

Tantárgy neve: Vállalati pénzügyi tervezés	Tantárgy neptun kódja: GTÜPZ110BL
	Tantárgy jellege: K
Tantárgyfelelős neve, beosztása: Dr. Bozsik Sándor egyetemi docens	
Oktatásba bevont oktatók neve, beosztása:	
Javasolt félév: 4.T.	Tárgyfelvétel előtanulmányi feltétele: ---
Óraszám (ea+gy): 9+6	Számonkérés módja: a-gyj
Kreditpont: 4	Tagozat: levelező
<p>Tantárgy feladata és célja: 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 leszármazó eredmény-kimutatásig.</p>	
<p>Tantárgy leírása: A pénzügyi terv helye, feladata a vállalatvezetésben Hagyományos pénzügyi terv felépítése, lépcsőfokai Árbevételi terv Termelési és beszerzési terv Támogató folyamatok költségterve (OPEX), CAPEX terv Zárómérleg és eredmény-kimutatás – esettanulmány, 1. ZH Esettanulmány: Aranyember Kft. Pénzügyi kulcsmutatók – MOL pénzügyi kulcsmutatói F-modell, korrektív akciók – esettanulmány I. ZH A pénzügyi terv lelke: likviditási terv Zárómérleg és eredmény-kimutatás Pénzügyi kulcsmutatók F-modell, korrektív akciók, Variátorok készítése, Terv-tény egyeztetés, vezetői eredmény-kimutatás, 2. ZH Konzultáció, PótZH Előadásokon tananyag ismertetése fóliavázlatok előzetes letöltésének biztosításával. A hallgatók Excelben készítenek pénzügyi tervet és azt prezentáció keretében mutatják be. A tantárgy tananyaga (prezentációk, mintafeladatok megoldása) a tantárgy honlapjáról letölthető.</p>	
Számonkérés	módja:
<p>Az aláírás megszerzése: Nincs.</p> <p>A vizsgára bocsájtás feltétele: -</p> <p>Gyakorlati jegy/kollokvium teljesítésének módja, értékelési szempontjai: Egy vállalkozás üzleti tervének elkészítése, belőle beszámoló és elméleti vizsga – 20 pont 2 zárthelyi pénzügyi tervezésből – excele feladatmegoldás – 2*10 pont Összesen: 20 pont</p> <p>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</p>	

Kötelező irodalom:

1. dr. Bozsik Sándor: Vállalati pénzügyi tervezés Miskolci Egyetem 2010

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