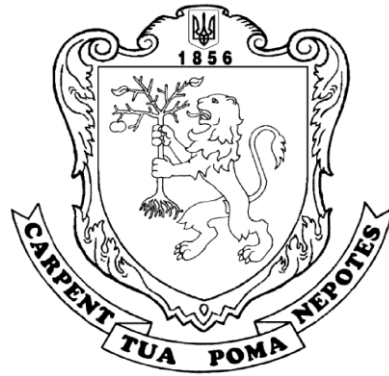


Міністерство освіти і науки України
Львівський національний університет природокористування
Факультет управління, економіки та права
Кафедра фінансів, банківської справи та страхування



СИЛАБУС
НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ
«СТРАТЕГІЯ І ТАКТИКА УПРАВЛІННЯ ФІНАНСАМИ
СУБ'ЄКТІВ ГОСПОДАРЮВАННЯ»

для здобувачів освітнього ступеня Магістр зі спеціальності
072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок»



ДУБЛЯНИ 2024

Назва дисципліни: Стратегія і тактика управління фінансами суб'єкта господарювання

Розробник: к.е.н., доцент, кафедри фінансів, банківської справи та страхування Рубай О.В..

Шифр та назва галузі знань, здобувачів ступеня Магістр:

07 «Управління та адміністрування» – 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок»

Викладач дисципліни: Рубай Оксана Володимирівна, к.е.н., доцент кафедри фінансів, банківської справа та страхування
e-mail: o.rubai74@gmail.com

Затверджено на засіданні кафедри фінансів, банківської справа та страхування

Протокол № 1 від 12.08.2024 р.

АНОТАЦІЯ КУРСУ

Дисципліна «Стратегія і тактика управління фінансами суб'єктів господарювання» спрямована на оволодіння методологією наукової діяльності на рівні, достатньому для прогнозування нових ідей і розв'язання комплексних проблем, що стосуються стратегії і тактики управління фінансами суб'єктів господарювання.

Курс викладається у формі лекцій, практичних занять та самостійної роботи.

Обсяг курсу – 3 кредити ЄКТС. Підсумковий контроль – залік.

МЕТА ТА ЗАВДАННЯ НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Мета курсу - полягає у формуванні у здобувачів комплексу знань, умінь та навичок, необхідних для ефективного управління фінансами підприємств в умовах динамічного ринку.

Завданнями курсу є:

- досягти вміння аналізувати фінансовий стан підприємства, виявляти проблеми та розробляти ефективні рішення.
- навчити здобувачів розробляти фінансову стратегію та тактику підприємства, враховуючи його специфіку та зовнішнє середовище.
- оволодіти методами оцінки ефективності фінансових рішень та управління фінансовими ризиками.
- сформулювати навички прийняття обґрунтованих фінансових рішень в умовах невизначеності.

Після вивчення курсу здобувач освіти повинен:

Знати:

- теоретичні основи фінансового менеджменту, стратегічного планування та прийняття фінансових рішень.
- фінансові інструменти та механізми їх застосування в практичній діяльності підприємств.
- системне бачення взаємозв'язку фінансової діяльності підприємства з його загальною стратегією.

Вміти:

- Розробляти та реалізовувати ефективну фінансову політику підприємства.
- Приймати обґрунтовані фінансові рішення в умовах невизначеності.
- Оптимізувати фінансові ресурси підприємства.
- Забезпечувати фінансову стійкість та розвиток підприємства.

У результаті вивчення дисципліни здобувач набуває компетентностей:

Інтегральна компетентність	Здатність розв'язувати складні задачі і проблеми у професійній діяльності або у процесі навчання у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку, що передбачає проведення досліджень та/або здійснення інновацій та характеризується невизначеністю умов і вимог.
Загальні компетентності	ЗК6. Навички міжособистісної взаємодії. ЗК7. Здатність мотивувати людей та рухатися до спільної мети. ЗК9. Здатність діяти на основі етичних міркувань (мотивів).
Спеціальні (фахові, предметні) компетентності	СК3. Здатність застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи та страхування. решень у сфері фінансів, банківської справи та страхування. СК5. Здатність оцінювати межі власної фахової компетентності та підвищувати професійну кваліфікацію. СК8. Здатність застосовувати інноваційні підходи в сфері фінансів, банківської справи та страхування.

Програмні результати	ПР06. Доступно і аргументовано представляти результати досліджень усно і письмово, брати участь у фахових дискусіях. ПР07. Вирішувати етичні дилеми з опорою на норми закону, етичні принципи та загальнолюдські цінності ПР09. Застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи та страхування. ПР13. Оцінювати ступінь складності завдань при плануванні діяльності та опрацюванні її результатів.
-----------------------------	--

ІНФОРМАЦІЙНИЙ ОБСЯГ НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ (ЗМІСТ)

Тема 1. Теоретичні та організаційні основи формування фінансової політики суб'єктів господарювання.

Тема 2. Стратегія і тактика управління фінансами операційної діяльності суб'єктів господарювання.

Тема 3. Стратегія і тактика управління фінансовою діяльністю суб'єктів господарювання.

Тема 4. Стратегія і тактика управління фінансами інвестиційної діяльності суб'єктів господарювання.

Тема 5. Модель стратегічного управління фінансами суб'єктів господарювання.

ОРГАНІЗАЦІЯ НАВЧАННЯ

Вивчення дисципліни «Управління фінансовою санацією» відбувається у формі навчальних аудиторних занять, під час яких здобувачі отримують необхідні знання (лекції, практичні заняття, консультацій) та виконання самостійної роботи в позааудиторний час.

Вкладанні лекційного матеріалу відбувається у формі лекцій-бесід і лекції-візуалізації. Лекція-бесіда забезпечує безпосередній контакт викладача з аудиторією і дає змогу привернути увагу слухачів до найбільш важливих питань теми лекції, визначити у процесі діалогу особливості сприйняття навчального матеріалу. Лекція-візуалізація – візуальна форма подачі лекційного матеріалу з розгорнутим або коротким коментуванням візуальних матеріалів, що переглядають технічними засобами навчання.

При проведенні практичних занять передбачено поєднання таких форм і методів навчання, як виконання індивідуального завдання, дискусія, тести, розв'язування задач та ситуаційних вправ.

Передбачено за необхідності проведення лекцій і практичних занять з використанням дистанційних методів навчання.

Самостійна робота передбачає виконання завдань практичного характеру, передбачених програмою курсу, що не завершені чи не можуть бути виконані в рамках аудиторних занять, самостійне вивчення окремих питань.

Здобувачі працюють з друкованим інформативним матеріалом або з матеріалом мережі Інтернет, виконують усні та письмові завдання, виступають з доповідями і презентаціями, підготовленими індивідуально.

Здобувачі повинні інформувати викладача про неможливість відвідати заняття. Відпрацювання пропущених занять здійснюється згідно з «Положенням про порядок відпрацювання студентами Львівського національного університету природокористування» пропущених лекційних, практичних, лабораторних та семінарських занять». Здобувачі представляють опрацьований практичний матеріал (виконане завдання) з відповідної теми.

Організація навчального процесу передбачає дотримання вимог академічної доброчесності. Письмові роботи магістрів повинні відображати їх власні міркування, результати здійснених ними досліджень. Порушеннями академічної доброчесності під час вивчення дисципліни вважаються: академічний плагіат, фальсифікація, списування, обман, хабарництво, необ'єктивне

оцінювання. Виявлення ознак академічної недоброчесності в письмовій роботі здобувачів є підставою для її незарахування викладачем.

ПЛАН ЛЕКЦІЙНИХ ЗАНЯТЬ З ДИСЦИПЛІНИ

Тема 1. Теоретичні та організаційні основи формування фінансової політики суб'єктів господарювання.

Суть та значення фінансової стратегії суб'єкта господарювання, методологія формування фінансової політики суб'єктів господарювання. Інструментарій визначення і аналізу стратегічних і тактичних цілей та завдань фінансової політики.

Тема 2. Стратегія і тактика управління фінансами операційної діяльності суб'єктів господарювання.

Поняття та основні аспекти операційної діяльності. Управління оборотними активами і оборотним капіталом суб'єктів господарювання та навичками розрахунку тривалості фінансового й операційного циклів і розробки політики фінансування оборотного капіталу.

Тема 3. Стратегія і тактика управління фінансовою діяльністю суб'єктів господарювання.

Оцінювання фінансової стратегії і координації процесів управління у сфері фінансової діяльності суб'єктів господарювання. Методика і підходи до оцінки й аналізу джерел фінансування, факторів, що визначають структуру капіталу, критеріїв її оптимізації, дивідендної політики та її ефективності.

Тема 4. Стратегія і тактика управління фінансами інвестиційної діяльності суб'єктів господарювання.

Методи стратегічного управління необоротними активами, інтелектуальним капіталом. Оцінка інвестиційної привабливості компанії на основі показників інвестиційного аналізу. Розробка стратегічних фінансових рішень і здійснення управління їх реалізацією.

Тема 5. Модель стратегічного управління фінансами суб'єктів господарювання.

Показники та принципи управління компанією в системі EVA, принципи побудови системи прибутковості інвестицій на основі потоку грошових коштів (Cash flow return on investments, CFROI). Базові моделі стратегічного управління, конкурентних та функціональних стратегій суб'єктів господарювання.

МЕТОДИ КОНТРОЛЮ ТА ОЦІНЮВАННЯ

Для перевірки рівня засвоєння магістром матеріалу з наведеної дисципліни та сформованості в нього компетентностей застосовується комплекс методів контролю:

1. Усне опитування (фронтальне, індивідуальне).
2. Перевірка виконаних в аудиторії та поза аудиторією робіт (підготовлених відповідей, виконання практичної роботи).

Контроль здійснюється з дотриманням принципів: індивідуальний характер перевірки та оцінювання знань, систематичність, об'єктивність, умотивованість оцінок, вимогливість, єдність вимог.

Види контролю: поточний контроль, семестрова атестація, залік.

В умовах дистанційного навчання поточний і підсумковий контроль здійснюється з використанням інтернет-технологій різними шляхами комунікацій (зокрема, Zoom, Google Meet, Moodle).

РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА

Основна

1. Бігдан І. А., Лачкова Л. І., Лачкова В. М., Жилякова О. В. Фінансовий менеджмент : електронний навчальний посібник. Х. : ХДУХТ, 2017. 197 с.
URL:<http://elib.hduht.edu.ua/bitstream/123456789/1864/1/%D0%9F%D0%BE%D1%81%D1%82.pdf>
2. Васьківська К. В., Сич О. А. Фінансовий менеджмент : навчальний посібник. Львів : “ГАЛИЧ-ПРЕС”, 2017. 236 с.
3. Кнейслер О.В., Квасовський О.Р., Ніпіаліді О.Ю. Фінансовий менеджмент: підручник. Тернопіль: Вид-во “Економічна думка”, 2018. 482с.
4. Управління фінансами суб’єктів господарювання в умовах глобальної трансформації : монографія / за ред. проф. І. С. Гуцала. Тернопіль : ТНЕУ, 2015. 484 с.
5. Управління фінансами акціонерних товариств : навчальний посібник / С. В. Леонов, Н. Г. Пігуль. І. М. Боярко та ін. Суми : ДВНЗ “УАБС НБУ”, 2013. 305 с.
6. Фінансовий менеджмент: навчальний посібник / І. С. Лапіна, О. М. Гончаренко, Г. О. Величко та ін.; за ред. І. С. Лапіної. Одеса : Атлант, 2016. 313 с.
7. Фінансовий менеджмент: підручник / А. М. Поддєрьогін, Н. Д. Баб’як, М. Д. Білик та ін.; кер. кол. авт. і наук. ред. проф. А. М. Поддєрьогін. 2-ге вид., перероб. Київ :КНЕУ, 2017. 534 с.

Додаткова

1. Давиденко Н.М., Олійник Л.А. Антикризове фінансове управління та фінансова безпека підприємств: для здобувачів третього (освітньо-наукового) рівня вищої освіти зі спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа та страхування» К.: Компринт, 2022. 355 с.
2. Говорушко Т.А., Дем’яненко І.В., Багацька К.В. Управління фінансовою санацією підприємства: підручник. К.: ЦУЛ, 2013. 400с.
3. Шелудько В. М. Фінансовий менеджмент : підручник. К. : Знання, 2013. 375 с

Інформаційні ресурси

1. Бібліотечно-інформаційні ресурси – книжковий фонд, періодика та фонди на електронних носіях бібліотеки Львівського національного університету природокористування, державних органів науково-технічної інформації, наукових, науково-технічних бібліотек та інших наукових бібліотек України.
2. Електронні інформаційні ресурси в мережі Інтернет:
 - Національна бібліотека імені В. І. Вернадського (каталоги): <http://nbuv.gov.ua/node/554>.
 - Державна служба статистики України: <http://www.ukrstat.gov.ua/>.
 - Законодавство України. – Режим доступу: <https://zakon.rada.gov.ua>.
 - Останні дані макроекономіки, фінансового законодавства, ринку цінних паперів, фінансова, податкова енциклопедії. – Режим доступу: <http://fin.org.ua/>
 - Інформаційний проект “Фінанси”. Сайт присвячено фінансовій діяльності в Україні. – Режим доступу: <http://currency.kiev.ua/>