

ВИЩИЙ НАВЧАЛЬНИЙ ЗАКЛАД УКООПСПАКИ
«ПОЛТАВСЬКИЙ УНІВЕРСИТЕТ ЕКОНОМІКИ І ТОРГІВЛІ»

Навчально-науковий інститут бізнесу та сучасних технологій

Кафедра фінансів та банківської справи

СИЛАБУС

навчальної дисципліни

«Основи фінансів»

на 2020-2021 навчальний рік

Курс та семестр вивчення	1 курс, 1,2 семестр
Освітня програма/спеціалізація	«Фінанси і кредит»
Спеціальність	072 Фінанси, банківська справа та страхування
Галузь знань	07 Управління та адміністрування
Ступінь вищої освіти	бакалавр

ПІБ НПП, який веде дану дисципліну,
науковий ступінь і вчене звання,
посада

Горбунова Олена Андріївна

старший викладач кафедри фінансів та банківської справи

Контактний телефон	+38095-419-73-03
Електронна адреса	gorbunova77elena@gmail.com
Розклад навчальних занять	http://schedule.puet.edu.ua/
Консультації	очна http://www.fin.puet.edu.ua он-лайн: електронною поштою, пн-пт з 08.00-15.00
Сторінка дистанційного курсу	https://el.puet.edu.ua/

Опис навчальної дисципліни

Мета вивчення навчальної дисципліни	Формування базових знань з теорії фінансів, засвоєння закономірностей їх функціонування на макро- і мікрорівнях як теоретичної основи прийняття обґрунтованих рішень щодо акумуляції та використання фінансових ресурсів.
Тривалість	6 кредитів ЄКТС/180 годин (лекції 32 год., семінарські заняття 40 год., самостійна робота 108 год.)
Форми та методи навчання	Лекції та семінарські заняття в аудиторії та виїзні, самостійна робота поза розкладом
Система поточного та підсумкового контролю	Поточний контроль: відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; доповіді з рефератами та їх обговорення; тестування; поточна модульна робота Підсумковий контроль: залік (ПМК) у першому семестрі, екзамен у другому семестрі
Базові знання	Наявність знань з основ та закономірностей функціонування економіки
Мова викладання	Українська

Перелік компетентностей, які забезпечує дана навчальна дисципліна, програмні результати навчання

Програмні результати навчання	Компетентності, якими повинен оволодіти здобувач
<ul style="list-style-type: none"> - знати і розуміти теоретичні основи та принципи фінансової науки, особливості функціонування фінансових систем (ПРО2); - розуміти принципи, методи та інструменти державного та ринкового регулювання діяльності в сфері фінансів, банківської справи та страхування (ПРО7); - вміти абстрактно мислити, застосовувати аналіз та синтез для виявлення ключових характеристик фінансових систем, а також особливостей поведінки їх суб'єктів (ПР14); - демонструвати базові навички креативного та критичного мислення у дослідженнях та професійному спілкуванні (ПР18) 	<ul style="list-style-type: none"> - здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу (ЗК01); - здатність проведення досліджень на відповідному рівні (ЗК06); - здатність досліджувати тенденції розвитку економіки за допомогою інструментарію макро- та мікроекономічного аналізу, оцінювати сучасні економічні явища (СК01); - розуміння особливостей функціонування сучасних світових та національних фінансових систем та їх структури (СК02); - здатність підтримувати належний рівень знань та постійно підвищувати свою професійну підготовку у сфері фінансів, банківської справи та страхування (СК11);

Тематичний план навчальної дисципліни

Назва теми	Види робіт	Завдання самостійної роботи у розрізі тем
<i>Модуль 1. Теоретичні засади розвитку фінансів</i>		
Тема 1. Сутність фінансів та фінансової системи.	Відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; завдання самостійної роботи; тестування	Підготувати реферати на теми «Теорії державних фінансів у системі макроекономічного регулювання»; «Фінансова система України: логіка формування та напрями розвитку»
Тема 2. Походження та розвиток фінансів.	Відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; завдання самостійної роботи; тестування	Підготувати реферати на теми: «Зародження фінансових відносин у Стародавньому світі»; «Основні аспекти розвитку фінансів у період індустріальної епохи»
Тема 3. Становлення та сучасність фінансової науки.	Відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; завдання самостійної роботи; тестування, поточна модульна робота	Підготувати реферати на теми: «Сучасні парадигми західної фінансової науки»; «Актуальні проблеми фінансового права в Україні»
<i>Модуль 2. Теоретичні основи публічних фінансів</i>		
Тема 4. Роль держави у фінансовій сфері. Публічні видатки.	Відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; завдання самостійної роботи; тестування	Підготувати реферати на теми: «Формування системи фінансових органів та інституцій в Україні»; «Шляхи підвищення ефективності публічних видатків»
Тема 5. Публічні доходи. Основи оподаткування	Відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; завдання самостійної роботи; тестування	Підготувати реферати на теми: «Податкова система України та проблеми її удосконалення»; «Сучасні податкові системи зарубіжних країн»
Тема 6. Збалансування бюджетів та публічні запозичення	Відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; завдання самостійної роботи; тестування; поточна модульна робота	Підготувати реферати на теми: «Актуальні проблеми розмежування бюджетних доходів»; «Бюджетний дефіцит як загроза макроекономічної стабільності»
<i>Модуль 3. Теоретичні засади функціонування фінансового ринку</i>		
Тема 7. Фінансовий ринок та його роль в економіці.	Відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; завдання самостійної роботи; тестування	Підготувати реферати на теми: «Значення фінансового ринку в фінансовій системі України»; «Сучасний стан та перспективи розвитку фінансового ринку України».
Тема 8. Відсоткові ставки фінансового ринку.	Відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; завдання самостійної роботи; тестування	Підготувати реферати на теми: «Державне регулювання фінансового ринку України: сутність, сфери та важелі»; «Етапи та тенденції розвитку світового фондового ринку»
Тема 9. Вартість грошей та вартість цінних паперів	Відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; завдання самостійної роботи; тестування поточна модульна робота	Підготувати реферати на теми: «Аналіз ринку банківських кредитів в Україні», «Валютний ринок України»

<i>Модуль 4. Теоретичні основи організації фінансів суб'єктів господарювання та домогосподарств</i>		
Тема 10. Фінансові основи діяльності суб'єктів господарювання.	Відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; завдання самостійної роботи; тестування	Підготувати реферати на теми: «Еволюційні етапи становлення та розвитку теорії фінансового менеджменту»; «Складові фінансової роботи на підприємстві».
Тема 11. Особливості фінансової діяльності суб'єктів підприємництва.	Відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; завдання самостійної роботи; тестування	Підготувати реферати на теми: «Фінансове забезпечення інвестиційної діяльності суб'єктів господарювання»; «Удосконалення процесів фінансового планування суб'єктів господарювання».
Тема 12. Фінансові рішення домогосподарств.	Відвідування занять; захист домашнього завдання; обговорення матеріалу занять; виконання навчальних завдань; завдання самостійної роботи; тестування; поточна модульна робота	Підготувати реферати на теми: «Аналіз доходів і витрат домогосподарств в Україні», «Особливості прийняття фінансових рішень домогосподарств в умовах економічної нестабільності».

Інформаційні джерела

1. Давиденко Н. М. Фінанси : підручник / Н. М. Давиденко, О. Є. Данилевська-Жугунісова. – К. : Компринт, 2014. – 491 с.
2. Дегтяр А. О., Гончаренко М. В., Лесная О. С. Публічні фінанси : навч. посібник / А. О. Дегтяр, М. В. Гончаренко, О. С. Лесная. Харків: С. А. М., 2011. – 512 с.
3. Замкова Н. Л. Державні фінанси: навчальний посібник / Н. Л. Замкова, І. В. Гнидюк, Ю.А. Романовська. – Вінниця: Вид.-ред. від. ВТЕІ КНТЕУ, 2015. – 463 с.
4. Історія фінансів: навч. посіб./Т. О. Ставерська, Іванюта О. М. –Харків :Видавець Іванченко І. С., 2013. – 83 с.
5. Кудряшов В. Фінанси: навч. посібник / М-во освіти і науки України, Український фінансово-економічний ін-т. – Херсон: ОЛДІ-плюс, 2006. – 356 с.
6. Опарін В. Фінанси (загальна теорія): Навч. посібник / М-во освіти України; Київ. нац. економічний ун-т. – 2-е вид., доп. і перероб. – К.: КНЕУ, 2002. – 238 с.
7. Соколовська А. М. Основи теорії податків : навчальний посібник / А. М. Соколовська. – Київ, 2010. – 326 с.
8. Теорія фінансів : підручник / за ред. В. М. Федосова, С. І. Юрія. – К. : Центр учбової літератури, 2010. – 576 с. 5. Фінанси : підручник / за ред. С. І.
9. Федосов В. М. Українська фінансова наука: генеза, еволюція, ренесанс / В. М. Федосов, П. І. Юхименко // Фінанси України. – 2012. - №3. – С. 3-30.
10. Фінанси : навч. посібник для студентів ВНЗ / [Л. В. Лисяк та ін. ; за ред. д-ра екон. наук, проф., акад. АЕН України Л. В. Лисяк] – Дніпро : Акцент, 2017. – 463 с.
11. Фінанси: підручник / за ред. С. І. Юрія, В.М. Федосова. - 2-е вид., перероб. і доп. - Київ : Знання, 2012. – 687 с.
12. Фінанси інституційних секторів економіки України : монографія / [Т. І. Єфименко та ін.]; за ред. Т. І. Єфименко, М. М. Єрмошенка. — Київ : ДННУ «Анад. Фінанс. Упр.», 2014. — 582 с.
13. Фінанси підприємств : проблеми теорії та практики : монографія / [Н.Е. Аванесова та ін.]. — Харків : Лідер, 2016. – 151 с.
14. Фінансовий ринок : навчальний посібник / [Л. М. Алексеєнко та ін.]. – Терноп. нац. екон. ун-т. – Тернопіль : Паляниця В.А., 2016. - 189 с
15. Ярошенко Ф.О., Павленко В.Л. Історія податків та оподаткування в Україні: навч. посібник. – Ірпінь: Академія ДПС України, 2002. – 240 с.

Програмне забезпечення навчальної дисципліни

- Пакет програмних продуктів Microsoft Office, мультимедійні презентації.
- Дистанційний курс з навчальної дисципліни «Основи фінансів» на платформі «Moodle».

Політика вивчення навчальної дисципліни та оцінювання

- Політика щодо термінів виконання та перескладання: завдання, які здаються із порушенням термінів без поважних причин, оцінюються на нижчу оцінку (75 % від можливої максимальної кількості балів за вид діяльності). Перескладання модулів відбувається із дозволу провідного викладача за наявності поважних причин (наприклад, лікарняний).
- Політика щодо академічної доброчесності: списування під час виконання поточних модульних робіт та тестування заборонено (в т. ч. із використанням мобільних девайсів). Мобільні пристрої дозволяється використовувати лише під час он-лайн тестування та підготовки практичних завдань в процесі заняття.
- Політика щодо відвідування: відвідування занять є обов'язковим компонентом. За об'єктивних причин (наприклад, хвороба, працевлаштування, стажування) навчання може відбуватись в он-лайн формі (Moodle) за погодженням із провідним викладачем.

Оцінювання

Підсумкова оцінка за вивчення навчальної дисципліни розраховується через поточне оцінювання

Види робіт	Максимальна кількість балів
I семестр	
Модуль 1 (теми 1-3): відвідування занять (4 балів); захист домашнього завдання (8 балів); обговорення матеріалу занять (4 бали); виконання навчальних завдань (8 балів); завдання самостійної роботи (8 балів); тестування (8 балів); поточна модульна робота (10 балів)	50
Модуль 2 (теми 4-6): відвідування занять (4 балів); захист домашнього завдання (8 балів); обговорення матеріалу занять (4 бали); виконання навчальних завдань (8 балів); завдання самостійної роботи (8 балів); тестування (8 балів); поточна модульна робота (10 балів)	50
Разом	100
II семестр	
Модуль 3 (теми 7-9): відвідування занять (2 бали); захист домашнього завдання (4 балів); обговорення матеріалу занять (4 бали); виконання навчальних завдань (4 балів); завдання самостійної роботи (4 бали); тестування (4 бали); поточна модульна робота (8 балів)	30
Модуль 4 (теми 10-12): відвідування занять (2 бали); захист домашнього завдання (4 балів); обговорення матеріалу занять (4 бали); виконання навчальних завдань (4 балів); завдання самостійної роботи (4 бали); тестування (4 бали); поточна модульна робота (8 балів)	30
Екзамен	40
Разом	100

Шкала оцінювання здобувачів вищої освіти за результатами вивчення навчальної дисципліни

Сума балів за всі види навчальної діяльності	Оцінка за шкалою ЄКТС	Оцінка за національною шкалою
90-100	A	Відмінно
82-89	B	Дуже добре
74-81	C	Добре
64-73	D	Задовільно
60-63	E	Задовільно достатньо
35-59	FX	Незадовільно з можливістю повторного складання
0-34	F	Незадовільно з обов'язковим повторним вивченням навчальної дисципліни