

A TANTÁRGY ADATLAPJA
PÉNZÜGYI MENEDZSMENT
2025/2026

1. A képzési program adatai

1.1 Felsőoktatási intézmény	Babeş–Bolyai Tudományegyetem
1.2 Kar	Politika-, Közigazgatás- és Kommunikációtudományi
1.3 Intézet	Közigazgatás- és Közmenedzsment Intézet
1.4 Szakterület	Közigazgatás-tudományok
1.5 Képzési szint	Alapképzés
1.6 Szak / Képesítés	Közigazgatás- Sepsiszentgyörgyi kihelyezett tagozat
1.7 Oktatási forma	Távoktatás

2. A tantárgy adatai

2.1 A tantárgy neve		PÉNZÜGYI MENEDZSMENT				A tantárgy kódja		ULM2415	
2.2 Az előadásért felelős tanár neve- A tanfolyam koordinátora					Lect. univ. dr. Haas Andrei				
2.3 Szemináriumi/laboratóriumi/projekttevékenységek vezetője – asszisztens					Asist. Univ. Dr. Botos Attila				
2.4 Tanulmányi év		II	2.5 Félév	2	2.6. Értékelés módja	E	2.7 Tantárgy típusa	Tartalom	A tantárgy fajtája DD
							Kötelezettség	Kötelező/választható DOb	

3. Teljes becsült idő (az oktatási tevékenység féléves óraszám)

3. Heti óraszám- jelenléti forma	4	melyből: 3.2 előadás	2	3.3 szeminárium/labor/projekt	2
3.4 Tantervben szereplő össz-óraszám-távolléti oktatás	125	melyből: 3.5 egyéni tanulás	97	3.6 TT (AT)(8)+TF (TC)(20)+GY (AA)(-)	28
Az egyéni tanulmányok időalapjának elosztása					óra
3.5.1 A tankönyv, a jegyzet, a szakirodalom vagy saját jegyzetek tanulmányozása					28
3.5.2 Könyvtárban, elektronikus adatbázisokban vagy terepen való további tájékozódás					33
3.5.3 Szemináriumok / laborok, házi feladatok, portofóliók, referátumok, esszék kidolgozása					30
3.5.4 Egyéni készségfejlesztés (tutorálás)					2
3.5.5 Vizsgák					2
3.5.6 Más tevékenységek:					2
3.7 Egyéni munka óraszám (EM) és önfejlesztési tevékenységek (ÖT)		97			
3.8 A félév össz-óraszám (ECTS száma x 25 óra)		125			
3.9 Kreditszám		5			

4. Előfeltételek (ha vannak)

4.1 Tantervi	• Nincs, nem ebben az esetben
4.2 Kompetenciabeli	• Nincs, nem ebben az esetben

5. Feltételek (ha vannak)

5.1 Az előadás lebonyolításának feltételei	• A FSPAC eLearning platformja, https://moodle.fspac.ubbcluj.ro/
5.2 A szeminárium / labor / projekt lebonyolításának feltételei	• Nincs, nem ebben az esetben

6. Kompetenciák

6.1. Elsajátítandó jellemző kompetenciák

Szakmai kompetenciák	A különböző kontextusok sajátosságainak értelmezése, amelyekben a szakinformációkat be kell mutatni; Az alapismeretek felhasználása a közigazgatás jelenségeinek és folyamatainak magyarázatára és értelmezésére; A közigazgatásban felmerülő problémák kezelésére a legmegfelelőbb megoldási technikák és eszközök kiválasztása a mögöttes okoknak megfelelően. Jogi/szabályozási rendelkezések elemzése, összehasonlítása és rendszerezése a fontosság és/vagy sürgősség szempontjai szerint. Globális vagy helyi diagnózisok, politikák és stratégiák készítése a közigazgatási rendszer szervezésére és működésére vonatkozóan.
Transzverzális kompetenciák	Szakmai feladatok határidőre, szigorúan, hatékonyan és felelősségteljesen való elkészítése, az etikai elvek és a szakmai deontológia betartásával. Csoportos kapcsolódási technikák alkalmazása, konkrét szerepek elsajátítása és gyakorlása a csapatmunkában az interperszonális kommunikációs készségek fejlesztésével. Csapatprojekt végrehajtása, személyközi kommunikációs készségek bemutatása, konkrét szerepek vállalása és megosztása.

6.2. A tanulás eredménye

Ismeretek	A hallgató: 1. Képes lesz logikusan bemutatni a közigazgatási rendszer felépítését, pontosan meghatározva az intézményi sajátosságokat és a szervezeti kölcsönhatásokat. 2. Megérti az adatbázisok létrehozásának és kezelésének módját, az intézményi eljárások kidolgozását, valamint a szoftveralkalmazások használatát a központi és helyi intézményi szervezésben. 3. Képes lesz elemezni és értelmezni azokat a tényezőket, amelyek befolyásolják az intézmény működését, és olyan döntéseket hozni (program vagy politika kapcsán), amelyek elősegítik a szervezeti célok elérését és az intézményi fejlődést. 4. Képes lesz a döntések, eljárások és stratégiai eszközök köz- és/vagy magánintézményekre gyakorolt hatásának elemzésére és értékelésére a szakterület elméletei, módszertanai és eljárásai alapján. 5. Ismerni fogja a folyamatok és tevékenységek digitalizálására alkalmazott főbb módszereket és eszközöket.
Képességek	A hallgató: 1. Képes lesz a központi és helyi közigazgatás intézményi szervezésében alkalmazott eljárások és szoftverek használatára. 2. Képes lesz az intézményi szervezés elemzésére és értékelésére központi és helyi szinten. 3. Képes lesz átfogó vagy helyi diagnózisokat készíteni a közigazgatási rendszer szervezésére és működésére vonatkozó politikákról és stratégiákról. 4. Képes lesz programok vagy közpolitikák kidolgozására és koordinálására a szervezeti problémák megoldása érdekében. 5. Képes lesz alkalmazni a digitalizálási módszereket és eszközöket a területen.
Felelősség és autonómia	A hallgató: 1. Képes lesz a szakmai feladatokat határidőre, pontosan, hatékonyan és felelősségteljesen teljesíteni, az etikai és szakmai magatartási elvek betartásával.

	2. Képes lesz csoportos kapcsolattartási technikákat alkalmazni, elsajátítani és gyakorolni a csapatmunkában betöltött sajátos szerepeket, a személyes kommunikációs készségek fejlesztésén keresztül. 3. Képes lesz önértékelést végezni a szakmai képzési szükségletek terén, valamint azonosítani a szakmai és személyes fejlődés, képzés módjait, a munkaerőpiac elvárásaihoz való beilleszkedés és alkalmazkodás érdekében.
--	--

7. A tantárgy célkitűzései (az elsajátítandó jellemző kompetenciák alapján)

7.1 A tantárgy általános célkitűzése	A kurzus célja, hogy megismertesse a hallgatókat a tudományág elméleti és gyakorlati aspektusaival. A Pénzügyi menedzsment kurzus célja, hogy a hallgatók megértsék a helyi közösségek pénzügyi menedzsmentjének egyik modern eszközét, nevezetesen a tőkebefektetési programot, valamint a helyi közösségek finanszírozásának forrásait. A kurzus célja az elemzéshez, esettanulmányokhoz, pályázatokhoz szükséges készségek elsajátítása.
7.2 A tantárgy sajátos célkitűzései	A tantárgy fő konkrét célkitűzései a következők: a tantárgy elvégzése után a hallgató rendelkezik/szerzi/fejleszti : - a tőkebefektetési programra jellemző elemek és fogalmak ismerete - képesség a saját tőke/kölcsönzött finanszírozás előnyeinek/hátrányainak megértésére és érvelésére. - a helyi államadósság-szerződések alapvető struktúráinak ismerete. - az önkormányzati banki hitelezés sajátos technikai elemeinek ismerete. - a helyi közösség pénzügyi helyzetének sajátos elemeinek megértése. - egy helyi közösség pénzügyi folyamatait nyomon követő rendszerének, az azt meghatározó tényezőknek, a nyomon követendő mutatóknak az ismerete. - a pénzügyi politikák sajátos jelentéseinek és motivációinak ismerete. A pénzügyi politikák kiválasztásának sajátosságai - az abszolút adatok (Eurostat, nemzetközi és romániai intézményi oldalak) felhasználása az elemzéshez. - a helyi közösségi pénzügyi politikák különböző változatainak és modelljeinek kiválasztására és alkalmazására vonatkozó ismeretek.

8. Tantárgy tartalma

8.1. EM és ÖT	Didaktikai módszerek	Megjegyzések
I. Modul: - TŐKEBEFEKTETÉSI PROGRAM	Egyéni tanulás a tananyag alapján, Moodle dokumentumok	35% egyéni tanulás
1. Fejezet: - A tőkeberuházási programról	Idem	15% egyéni tanulás
2. Fejezet: - Helyi lakossági hitel	Idem	10% egyéni tanulás
3. Fejezet: - Önkormányzati bankkölcsönök	Idem	10% egyéni tanulás
II. Modul: - BEVEZETÉSE A PÉNZÜGYI HELYZET ÉRTÉKELÉSÉBE	Idem	30% egyéni tanulás
1. Fejezet:- Anyagi helyzet	Idem	15% egyéni tanulás
2. Fejezet: - Pénzügyi trendfigyelő rendszer	Idem	15% egyéni tanulás
III. Modul: - PÉNZÜGYI POLITIKÁK MEGHATÁROZÁSA	Idem	35% egyéni tanulás
1. Fejezet:- Az önkormányzat pénzügyi politikája	Idem	10% egyéni tanulás
2. Fejezet: - A pénzügyi politikák modelljei	Idem	10% egyéni tanulás
3. Fejezet: - Esettanulmányok	Idem	15% egyéni tanulás
Könyvészet: Atkinson Anthony B., Stiglitz Joseph, "Lectures on Public Economics, Mc Graw Hill Book, New York, 1982 Baker Samuel H., Elliot Catherine, "Readings in Public Sector Economics", D.C. Heath and Company, Lexington, 1990 Basno Cezar, "Introducere în teoria finanțelor publice", Centrul editorial A.S.E., București, 1994 Genreux Jacques, "Politici economice", Ed. Institutul European, 1998		

Gheorghe Manolescu (coordonator), "Politici economice", Ed. Economică, București
 Gliga Ioan, "Drept financiar", Ed. All, București, 1994
 Harold M. Groves, "Financing Government", 6-ed., Winston, New York, 1994
 Hicks Ursula, "Public Finance", ed.3-a, Cambridge University Press, 1998
 Inceu Adrian Mihai, în colaborare, „Managementul financiar al comunităților locale”, ISBN 973-99690-3-8, Ed. Gewalt, Cluj-Napoca, 2000
 Inceu Adrian Mihai, în colaborare, „Managementul financiar al comunităților locale”, Ed. Marineasa, Timișoara, 2003
 Könyvészet recomandată:
 Lalumière Pierre, "Les finances publiques", Librairie Armand Colin, Paris, 1970
 Paysant Andre, "Finances Publiques", ed.-2-a, Ed. Masson, Paris, 1988
 Șaguna Dan Grosu, "Drept financiar și fiscal", Ed. Oscar Print, București, 1994
 Scholes Myron S., Wolfson Mark A., "Taxes and Business Strategy", Ed. Prentice Hall, New Jersey, 1992
 Șaguna Dan Grosu, "Drept financiar și fiscal", Ed. Oscar Print, București, 1994
 Talpoș Ioan, "Finanțele României" vol.I, Editura Sedona, Timișoara, 1996
 Văcărel Iulian, "Finanțe publice", Ed. Didactică și Pedagogică, București, 1994
 Xavier Frege, "Descentralizarea", Ed. Humanitas, București, 1991

A Capital magazin, Tribuna Economica, Adevărul Economic gyűjteménye

Törvények és egyéb szabályozások a pénzügyi területen

8.2. Tutori tevékenységek	Didaktikai módszerek	Megjegyzések
<u>Általános fogalmak</u>: tőkebefektetési program, hitelezés, finanszírozás, fizetőképesség, pénzügyi politikák. <u>Tőkeberuházási program</u>: fogalmi és terminológiai pontosítások, beruházási költségvetés, folyó költségvetés, hitelfelvétel, saját források, hitelforrások, adósságkonstrukciók, helyi pénzügyi piac, pénzügyi intézmények, a tőkeberuházási program szakaszai. A hitelfelvétel tanulmányozása és megértése, a saját és a hitelforrásokból történő finanszírozás komparatív előnyeinek - hátrányainak azonosítása.	Előadás, beszélgetés és vita, kérelmek	
<u>Bevezetés a pénzügyi helyzet értékelésébe</u>. A pénzügyi helyzet mérésének akadályai, pénzügyi trendek, pénzügyi mutatók fogalmainak megértése. <u>Pénzügyi politikák kialakítása</u>. A helyi közösség pénzügyi politikájára jellemző fogalmak megismerése. A pénzügyi politikák különböző modelljeinek és változatainak megértése. <u>Esettanulmányok</u>. Modellek bemutatása, ezen esettanulmányok magyarázata, az adatok kinyerésének és értelmezésének módja. <u>Az összegzés egy másik rendkívül fontos elem.</u>	Előadás, beszélgetés és vita, példák bemutatása	
Könyvészet: Benczes, István, „<i>Deficit and Debt in Transition</i>”, CEU Press, Budapest, New York, 2014; Blanchard, Oliver, Alessia Amighini, Francesco Giavazzi, „<i>Macroeconomics a european perspective</i>”, Pearson, 2010; Hardie, Iran, „<i>Financialization and Governament Borrowing Capacity in Emerging Markets</i>”, Palgrave, New York, 2012. Inceu Adrian M., Lazăr Dan T., „Finanțe și bugete publice”, Accent, Cluj-Napoca, 2006. Inceu Adrian Mihai, în colaborare, „Administrație publică”, ISBN 973-99821-2-3, Ed. Accent, Cluj-Napoca, 2000 Inceu Adrian Mihai, Lazar Dan Tudor, Zai Paul-Vasile, „Finanțe publice în context european” (colaborare), Editura Accent, Cluj-Napoca, 2010, 434 pagini, ISBN: 978-606-561-023-1; Moșteanu Tatiana, Vuță Mariana, Câmpeanu Emilia, „Buget și trezorerie publică”, Universitară, 2003. Pîrvu, Daniela- Finanțe publice, Sitech, Craiova, 2009. Popescu Nicoale D., „Finanțe – Bugete – Fiscalitate”, Economică, București, 2002. Șaguna Dan Grosu, „Drept financiar și fiscal”, Ed. Oscar Print, București, 1994 Ștefură Gabriel A., „Proces bugetar public”, Universității Al. I. Cuza, Iași, 2009 Talpoș Ioan, „Finanțele României”, vol. I, Sedona, Timișoara, 1995. Văcărel Iulian, Politici economice și financiare de ieri și de azi, Editura Economica, București, 1996 Văcărel, Iulian and others- Finanțe publice, Edition a VI-a, Didactică și Pedagogică R.A., București 2007		
8.3. Tutori feladatok	Információátviteli módszerek	Megjegyzések

Feladat: A tananyag és néhány, a választott témának megfelelő példa átnézése (a választott témától függően http://rtsa.ro/rtsa/index.php/rtsa), valamint az esettanulmányok elvégzésének magyarázata után az alábbi témákhoz kapcsolódó esettanulmányt kell elvégezni: 1. Esettanulmány a helyi hitelről. 2. Esettanulmány egy tőkebefektetési program kidolgozásáról. 3. Esettanulmány az alternatív finanszírozási forrásokról.	A kurzus Moodle-oldalára feltöltésre kerül minden olyan információ, amely a kérdések megválaszolásához, pontosítások kéréséhez stb. szükséges.	Tantárgy időrendi beosztása: 7 óra
Könyvészet: 1. Adrian Mihai Inceu, Dan Tudor Lazăr, Zai Paul-Vasile, etc., “Guvernare Modernă și Dezvoltare locală”, pg.457-609, Editura Accent, Cluj-Napoca, 2005, ISBN: 973-8445-69-8; 2. Zai Paul-Vasile, Moldovan Ramona, Nemeș Lavinia, “Ghid adresat structurilor Ministerului Administrației și Internelor pentru accesarea de fonduri europene”, Editura M.A.I., București 2010, 179 pagini, ISBN: 978-973-086-9; 3. Zai Paul-Vasile, “Politici bugetare europene. Implicații asupra economiei întreprinderii”, Editura Accent, Cluj-Napoca, 2010, 240 pagini, ISBN: 978-606-561-020-0; 4. Inceu Adrian Mihai, Lazar Dan Tudor, Zai Paul-Vasile, “Finanțe publice în context european” (colaborare), Editura Accent, Cluj-Napoca, 2010, 434 pagini, ISBN: 978-606-561-023-1; 5. Zai Paul-Vasile, „<i>The economic crisis and fiscal trends in E.U. Member States</i>”, Social_Sciences_Citation, Transylvanian Review of Administrative Science, 35 E/2012, pag.256 – 268; 6. Inceu Adrian Mihai, Mara (ex. Nandra) Eugenia Ramona, Zai Paul-Vasile, „<i>Analysis of education expenditures in Romania and in EU member states</i>”, REPEC, Doaj, Ulrich's, Revista Economica, 2011, pag.387-396; 7. Zai Paul-Vasile, Inceu Adrian Mihai, Lazăr Dan Tudor, „<i>Capital Investments Plan for 288 Streets from Cluj Napoca</i>”, Revista Transilvană de Științe Administrative, nr.16 E/2006, ISSN: 1842-2845, pag.163– 173; 8. Zai Paul-Vasile, Inceu Adrian Mihai, Lazar Dan Tudor, „<i>Studiu de caz privind creditarea municipală comparativ cu emisiunea de obligațiuni municipale</i>”, Revista Transilvană de Științe Administrative, nr.1(13)/2005, ISSN: 1454-1378, pag.122 – 128; 9. Inceu Adrian Mihai, Lazăr Dan Tudor, Zai Paul-Vasile, „<i>Considerații privind îndatorarea comunității locale</i>”, Revista Transilvană de Științe Administrative, nr.3(15)/2004, ISSN: 1454-1378, pag.52– 62; Jogszabályok: 1. Legea 188/1999 privind Statutul funcționarilor publici, cu modificările și completările ulterioare. 2. Legea nr. 286 din 29 iunie 2006 privind Legea pentru modificarea și completarea Legii administrației publice locale nr. 215/2001. 3. Legea 340/2004 privind instituția prefectului, cu modificările și completările ulterioare. 4. Legea finanțelor publice nr.500/2002, cu modificările și completările ulterioare. 5. Legea finanțelor publice nr.273/2006, cu modificările și completările ulterioare. 6. Codul fiscal, Codul de procedură fiscală. 7. Legea cadru privind descentralizarea 195/2006, cu modificările și completările ulterioare. Nemzetközi szervezetek dokumentumai: 1. Anuarul Statistic al României 2. Strategia fiscal bugetară 2012 –2014 3. Raporte ale Băncii Mondiale Internetes források: 1. www.doingbusiness.org 2. www.hm-treasury.gov.uk 3. www.belgium.fgov.be 4. www.denmark.dk/en/ 5. http://www.bundesfinanzministerium.de 6. www.finances.gouv.fr 7. http://www.regeringen.se 8. http://www.mnec.gr/en/ 9. www.imf.org 10. www.worldwide-tax.com/portugal , www.min-financas.pt 11. http://www.pm.gov.hu/web/home.nsf/frames/english 12. www.minfin.nl/english 13. www.dt.tesoro.it/en/		

14. http://epp.eurostat.ec.europa.eu 15. http://www.mf.gov.si/angl/index.htm 16. www.finance.gov.sk/en/ 17. http://epp.eurostat.ec.europa.eu 18. www.mfinante.ro , www.gov.ro		
8.4. Laboratóriumi, gyakorlati munka, projekt, szakmai gyakorlat	Tanítási-tanulási módszerek	Megjegyzések
Nincs ebben az esetben		
Könyvészet: Nincs ebben az esetben		

9. Az episztemikus közösségek képviselői, a szakmai egyesületek és a szakterület reprezentatív munkáltatói elvárásainak összhangba hozása a tantárgy tartalmával.

A pénzügyi menedzsment kurzus célja az elemzési készségek, esettanulmányok és a köz- és magánszektor számára hasznos pályázatok fejlesztése. A modern tanítási és tanulási technikákat, módszereket a magas szintű pénzügyi és általános gazdasági kultúra fejlesztése, valamint a hasonló nemzetközi szintű példák bemutatása érdekében alkalmazzák.

10. Értékelés

Tevékenység típusa	10.1 Értékelési kritériumok	10.2 Értékelési módszerek	10.3 Aránya a végső jegyben
10.4 Előadás	A szakterület fogalmainak, elméleteinek és elveinek megértése	Írásbeli vizsga	50%
10.5 Tutori tevékenységek/feladatok	Képesség az adatok kivonatának megvitatására és értelmezésére Az okok meghatározása, dokumentálás, logika és a kifejezőmód tisztasága, valamint a következtetések megfogalmazása;	Minden tanuló a fent felsorolt témák közül választ egyet, és nem fogadható el, hogy ugyanabból az intézményből két tanuló ugyanazt a témát válassza. A dolgozatokat az utolsó találkozóig kell benyújtani elektronikus formátumban (Times New Roman, 12, 1,5 sor) Az esettanulmányoknak legalább 15 oldalasnak kell lenniük (táblázatokkal, grafikonokkal, könyvészzel és lábjegyzetekkel együtt).	50%
10.6 A teljesítmény minimumkövetelményei A vizsga sikeres letételéhez a tanulóknak legalább 5-ös osztályzatot kell szerezniük.			

11. ODD Címkék



Előadás felelőse
dr. Haas Andrei, egyetemi
adjunktus

Seminárium felelőse
dr. Botos Attila, egyetemi
asszisztens

Kitöltés dátuma
2025.09.09

Az intézeti jóváhagyás dátuma
2025.09.09

Tanulmányi felelős
dr. Bianca Radu, egyetemi docens

Bladu