

*Tájékoztató*  
**VÁLLALATI PÉNZÜGYI TERVEZÉS (GTÜPZ1101BL) című tantárgyból a**  
Gazdaságtudományi Kar nappali tagozat  
**Pénzügy-Számvitel BA** képzésben résztvevő hallgatóinak  
2022/2023. 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> Dr. Süveges Gábor, egyetemi docens		
<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> Amennyiben a félév során személyes óratartásra kerül sor, kérem, hogy a gyakorlatokra saját számítógépet vagy kesztyűt hozzanak magukkal! Amennyiben a koronavírus járvány miatt a személyes jelenlét helyett az online oktatásra és vizsgázásra térünk át a Microsoft Teams programot fogjuk használni		
<b>Dátum</b>	<b>Időpont</b>	<b>Gyakorlatok tematikája</b>
2022.10.07.	P 13:20-15:50	Pénzügyi terv helye, feladata a vállalatvezetésben Hagyományos pénzügyi terv felépítése, lépcsőfokai
2022.10.07.	P 16:00-18:30	Árbevételi terv Termelési és beszerzési terv
2022.11.18.	P 13:20-15:50	Támogató folyamatok költségterve (OPEX) CAPEX terv;
2022.11.18.	P 16:00-18:30	A pénzügyi terv lelke: likviditási terv, Beszámoló 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)+ Exceles zárthelyi dolgozat (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 2022. 10. 16
  - A dolgozatot elektronikus úton kell feltölteni az Elearning felületre, melynek határideje 2022.11.30 23:59. (Csúszás esetén naponként 4 pont kerül levonásra). A szóbeli védésekre a csoportoknak szintén eddig az időpontig kell feljelentkezni: [http://bit.ly/pszi\\_konzultaciok](http://bit.ly/pszi_konzultaciok)
  - A feladat 11 pont elérése esetén sikeres, pótolni a szorgalmi időszakban új üzleti terv elkészítésével lehet, melynek leadási határideje: 2022.12.07. 23:59
- Zárthelyi dolgozat:
  - Exceles feladatok és elméleti kérdések az órán megoldottak mintájára. A zárthelyi dolgozathoz legalább 11 pontot kell elérni. A zárthelyi dolgozat időpontját az első alkalommal egyeztetjük a hallgatókkal, javasolt időpont: 2022.12.02. 18:30-
  - A zárthelyi dolgozat pótlására egy alkalommal lesz lehetőség a szorgalmi időszakban, a hallgatókkal egyeztetett időpontban, javasolt időpont: 2022.12.07. 18:00-

**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
2. Előadások és gyakorlatok anyaga (Az előadások és gyakorlatok vázlata letölthető a „Miskolci Egyetem online kurzusainak portálján” a „Vállalati pénzügyi tervezés” zárt kurzus alatt <https://elearning.uni-miskolc.hu/zart/> )

**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

Miskolc, 2022. 08.27

Dr. Süveges Gábor  
egyetemi docens

Miskolci Egyetem  
Pénzügyi és Számviteli Intézet, Pénzügyi  
Tanszék  
3515 Miskolc-Egyetemváros  
Telefon: (36) 46 565-111/1329  
[gabor.suveges@uni-miskolc.hu](mailto:gabor.suveges@uni-miskolc.hu)  
Konzultáció: [http://bit.ly/pszi\\_konzultaciok](http://bit.ly/pszi_konzultaciok)