

D2. Planowanie finansowe

Karta opisu zajęć - Sylabus			
Państwowa Akademia Nauk Stosowanych im. ks. Bronisława Markiewicza w Jarosławiu			
I. INFORMACJE PODSTAWOWE			
Nazwa zajęć: Planowanie Finansowe		Cykl kształcenia rozpoczynający się w roku akademickim 2024/2025	
Nazwa kierunku studiów, poziom i profil kształcenia: Finanse i rachunkowość, studia pierwszego stopnia, profil praktyczny			
Język wykładowy: polski		Rodzaj zajęć: zajęcia specjalistyczne	
Rok studiów: 2		Semestr: 3	
Liczba punktów ECTS przypisana zajęciom: 4		Koordynator zajęć	
Jednostka organizacyjna: Wydział Ekonomii i Zarządzania			
FORMA PROWADZENIA ZAJĘĆ I LICZBA GODZIN			
Ogólna liczba godzin zajęć dydaktycznych na studiach stacjonarnych i niestacjonarnych z podziałem na formy:			
Studia stacjonarne		Studia niestacjonarne	
Wykład:	15	Wykład:	
Ćwiczenia:		Ćwiczenia:	
Laboratorium:	15	Laboratorium:	
Lektorat:		Lektorat:	
Projekt:		Projekt:	
Zajęcia praktyczne:		Zajęcia praktyczne:	
Seminarium:		Seminarium:	
Zajęcia terenowe:		Zajęcia terenowe:	
Praktyki zawodowe:		Praktyki zawodowe:	
Inna forma (jaka):		Inna forma (jaka):	
RAZEM:	30	RAZEM:	
II. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE			

Wymagania wstępne i dodatkowe:		
1. Rozumieć podstawowe kategorie ekonomiczne, w tym mikroekonomiczne, znać podstawowe zagadnienia i konstrukcje z zakresu rachunkowości finansowej, matematyki finansowej i finansów. 2. Posiadać umiejętności stosowania rozwiązań rachunkowości i matematyki finansowej w zakresie ilościowych i jakościowych metod badawczych. 3. Być gotowym do podejmowania zadań indywidualnych i zespołowych, świadomym ich konsekwencji oraz otwartym na doskonalenie wiedzy i umiejętności.		
Cel (cele) kształcenia dla zajęć:		
1. Poznanie wiedzy dotyczącej istoty, procesów, struktury i metod planowania finansowego w przedsiębiorstwie. 2. Wykształcenie umiejętności i właściwej metodologii stosowania podstawowych narzędzi planowania finansowego. 3. Świadomość konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności w zakresie funkcjonowania mechanizmów i metod właściwych dla planowania finansowego.		
EFEKTY UCZENIA SIĘ OKREŚLONE DLA ZAJĘĆ I ICH ODNIESIENIE DO EFEKTÓW UCZENIA SIĘ OKREŚLONYCH DLA KIERUNKU STUDIÓW		
Symbol efektów uczenia się określonego dla zajęć	Treść efektu uczenia się. Po zakończeniu zajęć i potwierdzeniu osiągnięcia efektów uczenia się, student w kategorii:	Odniesienie do efektów uczenia się określonych dla kierunku studiów (symbol efektów uczenia się)
Wiedzy - zna i rozumie		
PF_W_01	Dysponuje wiedzą w warstwie istoty, zakresu i celów planowania finansowego w przedsiębiorstwie	K_W06, K_W07
PF_W_02	Posiada wiedzę w warstwie koncepcji, konstrukcji i zasad działania metod i narzędzi planowania finansowego	K_W06, K_W07
Umiejętności - potrafi		
PF_U_01	Potrafi dokonać doboru i zastosować podstawowe metody i narzędzia operacyjnego planowania finansowego. Jest świadomy konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności	K_U04, K_U05, K_U07
PF_U_02	Umie dobrać i wykorzystuje instrumenty zagregowanego planowania finansowego i modelowania. Jest świadomy konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności	K_U04, K_U05, K_U07
Kompetencji społecznych - jest gotów do		
PF_K_01	Wykazuje zdolności w zakresie samodzielnego i zespołowego realizowania postawionych przed nim zadań	K_K01, K_K02
PF_K_02	Uświadamia sobie złożoność powierzanych mu zadań indywidualnych i zbiorowych, organizacji pracy,	K_K03, K_K06

	wyboru priorytetów w ich realizacji oraz argumentowania swoich racji			
TREŚCI PROGRAMOWE I ICH ODNIESIENIE DO FORM ZAJĘĆ I METOD OCENIANIA				
Treści programowe (uszczegółowione, zaprezentowane z podziałem na poszczególne formy zajęć, tj. wykład, ćwiczenia, laboratoria, projekty, seminaria i inne):				
Symbol treści programowych	Opis treści programowych	Forma zajęć	Metody dydaktyczne prowadzenia zajęć umożliwiające osiągnięcie założonych efektów uczenia się	Metody weryfikacji osiągnięcia efektów uczenia się przypisanych do zajęć
TP-01	Istota, cechy, przedmiot i rodzaje planowania finansowego	wykład	Wykład audytoryjny z prezentacją multimedialną, wytworzona sytuacja problemowa w kierunku kreowania rozwiązań. Opracowana synteza treści dla celów samokształcenia.	Początkowa ocena diagnozująca, aktywność dla formy sytuacyjnej, ocena bieżącego nabycia wiedzy, referat problemowy, test zaliczeniowy.
TP-02	Funkcje i zakres planowania finansowego	wykład	Wykład audytoryjny z prezentacją multimedialną, wytworzona sytuacja problemowa w kierunku kreowania rozwiązań. Opracowana synteza treści dla celów samokształcenia.	Początkowa ocena diagnozująca, aktywność dla formy sytuacyjnej, ocena bieżącego nabycia wiedzy, referat problemowy, test zaliczeniowy.
TP-03	Organizacja planowania oraz struktura planów i system planowania	wykład	Wykład audytoryjny z prezentacją multimedialną, wytworzona sytuacja problemowa w kierunku kreowania rozwiązań. Opracowana synteza treści dla celów samokształcenia.	Początkowa ocena diagnozująca, aktywność dla formy sytuacyjnej, ocena bieżącego nabycia wiedzy, referat problemowy, test zaliczeniowy.
TP-04	Narzędzia planowania operacyjnego, mierniki w planowaniu i budżetowanie	wykład	Wykład audytoryjny z prezentacją multimedialną, wytworzona sytuacja problemowa w kierunku kreowania rozwiązań. Opracowana synteza treści dla celów samokształcenia.	Początkowa ocena diagnozująca, aktywność dla formy sytuacyjnej, ocena bieżącego nabycia wiedzy, referat problemowy, test zaliczeniowy.
TP-05	Modelowanie w planowaniu finansowym, zakres	wykład	Wykład audytoryjny z prezentacją multimedialną, wytworzona sytuacja	Początkowa ocena diagnozująca, aktywność dla formy

	stosowania i zasady budowy.		problemowa w kierunku kreowania rozwiązań. Opracowana synteza treści dla celów samokształcenia.	sytuacyjnej, ocena bieżącego nabycia wiedzy, referat problemowy, test zaliczeniowy.
TP-06	Praktyczne zastosowanie metod planowania operacyjnego w ujęciu izolowanym	Laboratorium	Ćwiczenia zadaniowe, metoda sytuacyjna dla analizy wielowariantowej, wnioskowanie złożone i ocena wyników, praca w grupach, transformacja ćwiczenia zadaniowego w model zależności. Wykorzystanie zbiorów ćwiczeniowych.	Ćwiczenia tablicowe, odpowiedź ustna, sprawdzian zadaniowy. opracowanie rozwiązania modelowego, projekt zadaniowy, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne.
TP-07	Implementacja podejścia integracyjnego metod planowania finansowego w obszarze majątku obrotowego i jego źródeł finansowania	Laboratorium	Ćwiczenia zadaniowe, metoda sytuacyjna dla analizy wielowariantowej, wnioskowanie złożone i ocena wyników, praca w grupach, transformacja ćwiczenia zadaniowego w model zależności. Wykorzystanie zbiorów ćwiczeniowych.	Ćwiczenia tablicowe, odpowiedź ustna, sprawdzian zadaniowy. opracowanie rozwiązania modelowego, projekt zadaniowy, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne.
TP-08	Tworzenie w praktyce budżetowanych przepływów finansowych w planowaniu	Laboratorium	Ćwiczenia zadaniowe, metoda sytuacyjna dla analizy wielowariantowej, wnioskowanie złożone i ocena wyników, praca w grupach, transformacja ćwiczenia zadaniowego w model zależności. Wykorzystanie zbiorów ćwiczeniowych.	Ćwiczenia tablicowe, odpowiedź ustna, sprawdzian zadaniowy. opracowanie rozwiązania modelowego, projekt zadaniowy, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne.
TP-09	Rozwiązanie w praktyce problemów decyzyjnych w planowaniu finansowym w ujęciu korzyści i ryzyka	Laboratorium	Ćwiczenia zadaniowe, metoda sytuacyjna dla analizy wielowariantowej, wnioskowanie złożone i ocena wyników, praca w grupach, transformacja ćwiczenia zadaniowego w model zależności. Wykorzystanie zbiorów ćwiczeniowych.	Ćwiczenia tablicowe, odpowiedź ustna, sprawdzian zadaniowy. opracowanie rozwiązania modelowego, projekt zadaniowy, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne.

TP-10	Praktyczne zastosowanie metod planowania operacyjnego w ujęciu izolowanym	Laboratorium	Ćwiczenia zadaniowe, metoda sytuacyjna dla analizy wielowariantowej, wnioskowanie złożone i ocena wyników, praca w grupach, transformacja ćwiczenia zadaniowego w model zależności. Wykorzystanie zbiorów ćwiczeniowych.	Ćwiczenia tablicowe, odpowiedź ustna, sprawdzian zadaniowy. opracowanie rozwiązania modelowego, projekt zadaniowy, gra sytuacyjna, warsztaty studyjne.
ZALECANA LITERATURA (w tym pozycje w języku obcym)				
Literatura podstawowa:				
1. Planowanie finansowe efektywnym narzędziem zarządzania: teoria i praktyka, Wojciech Naruć - Wrocław: Wydawnictwo Marina, 2013.				
2. Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie, Wiesław Pluta - Wyd. 2 zm. - Warszawa: Polskie Wydawnictwo Ekonomiczne, 2003.				
Literatura uzupełniająca:				
1. Planowanie finansowe w przedsiębiorstwie, Monika Gryko, Józef Gryko, Marta Kluzek, Jarosław Kubiak, Tomasz Nowaczyk - Poznań: Wydawnictwo Akademii Ekonomicznej w Poznaniu, 2008.				
2. Operacyjne planowanie finansowe. Ujęcie praktyczne, W. Naruć, J. Nowak, M. Wieloch – Warszawa: Wyd. Difin, 2008				
3. Financial Forecasting for Business and Economics, E. Bomhoff, Dryden Press: London 2004.				
III. INFORMACJE DODATKOWE				
BILANS PUNKTÓW ECTS				
OBCIĄŻENIE PRACĄ STUDENTA (godziny)				
Forma aktywności				Liczba godzin
Godziny zajęć (według harmonogramu) z nauczycielem akademickim lub inną osobą prowadzącą zajęcia				30
Praca własna studenta				70
SUMA GODZIN:				100
OBCIĄŻENIE PRACĄ STUDENTA (punkty ECTS)				
			Liczba punktów ECTS	
SUMARYCZNA LICZBA PUNKTÓW ECTS PRZYPISANYCH DO ZAJĘĆ	Praca studenta wymagająca bezpośredniego kontaktu z nauczycielem akademickim lub inną osobą prowadzącą zajęcia		Ogółem: 4	1,2
	Praca własna studenta			2,8
godziny lekcyjne, czyli 1 godz. oznacza 45 min;				
OPIS PRACY WŁASNEJ STUDENTA:				

1. Przygotowanie do zajęć na podstawie syntezy ich treści i poznanie wskazanej literatury przedmiotu; symbol efektu kształcenia PF_W_01, PF_W_02; metoda weryfikacji: odpowiedź ustna w trakcie zajęć, praca projektowa (sytuacyjna), egzamin pisemny, 2. Przygotowanie do zajęć ćwiczeniowych, projektu i sprawdzianu zadaniowego; symbol efektu kształcenia PF_U_01, PF_U_02; metoda weryfikacji: zadanie tablicowe, zadanie podane do wcześniejszego opracowania, sprawdzian okresowy, odpowiedź ustna, sprawdzian końcowy, 3. Przygotowanie zadania koncepcyjnego; symbol efektu kształcenia PF_U_01, PF_U_02, PF_K_01, PF_K_02; metoda weryfikacji: model opracowany w arkuszu kalkulacyjnym, projekt zadaniowy, gra sytuacyjna
KRYTERIA OCENIANIA
Ocena kształtująca: Wynika z zaplanowanego przebiegu i formy nauczania, ukierunkowana na motywację i zdefiniowane kryteria sukcesu, dająca wskazania do poprawy wyników w obszarze: 1. wiedzy o istocie, procesach, strukturze i metodach planowania finansowego w przedsiębiorstwie: - poziom spójności wypowiedzi i wyprowadzenia ocen syntetyzujących, - stopień absorpcji wiedzy ze wskazanych źródeł literaturowych, 2. wykształcenia umiejętności i właściwej metodologii stosowania podstawowych narzędzi planowania finansowego: - poziom zdolności do samodzielnego rozwiązania zadania numerycznego, - zakres, sposób budowy i struktura rozwiązania modelowego, 3. świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności w zakresie funkcjonowania mechanizmów i metod właściwych dla planowania finansowego: - poziom zdolności samodzielnego i zespołowego realizowania zadań, - zakres rozumienia potrzeby doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności.
Ocena podsumowująca: Stanowi zwartościowaną ocenę stopnia nabycia wiedzy weryfikowaną z wykorzystaniem formy zaliczenia oraz nabytych umiejętności i kompetencji z wykorzystaniem formy pracy koncepcyjnej, przy wykorzystaniu progów dla kryteriów: - brak wiedzy w zakresie podbudowy teoretycznej, brak wykształcenia umiejętności i właściwego użycia metod i narzędzi, nieposiadanie zdolności do samodzielnego i zespołowego realizowania zadań oraz brak świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności – ocena niedostateczna (poniżej progu 66% kryteriów częściowych), - zadowalająca wiedza w zakresie podbudowy teoretycznej, zadowalające wykształcenie umiejętności i właściwego użycia metod i narzędzi, zadowalające zdolności do samodzielnego i zespołowego realizowania zadań oraz niski poziom świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności – ocena dostateczna (zakres 66-77% kryteriów częściowych), - ugruntowana wiedza w zakresie podbudowy teoretycznej, dobre wykształcenie umiejętności i właściwego użycia metod i narzędzi, średnia zdolność do samodzielnego i zespołowego realizowania zadań oraz średni poziom świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności – ocena dobra (zakres 78-89% kryteriów częściowych) - bardzo dobrze utrwalona wiedza w zakresie podbudowy teoretycznej, bardzo dobre wykształcenie umiejętności i właściwego użycia metod i narzędzi, wysoka zdolność do samodzielnego i zespołowego realizowania zadań oraz wysoki poziom świadomości konieczności uzupełniania i doskonalenia nabytej wiedzy i umiejętności – ocena bardzo dobra (zakres 90-100% kryteriów częściowych)
INFORMACJA O PRZEWIDYWANEJ MOŻLIWOŚCI WYKORZYSTANIA KSZTAŁCENIA NA ODLEGŁOŚĆ
Asynchroniczny kurs e-learningowy jako wsparcie nauczania w formie stacjonarnej i zdalnej synchronicznej (Moodle)