Privitak 3. Obrazac obrazloženja Posebnog dijela financijskog plana 2023. – 2025. SVEUČILIŠTE U ZAGREBU VETERINARSKI FAKULTET

Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Veterinarski fakultet Sveučilišta u Zagrebu javno je visoko učilište koje ustrojava i izvodi sveučilišne studije te provodi znanstveni i visokostručni rad u području biomedicine i zdravstva, polju veterinarske medicine te ostalim srodnim područjima, kao i programe cjeloživotnog obrazovanja doktora veterinarske medicine. Tijekom svojega stoljetnog postojanja Fakultet obavlja osnovnu obrazovno-znanstvenu funkciju u području veterinarske medicine. Sveučilišni diplomski studij danas se izvodi kao integrirani preddiplomski i diplomski studij veterinarske medicine i traje šest godina. Osim studija na hrvatskom jeziku, izvodi se i integrirani studij veterinarske medicine na engleskom jeziku. Na Veterinarskom se fakultetu izvodi i poslijediplomski sveučilišni doktorski studij Veterinarske znanosti, koji je 2017. godine od Agencije za znanost i visoko obrazovanje dobio oznaku visoke razine kvalitete, te brojni poslijediplomski specijalistički studiji.

Ak. god. 2020./2021. u prvu studijsku godinu Integriranog preddiplomskog i diplomskog sveučilišnog studija veterinarske medicine na hrvatskom jeziku upisano je 135 studenata, čime je u potpunosti popunjena upisna kvota. Nastavu je ukupno pohađalo 785 studenta, 94 studenta upisalo je aposlventski status. Studij je je završio 128 doktora veterinarske medicine s prosječnom ocjenom 3.918. Veterinarski fakultet Sveučilišta u Zagrebu proveo je upis pete generacije studenata u program Integriranog preddiplomskog i diplomskog sveučilišnog studija veterinarske medicine na engleskom jeziku. Iste akademske godine Fakutetsko vijeće odobrilo je povećanje uspisne kvote s 25 na 35 studenata. Ukupno je na engleskom studiju u ak. god. 2020./2021. Na pet studijskih godina studiralo 92 studenta iz 29 zemalja svijeta.

Zbog specifičnosti svoga rada na 58.000 m2, a to je prvenstveno održavanje praktičnog djela nastave na vlastitim klinikama Fakulteta koje rade od 0-24 sata, logični su nešto viši izdaci za pokriće troškova poslovanja i nešto viši postotak nenastavnog osoblja u odnosu na sveukupno zaposlene, no on je čak je i nešto niži od prosjeka Sveučilišta. Naime, na klinikama Fakulteta smještene su životinje za nastavu kao i osigurani prostori za prijem bolesnih životinja koje ujedno čine i nastavni poligon za studente od VI semestra pa do završnog XII semestra. Ovakav način nastavnog programa iziskuje i veći broj tehničkog i pomoćnog osoblja (veterinarski tehničari, veterinarski bolničari, pomoćni tehnički suradnici) koje je zaduženo za održavanje klinika, brigu i prehranu smještenih životinja kao i pomoć i pripremu nastave u specijalističkim ambulantama i kirurškim operacijskim salama. Pored kliničkih prostora u nastavi se koriste i praktikumi te laboratoriji od kojih su neki akreditirani i obavljaju osim nastavne i znanstvene i stručnu djelatnost na tržištu te doprinose vlastitim prihodima fakulteta, a za koje se kroz ulaganja u prostor, opremu i kadrove nastoje osuvremeniti uvjeti rada i to najvećim djelom ulaganja vlastitih prihoda, jer se iz odobrenih proračunskih sredstava za investicijsko održavanje i ulaganje ovako veliki prostor ne može održavati niti u 10% nužno potrebnih popravaka i nabavke nove opreme.

Same klinike većim djelom u cijelosti udovoljavaju svojim prostorom, a teoretski zavodi većinom nastavnom procesu, zahvaljujući velikim ulaganjima unazad 10 godina, za što su sredstva osigurana iz dva sindicirana kredita putem Sveučilišta u Zagrebu, potpora Grada Zagreba, ulaganjem vlastitih prihoda i manjim djelom nadležnog Ministarstva

Temeljna pretpostavka strateškog razvoja fakulteta je postati u potpunosti kompatibilnim s europskim standardima kvalitete veterinarskih fakulteta, a ujedno i postati vodeći veterinarski fakultet u regiji s razvijenim potencijalom transfera znanja i tehnologija na susjedne zemlje u regiji koje jesu ili će uskoro postati kandidatkinje za pristup EU.

A621001 Redovna djelatnost Sveučilišta u Zagrebu

Zakonske i druge pravne osnove

* [Zakon](http://www-staro.vef.unizg.hr/opce/dok/z_o_znanstvenoj_djelatnosti_123_03.pdf) o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
* Zakon o proračunu
* Zakon o fiskalnoj odgovornosti
* Uputa za izradu prijedloga financijskog plana za razdoblje 2023. – 2025. godine

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 23./22. |
| A621001 | 8.439.128 | 9.016.628 | 9.957.363 | 10.004.658 | 10.052.195 | 110,4 |

Ova aktivnost sastoji se od sljedećih elemenata/podaktivnosti:

* plaće za zaposlene i plaće za posebne uvjete rada
* materijalna prava zaposlenih
* doprinosi za zaposlene
* naknada za prijevoz zaposlenika
* sistematski pregledi
* naknade za zapošljavanje invalidnih osoba.

Planirana sredstva za izvor 11 Opći prihodi i primici pod aktivnošću A621001 Redovna djelatnost Sveučilišta u Zagrebu temelje se na zadanim limitima Sveučilišta u Zagrebu za sastavnice. Za 2023. godinu planirani su rashodi s povećanjem od 7,28% u odnosu na prethodnu godinu. Kod projekcija za 2024.g. i 2025.g. ukupna sredstva redovne djelatnosti planirane su s povećanjem od 0,48%.

A622122 Programsko financiranje Sveučilišta u Zagrebu

Ova aktivnost sastoji se od sljedećih elemenata/podaktivnosti:

* programsko financiranje materijalnih troškova
* potpore znanstvenim istraživanjima

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 23./22. |
| A622122 | 558.929 | 564.790 | 530.609 | 530.609 | 530.608 | 93,95 |

Za stavke subvencija programskog financiranje (participacija školarina i potpora znanosti) u 2023. godini planirana su sredstva prema limitima u iznosu 530.609 eura. Projekcije za 2024. i 2025. g. planirane su u jednakom iznosu prema uputi Sveučilišta u Zagrebu.

Veterinarski fakultet Sveučilišta u Zagrebu je proračunski korisnik koji se financira iz proračunskih sredstava, a u okviru Sveučilišta u Zagrebu putem nadležnog Ministarstva znanosti i obrazovanja. Tijekom prošle akademske godine poslovanje Fakulteta je financirano iz 65 % proračunskih prihoda, 18 % vlastitih prihoda ostvarenih na tržištu, 10 % namjenskih prihoda i gotovo 7 % prihoda tekućih pomoći EU za međunarodne projekte.

Iako planirana, sredstva Fakulteta ograničena su u proračunskom dijelu koji se donosi krajem svake godine za slijedeću godinu, jer proračunom Sveučilišta u Zagrebu čiji je sastavnica i Fakultet, niti u jednoj proračunskoj godini za cjelovit iznos ( Lump Sum) nisu osigurana potrebna sredstva za pokriće materijalnih rashoda za nastavnu djelatnost (struja, voda , grijanje, čistoća, komunalne naknade) koja iznose gotovo sedam milijuna kuna.

Važno je napomenuti da je edukacija studenata veterinarske medicine financijski najzahtjevnija u odnosu na programe drugih disciplina, jer uključuje kliničke i laboratorijske vježbe na Fakultetu te klinički rad na terenu uz podršku pomoćnih službi. To nužno iziskuje veća financijska sredstva čak i u odnosu na ostale studije biomedicinske grupacije.

Naglašavamo da je Veterinarski fakultet u raspodjeli subvencija participacija u ak. 2021./2022. godini, unutar biomedicinskog područja zastupljen sa svega 21 %, što nije niti približno dovoljno sredstava za pokriće materijalnih troškova poslovanja, imajući u vidu i da je ukupna kvadratura radnog prostora Veterinarskog fakulteta za održavanje nastave i kliničkih vježbi na klinikama Fakulteta 25.000m².

Na visinu plaća zaposlenika Fakultet uopće nema utjecaja jer se plaće isplaćuju temeljem Uredbe o plaćama državnih službenika i namještenika RH. Od ukupno dobivenih sredstava proračuna za nastavnu djelatnost, rashodi za zaposlene iznose 94,1 %, a za pokriće materijalnih troškova 3,3 % dok je za osnovne troškove nužno barem 10 %. U znanstveno istraživačkom dijelu osigurana su sredstva u 2,6% za kratkoročne potpore istraživanjima koji se financiraju iz Ministarstva znanosti i obrazovanja putem Sveučilišta u Zagrebu sigurno nisu dostatna.

Financijski plan Veterinarskog fakulteta Sveučilišta u Zagrebu u narednom razdoblju prilagođen je glavnom strateškom cilju fakulteta, a to je nastavak poboljšanja uvjeta studiranja studenata na Fakultetu u akreditiranim laboratorijima i nabavkom suvremene opreme za edukaciju studenata na Klinikama.

A621181 Pravomoćne sudske presude

Za isplatu prema pravomoćnim sudskim presudama za tužbe zbog nepovećanja 6% osnovice za izračun plaća u 2023. godini planiran je iznos od 55.788 eura za troškove isplata razlika plaća i doprinosa, sudskih pristojbi i zateznih kamata.

A679088 Redovna djelatnost Sveučilišta u Zagrebu (iz evidencijskih prihoda)

Zakonske i druge pravne osnove

• Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju

• Zakon o Proračunu

• Zakon o veterinarstvu

• Pravilnik o integriranom preddiplomskom i diplomskom studiju

• Izmjene pravilnika o integriranom preddiplomskom i diplomskom studiju

• Pravilnik o ustroju radnih mjesta

• Pravilnik o radu

• Pravilnik o zaštiti na radu

• Strategija razvoja Veterinarskog fakulteta za razdoblje 2023. – 2027.

• Statut Veterinarskoga fakulteta Sveučilišta u Zagrebu

• Pravilnik o uvjetima i postupku izbora u zvanja i na odgovarajuća radna mjesta

• Naputak o postupku izbora u zvanja i odgovarajuća radna mjesta

• Pravilnik o ustroju i radu znanstveno-nastavnog poligona Fakultetsko dobro Dugo Selo

• Pravilnik o ustroju i radu lovno-nastavnog poligona Veterinarskog fakulteta

• Pravilnik o unutarnjem ustroju veterinarskoga fakulteta

• Pravilnik o sustavu osiguranja kvalitete na Veterinarskom fakultetu

• Pravilnik o doktorskom studiju na Veterinarskom fakultetu u Zagrebu

• Pravilnik o poslijediplomskim specijalističkim studijima Veterinarskog fakulteta Sveučilišta u Zagrebu

• Pravilnik o ambulantnoj klinici Veterinarskog fakulteta Sveučilišta u Zagrebu

• Pravilnik o sveučilišnoj nastavnoj literaturi i izdavačkoj djelatnosti

1.1. Obrazloženje programa- Vlastiti prihodi:– prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga – izvor 31

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 23./22. |
| A679088- izvor 31 | 2.557.977 | 1.771.013 | 2.676.911 | 2.753.454 | 2.753.454 | 151,15 |

Istom strateškom cilju namjenjeni su i tzv. vlastiti prihodi fakulteta ostvareni na tržištu te su usmjereni kao dopunski izvor financiranja proračunskim sredstvima. To je u suglasju s polaznim osnovama sustava financiranja unutar Sveučilišta te na tragu pronalaženja optimalne kombinacije udjela države i tržišta u ostvarivanju razvojnih ciljeva u visokom obrazovanju.

Kako su sredstva iz proračuna dostatna isključivo za rashode za zaposlene i jedan dio materijalnih rashoda, Fakultet pored pokrića režijskih troškova, gotovo 35% tržišnih prihoda izdvaja i troši u svrhu obnavljanja i osuvremenjivanja prostora i opreme za nastavnu, istraživačku i stručnu djelatnost.

Fakultet tržišne prihode suradnje s građanstvom i privredom slobodno ostvaruje bez utjecaja vanjskih čimbenika, dok u dijelu prihoda školarina za poslijediplomsku nastavu utjecaj ima broj prijavljenih polaznika po raspisanom natječaju.

Iako prihodi vlastite djelatnosti čine svega 18% ukupnih prihoda jedan su od najvažnijih prihoda u osuvremenjivanju nastavnog prostora i opreme, kao i stručnom usavršavanju nastavnog i pratećeg osoblja.

Na smanjenje planiranih prihoda i troškova za u 2022. godini u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na promjenu iskazivanja prihoda za provedbu programa za zdravlje životinja i naređene mjere za zdravlje životinja prema ugovoru s Ministarstvom poljoprivrede, sa vlastitih prigoda i izvora 31 na izvor 52, u okviru konta 639-prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna.

*Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni – Vlastiti prihodi*

*Vlastiti prihodi za 2023. godinu u iznosu od 2.676.911 eura planirani su za pokriće troškova koji nastanu obavljanjem poslova liječenja životinja na klinikama prema procjeni broja pacijenata prethodne godine kao i ugovornim obavezama sa privredom, a sukladno potpisanim ugovorima na bazi vrsta i količina roba i usluga.*

1.2. Obrazloženje programa- Prihodi za posebne namjene: prihodi od sufinanciranja cijene participacije školarina - izvor 43

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 23./22. |
| A679088- izvor 43 | 1.428.433 | 1.347.628 | 1.894.712 | 1.894.712 | 1.894.712 | 140,60 |

Navedeni prihodi i troškovi u dijelu sufinanciranja cijene participacije školarina uvećani su za prihode studija veterinarske medicine na engleskom jeziku, a već prema planu upisane i šeste godine.

*Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni – Prihodi za posebne namjene*

*Prihodi od sufinanciranja cijene participacije školarina u za 2023. godinu iznosu od 1.894.712 eura planirani temeljem procjene broja upisa studenta u I do VI godinu studija na engleskom jeziku kao i učešća redovitih studenata u participacijama na bazi prosjeka prethodne godine. Prihodi za posebne namjene su planirani za pokriće troškova održavanja nastave na engleskom studiju kao i pokrića dijela troškova održavanja opreme i zgrada. Iz istog izvora financiranja u 2023. godini planira se otplata preostalog dijela kratkoročnog kredita podignutog 2022. godine za podmirenje rashoda za isplatu plaća po pravomoćnoj i ovršnoj presudi iz radnog spora pokrenutog 1994. godine u iznosu 530.891 eura.*

1.3. Obrazloženje programa- Ostale pomoći: prijenosi između proračunskih korisnika – izvor 52

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 23./22. |
| A679088- izvor 52 | 15.246 | 547.362 | 488.785 | 463.840 | 437.985 | 89,30 |

Prihodi od HZZZ u 2023.godini u iznosu od 50.800 eura planirani su za pokriće troškova a aktivnosti A557042 Program doktoranada i poslijedoktoranada HRZZ.

Prihod od Ministarstva poljoprivrede za programe zdravstvena zaštita životinja planiran je u iznosu 437.985 eura u 2023.g te isti iznosi u projekcijama 2024. i 2025.g

1.4. Obrazloženje programa- EU projekti

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Plan 2025. | Indeks 23./22. |
| K679106- ESF-561 | 303.583 | 487.860 | 108.168 | - | - | 22,17 |
| A679078EFRR -563 | 148.589 | 356.372 | 112.349 | - | - | 31,53 |
| A679078- tekuće pomoći od drugog proračuna -52 | 20.837 | 34.305 | 42.471 | - | - | 123,80 |
| A679078- tekući prijenosi istog proračuna -52 | 163.090 | 347.744 | 142.014 | 13.272 | - | 224,89 |
| A679078- pomoći EU-51 | 286.132 | 75.320 | 252.980 | 179.489 | 88.909 | 335,87 |

U okviru ESF na fakultetu se provodi projekt „Unapređenje stručne prakse na farmskim životinjama VETFARM“ koji završava 2023 godine. Provedbom projekta „VETFARM“, studentima će se osigurati veći broj pacijenata iz skupine farmskih životinja i konja radi usavršavanja stečenih znanja i praktičnih kompetencija. Istodobno će se kroz odlaske na kongrese i edukacije podići stručne kompetencije fakultetskih nastavnika, kao i nastavničke kompetencije terenskih veterinara – stručnih mentora (doktorat za po jednog djelatnika svake ustanove o trošku Fakulteta), koje su nužne za provedbu stručne prakse na terenu

U okviru EFRR do 2023. godine traje i projekt „Razvoj inovativnog brzog testa za dijagnostiku subkliničkog mastitisa u mliječnih krava“. Projekt je usmjeren na detekciju, karakterizaciju i kvantifikaciju proteomskog profila mlijeka krava sa subkliničkim mastitisom, s ciljem primjene naprednih, inovativnih i najsuvremenijih tehnologija u razvoju i stvaranju novog dijagnostičkog testa za subklinički mastitis.

U okviru aktivnosti A679078- tekuće pomoći od drugog proračuna – izvor 52 planirana su sredstva od nositelja projekta Ustanove za istraživanje i širenje znanja u području prehrane i zdravlja CEKOM 3LJ. EU Projekt CEKOM 3LJ razvit će specifične nove proizvode temeljene na samoniklim vrstama ljekovitog i aromatičnog bilja Dalmatinske zagore. Kroz razvoj novih proizvoda temeljenih na navedenom prirodnom potencijalu omogućit će se dodana vrijednost postojećoj proizvodnji zainteresiranih poduzetnika i ulazak na tržište zdrave i funkcionalne hrane

U okviru aktivnosti A679078- tekući prijenosi istog proračuna – izvor 52 planirana su sredstva za projekta Obzor 2020-OsteoproSpine. OSTEOproSPINE je projekt Horizon 2020, koji traje pet godina i u njega je uključeno 12 partnera iz 6 zemalja. Financira ga Europska unija. Voditelj projekta je Medicinski fakultet u Zagrebu, a Veterinarski je fakultet u Zagrebu jedan od partnera zadužen za izvođenje animalne studije.

U svrhu unaprjeđenja oporavilišta za divlje životinje na Veterinarskome fakultetu koje djeluje od 2017. godine odlukom Ministarstva zaštite okoliša i energetike, početkom 2021. godine započeo je projekt pod nazivom „Unaprjeđenje i povećanje kapaciteta oporavilišta za divlje životinje na Veterinarskom fakultetu – WildRescueVEF“ koji se provodi u okviru Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija 2014. – 2020. U periodu trajanja projekta, preuredit će se unutarnji i vanjski prostori Veterinarskoga fakulteta kako bi se povećao kapacitet smještaja za divlje životinje, te će se nabaviti nova suvremena oprema. Osim samog zbrinjavanja ozlijeđenih i bolesnih životinja, cilj projekta je i edukacija djelatnika oporavilišta kroz razne radionice, kongrese i tečajeve za rehabilitatore, te kroz posjete drugim oporavilištima u zemlji i inozemstvu. Jedan od glavnih ciljeva oporavilišta je edukacija široke populacije o zaštiti prirode i bioraznolikosti, osobito edukacije mladih. Kroz interaktivne radionice, učenici osnovnih i srednjih škola moći će se upoznati s divljim životinjama koje nas okružuju, postupcima u slučaju pronalaska životinje, te važnosti očuvanja prirode i bioraznolikosti. Izradit ćemo i edukativne brošure o divljim životinjama koje će se moći skinuti sa web stranica Veterinarskoga fakulteta. Studenti će se moći uključiti u rad oporavilišta kao volonteri. Kroz volonitiranje će naučiti brojne stvari vezane uz ekologiju, biologiju i patologiju divljih životinja, a zajedno s djelatnicima oporavilišta imat će priliku sudjelovati i u brojnim edukativnim aktivnostima te raznim javnim događajima i festivalima koji promiču zaštitu prirode i edukaciju budućih generacija.

U okviru aktivnosti A679078- pomoći EU-51 planirani su prihodi i troškovi LIFE LYNX 16 NAT projekta, te projekata započetih 2022. godine projekt LIFE BOLD WOLF i Horizon projekt „Best practices and inovations for a sustainable beekeeping in Europe B-THENET Thematic network“. Tematska mreža B-THENET provodi pristup s više partnera za modernizaciju pčelarskog sektora u EU-u, razmjenjujući znanje koje je spremno za primjenu u praksi, istovremeno potičući inovacije i digitalizaciju. Pčelari će se pomaknuti prema ekonomski održivijem i održivijem pčelarstvu kroz razmjenu znanja i obuku korisnih i primjenjivih najboljih praksi.

K679116 Fond solidarnosti EU – potres – izvor 576

Zbog nastalih oštećenja na zgradama Fakulteta izazvanih potresom, a sukladno ugovorenim obvezama iz Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije za operaciju Obnova zgrada Veterinarskog fakulteta potpisanih s Ministarstvom znanosti i obrazovanja u 2023. godini planirano je 527.196 eura, s planom završetka u mjesecu svibnju 2023. godine.