

### **Privitak 3. Obrazac obrazloženja financijskog plana VETERINARSKI FAKULTET SVEUČILIŠTA U ZAGREBU 2022-2024 GODINA**

#### **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 studenata, 94 studenata 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 Fakultetsko vijeće odobrilo je povećanje uspisne kvote s 25 na 35 studenata. Ukupno je na engleskom studiju u a. god. 2020./2021. Na pet studijskih godina studiralo 92 studenata iz 29 zemalja svijeta.

Zbog specifičnosti svoga rada na 58.000 m<sup>2</sup>, 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 ambulantomama 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 nastavnim 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.

## Šifra i naziv aktivnosti/ projekta

### Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi

- Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju (NN 123/03) Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju(174/04) Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju(46/07)
- Zakon o Proračunu
- Zakon o veterinarstvu (41/07)
- 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
- 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 ambulatnoj klinici Veterinarskog fakulteta Sveučilišta u Zagrebu
- Pravilnik o sveučilišnoj nastavnoj literaturi i izdavačkoj djelatnosti

## 1.1. Obrazloženje programa- Redovna djelatnost i programsko financiranje

	Izvršenje 2020.	Plan 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Indeks 22./21.
A621001- redovna djelatnost	57.388.586	60.371.500	62.645.052	62.832.988	63.122.019	103,77
A622122 – programsko financiranje	7.781.332	6.643.720	6.885.594	6.906.250	6.938.016	103,64

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. 2019./2020. godini, unutar biomedicinskog područja zastupljen sa svega 14 %, 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 25.000m<sup>2</sup>.

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 94,6 %, a za pokriće materijalnih troškova 2,4 % dok je za osnovne troškove nužno barem 10 %. U znanstveno istraživačkom dijelu osigurana su sredstva u 3% 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.

Iz tog razloga razvidno je neznatno odstupanje od zadanog postotka u sferi rashodi za zaposlene koji su usklađeni s povećanjem osnovice u 2020. godini dok su materijalni rashodi za nastavnu djelatnost dok su materijalni rashodi navedene aktivnosti sukladni projekciji.

*U razdoblju 2022. – 2024. očekuje se ostvarenje sljedećeg:*

*Izračun financijskog plana:*

*Element/ podaktivnost :*

*Za stavke redovne djelatnosti, programskog financiranja i pravomoćnih sudskih presuda (A621181), u 2022. planirana su sredstva u iznosu od 63.080.514 HRK za plaće zaposlenika, 6.847.679 HRK za materijalne rashode, a preostalih 323.871 HRK predstavljaju financijske rashode.*

## 1.2. Obrazloženje programa- **Vlastiti prihodi**:- prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

	Izvršenje 2020.	Plan 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Indeks 22./21.
A679088- redovna djelatnost, izvor 31	16.134.685	14.428.874	13.343.698	13.809.686	14.154.931	87,54

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 pronalaza 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 pokriva 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 2022 godinu u iznosu od 13.343.698 kuna 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.*

1.3. Obrazloženje programa- **Prihodi za posebne namjene:** prihodi od sufinanciranja cijene participacije školarina

	Izvršenje 2020.	Plan 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Indeks 22./21.
A679088-redovna djelatnost Sveučilišta u Zagrebu-65264 sufinanc. cijene usluge	7.844.979	9.587.266	10.153.703	11.176.353	11.964.335	106

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 2022 godinu iznosu od 10.153.703 kuna planirani su za pokriće troškova održavanja nastave na engleskom studiju kao i pokrića troškova održavanja opreme i zgrada a 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.*

*HRZZ od 01.01.2022. godine postaje korisnik državnog proračuna te se planirani prihodi i troškovi planiraju na izvoru 52, a ne na dosadašnjem izvoru 43.*

*Prihodi od HZZZ u 2022.godini u iznosu od 1.301.650 kuna planirani su za pokriće troškova zaposlenika na projektu i materijalnih troškova temeljem ugovornih obaveza s HZZZ.*

#### 1.4. Obrazloženje programa- EU projekti

	Izvršenje 2020.	Plan 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Indeks 22./21.
K679106- Europski socijalni fond-561	1.334.519	3.636.434	3.124.415	664.886	-	86
Europski fond za regionalni razvoj- EFRR -563	154.926	2.170.965	2.282.320	538.419	-	105
A679078- tekuće pomoći od drugog proračuna -52	96.470	517.425	288.474	10.834	-	56
A679078- tekući prijenosi istog proračuna -52	106.605	508.797	2.833.287	2.250.000	200.000	556
A679078- pomoći EU-51	1.566.083	972.344	567.499	407.499	63.029	58

U okviru ESF na fakultetu se provode 3 projekta: projekti „Uspostava poslijediplomskih stručnih studija veterinarske medicine na engleskom jeziku“ i „Razvoj visokoobrazovnih standarda zanimanja, kvalifikacije i unapređenje integriranog poslijediplomskog i diplomskog studija veterinarske medicine uz primjenu HKO“ završavaju 2022. godine te 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.

U okviru EFRR u 2020. godini ugovoren je projekt „Razvoj inovativnog brzog testa za dijagnostiku subkliničkog mastitisa u mliječnim krava“ na trogodišnje razdoblje za koje su sukladno ugovoru i planirani prihodi i troškovi. 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 Klinička bolnica Sv. Duh za projekt „Dijagnostički značaj kalprotektina u radnom prepoznavanju upalnih stanja“.

U okviru aktivnosti A679078- tekući prijenosi istog proračuna – izvor 52 planirana su sredstva za projekta Obzor 2020-OsteoproSpine i Erasmus+ Softvets Agencije za mobilnost i europske projekte. 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. Cilj projekta „Softvets“ je stvoriti okvir i proizvesti idealnu verziju novog kurikuluma mekih vještina (međuljudska komunikacija, poduzetništvo i digitalne vještine) koji bi bio primjenjiv u visokom veterinarskom obrazovanju diljem Europe. Projekt završava 2022. godine.

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. Projekt će trajati 30 mjeseci, a doprinijet će zbrinjavanju većeg broja i vrsta jedinki divljih životinja – gmazova, vodozemaca, ptica i manjih sisavaca, edukaciji osoblja, studenata i javnosti, te saznavanju brojnih novih informacija o fiziološkim i patološkim stanjima divljih životinja. U periodu trajanja projekta, preuredit će se unutarjni i vanjski prostori Veterinarskoga fakulteta kako bi se povećao kapacitet smještaja za divlje životinje, te će se nabaviti nova suvremena oprema.

U okviru aktivnosti A679078- pomoći EU-51 planirani su prihodi i troškovi Life Linx 16 NAT projekta i projekta Švedske zaklade Ekhaga.

### **Fond solidarnosti EU**

Zbog nastalih oštećenja za zgradama Fakulteta izazvanih potresom u ak. god. 2020./2021. uloženo je oko 500.000,00 kuna kako bi pripremili zahtjev za sveobuhvatnu obnovu i sanaciju prostora oštećenih potresom. Uz pomoć stručnih službi Građevinskog fakulteta obavljen je detaljan pregled svih zgrada s fotodokumentacijom i prijedlogom popravka oštećenja, temeljem čega je Fakultet s Ministarstvom znanosti i obrazovanja potpisao Ugovor o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije za operaciju Obnova zgrada Veterinarskog fakulteta, prihvatljivih troškova u iznosu od 14.340.774,00 kuna, s planom završetka u mjesecu svibnju 2022. godine.