



## СИЛАБУС ДИСЦИПЛІНИ «Фінансовий менеджмент»

Ступінь вищої освіти Магістр

Спеціальність 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок»

Освітня програма «Фінанси і кредит»

Напрямок підготовки 07 «Управління та адміністрування»

Рік навчання 1, семестр 1

Форма навчання денна, заочна (денна, заочна)

Кількість кредитів ЄКТС 5

Мова викладання українська

Лектор курсу  
Контактна інформація  
лектора (e-mail)  
Сторінка курсу в eLearn

д.е.н., професор Швець Н.Р.

кафедра фінансів (044) 527-88-90

[n.shvets@nubip.edu.ua](mailto:n.shvets@nubip.edu.ua)

<https://elearn.nubip.edu.ua/course/view.php?id=2338>

### ОПИС ДИСЦИПЛІНИ

(до 1000 друкованих знаків)

**Метою освоєння дисципліни** є формування у студентів системи теоретичних і практичних знань та навиків управління фінансами підприємства, як то розробка фінансової стратегії та політики, розробка інвестиційної та дивідендної політик, політики фінансового забезпечення, управління грошовими потоками, капіталом, активами, доходами, прибутком і ризиками. Оволодіння стратегією фінансової аналітики, прогнозування та планування, напрацювання практичних навичок студентами у питаннях розроблення та використання максимально ефективних методів нейтралізації та мінімізації фінансових ризиків, механізму фінансової стабілізації підприємства. Дисципліна орієнтована на вивчення сучасних методів управління фінансовими ресурсами суб'єктів господарської діяльності для прийняття оптимальних фінансових рішень, що забезпечують зростання прибутку та капіталу, стабілізацію діяльності підприємства, підвищення добробуту його працівників і власників.

#### **Компетентності ОП**

**Інтегральна компетентність (ІК):** Здатність розв'язувати складні задачі і проблеми у професійній діяльності або у процесі навчання у сфері фінансів, банківської справи та страхування, що передбачає проведення досліджень та/або здійснення інновацій та характеризується невизначеністю умов і вимог.

#### **Загальні компетентності (ЗК):**

ЗК1. Здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу.

ЗК2. Здатність спілкуватися іноземною мовою.

ЗК4. Вміння виявляти, ставити та вирішувати проблеми.

ЗК6. Навички міжособистісної взаємодії.

ЗК7. Здатність мотивувати людей та рухатися до спільної мети.

#### **Фахові (спеціальні) компетентності (СК):**

СК1. Здатність використовувати фундаментальні закономірності розвитку фінансів, банківської справи та страхування у поєднанні з дослідницькими і управлінськими інструментами для здійснення професійної та наукової діяльності.

СК2. Здатність використовувати теоретичний та методичний інструментарій для діагностики і моделювання фінансової діяльності суб'єктів господарювання.

СК3. Здатність застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи та страхування.

СК4. Здатність оцінювати дієвість наукового, аналітичного і методичного інструментарію для обґрунтування управлінських рішень у сфері фінансів, банківської справи та страхування.

СК6. Здатність застосовувати міждисциплінарні підходи при розв'язанні складних задач і проблем у сфері фінансів, банківської справи та страхування.

СК7. Здатність до пошуку, використання та інтерпретації інформації, необхідної для вирішення професійних і наукових завдань в сфері фінансів, банківської справи та страхування.

СК8. Здатність застосовувати інноваційні підходи в сфері фінансів, банківської справи та страхування.

СК10. Здатність розуміти аграрну політику уряду, виявляти і страхувати аграрні ризики, організувати процес фінансування агробізнесу та захисту природнього середовища.

## Програмні результати навчання (ПРН):

ПР1. Використовувати фундаментальні закономірності розвитку фінансів, банківської справи та страхування у поєднанні з дослідницькими і управлінськими інструментами для здійснення професійної та наукової діяльності.

ПР3. Здійснювати адаптацію та модифікацію існуючих наукових підходів і методів до конкретних ситуацій професійної діяльності.

ПР4. Відшукувати, обробляти, систематизувати та аналізувати інформацію, необхідну для вирішення професійних та наукових завдань в сфері фінансів, банківської справи та страхування.

ПР5. Вільно спілкуватися іноземною мовою усно і письмово з професійних та наукових питань, презентувати і обговорювати результати досліджень.

ПР7. Вирішувати етичні дилеми з опорою на норми закону, етичні принципи та загальнолюдські цінності

ПР8. Вміти застосовувати інноваційні підходи у сфері фінансів, банківської справи та страхування та управляти ними.

ПР9. Застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи та страхування.

ПР10. Здійснювати діагностику і моделювання фінансової діяльності суб'єктів господарювання.

ПР11. Застосовувати поглиблені знання в сфері фінансового, банківського та страхового менеджменту для прийняття рішень.

ПР12. Обґрунтувати вибір варіантів управлінських рішень у сфері фінансів, банківської справи та страхування та оцінювати їх ефективність з урахуванням цілей, наявних обмежень, законодавчих та етичних аспектів.

## СТРУКТУРА КУРСУ

Тема	Години (лекції/лабораторні, практичні, семінарські)	Результати навчання	Завдання	Оцінювання
<b>1 семестр</b>				
<b>Модуль 1</b>				
<b>Тема 1.</b> Теоретико–методологічні засади фінансового менеджменту	2/2	<b>Знати</b> теоретичний інструментарій дисципліни; головні вимоги до збору і обробки фінансової інформації; концепцію та методичний інструментарій оцінювання вартості грошей у часі. <b>Вміти</b> орієнтуватись в головних концепціях фінансового менеджменту; розробити положення про фінансовий відділ конкретного підприємства і скласти посадові інструкції персоналу фінансового відділу; читати фінансову звітність; користуватись різноманітним інструментарієм у фінансових розрахунках щодо майбутньої і теперішньої вартості грошей. <b>Аналізувати</b> процес формування та	Написання тестів Рішення задач Доповідь з презентацією Ессе Бізнес кейс	Тести-5 балів Практичне завдання -5 балів Самостійна робота- 5 балів
<b>Тема 2.</b> Система забезпечення фінансового менеджменту	2/2			Тести-5 балів Практичне завдання -5 балів Самостійна робота- 5 балів

<b>Тема 3.</b> Визначення вартості грошей у часі та її використання у фінансових розрахунках	2/4	реалізації фінансової стратегії та фінансової політики підприємства; майновий стан методом читання звітності; ефективність та точність фінансових розрахунків. <b>Розуміти</b> об'єкт і суб'єкт фінансового менеджменту, головні компетенції фінансової служби, важливість вартості грошей у часі при проведенні бюджетування та планування <b>Розрізняти</b> функції об'єкта управління, чинники зовнішнього та внутрішнього середовища ведення бізнесу та його вплив на фінансовий менеджмент підприємства, умови складних відсотків та ануїтетні платежі <b>Застосовувати</b> правила організації фінансового управління, знання та вміння при проведенні розрахунків в запропонованих задачах <b>Вміти</b> працювати в команді, делегувати повноваження, розподіляти роботу і вести полеміку Використовувати матеріали теми в магістерському дослідженні та при працевлаштуванні		Тести-5 балів Практичне завдання -5 балів Самостійна робота- 5 балів
<b>Модуль 2</b>				
<b>Тема 4.</b> Управління грошовими потоками на підприємстві	4/4	<b>Знати</b> економічну сутність грошових потоків, капіталу та його різновиди; механізм формування і розподілу прибутку; економічну сутність значення та класифікацію оборотних активів; принципи розробки інвестиційної політики <b>Вміти</b> класифікувати грошові потоки, оцінювати рівень прибутковості підприємства, добирати джерела фінансування активів, визначати вартість капіталу, класифікувати інвестиційні проекти та формувати інвестиційну політику підприємства <b>Аналізувати</b> та управляти грошовими потоками у відповідності до видів діяльності, прибутковості, поточний стан оборотних активів, структуру капіталу,	Написання тестів Рішення задач Доповідь з презентацією Ессе Бізнес кейс	Тести-5 балів Практичне завдання -5 балів Самостійна робота-5 балів
<b>Тема 5.</b> Управління прибутком	2/4			Тести-5 балів Практичне завдання -5 балів Самостійна робота-5 балів
<b>Тема 6.</b>	2/2			Тести-5 балів

Управління оборотним капіталом		інвестиційні проекти <b>Розуміти</b> поняття традиційний та чистий грошовий потік, ефекти економічного і фінансового важеля, необхідність та механізм нормування активів, місце і значення інвестиційної діяльності в бізнесовій діяльності <b>Розрізняти</b> господарські операції відповідності до видів діяльності та надходжень і витрачань; фактори формування прибутку та важелі управління ними; оборотні активи за ступенем впливу на ліквідність підприємства; види залученого капіталу за вартістю залучення; фінансові інвестиції за інструментами. <b>Розраховувати</b> середньозважену вартість капіталу. <b>Формувати</b> інвестиційний портфель та управляти ним з позиції доходності та ризику <b>Застосовувати</b> знання тем модуля при формуванні фінансової звітності <b>Використовувати</b> матеріали тем в магістерському дослідженні <b>Вміти</b> працювати в команді, делегувати повноваження, розподіляти роботу і вести полеміку		Практичне завдання -5 балів Самостійна робота-5 балів
<b>Тема 7.</b> Вартість та оптимізація структури капіталу	4/2			Тести-5 балів Практичне завдання -5 балів Самостійна робота-5 балів
<b>Тема 8.</b> Управління інвестиційною діяльністю підприємства	2/2			Тести-5 балів Практичне завдання -5 балів Самостійна робота-5 балів
<b>Модуль 3</b>				
<b>Тема 9.</b> Оцінка фінансового стану та фінансове планування діяльності підприємства	4/4	<b>Знати</b> систему оцінювання фінансового стану, поняття ризик та систему фінансових ризиків підприємства, сутність та основні елементи антикризового управління <b>Вміти</b> користуватись аналітичним інструментарієм, досліджувати фінансові ризики, застосовувати різні моделі дослідження кризового стану підприємства <b>Аналізувати</b> планові і фактичні показники, комплексно фінансовий стан підприємства та прогнозувати ймовірність банкрутства та застосовувати кількісну оцінку ризикам <b>Розуміти</b> складові бізнес-плану, механізми нейтралізації ризиків, можливості відновлення платоспроможності <b>Розрізняти</b> механізми фінансового прогнозування і планування діяльності підприємств, функціональні блоки санації підприємства та класифікувати фінансові ризики <b>Застосовувати</b> знання тем модуля при проходженні переддипломної практики <b>Використовувати</b> матеріали теми в магістерському дослідженні	Написання тестів Рішення задач Доповідь з презентацією Ессе Бізнес кейс	Тести-5 балів Практичне завдання -5 балів Самостійна робота-5 балів
<b>Тема 10.</b> Дохід і ризик	4/2			Тести-5 балів Практичне завдання -5 балів Самостійна робота-5 балів
<b>Тема 11.</b> Банкрутство й управління фінансовою санацією підприємства	2/2			Тести-5 балів Практичне завдання -5 балів Самостійна робота-5 балів
<b>Всього за 1 семестр</b>				<b>70</b>
<b>Екзамен</b>				<b>30</b>
<b>Всього за курс</b>				<b>100</b>

### ПОЛІТИКА ОЦІНЮВАННЯ

<b>Політика щодо дедлайнів та перескладання:</b>	Роботи, які здаються із порушенням термінів без поважних причин, оцінюються на нижчу оцінку. Перескладання модулів відбувається із дозволу лектора за наявності поважних причин (наприклад, лікарняний).
<b>Політика щодо академічної доброчесності:</b>	Списування під час контрольних робіт та екзаменів заборонені (в т.ч. із використанням мобільних девайсів). Курсові роботи, реферати повинні мати коректні текстові посилання на використану літературу
<b>Політика щодо відвідування:</b>	Відвідування занять є обов'язковим. За об'єктивних причин (наприклад, хвороба, міжнародне стажування) навчання може відбуватись індивідуально (в он-лайн формі за погодженням із деканом факультету)

### ШКАЛА ОЦІНЮВАННЯ СТУДЕНТІВ

Рейтинг здобувача вищої освіти, бали	Оцінка національна за результати складання екзаменів заліків	
	екзаменів	заліків
90-100	відмінно	зараховано
74-89	добре	
60-73	задовільно	
0-59	незадовільно	не зараховано

### Навчально-методичне забезпечення

- електронний навчальний курс навчальної дисципліни (на навчальному порталі НУБіП України eLearn - <https://elearn.nubip.edu.ua/course/view.php?id=2338>);
- *Інвестування: методичні матеріали для вивчення дисципліни для здобувачів вищої освіти денної форми навчання освітнього ступеня «магістр» зі спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок»/* Укл. Н.Р. Швець. Київ: НУБіП України. 2024.
- Давиденко Н.М., Буряк А.В. *Фінансовий менеджмент: методичні вказівки.* Київ: НУБіП. 2021. с.124; Давиденко Н.М., Буряк А.В. До виконання курсових робіт з курсу «Фінансовий менеджмент»: методичні рекомендації. Київ: ЦП «Компринт».2021. С.40.

### Рекомендовані джерела інформації

1. Васьківська К. В., Сич О. А. Фінансовий менеджмент: навч. посіб. Львів: «ГАЛИЧ-ПРЕС», 2017. 236с.
2. Дема Д. І., Дорохова Л. М. Фінансовий менеджмент : підручник. Житомир, 2018. 320 с.
3. Крамаренко Г. О. Фінансовий менеджмент : підручник. Київ, 2019. 520 с.
4. Пазинич В. І. Фінансовий менеджмент : навчальний посібник. Київ: Центр навчальної літератури, 2019. 408 с.
5. Партин Г. О., Селюченко Н. Є. Фінансовий менеджмент : підручник. Львів: Видавництво Львівської політехніки, 2018. 388 с.
6. Фінансовий менеджмент : підручник. / Петро Бечко та ін. Київ: центр навчальної літератури, 2019. 496 с
7. Рудевська, В., Швець, Н. і О. Стороженко. (2021). «Теоретичні підходи до класифікації та систематизації банків за бізнес-моделями». *Financial and Credit Activity Problems of Theory and Practice*, №2(37). pp. 24–36. <https://doi.org/10.18371/fcaptp.v2i37.229930>
8. Швець, Н.Р. і А.А. Акритов. (2021). «Теоретико-методологічні засади організації та здійснення фінансового моніторингу». *Науковий огляд*. 2021. №7. С.50-63.
9. Швець, Н. «Актуальні проблеми інвестування на шляху доєднання України до Європейського зеленого курсу». (2023). *Економіка та управління бізнесом*. Том 14, №3. [http://dx.doi.org/10.31548/economics14\(3\).2023.005](http://dx.doi.org/10.31548/economics14(3).2023.005)
10. Швець Н.Р. та Д.І. Лиштван. (2023). «Парадигма існування інституту фінансового рахівництва». Сучасні проблеми бухгалтерського обліку та фінансів: Матеріали III Всеукраїнської науково-практичної конференції, 16-17 листопада 2023 р. Київ : НУХТ. С. 116-117.
11. Shvets, N., and V. Rudevska. (2023). «Theoretical foundations and practice of the actions of governments and central banks in the conditions of war: historical excursion and Ukrainian experience». *Technology Audit and Production Reserves*. №2(4(70), pp. 24–31. <https://doi.org/10.15587/2706-5448.2023.278349>
12. Урядовий портал. Єдиний веб-портал органів виконавчої ради України. URL: <http://www.kmu.gov.ua/control/>.
13. Офіційний веб-портал Верховної Ради України. – URL: <http://portal.rada.gov.ua>.
14. Офіційний веб-портал Державної казначейської служби України. URL: <http://treasury.gov.ua/main/uk/index>.
15. Офіційний веб-сайт Державної митної служби України. URL: <http://www.customs.gov.ua/dmsu/control/uk/index>.
16. Офіційний портал Державної податкової служби України. URL: <http://sts.gov.ua/>.
17. Офіційний веб-сайт Державної служби статистики України. URL: <http://www.ukrstat.gov.ua/>.
18. Офіційний веб-сайт Державної фінансової інспекції України. URL: <http://www.dkrs.gov.ua/kru/uk/index>.
19. Офіційний веб-сайт Міністерства регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України. URL: <http://www.minregion.gov.ua>.
20. Офіційний веб-сайт Міністерства фінансів України. URL: <http://www.minfin.gov.ua/>.