

I.2. Ismeretkörök/tantárgyi programok, tantárgyleírások

(a tantervi táblázatban szereplő minden tanegységről)

Az ismeretkör: ismeretek

Kredittartománya (max. 12 kr.):

(1.) Tantárgy neve: Gazdálkodási, pénzügyi és beruházási ismeretek mérnököknek	Kreditértéke: 6
A tantárgy besorolása: kötelező	
A tantárgy elméleti vagy gyakorlati jellegének mértéke, „képzési karaktere” ^{1,2} : 5 (kredit%)	
A tanóra ¹ típusa: <u>ea.</u> / <u>szem.</u> / gyak. / konz. és óraszám: 84 az adott félévben, (ha nem (csak) magyarul oktatják a tárgyat, akkor a nyelve : magyar Az adott ismeret átadásában alkalmazandó további (sajátos) módok, jellemzők ² : csoportfeladatok-csoportmunka	
A számonkérés módja (koll. / gyj. / egyéb) ³ : gyakorlati jegy Az ismeretellenőrzésben alkalmazandó további (sajátos) módok ⁴ (ha vannak): csoportfeladatok-csoportmunka	
A tantárgy tantervi helye (hányadik félév): 8. félév	
Előtanulmányi feltételek (ha vannak): -	
Tantárgy-leírás: az elsajátítandó ismeretanyag tömör, ugyanakkor informáló leírása	
A hallgatók elsajátítják az eltérő befektetési lehetőségek értékelésének az alapjait és megismerik a beruházások gazdaságossági vizsgálatainak az alapjait (jövő érték számítása, annuitás, nettó jelenérték számítás, belső megtérülési ráta, költség- és nyereség egyenértékes, eltérő élettartamú beruházások közötti választás). Gazdaságosság versus környezeti kérdések. Társadalmi felelősség vállalás. Hitelek. Kötvények és részvények értékelése. Beruházások időzítése, Opciók értelmezése, opciós stratégiák. Vállalati stratégiák, teljesítménymérés a vállalaton belül.	
A 2-5 legfontosabb <i>kötelező</i> , illetve <i>ajánlott irodalom</i> (jegyzet, tankönyv) felsorolása bibliográfiai adatokkal (szerző, cím, kiadás adatai, (esetleg oldalak), ISBN)	
Kötelező irodalom: 1. Brealey, R. A. – Myers, S. C (2011): Modern vállalati pénzügyek. Panem Kft., Budapest. ISBN: 978 963 545 5287 2. T. Kiss Judit (2013): Pénzügyi és vállalati pénzügyi ismeretek műszaki menedzsereknek és mérnököknek. Példatár. Debreceni Egyetemi Kiadó. ISBN: 978 963 318 296 3. Ajánlott irodalom: 3. Bélyácz Iván (2007): A vállalati pénzügyek alapjai. Aula Kiadó, Budapest. ISBN: 978 963 9698-13-0.	
Azoknak az előírt szakmai kompetenciáknak, kompetencia-elemeknek (tudás, képesség stb., KKK 7. pont) a felsorolása, amelyek kialakításához a tantárgy jellemzően, érdemben hozzájárul	
a) tudása - Ismeri a szakterülethez szervesen kapcsolódó gazdasági szakterületek alapjait, azok határait és	

¹ Nftv. 108. § 37. *tanóra*: a tantervben meghatározott tanulmányi követelmények teljesítéséhez az oktató személyes közreműködését igénylő foglalkozás (előadás, szeminárium, gyakorlat, konzultáció), amelynek időtartama legalább negyvenöt, legfeljebb hatvan perc.

² pl. esetismertetések, szerepjáték, tematikus prezentációk stb.

³ pl. folyamatos számonkérés, évközi beszámoló

⁴ pl. esettanulmányok, témakidolgozások, dolgozatok, esszék, üzleti, szervezési tervek stb. bekérése

követelményeit.

- Ismeri a vezetéshez kapcsolódó szervezési eszközöket és módszereket, a szakmagyakorláshoz szükséges jogszabályokat.
- Ismeri a műszaki fejlesztés, tervezés és innováció gazdaságossági vizsgálatainak az alapjait.

b) képességei

- Képes eredeti ötletekkel gazdagítani a szakterület tudásbázisát.
- Képes a műszaki-, gazdasági-, környezeti- és humán erőforrások felhasználásának komplex tervezésére, menedzselésére.
- Együttműködési képességet alakít ki a villamosmérnöki, gépészmérnöki, informatikai és élettudományi szakterületek specialistáival. Elkötelezett az egészség-, és biztonskultúra, valamint az egészségfejlesztés iránt.
- Képes a mechatronikai rendszerek és folyamatok üzemeltetésével kapcsolatos gazdaságossági vizsgálatok elvégzésére, a gazdasági információk feldolgozására és rendszerezésére, különböző módon történő elemzésére, elméleti és gyakorlati következtetések levonására.
- Képes csoportban dolgozni, valamint csoportbeli státuszát elfogadni, azzal azonosulni
- Képes projektcsoportban a cél elérése érdekében autonóm módon, a csoport többi tagjával együttműködve mozgósítja elméleti és gyakorlati tudását, képességeit.

Tantárgy felelőse (név, beosztás, tud. fokozat): Dr. T. Kiss Judit, egyetemi docens, Phd

Tantárgy oktatásába bevont oktató(k), ha van(nak) (név, beosztás, tud. fokozat):

kód: MKBERUM06XX17		köv : k	tantárgy megnevezése: Gazdálkodási, pénzügyi és beruházási ismeretek mérnököknek		tantárgy típusa: kötelező	tanszék: MMVT
óraszám: 2/4/0	nyelve: magyar	kre dit: 6	tantárgyfelelős: Dr. T. Kiss Judit	kurzusok oktatói: Dr. T. Kiss Judit	előkövetelmény(ek) kódja: -	
hét	előadás			gyakorlat		
1.	Regisztrációs hét					
2.	A vállalati működés célja, a beruházás és a befektetés kettőssége. Beruházási döntések és értékteremtés. Értéklánc elemzés.			Beruházások értékelésével kapcsolatos szabályozások, ajánlások. Csoportfeladatok megoldása: folytonos kamatszámítás, kamatgyakorosság.		
3.	Jövőérték (folytonos kamatszámítás, kamatgyakorosság, annuitás jövőértéke).			Csoportfeladatok megoldása: Jövőérték számítása I. (folytonos kamatszámítás, kamatgyakorosság, annuitás jövőértéke).		
4.	Beruházások jelenértéke, nettó jelenérték szabály, jövedelmezőségi index, beruházások cash flowjának a meghatározása (költségek- ráfordítások, bevételek).			Csoportfeladatok megoldása: Jövőérték számítása II. Az előadás anyagához kapcsolódó feladatok megoldása (PV, NPV, PI számításokkal kapcsolatos feladatok).		
5.	Annuitás, NPV vetélytársai; Megtérülési idő, diszkontált megtérülési idő, hitelnyújtás vagy hitelfelvétel.			Csoportfeladatok megoldása: Az előadás anyagához kapcsolódó feladatok megoldása (megtérülési idő és a diszkontált megtérülési idő előnyei és hátrányai, hitelfelvétel).		
6.	Belső megtérülési ráta és jellemzői. Műszaki beruházás gazdaságosság vizsgálata. Költség – mennyiség - profit elemzés. Érzékenységi vizsgálatok. Beruházások környezeti és társadalmi hatása.			Csoportfeladatok megoldása: Belső megtérülési ráta számítása, érzékenységi vizsgálatok végrehajtása, környezeti vizsgálat.		
7.	Eltérő élettartamú beruházások értékelése – költség-egyenértékes, nyereség-egyenértékes.			Csoportfeladatok megoldása: Eltérő élettartamú beruházások közötti választás, beruházások összehasonlítása.		
8.	rajzhét a tanév időbeosztásától függően					
9.	Egymást kölcsönösen kizáró lehetőségek elemzése, a beruházás időzítésének kérdései.			Csoportfeladatok megoldása: Beruházások komparatív elemzése.		
10.	Vállalati stratégiák, teljesítménymérés a vállalaton belül. Műszaki beruházás, innováció gazdaságossági vizsgálata. Humán tőke szerepe a vállalaton belül.			Csoportfeladatok megoldása: Beruházási lehetőség átfogó értékelése I.		
11.	Összetett beruházási lehetőség elemzése (egyéni költségek társadalmi költségek és a globális költségek, a környezeti szempontok számbavétele).			Csoportfeladatok megoldása: Beruházási lehetőség átfogó értékelése II.		
12.	Kötvények értékelése, Örökjáradék kötvény, növekvő tagú örökjáradék kötvény, kötvény árfolyama, a piaci kamatláb (r) és a kötvény kamatláb (k) közötti kapcsolat, átlagos futamidő.			Csoportfeladatok megoldása: Kötvények elméleti árfolyamát meghatározó tényezők vizsgálata; kötvények hozama, átlagos futamidő).		
13.	Sajáttőke-arányos nyereség, egy részvényre jutó nyereség. Részvények értékét meghatározó tényezők. Kockázatos befektetések, Portfolió hozama, kockázata.			Csoportfeladatok megoldása: Pénzügyi befektetés versus beruházás, Részvények elméleti árfolyamának a meghatározása eltérő feltételek mellett.		
14.	Opciók értelmezése, fajtái. Opciók nyereség- és pozíciófüggvényei. Az opció értékét meghatározó tényezők.			Csoportfeladatok megoldása: Opciók értékelése, pozíció és nyereségfüggvények, opciós stratégiák II.		
15.	rajzhét a tanév időbeosztásától függően					
számmonkérési módok: Zárthelyi dolgozatok megírása, a gyakorlatokon team feladatok megoldása, előre kiadott témákból prezentációs lehetőség.						
Kötelező és ajánlott irodalom: 1. Brealey, R. A. – Myers, S. C (2011): Modern vállalati pénzügyek. Panem Kft., Budapest. ISBN: 978 963 545 5287 2. T. Kiss Judit (2013): Pénzügyi és vállalati pénzügyi ismeretek műszaki menedzsereknek és mérnököknek. Példatár. Debreceni Egyetemi Kiadó. ISBN: 978 963 318 296 3. 3. Bélyácz Iván (2007): A vállalati pénzügyek alapjai. Aula Kiadó, Budapest. ISBN: 978 963 9698-13-0.						
Az aláírás és vizsgára bocsátás különleges feltételei: Részvétel a gyakorlatokon a TVSZ előírásai szerint. A kiadott team feladatok helyes megoldása.						
Teljesítményértékelés: - írásbeli vizsga, - A zárthelyi dolgozatok és a team feladatok alapján megajánlott jegy lehetősége adott.						