

**СИЛАБУС**  
**НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ**  
**«ФІНАНСОВЕ ПЛАНУВАННЯ»**

<b>Рівень вищої освіти</b>	Бакалавр
<b>Код і найменування спеціальності, тип і назва освітньої програми</b>	072 Фінанси, банківська справа та страхування, Освітньо-професійна програма Фінанси, банківська справа та страхування
<b>Статус навчальної дисципліни</b>	Вибіркова фахова
<b>Курс, семестр</b>	4 курс, 8 семестр
<b>Трудові одиниці</b>	120 годин, 4 кредити ЄКТС
<b>Мова(и) викладання</b>	Державна
<b>НІІ / факультет, кафедра</b>	Факультет обліку та фінансів, кафедра фінансів, банківської справи та страхування
<b>Контактні дані розробника(ів)</b>	Тютюнник Юрій, к.е.н., доцент, професор кафедри, корпоративна електронна адреса: iurii.tiutiunnyk@pdau.edu.ua, контактний телефон: 0532-56-94-78, посилання на сторінку викладача на сайті ПДАУ: <a href="https://www.pdau.edu.ua/people/tyutyunnyk-yuriy-myhaylovych">https://www.pdau.edu.ua/people/tyutyunnyk-yuriy-myhaylovych</a>
<b>Мета вивчення навчальної дисципліни</b>	Оволодіти теоретичними та практичними навичками фінансового планування підприємств різних форм власності в сучасних умовах господарювання.
<b>Компетентності</b>	<p>Загальні:</p> <p>ЗК01. Здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу.</p> <p>ЗК02. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях.</p> <p>ЗК07. Здатність вчитися і оволодівати сучасними знаннями.</p> <p>ЗК08. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел.</p> <p>Спеціальні (фахові, предметні):</p> <p>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).</p> <p>СК07. Здатність складати та аналізувати фінансову звітність.</p> <p>СК08. Здатність виконувати контрольні функції у сфері фінансів, банківської справи та страхування.</p> <p>СК10. Здатність визначати, обґрунтовувати та брати відповідальність за професійні рішення.</p>
<b>Результати навчання</b>	<p>ПР05. 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 та страхування).</p> <p>ПР09. Формувати і аналізувати фінансову звітність та правильно інтерпретувати отриману інформацію.</p> <p>ПР10. Ідентифікувати джерела та розуміти методологію визначення і методи отримання економічних даних,</p>

	<p>збирати та аналізувати необхідну фінансову інформацію, розраховувати показники, що характеризують стан фінансових систем.</p> <p>ПР11. Володіти методичним інструментарієм здійснення контрольних функцій у сфері фінансів, банківської справи та страхування.</p> <p>ПР16. Застосовувати набуті теоретичні знання для розв'язання практичних завдань та змістовно інтерпретувати отримані результати.</p>
<p><b>Методи навчання</b></p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Словесні методи: лекція.</li> <li>2. Практичні методи: практичні роботи; робота з навчально-методичною літературою: конспектування.</li> <li>3. Методи стимулювання і мотивації обов'язку й відповідальності: роз'яснення мети навчальної дисципліни; висування вимог до вивчення дисципліни.</li> <li>4. Методи письмового контролю: контрольна робота, самостійна робота.</li> </ol>
<p><b>Програма навчальної дисципліни</b></p>	<p>Тема 1. Методологічні основи фінансового прогнозування та планування.</p> <p>Тема 2. Довгострокове фінансове планування та фінансова стратегія підприємства. Основи бізнес-планування.</p> <p>Тема 3. Фінансова діагностика як передумова фінансового планування.</p> <p>Тема 4. Планування доходів, витрат та прибутку підприємства.</p> <p>Тема 5. Баланс грошових ресурсів та капітальних вкладень.</p> <p>Тема 6. Прогнозний баланс активів і пасивів підприємства.</p> <p>Тема 7. Бюджетне планування.</p> <p>Тема 8. Контроль і аналіз виконання фінансового плану.</p>
<p><b>Стратегія оцінювання результатів навчання</b></p>	<p>Форми поточного контролю знань здобувачів вищої освіти упродовж семестру: виконання вправ на практичних заняттях, виконання завдань самостійної роботи, розв'язування тестів, підготовки та опублікування тез наукових конференцій.</p> <p>Форма семестрового контролю знань здобувачів вищої освіти: залік.</p>
<p><b>Політика навчальної дисципліни</b></p>	<p>Відвідування занять є обов'язковим. Усі завдання, передбачені робочою програмою навчальної дисципліни, мають бути виконані у встановлений термін. За використання телефонів і комп'ютерних засобів без дозволу викладача, порушення дисципліни здобувач вищої освіти отримує на занятті 0 балів та зобов'язаний відпрацювати таке заняття.</p> <p>Списування під час екзамену заборонене (у т. ч. із використанням мобільних пристроїв). Документи стосовно академічної доброчесності наведені на сторінці АКАДЕМІЧНА ДОБРОЧЕСНІСТЬ ПДАУ: <a href="https://www.pdaa.edu.ua/content/akademichna-dobrochesnist">https://www.pdaa.edu.ua/content/akademichna-dobrochesnist</a>.</p> <p>Дотримання академічної доброчесності передбачає: самостійне виконання навчальних завдань, завдань поточного та підсумкового контролю результатів навчання (для осіб з особливими освітніми потребами ця вимога застосовується з урахуванням їхніх індивідуальних потреб і можливостей); покликання на джерела інформації у разі використання ідей, розробок, тверджень, відомостей;</p>

	дотримання норм законодавства про авторське право і суміжні права; надання достовірної інформації про результати власної (наукової, творчої) діяльності, використанні методики досліджень і джерела інформації.
Передумови для вивчення навчальної дисципліни (за потреби)	Перелік базових дисциплін, які передують вивченню дисципліни «Фінансове планування» відповідно до структурно-логічної схеми освітньої програми: Економічний аналіз, Фінанси, Фінанси підприємств, Фінансова діяльність суб'єктів підприємництва, Фінансова звітність суб'єктів підприємництва, Фінансовий аналіз.
Додаткові матеріали для представлення навчальної дисципліни (за потреби)	Робоча програма навчальної дисципліни, навчально-методичні матеріали на платформі Moodle.
Рекомендовані джерела інформації	<p>Основні:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Дергалюк Б., Деркач Н. Фінансове планування діяльності малого підприємства. <i>Економіка та суспільство</i>. 2023. Вип. 57. URL: <a href="https://economyandsociety.in.ua/index.php/journal/article/view/3120">https://economyandsociety.in.ua/index.php/journal/article/view/3120</a> (дата звернення: 18.01.2024).</li> <li>2. Жукова Т. А., Грибніченко Н. А., Плікус І. Й. Фінансове прогнозування і планування як умова прийняття управлінських рішень. <i>Вісник СумДУ. Серія «Економіка»</i>. 2021. № 2. С. 9-15. URL: <a href="https://visnyk.fem.sumdu.edu.ua/issues/2_2021/1.pdf">https://visnyk.fem.sumdu.edu.ua/issues/2_2021/1.pdf</a> (дата звернення: 18.01.2024).</li> <li>3. Нечипоренко А. В., Стабіас С. М. Фінансове планування та прогнозування в системі управління підприємством. <i>Ефективна економіка</i>. 2022. № 10. URL: <a href="https://elibrary.kubg.edu.ua/id/eprint/43657/1/A_Nechyporenko_S_Stabias_EE_10_2022_FEU.pdf">https://elibrary.kubg.edu.ua/id/eprint/43657/1/A_Nechyporenko_S_Stabias_EE_10_2022_FEU.pdf</a> (дата звернення: 18.01.2024).</li> <li>4. Сидорчук І. Роль та особливості фінансового планування в діяльності підприємства. <i>Вісник Хмельницького національного університету</i>. 2022. № 6. Том 1. С. 190-195. URL: <a href="http://journals.khnu.km.ua/vestnik/wp-content/uploads/2023/01/2022-312-61-28.pdf">http://journals.khnu.km.ua/vestnik/wp-content/uploads/2023/01/2022-312-61-28.pdf</a> (дата звернення: 18.01.2024).</li> <li>5. Ставерська Т. О., Андрющенко І. С. Фінансове планування та прогнозування в підприємствах і фінансових установах : навч. посіб.; вид. 2-ге, доп. Харків : ХДУХТ, 2019. 144 с.</li> <li>6. Череп А. В., Бугай В. З., Горбунова А. В., Череп О. Г. Фінансове планування : навч. посіб. Київ : Видавничий дім «Кондор», 2023. 292 с.</li> <li>7. Череп А. В., Бугай В. З., Горбунова А. В., Череп О. Г. Фінансове планування : практикум. Київ : Видавничий дім «Кондор», 2023. 196 с.</li> </ol> <p>Допоміжні:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Аранчій В. І., Томілін О. О., Дорогань-Писаренко Л. О. Фінансовий менеджмент : навч. посіб. Полтава : РВВ ПДАУ. 2021. 300 с.</li> <li>2. Бровко Л. І., Пасечник О. В. Теоретичні аспекти фінансового планування на державних підприємствах. <i>Агросвіт</i>. 2019. № 17. С. 38-44. URL: <a href="http://www.agrosvit.info/?op=1&amp;z=2945&amp;i=4">http://www.agrosvit.info/?op=1&amp;z=2945&amp;i=4</a> (дата звернення: 18.01.2024).</li> <li>3. Дорошенко О. О., Сорокатиї В. М. Фінансове планування на підприємстві як метод мінімізації</li> </ol>

фінансових ризиків. *Ефективна економіка*. 2021. № 10. URL: [http://www.economy.nayka.com.ua/pdf/10\\_2021/97.pdf](http://www.economy.nayka.com.ua/pdf/10_2021/97.pdf) (дата звернення: 18.01.2024).

4. Жук О. І., Томашевська А. В., Боришкевич І. І. Фінансове планування суб'єктів бізнесу в системі фінансового менеджменту. URL: <file:///C:/Users/IT-Service/Downloads/6082-Article%20Text-17002-1-10-20220629.pdf> (дата звернення: 18.01.2024).

5. Нагорна Д. В., Богацька Н. М. Планування фінансової діяльності підприємства. *International scientific e-journal ЛОГОΣ. ONLINE*. 2020. № 16. URL: <https://www.ukrlogos.in.ua/10.11232-2663-4139.16.06.html> (дата звернення: 18.01.2024).

6. Насібова О. В., Манік В. О. Сутність фінансового планування розвитку підприємства. URL: <https://геро.btu.kharkov.ua/bitstream/123456789/5744/1/7.pdf> (дата звернення: 18.01.2024).

Інформаційні ресурси:

1. Офіційний сайт Державної служби статистики України: <http://ukrstat.gov.ua>.
2. Офіційний сайт Міністерства економіки України: <https://www.me.gov.ua/?lang=uk-UA>.
3. Офіційний сайт журналу «Облік і фінанси»: <http://www.afj.org.ua/>.
4. Офіційний сайт журналу «Фінанси України»: <http://fu.minfin.gov.ua/>.
5. Сайт Верховної Ради України: <http://zakon4.rada.gov.ua/laws>.
6. Сайт Національної бібліотеки України імені В.І. Вернадського: <http://www.nbuv.gov.ua/>.

Рік введення

2024