

Силабус (Syllabus)

Назва дисципліни	ФІНАНСОВЕ ПЛАНУВАННЯ І ПРОГНОЗУВАННЯ
	Інформація про викладача
Викладач	ІВАНЮТА ПАВЛО ВАСИЛЬОВИЧ, доктор наук державного управління, доцент, професор кафедри менеджменту, маркетингу та підприємництва. тел. - (097) 658-04-48 сайт – http://vki.vin.ua/ua/wp-content/uploads/2022/11/2-IVANYUTA-Pavlo-Vasyl%CA%B9ovych-03112022.pdf e-mail: kafedra.managementvki@gmail.com
	Опис навчальної дисципліни
Обсяг	Кредитів - 120 годин / 4 кредити Лекцій - 24 годин Практичних - 22 години Самостійна робота студентів – 72 години
Мова викладання	українська
Семестр / форма підсумкової атестації	7 семестр / залік
Політика академічної доброчесності	https://drive.google.com/file/d/11WWuPPYioYwWi7QIE1Ctc9YqfLNleVUN/view
Короткий опис курсу	Дисципліна «Фінансове планування і прогнозування» полягає в тому, щоб забезпечувати оволодіння теорією, методологією і методикою пізнання і вивчення фінансового планування та прогнозування діяльності підприємств. А цим являється формування у майбутніх фахівців системних знань і розуміння концептуальних основ фінансового планування, теорії і практики планування фінансової діяльності підприємства, прогнозування результатів його роботи, планування фінансових потреб і формування фінансових ресурсів, складання фінансових планів; набуття навичок самостійної роботи щодо засвоєння навчального матеріалу стосовно методів управління фінансами в сучасних умовах. Це необхідно майбутньому фахівцю, щоб об'єктивно оцінювати фінансовий стан підприємства і розробляти план дій щодо оптимізації фінансової діяльності підприємства.
Мета та завдання курсу	Мета навчальної дисципліни відмічається формуванням у майбутніх фахівців системних знань і розуміння концептуальних основ фінансового планування і прогнозування на підприємстві. Відповідно до мети визначаються основні завдання навчальної дисципліни: - опанувати теоретичні та організаційні основи фінансового планування і прогнозування на підприємстві; - опанувати джерела фінансової інформації (її облік, нагромадження тощо), формування навичок її використання у процесі розробки фінансових прогнозів і планів; - показати місце фінансових прогнозів і планів у господарській діяльності підприємств всіх форм власності;

	- розглянути основні взаємозв'язки фінансового планування з процесом бюджетування на підприємстві; - сформувати у студентів знання з питань формування прогнозів, фінансових показників, як складової фінансового менеджменту на підприємстві; - знати та вміти здійснювати розрахунки основних економічних та фінансових коефіцієнтів, для визначення фінансового стану підприємства; - вивчити основні підходи при розрахунках фінансових планів та бюджетів підприємств; - засвоїти основні принципи і підходи до впровадження внутріфінансового фінансового прогнозування та планування, антикризове фінансове управління на підприємстві.
Курс має на меті сформувати та розвинути наступні компетентності студентів: Загальні компетентності	ЗК1. Здатність до абстрактного мислення, аналізу, синтезу. ЗК2. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях. ЗК3. Здатність планувати та управляти часом. ЗК5. Навички використання інформаційних і комунікаційних технологій. ЗК8. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел.
Спеціальні компетентності	СК1. Здатність досліджувати тенденції розвитку економіки за допомогою інструментарію макро- та мікроекономічного аналізу, оцінювати сучасні економічні явища. СК3. 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 та фондові ринки). СК4. Здатність застосовувати економіко-математичні методи та моделі для вирішення фінансових задач. СК6. Здатність застосовувати сучасне інформаційне та програмне забезпечення для отримання та обробки даних у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку. СК7. Здатність складати та аналізувати фінансову звітність. СК8. Здатність виконувати контрольні функції у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.
Програмні результати навчання	ПРН4. Знати механізм функціонування державних фінансів, у т.ч. бюджетної та податкової систем, фінансів суб'єктів господарювання, фінансів домогосподарств, фінансових ринків, банківської системи, страхування та фондові ринки. ПРН5. Володіти методичним інструментарієм діагностики стану фінансових систем (державні фінанси, у т.ч. бюджетна та податкова системи, фінанси суб'єктів господарювання, фінанси домогосподарств, фінансові ринки, банківська система, страхування та фондові ринки). ПРН6. Застосовувати відповідні економіко-математичні методи та моделі для вирішення фінансових задач. ПРН9. Формувати і аналізувати фінансову звітність та правильно інтерпретувати отриману інформацію. ПРН10. Ідентифікувати джерела та розуміти методологію визначення і методи отримання економічних даних, збирати та аналізувати необхідну фінансову інформацію, розраховувати показники, що характеризують стан фінансових систем.

**Структура
дисципліни**

Назви змістових модулів і тем	Кількість годин												Форми контролю
	денна форма						Заочна форма						
	усього	у тому числі					усього	у тому числі					
		л	п	сем	інд.	с.р.		л	п	сем	інд.	с.р.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Змістовий модуль 1. Теоретичні основи фінансового прогнозування і планування на підприємстві													
Тема 1. Основи фінансового планування і прогнозування	8	2				6							ОК, О, Д, СЛ, П, Е
Тема 2. Методологічні засади фінансового планування	10	2	2			6							ОК, О, Д, СЛ, П, Е
Тема 3. Зміст фінансового планування і прогнозування на підприємстві	10	2	2			6							ОК, О, Д, СЛ, П, Е
Тема 4. Довгострокове фінансове планування (прогнозування)	10	2	2			6							ОК, О, Д
Тема 5. Планування поточних доходів, витрат і прибутку підприємств	10	2	2			6							ОК, О, Д
Тема 6. Поточне планування капітальних вкладень	10	2	2			6							ОК, О, Д
Тема 7. Прогнозний баланс активів і пасивів підприємства	10	2	2			6							ОК, О, Д
Тема 8. Фінансові плани державних підприємств і суб'єктів малого підприємництва	10	2	2			6							ОК, О, Д
Тема 9. Оперативне фінансове планування комерційних підприємств	10	2	2			6							ОК, О, Д
Тема 10. Бюджетування в системі фінансового планування	10	2	2			6							ОК, О, Д, П
Тема 11. Контроль і аналіз виконання фінансового плану	10	2	2			6							ОК, О, Д, П
Тема 12. Інформаційні технології у фінансовому плануванні	10	2	2			6							ОК, О, Д, П
ПМК	2												Т, МКР
Усього годин	120	24	22			72	120						3

Підсумковий контроль – залік.

Політика дисципліни

Форми контролю

- усне та письмове опитування - О;
- ведення опорного конспекту – ВОК;
- перевірка виконання завдань – ПВЗ;
- тестовий контроль - ТК;
- модульна контрольна робота – МКР;

**Список
рекомендо-
ваних джерел**

Базова:

1. Бурик А. Ф. Планування діяльності підприємства : навчальний посібник. Київ : Центр учбової літератури, 2019. 260 с.
2. Залуцький І. Р., Цимбалюк В. М., Шевченко С. Г. Планування і діагностика діяльності підприємств: навчальний посібник. Львів : Видавництво «Новий світ-2000», 2020. 320 с.
3. Ставерська Т. О., Андрющенко І. С. Фінансове планування та прогнозування в підприємствах і фінансових установах : навчальний посібник. вид. 2-ге, доп. Харків : ХДУХТ, 2019. 144 с.
4. Хлевицька Т. Б. Фінансове планування та бюджетування: навчальний посібник. Київ : Державний університет телекомунікацій, 2021. 130 с.
5. Череп А. В., Бугай В. З., Горбунова А. В., Череп О. Г. Фінансове планування : практикум для здобувачів ступеня вищої освіти бакалавр спеціальності «Фінанси, банківська справа та страхування» освітньо-професійної програми «Фінанси і кредит». Київ : Видавничий дім «Кондор», 2023. 196 с.

Допоміжна

6. Беззубко Б., Ткаченко М. Особливості формування стратегії українських підприємств під час війни. Галицький економічний вісник. 2022. № 5 - 6. С. 99. URL : https://doi.org/10.33108/galicianvisnyk_tntu2022.05_06
7. Бровкова О. Г. Фінансове планування реалізації інвестиційного проєкту. Економіка. Фінанси. Право. 2022. № 2. С. 12 - 16.
8. Гріщенко І. В., Кобаль О. А. Оцінка показників в процесі фінансового планування підприємства. Перспективи розвитку фінансово-економічного простору України : зб. наук. праць. Вінниця, 2020. С. 223 - 225.
9. Докієнко Л. М. Фінансове планування та аналіз на підприємстві: сучасні глобальні тренди та перспективи розвитку. Підприємництво та інновації. 2021. Вип. 16. С. 51 - 58. URL : http://nbuv.gov.ua/UJRN/pidinno_2021_16_10.
10. Єкатерінін І. Теоретичні засади здійснення фінансового планування та прогнозування : спільне та відмінне. Modern Movement of Science: Proceedings of the 15th International Scientific and Practical Internet Conference, October 19 - 20, 2023. FOP Marenichenko V.V., Dnipro, Ukraine. P. 205 - 207.
11. Єкатерінін І. В., Шубенко І. А. Роль і значення фінансового планування та прогнозування в діяльності підприємства під час війни з РФ. Цифрова трансформація фінансової системи України та країн V- 4 в умовах євроінтеграції: збірник тез III міжнародної науково-практичної інтернет-конференції (Дубляни, 26 квітня 2023 р.). Частина II. Дубляни: ЛНУП, 2023. С.140 - 145 URL : <https://cutt.ly/cwnN8b4s>
12. Жук О. І., Томашевська А. В., Боришкевич І. І. Фінансове планування суб'єктів бізнесу в системі фінансового менеджменту. Актуальні проблеми розвитку економіки регіону. 2022. Вип. 18(2). С. 103 – 112. URL : [http://nbuv.gov.ua/UJRN/aprer_2022_18\(2\)_13](http://nbuv.gov.ua/UJRN/aprer_2022_18(2)_13).
13. Жукова Т. А., Грибніченко Р. А., Плікус І. Й. Фінансове прогнозування і планування як умова прийняття управлінських рішень. Вісник Сумського державного університету. Серія: Економіка. 2021. № 2. С. 9 - 15. URL : http://nbuv.gov.ua/UJRN/VSU_ekon_2021_2_3.
14. Кон Майк. Оцінювання і планування в Agile ; пер. з англ. Г. Якубовська. Харків : Фабула : Ранок, 2019. 336 с.
15. Коцупал О. Фінансове прогнозування в умовах глобальної невизначеності. Scientia Fructuosa. 2023. № 1. С. 17 – 25. URL : http://nbuv.gov.ua/UJRN/Vknteu_2023_1_4.

16. Нечипоренко А. В., Стабіас С. М. Фінансове планування та прогнозування в системі управління підприємством. Ефективна економіка. 2022. № 10. URL : <http://doi.org/10.32702/2307-2105.2022.10.17>
17. Педько А.Б. Основи підприємництва і бізнес-культури : навчальний посібник. Київ : «Центр навчальної літератури», 2019. 168 с.
18. Підприємництво, торгівля та біржова діяльність : підручник; за заг. ред. д.е.н., проф. І. М. Сотник, д.е.н., проф. Л. М. Таранюка. Суми, ВТД «Університетська книга», 2018. 572 с.
19. Рудика В. І. Формування системи фінансового планування і прогнозування на підприємстві. Інфраструктура ринку. 2019. Вип. 33. С. 307-316. URL: http://nbuv.gov.ua/UJRN/ifrctr_2019_33_47.
20. Свідерська І. М. Фінансове прогнозування і бюджетування корпоративних підприємств за умов макроекономічної волатильності. Ефективна економіка. 2023. № 8. URL: http://nbuv.gov.ua/UJRN/efek_2023_8_12.
21. Синицина Г.А., Рачкован О.Д. Основи бізнесу та підприємницької діяльності: конспект лекцій / уклад.; Харківський держ. ун-т харчування та торгівлі. Харків: ФОП Іванченко І.С., 2019. 94 с.
22. Munthe, R. A. (2022). Benefits of Company Management Systems with Combination of ERP (Enterprise Resource Planning). *Journal Research of Social Science, Economics, and Management*, 1(6), 610–620. <https://doi.org/10.59141/jrssem.v1i6.74>.
23. Jan Dvorsky, Jaroslav Belas, Beata Gavurova & Tomas Brabenec (2021) Business risk management in the context of small and medium-sized enterprises, *Economic Research-Ekonomska Istraživanja*, 34:1, 1690-1708, DOI: 10.1080/1331677X.2020.1844588.

Інформаційні ресурси

24. Законодавство України. URL : <http://www.zakon.rada.gov.ua>
25. Сайт Верховної ради України. URL : <http://www.rada.gov.ua>
26. Сайт Кабінету міністрів України. URL : <http://www.kmu.gov.ua>
27. Державна служба статистики України. URL : <http://www.ukrstat.gov.ua/>
28. Інструментарій сучасного менеджменту. URL : <http://www.management.com>
29. Інтернет-портал для управлінців. URL : <http://www.management.com>
30. Biznes-portal. URL : <https://biznes-portal.info>.
31. Загальноекономічний глосарій. URL : <http://www.ssu-ekonomika.net>
32. Інструментарій сучасного менеджменту. URL : <http://www.management.com>
33. Інтернет-портал для управлінців. URL : <http://www.management.com>
34. Портал для підприємців. URL: <https://sme.gov.ua>.
35. Український бізнес-портал. URL: <https://ukrbiz.info/ua>.