnega dela, sta obe državi v letu 2009 vstopili v poskusno obdobje sodelovanja v programu EU Vseživljenjsko učenje in se uspešno pogajali in pripravili na razširitev aktivnosti v letu 2010 ter vključitev v skupni evropski razpis.

2.11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in poročilo o investicijskih vlaganjih

Kadri

Kadrovska struktura in usposobljenost kadrov za izvajanje nalog nacionalne agencije VŽU je ob upoštevanju nacionalne zakonodaje določena s predpisi EU in Izjavo o zanesljivosti – izpolnjevanje pogojev za delovanje nacionalne agencije, ki jo v imenu Slovenije pripravlja MŠŠ. Na tej podlagi je bil v letu 2007 določen kadrovski načrt zaposlenih, ki je sestavni del kadrovskega načrta MŠŠ. V skladu z zakoni, statutom Centra in Pravilnikom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest ter katalogom delovnih mest je posebna nadzorna komisija za izvedbo nadzora prehoda v nov plačni sistem (MŠŠ in MJU) jeseni 2009 na Centru opravila pregled pravilnosti prevedbe delovnih mest v letu 2008. Komisija v svojem poročilu ni podala nobenih hujših napak.

V tabeli št. 10 spodaj je navedena kadrovska analiza zaposlenih centra na dan 31.12.2009. Glede na sprejet Letni delovni načrt za leto 2009 je bilo na dan 31. 12. 2009 v Centru 13 zaposlenih za nedoločen čas, ki so financirani iz proračunskih sredstev in 7 zaposlenih za določen čas, financirano iz projektnih sredstev.

Tabela 10: Kadrovska analiza zaposlenih po številu, delovnih mestih, stopnji izobrazbe, dejanski izobrazbi in plačnem razredu na dan 31.12.2009

Zap.št.	Ime	Priimek	Naziv delovnega mesta	Šifra DM	Zahtevana izobrazba	Dejanska izobrazba	Zahtevane del. izkušnje	Dejanska del. doba	Plačni razred	Vrsta del. razmerja
Delovna mesta za nedoločen čas, financirano iz MŠŠ										
1			Direktorica		VII/2	VII/2	6		53	nedoločen čas
2			Področni podsekretar	I017054	VII/2	VIII	6		49	nedoločen čas
3			Višji svetovalec področja I	I017159	VII/2	VII/2	6		43	nedoločen čas
3a			Višji svetovalec področja III	I017161	VII/2	VII/2	4		35	določen čas
4			Višji svetovalec področja I	I017159	VII/2	VIII	6		44	nedoločen čas
5			Višji svetovalec področja I	I017159	VII/2	VII/2	6		45	nedoločen čas
6			Višji svetovalec področja I	I017159	VII/2	VII/2	6		47	nedoločen čas
7			Višji svetovalec področja III	I017161	VII/2	VII/2	4		35	nedoločen čas
8			Višji svetovalec področja III	I017161	VII/2	VIII	4		38	nedoločen čas
9			Višji svetovalec področja III	I017161	VII/2	VII/2	4		33	nedoločen čas
10			Višji svetovalec področja III	I017161	VII/2	VII/2	4		36	nedoločen čas
11			Področni svetovalec I	I017111	VII/1	VII/2	3		31	določen čas
12			Področni svetovalec III	I017113	VII/1	VII/2	1		28	nedoločen čas
12a			Področni svetovalec III	I017113	VII/1	VII/2	1		28	določen čas
13			Poslovni sekretar VI	J026004	VI	VI	3		24	nedoločen čas
Delovna mesta za določen čas, financirano iz projektnih sredstev										
14			Področni svetovalec I	I017111	VII/1	VII/2	3		31	določen čas
15			Višji področni referent I	I016061	VI	VI	1		24	določen čas
16			Višji področni referent I	I016061	VI	VII/1	1		22	določen čas
18			Področni svetovalec I	I017111	VII/1	VII/2	3		31	določen čas
19			Področni svetovalec I	I017111	VII/1	VII/2	3		31	določen čas
20			Področni svetovalec III	I017113	VII/1	VII/2	1		28	določen čas
21			Področni svetovalec III	I017113	VII/1	VII/2	1		28	določen čas

Od 13 zaposlenih za nedoločen čas sta dve uslužbenki ob koncu leta na porodniškem dopustu, tri pa so porodniški dopust zaključile v drugi polovici leta 2009. Nadomeščanja smo izvedli z notranjimi prerazporeditvami in zaposlitvami novih kadrov za manj zahtevne naloge.

Center je v prvi polovici leta 2009 doživel nekaj kadrovskih sprememb zaradi odpovedi delovnega razmerja in zamenjave direktorice. V maju 2009 je Center dobil novo direktorico, ki je prišla izmed zaposlenih Centra. Zaradi tega in vršilstva dolžnosti je bilo delovno mesto področnega podsekretarja nezasedeno od 25.3. – 31.8.2009. Prav tako je bilo zaradi odpovedi delovnega razmerja ene delavke in daljšega odpovednega roka novo izbrane nezasedeno delovno mesto višjega svetovalca področja III od 15.6. – 15. 8. 2009. V letu 2009 je zaradi dolgotrajnejših nezasedenosti delovnih mest Center po pravilih in Uredbi izplačal povečan obseg dela nekaterim zaposlenim iz prihrankov na proračunski postavki 4360. Na projektih, ki jih Center izvaja v soglasju z MŠŠ in MVZT in so vezani na EU ali mednarodno mobilnost, je bilo za določen čas zaposlenih 7 uslužbencev, kar je bilo tudi načrtovano v letnem delovnem načrtu Centra (glede na leto 2008 je bila ena zaposlitev za določen čas projekta realizirana v aprilu 2009 za opravljanje nalog NFM).

Za obsežnejša občasna administrativna dela smo najeli študentsko pomoč.

Razdelilnik obremenitev zaposlenih po posameznih nalogah za leto 2009 in gibanje zaposlenih je dodatno prikazano v tabeli spodaj.

Tabela 11: Razdelilnik obremenitev zaposlenih po posameznih nalogah za leto 2009 in gibanje zaposlenih

Ime	Obdobje zaposlitve	VŽU	eTw	Mednarodne štipendije	NFM
Abramič			1,00		
Bajželj		1,00			
Belcijan		1,00			
Benvenuti Topič		1,00			
Flander		1,00			
Godejša		1,00			
Kenk		1,00			
Konda					1,00
Korada		1,00			
Kos		1,00			
Lenc		1,00			
Marinšek		1,00			
Marjetič		1,00			
Mavsar		1,00			
Medved		1,00			
Mehle		1,00			
Mihelič Debeljak		1,00			
Pajnič		1,00			
Slapšak			1,00		
Svetlin		1,00			
Širok		1,00			
Šraj		1,00			
Vidmar		1,00			
Vilfan				1,00	

Izobraževanja zaposlenih

Usposobljenost in stalno strokovno spopolnjevanje kadrov za izvajanje nalog Nacionalne agencije programa VŽU je določena s predpisi EU in Izjavo o zanesljivosti, še posebej pa so usposabljanja določena v Vodniku za nacionalne agencije, ki predstavlja eno od pravnih podlag za delovanje Centra.

Evropska komisija zato v posebni pogodbi s Centrom zagotavlja tudi financiranje izobraževanja zaposlenih.

Direktorica Centra je glede na določila EK in LDN 2009 sprejela Sklep o merilih za sofinanciranje usposabljanja in izobraževanja zaposlenih (izdan 1.7.2009), po katerem je Center v letu 2009 financiral naslednja usposabljanja zaposlenih:

- udeležba na posvetu o sestavi letnih poročil v organizaciji Zveze finančnih in računovodskih delavcev Ljubljana (1),
- udeležba na usposabljanju za javne finance (1),
- pridobitev nacionalnega/mednarodnega certifikata o znanju tujega jezika na višjem nivoju (6),
- udeležba na šoli vodenja (1),
- nadaljevalni tečaj angleškega jezika za poslovno sekretarko (1),
- seminar in opravljanje izpita iz Zakona o upravnem postopku (8);

Načrtovana so bila še 3 skupinska izobraževanja (Delovanje EU in zgodovina evropskega sodelovanja na področju izobraževanja in usposabljanja, skupinsko usposabljanje za timsko in projektno delo ter celostno usposabljanje za uporabo programskih orodij Excell in Power point), za katera so na podlagi ponudb že bili izbrani izvajalci. Prvi dve usposabljanji smo zaradi velike obremenitve ob koncu leta in večih odsotnosti zaradi bolezni prestavili na januar 2010, tretjega pa zaradi varčevanja za potrebe opremljanja novih prostorov na poletje 2010.

Prostori

Center ima v uporabi sedem pisarn v stavbi na naslovu Ob železnici 16, Ljubljana. Poslovni prostori so v skupnem soupravljanju s CPI in Državnim izpitnim centrom, stroške Center mesečno plačuje CPI. V teh sedmih pisarnah je v letu 2009 poslovalo 20 zaposlenih in občasno 2 študenta za administrativno delo, tako da so prostori Centra res prezasedeni, kar je ob svojem obisku Centra (4.11.2009) ugotovil tudi minister MŠŠ, dr. Igor Lukšič (prostorska stiska in neustrezni delovni pogoji so poleg premajhnega števila zaposlenih navedeni v Izjavi o zanesljivosti za 2007 z zadržkom).

Glede na prostorsko stisko se je Center z obema resornima ministrstvoma (MŠŠ in MVZT) dogovoril o nakupu novih poslovnih prostorov v kombinaciji z obstoječimi. Nakup prostorov s strani Vlade RS je bil opravljen konec decembra 2009, opremljanje in selitev pa bosta predvidoma realizirana v prvi polovici leta 2010.

Investicije

Center je v letu 2009 iz projektnih sredstev opravil nakup opreme v skupni vrednosti 19.326,96 EUR, v kar je vključeno⁴:

- nakup drobnega pohištva (stoli, 2 omari, polica),
- programska oprema (nakup računalniškega programa za elektronsko poslovanje Intelidoc),
- zamenjava računalniške opreme, ki je bila starejša od 5 let (3 osebni računalniki),
- nakup opreme za arhiviranje podatkov (2 optična čitalca za potrebe elektronskega poslovanja) in
- nakup drobnega potrošnega materiala (telefonski aparati).

Center je v letu 2009 iz vseh projektnih sredstev skušal kar se da varčevati pri nakupu opreme in drobnega potrošnega materiala, saj se v prvi polovici leta 2010 predvideva, da bo potrebno v celoti opremiti nove prostore (gre tako za pohištvo kot za računalniško opremo), ki jih je konec leta 2009

⁴ Glej več v finančnih tabelah.

kupila Vlada RS za potrebe Centra. Prav tako bo potrebno nove prostore tudi kabelsko ožičiti, kupiti novo telefonsko centralo, potrebna pa bodo tudi sredstva za selitev.

Izvajanje nalog z zunanjimi izvajalci

Za izvajanje zunanje revizije v letu 2009 Center ni najel zunanje revizijske hiše, saj je to storilo Ministrstvo za šolstvo in šport, ki je v maju 2009 najelo zunanjo revizijsko hišo Valuta d.o.o., ki je opravila revizijo poslovanja večjega dela opravljanja nalog (področje programa Vseživljenjsko učenje). Revizijsko poročilo je na voljo pri MŠŠ.

Kot je bilo načrtovano v LDN 2009, Center zaradi svoje majhnosti najema zunanje izvajalce za izvajanje naslednjih nalog:

- računovodske storitve po posebni pogodbi izvaja računovodski servis Konto,
- spletne strani vzdržuje in daje na razpolago prostor podjetje Kivi Com,
- vzdrževanje računalniške strojne in programske opreme ter mreže opravlja podjetje Unistar,
- za vzdrževanje in izvajanje programa za elektronsko poslovanje Intelidoc skrbi podjetje Intelicom,
- naloge s področja varstva pri delu po pogodbi izvaja podjetje Magoss,
- Center RS za poklicno izobraževanje (CPI) mesečno izstavlja račune za vzdrževanje in operativne stroške prostorov.

Plačevanje storitev po pogodbah se izvaja mesečno, na podlagi izdanih računov in poročil o opravljenem delu.

V prihodnjem letu bo Center moral ponovno najeti zunanjo revizijsko hišo, ki bo po nacionalnih in evropskih predpisih pregledala poslovanje Centra, hkrati pa bo Center za del novih prostorov imel sklenjeno novo pogodbo o plačevanju stroškov obratovanja v novih prostorih, medtem ko bodo stari še vedno vezani na CPI kot do sedaj.

II. RAČUNOVODSKO POROČILO

Računovodski izkazi za javni zavod Center Republike Slovenije za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja (v nadaljevanju Center) 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, 109/08 in 49/09), Pravilnikom o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07 in 112/09), Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09), 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, 120/07 in 124/08) ter v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

1. Bilanca stanja

IME UPORABNIKA:
CMEPIUS V ANGL. J.: CMEPIUS
SEDEŽ UPORABNIKA:
OB ŽELEZNICI 016, 1000 Ljubljana

SIFRA UPORABNIKA*: 69639

SIFRA DEJAVNOSTI: 84.120

MATIČNA ŠTEVILKA: 1833006000

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2009

(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	35.070	25.749
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	16.317	3.873
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	2.498	1.259
02	NEPREMIČNINE	004	0	0
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	0	0
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	79.157	72.392
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	57.907	49.257
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	5.962.495	6.813.320
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	2.211.005	3.599.712
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	1.015	8.540
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	62.548	13.066
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	2.286.039	6.954
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	1.401.888	3.185.048
	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	5.997.565	6.839.069
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	5.778.142	6.762.631
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	41.424	37.722
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	117.186	55.535
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	1.737.175	1.222.598
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	2.035.196	1.981.810
25	KRATKOROČNE 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	1.847.161	3.464.966

	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	219.423	76.438
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	29.486	17.209
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	2.186	5.142
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	187.751	54.087
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	5.997.565	6.839.069
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.

Kraj in datum:

Ljubljana, 25.02.2010

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:

Katja Ferlan

Odgovorna oseba:

Maja Mihelič Debeljak

Tabela 12: Pojasnila k postavkam BILANCE STANJA (PRILOGA 1) in obvezne priloge

BILANCA STANJA na dan 31.12.2009 in na dan 31.12.2008

SREDSTVA	2009	2008	Indeks
V EUR brez centov			
A. DOLG.SREDSTVA IN SREDSTVA V			
UPRAVLJANJU	35.070	25.749	136
I. Neopredmetena sredstva	13.819	2.614	529
II. Opredmetena osnovna sredstva	21.251	23.135	92
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	5.962.495	6.813.320	88
I. Denarna sredstva v blagajni	0	0	
II. Denarna sredstva na podračunu	2.211.005	3.599.712	61
III. Dani predujmi in varščine	0	0	
IV. Kratkoročne terjatve do kupcev	1.015	8.540	12
V. Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	62.548	13.066	479
VI. Druge kratkoročne terjatve	2.286.039	6.954	32874
VII. Aktivne časovne razmejitve	1.401.888	3.185.048	44
C. ZALOGE	0	0	
AKTIVA SKUPAJ	5.997.565	6.839.069	88

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	2009	2008	Indeks
D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	5.778.142	6.762.631	85
I. Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	41.424	37.722	110
II. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	117.186	55.535	211
III. Kratkoročne obveznosti do uporab. EKN	2.035.196	1.981.810	103
IV. Druge kratkoročne obveznosti iz posl.	1.737.175	1.222.598	142
V. Pasivne časovne razmejitve	1.847.161	3.464.966	53
E. LASTNI VIRI	219.423	76.438	287
I. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	29.486	17.209	171
II. Ugotovljeni poslovni izid - presežek odhodkov	187.751	54.087	347
III. Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje	2.186	5.142	43
PASIVA SKUPAJ	5.997.565	6.839.069	88

SREDSTVA

A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

- **neopredmetena dolgoročna sredstva:** nakup programske opreme v višini 12.444,00 EUR
- **oprema in drobni inventar:** nakup pisarniškega pohištva v višini 1.032,66 EUR, računalniške opreme v višini 5.632,28 EUR in telefonov v višini 218,02 EUR.

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju 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, 120/07 in 48/09,). Oprema se amortizira po stopnji 12,00% - 25,00%. V skladu s spremenjenim pravilnikom se računalniki od 1.1.2009 odpisujejo po stopnji 25%. Računalniki nabavljeni pred letom 2009 se v skladu z dopisom Ministrstva za finance z dne 27.10.2009 prav tako odpisujejo po stopnji 25%.

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

B. KRATKOROČNA SREDSTVA

- **denarna sredstva na podračunu:** so sredstva v višini 2.211.005 EUR. Center ima dva podračuna, enega za redno delovanje, na katerem je bilo stanje na dan bilance stanja 279.963,63 EUR in enega samo za sredstva, namenjena za decentralizirane akcije programa VŽU, na katerem je bilo stanje 1.931.041,37 EUR. V skladu z Vodnikom za nacionalne agencije Center plasira neporabljenih sredstev kot kratkoročne vloge v Zakladnico enotnega zakladniškega računa države pri Ministrstvu za finance. Na dan 31.12.2009 Center ni izkazoval kratkoročnih vlog denarnih sredstev.
- **kratkoročne terjatve do kupcev:** so izkazane v višini 1.015,02 EUR.
- **Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN** v višini 62.548 EUR so oblikovane na podlagi zahtevkov do MŠŠ in SVREZ v višini 41.711 EUR ter zahtevkov za vračilo sredstev po pogodbah za izvajanje programa VŽU in so zapadejo v plačilo v januarju 2010.
- **druge kratkoročne terjatve:** so izkazane v višini 2.286.039 EUR. To so terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije za refundacijo bolnih 471,28 EUR 2.476,97 EUR, terjatve za preveč vplačani davek od dobička 2.476,97 EUR, terjatve do Evropske komisije za povračilo potnih stroškov 8.845,21 EUR, terjatve do zaposlenih 438,80 EUR in terjatve do Evropske komisije po pogodbah za izvajanje programa VŽU 2.273.768,90 EUR. Vse bodo oz so že bile poravnane v letu 2010. Povečanje v primerjavi z letom 2008 je predvsem v tem, da je bilo zadnje nakazilo za izvajanje programa VŽU izvršeno v januarju 2010.
- **aktivne časovne razmejitve:** zajemajo vračunane prihodke in odložene odhodke v višini 1.401.888 EUR za izplačila iz programa VŽU. Znesek v višini 2.885.407 EUR v breme predstavlja že nakazana sredstva po pogodbah za program VŽU za pogodbeni leti 2007 in 2008. V letu 2008 smo za potrebe poročanja za Premožensko 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 razmejitve 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 2009 ter drugih povračil stroškov v višini 41.424 EUR. 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.
- **kratkoročne obveznosti do dobaviteljev:** so še neporavnane, ker še ni zapadel rok plačila oziroma so bili računi prejeti v računovodstvo v začetku januarja 2010. Obveznost do dobaviteljev na dan bilance stanja je 117.186 EUR.

- **druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja:** 1.737.175 med drugimi obveznostmi iz poslovanja predstavlja obveznost za prispevke in davke, AH in pogodbe o delu v višini 7.081 EUR ter ostale obveznosti iz poslovanja. Obveznosti za pogodbe VŽU v višini 1.730.094 EUR predstavljajo še neizplačane pogodbe prejemnikom dotacij VŽU. 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.
- **kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN:** 2.035.196 EUR predstavlja obveznosti po pogodbah do prejemnikov za VŽU. 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.
- **pasivne časovne razmejitve:** 1.847.161 EUR predstavlja:
 - obresti na denarna sredstva programa VŽU kto 290001 (vir sredstva EU), v višini 206.630 EUR. Obresti bodo po popisu vrnjene EK.
 - vnaprej vračunani odhodki: 1.903 EUR za projekt Jugovzhodna Evropa SM 104 (vir MŠŠ) in 3.060 EUR za projekt EURAXESS SM 200, – za vse so bile obveznosti že prevzete v letu 2009 in bodo dokončane v 2010;
 - ostanek sredstev za Mednarodne štipendije kto 290100, 290097, 290098, 290099 (vir MVZT), 10.783 EUR. Sredstva smo upoštevali pri načrtovanju prihodkov za leto 2010.
 - ostanek sredstev za štipendije (Osimo, srednješolci, višješolci) kto 290112 (vir MŠŠ), 3.135 EUR. Sredstva smo upoštevali pri načrtovanju prihodkov za leto 2010.
 - namenska sredstva za projekt eTwinning kto 290203 (vir EU), v znesku 13.432 EUR bodo po potrjenem končnem poročilu vrnjena EK.
 - namenska sredstva za projekt Bologna promoterji kto 290206 (vir EU), 35.272 EUR, projekt. Projekt je večletni in prejeta sredstva predstavljajo prejeti avans po pogodbi.
 - še neizplačani del sredstev, prejetih za izvajanje programa Socrates, Leonardo da Vinci in Vseživljenjsko učenje po pogodbah, podpisanih z EK v višini 1.572.946 EUR. Sredstva se knjižijo analitično na posamezne konte po posameznih programih in akcijah. Natančnejši pregled je opisan v poglavju 3.b).

E. LASTNI VIRI

- **dolgoročne pasivne časovne razmejitve:** 29.486 EUR predstavljajo sredstva, prejeta iz Evropske komisije za nakup osnovnih sredstev. V letu 2009 so se sredstva povečala za 19.327 EUR za nakup novih sredstev in zmanjšala za amortizacijo v višini 7.050 EUR.
- **obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje:** predstavljajo neodpisano vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev ter opredmetenih osnovnih sredstev v višini 2.186 EUR in je usklajeno s stanjem terjatev za sredstva, dana v upravljanje ustanovitelja, na dan 31.12.2009. Sredstva v upravljanju so se v letu 2009 zmanjšala za 2.956 EUR za obračunano amortizacijo sredstev v upravljanju.
- **ugotovljeni poslovni izid je presežek prihodkov nad odhodki:** 187.751 EUR. Center v letu 2009 ni imel prihodkov iz naslova tržne dejavnosti, zato davka od dohodka pravnih oseb nima. Presežek prihodkov nad odhodki v višini 133.664 EUR je bil dosežen pri izvajanju javne službe. Preostanek zneska presežka prihodkov nad odhodki: 54.087 EUR predstavlja presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let. Presežek je nastal pri izvajanju dejavnosti v letih 2003-2008 in sicer iz sredstev obresti na evropska sredstva, iz tržne dejavnosti (kotizacije za kontaktni seminar) in iz ostankov na evropskih sredstvih, ki jih ni bilo potrebno vračat zaradi vseh opravljenih aktivnosti.

IME UPORABNIKA:
CMEPIUS V ANGL. J.: CMEPIUS
 SEDEŽ UPORABNIKA:
OB ŽELEZNICI 016, 1000 Ljubljana

ŠIFRA UPORABNIKA: 69639

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 84.120

MATIČNA ŠTEVILKA: 183306000

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

(v evrih, brez centov)

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK									
		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.)	Previdnotenje zaradi okrepitev	Previdnotenje zaradi oslabitve
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 in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707)	700	76.265	50.516	19.327	10.006	117	117	0	35.070	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	3.873	1.259	12.444	1.239	0	0	0	13.819	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	72.392	49.257	6.883	8.767	117	117	0	21.251	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	0	0	0	0	0	0	0	0	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.

Kraj in datum:
 Ljubljana, 25.02.2010

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:
 Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
 Maja Mihelič Debečjak

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

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

Tabela 13: Gibanje neopredmetenih osnovnih sredstev:

(v EUR brez centov)	Dolg.vrač. Stroški	Materialne pravice	OS v pridobivanju	Dani predujmi	Skupaj
Nabavna vrednost					
31.12.2008		3.873			3.873
Neposredna povečanja		12.444			12.444
Prenos iz OS v pripravi		0			0
Zmanjšanja					0
					0
					0
31.12.2009		16.317			16.317
					0
Popravek vrednosti					0
31.12.2008		1.259			1.259
Amortizacija v letu 2009		1239			1.239
Zmanjšanja					0
					0
					0
31.12.2009		2.498			2.498
					0
Sedanja vrednost					0
31.12.2008		2.614			2.614
					0
31.12.2009		13.819			13.819

Amortizacijska stopnja za neopredmetena dolgoročna sredstva je 10,00 % do 20,00 %, obračunana amortizacija za leto 2009 znaša 1.239 EUR .

Vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev se je povečala za nakup programske opreme in licence za e-poslovanje INTELIDOC v višini 12.444 EUR.

Vir sredstev, porabljenih za nakup neopredmetenih osnovnih sredstev so sredstva, prejeta iz Evropske komisije za izvajanja programa Vseživljenjsko učenje, v vrednosti 12.444 EUR.

Tabela 14: Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev:

(v EUR brez centov)	Nepremičnine	Oprema	OS v pridobivanju	Dani predujmi	Skupaj
Nabavna vrednost					
31.12.2008		72.392			72.392
Neposredna povečanja		6.883			6.883
Prenos iz OS v pripravi					0
Zmanjšanja		117			117
					0
31.12.2009		79.158			79.158
					0
Popravek vrednosti					0
31.12.2008		49.257			49.257
Amortizacija v letu 2009		8.767			8.767
Zmanjšanja		117			117
					0
31.12.2009		57.907			57.907
					0
Sedanja vrednost					0
31.12.2008		23.135			23.135
					0
31.12.2009		21.251			21.251

Vrednost opreme se je povečala zaradi nakupa pisarniškega pohištva višini 1.033 EUR, treh namiznih računalnikov, računalniška oprema, skenirne postaje in čitalca v višini 5.632 EUR in telefonov v višini 218 EUR. Vir sredstev, porabljenih za nakup opredmetenih osnovnih sredstev so sredstva, prejeta iz Evropske komisije za izvajanja programa Vseživljenjsko učenje, v vrednosti 6.883 EUR.

Tabela 15: Pregled nabavljenih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v letu 2009.

Naziv OS	Število	Nabavna vrednost v EUR	Datum nabave
Miza	1	198,00	27.02.2009
Mobilni telefon	3	177,00	20.07.2009
Omara	3	602,40	27.02.2009
Optični čitalec	2	2.656,20	19.03.2009 in 24.6.2009
Pisarniški stol	2	232,26	23.03.2009
Programska oprave	1	12.444,00	24.03.2009
Računalnik	3	1.813,34	15.07.2009
Računalniška oprema	2	1.162,74	29.12.2009 in 5.11.2009
Telefonski aparat	1	41,02	28.05.2009
Skupaj		19.326,96	

IME UPORABNIKA:
 CMEPIUS V ANGL. J.: CMEPIUS
 SEDEŽ UPORABNIKA:
 OB ŽELEZNICI 016, 1000 Ljubljana

ŠIFRA UPORABNIKA*: 69639

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 84.120

MATIČNA ŠTEVILKA: 1833006000

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 povečanih popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanih 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 opisanih 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 ravнем 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.

Kraj in datum:
Ljubljana, 25.02.2010

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
Maja Mihelič Debeljak

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

CMEPIUS v letu 2009 v bilanci stanja ni izkazoval dolgoročnih finančnih naložb in posojil.

2. Izkazi prihodkov in odhodkov s pojasnili

IME UPORABNIKA:
CMEPIUS V ANGL. J.: CMEPIUS
 SEDEŽ UPORABNIKA:
OB ŽELEZNICI 016, 1000 Ljubljana

ŠIFRA UPORABNIKA*: 69639

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 84.120

MATIČNA ŠTEVILKA: 1833006000

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2009

(v eurih, 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	1.206.199	1.407.811
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	1.206.199	1.407.811
	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	1.266	7.532
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	34.622	0
	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	1.242.087	1.415.343
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	553.717	819.940
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	16.778	22.865
461	STROŠKI STORITEV	874	536.939	797.075
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	553.702	588.931
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	432.790	453.939
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	69.904	83.160
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	51.008	51.832
462	G) AMORTIZACIJA	879	0	0
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	881	0	2.831
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	998	1.438
467	K) FINANČNI ODHODKI	883	0	182
468	L) DRUGI ODHODKI	884	6	15
	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	1.108.423	1.413.337
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888)	889	133.664	2.006
	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	19	20
	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.

Kraj in datum:
Ljubljana, 25.02.2010

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
Maja Mihelič Debeljak

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

Tabela 16: IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV (od 01.01.2009 do 31.12.2009 ter od 01.01.2008 do 31.12.2008)

v EUR brez centov	2009	2008	Indeks
A. PRIHODKI OD POSLOVANJA	1.206.199	1.407.811	86
B. FINANČNI PRIHODKI	1.266	7.532	17
C. DRUGI PRIHODKI	34.622	0	
D. CELOTNI PRIHODKI	1.242.087	1.415.343	88
E. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	553.717	819.940	68
F. STROŠKI DELA	553.702	588.931	94
G. AMORTIZACIJA	0	0	
H. REZERVACIJE	0	0	
I. DAVEK OD DOBIČKA	0	2.831	0
J. OSTALI DRUGI STROŠKI	998	1.438	69
K. FINANČNI ODHODKI	0	182	0
L. DRUGI ODHODKI	6	15	40
M. CELOTNI ODHODKI	1.108.423	1.413.337	78
N. PRESEŽEK PRIHODKOV	133.664	2.006	6663

A. PRIHODKI OD POSLOVANJA

Prihodki od poslovanja predstavljajo 86 odstotkov prihodkov preteklega leta. Doseženi so bili:

→ iz sredstev javnih financ, ki predstavljajo prejeta sredstva od ustanovitelja v višini 637.783 EUR, kar je za 26 odstotkov manj, kot leta 2008, od Evropske Komisije v višini 531.455 EUR za financiranje delovanja nacionalne agencije in izvajanje dogovorjenih projektov, drugi prihodki v višini 34.622 EUR, od drugih (ZLUS) 3.297 EUR ter od SVREZ 33.664 EUR;

Vzrok za znižanje prihodkov je predvsem v tem, da v letu 2009 ni bilo tako velikega dogodka, kot konferenca v okviru predsedovanja »Kakovost v mobilnosti programa VŽU« v letu 2008, saj so prihodki za izvedbo konference predstavljali 17 odstotkov celotnih prihodkov v letu 2008.

B. FINANČNI PRIHODKI

Prihodki od financiranja so prejete avista obresti na rednem podračunu UJP v višini 1.266 EUR.

C. DRUGI PRIHODKI

Drugi prihodki so prihodki iz proračuna za plače. Leta 2003 je bil izpuščen prihodek za plače za mesec december, ki je bil nakazan v januarju 2004. Ker Center do letošnjega leta ni knjižil izdanih zahtevkov, pač pa le prilive, smo vsa ta leta spregledali manjkajoči december iz leta 2003, saj se nam je število upoštevanih obrokov (12) vsako leto ujemalo. V letu 2009 smo knjižili terjatve do MŠŠ za plače na podlagi zahtevkov in ugotovili zgoraj navedeno neskladje.

D. CELOTNI PRIHODKI

Celotni prihodki v letu 2009 znašajo 1.206.199 EUR in so za 12 odstotkov nižji, kot v letu 2008 (velik upad je predvsem zaradi konference 2008 v času predsedovanja, ki je v 2009 ni bilo).

Natančnejši pregled prihodkov po dejavnosti in dogovorjenih nalogah je v drugem delu poročila v poglavju 3. Finančno poročilo za izvajanje dejavnosti javne službe.

E. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

Stroški blaga, materiala in storitev so se skupaj zmanjšali za 32 odstotkov. Največ je k zmanjšanju prispevalo dejstvo, da ni bilo tako velikega dogodka, kot konferenca v okviru predsedovanja »Kakovost v mobilnosti programa VŽU« v letu 2008 in pa varčevalni ukrepi Centra, ki smo jih izvajali z namenom varčevanja sredstev za opremljanje novih prostorov v 2010.

Tabela 17: Stroški materiala za leto 2009 v primerjavi z letom 2008 (v EUR brez centov)

LETO	2009	2008	Ind 09/08
Stroški strokovne literature	634	778	81
Stroški pisarniškega materiala	6.565	9.045	73
Poštni stroški	7.723	10.401	74
Drugi stroški materiala	1.856	2.641	70
SKUPAJ	16.778	22.865	73

Stroški materiala so se znižali v primerjavi z letom 2008 za 27 odstotkov, predvsem zaradi tega, ker v letu 2009 ni bilo tako velikega dogodka, kot je bila konferenca v okviru predsedovanja »Kakovost v mobilnosti programa VŽU« v letu 2008 in varčevalni ukrepi Centra.

Tabela 18: Stroški storitev za leto 2009 v primerjavi z letom 2008 (v EUR brez centov)

LETO	2009	2008	Ind 09/08
Stroški storitev delavnic	94.186	308.071	31
Stroški tekočega vzdrževanja	9.201	7.407	124
Najemnine	742	1.324	56
Stroški zavarovanja in plačilnega prometa	3263	6062	54
Stroški intelektualnih storitev	79.376	103.257	77
Stroški študentskega dela	15.175	18.513	82
Stroški v zvezi z delom	66.979	81.246	82
Stroški AH in povračil stroškov drugim osebam	70798	75028	94
Reprezentanca	2.253	12.970	17
Stroški publikacij in propagande	161.670	148.282	109
Stroški telefona	6.190	7.842	79
Stroški drugih storitev	27.106	27.073	100
SKUPAJ	536.939	797.075	67

Stroški storitev so bili v letu 2009 nižji za 33 odstotkov zaradi varčevalnih ukrepov, ki jih je uvedel Center (manj pogostitev, manj študentskega dela, manj službenih poti...) predvsem pa zaradi tega, ker v letu 2009 ni bilo tako velikega dogodka, kot je bila konferenca v okviru predsedovanja »Kakovost v mobilnosti programa VŽU« v letu 2008.

Stroški tekočega vzdrževanja so višji zaradi pogostih prilagoditev računalniških programov, predvsem LLPLinka (elektronsko orodje za poročanje Evropski komisiji za program VŽU), za potrebe EK.

Zaradi uvedbe enotnega bančnega računa za decentralizirane akcije, so bistveno nižji stroški plačilnega prometa.

Stroški intelektualnih storitev so nižji za 23 odstotkov in predstavljajo med drugimi stroške računovodskega servisa 29.952 EUR, stroške vzdrževanja spletnih strani 14.832 EUR, prevajanja 13.719

EUR, storitve evalvacije Fakultete za management 7.797 EUR, zunanje odvetniške storitve 818 EUR ter izobraževanja zaposlenih 5.914 EUR. Vzrok za nižje stroške je isti, kot zgoraj, tri načrtovana izobraževanja (zgodovina EU sodelovanja na področju izobraževanja, skupinsko projektno delo in računalniško usposabljanje) pa smo prestavili na začetek 2010 (glej razlago zgoraj v poslovnem poročilu).

Avtorski honorarji predstavljajo izplačila ocenjevalcem projektov v višini 29.243 EUR, avtorska dela za strokovne članke v okviru projekta Eurydice 34.235 EUR in sejnine v višini 3.927 EUR.

Reprezentanca je nižja za 83 odstotkov zaradi varčevalnih ukrepov na Centru.

Stroški publikacij in propagande so višji kot preteklo leto, saj je bilo natisnjenih večje število publikacij, predvsem v projektu Eurydice 14.210 EUR, projekt NFM 13.667 EUR in EURAXESS 11.058 EUR.

Stroški mobilnih telefonov so nižji za 21 odstotkov.

F. STROŠKI DELA

Tabela 19: Stroški dela za leto 2009 v primerjavi z letom 2008 (v EUR brez centov)

LETO	2009	2008	Ind 09/08
Plače zaposlenih	432.790	462.792	94
Stroški prevoza in prehrane	29.472	31.338	94
Regres	14.784	14.069	105
Dodatno pokojninsko zavar.	6.752	6.425	105
Prispevki in davek od plač	69.904	74.307	94
SKUPAJ	553.702	588.931	94

Konec leta 2009 je bilo na Centru vseh zaposlenih 22 javnih uslužbencev (vključno z dvema javnim uslužbenkama, ki sta bili na porodniškem dopustu). Trinajst javnih uslužbencev je bilo financiranih iz sredstev MŠŠ, sedem pa iz evropskih projektnih sredstev.

Skupni znesek za plače v letu 2009 je nižji za 6 odstotkov v primerjavi z letom 2008. Nižji znesek je posledica nezasedenosti delovnih mest in sicer:

Tabela 20: Nezasedenost delovnih mest v 2009

1. Nezasedena delovna mesta v letu 2009	Nižji obseg sredstev za plače
- direktor – en mesec	2.161
- področni podsekretar - 4 mesece	15.928
- višji svetovalec področja III – finance – 2 meseca	4.590
- višji svetovalec področja III – LDV Mobilnost– 2 meseca	5.104

Iz prihranka sredstev smo izplačali povečan obseg dela v višini 3.296 EUR.

Bruto plače z nadomestili in prispevki ter stroški prevoza in prehrane so se v letu 2009 znižali za 6 odstotkov zaradi istega vzroka, kot zgoraj. Regres in dodatno pokojninsko zavarovanje je Center izplačeval v skladu z zakonskimi podlagami in sta višja za 5 odstotkov.

Sredstva za plače iz državnega proračuna so se v letu 2009 znižale za 11 odstotkov. Vzrok so nezasedena delovna mesta (glej zgoraj).

V letu 2009 sta prekinili delovno razmerje dve javni uslužbenki, ki smo ju nadomestili z novimi zaposlitvami, vendar kasneje. V marcu 2009 je delovno razmerje prekinila direktorica Centra, na njeno mesto je bila imenovana Maja Mihelič Debeljak, ki je do tedaj zasedala delovno mesto namestnice

direktorice. Delovno mesto namestnice je ostalo nezasedeno do 1.9.2009, ko je na to delovna mesta bila prerazporejena javna uslužbenka, zaposlena na Centru. V juniju 2009 je delovno razmerje prekinila javna uslužbenka s področja financ, ki smo jo nadomestili šele v avgustu 2009 z novo zaposlitvijo. Z notranjimi prerazporeditvami smo zasedli ostala delovna mesta, s tem, da je delovno mesto višje svetovalke področja III, ki je bila na porodniškem dopustu, ostalo nezasedeno za dva meseca, do njene vrnitve v novembru 2009.

V marcu 2009 smo zaposlili javno uslužbenka za izvajanje programa NFM. Sredstva so bila zagotovljena iz projekta.

V letu 2009 so bile na porodniškem dopustu: višja svetovalka področja I (vodja sektorja za poklicno in strokovno izobraževanje in usposabljanje) do julija 2009, višja svetovalka področja I (vodja sektorja za terciarno izobraževanje) do septembra 2009, višja svetovalka področja III do novembra 2009, višja svetovalka področja III od junija 2009 dalje ter področna svetovalka III od oktobra 2009 dalje. Vse smo nadomestili z zaposlitvami za določen čas in prerazporeditvijo del in nalog.

V letu 2009 ni bilo opravljenih nadur.

Tabela 21: Sredstva za plače v EUR – vir financiranja.

<i>Sredstva za plače</i>	<i>Realizacija 2008</i>	<i>Plan 2009</i>	<i>Realizacija 2009</i>	<i>Realizacija 09/08</i>	<i>Realizacija 09/plan 09</i>
Iz proračuna	441.698	418.080	392.038	89	94
Iz sredstev EU	147.233	137.910	158.103	107	115
Skupaj	588.931	551.638	550.141	93	100
Delež EU sredstev	25,00	25,00	28,74		

Od leta 2008 dalje MŠŠ financira plače 13 zaposlenih v celoti. Ostali zaposleni so financirani iz evropskih sredstev. Sredstva iz državnega proračuna so nižja zaradi kadrovskih sprememb in nezasedenosti delovnih mest (glej zgoraj), iz sredstev EU pa so višja zaradi nove zaposlitve iz projekta NFM.

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 ali v breme prejetih donacij, namenjenih stroškom amortizacije (Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev – Uradni list. RS št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09 in 112/09 - 10. čl.).

H. REZERVACIJE

CMEPIUS ne oblikuje rezervacij.

I. DAVEK OD DOBIČKA

Davek od dobička znaša 0 EUR, saj Center ni dosegel prihodkov iz naslova tržne dejavnosti po Zakonu o davku od dohodkov pravnih oseb (ZDDPO-2)Ur.l. RS, št. 117/06, 90/07, 56/08, 76/08, 92/08, 5/09, 96/09. Center bo za vplačane akontacije davka v višini 2.702 EUR zahteval od DURS-a vračilo v mesecu marcu 2010.

J. OSTALI DRUGI STROŠKI

Drugi stroški v višini 998 EUR so odpisi terjatev v višini 300 EUR, takse davki v višini 246 EUR in stroški naročnin na časopis 452 EUR.

K. FINANČNI ODHODKI

Odhodkov od financiranja Center ne izkazuje.

L. DRUGI ODHODKI

Drugih odhodkov v letu 2009 Center ne izkazuje.

M. CELOTNI ODHODKI

Celotni odhodki znašajo 1.108.423 EUR.

N. PRESEŽEK ODHODKOV

V letu 2009 Center ne izkazuje presežka odhodkov nad prihodki.

O. PRESEŽEK PRIHODKOV

V letu 2009 je Center dosegel presežek prihodkov nad odhodki v višini 133.664 EUR. Presežek je nastal pri izvajanju dejavnosti javne službe iz evropskih projektnih sredstev in bo porabljen za naslednje namene:

- izvedbo izobraževanja, načrtovanega v 2009,
- opremo pisarn v novih prostorih,
- obnovo obstoječih pisarn,
- stroške selitve v nove prostore,
- vzpostavitev nove računalniške mreže, opremo prostora za strežnik in druge napeljave,
- opremo sejnih sob (pohištvo, video in računalniška oprema),
- nakup telefonske centrale,
- kartični sistem za vstop v stavbo in pisarne,
- opremo kuhinje,
- arhivske omare,
- zamenjavo računalniške opreme, starejše od 4 let, nakup nove in posodobitev obstoječe opreme,
- izdelavo in namestitve novih označevalnih tabel in oznak in
- druge stroške, povezane s selitvijo, ureditvijo in opremo novih poslovnih prostorov.

IME UPORABNIKA:
 CMEPIUS V ANGL. J.: CMEPIUS
 SEDEŽ UPORABNIKA:
 OB ŽELEZNICI 016, 1000 Ljubljana

ŠIFRA UPORABNIKA*: 69639

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 84.120

MATIČNA ŠTEVILKA: 1833006000

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU
 DENARNEGA TOKA**
 od 1. januarja do 31.12.2009

(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	1.161.071	1.394.780
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	1.153.405	1.337.274
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	654.778	715.438
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	651.481	715.438
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	651.481	715.438
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	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	3.297	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	3.297	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	498.626	621.836
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	0
del 7102	Prejete obresti	422	1.215	8.338
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	0
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
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	497.412	613.498
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	7.667	57.506
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	7.667	57.506
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	1.134.881	1.429.860
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	1.116.011	1.396.155
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	474.088	492.452
del 4000	Plače in dodatki	440	400.564	410.519
del 4001	Regres za letni dopust	441	14.784	14.069
del 4002	Povračila in nadomestila	442	30.110	30.270
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	28.480	30.041
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	150	6.320
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	0	1.233

	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	76.054	78.016
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	38.117	39.650
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	30.518	31.765
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	258	269
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	430	448
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	6.730	5.884
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	546.904	798.296
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	262.551	270.219
del 4021	Posebni material in storitve	455	16.250	13.970
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	18.768	14.980
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	77	0
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	64.309	76.169
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	2.621	4.930
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	665	1.324
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	10.741
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	181.663	405.963
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	18.965	27.391
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	18.965	27.391
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	18.870	33.705
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	18.870	33.705
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	26.190	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	35.080

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.

Kraj in datum:
Ljubljana, 25.02.2010

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
Maja Mihelič Debeljak

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

Tabela 22: IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA (od 01.01.2009 do 31.12.2009 ter od 01.01.2008 do 31.12.2008)

V EUR brez centov	2009	2008	Indeks
I. SKUPAJ PRIHODKI	1.161.071	1.394.780	83
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.153.404	1.337.193	86
A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC	651.481	715.357	91
a) Prejeta sredstva iz državnega proračuna	651.481	715.357	91
B. DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	501.923	621.836	81
a) Prihodki prejeti iz proračuna EU	497.412	613.498	81
b) Prejete obresti	1.214	8.338	15
c) Prejeta sredstva iz javnih agencij	3.297		
2. PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV NA TRGU	7.667	57.587	13
II. SKUPAJ ODHODKI	1.134.881	1.429.860	79
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.116.011	1.396.155	80
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	474.088	492.452	96
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	76.054	78.016	97
C. Izdatki za blago in storitve	546.904	798.296	69
G. Investicijski odhodki	18.965	27.391	69
2. ODHODKI OD PRODAJE STORITEV NA TRGU	18.870	33.705	56
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	26.190		
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI		35.080	0

Skupni prihodki javnega zavoda po načelu denarnega toka znašajo 1.161.071 EUR. V tem znesku so vključena celotna sredstva za financiranje dejavnosti iz državnega proračuna:

- Prejeta sredstva iz državnega proračuna: 651.481 EUR⁵ in sicer iz Ministrstva za šolstvo in šport 528.920 EUR, iz Ministrstva za visoko šolstvo, znanost in tehnologijo 94.000 EUR in 28.561 EUR iz SVREZ,
- Prihodki prejeti iz proračuna EU: 497.412 EUR od Evropske Komisije,
- Prejete obresti: 1.214 EUR,
- Prejeta sredstva iz javnih agencij: 3.297 EUR (sofinanciranje konference Grundtvig v okviru programa VŽU),
- Prihodki od prodaje storitev na trgu: 7.667 EUR.

Natančnejšo obrazložitev financiranja Centra v letu 2009 glej v poglavju I.2.7. zgoraj.

Prihodki od tržne dejavnosti znašajo 7.667 EUR od plačanih kotizacij za seminarje in konference za storitve, opravljene v letu 2008.

Skupni odhodki Centra znašajo 1.134.881 EUR. Skupaj so se zmanjšali za 21 odstotkov v primerjavi z letom 2008. V denarni tok niso vključeni že prejeti računi od dobaviteljev v letu 2009 z valuto plačila po 1.1.2010 in pa obračunane, vendar še ne izplačane plače ter prispevki za mesec december 2009:

⁵ Center je iz državnega proračuna prejel tudi sredstva za štipendiranje in tečaje slovenskega jezika, ki niso prikazana v izkazu prihodkov in odhodkov.

Odhodki pri opravljanju tržne dejavnosti so v višini 18.870 EUR.

Sredstva, prejeta iz državnega proračuna skupaj, so bila nižja za 9 odstotkov v primerjavi z letom 2008 predvsem zaradi kadrovske spremembe (in posledično nezasedenih delovnih mest-glej pojasnilo zgoraj) in že omenjene konference v času predsedovanja v letu 2008.

Sredstva, prejeta od Evropske unije skupaj, so nižja za 19 odstotkov glede na preteklo leto

V letu 2009 CMEPIUS izkazuje presežek prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka v višini 26.190 EUR. Razlog za presežek prihodkov nad odhodki so prejeta sredstva, ki so se v obračunskem izkazu prihodkov in odhodkov prenesla med prihodke v leto 2008, po denarnem toku, pa so se evidentirala po datumu priliva.

IME UPORABNIKA:
CMEPIUS V ANGL. J.: CMEPIUS
SEDEŽ UPORABNIKA:
OB ŽELEZNICI 016, 1000 Ljubljana

ŠIFRA UPORABNIKA*: 69639

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 84.120

MATIČNA ŠTEVILKA: 1833006000

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2009

(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.

Kraj in datum:
Ljubljana, 25.02.2010

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
Maja Mihelič Debeljak

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

V letu 2009 CMEPIUS ni imel finančnih terjatev in naložb.

IME UPORABNIKA:
CMEPIUS V ANGL. J.: CMEPIUS
 SEDEŽ UPORABNIKA:
OB ŽELEZNICI 016, 1000 Ljubljana

ŠIFRA UPORABNIKA*: 69639

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 84.120

MATIČNA ŠTEVILKA: 1833006000

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2009

(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	26.190	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	35.080

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.

Kraj in datum:
Ljubljana, 25.02.2010

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
Maja Mihelič Debeljak

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

CMEPIUS v letu 2009 ni najel finančnih posojil. V izkazu računa financiranja je vpisan le podatek izida poslovanja po načelu denarnega toka kot kontrolni seštevek.

IME UPORABNIKA:
CMEPIUS V ANGL. J.: CMEPIUS
SEDEŽ UPORABNIKA:
OB ŽELEZNICI 016, 1000 Ljubljana

ŠIFRA UPORABNIKA*: 69639

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 84.120

MATIČNA ŠTEVILKA: 1833006000

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV
PO VRSTAH DEJAVNOSTI**
od 1. januarja do 31.12.2009

(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	1.206.199	0
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	1.206.199	0
	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	1.266	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	34.622	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) CELO TNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	1.242.087	0
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	553.717	0
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	16.778	0
461	STROŠKI STORITEV	674	536.939	0
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	553.702	0
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	432.790	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	69.904	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	51.008	0
462	G) AMORTIZACIJA	679	0	0
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	681	0	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	998	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	683	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	684	6	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) CELO TNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685)	688	1.108.423	0
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688)	689	133.664	0
	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.

Kraj in datum:
Ljubljana, 25.02.2010

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:
Katja Ferlan

Odgovorna oseba:
Maja Mihelič Debeljak

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

Tabela 23: IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

(od 01.01.2009 do 31.12.2009)

Prihodki in odhodki po dejavnostih

V EUR brez centov	JAVNA SLUŽBA	TRG
A. PRIHODKI OD POSLOVANJA	1.206.199	0
prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.206.199	0
prodaja blaga in storitev	0	0
B. FINANČNI PRIHODKI	1.266	0
C. DRUGI PRIHODKI	34.622	0
D. CELOTNI PRIHODKI	1.242.087	0
E. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	553.717	0
F. STROŠKI DELA	553.702	0
I. DAVEK OD DOBIČKA	0	0
J. OSTALI DRUGI STROŠKI	1.004	0
N. CELOTNI ODHODKI	1.108.423	0
O. PRESEŽEK PRIHODKOV	133.664	

Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti se nanaša le na izvajanje javne službe in je enak skupnemu Izkazu prihodkov in odhodkov. Vsa pojasnila so na straneh 44 do 49.

3. 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. 2009-0135 z EK za obdobje od 1.1.2009 do 31.12.2009 v znesku 382.000 EUR. Podlaga za sklenitev sta bila odobren in potrjen program dela in Izjave Ministrstva za šolstvo in šport⁶ o izpolnjevanju pogojev za delovanje nacionalne agencije, ki je obvezen pogoj za akreditacijo nacionalne agencije s strani EK.

Celotni prejemki za izvajanje javne službe Nacionalne agencije programa VŽU so v letu 2009 po denarnem toku znašali 850.749 EUR. Iz sredstev državnega proračuna je Center prejel 461.630 EUR, kar je za 9 odstotkov manj, kot v letu 2008. Od tega je 392.630 EUR iz sredstev MŠŠ ter 69.000 EUR iz sredstev MVZT.

Iz evropskih sredstev je Center v letu 2009 prejel 382.000 EUR za delovanje NA, kar je za 4,3 odstotke več kot leta 2008. V skladu s pogodbo je Center v letu 2009 prejel celotni pogodbeni znesek v štirih obrokih po 95.500 EUR.

Drugi prihodki za izvajanje javne službe v višini 7.119 EUR so iz naslova:

- prejetih obresti na podračunu 1.215 EUR,
- povračila drugih evropskih inštitucij za potne stroške 2.607 EUR,
- sofinanciranje izvedbe Grundtvig konference od Zveze Ljudskih univerz Slovenije 3.297 EUR.

Celotni odhodki za dejavnost javne službe nacionalnih agencij v letu 2009 so bili 831.241 EUR od tega:

- 458.703 EUR za plače in druge izdatke zaposlenim,
- 39.029 EUR za prispevke delodajalcev in socialno varnost,
- 227.806 EUR za izdatke za blago in storitve
- 86.838 EUR za druge operativne odhodke,
- 18.865 EUR za investicijske odhodke.

Tabela 24: Pregled realizacije za izvajanje javne službe dejavnosti nacionalne agencije programa Vseživljenjsko učenje v EUR po denarnem toku

NAZIV KONTA	Realizacija 2008- dejavnost	Realizacija 2009- dejavnost	09/08 dejavnost
I. SKUPAJ PRIHODKI	882.451	850.749	96
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	882.451	850.749	96
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	874.113	843.630	97
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	504.826	461.630	91
aa. Prejeta sredstva od Evropske komisije	366.200	382.000	104
B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	11.425	7.119	62
II. SKUPAJ ODHODKI	913.048	831.245	91
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	913.048	831.245	91
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	486.877	458.703	94
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	41.874	39.029	93
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	357.638	314.648	88
G. Investicijski odhodki	26.659	18.865	71
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		19.504	
III/1 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI V TEK. LETU	30.597		

⁶ »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.

Skupni prihodki so bili nižji zaradi kadrovske spremembe in nezasedenosti delovnih mest, zato so bili nižji tudi prihodki iz državnega proračuna za plače. Prihodki iz evropskih sredstev so bili višji za 4,3 odstotke zaradi povečanja sredstev za delovanje Nacionalne agencije VŽU.

Odhodki za izvajanje javne službe so nižji za 9 odstotkov zaradi nižjega stroška plač in nižjih izdatkov za blago in storitve.

MŠŠ je v letu 2009 v celoti financiralo 13 zaposlenih za nedoločen čas v znesku 392.039 EUR. Materialnih stroškov MŠŠ v letu 2009 ni financiralo.

Izdatki za blago in storitve predstavljajo 38 odstotkov v celotnih odhodkih, medtem ko plače predstavljajo 55 odstotkov.

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 45 odstotkov celotnih prihodkov Centra.

Investicijski odhodki so nižji za 29 odstotkov in so v celoti financirani iz evropskih sredstev. Obrazložitev nakupov je v tabeli 15.

b) prejemki iz naslova dotacij za izvajanje decentraliziranih akcij programov VŽU

Tabela 25: Podpisane pogodbe z EK v obdobju 2007 - 2009 za izvajanje decentraliziranih akcij v EUR

	2007	2008	2009	ind 2009/08
Leonardo da Vinci	2.016.454	2.210.000	2.353.428	106
Erasmus	2.866.894	3.154.000	3.503.000	111
Comenius	1.108.704	1.157.000	1.300.698	112
Grundtvig	172.026	193.000	330.083	171
Študijski obiski	37.217	48.830	46.000	94
Skupaj	6.201.295	6.762.830	7.533.209	111

V letu 2009 je bila z EK podpisana pogodba v višini 7,100 mio EUR za izvajanje decentraliziranih akcij programa VŽU ter dodatek iz rezervnih sredstev v višini 0,433 mio EUR, skupaj 7,533 mio EUR. V primerjavi z letom 2008 je to za 11,4 odstotkov višji znesek.

Prejeta in izplačana sredstva po pogodbah o izvajanju decentraliziranih akcij niso zajeta v Izkazu prihodkov in odhodkov, saj je Center samo posrednik pri plačilu. 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 2009 je Center za izvajanje decentraliziranih akcij prejel 5,273 mio EUR. Izplačanih je bilo 6,484 mio EUR. Prejemki so bili v letu 2009 nižji za 23 odstotkov, ker je drugo nakazilo po pogodbi za leto 2009 bilo realizirano v januarju 2010.

Tabela 26: Prejeta in izplačana sredstev za decentralizirane akcije v letu 2009

	2007 v mio	2008 v mio	2009 v mio	Ind 2009/08
Prejeto	7,054	6,862	5,273	77
Izplačano	6,680	6,029	6,484	108

V skladu s Finančnimi pravili EU Evropska komisija zahteva, da se vse obresti, prejete na račun evropskih sredstev, vrnejo nazaj na EK. Podlaga za vračilo je vsakoletni popis sredstev na računih. Obresti so

knjižene na kontih skupine 29 in v letu 2009 je saldo obresti na dan 31.12.2009 znašal 206.630,27 evrov, od tega obresti za leto 2008 v višini 152.203,24 EUR, za katere EK še ni poslala zahtevka za vračilo in 54.427,03 EUR obresti za leto 2009.

c) finančno poročilo za izvajanje javne službe VŽU-Erasmus, Erasmus Mundus in mednarodne štipendije

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

Tabela 27: Pregled porabe po denarnem toku – izvajanje javne službe VŽU-Erasmus, Erasmus Mundus in mednarodne štipendije v EUR

NAZIV KONTA	skupaj 2008	skupaj 2009	09/08
I. SKUPAJ PRIHODKI	69.000	69.000	100
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	69.000	69.000	100
A. Prihodki iz sredstev javnih financ *	69.000	69.000	100
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	69.000	69.000	100
B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe			
II. SKUPAJ ODHODKI	74.088	59.944	81
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	74.088	59.944	81
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim			
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost			
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	74.088	59.944	81
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		9.056	
III/1 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI V TEK.LETU	5.088		

*40.000 EUR, prejetih za delovanje NA, je upoštevanih v tej tabeli in z njimi Center krije stroške izvajanje programa Erasmus v okviru programa Vseživljenjsko učenje.

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

Za štipendije kandidatov bilateralne in multilateralne mobilnosti prejema Center sredstva, ki jih nakaže neposredno naprej štipendistom na podlagi predhodno individualno sklenjene pogodbe.

V letu 2009 je Center za mednarodne in bilateralne štipendije od MVZT prejel 242.206 EUR.

Štipendije niso zajete v Izkazu prihodkov in odhodkov, saj je Center samo posrednik pri plačilu. Računovodsko se vodijo na pasivnih časovnih razmejitvah, 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 28.

Tabela 28: Izplačila štipendij v letu 2009 v EUR

Naziv	Mednarodne štipendije		inx 09/08
	2008	2009	
Štipendija	160.471	160.748	100
Zavarovanje	1.155	6.071	526

Namestitev	16.414	33.495	204
Fulbright	41.725	34.967	84
Skupaj	219.765	235.281	107

Izplačano je bilo tudi 34.236 EUR iz presežka sredstev iz leta 2008⁷ za projekt Erasmus Intenzivni program. Projekt je bil uspešno zaključen in je prejel prvo nagrado Jabolko kakovosti v svoji kategoriji.

e) finančno poročilo za izvajanje projektov

V letu 2009 je Center vodil tudi posamezne projekte, dogovorjene z MŠŠ, MVZT, SVREZ in EK. Poraba sredstev iz teh nalog je razvidna iz tabele 29:

Natančnejši pregled je v prilogi Posebni del tabele1-podatki 2009 CMEPIUS.xls, Preglednica 5 projekti in v Tabeli A v Prilogi 1.

Aktivnosti, ki niso bile izvedene oz. dokončne v letu 2009, bodo glede na terminski načrt dokončane v letu 2010, zato smo sredstva prenesli na kratkoročno odložene prihodke in upoštevali pri načrtovanju prihodkov za leto 2010.

Aktivnosti pri projektu JV Evropa niso bile izvedene zaradi bolezni zaposlenih na Centru. Planirano je bilo, da dva udeleženca izvedete usposabljanje osebja na makedonski NA konec decembra 2009, vendar je bilo zaradi bolezni usposabljanje prestavljeno na prvo polovico 2010.

Ostanek sredstev v višini 3.060 za EURAXESS bo porabljen za ponatis brošure za raziskovalce v februarju 2010.

Ostanek sredstev za štipendije (Osimo, srednješolci, višješolci) je bil upoštevan pri nakazilih štipendij v januarju 2010. Do razlike je prišlo zaradi poznega podpisa pogodb s strani štipendistov.

Tabela 29: Realizacija sredstev po posameznih projektih v EUR po denarnem toku

PP	SM Centra	Ime projekta	Znesek iz LDN-ja 2009	Znesek PČR iz 2008	Prejeta sr. iz MŠŠ v letu 2009	Prevzete obveznosti v 2009	PČR 2009
		MŠŠ	1		4	5	6=4-5
7167 Mednarodna dejavnost	500	Organizacija in izvedba kontaktnih seminarjev	9.284		9.284	9.284	0
7167 Mednarodna dejavnost	117	Organizacija študijskih obiskov	832	1.598	832	2.430	0
6097 Sodelovanje z državami v razvoju na področju izobraževanja	116	JV Evropa	8.128		8.128	6.224	1.903
7167 Mednarodna dejavnost		Nacionalna priznanja	12.510		12.510	12.510	0
8497 Eurydice - baza podatkov	104	Eurydice - baza podatkov	40.324	54	40.324	40.767	-389*

⁷ V soglasju z MVZT in sklepom Sveta Centra št. 12. iz 5. redne seje z dne 28.11.2008 so bila preknjižena sredstva v višini 34.236 EUR na konto 290112 za financiranje Erasmus IP.

7902 Eurydice - baza podatkov - donacija	104	Eurydice - baza podatkov	37.531		17.531	17.531	0
7167 Mednarodna dejavnost	290112	Štipendije (Osimo, srednješolci, višješolci)	23.355		23.355	20.220	3.135
7167 Mednarodna dejavnost	290112	Tečaj slovenskega jezika	15.000	4.489	15.000	19.489	0
6870 Evalvacije in nacionalni kurikulum	110	Evalvacije EU projektov	10.500	11.552	10.500	22.052	0
4830 Računalniško opismenjevanje in informatika	203	Projekt eTwinning in IKT	37.182		37.182	37.182	0
			194.646	17.692	174.646	187.689	4.649
PP	SM Centra	MVZT	Znesek iz LDN-ja 2009	Znesek PČR iz 2008	Prejeta sr. iz MVZT v letu 2009	Prevzete obveznosti v 2009	PČR 2009
5733 Mednarodna dejavnost	206	Bolonjske nacionalne skupine	0	4.287	0	4.287	0
5496 Programi mednarodnega sodelovanja	200	EURAXESS	25.000		25.000	21.940,04	3.060
			25.000	4.287	25.000	26.227	3.060
			219.646	21.979	199.646	213.916	7.709
	211	SVREZ	Znesek iz LDN-ja 2009	Znesek PČR iz 2008	Prejeta sr. iz SVREZ v letu 2009	Prevzete obveznosti v 2009	AČR 2009
		Norveški finančni mehanizem	59.020		28.561	33.664	-5.144**

* Znesek 389,00 EUR (SM 104) je bil po zahtevku plačan v januarju 2010.

** Znesek 5.144 EUR bo po zahtevku plačan po potrditvi vmesnega poročila.

Opis posamičnih projektnih aktivnosti:

PP 7167 Mednarodna dejavnost, SM 500 **Organizacija in izvedba kontaktnih seminarjev**: V Finančnem načrtu za 2009 je Center predvidel organizacijo mednarodnega kontaktnega seminarja in tematske konference na temo Vloga vseživljenjskega učenja pri reševanju problematike revščine. Vse potrebno za izvedbo kontaktnega seminarja je bilo opravljeno v prvi polovici leta, vendar smo se v dogovoru z Evropsko komisijo glede na veliko število podobnih seminarjev po Evropi in posledično premajhnega števila prijav na posamezne seminarje (tudi slovenskega), dogovorili za izvedbo konference na isto temo. V sodelovanju z ZLUS je konferenca potekala od 1. in 2.10. 2009 v Kranjski gori.

PP 7167 Mednarodna dejavnost, 117 **Organizacija študijskih obiskov**: sofinancirani so bili 3 študijski obiski. Sredstva so bila porabljena za kritje stroškov organizacije. Pri tem smo upoštevali ostanek sredstev iz leta 2008.

PP 7167 Mednarodna dejavnost, SM 109 **Nacionalna priznanja (Evropsko jezikovno priznanje in priznanje Jabolka kakovosti)**: Izplačane so bile tri nagrade za najboljše projekte za jezikovna priznanja v višini 3.000 EUR ter 13 nagrad za jabolka kakovosti v višini 6.400 EUR. Ostali stroški predstavljajo stroške najema prostora in pogostitve ob slovesni podelitvi nagrad.

PP 6097 Sodelovanje z državami v razvoju na področju izobraževanja, 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 Eurydice - baza podatkov in 7902 Eurydice - baza podatkov - donacija, 104 **Eurydice - baza podatkov**: vključuje stroške izdajanja tiskanega materiala, brošur, publikacij, poročil, njihovo oblikovanje, prevajanje, lektoriranje in distribucijo (intelektualne storitve po nalogu MŠŠ).

PP 7167 Mednarodna dejavnost, Kto 290112 **Štipendije (Osimo, srednješolci, višješolci)** in PP 7167, Kto 290112 **Tečaji/šole slovenskega jezika**: : izplačilo štipendij po nalogu MŠŠ. Preostanek sredstev smo upoštevali pri načrtovanju prihodkov za leto 2010.

PP 6870 Evalvacije in nacionalni kurikulum, SM 110 **Evalvacije EU projektov**: Vključuje stroške zunanjih sodelavcev za evalvacije, stroške izdajanja tiskanega materiala, brošur, publikacij, poročil, njihovo oblikovanje, prevajanje, lektoriranje in distribucijo. V skladu z dogovorom je v okviru tega projekta bila organizirana valorizacijska konferenca.

PP 4830 Računalniško opismenjevanje in informatika, SM 203 **Projekt eTwinning in IKT**: Za izvajanje projekta ima Center z EK podpisano pogodbo za obdobje 1.1.2009 do 31.12.2009. Sofinanciranje iz državnega proračuna v višini 30 odstotkov celotne pogodbene vrednosti predstavljajo stroški za blago in storitve v skladu z delovnim programom projekta, gre pa za založniške in tiskarske storitve, stroške konferenc in seminarjev, stroške študentskega dela, stroške službenih poti ter ostale stroške.

PP 5496 Programi mednarodnega sodelovanja, 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. Ostanek sredstev bo porabljen za ponatis brošure za raziskovalce v februarju 2010.

PP 5733 Mednarodna dejavnost, SM 206 **Skupina za promocijo bolonjskega procesa**; za izvajane projekta ima Center z EK podpisani dve pogodbi. Iz nacionalnega proračuna v letu 2009 nismo prejeli sredstev, ker smo porabili ostanek iz preteklih let. Aktivnosti so bile v celoti izvedene, gre pa za založniške in tiskarske storitve, stroške konferenc in seminarjev, stroške študentskega dela, stroške službenih poti ter ostale stroške.

III. Zaključni del

Letno poročilo Centra je 18. 2. 2010 pripravilo poslovodstvo Centra (direktorica, namestnica direktorice in vodja finančne službe) v sodelovanju z računovodskim servisom Centra, podjetjem Konto d.o.o.

Ime in Priimek	Katja FERLAN	mag. Alenka FLANDER	Irena KOS	Maja MIHELIČ DEBELJAK
Naziv	Konto d.o.o.	Namestnica direktorice	Vodja finančne službe	Direktorica

Letno poročilo je obravnaval in sprejel Svet zavoda Centra RS za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja na svoji 11. redni seji 24. 2. 2010.

Ljubljana, 26. februar 2010

Maja MIHELIČ DEBELJAK
Direktorica

Priloge

Priloga 1: Pregled prejetih sredstev v letu 2009 po proračunskih postavkah

		LDN MŠŠ 2009 v EUR po denarnem toku	Stroški skupaj	Financirano iz MŠŠ	Financirano iz EU	09/08	Stroški skupaj	Financirano iz MŠŠ	Financirano iz EU	Real. obdobje '09/LDN '09
1	2	3	7	8	9	10=8/5	11	12	13	14=12/8
pp	Ime proračunske postavke		LDN 2009				Financiranje jan - dec 2009			
4360	Center za mobilnost	število zaposlenih	13	13			13	13		
4360		A = Skupaj plače dejavnost	392.630	392.630		89,0	392.630	392.630		100,0
4360	Center za mobilnost	DEJAVNOST - Delovanje Nacionalne agencije VŽU	362.000		362.000	0,0	362.673	0	362.673	
7167	Mednarodna dejavnost	Organizacija in izvedba kontaktnih seminarjev	9.284	9.284		55,6	9.284	9.284		100,0
7167	Mednarodna dejavnost	Organizacija študijskih obiskov	832	832		29,7	832	832		100,0
6097	Sodelovanje z državami v razvoju na področju izobraževanja	JV Evropa	8.128	8.128		96,8	8.128	8.128		100,0
7167	Mednarodna dejavnost	Nacionalna priznanja	12.510	12.510		100,0	12.510	12.510		100,0
8497	Eurydice baza podatkov	Eurydice - Baza podatkov	40.324	40.324		144,0	40.324	40.324		100,0
6870	Evalvacije in nacionalni kurikulum	Evalvacije EU projektov	10.500	10.500		100,0	10.500	10.500		100,0
4830	Računalniško opismenjevanje in informatika	Projekt e-Twinning in IKT	124.284	37.182	87.102	100,0	124.671	37.182	87.489	100,0
		B = Skupaj izdatki za blago in storitve	567.862	118.760	449.102	67,9	568.922	118.760	450.162	100,0
7902	EURYDICE baza podatkov - tuja donacija	Eurydice - Baza podatkov-donacija	37.531	37.531		359,4	17.531	17.531		46,7
		C = Skupaj izdatki za blago in storitve donacija	37.531	37.531	0	359,4	17.531	17.531	0	46,7
7167	Mednarodna dejavnost	Štipendije (Osimo, srednješolci, višješolci)	23.355	23.355		116,8	23.355	23.355		100,0
7167	Mednarodna dejavnost	Tečajji/šole slovenskega jezika	15.000	15.000		100,0	15.000	15.000		100,0
		D = Skupaj štipendije in tečajji	38.355	38.355	0	109,6	38.355	38.355	0	100,0
		Oprema	20.000		20.000		19.327		19.327	96,6
		E = Skupaj oprema	20.000	0	20.000		19.327	0	19.327	96,6
		F SKUPAJ = A+B+C+D+E	1.056.378	587.276	469.102	626	1.036.765	567.276	469.489	96,6
	Po postavkah skupaj									

4360	Center za mobilnost	774.630	392.630	382.000	87,6	774.630	392.630	382.000	100,0
4830	Računalniško opismenjevanje in informatika	124.284	37.182	87.102	100,0	124.671	37.182	87.489	100,0
7167	Mednarodna dejavnost	60.981	60.981	0	77,5	60.981	60.981	0	100,0
6097	Sodelovanje z državami v razvoju na področju izobraževanja	8.128	8.128		96,8	8.128	8.128	0	100,0
6870	Evalvacije in nacionalni kurikulum	10.500	10.500	0	100,0	10.500	10.500	0	100,0
8497	Eurydice baza podatkov	40.324	40.324	0	93,8	40.324	40.324	0	100,0
7902	EURYDICE baza podatkov - tuja donacija	37.531	37.531		359,4	17.531	17.531		46,7
	SKUPAJ	1.056.378	587.276	469.102	92,3	1.036.765	567.276	469.489	96,6

		MVZT 2009 v EUR po denarnem toku	Stroški skupaj	Financirano iz MVZT	Financirano iz EU	MVZT 09/08	Stroški skupaj	Financirano iz MVZT	Financirano iz EU	MVZT Real. obdobje '09/LDN '09
1	2	3	6	7	8	'9=7/4	11	12	13	14=12/8
pp	Ime proračunske postavke	Ime projekta	LDN 2009				Realizacija jan - dec 2009			
		IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE								
5754	Štipendiranje tujcev, zamejskih Slovencev ter potomcev slovenskih izseljencev	Materialni stroški za ozvajanje programov VŽU - Erasmus, Erasmus Mundus in štipendije	69.000	69.000		100,0	69.000	69.000		100,0
5733	Mednarodna dejavnost	Bologna nacionalne skupine	20.000	0	20.000	0,0	25.314		25.314	
5694	Programi mednarodnega znanstvenega sodelovanja	EURAXESS	25.000	25.000		126,6	25.000	25.000		100,0
		Skupaj izdatki za blago in storitve v EUR	114.000	94.000	20.000	100,3	119.314	94.000	25.314	100,0
		ŠTIPENDIJE								
5754	Štipendiranje tujcev, zamejskih Slovencev ter potomcev slovenskih izseljencev	Mednarodne štipendije	314.760	314.760		143,2	242.206	242.206		76,9
		Skupaj štipendije v EUR	314.760	314.760	0	72,6	242.206	242.206	0	76,9
		SKUPAJ	428.760	408.760	20.000	77,5	361.520	336.206	25.314	82,3
		Po postavkah skupaj								
5754	Štipendiranje tujcev, zamejskih Slovencev ter potomcev slovenskih izseljencev		383.760	383.760	0	76,3	311.206	311.206	0	81,1
5733	Mednarodna dejavnost		20.000	0	20.000	0,0	25.314	0	25.314	
5694	Programi mednarodnega znanstvenega sodelovanja		25.000	25.000	0	126,6	25.000	25.000	0	100,0
		SKUPAJ	428.760	408.760	20.000	77,5	361.520	336.206	25.314	82,3

		SVREZ 2009 v EUR po denarnem toku	Stroški skupaj	Financirano	Financirano iz SVREZ	SVREZ 09/08	Stroški skupaj	Financirano iz SVREZ	Financirano iz EU	SVREZ Real. obdobje '09/LDN '09
1		2	6	7	8	'9=7/4	11	12	13	14=12/8
PP			LDN 2009				Realizacija jan - dec 2009			
		IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE								
		Norveški finančni mehanizem	59.020		59.020		28.561	28.561		48,4
		Skupaj izdatki za blago in storitve v EUR	59.020	0	59.020		28.561	28.561	0	48,4
		SKUPAJ	59.020	0	59.020		28.561	28.561	0	48,4

Priloga 2: Pregled prejetih sredstev v letu 2009 po proračunskih postavkah MVZT

PP	Namen	Realizacija 2008 (v)			Načrt 2009 (v)			Realizacija 2009 (v)			Indeks realizacija 2009/načrt 2009			Indeks realizacija 2009/realizacija 2008		
		MVZT	EU	Skupaj	MVZT	EU	Skupaj	MVZT	EU	Skupaj	MVZT	EU	Skupaj	MVZT	EU	Skupaj
5754	PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE IZ PRETEKLIH LET (a)			0			0			0						
5754	PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE V LETU (b)	69.000		69.000	69.000		69.000	69.000		69.000	100		100	100		100
5754	SKUPAJ PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE (c=a+b)	69.000	0	69.000	69.000	0	69.000	69.000	0	69.000	100		100	100		100
5754	ODHODKI ZA BLAGO IN STORITVE ZA IZVAJANJE ŠTIPENDIJ (d)	34.608		34.608	29.000		29.000	29.000		29.000	100		100	84		84
5754	ODHODKI ZA BLAGO IN STORITVE PROGRAMA VSEŽIVLJENJSKEGA UČENJA SKUPAJ (i)	40.000		40.000	40.000		40.000	40.000		40.000	100		100	100		100
5754	SKUPAJ ODHODKI ZA BLAGO IN STORITVE PP 5744 (j=d+i)	74.608	0	74.608	69.000	0	69.000	69.000	0	69.000	100		100	92		92
5754	RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (k=c-j)	-5.608	0	-5.608	0	0	0	0	0	0				0		0
5733	PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE IZ PRETEKLIH LET			0	0		0	4287		4287						

	(l)															
5733	PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE V LETU (m)***	5.000		5.000	5.000	20000	25.000	0	36163	36.163	0	181	145	0		723
5733	SKUPAJ PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE (n=l+m)	5.000	0	5.000	5.000	20.000	25.000	4.287	36.163	40.450	86	181	162	86		809
5733	ODHODKI ZA SKUPINO ZA PROMOCIJO BOLONJSKEGA PROCESA (o)*	1.107		1.107	5.000		5.000	4.287	10730	15.017	86		300	387		1357
5733	SKUPAJ ODHODKI (s=o+p+r)	1.107	0	1.107	5.000	0	5.000	4.287	10.730	15.017	86		300	387		1357
5733	RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (t=n-s)	3.893	0	3.893	0	20.000	20.000	0	25.433	25.433		127	127	0		653
5496	PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE IZ PRETEKLIH LET (u)			0			0			0						
5496	PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE V LETU (v)	19.750	51.366	71.116	25.000		25.000	25.000		25.000	100		100	127	0	35
5496	SKUPAJ PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE (z=u+v)	19750	51366	71116	25000	0	25000	25000	0	25000	100		100	127	0	35
5496	ODHODKI ZA ERA MORE/EURAXESS (w)	19.750	27.523	47.273	25.000		25.000	21.940		21.940	88		88	111	0	46
5496	RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (y=z-w)	0	23843	23843	0	0	0	3060	0	3060					0	13
	SKUPAJ VSI PRIHODKI ZA BLAGO IN STORITVE (x=c+n+z)	93.750	51.366	145.116	99.000	20.000	119.000	98.287	36.163	134.450	99	181	113	105	70	93
	SKUPAJ VSI ODHODKI ZA BLAGO IN STORITVE (q=j+s+w)	95.465	27.523	122.988	99.000	0	99.000	95.227	10.730	105.957	96		107	100	39	86
	RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (ab=x-q)	-1.715	23.843	22.128	0	20.000	20.000	3.060	25.433	28.493	#DEL/0!	127	142	-178	107	129
ŠTIPENDIJE																
5754	PRIHODKI ZA ŠTIPENDIJE IZ PRETEKLIH LET (ac)	90.925		90.925	34.236		34.236	38.163		38.163	111		111	42		42
5754	PRIHODKI ZA ŠTIPENDIJE V LETU (ad)	380.533		380.533	314.760		314.760	242.206		242.206	77		77	64		64
5754	SKUPAJ PRIHODKI ZA ŠTIPENDIJE (ae=ac+ad)	471.458	0	471.458	348.996	0	348.996	280.369	0	280.369	80		80	59		59

5754	MEDNARODNE ŠTIPENDIJE SKUPAJ (af)*	219.755		219.755	314.760		314.760	235.350		235.350	75		75	107		107
5754	ŠTIPENDIJE ZAMEJSKIH SLOVENCEV IN POTOMCEV SLOVENCEV (ai)	213.925		213.925			0			0				0		0
5754	DRUGE ŠTIPENDIJE-Erasmus IP (aj)	0		0	34236		34.236	34236		34.236	100		100			
5754	SKUPAJ ODHODKI ZA ŠTIPENDIJE (ak=af+ag+ah+ai+aj)	433.680	0	433.680	348.996	0	348.996	269.586	0	269.586	77		77	62		62
5754	RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (al=ae-ak)	37.778	0	37.778	0	0	0	10.783	0	10.783				29		29
				0			0			0						
	SKUPAJ VSI PRIHODKI (am=x+ae)	565.208	51.366	616.574	447.996	20.000	467.996	378.656	36.163	414.819	85	181	89	67	70	67
	SKUPAJ VSI ODHODKI (an=q+ak)	529.145	27.523	556.668	447.996	0	447.996	364.813	10.730	375.543	81		84	69	39	67
	RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI ao=am-an)	36.063	23.843	59.906	0	20.000	20.000	13.843	25.433	39.276		127	196	38	107	66