

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült 2025. december 8. napján 14.00 órakor a Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Tanácsának ülésén, Mindszentgodisán a Művelődési Házban

Jelen vannak:

Nagy Bernadett – Mindszentgodisa polgármestere
Herr Kinga – Bakóca polgármestere
Szűcs Róbert Sándor – Kisbeszterce polgármestere
Gyenes-Jónás Rita – Kishajmás polgármestere

Meghívottak:

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Jegyzőkönyvvezető: Baloghné Bagány Anita

Nagy Bernadett Mindszentgodisa község polgármestere köszöntötte a megjelenteket, Megállapította, hogy a társulási tanács határozatképes. Javaslatot tett az ülés napirendjére, melyet a Tanács az alábbiak szerint fogadott el:

- 1. A Mindszentgodisai Óvoda és Mini Bölcsőde 2024/2025 évi nevelési év szakmai beszámolójának elfogadásáról**
Előadó: Nagy Bernadett elnök
- 2. A Mindszentgodisai Óvoda és Mini Bölcsőde 2025/2026 évi nevelési év munkatervének elfogadásáról**
Előadó: Nagy Bernadett elnök
- 3. A Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás és a Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2026. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
- 4. Egyebek**

NAPIRRENDI PONTOK MEGTÁRGYALÁSA

- 1. A Mindszentgodisai Óvoda és Mini Bölcsőde 2024/2025 évi nevelési év szakmai beszámolójának elfogadásáról**
Előadó: Nagy Bernadett elnök

Előadó elnök tájékoztatta a társulási tanács tagjait, hogy az Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézményvezetője elkészítette a Mindszentgodisai Mini Bölcsőde 2024/2025 nevelési évére vonatkozó szakmai beszámolóját.

Nagy Bernadett elnök részletesen ismertette, majd kérte a tagokat fogadják el az előterjesztés szerinti beszámolót.

A Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Társulási Tanácsa 4 igen szavazattal - ellenszavazat nélkül (4:0) - az alábbiak szerint döntött:

Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Társulási Tanácsa
8/2025.(XII.08.) számú határozata

Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2024/2025 nevelési évről szóló Mini Bölcsődére vonatkozó szakmai beszámolójának elfogadásáról

Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Társulási tanácsa a Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2024/2025 nevelési évről szóló Mini Bölcsőde Intézményegységre vonatkozó szakmai beszámolóját a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Nagy Bernadett elnök

2. A Mindszentgodisai Óvoda és Mini Bölcsőde 2025/2026 évi nevelési év munkatervének elfogadásáról

Előadó:Nagy Bernadett elnök

Előadó elnök tájékoztatta a társulási tanács tagjait, hogy az Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézményvezetője elkészítette a Mindszentgodisai Mini Bölcsőde 2025/2026 nevelési évére vonatkozó munkatervét.

Nagy Bernadett elnök részletesen ismertette és kérte a tagokat fogadják el az előterjesztés szerinti munkatervet.

A Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Társulási Tanácsa 4 igen szavazattal - ellenszavazat nélkül (4:0) - az alábbiak szerint döntött:

Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Társulási Tanácsa
9/2025.(XII.08.) számú határozata

Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2025/2026 nevelési évről szóló Mini Bölcsődére vonatkozó munkaterv elfogadásáról

Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Társulási tanácsa a Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2025/2026 nevelési évről szóló Mini Bölcsőde Intézményegységre vonatkozó munkatervét a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Nagy Bernadett elnök

3. A Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás és a Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2026. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása

Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző ismertette a társulás tagjaival, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Bkr.) 29. és 48. §-nak megfelelően a belső ellenőrzési vezető az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készíti el az éves ellenőrzési tervét.

Az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével - stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet készít, amelyeket a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

Ennek megfelelően a belső ellenőrzési vezető - összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállított a 2026. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet, mely szerint a belső ellenőr 2026-ban a belső ellenőr a foglalkoztatottak munkaszerződéseinek és munkaköri leírásainak szabályszerűségét fogja vizsgálni.

Kéri a testületet fogadják el az előterjesztés szerinti, 2026. évre vonatkozó belső ellenőrzési terveket.

Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Tanácsa 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (4:0) a következő határozatot hozta:

Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Tanácsa

10/2025.(XII.08.) számú határozata

Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás 2026. évi belső ellenőrzési tervéről

A Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Tanácsa a Társulás 2026. évi belső ellenőrzési tervét megismerte, azt elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Nagy Bernadett elnök

Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Tanácsa 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül (4:0) a következő határozatot hozta:

Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Tanácsa

11/2025.(XII.08.) számú határozata

A Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2026. évi belső ellenőrzési tervéről

A Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Tanácsa a Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2026. évi belső ellenőrzési tervét megismerte, azt elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Nagy Bernadett elnök

További napirend nem volt, Nagy Bernadett elnök az ülést 14.40 perckor bezárta.


Nagy Bernadett
elnök




Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

Jelenléti ív

A Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Társulási Tanácsának 2025. december hó 8. napján 14.00. órakor tartott üléséről

Nagy Bernadett Mindszentgodisa polgármestere

Herr Kinga Bakóca polgármestere

Gyenes-Jónás Rita Kishajmás polgármestere

Szűcs Róbert Sándor Kisbeszterce polgármestere

.....

.....

.....

.....

A Mindszentgodisai Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző

.....

Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás

Elnöke

7391. Mindszentgodisa, Kossuth u. 70.

Tel: 72/478-081

M E G H Í V Ó

Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás Társulási Tanácsának **2025. december 8. napján 14.00 órakor** tartandó ülésére.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal - Mindszentgodisa

Javasolt napirendi pontok:

- 1. A Mindszentgodisai Óvoda és Mini Bölcsőde 2024/2025 évi nevelési év szakmai beszámolójának elfogadásáról**
Előadó: Nagy Bernadett elnök
- 2. A Mindszentgodisai Óvoda és Mini Bölcsőde 2025/2026 évi nevelési év munkatervének elfogadásáról**
Előadó: Nagy Bernadett elnök
- 3. A Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás és a Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2026. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása**
Előadó: Ranyhóczkiné Ács Andrea jegyző
- 4. Egyebek**

Mindszentgodisa, 2025. december 1.

Nagy Bernadett sk.
elnök



Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha

Bölcsődei intézményegység

Beszámoló

2024-2025

A beszámoló készült: 2025. augusztus 28-án

Készítette: Sziklavári Anita– szakmai vezető

Nevelőtestület elfogadta: 2025. augusztus 29-én

Tartalom

1.Általános adatok	3
2.Alapfeladatok teljesítésének értékelése	3
2.1. A bölcsőde bemutatása	3
3.Működési feltételek bemutatása	4
3.1.Személyi feltételek bemutatása, értékelése.....	4
3.2.Gyermeklétszám, kihasználtság	4
3.3.Gyermekek szociális helyzete.....	5
3.4. Statisztikai mutatók	6
3.5. Az intézmény tárgyi feltételei, éves fejlesztések	6
3.6. Élelmezési feladatok ellátásának értékelése	7
4. Szakmai munka értékelése.....	7
4.1 Nevelési –gondozási év célja tekintetében:	7
4.2. A szakmai munka rövid bemutatása:.....	8
4.3. Sajátos nevelési igényű gyermek ellátása.....	10
5. Kötelező továbbképzések	11
6. Étkezés.....	12
6.1. Intézmény térítési díj – személyi térítési díj	13
7. Ellenőrzések	14
8. Rendezvényeink	14
9. Együttműködések.....	14
10. Záró rendelkezések	15

1.Általános adatok

Intézményegység neve, címe: Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha

7391 Mindszentgodisa, Béke u.9.

OM azonosító: 027033

Az intézményegység székhelye: 7391 Mindszentgodisa, Béke u.9.

Az intézményegység típusa: köznevelési intézmény, többcélú intézmény: óvoda, bölcsőde

Alapító Okirat: kelte: 2023.12.19. (utolsó módosítás)

A költségvetési szerv törzskönyvi azonosító száma: 630 951

Költségvetési szerv működési köre (felvételi körzet): Mindszentgodisa, Kishajmás, Bakóca, Kisbeszterce települések.

A mini bölcsőde működési engedélyének száma: 1SZEMK/43218

A mini bölcsőde működési engedélyének kelte: 2021.09.15.

Működésének kezdő napja: 2021.szeptember 17. (hétfő)

Bölcsőde:

Bölcsődei csoportok száma: 1 csoport

Férőhelyek száma: 7 fő

2.Alapfeladatok teljesítésének értékelése

2.1. A bölcsőde bemutatása

A bölcsődék működését a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény és a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működési feltételeiről szóló 15/1998. (IV.30.) NM rendelet szabályozza, valamint ez utóbbi mellékletben tartalmazza, a bölcsődei nevelés-gondozás országos alapprogramját, ami pedig a szakmai munka egységessé tételéhez, és a színvonalának növeléséhez járul hozzá.

A bölcsődei ellátás feladata:

Az 1997. XXXI.tv.42§-a, valamint a 15/1998.(IV.30.) NM rendelet 36.§-a alapján a családban élő gyermekek életkorának és egészségi állapotának megfelelő nevelést, gondozást foglalkoztatást és étkeztetést biztosít azon gyerekek számára, akiknek szülei munkavégzésük, betegségük, szociális helyzetük, vagy egyéb ok miatt napközbeni ellátásukról gondoskodni nem

tudnak. A bölcsődei nevelés középpontjában a kisgyermek és közvetett módon a kisgyermekeket nevelő családok állnak. A BÖLCSŐDEI NEVELÉS-GONDOZÁS

értelmében nem csak a kisgyermek nevelését gondozását, hanem az egész család támogatását célozza meg. A bölcsőde a gyermekjóléti alapellátás része, a családban nevelkedő kisgyermek napközbeni ellátását, szakszerű gondozását, nevelését végzi.

A gyermekek bölcsődénkbe 20 hetes kortól a 3.-ik életévük betöltését követő december 31-ig vehetők fel.

Ha a gyermek a 3. évét betöltötte, de testi vagy szellemi fejlettsége alapján még nem érett az óvodai nevelésre, a 4. évének betöltését követő augusztus 31-ig nevelhető és gondozható a bölcsődében.

Intézményünk 7 férőhelyes. Módszertani irányelvek és a működési engedély szabja meg a felvehető gyermekek létszámát úgy, hogy egy kisgyermek nevelő maximum 7 fő egészséges gyermeket láthat el a megfelelő alapterület biztosításával.

3. Működési feltételek bemutatása

3.1. Személyi feltételek bemutatása, értékelése

A bölcsődei ellátásban dolgozó munkatársak létszáma megfelel a 15/1998 (IV.30.) NM rendeletben előírt létszámminimumnak.

Feladatkör	Fő	Munkakör	Fő	Szakképesítés
Szakdolgozók	1	Kisgyermeknevelő	1 fő	középfokú végzettségű
	2	Dajka	0,5 fő 1 fő	kisgyermeknevelő végzettségű, bölcsődei dajka munkakörben. bölcsődei dajka tanfolyam

Szeptember 1-étől 1 fő kisgyermeknevelő, 1 fő bölcsődei dajka és 1 fő kisgyermeknevelő végzettségű bölcsődei dajka (ő 4 órában) dolgozik a bölcsődében.

3.2. Gyermeklétszám, kihasználtság

A 2024/25 évben a bölcsőde 6 fő létszámmal működött december közepéig, december 17-én lett teljes a létszám 7 fő. Januárban költözés miatt felszabadult egy férőhely, így új gyermek került a létszámba a családsegítő ajánlására, akiről később derült ki, hogy van szakértői véleménye, melyben korai fejlesztés javasolt. A szülő eltitkolta ezt a szakértői véleményt így az intézmény nem tudott ennek létezéséről így lett felvéve 7. gyermeknek a bölcsődébe. Mikor

kiderült, hogy létezik ez a szakértői vélemény az intézmény igazgatója felszólította őket, hogy járjanak a fejlesztésekre, mert ez a gyermek érdeke. A szülő tett egy nyilatkozatot az eltitkolt szakértői véleményről.

A gyerekek korösszetétele vegyes volt 21 hónapos kortól 3 év 3 hónapos hónapos korig voltak az intézményben.

A nevelési év közben egy kisgyermek ment óvodába, ketten elköltöztek az év végén öt kisgyermek kezdi az óvodát. A következő nevelési évre két kisgyermek marad egy kisgyermek a kora miatt és egy a Vármegyei Szakértői Bizottság javaslata alapján.

Csoport neve	Kisgyermeknevelő	Dajka
Mókus csoport	Sziklavári Anita	Léderné Bohn Erika Herczeg Ildikó

A bölcsődébe felvett gyermekek számának alakulása a 2024/25-ös évben
(beiratottsági mutatók)

Hónapok	09.	10.	11.	12.	01.	02.	03.	04.	05.	06.	07.	08.
Beíratott gyermekek száma	6	6	6	6 12.15- ig 7 12.16- tól	7	7	7	7	7	7	7	7

A kihasználtságról (2024. szeptember – 2025.augusztus)

Hónap	09.	10.	11.	12.	01.	02.	03.	04.	05.	06.	07.	08.
Kihasználtság %-ban	59,1	51,9	70,7	38,5	79,5	71,4	80,9	59,2	80,9	74,8	79,1	

3.3.Gyermekek szociális helyzete

	2024.Szeptember 1–December 31	2025. Január 1- Augusztus 31
HH	0	3
HHH	0	0
Nevelt gyermek	1	0
RGYVK	0	3

3.4. Statisztikai mutatók

	2024. év		2025. év	
	szeptember 1.	december 31.	január 01.-	augusztus 31.
Létszám	5	7	7	7
Bölcsődében maradó kisgyermek	3	1	1	2
Óvodába távozó	3	1	5	
Új kisgyermek száma	2	4	1	

Bölcsődei szolgáltatásunkat egyre több szülő szeretné igénybe venni. Több esetben érdeklődött a védőnő és a családsegítő szolgálat munkatársa is a felvételi lehetőségekről. Hogy ezeknek a kéréseknek eleget tudjunk tenni a nevelési év folyamán is mennek át olyan gyermekek az óvodába, akik óvoda érettek, hogy a helyükre felvételt nyerjenek, akiknek a legjobban szüksége van a bölcsődei ellátásra.

A mini bölcsődében sajnálatos módon megnőtt az SNI gyermekek száma, jelenleg a következő területekről van gyermekünk a BNO besorolás szerint:

- F82 Motoros funkciók specifikus rendellenes fejlődése, + F83 Kevert specifikus fejlődési zavar,
- F83 Kevert specifikus fejlődési zavar, + további vizsgálata javasolt ASD irányában.

(Erre a vizsgálatra május 13-án került sor ahol megállapították az autizmus meglétét.)

Az egyik gyermek édesanyja igénybe veszi a GYOD ellátást, a gyermeke állapota miatt, ezért a gyermek ebéd után hazamegy, négy órát tartózkodik az intézményben.

3.5. Az intézmény tárgyi feltételei, éves fejlesztések

A bölcsőde játékkészlete és tárgyai folyamatosan használandnak, kopnak, ezért igyekszünk őket minél hamarabb pótolni, amit az intézményegység költségvetéséből lehetett finanszírozni.

(Pötyi+táblák, tűzoltó; rendőr autó, orvosi készlet, csipeszek válogatáshoz,)

A nevelési év során főleg a napi nevelési-gondozási feladatok ellátásához volt szükséges eszközöket vásárolni. (pl.: előkét, folyékony szappan utántöltőket, törölköző, asztalterítő)

A dolgozók megkapták az előírt munkaruházatukat. Ezeknek a tárolására jó lehetőséget biztosítanak a nagy öltözőszekrények.

3.6. Étellemezési feladatok ellátásának értékelése

A bölcsőde étellemezését először 6, majd 7 fő gyermeklétszámra végeztük. Mégpedig oly módon, hogy az étlapot a főzőkonyha étellemezésvezetője készíti el. A reggeli, tízórai és az uzsonna az óvoda intézményegység konyháján készül el (a kis étkezéseket a konyhai dolgozó készíti el) és zárható dobozban kerül be a bölcsőde tálalókonyhájára.

Az ebédet zárt badellában szállítják az óvoda tálalókonyhájára s onnan szintén zárt dobozokban kerül a bölcsődei tálalókonyhára.

Jelenleg egyetlen gyermek esetében sincs szükség diétás étkezésre.

A gyerekek szeretik a konyhán készült ételeket. Az adagok nagysága megfelelő.

A nyers zöldségek adagja is bőségesek a gyermekek szívesen fogyasztják.

Az étlapot a szülők tájékoztatása céljából, heti bontásban az öltöző faliújságára helyeztük ki.

Az étlap 2 kisétkezést / tízórai + Uzsonna/ valamint 2 fő étkezést / Reggeli + Ebéd / tartalmaz.

A Bölcsődés korcsoport igényeit és a közétkeztetésre vonatkozó rendelet ajánlását szem előtt tartva, / a sózást és a cukorfogyasztást is beleértve / az étlapon többek között: főzelékek, rakott ételek, csőben sülték, sertés és szárnyas húsból valamint halból, csirkemájból készült ételek / melyek kevés zsiradékkal készülnek /, pudingok, felfújtak találhatók. Készülnek gyümölcs és zöldség alapú levesek, főtt vagy sült tésztából készült ételek. Kisétkezések közül tízóraitra gyümölcsöt, házilag készült gyümölcsből tejturmixot kapnak a gyerekek.

Reggelire illetve uzsonnára teljes kiőrlésű rozskenyeret, feltétként felvágottat, / ami csökkentett zsírtartalmú /, zöldséget, házilag készült húskrémet, vajas-mézes, illetve lekváros kenyeret, kaptak. Szeptembertől egytálételt kaptak ebédre, kivéve ha az egytálétel nem tartalmaz húst, mert akkor valamilyen húsos levest kapnak a főétel mellé.

4. Szakmai munka értékelése

4.1 Nevelési –gondozási év célja tekintetében:

- a bölcsődei nevelés-gondozás országos alapprogramjának minél magasabb szinten történő megvalósítása a helyi sajátosságok figyelembevételével,
- szakmai gyakorlat kialakítása,
- tapasztalatszerzés,
- a dolgozók és a szülők nevelői szemléletének formálása.

Pontos információk birtokában a gyermekek szociális helyzetének követése, helyzetük javítása bölcsődei keretek között. A bölcsődében mivel egy kisgyermeknevelő dolgozik a csoportban, a saját kisgyermeknevelői rendszer szerinti gondozás teljes mértékben megvalósult.

Elsődleges feladatunk az volt, hogy a gyerekek minél könnyebben leváljanak az édesanyjukról és minél könnyebben beilleszkedjenek az új környezetbe, valamint hogy elfogadjanak bennünket. Fontos volt, hogy megismerjük a gyerekek igényeit, szokásait valamint a természetüket. Minden kisgyermeket egyéni módon kell gondozni ezért minden kisgyermekre elegendő egymásra figyelő időt kell fordítani.

Fontos volt, hogy megismertessük a gyerekekkel a bölcsőde napirendjét, szabályait, szokásait. Fontosnak tartottuk a különböző eszközök, anyagok, valamint mondókák és énekek megismertetését, hogy ez által bővítsük a szókincsüket.

A beszoktatások sikeresen lezárultak, mindegyik gyermeknek sikerült a beilleszkedés az új környezetbe és elfogadtak minket. Megismertük a gyerekek természetét, szokásait, ami nagyban segített a gondozási és nevelési műveleteknél. A bölcsődei nevelés–gondozás feladata a gyermekek testi és pszichés szükségleteinek kielégítése és a gyermek fejlődésének az elősegítése, a nevelési év során igyekeztünk feladatainkat ennek tükrébe végezni. Olyan lehetőségeket biztosítottunk, ahol a gyermekek megtapasztalhatták a szabadjáték örömét, kedvükre mozoghattak, értékes irodalommal találkoztak, és beszélő környezetben sajátították el az anyanyelvüket. Célunk volt, hogy gyermekeinket óvodáskorukig a családdal együttműködve neveljük és segítsük személyiségük kibontakozását, lehetőséget adva arra, hogy egészségesen fejlődjenek, és tapasztalatokat szerezzenek ahhoz, hogy erre az óvodai nevelés építeni tudjon.

Sikerült megtanítani a napirendet, a bölcsődei élet szabályait. Sok kreatív kezdeményezéssel sikerült megismertetni őket. Összefoglalva úgy érzem, hogy a kitűzött célokat és feladatokat sikerült megvalósítani a bölcsődében.

4.2. A szakmai munka rövid bemutatása:

- A bölcsődei nevelés, gondozás: a kisgyermeknek sajátítsák el azokat a készségeket, képességeket, amelyek segítik őket abban, hogy hatékonyan és kiegyensúlyozottan viselkedjenek saját kulturális környezetükben, sikeresen alkalmazkodjanak a környezet változásaihoz, a bölcsődei nevelés segítse a családi nevelés elsődlegességének tiszteletét, a koragyermekkorai intervenció szemléletének, módszereinek alkalmazásával minden kisgyermekre és családjára kiterjedő prevenciós tevékenységet folytasson, segíti a szülők munkavállalását.

A 2024-es év szeptemberében 5 kisgyermek volt pelenkás.

Az év során a szülőkkel egyeztetve, közösen, fokozatosan próbáltuk leszoktatni őket a pelenkáról, ebben a folyamatban a szülők együttműködőek voltak. Volt olyan kisgyermek, akinél ez egy rövid folyamat volt, viszont volt, akinél nagyon hosszadalmas. Célunk az, hogy még az óvodába kerülés előtt mindegyik kisgyermek szobatisztává illetve ágy tisztává váljon.

Az év közben érkező gyermekek mindegyike pelenkás, az ő szobatisztaságra nevelésük is a szülővel együttműködve fog megvalósulni.

- A gyermekélelmezés: A gyermekek napirendjén belül a kulturált étkezés feltételeit és a szabályrendszer kialakítása is feladataink közé tartozik. Ízléses tálaló edényekből, jó hangulatban folyik az életkornak megfelelő változatos és egészséges táplálkozás. Saját főzőkonyhánkból naponta kerül ki az a sok finom és lehetőség szerint változatos étel, amit szakácsaink nagy gonddal és szakértelemmel készítenek el.
- Pihenés, alvás: idejét, időtartamát a gyermekek igénye határozza meg. Az alváshoz nyugodt légkört és megfelelő tárgyi feltételeket biztosítunk, a kisgyermeknevelő közvetlen jelenlétével. Tiszteletben tartjuk a gyermek alvási szokásait, a megszokott játékot, cumit, textíliát megkaphatja.
- Öltözködés: legfontosabb funkciója az időjárás változásaival szembeni védekezés, de e tevékenység közben fejlődik a gyermek önállósága és az igényessége is. Az öltözködésnél a kisgyermeknevelő szerepe a gyermek önállóságának támogatása, igény szerinti segítségnyújtással. A gyermekek saját ruháikban vannak, a csoportszobában váltócipőt használnak. Igény esetén tudunk biztosítani bölcsődei ruhát, váltóruhát is.
- Egészségvédelem, egészségnevelés: feladatunk a környezethez való alkalmazkodás és az alapvető emberi higiénés szokások kialakításának segítése. Érvényesül a folyamatosság, a szabadság, az önkéntesség és a választhatóság elve. A nevelőgondozó munkákban arra törekszünk, hogy a mozgás az egész napi tevékenység szerves része legyen. A tárgyi környezet teljes biztosítása mellett a biztonság, praktikum, az akadálymentesség és az esztétikum követelményeit tartjuk szem előtt. A játék, a mozgás, a szabad levegőn való aktív tevékenység biztosítása. Nagyon jó szolgálatot tesz a terasz, mert eső után is ki tudnak menni a gyerekek.
- Az érzelmi fejlődés, szocializáció segítése: A kisgyermek elsősorban érzelmi lény, érdeklődését érzelmei irányítják. Elsődleges szocializációs környezete a család, amelyben nevelkedik. A kisgyermek tevékenysége bizonyos mértékben tükrözi érzelmi világát. Az érzelmek befolyásolhatók, pozitív érzelmek elősegíthetők, de ugyanúgy a negatív

érzelmeik is. A bölcsődés kisgyermek gondozásának egyik alapfeltétele a pozitív megerősítés. Feladataink körébe tartozik, hogy derűs légkört biztosítsunk, segítsük a bölcsődébe kerüléssel járó nehézségek feldolgozását, csökkentését.

- **Játéktevékenység:** A játéktevékenység az év folyamán sokat fejlődött. Míg év elején a külön játék, veszekedés, egymástól való távolságtartás volt a jellemző, ezeket időközben felváltotta a közös játék élménye, az osztozkodás (néhány gyermeknél még nem minden esetben valósul meg), az egyes játszócsoportok létrejötte. Ugyanakkor tudjuk, hogy ez még egymás mellett folyó játéktevékenység, de a látszat lassan alakul.

A közös falkocka építés mellett szívesen használják a babakonyhát közös főzésre éppúgy a kisfiúk, mint a kislányok. Megjelentek a szerepjáték és az utánzó játék kezdeti formái. Vannak olyan kisgyerekek, akik a többiekől távol szeretnek tevékenykedni és csak néha kapcsolódnak be a közös játékba. Részvételünket a játékban csak néhány gyermek igényli. A szőnyegen zajló játékokba többször be kell avatkozni, mert sok konfliktus keletkezik. A másik fő konfliktusforrás, hogy ha egy éppen zajló játékhoz új kisgyermek szeretne csatlakozni, ilyen esetben muszáj közbelépni. Azok a kisgyermek, akik nem találnak maguknak játékot, általában felkínálunk nekik asztali, vagy szőnyegen játszható tevékenységet és közös játékba kezdünk. A nagyobb gyermekek toleránsabbak, megértőbbek a kisebb társaikkal szemben így sok konfliktus elkerülhető. Néhány gyermek hajlamos az agresszióra, ha valami nem úgy történik, ahogy azt ők elképzelték azonnal ütnek, harapnak. Baráti kapcsolatok kezdenek kialakulni, de ezek még nem stabilak. Az évközben és augusztus végén érkező gyermekek játéktevékenységére jellemző az egyedül játszás, itt még szinte minden kisgyermek igényli a felnőtt jelenlétét.

4.3. Sajátos nevelési igényű gyermek ellátása

Egy SNI gyermek kezdte szeptemberbe a bölcsődét neki F82 Motoros funkciók specifikus rendellenes fejlődése ill. F83 Kevert specifikus fejlődési zavarról volt szakértői véleménye. Sásdra a Szakszolgálathoz jártak fejlesztésre, ő csak szeptemberben volt bölcsődés, mert elindították az örökbefogadását. Januárban egy új kisgyermek érkezett, akiről később derült ki, hogy van korai fejlesztést javasoló szakvéleménye, amit a szülő eltitkolt. Mikor kiderült, hogy létezik ez a szakértői vélemény az intézmény igazgatója felszólította őket, hogy járjanak a fejlesztésekre, mert ez a gyermek érdeke. A szülő tett egy nyilatkozatot az eltitkolt szakértői véleményről. Április 15-ei vizsgálata alapján megkapta az F83 Kevert specifikus fejlődési zavarról az SNI papírját, amin rajta van, hogy további vizsgálata javasolt ASD irányában. Erre

a vizsgálatra május 13-án került sor, ahol megállapították az autizmus meglétét és javasolták, hogy a bölcsődében maradjon a következő nevelési évre. Minden pénteken Sásdra a szakszolgálathoz járnak fejlesztésre.

5. Kötelező továbbképzések

A kisgyermeknevelő kötelező képzése folyamatos, az aktuális lehetőségeket figyelemmel kísérjük. A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról 1993. évi III. törvény 92/D. –I. § szabályozza a személyes gondoskodást végző személyek továbbképzésére vonatkozó törvényi előírásokat, a részletes szabályokat a személyes gondoskodást végző személyek továbbképzéséről és a szociális szakvizsgáról szóló 9/2000. (VIII. 4.) SZCSM rendelet tartalmazza.

Az előző nevelési években elvégzett továbbképzésekkel meg van a 4 éves továbbképzési rendszerhez szükséges 60 kredit pont. Ez a 4 éves ciklus 2025. szeptember 13-án zárul Sziklavári Anita kisgyermeknevelő számára. De ez nem jelenti azt, hogy a következő évben nem vesz részt továbbképzésen, ha az a fejlődését szolgálja.

2023. novemberében részt vett az Országos Mentőszolgálat által indított nem akkreditált képzésen, melynek neve Elsősegélynyújtási ismeretek – A légutakat veszélyeztető állapotok és az anaphylaxia képzés. Ez két részből álló képzés volt egy 4 órás elméleti online képzésből és egy 4 órás gyakorlati képzésből állt.

Az alábbi továbbképzéseket teljesítette a 4 éves periódus alatt:

A továbbképzés engedélyszáma	A továbbképzés megnevezése, címe	A továbbképzés formája(kötelező, munkakörhöz kötött, választható)	A továbbképzést szervező megnevezése: neve, címe	A továbbképzési pontérték megszerzésének időpontja	Megszerzett pontérték
E-14-005/2021	Nyelvi és beszédfejlődés 1.-Megfigyelési-, és dokumentációs ismeretek támogatása, fejlesztési lehetőségek bemutatása	választható	Kiss Heléna 1122 Budapest Beregszász út 103.	2022.02.07.	12
SZOC-Kot-NSZI-E-05/2022	Jelzőrendszer ismertetése, gyermekbántalmazás prevenciója	kötelező	Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitika i intézet 1142 Budapest Ungvár u. 64-66.	2022.02.07.	6

SZOC-Kot- NSZI-E- 06/2022	jogszabály / jogismeret aktualizálás, ellátotti-, gyermek-, betegjogok	kötelező	Slachta Margit Nemzeti Szociálpolitika i intézet 1142 Budapest Ungvár u. 64- 66.	2023.01.30.	6
SZOC-Munk- MABE-T- 48/2023	Hatékony kommunikáció a bölcsődében- különös tekintettel a család és a bölcsőde kapcsolatára és a szülői kompetencia fejlesztésére	munkakörhöz kötött	Magyar Bölcsődék Egyesülete 1119 Budapest Tétényi út 56- 48.	2023.07.12.	35
E-05- 016/2022	Játéktevékenység és elmélete 1.- Megfigyelési-, értékelési- és dokumentációs ismeretek támogatása, fejlesztési lehetőségek bemutatása	válsztható	Kiss Heléna 1122 Budapest Beregszász út 103.	2023.09.02.	16
Nem akkreditált képzés	Elsősegélynyújtási ismeretek – A légutat veszélyeztető állapotok és az anaphylaxia képzés		Országos Mentőszolgá la t	2023.09.20.- 2023.11.30.	

6. Étkezés

A bölcsődében napi négyszeri étkezést biztosítunk a korosztály tápanyagszükségletének megfelelő összeállításban. A napirendbe építve a kulturált étkezést és a hozzá kapcsolódó szabályrendszert is igyekszünk átadni a kisgyermekeknek. Az intézményhez főzőkonyha tartozik, ami más telephelyen működik. Diétás étkezést igénylő gyermek nem volt az intézményben.

A gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 151 §.-a alapján az alábbiak szerint veszik igénybe a térítésköteles és kedvezményes bölcsődei gyermekétkeztetés lehetőségét gondozottjaink:

- Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők,
- 3 vagy több gyermekes család gyermekei,
- Tartósan beteg, fogyatékos, vagy vele egy háztartásban élő tartósan beteg, fogyatékos testvére van,

- valamint, ha olyan családban él, amelyben a szülő nyilatkozata alapján az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjárulékkel csökkentett összegének 130%-át. (2024-ban 230 649Ft, 2025-ben 251 397Ft)

Egy gondozottunk volt, akinek fizetnie kellett a normál, teljes áron igénybe vett étkezésért, a többi gondozott térítésmentesen kapta az étkezést.

Intézményi térítési díj		
Megalapozó dokumentum	étkezési díj	gondozási díj
Mindszentgodisa Község Önkormányzata Képviselőtestületének önkormányzati rendelete a szociális és gyermekétkeztetés normáiról és térítési díjairól szóló 2/2015 (II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról /2022. 09.01.-életbe lépés/	2024. szeptember 1.-től napi díj: - 700 forint	napi díj: 0.- forint

Fejlesztési feladat: normatíva és térítési díj megállapítása az étel allergiás étrendre is.

6.1. Intézményi térítési díj – személyi térítési díj

Bölcsődei intézményi és bölcsődei személyi térítési díj alakulása a 2024/2025 gondozási nevelési évben.

A jogszabályban meghatározottak alapján a bölcsődei ellátásért és a gyermekétkeztetésért térítési díjat kell fizetni.

Étkezési díj alól mentességet kapott: 9 gyermek

Elkészült az önköltségszámítás is, mely alapján a napi költség: 11 815 Ft.

nevelt	nagycsaládos	tartós beteg	RGYVK	egy főre jutó kereset	fizet
1	1	0	3	4	1

Gondozási díj alól mentességet kapott: 10 gyermek

nevelt	nagycsaládos	tartós beteg	RGYvt	védelembe vett	fizet
1	1	0	3	0	0

7. Ellenőrzések

Folyamatos belső ellenőrzések mellett a dokumentáció folyamatosellenőrzése megtörténik.

8. Rendezvényeink

Rendezvényeinket némelyiket szülőkkel a többi csoporton belül tartottuk meg. A programok természetesen a gyermekek életkori sajátosságainak figyelembe vételével valósultak meg.

Programterv:

Hónap	Program/Jeles nap
Szeptember	Évnyitó szülői értekezlet
December	Mikulásvárás, Adventi készülődés
Február	Farsang
Április	Húsvéti készülődés, kézműveskedés a szülőkkel.
Május	Anyák napi ajándékozás, fotózkodás

9. Együttműködések

Az 1997. évi XXXI. Gyermekvédelmi törvény értelmében a bölcsőde a gyermekvédelmi rendszerben a jelzőrendszer része. A gyermekek érdekérvényesítése törvényi kötelezettséget jelent a gyermekek gondozásában részt vevő nevelők számára. Együttműködünk mindazon intézményekkel, személyekkel, akikkel a gyermek ellátása során kapcsolatba kerülünk:

- védőnővel, gyermekorvossal,
- nevelési tanácsadóval,
- az óvodával,
- Családsegítő Szolgálattal,
- más hasonlóan működő bölcsődékkal.

A bölcsőde kapcsolatrendszere hasonló az óvodáéhoz. A gyermekek életkorából fakadóan, nem tudnak részt venni versenyeken, külső előadásokon.

Elsődleges és legfontosabb kapcsolat a család, a gyermekek fejlődése érdekében ez mindennapos és folyamatos. Az óvoda épülete is lehetővé teszi a szoros kapcsolattartást.

A bölcsőde és óvoda eredményesen működik együtt. Közös programok és látogatások segítik a bölcsőde-óvoda átmenetet. Ebből fakadóan fontos, hogy a pedagógusok részéről is legyen visszajelzés a bölcsőde irányába, kölcsönös megbeszélések, tapasztalatcsere.

10. Záró rendelkezések

A Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha intézmény, mini bölcsődei intézmény egység 2024/2025 évi beszámolóját egy fő kisgyermeknevelő, egy igen szavazattal elfogadta. Elfogadás tényét a kisgyermeknevelő az alábbiakban hitelesítő aláírásával tanúsítja.

.....
Sziklavári Anita
kisgyermeknevelő

.....
Kónyáné Füst Szilvia
igazgató

Mindszentgodisa, 2025. augusztus 29.

Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha

OM: 027033



Munkaterv

2025/2026

Mini Bölcsőde intézményegység

Készítette: Sziklavári Anita -kisgyermeknevelő
Jóváhagyta: Kónyáné Füst Szilvia -igazgató

Tartalom

A munkaterv célja.....	0
A munkaterv törvényi háttere	0
1. A nevelési év céljai.....	0
1.1. A nevelési év átfogó (kiemelt) célja és várt eredményei	0
A nevelési év konkrét (operatív) céljai	2
1.1.1. Magas minőségű szakmai munka támogatása	2
1.1.2. A dolgozók pszicho-szociális kockázatainak csökkentése, dolgozói mentálhigiéné.....	4
1.1.3. Igényekhez igazodó szolgáltatásnyújtás	4
1.1.4. Forrásbővítés-forrásteremtés, költséghatékony működés	5
2. A nevelési évben megvalósítandó főbb tevékenységek.....	6
2.1. Humánerőforrás gazdálkodás	6
2.2. PR, kommunikáció	7
1. Tevékenységek havi bontásban-GANTT táblázat	9
7. A munkaterv várható eredményei.....	19
Melléklet	21

A munkaterv célja

- A munkaterv elkészítésénél, céljaink meghatározásához az előző évben megvalósult programok, elvégzett feladatok eredményeit, nehézségeit, megoldatlan feladatait, a mini bölcsődénk pénzügyi helyzetét vettem kiindulópontnak. Ebben az évben segítségemre szolgál, hogy a kisgyermeknevelő a nevelési év végén részletes elemző-értékelő összefoglalással beszámolt a csoportban végzett éves nevelői tevékenységről.

A beszámoló tartalmazza az év folyamán végzett, vagy csak tervezett tevékenységeket, csoportprogramokat, az átlagtól eltérő fejlődésű, viselkedésű gyerekekkel kapcsolatos nehézségeket, egyéb problémákat, kudarcokat, sikerélményeket stb... Fontos hogy a gyermekeket, családokat, dolgozókat érintő programjaink, szolgáltatásaink, terveink, szülői igényekre, munkatársak véleményére, javaslataira épüljenek, ezért a tervezés alapjául szolgál a szülői igényfelmérés, elégedettségi kérdőív jelzései, valamint a dolgozói visszajelzések javaslatok. A legfőbb célunk a magas minőségű, rugalmas, differenciált kisgyermekellátás megvalósítása és fenntartása gyermek centrikus, családbarát bölcsődei keretek között.

Olyan színvonalú bölcsődei ellátás, családi és/vagy munkaközösségi programok szervezése, ahol gyermek és felnőtt egyaránt jól érzi magát.

A munkaterv törvényi háttere

- Bölcsődei nevelés, -gondozás szakmai szabályai,
- A Bölcsődei Nevelés-Gondozás Országos Alapprogramja 2017.
- a 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről, (a továbbiakban: 15/1998.(IV. 30.) NM rendelet)
- 9/2000.(VIII.4.) SZCSM rendelet a személyes gondoskodást végző személyek továbbképzéséről és a szociális szakvizsgáról,
- Útmutató a bölcsődei gondozás családlátogatásához 1989.
- Szakmai Program – intézményi

1. A nevelési év céljai

1.1. A nevelési év átfogó (kiemelt) célja és várt eredményei

Cél	Feladat	Várt eredmények
1. Magas minőségű szakmai munka támogatása.	- szakmai minőségbiztosítás, egységes szakmai elvárások dokumentáció, arculat kialakítása, - bölcsőde -óvoda intézmények együttműködésének erősítése, - szakmai kommunikáció fejlesztése - folyamatos továbbképzések, - felsőfokú végzettség megszerzésének szorgalmazása.	- magas minőségű rugalmas, differenciált kisgyermekellátás megvalósítása a szakmai kompetenciák növelésével, - elégedett családok, dolgozók, - szakmai elismertség, jó hírnév elérése, - releváns, szakmai tudás, szakmai öntudat kialakítása,
2. A dolgozók pszicho-szociális kockázatainak csökkentése.	- motivációs módszerek bővítése, - személyi és tárgyi feltételek biztosítása, - segítő beszélgetés (vezető-dolgozó), esetmegbeszélések, - kiégés-kezelés, esetleges konfliktuskezelés, - mentálhigiénés, preventív és közösségi programok keresése,	- elégedett, folyamatosan megújulni képes, aktív, összetartó, szakmailag jó szakember gárda kialakítása, - gördülékeny munkavégzés, - érzelmileg stabil dolgozók,

Cél	Feladat	Várt eredmények
3. Szülői igényekhez igazodó szolgáltatásnyújtás	- a dolgozók, bölcsődei szakemberek támogatásával szervezett ✓ családi-, ✓ gyerekprogramok, ✓ szülőklubok, ✓ gyermeknevelést segítő szülőcsoportok, ✓ nyitott játszókert, ✓ nyitva tartáson kívüli programok,	- szülői elégedettség nő, - szülői kvalitások növelése, - családi nevelés támogatása, - bővülő szolgáltatások, - a családokkal, szülőkkel való partneri viszony megerősödése
4. Forrásbővítés, forrásteremtés	- költséghatékony működés, - kihasználtság növelése, - szülői támogatások, pályázati források, egyéb támogatók felkutatása, - hatékony PR-marketing tevékenység,	- több, színvonalas programlehetőség,
5. A gyermekek szociális hátrányainak csökkentése	- a családok támogatása: ✓ ruhanemű, ✓ tartós élelmiszer, ✓ játék, ✓ Mikulás csomag, ✓ karácsonyi ajándék,	- a gyermekek ellátottsága nő, - a szülők tehermentesítése megtörténik (kicsi részben) - a gyermekek is kapnak ajándékot (öröm)

A nevelési év konkrét (operatív) céljai

1.1.1. Magas minőségű szakmai munka támogatása

- Szakmai minőségbiztosítás- Egységes szakmai elvárások megvalósítása
 - ✓ A gyorsan változó világ körülményeihez való alkalmazkodás újfajta stratégiát, tudatos jelenlétet, kisgyermeknevelési kultúrát, gyors és rugalmas szolgáltatási struktúra kialakítást kíván a bölcsődei szakemberektől.
 - ✓ Új bölcsődepedagógiai, rendszerszemléletű gondolkodásra és kompetenciák fejlesztésére, van szükség. Ezért fontos a kisgyermeknevelő továbbképzésen való részvétele, az előírt továbbképzések felett is.
 - ✓ Fontos feladat, hogy a gyermek nevelésében, gondozásában részt vevő két kisgyermeknevelő azonos értékeket, elveket, elvárásokat, egységes gondozási technikát képviseljenek és közvetítsenek a gyermek és szülei felé.
 - ✓ Nem szabad elfelejteni, hogy viselkedésszervezési rendszert adunk át utódainknak, beleértve a ránk bízott gyerekeket is, akik számára szintén mintát szolgáltatunk.
 - ✓ Folyamatos kontrollt igényel a gyermekdokumentáció, mely azon túl, hogy egységes képet kell, hogy mutasson, hitelesen tükröznie kell a gyermek fejlődésmenetét.
 - ✓ Mindebben alapul szolgál a Bölcsődei nevelés,-gondozás szakmai szabályai, melyek részletes segítséget nyújtanak napi nevelői feladatainkhoz.
- Kommunikáció fejlesztése
 - ✓ A szülők a kommunikáció tekintetében is más igényeket és elvárásokat támasztanak a gyermekintézményekkel szemben.
 - ✓ Bölcsődei szakemberekként lépést kell tartani az „online világ” kihívásaival. Folyamatosan fejleszteni, bővíteni szükséges az információ-kommunikációs kompetenciákat, ennek eredményeként több kommunikációs csatornán (Weboldal, csoportos Facebook) van lehetőség tájékoztatni a szülőket gyermekeik bölcsődei életével kapcsolatban. Bevezettük a zárt csoportos Facebook oldalt ahova minden felkerül a

szülők tájékoztatására, képeket osztunk meg a bölcsődében zajló kezdeményezésekről, élethelyzetekről, de szívesen fogadják a személyes beszélgetéseket is a szülők, valamint hasznos a csoport öltözőjében kihelyezett falújság.

Az egyéni beszélgetés kiemelt formája a nevelői, bölcsődevezetői fogadóóra, „róla-óra”, melynek célja a szülők, fontosságát hangsúlyozni, erősíteni a nevelők között.

Csoportot érintő programok, tervek, nehézségek szülőkkel való megbeszélésére a legjobb alkalom a szülői értekezlet.

- ✓ Külső szakmai partnerek közül elsődlegesen a
 - védőnői szolgálattal,
 - a Család-és Gyermekjóléti Szolgálattal és Központtal, valamint
 - a Korai Fejlesztő Központtal,
 - a Pedagógiai Szakszolgálattal szorosabb szakmai kapcsolatot kell ápolni a gyermekek fejlődésének, fejlesztésének nyomon követése és fejlődésének előmozdítása, fejlesztése érdekében, valamint a gyermekvédelmi problémák megelőzése és/vagy hatékony kezelése céljából.
- ✓ Egy szabadabb és kötetlenebb, de szintén fontos kommunikációs forma, a másik ember (kolléga, szülő,) mélyebb megismerése, a partnerség, együttműködés gördülékenysége és hatékonysága szempontjából is, a közös családi, dolgozói programok szervezése.

- Továbbképzés biztosítása

- ✓ Szakmai presztízs, és társadalmi elismertség elérése egyik kardinális eleme a folyamatos szakmai kompetencia-fejlesztés (kisgyermeknevelői).
- ✓ Az elmúlt időszak vírus okozta korlátozásai okán az eddigieknél is fokozottabb igény mutatkozik a kisgyermeknevelők szakmai-, személyiség fejlődésének támogatása céljából belső-, házi továbbképzések szervezésére.

1.1.2. A dolgozók pszicho-szociális kockázatainak csökkentése, dolgozói mentálhigiéné

- A kisgyermeknevelői pályán különösen nagy szerepe van a személyiség alkalmasságának, a hiteles, gyermekek számára érthető kommunikációnak, a megfelelő pedagógiai, pszichológiai ismereteknek, és még ennél is fontosabb, hogy a tudatosság kontrolljával végezzék munkájukat.

Mindez az első három évben a legfontosabb a gyermek későbbi fejlődésének szempontjából, hiszen az ebben az életszakaszban átélt élmények, hatások rendkívül jelentősek.

A kisgyermeknevelők fokozott fizikai, pszichés terhelésnek vannak kitéve, így magas a kiegészítő veszélye.

Ennek okán kiemelt jelentőségű a mentálhigiénés kockázatok folyamatos szűrése és a rizikófaktorok értékelése, csökkentése.

A mentálhigiénés hatások megelőzésére és enyhítésére a következő módszerek, általános és célzott prevenciós lehetőségek alkalmazása

- ✓ a társas kapcsolatok megőrzésére minőségi időtöltés lehetőségének biztosítása szabadidős tevékenységgel (közös ünnepek-farsang, nőnap-születésnap, mézeskalácsütés stb.);
- ✓ segítő beszélgetések gyakorisága; hatékony érzellemkezelés; kapcsolattartás különböző virtuális platformokon (Pl.:massenger)

1.1.3. Igényekhez igazodó szolgáltatásnyújtás

- A szülői igények folyamatos felmérése a következő területeken:

- ✓ bölcsődei ellátással kapcsolatos elvárások;
- ✓ alapellátáson túli szolgáltatások;
- ✓ ellátással kapcsolatos elégedettség, melyek kijelölik következő éves munkaterv, a tervezett programok, a szakmai munka megvalósítandó feladatait.

- ✓ Cél, olyan bölcsődei kisgyermekellátás megvalósítása, mely valós igényekre épülve biztosítja a ránk bízott gyermekek testi-lelki-szociális fejlődését.

- Gyermeknevelést segítő szülőcsoport

- ✓ A családok nevelési gyakorlata, szociokulturális háttere szükségessé teszi a családi nevelés támogatását, ezért megszervezésre kerül gyermeknevelést segítő szülőcsoport.
- ✓ Az interaktív beszélgetések célja, hogy
 - o a szülők jobban megértsék azokat a pedagógiai, lélektani folyamatokat, melyek elsajátításával hatékonyabban irányíthatják gyermekük nevelését,
 - o jobban megérthetik reakciójukat egy-egy sajátos szituáció során.
 - o hogyan kezeljenek egy-egy ilyen szituációt

1.1.4. Forrásbővítés-forrásteremtés, költséghatékony működés

- Kihasználtság maximalizálása

- ✓ Fontos, hogy a szülők megértsék, hogy csak indokolt esetben hiányozzanak gyermekeik a bölcsődéből. Kiemelten fontos az egészséges életvitel (egészséges táplálék, mozgás, szabadlevegőn tartózkodás) szorgalmazása és biztosítása a gyermekek számára a bölcsődében, az esetleges betegségek csökkentése, kiküszöbölése érdekében.

- Alapellátáson-, nyitva tartáson túli egyéb szolgáltatások lehetősége

Az alapellátáson túli szolgáltatásként azon szülők számára

- ✓ akik nem vették igénybe a bölcsődei ellátást és gyermekük nem éri el a 3 éves kort a következő szolgáltatásokat biztosítja heti rendszerességgel:
 - *Időszakos gyermekfelügyelet:*
 - a szülő elfoglaltsága idejére, néhány órára (max.4 óra) kérheti gyermeke felügyeletét.

- *Játzócsoporthoz*

A külön játzócsoporthoz szervezésével a gyermek és a szülő együttes játéklehetőségét biztosítja a kisgyermeknevelő heti egy alkalommal. 16.30-tól 18.00-ig vehető igénybe (hétfőnként). A kisgyermeknevelőt külön megbízási szerződéssel foglalkoztatom ez idő alatt.

➤ *Nevelési tanácsadás*

A nevelési tanácsadás célja a kisgyermeket nevelő családok támogatása a mindennapokban felmerülő nevelési kérdésekben, a szülő kompetencia erősítése.

A nevelési tanácsadást a kisgyermeknevelő heti egy, a védőnő és egy tanácsadó pszichológus végzettséggel rendelkező szakember havi egy-egy alkalommal végzi.

➤ *Játék és eszközkölcsönzés*

A mini bölcsőde a szülők számára kölcsönöz játékot. Csecsemők és kis típegők részére kizárólag mosható, fertőtleníthető játékot lehet kölcsönözni, melyet a visszavételkor a kölcsönadó köteles fertőtleníteni. a játékkölcsönzés lehetővé teszi a szülők számára gyermekük érdeklődésének mélyebb megismerését, elősegítheti az egyes (főleg a drágább) játékok megvásárlásáról való döntést.

2. A nevelési évben megvalósítandó főbb tevékenységek

2.1. Humánerőforrás gazdálkodás

- Szakmai munka
 - ✓ Az egységes arculat kialakítása, inklúzió +környezeti nevelés,
 - ✓ családi programok szervezése évi 4-5 alkalommal,
 - ✓ szülőcsoport indítása legalább 3 alkalommal (neveléssel kapcsolatos, szülő-gyerek játszócsoport).
 - ✓ Havonként 1 alkalommal nevelői esetmegbeszélés,
 - ✓ a nyári időszakban „Bölcsődés leszek” klub szervezése, 3 alkalommal.
- Továbbképzések
 - ✓ Továbbképzési terv aktualizálása,
 - ✓ házi és belső továbbképzéseken való részvétel biztosítása,
 - ✓ egyéb szakmai továbbképzéseken való részvétel.

- Dolgozói mentálhigiéné, pszicho-szociális kockázatok csökkentése
 - ✓ Mentálhigiénés kockázatok folyamatos szűrése, a rizikófaktorok értékelése, csökkentésére mentálhigiénés terv készítése,
 - ✓ minél több motivációs eszköz alkalmazása,
 - ✓ segítő beszélgetések kezdeményezése,
 - ✓ érzelmi támogatás a vezető és kollégák részéről.
- Csapatépítés, dolgozó elégedettség növelése
 - ✓ Folyamatos dolgozói elégedettség mérés,
 - ✓ a kollégák javaslatainak, ötleteinek begyűjtése, megbeszélése, beépítése a tevékenységekbe, programokba,
 - ✓ ünnepi együttlétek szervezése,
 - ✓ csapatépítő-, kommunikációs és egyéb tréningen való részvétel biztosítása,
 - ✓ tárgyi és személyi feltételek biztosítása a minőségi munkavégzéshez,
 - ✓ tervek, célok, feladatok meghatározása, felelősök közös kijelölése.
- 2.2. PR, kommunikáció
 - Külső kommunikáció
 - ✓ Kapcsolatfelvétel a védőnői hálózattal, együttműködő partnerekkel, szaktanácsadóval,
 - ✓ PR nyilvánosság- információs anyagok kidolgozása, terjesztése, weboldal létrehozása,
 - ✓ zárt Facebook –csoportok, online rendszer működtetése szülők és dolgozók felé,
 - ✓ szülői értekezletek, fogadóórák megtartása, nyílt nap szervezése,
 - ✓ óvodával közös rendezvények szervezése,
 - ✓ kapcsolat az intézményrendszerhez tartozó bölcsődékkel.

- Belső kommunikáció
 - ✓ Nevelői havi megbeszélések,
 - ✓ dolgozói elégedettségmérés,
 - ✓ vezető-dolgozó közötti problémamegoldó, segítő kommunikáció.
- Ellenőrzés, monitoring
 - ✓ A szakmai munka folyamatos figyelemmel kísérése, megbeszélése,
 - ✓ dokumentáció ellenőrzése.
 - ✓ szülői, dolgozói igényfelmérés,
 - ✓ megállapodások, ellátással kapcsolatos dokumentumok, változások nyomon követése,
 - ✓ havi értekezletek, szakmai segítő beszélgetések megtartása,
 - ✓ a dolgozók munkájának megfigyelése, értékelése évente 2 alkalommal,
 - ✓ dajkák feladatellátásának ellenőrzése, esetleges átszervezése, napi feladatok nyomon követése
 - ✓ a konkretizált, vállalt feladatok ellenőrzése,
 - ✓ a dolgozói hiányzások esetén a vezetői utasításnak megfelelően helyettesítő munkatárs kijelölése, a feladatellátás szervezése.

6. A működés rendje

6.1. Az intézményegység nyitva-tartása

- A mini bölcsőde napi nyitva-tartását a szülői igények határozzák meg.
✓ Jelen nevelési évben 6.30-16.00-ig tart nyitva.
- A bölcsődei busz reggel 7.00-kor indul Mindszentgodisa -Bakóca-Mindszentgodisa- útvonalon, délután 15.00-kor indul a Mindszentgodisa-Bakóca-Mindszentgodisa útvonalon.

A buszon kísérő felügyeli, támogatja a gyerekek utazását.

6.2. A dolgozók munkarendje

- ✓ Sziklavári Anita

Napok	Hétfő	Kedd	Szerda,	Csütörtök	Péntek
Gyermekek között	7.20 - 13.00 14.00 - 15.40	7.20 - 13.00 14.00 - 15.40	7.20 - 13.00 14.00 - 15.40	7.20 - 13.00 14.00 - 15.40	7.20 - 13.00 14.00 - 15.40
szakmai vezetői feladatok ellátása	13.00 – 14.00	13.00 – 14.00	13.00 – 14.00	13.00 – 14.00	13.00 – 14.00

✓ Herczeg Ildikó

Napok	Hétfő	Kedd	Szerda,	Csütörtök	Péntek
	7.00 -7.30 11.50-15.20	7.00 -7.30 11.50-15.20	7.00 -7.30 11.50-15.20	7.00 -7.30 11.50-15.20	7.00 -7.30 11.50-15.20

✓ Léderné Bohn Erika

Napok	Hétfő	Kedd	Szerda,	Csütörtök	Péntek
	6.30-14.50	6.30-14.50	6.30-14.50	6.30-14.50	6.30-14.50

7. A munkaterv várható eredményei

- A kihasználtság növekedése a tényleges napi jelenlét folyamatos magasán tartása, a maximális férőhely kihasználtsággal és a betegségek, hiányzások csökkentésével.
- A minőségi, valós igényekre alapozott szakmai munkavégzés elérése és fenntartása, melynek indikátorai az elégedett családok, dolgozók, jól fejlődő, kiegyensúlyozott gyermekek.
- A tervezett programok színvonalas megvalósítása, mely minden résztvevő számára feltöltődést, élményt nyújt.
- A szülők, családi nevelés támogatása, szülőklubok, segítő beszélgetések, családbarát ellátási formák és szolgáltatások, családokkal folytatott közösségépítő programok, munkák további megerősítésével.

Munkaterv

Mindszentgodisa, 2025. 08. 31.

Kónyáné Füst Szilvia

Melléklet

A bölcsőde 2025 és 2026. évi költségvetési terve

Kiadás típusa	Költségvetésből fedezett kiadások (FT-ban)	Más forrásból fedezett kiadások (FT-ban)	Költségek időbeni ütemezése (dátum)	Költségvetés indoklása költségnemenként részletezve, lehetőleg óradíjakat, egységárakat, darabszámokat alkalmazva, összhangban a munkaterv költségvetésével
Gyógyszer, vegyszer	35.000FT			5db
sebtapasz				10db
mullópolya				4db
Calcimusc				5db
lázmérő				5db
Panthenol spray				1db
gumi ujjak, kesztyűk				10-5db
Fenistil gél				2 doboz
tetűirtó folyadék				2doboz
szúnyogriasztó				4db
lázcsillapító				4db
naptej				3db
Könyv, folyóirat	50.000FT			
Egyéb szakmai anyagbeszerzés	300.000FT			
mesekönyvek	50.000Ft			

kreatív eszközök	50.000Ft				festék, gyurma, papíráru, színes ceruza
Irodaszer, nyomtatványbeszerzési, sokszorosításhoz kapcsolódó anyagbeszerzés	605.000Ft				
fénymásoló papír	12.000Ft				10cs
egyéb irodaszerek (tollak, radír, genoterma, iratpapucs, lefűzhető és hajtogatós dosszié,lamináló fólia stb.)	100.000Ft				
Hajtó kenőanyag beszerzés					
fűnyíróba benzin	???				
Munkaruha, védőruha	75.000Ft				
Gondozási, nevelési eszközök	????				
Egyéb üzemeltetési, fenntartási, anyagbeszerzés kiadásai	1000.000Ft				
tisztítószer	120.000Ft				
takarítási eszközök	40.000Ft				
konyhai eszközök	10.000Ft				
Informatikai eszközök, karbantartási szolgáltatások kiadásai	100.000Ft				

Munkaterv

Gép, ingatlan, egyéb karbantartás	150.000Ft			porszívó, konyhai gépek	
Egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kiadásai	150.000FT				
Szállítási szolgáltatás	60.000Ft				
buszjegy a nevelőknek családlátogatáshoz	5.000FT				
bölcsődebusz					
Postaköltség	2.000Ft		aktualitás szerint		
Belföldi küldetések					
Reklám, propaganda kiadások	150000Ft				
meghívók					
nyomdaköltség					
színes fénymásolás					
Egyéb gép, berendezés és felszerelés létesítése					
ÖSSZESEN:					

Mindszentgodisai Oktatási és Szociális Étkeztetést Ellátó Társulás

2026. évi belső ellenőrzési terve

1. A Társulás ellenőrzési tervét megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményeinek bemutatása, levezetése

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31. számú Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 29. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzési munka megtervezéséhez kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet kell készíteni. Az éves ellenőrzési tervet a Bkr. 32. § (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület a tárgyévvel megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

A Bkr. 30. § (1) előírásainak megfelelően a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely – összhangban a szervezet hosszú távú céljaival – meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő négy évre, és az alábbiakat tartalmazza:

- a.) a hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat;
- b.) a belső kontrollrendszer általános értékelését;
- c.) a kockázati tényezőket és értékelésüket;
- d.) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
- e.) a szükséges erőforrások felmérését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
- f.) az a)–c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakoriságot.

A Társulás 2026 évi Belső Ellenőrzési terve kockázatelemzésen alapul, melyet a belső ellenőrzési vezető számára a Magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok 5300 számú irányelve alapján a Bkr. 29. § (1) bekezdése rendel el kötelezettséggé.

A 2026. évi Belső Ellenőrzési terv elkészítésénél figyelembe vettük a 2025-2029. évekre szóló stratégiai ellenőrzési terv előírásai, célkitűzéseit.

A kockázatelemzés módszertanát a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzített modell szerint alkalmaztuk a működési és a gazdálkodási folyamatokban feltárt és azonosított kockázati tényezők rangsorának kialakításánál.

Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások figyelembe vételével, a Stratégiai Ellenőrzési Tervvel összhangban került összeállításra.

Az éves ellenőrzési terv a tanácsadói tevékenységre és a soron kívüli ellenőrzési feladatok végrehajtására tartalékidőt tartalmaz.

Mindszentgodisai Közös Önkormányzati Hivatalnál és a működési területén működő társulások belső ellenőrzési feladatait jelenleg külső szolgáltató (megfelelő iskolai végzettséggel és szakmai gyakorlattal rendelkező, az Pénzügyminisztérium szakmai nyilvántartásában szereplő belső ellenőr) látja el. A belső ellenőr ellátja a Bkr. 22. § (1) bekezdésben előírt, a belső ellenőrzési vezető feladatkörébe tartozó tevékenységeket is.

a. Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok felsorolása.

A kockázatelemzési tevékenységet az előző évek tapasztalataira építve permanensen végeztük 2025. évben. A hivatal munkatársai és a belső ellenőrzést végzők koordinálták és készítették elő a beterjesztett információkat és elemzéseket. A korábban azonosított kockázatok hatásának értékelésében és a tárgyidőszakban feltárt kockázati kritériumok minősítésében folyamatosan közreműködtek az irodák illetékes szakemberei és az intézmények vezetői.

Az elemzések szintézise alapján a következő fő folyamatokban vizsgáltuk a kockázati tényezők szerepét, jelentőségét, súlyát és kezelésük alternatíváit.

- Pénzkezelés

Az eredendő és a kontrollkockázatok előzetes becslése és értékelése szerint határoztuk meg a belső ellenőrzés tevékenységének hatáskörébe tartozó gazdálkodó szervezetenként és szervezeti egységenként a belső kontrollrendszerek kockázati szintjét az előzőekben felsorolt folyamatok mindegyikére. A terv összeállítását meghatározó mértékben befolyásolta a jogszabályváltozások hatásai a különböző végrehajtási folyamatokra, amelyek meghatározzák a feladatok ellátásának színvonalát is.

A kockázati tényezők összesített rangsorában is első helyen szerepel a jogszabályi változások intézményekre és a hivatal szervezeti egységeire gyakorolt hatása. Ezen külső kockázati kritériumok kompenzálására szolgáló kockázati reakciók kidolgozását kívánjuk segíteni a végrehajtandó belső ellenőrzések tapasztalatainak felhasználásával.

A fő folyamatokhoz rendelt kockázati tényezőket a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzített két kritérium a bekövetkezés valószínűsége és a szervezetre gyakorolt hatásának összevont értékelése alapján rangsoroltuk. Az integrált mutatók a következő sorrendet mutatják:

- ☉ Jogszabályi változások hatása

- ☉ Bevételek realizálhatósági szintje
- ☉ Pénzügyi szabálytalanságok bekövetkezésének hatásai
- ☉ Szervezeti változások hatásai
- ☉ Belső szabályozás komplexitása
- ☉ Kontrolltevékenységek működése
- ☉ Személyi változások hatásai

Az 5370-s számú belső ellenőrzési standard iránymutatása alapján az összevont kockázati prioritások mellett figyelembe vettük a belső ellenőrzés egyéb szakmai szempontjait és így alakítottuk ki tervjavaslatunkat.

A magasabb kockázati fokozatba sorolt folyamatok rendszeres és következetes ellenőrzése hozzájárul a kockázatkezelés jogszabályban előírt hatékony és eredményes végrehajtásához.

A kockázatelemzésbe bevont személyek és a bevonás módjának, idejének bemutatása:

Az éves ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés résztvevői	A bevonás formája (interjú vagy kérdőív)	Időpontja
Ranyhóczkiné Ács Andrea	interjú	2025. október
Nagy Bernadett elnök	interjú	2025. október
Dr. Kósáné Hetesi Ildikó belső ellenőrzési vezető	interjú	2025. október

2. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása a Társulásnál

Az ellenőrzési tervbe, figyelemmel a rendelkezésre álló humán-, illetve anyagi (pénzügyi) erőforrásokra, a magasabb kockázati értékkel rendelkező tevékenységet/tevékenységeket foglaltuk be. A kockázati érték mértékének meghatározására a következő kockázatértékelési modellnek megfelelően került sor:

Alapvető kockázati tényezők a Társulásnál:

- a. személyi változások,
- b. előző ellenőrzés óta eltelt idő,
- c. belső kontrollok,
- d. szabályozottság és szabályosság,
- e. pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége.

Társulás

Sor-szám	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme Valószínűség	Alkalmazott súly Hatás	Kockázati érték
1.	Személyi változások	1-5	5	4-20
2.	Korábbi ellenőrzések	1-5	4	5-25
3.	Belső kontrollok	1-5	4	10-30
4.	Szabályozottság és szabályosság	1-5	5	5-20
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-5	5	5-25
	Súlyok összesen		23	

A kockázati érték meghatározása.

Az egyes kockázati tényezők kockázati értékét a kockázati tényezők terjedelme (valószínűségének mértéke), és annak hatása együttesen határozza meg a következők szerint:

Az egyes tevékenységek kockázati értékét a bekövetkezés valószínűsége és a kockázat hatása (súly) alapján a következők szerint számítottuk ki:

	Belső kontrollok	Szervezeti változás	Jogszabályi környezet	Korábbi ellenőrzés	Emberi erőforr.	Kockázati pont
HATÁS	4	2	5	2	3	16
Tevékenység	Bekövetkezés valószínűsége (1-5)					
Pénzkezelés	4	2	3	3	4	53

A kockázati pontok és a 2026. évben rendelkezésre álló belső ellenőri kapacitás (belső ellenőrzésre fordítható napok száma) alapján a 2026. évre a nemzetiségi önkormányzat tekintetében nem foglalmaztunk meg ellenőrzési feladatot.

Mindszentgodisa, 2025. október 28.

Készítette:

Jóváhagyta:

Dr. Kósáné Hetesi Ildikó
belső ellenőrzési vezető

Nagy Bernadett
elnök

Határozat:

Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2026. évi belső ellenőrzési terve

1. Az intézmény ellenőrzési tervét megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményeinek bemutatása, levezetése

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31. számú Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 29. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzési munka megtervezéséhez kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet kell készíteni. Az éves ellenőrzési tervet a Bkr. 32. § (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

A Bkr. 30. § (1) előírásainak megfelelően a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely – összhangban a szervezet hosszú távú céljaival – meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő négy évre, és az alábbiakat tartalmazza:

- a.) a hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat;
- b.) a belső kontrollrendszer általános értékelését;
- c.) a kockázati tényezőket és értékelésüket;
- d.) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
- e.) a szükséges erőforrások felmérését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
- f.) az a)–c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakoriságot.

Mindszentgodisai Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2026. évi Belső Ellenőrzési terve kockázatelemzésen alapul, melyet a belső ellenőrzési vezető számára a Magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok 5300 számú irányelve alapján a Bkr. 29. § (1) bekezdése rendel el kötelezettséggként.

A 2026. évi Belső Ellenőrzési terv elkészítésénél figyelembe vettük a 2025-2029. évekre szóló stratégiai ellenőrzési terv előírásai, célkitűzéseit.

A kockázatelemzés módszertanát a Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyvében rögzített modell szerint alkalmaztuk a működési és a gazdálkodási folyamatokban feltárt és azonosított kockázati tényezők rangsorának kialakításánál.

Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások figyelembe vételével, a Stratégiai Ellenőrzési Tervvel összhangban került összeállításra.

Az éves ellenőrzési terv a tanácsadói tevékenységre és a soron kívüli ellenőrzési feladatok végrehajtására tartalékidőt tartalmaz.

Mindszentgodisai Közös Önkormányzati Hivatalnak és a fenntartó önkormányzatok, az önkormányzatok fenntartásában lévő költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatait jelenleg külső szolgáltató (megfelelő iskolai végzettséggel és szakmai gyakorlattal rendelkező, az Pénzügyminisztérium szakmai nyilvántartásában szereplő belső ellenőr) látja el. A belső ellenőr ellátja a Bkr. 22. § (1) bekezdésben előírt, a belső ellenőrzési vezető feladatkörébe tartozó tevékenységeket is.

a. Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok felsorolása.

A kockázatelemzési tevékenységet az előző évek tapasztalataira építve permanensen végeztük 2025. évben. Az intézmény és a hivatal munkatársai és a belső ellenőrzést végzők koordinálták és készítették elő a beterjesztett információkat és elemzéseket. A korábban azonosított kockázatok hatásának értékelésében és a tárgyidőszakban feltárt kockázati kritériumok minősítésében folyamatosan közreműködtek az irodák illetékes szakemberei és az intézmények vezetői.

Az elemzések szintézise alapján a következő fő folyamatokban vizsgáltuk a kockázati tényezők szerepét, jelentőségét, súlyát és kezelésük alternatíváit.

- Munkaköri leírások

Az eredendő és a kontrollkockázatok előzetes becslése és értékelése szerint határoztuk meg a belső ellenőrzés tevékenységének hatáskörébe tartozó gazdálkodó szervezetenként és szervezeti egységenként a belső kontrollrendszerek kockázati szintjét az előzőekben felsorolt folyamatok mindegyikére. A terv összeállítását meghatározó mértékben befolyásolta a jogszabályváltozások hatásai a különböző végrehajtási folyamatokra, amelyek meghatározzák a feladatok ellátásának színvonalát is.

A kockázati tényezők összesített rangsorában is első helyen szerepel a jogszabályi változások intézményekre és a hivatal szervezeti egységeire gyakorolt hatása. Ezen külső kockázati kritériumok kompenzálására szolgáló kockázati reakciók kidolgozását kívánjuk segíteni a végrehajtandó belső ellenőrzések tapasztalatainak felhasználásával.

A fő folyamatokhoz rendelt kockázati tényezőket a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzített két kritérium a bekövetkezés valószínűsége és a szervezetre gyakorolt hatásának összevont értékelése alapján rangsoroltuk. Az integrált mutatók a következő sorrendet mutatják:

- Jogszabályi változások hatása

- Bevételek realizálhatósági szintje
- Pénzügyi szabálytalanságok bekövetkezésének hatásai
- Szervezeti változások hatásai
- Belső szabályozás komplexitása
- Kontrolltevékenységek működése
- Személyi változások hatásai

Az 5370-s számú belső ellenőrzési standard iránymutatása alapján az összevont kockázati prioritások mellett figyelembe vettük a belső ellenőrzés egyéb szakmai szempontjait és így alakítottuk ki tervjavaslatunkat.

A magasabb kockázati fokozatba sorolt folyamatok rendszeres és következetes ellenőrzése hozzájárul a kockázatkezelés jogszabályban előírt hatékony és eredményes végrehajtásához.

b. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása.

Az ellenőrzési tervbe, figyelemmel a rendelkezésre álló humán-, illetve anyagi (pénzügyi) erőforrásokra, a magasabb kockázati értékkel rendelkező tevékenységet/tevékenységeket foglaltuk be. A kockázati érték mértékének meghatározására a következő kockázatértékelési modellnek megfelelően került sor:

1. Alapvető kockázati tényezők:

- a.) jogszabályi környezet változása,
- b.) kontrollok megbízhatósága,
- c.) a folyamat, tevékenység korábbi ellenőrzése
- d.) szervezeti változás,
- e.) emberi erőforrás kockázat.

2. A kockázati érték meghatározása.

Az egyes kockázati tényezők kockázati értékét a kockázati tényezők terjedelme (valószínűségének mértéke), és annak hatása együttesen határozza meg a következők szerint:

Sor-szám	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme Valószínűség	Alkalmazott súly Hatás	Kockázati érték
1.	Belső kontrollok	1-5	5	5-25
2.	Szervezeti változás	1-5	4	4-20
3.	Jogszabályi környezet változása	1-5	4	4-20
4.	Korábbi ellenőrzések	1-5	3	3-15
5.	Emberi erőforrás kockázat	1-5	5	5-25
	Súlyok összesen		21	

A kockázatelemzésbe bevont személyek és a bevonás módjának, idejének bemutatása:

Az éves ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés résztvevői	A bevonás formája (interjú vagy kérdőív)	Időpontja
Ranyhóczkiné Ács Andrea	interjú	2025. október
Kónyáné Fürst Szilvia intézményvezető	interjú	2025. október
Dr. Kósáné Hetesi Ildikó belső ellenőrzési vezető	interjú	2025. október

1/a. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása.

Az intézmény folyamatainak kockázatosságát, a kockázati tényezők által okozott hatást és azok bekövetkezési valószínűségét, valamint a költségvetési szervekre jellemző kockázati tényezőket a következő összesített Kockázatelemzési táblázat mutatja be.

Sorszám	A kockázati tényezők megnevezése	Valószínűség prioritása	Hatás prioritása	Összesített kockázati besorolása
1.	Jogszabályi változások hatása	magas	magas	magas
2.	Bevételek realizálhatósági szintje	magas	magas	magas
3.	Pénzügyi szabálytalanságok bekövetkezésének hatásai	közepes	magas	közepes
4.	Szervezeti változások hatásai	magas	közepes	magas
5.	Belső szabályozás komplexitása	közepes	magas	közepes
6.	Kontrolltevékenységek működése	közepes	magas	magas
7.	Személyi változások hatásai	közepes	közepes	közepes
8.	Alkalmazott munkaerő képzettsége	alacsony	magas	közepes
9.	Tévedések bekövetkezése	magas	alacsony	közepes
10.	Csalás, korrupció	alacsony	magas	alacsony

• Az intézmény kockázatelemzés alapján elkészített Kockázati Térképe

A folyamatok teljes körű értékelésével párhuzamosan, az egyes folyamatok kockázati tényezőinek hatása és valószínűsége alapján összeállított Kockázati Térképet – amely szemléletesen mutatja, hogy a Hivatal azonosított folyamatai milyen kockázati besorolás (Magas – Közepes – Alacsony) alá esnek – a 2. számú melléklet, illetve a következő táblázat tartalmazza.

Az ellenőrzési tervbe, figyelemmel a rendelkezésre álló humán-, illetve anyagi (pénzügyi) erőforrásokra, a magasabb kockázati értékkel rendelkező tevékenységet/tevékenységeket foglaltuk be. A kockázati érték mértékének meghatározására a következő kockázatértékelési modellnek megfelelően került sor:

1. alapvető kockázati tényezők:
 - a. jogszabályi környezet változása,
 - b. kontrollok megbízhatósága,

- c. a folyamat, tevékenység korábbi ellenőrzése
- d. szervezeti változás,
- e. emberi erőforrás kockázat.

2. A kockázati érték meghatározása.

Az egyes kockázati tényezők kockázati értékét a kockázati tényezők terjedelme (valószínűségének mértéke), és annak hatása együttesen határozza meg a következők szerint:

Sor-szám	Kockázati tényező	Valószínűség	Alkalmazott súly Hatás	Kockázati érték
1.	Belső kontrollok	1-5	4	4-20
2.	Szervezeti változás	1-5	2	2-10
3.	Jogszabályi környezet változása	1-5	5	5-25
4.	Korábbi ellenőrzések	1-5	2	2-10
5.	Emberi erőforrás kockázat	1-5	3	3-15
	Súlyok összesen		16	

Az egyes tevékenységek kockázati értékét a bekövetkezés valószínűsége és a kockázat hatása (súlya) alapján a következők szerint számítottuk ki:

	Belső kontrollok	Szervezeti változás	Jogszabályi környezet	Korábbi ellenőrzés	Emberi erőforr.	Kockázati pont
HATÁS	4	2	5	2	3	16
Tevékenység	Bekövetkezés valószínűsége (1-5)					
Munkaköri leírások	4	3	4	5	3	61

A kockázati pontok és a 2026. évben rendelkezésre álló belső ellenőri kapacitás (belső ellenőrzésre fordítható napok száma) alapján a 2026. évre az intézmény tekintetében a következő ellenőrzéseket javaslom elvégezni:

1. Munkaköri leírások ellenőrzése

A részletes, az ellenőrzés tárgyát, célját, az ellenőrzendő időszakot, a szükséges ellenőri kapacitást (az ellenőrzési napok számát), az ellenőrzés típusát, tervezett ütemezését, az ellenőrzött szervezet, szervezeti egység megnevezését, az azonosított kockázati tényezőket tartalmazó részletes tervet a KÖH 2026. évi ellenőrzési terv 1. számú melléklet tartalmazza.

Mindszentgodisa, 2025. október 28.

Készítette:

Dr. Kósáné Hetesi Ildikó
belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Kónyáné Fürst Szilvia
intézményvezető