


| | |
|---|---|
|  | <h2 style="margin: 0;">СИЛАБУС</h2> <h3 style="margin: 0;">НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ «ФІНАНСОВЕ ПЛАНУВАННЯ»</h3> <p style="margin: 0;">Рівень вищої освіти: Перший (бакалаврський) Спеціальність: <u>072 Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок</u> Рік навчання: <u>2-й, семестр 4-й</u> Кількість кредитів ECTS: <u>5 кредитів</u> Назва кафедри: <u>Фінанси, банківська справа та страхування</u> Мова викладання: <u>українська</u></p> |
| | <p>Лектор курсу д.е.н., проф. Алескерова Юлія Володимирівна</p> |
| | <p>Контактна інформація лектора (e-mail) alesk@vsau.vin.ua, aleskerovaaleskerova@gmail.com</p> |

ОПИС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Навчальна дисципліна «Фінансове планування» є вибірковою компонентою ОПП.

Загальний обсяг дисципліни 150 год.: лекції - 26год.; практичні заняття - 24год., самостійна робота - 100год.

Формат проведення: лекції, практичні заняття, консультації. Підсумковий контроль – залік.

ПРЕРЕКВІЗИТИ І ПОСТРЕКВІЗИТИ НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

При вивченні даної дисципліни можуть використовуватись знання, отримані з таких дисциплін: «Історія грошей, фінансів та кредиту», «Фінанси».

Основні положення навчальної дисципліни можуть застосовуватися при вивченні таких дисциплін: «Кредитування в АПК», «Звітність підприємств».

ХАРАКТЕРИСТИКА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Призначення навчальної дисципліни

Дисципліна спрямована на забезпечення фундаментальної і практичної професійної підготовки в області теорії і практики фінансового планування, а також засвоєння методів оцінки результативності фінансового планування, на забезпечення формування системи знань про сучасні методи у фінансовому плануванні.

Мета вивчення навчальної дисципліни

Метою вивчення навчальної дисципліни «Фінансове планування» є формування у майбутніх спеціалістів системних знань і розуміння концептуальних основ фінансового планування, теорії і практики планування фінансової діяльності підприємства, планування фінансових потреб і формування фінансових ресурсів, складання фінансових планів.

Завдання вивчення дисципліни

Теоретична та практична підготовка, самостійно виявляти проблеми економічного характеру при аналізі конкретних ситуацій, пропонувати способи їх вирішення, використовувати аналітичний та методичний інструментарій для обґрунтування економічних рішень.

У результаті вивчення навчальної дисципліни здобувач повинен сформулювати такі програмні компетентності:

Інтегральна компетентність:

Здатність розв'язувати складні спеціалізовані завдання та практичні проблеми в ході професійної діяльності у галузі фінансів, банківської справи та страхування або у процесі навчання, що передбачає застосування окремих методів і положень фінансової науки та характеризується невизначеністю умов і необхідністю врахування комплексу вимог здійснення професійної та навчальної діяльності.

Загальні компетентності:

ЗК03. Здатність планувати та управляти часом.

ЗК05. Навички використання інформаційних та комунікаційних технологій.

ЗК06. Здатність проведення досліджень на відповідному рівні

ЗК07. Здатність вчитися і оволодівати сучасними знаннями.

Спеціальні (фахові, предметні) компетентності:

СК01. Здатність досліджувати тенденції розвитку економіки за допомогою інструментарію макро-та мікроекономічного аналізу, оцінювати сучасні економічні явища.

СК02. Розуміння особливостей функціонування сучасних світових та національних фінансових систем та їх структури.

СК03. Здатність до діагностики стану фінансових систем(державні фінанси, у тому числі бюджетна та податкова системи, фінанси суб'єктів господарювання, фінанси домогосподарств, фінансові ринки, банківська система та страхування).

СК04. Здатність застосовувати економіко-математичні методи та моделі для вирішення фінансових задач.

Програмні результати навчання:

ПРН01. Знати та розуміти економічні категорії, закони, причинно-наслідкові та функціональні зв'язки, які існують між процесами та явищами на різних рівнях економічних систем.

ПРН02. Знати і розуміти теоретичні основи та принципи фінансової науки, особливості функціонування фінансових систем.

ПРН04. Знати механізм функціонування державних фінансів, у т.ч. бюджетної та податкової систем, фінансів суб'єктів господарювання, фінансів домогосподарств, фінансових ринків, банківської системи та страхування.

План вивчення навчальної дисципліни

| № з/п | Назви теми | Форми організації навчання та кількість годин | | Самостійна робота, кількість годин |
|--------------|--|---|-------------------|------------------------------------|
| | | лекційні заняття | практичні заняття | |
| 1 | Тема 1: Сутність планування й особливості його здійснення на підприємстві | 2 | 2 | 10 |
| 2 | Тема 2: Інформаційні ресурси та нормативна база планування діяльності підприємства | 2 | 2 | 10 |
| 3 | Тема 3: Система планів підприємства | 2 | 2 | 10 |
| 4 | Тема 4: Маркетингові дослідження та планування збуту продукції | 2 | 2 | 10 |
| 5 | Тема 5: Оперативно-календарне планування | 2 | 2 | 10 |
| 6 | Тема 6: Матеріально-технічне забезпечення виробництва | 2 | 2 | 10 |
| 7 | Тема 7: Фінансове планування на підприємстві | 2 | 2 | 10 |
| 8 | Тема 8: Бізнес планування | 2 | 2 | 10 |
| 9 | Тема 9: Фінансове планування розрахункових операцій суб'єктів підприємництва | 2 | 2 | 5 |
| 10 | Тема 10. Фінансове планування грошових потоків суб'єктів підприємництва | 2 | 2 | 5 |
| 11 | Тема 11: Фінансове планування формування та використання прибутку суб'єктів підприємництва | 2 | 2 | 5 |
| 12 | Тема 12: Фінансове планування інвестиційної діяльності суб'єктів підприємництва | 4 | 2 | 5 |
| Разом | | 26 | 24 | 100 |

Самостійна робота здобувача вищої освіти

Самостійна робота студента організовується шляхом видачі індивідуального переліку питань і практичних завдань з кожної теми, які не виносяться на аудиторне опрацювання та виконання індивідуального творчого завдання (гугл-презентації).

Самостійна робота здобувача є одним із способів активного, цілеспрямованого набуття нових для нього знань та умінь. Вона є основою його підготовки як фахівця, забезпечує набуття ним прийомів пізнавальної діяльності, інтерес до творчої роботи, здатність вирішувати наукові та практичні завдання.

Виконання здобувачем самостійної роботи передбачає, за необхідності, отримання консультацій або допомоги відповідного фахівця. Навчальний матеріал навчальної дисципліни, передбачений робочою програмою навчальної дисципліни для засвоєння здобувачем у процесі самостійної роботи, виносяться на поточний і підсумковий контроль поряд з навчальним матеріалом, який опрацьовувався під час аудиторних занять. Організація самостійної роботи

здобувачів передбачає: планування обсягу, змісту, завдань, форм і методів контролю самостійної роботи, розробку навчально- методичного забезпечення; виконання здобувачем запланованої самостійної роботи; контроль та оцінювання результатів, їх систематизацію, оцінювання ефективності виконання здобувачем самостійної роботи.

Індивідуальні завдання здобувач виконує самостійно під керівництвом викладача згідно з індивідуальним навчальним планом.

У випадку реалізації індивідуальної освітньої траєкторії здобувача заняття можуть проводитись за індивідуальним графіком.

Під час роботи над індивідуальними завданнями, розв'язуванням задач не допустимо порушення академічної доброчесності. Презентації та виступи мають бути авторськими та оригінальними.

Основні види самостійної роботи здобувачів вищої освіти

| № з/п | Вид самостійної роботи | Години | Терміни виконання | Форма та методконтролю |
|--------------|---|------------|-------------------|---|
| 1 | Підготовка до лекційних та практичних занять | 20 | раз на 2 тижня | Усне та письмове опитування |
| 2 | Підготовка самостійних питань з тематики дисципліни | 20 | 2 рази на семестр | Усне та письмове опитування |
| 3 | Індивідуальні творчі завдання (виконання гугл-презентації, презентації за заданою проблемною тематикою) | 30 | 2 рази на семестр | Спостереження за виконанням, обговорення, виступ з презентацією, усний захист |
| 4 | Підготовка до контрольних робіт та тестування | 30 | 2 рази на семестр | Тестування у системі Moodle |
| Разом | | 100 | | |

Список основної та додаткової літератури

Основна

1. Хлевицька Т. Б. Моделювання стратегії логістичного управління грошовими потоками суб'єктів господарювання. *Економіка. Менеджмент. Бізнес.* 2018. № 4. С. 93 – 100. <http://journals.dut.edu.ua/index.php/emb/article/view/1980>

2. Хлевицька Т.Б. Фінансове планування та бюджетування: навчальний посібник. Київ. Державний університет телекомунікацій, 2021. 130с.

3. Таукешева Т. Д. Фінансове планування діяльності бюджетних установ : навч. Посібник. Харків. нац. ун-т міськ. госп-ва ім. О. М. Бекетова. Харків : ХНУМГ ім. О. М. Бекетова. 2017. 405 с.

4. Гусєва О. Ю., Хлевицька Т. Б. Теоретичні та практичні підходи до обґрунтування інструментарію стратегічного управління сталим розвитком телекомунікаційного підприємства. *Економіка. Менеджмент. Бізнес.* 2019. № 2. С. 126 - 135. <http://journals.dut.edu.ua/index.php/emb/article/view/2161>

5. Гусєва О. Ю., Хлевицька Т. Б. Оцінка відповідності стратегічного

потенціалу телекомунікаційного підприємства його конкурентній стратегії. *Економіка. Менеджмент. Бізнес.* 2019. № 4. С. 22-28. <http://journals.dut.edu.ua/index.php/emb/article/view/2334>

6. Хлевицька Т.Б., Плевако Н.О. Науково-методичний підхід до вибору фінансової стратегії підприємства. *Проблеми економіки.* 2020. № 4. С. 241-248. https://www.problecon.com/export_pdf/problems-of-economy-2020-4_0-pages-241_248.pdf

7. Гудзь О.Є., Стецюк П. Концептуальні засади формування системи управління фінансовими ресурсами підприємств. *Фінансово-кредитна діяльність: проблеми теорії та практики.* №1 (32) 2020 р. URL: <http://fkd1.ubs.edu.ua/article/view/200530>

8. Gudz O., Prokopenko N. , Korsakov D., Solovei N. Insurance And Innovative Technologies Of Risks Management Of Ukrainian Companies In The Digital Economy. (Інноваційні технології управління ризиками українських компаній в цифровій економіці). *Estudios de Economia Aplicada* 2020. Vol. 38, № 3 (1). <http://ojs.ual.es/ojs/index.php/eea/article/view/3996>

9. Гудзь О.Є., Кузьменко О.П. Антикризовий менеджмент підприємства. *Економіка. Менеджмент. Бізнес.* №1(35), 2021 С. 4 – 9. <http://journals.dut.edu.ua/index.php/emb/article/view/2526>

Додаткова

1. Зотько О.Ю., Алескерова Ю.В. Бюджетне планування. Концептуальні засади розвитку аграрного сектору економіки України в умовах глобальних викликів: тези доповідей 74-ї науково-практичної студентської конференції (м. Київ, 19 листопада 2020 року), НУБіП України 35-38 с.

2. Зотько О.Ю., Алескерова Ю.В. Фінансове планування та прогнозування банківської діяльності. Фінансові механізми сталого розвитку України в умовах сучасних викликів: тези доповідей III Міжнародної науково-практичної конференції молодих вчених (м. Київ, НУБіП України, 18 березня 2021 року). К.: КЦ «КОМПРИНТ», 2021. 240-243 с.

3. Aleskerova Yu., Rachok V. Analysis of the insurance company's financial status assessment. *The scientific heritage.* 2020. № 43. P. 3-12.

4. Aleskerova Yu., Todosiichuk V., Fadeeva M. Financial institutions finances: vinnitsya city employment center. *The scientific heritage.* 2020. №46. P. 43-59. - Budapest, Hungary.

5. Aleskerova Yu., Todosiichuk V., Kolisnik V.. Life insurance market in Ukraine: ways to develop. *Annali d'Italia* VOL. 2. №7 2020. P.37-44.

6. Aleskerova Yu., Todosiichuk V., Maksymenyuk T. The impact of external financial risks on enterprise activities. *Magyar Tudományos Journal.* 2020. № 40. P. 14-25.

7. Todosiichuk V., Mashevskaya A., Dzyubenko O. Credit security of small and medium-sized enterprises of Ukraine. *The scientific heritage.* 2020. № 45. P. 13-24.

Контроль і оцінка результатів навчання

У кінці семестру, здобувач вищої освіти може набрати до 60% підсумкової оцінки за виконання всіх видів робіт, що виконуються протягом семестру, до 10% за показники наукової, інноваційної, навчальної, виховної роботи та студентської активності і до 30% підсумкової оцінки – за результатами підсумкового контролю.

Критерії поточного оцінювання знань здобувачів вищої освіти

| Вид навчальної діяльності | | Бали |
|--|---|------------|
| Атестація 1 | | |
| 1 | Участь у дискусіях на лекційних заняттях | 4 |
| 2 | Участь у роботі на практичних заняттях | 8 |
| 3 | Виконання контрольної роботи / тестування | 3 |
| 4 | Атестація | 10 |
| 5 | Індивідуальні завдання | 5 |
| Всього за атестацію 1 | | 30 |
| Атестація 2 | | |
| 6 | Участь у дискусіях на лекційних заняттях | 4 |
| 7 | Участь у роботі на практичних заняттях | 8 |
| 8 | Виконання контрольної роботи / тестування | 3 |
| 9 | Атестація | 10 |
| 10 | Індивідуальні завдання | 5 |
| Всього за атестацію 2 | | 30 |
| Показники наукової, інноваційної, навчальної, виховної роботи та студентської активності | | 10 |
| Підсумкове тестування | | 30 |
| Разом | | 100 |

Шкала оцінки знань здобувача

| Сума балів за всі види навчальної діяльності | Оцінка ECTS | Оцінка за національною шкалою для екзамену |
|--|-------------|--|
| 90 – 100 | A | відмінно |
| 82-89 | B | добре |
| 75-81 | C | |
| 66-74 | D | |
| 60-65 | E | задовільно |
| 35-59 | FX | незадовільно з можливістю повторного складання |
| 0-34 | F | незадовільно з обов'язковим повторним вивченням дисципліни |

Якщо здобувач упродовж семестру за підсумками контрольних заходів набрав менше 35 балів, то він не допускається до заліку. Крім того, обов'язковим при мінімальній кількості балів за підсумками контрольних заходів є виконання

індивідуальної творчої роботи (презентації).

Програма навчальної дисципліни передбачає врахування результатів неформальної та інформальної освіти при наявності підтверджуючих документів як окремі кредити вивчення навчальних дисциплін.

Основні вимоги до контролю знань здобувачів вищої освіти наведені у Положенні «Про порядок оцінювання знань здобувачів вищої освіти у Вінницькому національному університеті».

Силабус навчальної дисципліни розглянуто і затверджено на засіданні кафедри фінансів, банківської справи та страхування

Протокол від “31” липня 2023 року № 1

Завідувач кафедри _____ Лариса ВДОВЕНКО