

# Силабус (Syllabus)

Назва дисципліни	<b>ФІНАНСОВЕ ПРОГНОЗУВАННЯ І ПЛАНУВАННЯ</b>
	<i>Інформація про викладача</i>
Викладач	<b>ІВАНЮТА ПAVЛО ВАСИЛЬОВИЧ</b> , доктор наук державного управління, доцент, професор кафедри менеджменту, маркетингу та підприємництва. тел. - (097) 658-04-48 сайт – <a href="http://vki.vin.ua/ua/wp-content/uploads/2022/11/2-IVANYUTA-Pavlo-Vasy1%CA%B9ovych-03112022.pdf">http://vki.vin.ua/ua/wp-content/uploads/2022/11/2-IVANYUTA-Pavlo-Vasy1%CA%B9ovych-03112022.pdf</a> e-mail: kafedra.managementvki@gmail.com
	<i>Опис навчальної дисципліни</i>
Обсяг	Кредитів - 120/4 Лекцій - 24 годин Практичних - 22 години Самостійна робота студентів - 72годин
Мова викладання	українська
Семестр / форма підсумкової атестації	5 семестр / залік
Політика академічної доброчесності	<a href="https://drive.google.com/file/d/11WWuPPYioYwWi7QIE1Ctc9YqfLNieVUN/view">https://drive.google.com/file/d/11WWuPPYioYwWi7QIE1Ctc9YqfLNieVUN/view</a>
Короткий опис курсу	Дисципліна «Фінансове прогнозування і планування» 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	<b>Мета навчальної дисципліни</b> відмічається формуванням у майбутніх фахівців системних знань і розуміння концептуальних основ фінансового планування і прогнозування на підприємстві. Відповідно до мети визначаються <b>основні завдання</b> 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.

**Компетентності**  
 Загальні  
 компетентності

ЗК3. Здатність до абстрактного мислення, аналізу, синтезу.  
 ЗК4. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях.  
 ЗК8. Навички використання інформаційних і комунікаційних технологій.  
 ЗК10. Здатність до проведення досліджень на відповідному рівні.  
 ЗК11. Здатність до адаптації та дії в новій ситуації.

**Спеціальні компетентності:**

СК3. Здатність визначати перспективи розвитку організації.  
 СК5. Здатність управляти організацією та її підрозділами через реалізацію функцій менеджменту.  
 СК8. Здатність планувати діяльність організації та управляти часом.  
 СК10. Здатність оцінювати виконувані роботи, забезпечувати їх якість та мотивувати персонал організації.  
 СК12. Здатність аналізувати й структурувати проблеми організації, формувати обґрунтовані рішення.

**Програмні результати навчання:**

ПРН3. Демонструвати знання теорій, методів і функцій менеджменту, сучасних концепцій лідерства.  
 ПРН6. Виявляти навички пошуку, збирання та аналізу інформації, розрахунку показників для обґрунтування управлінських рішень.  
 ПРН8. Застосовувати методи менеджменту для забезпечення ефективності діяльності організації.  
 ПРН11. Демонструвати навички аналізу ситуації та здійснення комунікації у різних сферах діяльності організації.  
 ПРН16. Демонструвати навички самостійної роботи, гнучкого мислення, відкритості до нових знань, бути критичним і самокритичним.

**Структура дисципліни**

Назви змістових модулів і тем	Кількість годин											Форми контролю	
	денна форма						Заочна форма						
	усього	у тому числі					усьог о	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
<b>Змістовий модуль 1. Теоретичні основи фінансового прогнозування і планування підприємстві</b>													

Тема 1. Основи фінансового планування і прогнозування	8	2				6							ОК, СЛ
Тема 2. Методологічні засади фінансового планування	10	2	2			6							ОК, О, СЛ
Тема 3. Зміст фінансового планування і прогнозування на підприємстві	10	2	2			6							ОК, Т, Д, СЛ, 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, Т, Д
Тема 6. Поточне планування капітальних вкладень	10	2	2			6							ОК, О
ПМК	2												Т, МКР
Разом за змістовим модулем 1	60	12	10			36							
<b>Змістовий модуль 2. Особливості фінансового прогнозування і планування при веденні комерційної діяльності</b>													
Тема 7. Прогнозний баланс активів і пасивів підприємства	10	2	2			6							ОК, О
Тема 8. Фінансові плани державних підприємств і суб'єктів малого підприємництва	10	2	2			6							ОК, Т, Е
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, П
Тема 11. Контроль і аналіз виконання фінансового плану	10	2	2			6							ОК, Т, СЛ
Тема 12. Інформаційні технології у фінансовому плануванні	8	2				6							ОК, О, СЛ
ПМК	2												МКР
Разом за змістовим модулем 2	60	12	12			36							
<b>Усього годин</b>	<b>120</b>	<b>24</b>	<b>22</b>			<b>72</b>							

Підсумковий контроль:

*залік*

### *Політика дисципліни*

Форми контролю

- *усне та письмове опитування - О;*

- *дискусія, диспут - Д;*
- *реферати, есе - Е;*
- *ведення опорного конспекту – ОК;*
- *складання термінологічного словника - СЛ;*
- *презентації та виступи на наукових заходах – П;*
- *тестування – Т;*
- *модульна контрольна робота – МКР;*
- *залік – З.*

**Список  
рекомендованих  
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. № 5 - 6. 2022. С. 99. URL : [https://doi.org/10.33108/galicianvisnyk\\_tntu2022.05\\_06](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](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., Грибініченко 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](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](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](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](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>.

Силабус схвалено на засіданні кафедри  
менеджменту, маркетингу та підприємництва

Протокол від 15 серпня 2024 року №1

В.о. завідувача кафедри менеджменту,  
маркетингу та підприємництва

\_\_\_\_\_ к.е.н. Стелла ПИРІЖОК

(підпис)