

**MISKOLCI EGYETEM**  
 Gazdaságtudományi Kar  
 Pénzügyi és Számviteli Intézet  
 Pénzügyi Intézeti Tanszék

*Tájékoztató*  
**VÁLLALATI PÉNZÜGYI TERVEZÉS (GTÜPZ1101BL) című tantárgyból a**  
 Gazdaságtudományi Kar nappali tagozat  
**Pénzügy-Számvitel BA** képzésben résztvevő hallgatóinak  
 2020/2021. tanév I. félév

<b>Tantárgy neve:</b> Vállalati pénzügyi tervezés		<b>Tantárgy neptun kódja:</b> GTÜPZ1101BL
		<b>Tantárgy jellege:</b> K
<b>Tantárgyfelelős neve, beosztása:</b> Dr. Bozsik Sándor egyetemi docens		
<b>Oktatásba bevont oktatók neve, beosztása:</b>		
<b>Javasolt félév:</b> 5 <sup>Ö</sup>	<b>Tárgyfelvétel előtanulmányi feltétele:</b> Vállalati pénzügyek-elégséges	
<b>Óraszám (ea+gy):</b> 3+9	<b>Számonkérés módja:</b> a+gyj	
<b>Kreditpont:</b> 4	<b>Tagozat:</b> levelező	
<b>Tantárgy feladata és célja:</b> A hallgatók megismerik a pénzügyi, számviteli folyamatok tervezésének, szervezésének, irányításának, ellenőrzésének elméleti alapjait és gyakorlatát és az értékelés technikáit. A megszerzett tudás bázisán a hallgatók képesek lesznek hitelkérelmek, pénzügyi tervek, pályázatok készítésére, értékelésére. A tárgy végigveszi a pénzügyi terv elkészítését a tárgyidőszaki mérleg és eredmény-kimutatással kezdve a tőke- és operatív költségvetés tervezésén keresztül a likviditási tervig és a belőle leszűrhető eredmény-kimutatásig.		
<b>Tantárgy leírása:</b>		
<b>Dátum</b>	<b>Időpont</b>	<b>Gyakorlatok tematikája</b>
2020.09.19.	So 15.10-17.40	Pénzügyi terv helye, feladata a vállalatvezetésben Hagyományos pénzügyi terv felépítése, lépcsőfokai
2020.09.25.	P 16.00-18.30	Árbevételi terv Termelési és beszerzési terv
2020.10.03	So 15.10-17.40	Támogató folyamatok költségterve (OPEX) CAPEX terv; A pénzügyi terv lelke: likviditási terv
2020.10.17	So 15.10-17.40	A pénzügyi terv lelke: likviditási terv

**Számonkérés módja:****Az aláírás megszerzése:**

Aláírás: csoportos beadandó dolgozat elkészítése

**A vizsgára bocsájtás feltétele:**

Az előtanulmányi feltételben jelzett tantárgy(ak) teljesítése+aláírás szerzése.

**Gyakorlati jegy/kollokvium teljesítésének módja, értékelési szempontjai:**

A tantárgy gyakorlati jeggyel zárul.

Az érdemjegy kialakítása: csoportos félévközi feladat (20 pont)+ szóbeli felelet (20 pont), összesen 40 pont

- Félévközi feladat:
  - Egy vállalkozás üzleti tervének elkészítése (Excel+word. max 15 oldal), annak szóbeli megvédése, elméleti kérdésekkel. A csoportbeosztás és ágazatválasztás határideje 2020. 09. 29
  - A dolgozatot elektronikus úton kell leadni a [suveges.gabor@uni-miskolc.hu](mailto:suveges.gabor@uni-miskolc.hu) címre, melynek határideje 2020.11.20 12.00. (Csúszás esetén naponként 4 pont kerül levonásra). A szóbeli védésekre a csoportoknak 2020.11.20-ig kell feljelentkezniük.
  - A feladat 11 pont elérése esetén sikeres, pótolni a szorgalmi időszakban új üzleti terv elkészítésével lehet, melynek leadási határideje: 2020.12.06. 12.00
- Szóbeli felelet az alábbi 3 tétel alapján
  1. **Pénzügyi tervezés helye és feladata a vállalatvezetésben** – Hagyományos pénzügyi terv felépítése, lépcsőfokai, Árbevételi terv felépítése
  2. **Kiadástervezés a vállalatnál** – Termelési terv, beszerzési terv, fix költségek és támogató folyamatok tervezése, CAPEX
  3. **Likviditási terv és beszámoló terv** – Likviditási terv felépítése és a készítés során alkalmazott alapelvek, Éves beszámolóba kerülő adatok

**Értékelése:**

Gyakorlati jegyre szereshető összpontszám: 40 pont

0 - 20 pont (1) elégtelen; 21 - 25 pont (2) elégséges; 26 - 30 pont (3) közepes; 31 - 35 pont (4) jó; 36 - 40 pont (5) jeles

**Kötelező irodalom:**

1. dr. Bozsik Sándor: Vállalati pénzügyi tervezés Miskolci Egyetem

**Ajánlott irodalom:**

1. Hanyecz Lajos: Controlling és üzleti tervezés Saldo 2009 ISBN: 9789636383213
2. Hanyecz Lajos: A controlling rendszere Saldo 2006 ISBN: 9789636381585
3. Matias Anthony: Budgeting & Forecasting Matias&Associates 2012
4. dr. Sinkovics Alfréd: Költség- és pénzügyi kontrolling Complex 2007 ISBN: 9789632249193
5. Bragg S.: Budgeting: A comprehensive guide Centennial 2010 ISBN: 9780980069945