



**BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
TUZLANSKI KANTON
GRAD TUZLA**

Javna ustanova za predškolski odgoj i obrazovanje „Naše dijete“ Tuzla

**IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU JAVNE USTANOVE ZA PREDŠKOLSKI ODGOJ I
OBRAZOVANJE „NAŠE DIJETE“ TUZLA ZA PERIOD 01.01.-31.12.2022.GODINE**

mart 2023.godine

SADRŽAJ

OPĆI PODACI.....	3
I UVOD	
1.1. Osnovna djelatnost.....	4
1.2. Organizacija rada i stručni organi.....	7
1.3. Raspoloživi kapaciteti i popunjenost.....	10
1.4. Podaci o zaposlenima.....	12
II POSLOVANJE USTANOVE	
2.1. Finansiranje Ustanove.....	13
2.2. Struktura prihoda.....	14
2.3. Struktura rashoda	17
2.4. Finansijski rezultat.....	24
III STANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA	
3.1. Pregled potraživanja Ustanove na 31.12.2019.....	25
3.2. Pregled obaveza Ustanove na 31.12.2019.....	26
3.3. Amortizacija	28
3.4. Vrijednost stalnih sredstava	28
IV ZAKLJUČAK SA PRIJEDLOZIMA I SUGESTIJAMA.....	29

OPĆI PODACI

NAZIV USTANOVE: Javna ustanova za predškolski odgoj i obrazovanje „Naše dijete“ Tuzla

SJEDIŠTE: Ulica Krečanska br.3, Tuzla

TEL/FAX: 035/ 369-921; 035/ 369-920

e-mail:n-dijete@bih.net.ba

web stranica :www.nasedijete.ba

OSNIVAČ: Gradsko vijeće Tuzla

RESORNO MINISTARSTVO: Ministarstvo obrazovanja i nauke TK

TIP USTANOVE: Odgojno / obrazovna

OBRAZOVNI NIVO: Predškolski odgoj i obrazovanje

DIREKTORICA: Sanja Karić, dipl.iur.

UPRAVNI ODBOR:

Azra Muhedinović, predsjednik iz reda Osnivača

Andrea Stetkević, član iz reda Vijeća roditelja

Amna Avdić, član iz reda predškolske ustanove

I UVOD

1.1. Osnovna djelatnost

Javna ustanova za predškolski odgoj i obrazovanje „Naše dijete“ Tuzla osnovana je Odlukom Općinskog vijeća Tuzla broj : 01/ 1 – 023 – 1704 od 14.01.1993. godine. Registrovana je kod Kantonalnog suda u Tuzli broj : U / I – 1138/ 03 od 04.08.2003. godine. Rješenjem Općinskog suda u Tuzli broj : 032 – 0 Reg – 11 – 000695 od 7.4.2011. godine uskladili smo i šifru djelatnosti. Sjedište Ustanove je u Tuzli, ulica Krečanska broj 3. Osnivač je Gradsko Vijeće Tuzla. Ustanova je upisana u Registar predškolskih ustanova u Tuzlanskom kantonu na osnovu Rješenja Ministarstva obrazovanja i nauke TK broj: 10/1-34-38904-1/22 od 16.02.2023.godine.

Osnovna djelatnost Ustanove je predškolski odgoj i obrazovanje djece od šest mjeseci do polaska u školu kao početni stepen odgoja i obrazovanja, te čini sastavni dio jedinstvenog odgojno-obrazovnog sistema u BiH. Zbog toga ova djelatnost je od posebnog društvenog interesa.

Djelatnost Ustanove se kretrala u okvirima:

- Zakona o Javnim ustanovama,
- Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju TK,
- Cjelovitih razvojnih programa za rad u predškolskim ustanovama,
- Konvencije UN o pravima djeteta,
- Pedagoških Normativa i Standarda za predškolski odgoj i obrazovanje,
- Pravilnika o sadržaju i vođenju pedagoške dokumentacije i evidencije u predškolskim ustanovama,
- Pravilnik o ocjenjivanju i sticanju viših stručnih zvanja nastavnika, stručnih saradnika i odgajatelja.

Programi koji se realizuju:

- Cjeloviti razvojni program predškolskog odgoja i obrazovanja,
- Poludnevni program,
- Program produženog boravka,
- Obavezni program predškolskog odgoja i obrazovanja pred polazak u osnovnu školu,
- Specijalizovani programi (Mala škola sporta, Škola engleskog jezika i Mala škola plesa),
- Program zdravstvene zaštite,
- Program građanskog obrazovanja,
- Program jačanja roditeljskih kompetencija.

Cjeloviti razvojni program/Cjelodnevni boravak

Cjeloviti razvojni program predškolskog odgoja i obrazovanja utvrđuje obim i sadržaj odgojno-obrazovnog rada, metodologiju i didaktičko-metodičke upute za odgajatelje. Program obuhvata program njege, odgoja i obrazovanja, zdravstvene zaštite, ishrane i socijalne zaštite djece predškolske dobi i to:

- a) za djecu od šest mjeseci do tri godine starosti,
- b) za djecu od tri do šest godina starosti.

Obuhvata boravak djece u vrtiću od 6,00-17,00 sati. Realizovao se u skladu sa Osnovama programa odgojno-obrazovnog rada za djecu uzrasta od 6 mjeseci do polaska u osnovnu školu. Sadržaji odgojno-obrazovnog rada provodili su se kroz kombinovane i samostalne aktivnosti te njegu i brigu za zdravlje djece, a planiranje i programiranje sadržaja se provodilo u skladu sa uzrasnim karakteristikama svake odgojne grupe i djece u toj grupi.

Odgajatelji, medicinske sestre i Stručni tim Ustanove su na početku godine veliku pažnju posvetili adaptaciji djece uvažavajući individualne potrebe svakog djeteta kako bi što lakše prihvatila novu sredinu. Planirane su i realizovane aktivnosti za razvoj govorno-jezičkih, muzičko-ritmičkih potencijala, igre manipulacije i istraživanja, a sve u cilju zdravog odrastanja djece.

Osnovni pristup u radu je bio zasnovan na poštovanju dječije ličnosti. Odgojno-obrazovni rad je bio usmjeren ka ostvarivanju dugoročnih ciljeva koji su se odnosili na emocionalnu stabilnost, samostalnost, radoznalost, inicijativnost i kreativnost djeteta, a sadržaji odgojno-obrazovnog rada realizovani su kroz vođene, kombinovane i samostalne aktivnosti te njegu i brigu za zdravlje djece. Mjesečno planiranje odgojno-obrazovnih sadržaja za svaku odgojnu grupu je vođeno na propisanim obrascima. U odabiru tematskih sadržaja obuhvaćeni su svi aspekti dječjega razvoja: tjelesni razvoj, kognitivni/spoznajni razvoj, socio-emocionalni razvoj, razvoj govora i komunikacije i razvoj kreativnosti. Odgajatelji u imali slobodu odlučivanja kako će organizovati odgojno-obrazovni proces po temama, problemima ili ključnim pitanjima koja zaokupljaju djecu. U osmišljavanju tema za izučavanje polazilo se od ideje da one trebaju odražavati interesovanja djece što istinski osigurava da djeca budu motivisana i da se zalažu u procesu učenja. Većini djece sviđaju se takvi projekti koji su usklađeni s njihovim zanimanjima i uzrastom. Samim tim i učenje je bilo djelotvornije i kreativnije.

Uvid u realizaciju programskih sadržaja u odgojnim grupama obavljala je direktorica Ustanove, rukovodilac Pedagoške službe i Komisija za vrednovanje kvaliteta odgojno-obrazovnog rada.

Kontinuirano usavršavanje odgajatelja, stručnih saradnika i medicinskih sestra bilo je usmjereno na osposobljavanje za veću samostalnost u planiranju i izvođenju odgojnog, odgojno-obrazovnog rada, njege i stručnog rada, sticanje i inoviranje ranije stečenih stručnih znanja koja su u funkciji stalnog profesionalnog razvoja u toku rada.

Cjeloviti razvojni program/Poludnevni boravak

Ovaj program je organizovan u periodu od 7,00-12,00 ili od 8,00-13,00 sati u okviru kojeg djeca pored slobodnih igara i zdrave ishrane svakodnevno prate Cjeloviti razvojni program u periodu od 9,30-12,00 sati.

Program produženog boravka Program produženog boravka namijenjen je djeci školskog uzrasta, sa fokusom na prvi i drugi razred osnovne škole, i podrazumijeva odvođenje i vraćanje djece iz škole uz dnevni boravak u vrtiću prije iposljije nastave uz uključenu ishranu od tri obroka, u zavisnosti od rasporeda vremena koje dijete provede u školi. U organiziranom samostalnom radu učenici pod vodstvom i nadzorom odgajatelja/ice vježbali su izradu domaćih zadataka, samostalno učenje i rekreativno provodili vrijeme u vrtiću. Program produženog boravka je realizovan u 10 vrtića Ustanove. Ovim programom je obuhvaćeno ukupno 259 djece.

Tabela 1a. Broj djece u Ustanovi koja su bila obuhvaćena programom produženog boravka po vrtićima

Vrtić	Broj djece koja su pohađala program produženog boravka	Osnovna škola koju vrtić pokriva
Pčelica	70	OŠ „Tušanj“
Poletarac	42	OŠ „Pazar“
Sunčica	50	OŠ „Brčanska malta“
Kolibri	28	OŠ „Jala“ i OŠ „Novi grad“
Lastavica	28	OŠ „Sv. Franjo“ i OŠ „Centar“
Jelenko	10	OŠ „Mejdan“
Bambi	11	OŠ „Jala“
Zeko	11	OŠ „Novi grad“
Zvončica	4	OŠ „Gornja Tuzla“
Ciciban	5	OŠ „Miladije“
Ukupno:	259 djece	

Tabela 1b. Broj djece u Ustanovi dorasle za polazak u prvi razred OŠ, uporedni pokazatelji

Vrtić	Uporedni pokazatelji	
	Broj djece dorasle za polazak u OŠ 2021/2022.godinu	Broj djece dorasle za polazak u OŠ 2022/2023.godinu
Pčelica	67	61
Poletarac	33	35
Sunčica	34	46
Kolibri	29	40
Lastavica	16	20
Jelenko	8	8
Bambi	16	16
Zeko	6	10
Snjeguljica	11	-
Zvončica	7	9
Ciciban	10	13
Ukupno:	237 djece	258 djece

Tabelarno je predstavljen broj djece koja su bila obuhvaćena cjelovitim programom predškolskog odgoja i obrazovanja, dorasle za polazak u prvi razred osnovne škole u 2021/2022.godini i za 2022/2023.godinu. Za svako dijete uredno je popunjen, ovjeren i roditeljima predat Pedagoški karton za dijete.

Obavezni program predškolskog odgoja i obrazovanja djece pred polazak u osnovnu školu

Obavezni program predškolskog odgoja i obrazovanja namijenjen je djeci predškolske dobi u godini pred polazak u osnovnu školu, a koja nisu bila obuhvaćena niti jednim oblikom predškolskog odgoja i obrazovanja. Obavezni program je trajao od 1.aprila do 13.juna 2022. godine u ukupnom trajanju od 150 sati sa maksimalnim dnevnim trajanjem od 3 sata. Kroz organizaciju aktivnosti ovog programa opći zadatak bio je da kod djece razviju:

- socijalne vještine i osjećaj pripadnosti grupi;
- radne navike za učenje i organizaciju, higijenske i kulturološke navike;
- navike zdravog stila življenja kroz pravilnu izmjenu rada i odmora;
- vještine za građenje zdravih drugarskih odnosa;
- inicijativu i stvaralaštvo;
- potencijale djeteta;
- pozitivnu sliku o sebi;
- pažnju, posmatranje, mišljenje i druge spoznajne, motivacione i emotivne osobine za učenje novih izazova.

Broj djece obuhvaćen redovnim programom (djeca koja su 1.9.2022.godine upisana u prvi razred osnovne škole) i Obaveznim programom predškolskog odgoja u 2022.godini

Ukupan broj djece u godini pred polazak u školu, a koja su pohađala redovan program predškolskog odgoja u 2021/2022.godini	Ukupan broj djece obuhvaćen Obaveznim programom predškolskog odgoja obrazovanja
258 djece	440

Za područje grada Tuzla (24 osnovne škole) program su provodile profesorice predškolskog odgoja i razredne nastave sa završenom modularnom obukom za realizaciju ovog programa. Program je realizovan u prilagođenim učionicama centralnih i područnih škola, kao i u vrtiću Jelenko za OŠ Mejdan. Za svako dijete su vođene zabilješke

o napredovanju u socio-emocionalnom, kognitivnom i motoričkom razvoju u pedagoškim kartonima pojedinačno, a koji su po završetku programa uz prigodne svečanosti predati roditeljima. Realizacija programa se za 440 djece provodila u 26 odgojnih grupa, 25 grupa u osnovnim školama i jedna odgojna grupa djece u vrtiću Jelenko za OŠ "Mejdan".

Program jačanja roditeljskih kompetencija

Program jačanja roditeljskih kompetencija ima za cilj da, kroz različite oblike edukacije roditelja djece predškolske dobi, ojača roditeljske kompetencije i omogući im put do novih saznanja o dječijem razvoju.

Zdravstvena zaštita

Kontinuirano se koriste potrebna zaštitna i higijenska sredstva za prostorije, radnike i korisnike usluga. Program njege i brige o zdravlju djece realizovale su medicinske sestre, vodile su brigu o higijeni prostora i igraćaka vrtića i jaslica, zdravstvenim kartonima za svako upisano dijete kao i o zdravstvenom pregledu osoblja koje radi sa djecom. Prema zakonskim odredbama redovno je vršena dezinfekcija, dezinsekcija i deratizacija vrtića. Redovno se rade antropometrijska mjerenja za djecu.

Odabrani dobavljač u postupku javnih nabavki je vršio bakteriološku i higijensku kontrolu ispravnosti namirnica i obroka koji su distribuirani iz centralne kuhinje prema svim vrtićima. Nalazi su bili uredni.

Koncept građanskog obrazovanja

Koncept građanskog obrazovanja za djecu predškolskog uzrasta, „Autoritet“, „Pravda“, „Privatnost“ i „Odgovornost“ realizovani su sa djecom uzrasta od 4 godine do polaska u osnovnu školu. Programe su realizovali odgajatelji Ustanove.

1.2. Organizacija rada i stručni organi

a) Stručne službe i odjeljenja

- Pedagoška služba;
- Služba za finansijske poslove;
- Služba za opšte i pravne poslove.

b) Stručno vijeće

Stručno vijeće čine svi stručni zaposlenici Ustanove i obavlja poslove:

- prati i analizira organizovanje i realizovanje programa odgojno-obrazovnog rada,
- utvrđuje program stručnog usavršavanja odgajatelja i prati njegovo realizovanje,
- razmatra i utvrđuje prijedlog godišnjeg programa rada,
- razmatra i daje primjedbe na izvještaj o radu stručnih tijela,
- predlaže i prati realizaciju saradnje s roditeljima i lokalnom zajednicom.

Održana je jedna sjednica Stručnog vijeća 26.9.2022.godine na kojoj je razmatran i jednoglasno usvojen Godišnji izvještaj o radu ustanove, za period od 01.09.2021-31.08.2022.godine. Na istoj sjednici je razmatran i jednoglasno usvojen Godišnji program rada JU za predškolski odgoj i obrazovanje „Naše dijete“ Tuzla, za period od 01.09.2022-31.08.2023.godine i usvojen prijedlog članova za imenovanje Komisije za ocjenjivanje i praćenje realizacije neposrednog rada i ogledno uglednih aktivnosti u Ustanovi, a na osnovu tajnog glasanja članova Stručnog vijeća.

e) Stručni aktivni

Stručni aktivni se formiraju od odgajatelja i stručnih saradnika po dobnim skupinama u kojima se realizuje odgojno-obrazovni proces u predškolskoj ustanovi. Stručni aktivni obavlja slijedeće poslove:

- a) brine o usklađivanju rada istih dobnih skupina,
- b) preuzima mjere za uspješnu realizaciju programa,
- c) prati cjelokupan razvoj i aktivnost djece te predlaže mjere za njihovu uspješnost.

Stručnim aktivom upravlja predsjednik aktiva, kojeg biraju svi članovi aktiva.

Na početku pedagoške 2021/2022.godine formirani su Stručni aktivni po uzrasnim grupama i izabrani njihovi predstavnici, dogovorena dinamika i način rada, a što doprinosi kvalitetnijoj samoprocjeni odgajatelja u cilju napretka u radu i odnosima. U okviru profesionalnog stručnog usavršavanja odgajatelji i stručni tim obradili su i Stručnim aktivima predstavili monogobrojne stručno obrađene teme.

U organizaciji Udruženja "Prijateljice" 7. i 8. maja 2022.godine počela je edukacija pod nazivom "Fraktalni crtež" koja je trajala narednih šest mjeseci.

U vrtiću Pčelica je 12.04.2022 godine održana stručna edukativna monodrama pod nazivom "Kako razumjeti mene sa autizmom" kojoj su prisustvovali zaposlenici pedagoške službe i direktorica Ustanove.

Od 12.maja do 15. maja 2022. godine održan je trodnevni 7. Kongres psihologa BiH sa međunarodnim učešćem u Tuzli učešće su uzeli pedagozi-psiholozi ustanove.

Centar za obrazovne inicijative "Step by Step" je održao webinare kao svojevrsnu podršku nastavnicima iz svih krajeva BiH, kako bi mogli da razgovaraju, razmjenjuju ideje, inspirišu jedni druge, predstavljaju dobre prakse za različite nivoe odgoja i obrazovanja. Prezentacije su organizovane po kategorijama odgojnih i obrazovnih nivoa.

U Pedagoškom zavodu Tuzla 05.02. i 19.02.2022.godine realizovan je ciklus edukacije po grupama za odgajatelje predškolskih ustanova Tuzlanskog kantona. Seminari su prilagođeni epidemiološkim mjerama, a učešće u njima su uzele odgajateljice naše Ustanove, Faketa Sarajlić i Dina Vardo kao predavači.

Šest odgajatelja pripravnika je realizovao pripravnički staž u trajanju od osam mjeseci u protekloj pedagoškoj godini, dodijeljeni su im mentori, te su usvojeni planovi stažiranja.

Rad Stručnog aktiva Ustanove u protekloj pedagoškoj godini se može okarakterisati kao veoma bogat, inovativan i transparentan. Odgajatelji su se zalagali za kvalitetan rad sa djecom i predstavljanje struke i profesije, kako djeci, roditeljima tako i javnosti i nama međusobno. Predstavljeni primjeri dobrih praksi i ideja sigurno će doprinijeti kvalitetnijem radu i angažmanu svih nas. Stručni aktiv je podsjetnik da je poziv odgajatelja poziv u kome je nužno cjeloživotno učenje i stalna samoprocjena i nadogradnja.

d) Stručni tim

Stručni tim Ustanove je radio u sastavu: 2 dipl.pedagoga-psihologa, 3 dipl.defektologa-logopeda, 1 dipl.defektolog-somatoped, 1 dipl.edukator-rehabilitator i 1 prof.tjelesnog i zdravstvenog odgoja.

Nakon opservacije djece koja je izvršena u mjesecu oktobru sačinjeni su spiskovi djece, a od roditelja prikupljene pismene saglasnosti za rad sa djecom. Nakon sačinjenih rasporeda rada članova stručnog tima po vrtićima i odgojnim grupama provođeni su tretmani tokom godine kontinuirano.

U pedagoško-psihološki tretman tokom pedagoške 2021/2022.godine bilo je uključeno 85 djece, u logopedski tretman 198 djece. Somatopedskim i tiflološkim tretmanom bilo je obuhvaćeno 87djece. Profesor tjelesnog i zdravstvenog odgoja u svojim redovnim aktivnostima obuhvatio je sve odgojne grupe osim jasličkih.

Rana intervencija i tretman djece su obuhvatali:

- inicijalni razgovor sa koordinatorom odjeljenja, odgajateljima, roditeljima /starateljima djece u vezi sa problemom ili novom situacijom u kojoj se nalazi dijete, te dogovor i preporuka za dalji rad
- individualni/individualizirani, grupni, porodični rad s naglaskom na edukativni rad, rad na korekciji i otklanjanju govorno-jezičkih i drugih poteškoća, rad na jačanju emocija, adaptaciji,

samospoznaji/osvještavanju ličnih potencijala, jačanje grupne kohezije, rad na prihvatanju novog i drugačijeg i sl.

- savjetodavne razgovore i konsultacije sa roditeljima/starateljima i odgajateljima
- upućivanje djeteta u nadležnu ustanovu na specijalistički pregled, dijagnostiku i tretman
- saradnju sa Centrom za rani rast i razvoj.

Oblici saradnje sa roditeljima u cilju bolje edukacije i što kvalitetnije korekcije poteškoća kod djece provedeni su kroz:

- Izrade panoa za roditelje kako bi bili upoznati sa terminima rada stručnog tima, načinom izvođenja vježbi i tretmana te informativnim materijalima za roditelje.
- Informativne sastanke sa roditeljima organizovane na zahtjev roditelja i stručnog tima tokom cijele godine.

e) Radionice za djecu

Odgajatelji Ustanove i članovi stručnog tima su održali značajan broj radionica u cilju što boljeg kognitivnog, govorno-jezičkog i tjelesnog razvoja djece predškolskog uzrasta, od kojih ćemo istaći nekoliko:

Dani glasa i govora, Čestitka za mamu, Međunarodni dan maternjeg jezika, Dan planete Zemlje, Stigla je jesen, U susret Novoj godini, Rastimo zajedno, U zdravom tijelu zdrav duh, Međunarodnog dana osoba sa invaliditetom, Koristi od koštunjavih plodova, Svjetski dan djeteta, Dan jabuka, Svjetski dan kišobrana, Međunarodni dan ljubavi prema kućnim ljubimcima, Međunarodni dan močvara, U zdravom tijelu zdrav duh, Higijena zuba, Snježna kugla, Dan pažnje posvećene mucanju, Logo igre za djecu, Čudovišta od geometrijskih oblika, Međunarodni dan djeteta, Jesen u mom vrtiću, Dana državnosti, Slikanje šakama, Igre na snijegu i čajanka, Važnost fizičke aktivnosti u ranom uzrastu, Razvoj motoričkih vještina, poligon prepreka, Motorička spretnost i govor djece predškolskog uzrasta, Svjetski dan svjesnosti o autizmu, Fina motorika i razvoj govora, Svjetski dan govora i glasa, Proljetna priča, Jedno dijete jedan cvijet i Pozdrav ljetu.

Na konkursu za izbor najboljeg dječijeg likovnog rada u projektu „Moj park iz snova“, koji je pokrenula Richmond Park International School Tuzla, prijavljeni su i radovi naše djece. Prvo mjesto osvojila je Asija Mulić iz vrtića Jelenko, drugo mjesto osvojila je Sara Pihljak iz vrtića Poletarac, a treće mjesto Daris Halilović iz vrtića Ciciban. Zajedničkom fotografijom djeca vrtića Ciciban zahvalila su se organizatorima projekta na poklonima za sve buduće prvačiće.

f) Radionice za odgajatelje

Krajem aprila 2022.godine pokrenut je novi ciklus sedam radionica za odgajatelje pod nazivom "Rastimo zajedno". Radionice je pohađalo 16 odgajatelja, a realizovale su ih odgajateljica Hatidža Maslić i pedagog-psiholog Amna Avdić, koje su certificirani UNICEF-ovi treneri za ovu aktivnost.

g) Radionice za roditelje

Radionice za roditelje i djecu bile su ciljane aktivnosti bogatijeg sadržaja usmjerene na obilježavanje značajnih datuma, sportsko-rekreativne, muzičke i kreativne aktivnosti od kojih ćemo spomenuti sljedeće održane radionice:

- „Međunarodni dan porodice“
- „Uredimo dvorište za našu djecu“
- „Muzika i prvi dan ljeta“
- „Kako ću provesti godišnji dnmor“
- „Moja mala matura“

h) Vijeće roditelja

Odgovornost u stvaranju saradnje odgojno-obrazovne ustanove i porodice leži na roditeljima i na predškolskoj ustanovi. Uključivanje roditelja u rad vrtića od neprocjenjive je važnosti kako za odgajatelje tako i

za djecu. Postoji mnogo načina da roditelji daju svoj doprinos i podijele svoja znanja, iskustva, ideje, talente i hobije sa odgajateljima, djecom i drugim roditeljima u okviru odgojne grupe i vrtića u cjelini.

Dana 08.11.2021.godine održana je konstituirajuća sjednica Vijeća roditelja kojoj su pored predstavnika roditelja ispred 11 vrtića Ustanove prisustvovali:

1. Sanja Karić, direktor
2. Alma Polić, rukovodilac pedagoške službe
3. Koordinator vrtića Edina Karić, Indira Šehović i Faketa Sarajlić
4. Koordinatorica stručnog tima Aida Junuzović
5. Članovi vijeća roditelja

Na dnevnom redu su se razmatrali prijedlozi i izbor predsjedavajućeg vijeća roditelja i utvrđivanje plana rada za tekuću godinu.

i) Saradnja sa drugim institucijama

Za realizaciju uspješnog profesionalnog razvoja Ustanova je ostvarila saradnju sa mnogim značajnim institucijama lokalne zajednice: Gradskom upravom Tuzla, Ministarstvom obrazovanja i nauke TK, Pedagoškim zavodom Tuzla, Osnovnim školama na području grada Tuzla (24 osnovne škole), predškolskim ustanovama na području grada i TK, Federalnim ministarstvom obrazovanja i nauke, DOO Panonica Tuzla, Filozofskim fakultetom u Tuzli-odsjek za predškolski odgoj obrazovanje, Edukacijsko-rehabilitacijskim fakultetom, Centar za rani rast i razvoj-Domom zdravlja Tuzla, Pedagoškim zavodom TK Tuzla, JU Dom za djecu bez roditeljskog staranja Tuzla, JU Gradski stadion Tušanj, Centrom za socijalni rad Tuzla, Zavodom za odgoj i obrazovanje osoba sa smetnjama u psihičkom i tjelesnom razvoju Tuzla, PPG „Jelen“ Živinice, Narodnim pozorištem Tuzla, Bosanskim kulturnim centrom u Tuzli, JP SKPC Mejdan, Panonica doo, Udruženjem-društvom zaposlenika predškolskih ustanova FBiH, Eko zeleni Tuzla, Cinestar Bingo City centar, Izdavačka kuća „Bosanska riječ“, Dom kulture „Gornja Tuzla“, Plesni studio Luna, lokalnim medijima i mnogim drugim.

Stvarno partnerstvo i uključivanje u život zajednice ne podrazumijeva samo korištenje njenih resursa nego i aktivan odnos prema svemu što se u njoj događa bilo da se radi zajedničkom veselju i proslavama, javnim nastupima i na druge načine primjerene demokratskom društvu. Takvim radom šaljemo djeci vrlo značajnu poruku i stavljamo ih u situaciju da sami nauče kako da budu aktivni građani koji vode brigu i zainteresirani su za događanja u svojoj zajednici.

1.3. Raspoloživi kapaciteti i popunjenost

Na osnovu Pravilnika o prijemu djece i Oglasa za prijem i upis djece u JU za predškolski odgoj o obrazovanje „Naše dijete“ za pedagošku 2021/2022.godinu, te dodatnog prijema nakon zaključenih ugovora, izvršili smo zaključenje ugovora za 1158 djece (stanje na dan 31.8.2021.godine). Formirane su 43 odgojne grupe djece raspoređenih u jedanaest vrtića Ustanove.

U aprilu mjesecu 2022.godine proširili smo kapacitete u vrtiću Jelenko za jednu novu jasličku odgojnu grupu te na taj način primili 24 djece sa liste čekanja za taj vrtić. Od tada se redovan odgojno-obrazovni proces u Ustanovi realizuje u 43 odgojne grupe. Od 1.septembra 2022.godine u vrtiću Pčelica su prošireni postojeći prostorni kapaciteti za jednu novu odgojnu grupu. Od tada se redovan odgojno obrazovni proces realizuje u 13 grupa na nivou vrtića Pčelica, a na nivou Ustanove u 44 odgojne grupe.

Broj upisane djece na početku i kraju 2022.godine

Vrtić	Broj upisane djece na dan 7.1.2022.godine (cjelodnevni/poludnevni boravak)	Broj upisane djece na dan 30.12.2022.godine (cjelodnevni/poludnevni boravak)
Pčelica	316/19	362/16
Sunčica	223/11	220/16

Poletarac	187/15	198/11
Kolibri	133/6	132/9
Lastavica	76/2	91/4
Bambi	54/5	59/5
Jelenko	31/5	56/4
Ciciban	26/1	29/3
Zeko	32/1	32/3
Zvončica	24/1	27/2
Snjeguljica	17/0	20/0
Ukupno:	1119/66 djece	1207/73 djece

Pedagoška služba je tokom godine brinula da brojnost djece u odgojnim grupama bude usklađena sa Pedagoškim standardima normativnima kao i da zadovolji potrebe roditelja za upisom u jedan od vrtića Ustanove. Svaka najava ispisa djeteta iz vrtića bio je signal za novi upis te smanjenje broja djece na listi čekanja.

U pedagoškoj 2021/2022.godini predškolskim odgojem i obrazovanjem obuhvaćeno 1885 djece (stanje Matične knjige na dan 7.7.2022.godine) uključujući i 440 djece iz Programa obaveznog predškolskog odgoja i obrazovanja.

Usporedni pregled upisane djece na 29.12.2021 i 30.12.2022. godine

r/b	Vrtić	Korisna površina u m/2	Brojnost upisane djece		Broj odgojnih grupa	
			29.12.2021.	30.12.2022.	29.12.2021.	30.12.2022.
1.	Sunčica	1040	224	220	8	8
2.	Poletarac	1600	187	189	7	7
3.	Pčelica	1700	318	362	12	13
4.	Kolibri	125	133	132	5	5
5.	Lastavica	191	76	81	3	3
6.	Bambi	206	52	59	2	2
7.	Jelenko	495	31	56	1	2
8.	Ciciban	120	26	29	1	1
9.	Zeko	101	32	32	1	1
10.	Snjeguljica	92	17	20	1	1
11.	Zvončica	186	22	27	1	1
Ukupno-redovan program Ustanove			1118	1207	42	44
12.	Obavezni program predškolskog odgoja i obrazovanja (period realizacije april-juni)		529 djece	440 djece	34 grupa	26 grupa

1.4. Podaci o zaposlenima

Tabela 6. Kvalifikaciona struktura zaposlenih

Stručna sprema uposlenika	31.12.2021.	31.12.2022.	Index % (3/2)*100
1	2	3	4
VSS	92	95	103,26
VŠS	3	3	100
SSS	22	20	90,90
VKV	1	1	100
KV	7	8	114,28
PK	15	17	113,33
NK	3	2	66,66
UKUPNO:	143	146	102,09

Na dan 31.12. 2022. godine 111 uposlenika angažovano je na neodređeno vrijeme, a 35 uposlenika angažovano na određeno vrijeme.

Od ukupnog broja uposlenika:

- 104 je angažovano u nepredno odgojno-obrazovnom radu
- 24 uposlenika je angažovano na pripremi hrane, serviranju i održavanju higijene
- 6 uposlenika je angažovano na poslovima tekućeg održavanja, distribuciji hrane i roba
- 12 uposlenika je angažovano na upravljačkim, administrativnim, pravnim i ekonomsko-finansijskim poslovima.

Prosječan broj uposlenih za 2022. godinu je 147.

Prosječna plata po uposlenom (prije obračuna poreza na dohodak i minulog rada)	2021.	2022.
	891,76	941,12

Tabela 7. Prosječna neto plaća po stručnoj spremi:

Stručna sprema uposlenika	Prosječna neto plaća 2021. (prije obračuna poreza na dohodak i minulog rada)	Prosječna neto plaća 2022. (prije obračuna poreza na dohodak i minulog rada)
VSS	1.003,02	1.079,62
VŠS	880,45	953,25
SSS	746,05	810,00
VKV	686,36	787,00
KV	599,47	666,25
PK	522,15	537,30
NK	522,15	537,30

Najniža neto plaća uposlenika u Ustanovi na dan 31.12.2022. je iznosila 610,50 KM, a najviša 2.238,35 KM.

- prosječan broj radnika za 2022.godinu je 147
- u oktobru mjesecu osnovica za obračun plaće uvećana za 10%, sa 500,00 KM na 550,00 KM

U odnosu na gore navedene podatke o plaćama bitno je ukazati da, uprkos povećanju plaća u 2022. godini, i dalje naša Ustanova ima niže plaće u odnosu na druge javne ustanove i obrazovne ustanove na kantonu, te da je zaista neophodno obezbijediti povećanje plaća i unaprjeđenje uslova za radnike, imajući u vidu aktuelna inflatorna kretanja i povećanje životnih troškova.

- u 2022. godini isplaćen je regres u pojedinačnom iznosu od 537,00 KM, što je u odnosu na prethodnu godinu više za 47,50 KM
- naknada uposlenicima na ime toplog obroka je isplaćena u iznosu od 1% prosječne neto plaće isplaćene u FBiH, a u skladu sa važećim Pravilnikom o radu i unutrašnjoj organizaciji i načinu rada broj 02-30-4476/2021 od 24.12.2021. godine
- u skladu sa Pravilnikom o radu i unutrašnjoj organizaciji i načinu rada u 2022. godini su isplaćene četiri (4) otpremnine, u ukupnom iznosu od 12.966,00 KM, prilikom odlaska u penziju (po osnovu godina života), uposlenicima Baraković Sekibi, Gutić Refiji, Mešanović Jasminki i Meh Ružici, u visini od tri prosječne plaće ostvarene u FBiH prema posljednjim podacima objavljenim u Federalnom zavodu za statistiku ili tri posljednje plaće radnika ukoliko su povoljnije za njega.
- isplaćeno je sedam (7) naknada u slučaju smrti člana uže porodice radnika u visini jedne prosječne plaće u FBiH, prema posljednjim podacima Federalnog zavoda za statistiku, u ukupnom iznosu od 7.576,00 KM.
- u skladu sa Pravilnikom o radu i unutrašnjoj organizaciji i načinu rada radniku kome nije organizovan prevoz na posao i sa posla osigurava se karta ili naknada za prevoz u javnom saobraćaju u visini mjesečne karte gradskog, prigradskog odnosno međugradskog saobraćaja:
 - a) ukoliko stanuje u gradskom naselju, a radno mjesto je udaljeno 2 ili više kilometara od mjesta stanovanja
 - b) ukoliko stanuje u prigradskom naselju.

Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa

Dodatna podrška u realizaciji odgojno obrazovnog rada realizuje se kroz angažman lica na stručnom osposobljavanju za samostalan rad bez zasnivanja radnog odnosa, u skladu sa Zakonom o radu FBiH, koji ovim putem stiču uslov za polaganje stručnog ispita, a istovremeno predstavljaju podršku u realizaciji neposrednog odgojno obrazovnog rada. Ustanova je nastojala angažovati što više lica ovog profila, u skladu sa zaključcima Gradskog vijeća Grada Tuzla.

U 2022. godini Ustanova je na ovaj način angažovala šest lica na stručnom osposobljavanju za samostalan rad bez zasnivanja radnog odnosa iz oblasti odgoja i obrazovanja (profesori predškolskog odgoja i obrazovanja).

2. POSLOVANJE USTANOVE

2.1. Finansiranje Ustanove

U skladu sa čl.77, 78, 79 Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju TK („Službene novine TK“ broj: 12/09, 08/11, 10/13, 8/18 i 5/22) finansiranje predškolskih ustanova realizuje se iz:

- Sredstava koja osigurava osnivač
- Participacije korisnika usluga
- Sredstava iz drugih izvora (od roditelja djece predškolske dobi, ovisno o socijalnom statusu, donacijama, iz legata, poklona i zavještenja, vršenjem usluga)

Pored ovih izvora finansiranja, Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju TK propisuje: obaveze obrazovnih vlasti; obaveze socijalnih službi za sufinansiranje smještaja djece socijalnih kategorija; obaveze zdravstvenih službi u sufinansiranju preventivnih programa zdravstvene zaštite.

Ustanova je od 2012.godine bila budžetski korisnik uključen u trezorski sistem poslovanja Grada Tuzla, te su se vlastiti prihodi Ustanove uplaćivali na depozitni račun Grada Tuzla, a ukupna sredstva koja se sastoje od sredstava Osnivača i vlastitih prihoda Ustanove su trošena u skladu sa odobrenim budžetom odnosno finansijskim planom.

U skladu sa obavijesti Grada Tuzla, Službe za budžet i finansije, broj 03-1294/2021 od 28.12.2021.godine (prijem 04-11-4531/2021 od 29.12.2021.godine) Ustanova je obaviještena o neispunjavanju kriterija za nastavak poslovanja u sistemu trezorskog poslovanja kao budžetski korisnik Budžeta Grada Tuzla za 2022.godinu. Pravni osnov za navedeno je Odluka o načinu i kriterijima za uspostavu registra budžetskih korisnika Grada Tuzla („Službeni glasnik Grada Tuzla broj 12/21) koju je donijelo Gradsko vijeće Tuzla, a u skladu sa Pravilnikom o utvrđivanju i načinu vođenja registra budžetskih korisnika u FBiH („Službene novine FBiH broj 30/14).

U skladu sa navedenim, finansijska sredstva koja osigurava Osnivač, a planirana u Budžetu Grada Tuzla za 2022.godinu, su realizovana putem mjesečnih transfera za rad, a u skladu sa ugovorom broj 01-04-447/2022 od 28.01.2022., Aneks I broj 01-11-2553/2022 od 04.07.2022. i Aneks II broj 01-04-4750/2022 od 15.12.2022.

Od 01.01.2022.godine Ustanova ima otvoren novi transakcijski račun kod poslovne banke, putem kojeg obavlja platni promet kao JU za predškolski odgoj i obrazovanje „Naše dijete“ Tuzla. Svi prihodi, od poslovne djelatnosti Ustanove, kao i svi drugi planirani prihodi, uplaćuju se na novootvoreni transakcijski račun Ustanove. Odobreni mjesečni transferi za rad Ustanove, od strane Osnivača se takođe uplaćuju na navedeni transakcijski račun.

2.2. Struktura prihoda

Godina	2021.	2022.	Index (3/2)*100
1	2	3	4
Vlastito finansiranje	1.928.781,15	2.194.607,60	113,78
Budžet Grad Tuzla	1.750.000,00	2.070.000,00	118,29
Budžet Vlade TK	49.416,72	61.114,00	123,67
Primljeni tekući transferi od inozemnih vlada	28,61	0,00	0,00
Ostali izvori (projekti, donatori)	2.451,60	0,00	0,00
Ukupno	3.730.678,08	4.325.721,60	115,95

2.2.1. Sredstva Osnivača (Budžet Grada Tuzla)

Iz budžeta Grada Tuzla se finansira dio plaća uposlenika. U 2022. godini finansijska podrška iz Budžeta Grada je iznosila 1.762.000,00 KM. Rebalansom Budžeta Grada Tuzla za 2022.godinu od 31.05.2022.godine finansijska sredstva koja osigurava Osnivač uvećana su za 200.000,00 KM, tako da su ukupno planirana sredstva – transfer za rad, iznosila 1.962.000,00 KM.

Odlukom o prestrukturiranju rashoda Budžeta Grada Tuzla za period 01.01.-31.12.2022.godine broj 02-11-A-20272/2022MS od 01.12.2022.godine („Službeni glasnik Grada Tuzla“ broj 13/22) planirana sredstva su uvećana za iznos od 108.000,00 KM, a namijenjena za isplatu jednokratne pomoći uposlenim.

U 2022.godini finansijska podrška iz Budžeta Grada Tuzla realizovana je u ukupnom iznosu od 2.070.000,00 KM i to:

- 1.962.000,00 KM troškovi bruto plaća
- 108.000,00 KM jednokratna pomoć uposlenim (jednokratna pomoć isplaćena u ukupnom iznosu od 155.520,00 KM, a iznos od 47.520,00 KM obezbjeđen iz vlastitih sredstava)

2.2.2. Struktura vlastitih prihoda

KONTO	PRIHODI	Ostvareno 2021	Plan 2022	Ostvareno 2022	Odstupanja u odnosu na plan (5- 4)	Index % (5/4)	Odstupanja u odnosu na prethodnu godinu (5-3)	Index % (5/3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
721122	Prihodi od iznajmljivanja poslovnih prostora	9.039,07	8.500,00	7.897,23	-602,77	92,91	-1.141,84	87,37
722611	Prihodi od pružanja usluga građanima	1.873.335,71	2.115.951,90	2.134.083,15	18.131,25	100,86	260.747,44	113,92
722612	Prihodi od pružanja usluga pravnim licima	6.731,01	5.000,00	6.791,15	135,82	134,62	60,14	100,89
722761	Uplaćene refundacije bolovanja iz ranijih godina	38.010,24	43.500,00	45.540,91	2.040,91	104,69	7.530,67	119,81
722791	Ostale neplanirane uplate	1.665,12	1.000,00	295,16	-704,84	29,52	-1.369,96	17,73
731111	Primljeni tekući transferi od inozemnih vlada	28,61	0,00	0,00	0,00		-28,61	0,00
732114	Primljeni tekući transferi od Kantona	11.352,00	32.725,00	32.710,00	-15,00	99,95	21.358,00	288,14
733112	Donacije od pravnih lica	2.451,60	0,00	0,00	0,00		-2.451,60	0,00
789111	Prihodi od internih transakcija	1.750.000,00	0,00	0,00	0,00		-1.750.000,00	
732116	Primljeni tekući transferi od Općina	0,00	2.070.000,00	2.070.000,00	0,00	100,00	2.070.000,00	
742114	Primljeni kapitalni transferi od Kantona	38.064,72	28.415,00	28.404,00	-11,00	99,96	-9.660,72	74,62
700000+8	Prihodi i kapitalni primici	3.730.678,08	4.305.091,90	4.325.721,60	20.629,70	100,48	595.043,52	115,95

- **Prihod od iznajmljivanja vlastitih prostora** odnosi se na objekat u naselju Solina, koji se od 2004. godine iznajmljuje JZNU Dom zdravlja „Dr. Mustafa Šehović“ Tuzla. Ugovorom je definisana cijena najma po m², te su i isti uključeni i prefakturisani režijski troškovi.
- **Prihod od pružanja usluga građanima** predstavlja osnovni prihod Ustanove – čini ga participacija korisnika.
- **Prihod od pružanja usluga pravnim licima** odnosi se na smještaj djece iz Doma za djecu bez roditeljskog staranja. Realizacija u iznosu 1.314,29 KM predstavlja dvije uplate iz prethodne 2021.godine, a ostatak čine uplate za 2022.godinu.
- **Uplaćene refundacije bolovanja** se odnose na refundacije bolovanja preko 42 dana od strane Zavoda za zdravstveno osiguranje i kraća bolovanja po osnovu izolacije te refundacije po osnovu porodiljnog bolovanja od strane Ministarstva za rad i socijalnu politiku. Planirana sredstva za 2022.godinu po ovom osnovu su više realizovana u iznosu od 2.040,91 KM, a čine ga uplaćene zaostale refundacije od Zavoda zdravstvenog osiguranja TK iz 2021.godine u iznosu 9.442,75 KM, zatim refundacije po osnovu porodiljnog bolovanja od strane Ministarstva za rad i socijalnu politiku iz 2021.godine u iznosu od 6.141,34 KM, a ostatak od 29.956,82 KM iz 2022. godine.
- **Ostane neplanirane uplate** sadrže uplate izvršene za refundiranje troškova tužbi od strane tuženih kao i zakonskih zateznih kamata.
- **Primljeni tekući transferi od kantona**
U okviru tekućih transfera od viših nivoa vlasti, odlukom Ministarstva obrazovanja i nauke TK broj 10/1-34-22778-5/21 od 07.12.2021.godine dodijeljena su sredstva u iznosu od 17.500,00 KM za nabavku didaktičkog materijala. Nakon uvrštavanja sredstava u budžet 2022. izvršena je nabavka didaktičkih sredstava u ukupnom iznosu 17.550,00 KM i to 17.351,10 KM – didaktički potrošni materijal, zatim iznos od 198,90 KM za nabavku didaktičkog materijala – igračke, od čega je razlika od 50,00 KM finansirana vlastitim sredstvima.
Odlukom Ministarstva obrazovanja i nauke TK broj 10/1-11-016978-36-1/22 od 21.09.2022.godine dodijeljena su sredstva u iznosu od 15.225,00 KM za nabavku didaktičkog materijala. Izvršena je nabavka didaktičkog materijala u ukupnom iznosu od 15.210,00 KM, a za preostali, neutrošeni iznos od 15,00 KM je izvršen povrat Ministarstvu obrazovanja i nauke TK u skladu sa uputama.
- **Primljeni tekući transferi od Općina** u okviru ove vrste prihoda se evidentiraju tranše za rad od strane Osnivača.
- **Primljeni kapitalni transferi od kantona**
Pod primljenim kapitalnim transferima od Kantona evidentirana su sredstva od Ministarstva obrazovanja i nauke TK u iznosu od 13.790,00 KM, a u skladu sa Odlukom broj 10/1-34-22778-54/21 od 10.12.2021.godine – realizacija projekta „Rekonstrukcija kupatila na objektima Bambi, Zeko i Snjeguljica“. Nakon uvrštavanja sredstava u budžet 2022.godine realizovana je rekonstrukcija kupatila po projektu, u ukupnom iznosu od 34.641,59 KM nabavka, te je iznos od 20.851,59 KM pokriven vlastitim finansiranjem.
Odlukom Ministarstva obrazovanja i nauke TK broj 10/1-34-22778-32/21 od 29.11.2021.godine dodijeljena su sredstva u iznosu od 10.625,00 KM – nabavka općih sredstava i učila. Izvršena je nabavka namještaja za dječije sobe u ukupnom iznosu od 10.622,43 KM, a za preostali neutrošeni iznos od 2,57 KM je izvršen povrat Ministarstvu obrazovanja i nauke TK u skladu sa uputama.
Odlukom Ministarstva obrazovanja i nauke TK broj 10/1-11-16978-12-1/22 od 20.09.2022.godine dodijeljena su sredstva u iznosu od 4.000,00 KM - nabavka općih sredstava i učila. Realizovana je nabavka namještaja za dječije sobe u ukupnom iznosu od 3.991,57 KM, a za preostali neutrošeni iznos od 8,43 KM je izvršen povrat Ministarstvu obrazovanja i nauke TK u skladu sa uputama.

Obzirom da je Ustanova u 2021. godini poslovala u okviru trezorskog poslovanja u okviru jedinstvenog računa Trezora Grada Tuzle, a od 2022. godine kao samostalni korisnik budžetskih sredstava koja se realizuju putem transfera za rad, napominjemo da se drugačije evidentiraju prihodi od Osnivača, tačnije u 2021. godini na poziciji 789111 - Prihodi od internih transakcija, dok su u 2022. godini evidentirani prihodi na poziciji 732116 – Primljeni tekući transferi od Općina.

2.3. Struktura rashoda

KONTO	RASHODI	Ostvareno 2021	Plan 2022	Ostvareno 2022	Odstupanj a u odnosu na plan (5- 4)	Index % (5/4)	Odstupanja u odnosu na prethodnu godinu (5-3)	Index % (5/3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
611100	BRUTO PLAĆE	2.333.511,4 8	2.620.398,3 0	2.616.902,2 5	-3.496,05	99,87	283.390,77	112,14
	bruto plaća - finansirano iz sredstava Ustanove	583.511,48	658.398,30	654.902,25	-3.496,05	99,47	71.390,77	112,23
	bruto plaća - finansirano iz Budžeta Grada Tuzla	1.750.000,0 0	1.962.000,0 0	1.962.000,0 0	0,00	100,0 0	212.000,00	112,11
611111	neto plaće	1.531.130,1 9		1.708.796,4 5			177.666,26	111,60
611113	naknada plaće za bolovanje preko 42 dana	18.015,07		14.276,48			-3.738,59	79,25
611114	naknada plaće za vrijeme bolovanja	53.039,44		70.763,12			17.723,68	133,42
611116	naknada plaće za vrijeme plaćenog odsustva (porodiljsko)	7.938,97		11.826,25			3.887,28	148,95
611131	doprinosi za PIO	396.697,36		444.873,41			48.176,05	112,14
611132	doprinosi za zdravstveno osiguranje	291.688,56		327.113,29			35.424,73	112,14
611133	doprinosi za zapošljavanje	35.001,89		39.253,26			4.251,37	112,15
611200	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH	402.805,05	681.760,73	677.319,27	-4.441,46	99,35	274.514,22	168,15
	naknade troškova zaposlenih - finansirano iz sredstava Ustanove	402.805,05		569.319,27	569.319,2 7		166.514,22	141,34

	naknade troškova zaposlenih - financirano iz Budžeta Grada Tuzla	0,00		108.000,00	108.000,00		108.000,00	
KONTO	RASHODI	Ostvareno 2021	Plan 2022	Ostvareno 2022	Odstupanja u odnosu na plan (5-4)	Index % (5/4)	Odstupanja u odnosu na prethodnu godinu (5-3)	Index % (5/3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
611211	naknade za prevoz sa posla i na posao	61.283,50		89.927,70	89.927,70		28.644,20	146,74
611221	naknada za topli obrok tokom rada	243.680,00		334.538,57	334.538,57		90.858,57	137,29
611224	regres za godišnji odmor	70.977,50		76.791,00	76.791,00		5.813,50	108,19
611225	otpremnine zbog odlaska u mirovinu ili u slučaju otkaza	12.004,05		12.966,00	12.966,00		961,95	108,01
611227	pomoć u slučaju smrti ili teže inval. I dr. naknade po Pravilniku	14.860,00		7.576,00	7.576,00		-7.284,00	50,98
611239	jednokratna pomoć zaposlenicima	0,00		155.520,00	155.520,00		155.520,00	
612000	DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI	260.214,19	292.400,00	291.710,50	-689,50	99,76	31.496,31	112,10
	doprinosi poslodavca i ostali doprinosi - financirano iz sredstava Ustanove	260.214,19		291.710,50	291.710,50		31.496,31	112,10
612111	doprinosi za PIO	140.010,85		157.013,94	157.013,94		17.003,09	112,14
612112	doprinosi za zdravstveno osiguranje	93.340,74		104.676,09	104.676,09		11.335,35	112,14
612113	doprinosi za zapošljavanje	11.666,80		13.083,81	13.083,81		1.417,01	112,15
612219	ostali doprinosi	15.195,80		16.936,66	16.936,66		1.740,86	111,46
613100	PUTNI TROŠKOVI	522,50	1.000,00	932,10	-67,90	93,21	409,60	178,39

613114	troškovi smještaja za sl.putovanja u zemlji	330,00		789,60	789,60		459,60	239,27
613115	troškovi dnevnica u zemlji	192,50		142,50	142,50		-50,00	74,03
613210	IZDACI ZA ENERGIJU	89.743,62	94.000,00	88.866,10	-5.133,90	94,54	-877,52	99,02
613211	izdaci za električnu energiju	28.600,60		26.269,35			-2.331,25	91,85
613212	izdaci za centralno grijanje	58.945,60		59.296,95			351,35	100,60
613215	drvo	2.197,42		3.299,80			1.102,38	150,17
KONTO	RASHODI	Ostvareno 2021	Plan 2022	Ostvareno 2022	Odstupanja u odnosu na plan (5-4)	Index % (5/4)	Odstupanja u odnosu na prethodnu godinu (5-3)	Index % (5/3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
613310	IZDACI ZA KOMUNIKACIJU	12.058,08	11.600,00	10.848,00	-752,00	93,52	-1.210,08	89,96
613311	izdaci za telefon, telefaks i teleks	6.607,55		5.740,53			-867,02	86,88
613312	izdaci za internet	3.083,60		3.099,00			15,40	100,50
613314	Izdaci za poštanske usluge	2.366,93		2.008,47			-358,46	84,85
613320	IZDACI ZA KOMUNALNE USLUGE	34.688,59	35.500,00	34.567,20	-932,80	97,37	-121,39	99,65
613321	izdaci za vodu i kanalizaciju	13.744,27		13.622,88			-121,39	99,12
613324	izdaci za usluge održavanja čistoće	20.944,32		20.944,32			0,00	100,00
613400	NABAVKA MATERIJALA	266.021,32	323.059,26	322.110,80	-948,46	99,71	56.089,48	121,08
613411	izdaci za obrasce i papir	18.256,43		17.190,97			-1.065,46	94,16
613414	materijal za prvu pomoć	1.027,45		2.019,06			991,61	196,51
613416	sitan inventar	31.504,47		1.530,69			-29.973,78	4,86
613419	izdaci za ostali administrativni materijal	4.630,82		18.562,53			13.931,71	400,85

613481	izdaci za odjeću, uniforme i platno	2.024,51		0,00			-2.024,51	0,00
613482	hrana i prehrambeni materijal	187.298,61		255.356,97			68.058,36	136,34
613484	materijal za čišćenje	21.279,03		27.450,58			6.171,55	129,00
613487	poseban materijal za potrebe civilne zaštite	0,00		0,00			0,00	
613500	IZDACI ZA USLUGE PREVOZA I GORIVA	7.984,05	11.492,12	10.365,15	-1.126,97	90,19	2.381,10	129,82
613511	benzin	7.080,42		9.465,85			2.385,43	133,69
613523	registracija motornih vozila	903,63		899,30			-4,33	99,52
613611	UNAJMLJIVANJE PROSTORA ILI ZGRADA	6.921,20	6.292,00	6.292,00	0,00	100,00	-629,20	90,91
613720	IZDACI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	18.827,62	21.100,00	20.981,75	-118,25	99,44	2.154,13	111,44
613721	usluge opravki i održavanje zgrada	16.687,60		16.597,05			-90,55	99,46
KONTO	RASHODI	Ostvareno 2021	Plan 2022	Ostvareno 2022	Odstupanj a u odnosu na plan (5-4)	Index % (5/4)	Odstupanja u odnosu na prethodnu godinu (5-3)	Index (5/3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
613723	usluge opravki i održavanje vozila	2.140,02		4.384,70			2.244,68	204,89
613810	IZDACI OSIGURANJA	4.928,30	5.000,00	4.693,71			-234,59	95,24
613811	osiguranje imovine	1.436,39		417,12			-1.019,27	29,04
613812	osiguranje obaveza	1.381,10		1.610,12			229,02	116,58
613813	osiguranje vozila	873,7		910,10			36,40	104,17
613814	osiguranje zaposlenih - kolektivno životno osiguranje	1.237,11		1.756,37			519,26	141,97

613820	IZDACI BANKARSKIH USLUGA I PLATNOG PROMETA	0,00	2.000,00	1.611,71	-388,29	80,59	1.611,71	
613910	UGOVORENE USLUGE	65.231,20	64.085,00	63.778,42	-306,58	99,52	-1.452,78	97,77
613913	usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću	3.342,66		2.146,61			-1.196,05	64,22
613918	ostale nespomenute usluge	61.118,54		59.429,21			-1.689,33	97,24
613919	ostali izdaci za informisanje	770,00		2.202,60			1.432,60	286,05
613932	PRAVNE USLUGE	0,00	1.600,00	1.333,80	-266,20	83,36	1.333,80	
613934	IZDACI ZA HARDVERSKE I SOFTVERSKE USLUGE	4.979,65	6.532,10	6.298,10	-234,00	96,42	1.318,45	126,48
613973	IZDACI ZA LIČA NA STRUČNOM OSPOBLJAVANJU U BEZ ZASNIVANJA RADNOG ODNOSA (VOLONTERI)	6.365,45	5.454,43	5.351,88	-102,55	98,12	-1.013,57	84,03
613976	OSTALE UGOVORENE USLUGE	7.977,69	10.451,35	10.451,35	0,00	100,00	2.473,66	131,00
613991	IZDACI ZA POREZ NA DOBIT	475,8	924,84	669,27	-255,57	72,37	193,47	140,66
613995	IZDACI ZA FIZIČKO OSIGURANJE OBJEKATA	7.901,51	7.965,37	7.965,37	0,00	100,00	63,86	100,81
820000	KAPITALNI IZDACI	77.568,88	102.476,40	102.400,88	-75,52	99,93	24.832,00	132,01
KONTO	RASHODI	Ostvareno 2021	Plan 2022	Ostvareno 2022	Odstupanj a u odnosu na plan (5-4)	Index % (5/4)	Odstupanja u odnosu na prethodnu godinu (5-3)	Index % (5/3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9

821300	NABAVKA OPREME - finansirano iz sredstava Ustanove	20.976,88	21.637,75	21.629,32	-8,43	99,96	652,44	103,11
821311	namještaj	0,00		14.614,00			14.614,00	
821312	kompjuterska oprema	2.231,07		7.015,32			4.784,25	314,44
821319	ostale uredske mašine	10.061,09					-10.061,09	0,00
821332	opremanje i namještanje učionica i biblioteka	8.064,72					-8.064,72	0,00
821335	rekreaciona oprema	620,00					-620,00	0,00
821500	NABAVKA STALNIH SREDSTAVA U OBLIKU PRAVA	6.873,75	2.340,00	2.340,00	0,00	100,00	-4.533,75	34,04
821512	licenca za korištenje zemljišta, patenata itd	6.873,75		2.340,00	2.340,00		-4.533,75	34,04
821624	investiciono održavanje zgrada - finansirano iz sredstava Ustanove	49.718,25	78.498,65	78.431,56	-67,09	99,91	28.713,31	157,75
61+82+99	RASHODI I KAPITALNI IZDACI	3.608.726,18	4.305.091,90	4.285.449,61	-19.642,29	99,54	676.723,43	118,75

Narativni opis tabele strukture rashoda po pozicijama:

- prosječan broj radnika za 2022.godinu je 147
- u oktobru mjesecu osnovica za obračun plaće uvećana za 10%, sa 500,00 KM na 550,00 KM
- u 2022 . godini isplaćen je regres u pojedinačnom iznosu od 537,00 KM, što je u odnosu na prethodnu godinu više za 47,50 KM
- naknada uposlenicima na ime toplog obroka je isplaćena u iznosu od 1% prosječne neto plaće isplaćene u FBiH, a u skladu sa važećim Pravilnikom o radu i unutrašnjoj organizaciji i načinu rada broj 02-30-4476/2021 od 24.12.2021.godine
- u skladu sa Pravilnikom o radu i unutrašnjoj organizaciji i načinu rada u 2022. godini su isplaćene četiri (4) otpremnine, u ukupnom iznosu od 12.966,00 KM, prilikom odlaska u penziju (po osnovu godina života), uposlenicima Baraković Sekibi, Gutić Refiji, Mešanović Jasminki i Meh Ružici, u visini od tri prosječne plaće ostvarene u FBiH prema posljednjim podacima objavljenim u Federalnom zavodu za statistiku ili tri posljednje plaće radnika ukoliko su povoljnije za njega.
- isplaćeno je sedam (7) naknada u slučaju smrti člana uže porodice radnika u visini jedne prosječne plaće u FBiH, prema posljednjim podacima Federalnog zavoda za statistiku, u ukupnom iznosu od 7.576,00 KM.

- u skladu sa Pravilnikom o radu i unutrašnjoj organizaciji i načinu rada radniku kome nije organizovan prevoz na posao i sa posla osigurava se karta ili naknada za prevoz u javnom saobraćaju u visini mjesečne karte gradskog, prigradskog odnosno međugradskog saobraćaja:
 - c) ukoliko stanuje u gradskom naselju, a radno mjesto je udaljeno 2 ili više kilometara od mjesta stanovanja
 - d) ukoliko stanuje u prigradskom naselju.
- **Putni troškovi** isplaćivani su u skladu sa Pravilnikom o radu i unutrašnjoj organizaciji i načinu rada za službena putovanja u zemlji za pristupstvo na seminaru.
- **Izdaci za energiju** su u zbiru u 2022. približno na nivou prošlogodišnjih rashoda, ali kad se uzme u obzir analitika troškova za grijanje i struju, troškovi za struju su manji za 2.331,25 KM, troškovi za grijanje su veći za 351,35 KM.
- **Izdaci za komunikaciju** su u 2022 za 1.210,08 KM, u ukupnom iznosu, manji u odnosu na 2021.godinu.
- **Izdaci za komunalne usluge** su u ukupnom iznosu od 121,39 KM manji u odnosu na prošlu godinu, a odnosi se na izdatke za vodu i kanalizaciju.
- **Nabavka materijala** – U okviru ove pozicije sadržani su troškovi ishrane, pored troškova plate kao krucijalni izdatak Ustanove. U okviru ove stavke rashoda realizovane su također i nabavke materijala za čišćenje, kancelarijskog materijala, materijala za prvu pomoć, didaktičkog materijala, sitan inventar – u okviru kojeg se izdvajaju značajnije nabavke i obnova sredstava neophodnih za svakodnevno izvršavanje primarne usluge Ustanove, kao što su nabavka nosača za TV, usisivača kao i nabavka didaktičkog materijala – igračka za djecu (sve raspoređeno po objektima u skladu sa potrebama). U ukupnom iznosu od 56.089,48 KM ova stavka rashoda je veća u odnosu na prošlu 2021.godinu, zbog povećanja cijena materijala na tržištu što je predstavljalo veliku poteškoću u obavljanju osnovne djelatnosti Ustanove. Suočili smo se sa ogromnim poskupljenjima prvenstveno hrane, a zatim i drugih roba (higijenski, didaktički materijal i sl.), a što nam je dalje prouzrokovalo poteškoće sa aspekta javnih nabavki i uspostavljanja normalne aktivnosti i rada i pripreme obroka za djecu na dnevnom nivou.

U nastavku Vam pružamo uvid u kretanje cijena za 10 artikala (govorimo o nabavnoj cijeni postignutoj postupcima javnih nabavki) u proteklih par godina, sa posebnim akcentom na postotak rasta cijene od 2021. na 2022. godinu.

Red. Br.	Cijena artikla (na uzorku od 10 namirnica)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Trenutna cijena na tržištu Oktobar 2022	Rast u KM 2016-2022	% Rast cijena 2016-2022	Rast u KM 2021-2022	% Rast cijene 2021-2022
1	Krompir kg	0,59	0,67	0,70	0,99	1,06	0,68	1,50	0,91	154,24%	0,82	120,59%
2	Luk crni kg	0,82	0,94	0,94	0,82	1,11	1,29	1,50	0,68	82,93%	0,21	16,28%
3	Mlijeko 1/1	1,19	1,08	1,10	1,07	1,11	1,15	2,52	1,33	111,76%	1,37	119,13%
4	Ulje 1/1	2,26	2,14	2,14	2,17	2,11	2,83	4,91	2,65	117,26%	2,08	73,50%
5	Grah bijeli kg	3,33	3,98	3,98	3,51	3,70	3,87	5,70	2,37	71,17%	1,83	47,29%
6	Brašno 5kg	3,65	3,20	3,78	3,50	4,10	4,39	8,19	4,54	124,38%	3,80	86,56%
7	Maslac 200g	3,19	2,78	5,03	4,65	4,66	3,66	6,27	3,08	96,55%	2,61	71,31%
8	Pileći file kg	7,90	8,78	8,49	8,42	7,22	8,96	13,00	5,10	64,56%	4,04	45,05%
9	Juneće mljeveno meso kg	10,43	9,95	9,36	9,36	9,36	10,87	14,04	3,61	34,61%	3,17	29,16%
10	Juneće meso bez kosti - but kg	14,00	11,70	11,11	12,64	14,04	14,04	18,72	4,72	33,71%	4,68	33,33%
Prosječan rast cijene proizvoda										89,12%		64,22%

- **Izdaci za usluge prevoza i goriva** su u iznosu od 2.381,10 KM veći u odnosu na prethodnu godinu, te se odstupanja odnose na osciliranje cijene nafte i naftnih derivata tokom godine.
- **Izdaci za unajmljivanje prostora ili zgrada** u ukupnom iznosu od 6.292,00 KM. Mjesečni iznos najma iznosi 629,20 KM. Nisu fakturisana dva mjeseca i to juli i august 2022.godine, a zbog godišnjih odmora te

su korisnici usluga preusmjereni na kapacitete većih objekata, u ovom slučaju korisnici Zvončice – Gornja Tuzla su koristili usluge na objektu Sunčica.

- **Izdaci za tekuće održavanje** – Uz redovno održavanje objekata i opreme na 11 aktivnih odjeljenja Ustanove izvršene su intervencije na uređajima i električnim instalacijama, uslijed kvarova, koji su rezultat starosti opreme i objekata. Za servisiranje i održavanje vozila utrošeno je 4.384,70 KM, dok za održavanje zgrada i opreme 16.597,05 KM.
- **Izdaci osiguranja** se odnose na osiguranje djece, uposlenih kao i imovine. Ovi troškovi su manji u odnosu na prošlogodišnje u iznosu od 234,59 KM.

Ostale nespomenute usluge (unutar pozicije ugovorene usluge i druge posebne usluge) obuhvataju:

Opis usluge	2021.	2022.
Bakteriološka i organoleptička analiza obroka	1.743,30	1.696,50
Usluge dezinfekcije, dezinsekcije i deratizacije	1.396,98	1.468,35
Sanitarni pregledi uposlenika	4.643,73	4.959,63
Outsourcing osoblja za održavanje higijene, osoblje se angažuje u skladu sa ugovorom i potrebama	37.320,13	36.240,79
Troškovi sudskih taksi	2.635,00	1.035,00
Održavanje web stranice	1.328,00	1.328,00
Revizorske usluge i izrada izvještaja za projekat	6.203,60	4.680,00
Izrada Pravilnika o zaštiti na radu i procjena radnih mjesta		5.850,00
Izrada projektne dokumentacije, vršenje nadzora, nacrti	2.866,50	
Troškovi seminara, pretplata na stručnu literaturu	1.769,91	2.682,61
Oglasi i konkursi	2.342,75	1.666,60
Troškovi zaštite na radu (obuka uposlenika)	742,95	
Ostalo	2.238,35	2.170,94
Ukupno	65.231,20	63.778,42

- **Izdaci za hardverske i softverske usluge** se odnose na održavanje softvera – Finova, dobavljača Itineris doo u ukupnom iznosu 3.510,00 KM, održavanje softvera – pomoćna knjiga - analitika kupaca – dobavljača InfoSoft – TZ dso Tuzla od instaliranja novog programskog paketa u aprilu mjesecu do kraja poslovne godine u ukupnom iznosu od 1.404,00 KM, zatim nabavka i instalacija antivirusnog programskog paketa Kaspersky u iznosu od 870,00 KM, kao i usluge održavanja i tehničkog pregleda fiskalnih sistema u iznosu od 198,90 KM, te intervencije u okviru softverskog paketa u iznosu od 315,20 KM. U odnosu na 2021. godinu izdaci su veći za 1.318,45 KM.
- **Izdaci za rad volontera** - angažmanom pripravnici uz odrađivanje pripravničkog staža stiču uslov za polaganje stručnog ispita, a istovremeno predstavljaju podršku u realizaciji neposrednog odgojno obrazovnog rada. Novčana naknada za iste iznosi neto 150,00 KM uz dodatno pripadajuće doprinose.
- **Izdaci za fizičko osiguranje objekata** - u skladu sa tenderskom ponudom održavanje sistema tehničke zaštite i video nadzora.
- **Kapitalna ulaganja** – u toku 2022. godine izvršeno je sljedeće ulaganje:

1.	Namještaj (krevetići, stolovi, stolice)	14.614,00 KM
2.	Kompiuterska oprema (server)	7.015,32 KM
3.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (Finova baza)	

	podataka)	2.340,00 KM
4.	Investiciono održavanje zgrada (podstanica Ciciban i sanacija kupatila Bambi, Zeko i Snjeguljica)	78.431,56 KM
UKUPNO		102.400,88 KM

Ulaganja su realizovana iz vlastitih sredstava, kao i Ministarstva obrazovanja i nauke TK. Namještaj koji je nabavljen odnosi se na dječije krevetiće, stolove i stolice za dječije sobe, dječije police. Investiciono održavanje zgrada odnosi se na projekat sanacije kupatila na objektu Bambi, Zeko i Snjeguljica koji je dijelom finansiran iz vlastitih sredstava i iz sredstava Ministarstva obrazovanja i nauke TK, zatim rekonstrukcija i uređenje prostora za otvaranje nove odgojne grupe na objektu Pčelica, kao i nabavka i postavljanje radijatora, kao i radovi na postavljanju podstanice centralnog grijanja na objektu Ciciban, spajanje na sistem centralnog grijanja.

2.4. FINANSIJSKI REZULTAT USTANOVE

Godina	2021.	2022.	Index % (3/2)*100
1	2	3	4
Ukupan prihod	3.730.678,08	4.325.721,60	115,95
Ukupan rashod	3.608.726,18	4.285.449,62	118,75
Finansijski rezultat – ostvaren višak prihoda nad rashodima – neutrošena sredstva obračunskog perioda	121.951,90	40.271,98	

Neurošena sredstva iz 2022. godine, se odnose na:

<p>Više realizovane prihodi u odnosu na planirane, a isti se odnose na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - prihodi od pružanja usluga građanima 18.131,25 KM - prihodi od pružanja usluga pravnim licima 1.791,15 KM - uplaćene refundacije bolovanja iz ranijih i tekuće godine 2.040,91 KM <p>Manje realizovane prihode u odnosu na planirane u iznosu od – 1.333,61 KM</p>	20.629,70 KM
<p>Nerealizovani, a planirani rashodi :</p> <ul style="list-style-type: none"> - neutrošeni, a planirani rashod na poziciji bruto plaća 3.496,05 KM - neutrošeni, a planirani rashod na poziciji naknade troškova zaposlenih 4.441,46 KM - neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji doprinosi poslodavca i ostali doprinosi 689,50 KM - neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji putni troškovi 67,90 KM - neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji izdaci za energiju 5.133,90 KM - neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji izdaci za komunikaciju 752,00 KM - neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji izdaci za komunalne usluge 932,80 KM - neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji nabavka materijala 948,46 KM - neutrošeni, a planirani rashodi za usluge prevoza i goriva 1.126,97 KM - neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji izdaci za tekuće održavanje 118,25 KM (zbog dotrajalosti objekata Ustanove, neophodna su uvijek raspoloživa sredstva za nepredviđene popravke/intervencije) - neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji izdaci osiguranja 306,29 KM 	

- neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji izdaci bankarskih usluga i platnog prometa 388,29 KM	19.642,28 KM
- neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji ugovorene usluge 306,58 KM	
- neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji pravne usluge 266,20 KM	
- neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji izdaci za hardverske i softverske usluge 234,00 KM	
- neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji izdaci za rad volontera 102,55 KM	
- neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji izdaci za porez na dobit 255,57 KM	
- neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji izdaci za nabavku opreme 8,43 KM	
- neutrošeni, a planirani rashodi na poziciji izdaci za investiciono održavanje vlastita sredstva 67,09 KM	
Ukupno	40.271,98 KM

3. STANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA USTANOVE

3.1. Pregled potraživanja Ustanove na 31.12.2022.

Konto	Gotovina, kratkoročna potraživanja, razgraničenja i zalihe	2021.	2022.	Index % (4/3)*100
1	2	3	4	5
131111	Kratkoročna potraživanja za isporučene usluge i robu	2.057,18	3.317,92	
131343	Potraživanja za bolovanje preko 42 dana	13.082,50	7.203,55	
131391	Ostala potraživanja - kratkoročna potraživanja fizička lica	43.269,78	36.318,86	
131351	Sumnjiva i sporna potraživanja	106.939,96	107.030,39	
130000	Kratkoročna potraživanja	165.349,42	153.870,72	93,05
	Sredstva na računu	319.146,31	432.468,15	
	Tranša budžeta koja se realizuje kod isplata obaveza iz 2021. u 2022.	161.988,31		
160000	Potraživanja od organa	481.134,62	0,00	0
191219	Ostali razgraničeni rashodi	0	299,33	
190000	Kratkoročna razgraničenja	0	299,33	
100000	UKUPNO Gotovina, kratkoročna potraživanja, razgraničenja i zalihe	646.484,04	586.638,20	90,74

Struktura kratkoročnih potraživanja od pravnih lica

Kratkoročna potraživanja za isporučene usluge i robu odnose se na ispostavljene fakture pravnim licima, i to za primarne usluge Ustanove JU Dom za djecu bez roditeljskog staranja u iznosu od 1.852,20 KM (fakture za 10, 11 i 12/2022), te za zakup poslovnih prostorija sa pripadajućim režijskim troškovima za JU Dom zdravlja Tuzla u iznosu od 1.465,72 KM (fakture za 11 i 12/2022).

Struktura potraživanja za bolovanja preko 42 dana

Iznos potraživanja od ZZO TK se odnosi na obračun refundacije bolovanja za 11/22 i 12/22 u iznosu od 3.577,04 KM. Potraživanja za refundaciju bolovanja od Ministarstva za rad i socijalnu politiku TK iznose 3.626,51 KM a odnose se na zahtjev za refundaciju porodiljnog bolovanja za 10/22, 11/22, 12/22.

Kratkoročna potraživanja od fizičkih lica

Potraživanja od fizičkih lica odnose uglavnom na redovna potraživanja roditelja za participaciju tekućeg mjeseca, koja se najvećim dijelom naplate u narednom mjesecu.

Sumnjiva i sporna potraživanja se odnose na utužena potraživanja, a koja se odnose na utužene roditelje zbog neizmirenja obaveza prema Ustanovi u iznosu od 41.432,81 KM i na ZZO TK, utuženo potraživanje u iznosu od 65.597,58 KM, za refundaciju bolovanja – izolacije za sve uposlenike ustanove u 06/2020.

3.2. Pregled Ustanove na

obaveza
31.12.2022

KONTO	Kratkoročne obaveze i razgraničenja	2021.	2022.	Index % (4/3)*100
1	2	3	4	5
311111	Obaveze prema dobavljačima i ostale kratkoročne obaveze	56.298,79	78.766,01	
311121	Obaveze po obustavljenim porezima i doprinosima	455,72	273,45	
311211	Obaveze prema fizičkim licima	600,00	150,00	
311219	Ostale obaveze prema fizičkim licima	650,00	650,00	
310000	Kratkoročne obaveze	58.004,51	79.839,46	137,64
341111	Plaće za redovan rad	110.079,24	127.827,07	
341321	Doprinos PIO	34.888,39	39.413,75	
341322	Doprinos zdravstvenog osiguranja	25.653,17	28.980,81	
341323	Doprinos za osiguranje od nezaposlenosti	3.078,38	3.477,70	
341331	Doprinos PIO	12.313,51	13.910,84	
341332	Doprinos za zdravstveno osiguranje	8.209,05	9.273,85	
341333	Doprinosi za zapošljavanje	1.026,08	1.159,22	
341339	Ostali doprinosi (vodna nak., pos.nak.)	1.330,70	1.495,98	
341421	Obaveze po obustavama iz plaća	22.999,15	21.765,79	
341432	Obaveze za prevoz	7.035,36	7.977,02	
341435	Topli obrok	24.088,00	31.983,12	
341471	Prelazni konto za plaćanje poreza na dohodak	8.527,18	10.380,89	

340000	Obaveze prema djelatnicima	259.228,21	297.646,04	114,82
391111	Naplaćeni redovni prihodi budućeg perioda(neutrošeni vlastiti prihodi iz 2021.)	121.951,90	0,00	
391112	Naplaćeni prihodi za potraživanja za bolovanje preko 42 dana	13.082,50	7.203,55	
KONTO	Kratkoročne obaveze i razgraničenja	2021.	2022.	Index % (4/3)*100
1	2	3	4	5
391191	Razgraničeni ostali prihodi - kupci	67.654,76	3.317,92	
391192	Razgraničeni prihod za namjenska sredstva	41.915,00	15.000,00	
391194	Razgraničeni prihod za vlastite prihode – korisnici	84.612,16	143.349,25	
391291	Razgraničeni ostali rashodi	35,00	10,00	
390000	Kratkoročna razgraničenja	329.251,32	168.880,72	51,29
300000	Ukupno kratkoročne obaveze i razgraničenja	646.484,04	546.366,22	84,51

- **Obaveze prema dobavljačima** odnose se najvećim dijelom na decembarske fakture za namirnice i ostale nabavke, kao i režijske troškove koji su plaćeni početkom 2023. godine.
- **Obaveze po obustavljenim porezima** odnose se na obaveze proistekle iz ugovora o obavljanju pripravničkog staža za volontere za decembar mjesec, kao i obaveze proistekle iz naknada za rad Upravnog odbora Ustanove za decembar 2022. godine.
- **Obaveze prema fizičkim licima** odnose se na neto naknade članovima Upravnog odbora Ustanove za decembar 2022. godine.
- **Obaveze prema radnicima** odnose se na obračunatu platu i naknade uposlenicima za decembar 2022.godine, a koje su isplaćene u januaru 2023.
- **Kratkoročna razgraničenja** odnose se na:
 - nenaplaćeni prihodi za potraživanja za bolovanja preko 42 dana i na nenaplaćena potraživanja pravnih lica evidentirana u okviru klase 1
 - nenaplaćena potraživanja od roditelja te sumnjiva i sporna potraživanja evidentirana u okviru klase 1
 - uplaćena a nerealizirana sredstva viših nivoa vlasti i inostranih vlada za projekte. Navedena sredstva ce se realizovati u skladu s projektnom dokumentacijom u 2023. godini (Rekonstrukcija stolarije na objektu Ciciban)
 - obaveze koje će biti uplaćene u januaru 2023. godine.

U okviru klase 1 i 3 su izvršena isknjiženja po odlukama UO, nakon usvojenog Elaborata o popisu, te su zbog navedenog evidentna odstupanja od pojedinih iznosa u Elaboratu o popisu.

3.3. Amortizacija

Kod obračuna amortizacije za budžetske korisnike obavezna je primjena stopa iz NOMENKLATURE stalnih sredstava za amortizaciju (Službene novine Federacije BIH br.2/95 i br 87/10). Obračunata amortizacija za 2022. godinu je, shodno navedenom, isknjižena na teret klase 5 – izvori sredstava. Ukupan iznos amortizacije za 2022. godinu iznosi 167.397,08 KM.

3.4. Vrijednost stalnih sredstava

STALNA SREDSTVA	Nabavna vrijednost	Ispravka vrijednosti	Sadašnja vrijednost
Građevinski objekti	7.502.629,85	4.160.559,04	3.342.070,81
Oprema	856.232,34	493.739,03	362.493,31
Ukupno	8.358.862,19	4.654.298,07	3.704.564,12

4. ZAKLJUČAK SA PRIJEDLOZIMA I SUGESTIJAMA

Predškolski odgoj i obrazovanje je prvi, poseban i specifičan stepen cjeloživotnog odgojno obrazovnog sistema koji se bavi odgojem i obrazovanjem djece predškolske dobi, a u funkciji izgradnje djeteta kao ličnosti u daljem njegovom rastu i razvoju kroz život.

Prema aktu „Poziv na djelovanje“ organizacija UN-a u okviru kvalitetnog odgoja i obrazovanja svako dijete bi trebalo završiti puno iskustvo temeljnog obrazovanja, koje svakako čini predškolsko obrazovanje kao prvi stepen istog.

Cjelokupan rad u vrtiću temelji se na programskom usmjerenju odgoja i obrazovanja predškolske djece u kojem se nalaze osnovna polazišta rada s djecom predškolske dobi. Prema humanističko-razvojnoj koncepciji, svako dijete ima svoja posebna prava. U odgoju se trebaju maksimalno razvijati njegove individualne mogućnosti i samopoštovanje. Stoga je najvažnija uloga predškolskog odgoja i obrazovanja da se kroz kvalitetno i pažljivo praćenje svakog djeteta odgovori na njegove razvojne potrebe i tendencije, suradnjom porodice i institucija, u dobro struktuiranim uslovima socijalnog i materijalnog okruženja i osnaži dijete da se razvije do svojih optimalnih nivoa, poštujući prirodu cjelovitog učenja i razvoja.

Član 3. Konvencije o pravima djeteta definiše načelo “najbolji interes djeteta”, kao obavezujući profesionalni standard za sve aktivnosti rada sa djecom.

Osim toga, naša Ustanova koja predstavlja djelatnost od posebnog društvenog interesa u cilju odgoja i obrazovanja najmlađih, rukovodi se osnovnim strateškim opredjeljenjima:

- kvalitet i kontinuirano unapređenje odgojno obrazovnog rada
- kontinuirana saradnja sa roditeljima /starateljima i društvenom zajednicom
- povećanje obuhvata djece predškolskim odgojem i obrazovanjem
- unapređenje kvaliteta i uslova boravka,

te će i buduće aktivnosti Ustanove biti usmjerene ka istom cilju.

Naša Ustanova kontinuirano radi na unaprjeđenju uslova za boravak djece i zaposlenika u našim objektima kroz kapitalna ulaganja naročito:

Izvršena je nabavka opreme za period 01.01.2022.-31.12.2022.godine u ukupnom iznosu od 23.969,32 KM i to:

- Kompiuterska oprema – nabavka server u ukupnom iznosu od 7.015,32 KM
- Opremanje i namještanje učionica i biblioteka – namještaj u ukupnom iznosu od 14.614,00 KM Ulaganja su realizovana iz vlastitih sredstava, kao i Ministarstva obrazovanja i nauke TK. Namještaj koji je nabavljen odnosi se na dječije krevetiće, stolove i stolice za dječije sobe, dječije police.
- Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (Finova baza podataka) u iznosu od 2.340,00 KM

Za investiciono održavanje zgrada u periodu 01.01.2022.-31.12.2022.godine izvršene su sljedeće nabavke u ukupnom iznosu od 78.431,56 KM i to:

- radovi na postavljanju podstanice centralnog grijanja na objektu Ciciban, spajanje na sistem centralnog grijanja u iznosu od 35.201,70 KM
- projekat sanacije kupatila na objektu Bambi, Zeko i Snjeguljica u ukupnom iznosu od 37.215,59 KM (projektna dokumentacija, rekonstrukcija kupatila, nadzor)
- rekonstrukcija i uređenje prostora za otvaranje nove odgojne grupe na objektu Pčelica u iznosu od 3.947,23 KM
- nabavka i postavljanje radijatora u iznosu od 2.008,54 KM

Investiciono održavanje zgrada odnosi se na projekat sanacije kupatila na objektu Bambi, Zeko i Snjeguljica koji je dijelom finansiran iz vlastitih sredstava i iz sredstava Ministarstva obrazovanja i nauke TK, zatim rekonstrukcija i uređenje prostora za otvaranje nove odgojne grupe na objektu Pčelica, kao i nabavka i postavljanje radijatora, kao i radovi na postavljanju podstanice centralnog grijanja na objektu Ciciban, spajanje na sistem centralnog grijanja.

U okviru nabavke materijala u periodu 01.01.2022.-31.12.2022.godine izvršene su sljedeće nabavke materijala razvrstanog u sitan inventar i didaktiku u iznosu od 20.093,22 KM, od čega je najbitnije spomenuti:

- igračke – plastične kocke u iznosu od 198,90 KM
- didaktička sredstva (finansirano sredstvima MONTK i dio vlastitim sredstvima) u iznosu od 17.351,10 KM
- pedagoška dokumentacija u iznosu od 1.211,43 KM

Tendencija Ustanove svakako jeste da se širi dalje sa svojim kapacitetima kako bi omogućili da što više djece predškolskog uzrasta da budu obuhvaćeni cjelovitim razvojnim programima, a uzimajući u obzir i liste čekanja za upis u vrtiće Ustanove.

U skladu sa Platformom za razvoj predškolskog odgoja i obrazovanja u Bosni i Hercegovini za period 2017-2022 („Službeni glasnik BiH“ broj: 2/18) veoma značaj strateški cilj, a u vezi sa SWOT analizom, jeste povećanje obuhvata predškolskim odgojem i obrazovanjem, te samim tim proširenje kapaciteta predškolskih ustanova kako bi što veći broj djece predškolskog uzrasta mogao biti obuhvaćen Cjelovitim razvojnim programima.

U vezi sa istim, Ustanova se za upis u ovu pedagošku godinu opredijelila za davanje prioriteta pri upisu djece vrtićkog uzrasta, spram djece školskog uzrasta koja su već prošla prvi stepen odgoja i obrazovanja kroz boravak u predškolskim ustanovama, stekla primarne temelje socijalizacije i dobila pedagoške kartone za upis u osnovnu školu.

Uvažavajući veliku potražnju za upisom djece u predškolsku ustanovu, a na bazi zaprimljenih zahtjeva za upis, u protekloj pedagoškoj godini proširili smo svoje prostorne kapacitete na jednu dodatnu jasličku odgojnu grupu u vrtiću Jelenko, te jednu dodatnu, trinaestu, odgojnu grupu predškolsko-školskog uzrasta u vrtiću Pčelica. Naše usmjerenje i cilj je svakako dodatno širenje kapaciteta te otvaranje vrtića u naselju Slavinovići, kao i u Novom naselju (Solina) na čemu radimo zajedno sa našim Osnivačem Gradom Tuzla i resornom Službom za ekonomski razvoj, poduzetništvo i poljoprivredu.

Ustanova veliku pažnju polaže na unaprjeđenju inkluzije i rada sa djecom sa lakšim poteškoćama u razvoju, u skladu sa Zakonom o predškolskom odgoju i obrazovanju TK i Pedagoškim standardima. U tom duhu, osim saradnje sa JZU Dom zdravlja Tuzla, Pedijatrijskim odjeljenjem, Ustanova je potpisala Memorandum o saradnji sa Zavodom za odgoj i obrazovanje osoba sa smetnjama u psihičkom i tjelesnom razvoju Tuzla u okviru kojeg ćemo raditi na unaprjeđenju sistema predškolskog odgoja i obrazovanja djece sa teškoćama u razvoju, te jačanju inkluzivnog procesa u oblasti predškolskog odgoja i obrazovanja. Ustanova je obnovila svoju metodologiju izrade prilagođenih programa za djecu sa lakšim poteškoćama u razvoju, u skladu sa individualnim potrebama i razvojnim odstupanjima koje sačinjava Stručni tim.

Komunikacija sa roditeljima nam je jako važan segment obavljanja naše djelatnosti, te u skladu s tim svaka odgojna grupa ima "Viber" kanal putem kojeg odgajatelji svakodnevno izvještavaju roditelje o aktivnostima iz vrtića, dnevne artikulacije tema i niza drugih bitnih informacija, kao i fotografije i videa. Osim toga, redovno se održavaju informativni i roditeljski sastanci, te se ažurira web stranica na koju se kontinuirano u rubrici "Novosti" objavljuju aktuelne aktivnosti iz vrtića.

Menadžment će nastojati raditi na unaprjeđenju uslova za boravak naših najmlađih, kroz kapitalna ulaganja, nabavku opreme, namještaja, didaktike i drugog, a sve u skladu sa raspoloživim materijalnim sredstvima. Jedan od primarnih ciljeva u smislu kapitalnih ulaganja bit će zamjena dotrajale vanjske stolarije na objektu Ciciban, čime bi skoro u potpunosti svi vrtići imali novu PVC vanjsku stolariju u skladu sa općim principima energetske efikasnosti

Neophodno je u svim segmentima raditi na unaprjeđenju kvaliteta usluge koju naša ustanova pruža, kako kroz gore navedene investicije, tako i kroz najbitniji segment našeg rada, naše osnovne djelatnosti - odgojno obrazovnog rada, realizaciju odgojno obrazovnih aktivnosti, stvaranje pozitivnog radnog ambijenta, dobrih poslovnih odnosa i saradnje sa roditeljima i sa kolegama, a što naša Ustanova radi i tradicionalno nosi titulu jedne od najboljih predškolskih institucija u regionu.

Međutim, bez obzira na sva naša zalaganja i postignuća, dalje uspješno poslovanje je otežano iz sljedećih razloga:

-Tokom 2022. godine Ustanova se suočila sa velikim poteškoćama usljed enormnog povećanja cijene hrane i ostalih inputa na tržištu neophodnih za obavljanje osnovne djelatnosti Ustanove, kao posljedica globalne ekonomske krize. Primjera radi samo cijena hljeba je u porastu za 95%, a cijena mlijeka 43%.

-Također, značajan problem i izazov predstavlja obezbjeđenje odgajateljskog kadra (profesora predškolskog odgoja i obrazovanja), kao i niske plaće uposlenih koje su niže od plaća u odnosu na druge javne ustanove i obrazovne ustanove na kantonu.

U važavajući navedeno, a u cilju prevazilaženja istaknutih problema, nameće se potreba analiziranja povećanje cijene usluge, odnosno participacije korisnika (roditelja), kako bismo mogli nesmetano nastaviti obavljati našu djelatnost, pri tome imajući u vidu da se participacija nije mijenjala od januara 2016. godine.

Na kraju potrebno je istaći da je Ustanova uredno odgovorila na sva vijećnička pitanja i inicijative za koje je bila zadužena u 2022. godini..



DIREKTOR:

Sanja Karić
Karić Sanja, dipl.iur.

Broj:01-34-995/23
Tuzla, 22.03.2023.godine