Obrazloženje Posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu

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. 2022./2023. 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, 67 studenta upisalo je aposlventski status. Studij je završio 51 doktora veterinarske medicine s prosječnom ocjenom 4.021. Veterinarski fakultet Sveučilišta u Zagrebu proveo je upis sedme generacije studenata u program Integriranog preddiplomskog i diplomskog sveučilišnog studija veterinarske medicine na engleskom jeziku. Ukupno je na engleskom studiju u ak. god. 2022./2023. studiralo 153 studenta iz 33 zemalja svijeta. Ukupno su 53 institucije bile uključene u provedbu terenske nastave iz pojedinih redovnih i izbornih predmeta Integriranog preddiplomskog i diplomskog sveučilišnog studija veterinarske medicine na hrvatskom jeziku te dodatno 14 veterinarskih stanica i ambulanti koje su sudjelovale u organizaciji terenske nastave. Tijekom protekle akademske godine brojni su demonstratori pomagali nastavnicima i suradnicima u izvođenju praktičnog dijela nastave na studiju veterinarske medicine na hrvatskom jeziku i engleskom jeziku. U prvi semestar doktorskog studija Veterinarske znanosti upisano je ukupno 13 doktoranda. Trenutno, na studiju ukupno studira 67 doktorskih kandidata. Ak. god. 2022./2023., prvu godinu studija upisalo je 17 kandidata iz četiri smjera poslijediplomskih specijalističkih studija. Na poslijediplomskim specijalističkim studijima ukupno studira 70 studenata.

Veterinarski fakultet je i ove godine u suradnji s Hrvatskom veterinarskom komorom organizirao tečajeve cjeloživotnoga učenja, koji su uvjet za produljenje licence za obavljanje veterinarske djelatnosti. Pored ovih tečajeva, Fakultet provodi i tečajeve za stručno osposobljavanje na osnovi rješenja nadležnih institucija, poput Ministarstva poljoprivrede.

Uslijed specifičnosti rada, 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. 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.

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
* Zakon o izvršavanju Državnog proračuna za 2023. godinu
* Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2022. | Plan 2023. | Izvršenje 2023. | Indeks 2022./23. | Indeks  plan/Izvršenje 2023. |
| A621001 | 8.864.601 | 10.082.995 | 10.056.841 | 113 | 100 |

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. Aktivnost Redovna djelatnost Sveučilišta u Zagrebu obuhvaća plaće i materijalna prava zaposlenika koja se izvršavaju preko računa državne riznice.

A622122 Programsko financiranje Sveučilišta u Zagrebu

Ova aktivnost sastoji se od sljedećih elemenata/podaktivnosti:

* programsko financiranje materijalnih troškova
* potpore znanstvenim istraživanjima

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2022. | Plan 2023. | Izvršenje 2023. | Indeks 2022./23. | Indeks  plan/Izvršenje 2023. |
| A622122 | 511.797 | 690.609 | 690.878 | 135 | 100 |

Aktivnost programskog financiranja Sveučilišta u Zagrebu za 2023. godini planirana su prema limitima, a izvršenje prema doznakama sredstava subvencija participacija školarina i doznaka za temeljno financiranje znanstvene i umjetničke djelatnosti Sveučilišta u Zagrebu za akademsku godinu 2022./2023.

Iako planirana, sredstva Fakulteta ograničena su u proračunskom dijelu, budući da dodijeljenim sredstvima iz proračuna nisu osigurana potrebna sredstva za pokriće materijalnih rashoda za nastavnu djelatnost (struja, voda , grijanje, čistoća, komunalne naknade).

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. 2022./2023. 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.

Izvršenje financijskog plana u skladu je s glavnim strateškim ciljem 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. U 2023. godini iz aktivnosti A621181 izvršeno je 25.547 eura.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2022. | Plan 2023. | Izvršenje 2023. | Indeks 2022./23. | Indeks  plan/Izvršenje 2023. |
| A679088- izvor 31 | 2.909.012 | 3.262.082 | 3.204.257 | 110 | 98 |

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.

U 2023. godini oprihodovano je 3.026.265 eura vlastitih prihoda, a utrošeno 3.204.257 eura za plaće i materijalna prava zaposlenih na vlastita sredstva, pokriće režijskih troškova, troškova koji nastanu obavljanjem poslova liječenja životinja na klinikama i materijal za potrebe redovnog poslovanja.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2022. | Plan 2023. | Izvršenje 2023. | Indeks 2022./23. | Indeks  plan/Izvršenje 2023. |
| A679088-  izvor 43 | 2.148.384 | 2.053.744 | 2.060.229 | 96 | 100 |

Prihodi od sufinanciranja cijene participacije školarina i uplaćenih školarina studenta studija na engleskom jeziku oprihodovani u iznosu 1.668.665. Prihodi za posebne namjene utrošeni su za pokriće troškova održavanja nastave na engleskom studiju kao i pokrića dijela troškova održavanja opreme i zgrada. Iz istog izvora financiranja u 2023. godini financirala 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 2022. | Plan 2023. | Izvršenje 2023. | Indeks 2022./23. | Indeks  plan/Izvršenje 2023. |
| A679088- izvor 52 | 251.073 | 307.787 | 280.276 | 112 | 91 |

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, a izvršeni su u iznosu 40.846 eura.

Na izvoru ostalih pomoći iskazani je prihod od Ministarstva poljoprivrede za programe zdravstvena zaštita životinja.

1.4. Obrazloženje programa- EU projekti

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Izvršenje 2022. | Plan 2023. | Izvršenje 2023. | Indeks 2022./23. | Indeks  plan/Izvršenje 2023. |
| K679106- ESF-561 | 266.694 | 170.433 | 72.596 | 27 | 43 |
| A679078  EFRR -563 | 207.796 | 248.270 | 250.432 | 121 | 101 |
| A679078- Ostale pomoći -52 | 629.378 | 406.775 | 287.745 | 46 | 71 |
| A679078 - pomoći EU-51 | 93.073 | 121.773 | 115.757 | 124 | 95 |

U okviru ESF na fakultetu se provodi projekt „Unapređenje stručne prakse na farmskim životinjama VETFARM“ koji je završio 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 se kroz odlaske na kongrese i edukacije podižu 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 završio je 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 iskazana su sredstva 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 prikazana 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, preuredio 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. Izradile su se edukativne brošure o divljim životinjama. Studenti se mogu 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 iskazani su prihodi i rashodi 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. U 2023. godini proveden je ponovljeni postupak javne nabave za izvođenje radova potrebnih za cjelovitu obnovu od potresa zgrada Veterinarskog fakultet, budući da postoji značajna diskrepancija između procijenjene nabave i vrijednosti zaprimljenih ponuda, zatražena je suglasnost za sklapanje ugovora o javnoj nabavi radovi od MZO.