

МИНОБРНАУКИ РОССИИ
Ярославский государственный университет им. П.Г. Демидова

Кафедра регионоведения и туризма

УТВЕРЖДАЮ

Декан исторического факультета


(подпись)

Р.М. Фролов

«21» мая 2024 г.

Рабочая программа дисциплины
«Бизнес-планирование в туризме»

Направление подготовки
43.03.02 Туризм

Направленность (профиль)
«Туризм»

Форма обучения
очная

Программа	Программа одобрена
одобрена	НМК
на заседании	исторического
кафедры	факультета
от «24» апреля	протокол № 1 от
2024 года,	«24» апреля 2024
протокол № 8	года

Ярославль

1. Цели освоения дисциплины

Целью освоения дисциплины «Бизнес-планирование в туризме» является формирование у студентов комплексного представления по оценке потенциала проектов в сфере создания и развития туристского бизнеса с точки зрения их прибыльности и окупаемости.

Задачами курса являются:

- ознакомить с основами планирования и его значением для предпринимательства;
- изучить основные понятия планирования,
- изучить сущность и этапы бизнес-планирования;
- исследовать структуру бизнес-плана и специфику ее формирования;
- изучить основные разделы бизнес-плана и основные методики, применяемые в рамках их формирования.

2. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Бизнес-планирование в туризме» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений. Ее изучение базируется на полученных студентом знаниях и умениях при изучении дисциплин «Экономика туризма», «Менеджмент в туризме», «Организация туристской деятельности», «Правовое регулирование в туристской деятельности».

Теоретические знания по дисциплине «Бизнес-планирование в туризме», позволяющие анализировать управленческую деятельность туристских предприятий, может активно использоваться студентами при написании курсовых и выпускных квалификационных работ.

3. Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с планируемыми результатами освоения ОП бакалавриата

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих элементов компетенций в соответствии с ФГОС ВО, ОП ВО и приобретения следующих знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности:

Формируемая компетенция (код и формулировка)	Индикатор достижения компетенции (код и формулировка)	Перечень планируемых результатов обучения
Профессиональные компетенции		
ПК-2 Способен разрабатывать бизнес-планы создания и развития существующих и новых предприятий (направлений деятельности, продуктов) и оценивать их эффективность	ИД- ПК- 2.2 ИД-ПКР- 2.3 Осуществляет предпроектный анализ,	Знать: – базовые аспекты бизнес-планирования. Уметь: – формировать структуру и разделы бизнес-плана. Владеть навыками: – экономическими и маркетинговыми методиками оценки перспективности бизнес-проект Знать: – основные элементы стратегического и бизнес планирования деятельности

	оценивает экономическую эффективность	<p>туристической организации.</p> <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> – предлагать и обосновывать новые бизнес идеи деятельности туристической организации; прогнозировать результаты деятельности туристской организации; выявлять возможные риски реализации бизнес-плана и предлагать методы их устранения. <p>Владеть навыками:</p> <ul style="list-style-type: none"> – основными навыками стратегического и бизнес – управления деятельности туристской организации.
--	---------------------------------------	---

4. Объем, структура и содержание дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетных единиц, 108 акад. часов.

№ п/п	Темы (разделы) дисциплины, их содержание	Семестр	Виды учебных занятий, включая самостоятельную работу студентов, и их трудоемкость (в академических часах)						Формы текущего контроля успеваемости Форма промежуточной аттестации <i>(по семестрам)</i>
			Контактная работа						
			лекции	практические	лабораторные	консультации	аттестационн	самостоятель ная работа	
1	<p>Понятие и значение бизнес-планирования в управлении туристским предприятием.</p> <p>Сущность организации плановой деятельности туристской организации. Стратегическое, тактическое и оперативное планирование на туристском предприятии</p> <p>Основы планирования:</p>	VII	2	2				4	<p>Семинар «Особенности процессов и ресурсов предприятий различных направлений туристской деятельности»</p> <p>Задания для самостоятельной работы</p>

	понятия, принципы, формы и этапы.								
2	Бизнес-план как ведущая форма делового планирования, ее место и роль в менеджменте туристской организации. Цель, задачи и назначение бизнес плана туристской организации. Основные вопросы бизнес-планирования.	VII	2	2		1		4	Практическая работа «Характеристика основных принципов бизнес-планирования деятельности туристской организации» Задания для самостоятельной работы
3	Специфика бизнес-планирования в России и за рубежом. Основы плановой экономики и ее сравнение с традициями планирования в рыночной экономике. Проблемы переходного периода и планирование в России. Инвестиции и бизнес-план. Особенности финансового учета и планирования в Америке, психология бизнеса: сравнение с российскими реалиями и применимость опыта.	VII	2	2				6	Практическая работа «Принципы планирования» Задания для самостоятельной работы
4	Структура бизнес-плана, основы его формирования. Бизнес-план – результат проектного планирования деятельности туристской организации. Пример возможной структуры бизнес-плана: основные разделы. Оформление титульного листа и аннотации к бизнес-плану.	VII	2	4		1		6	Практическая работа «Оформление титульного листа и аннотации к бизнес-плану» Задания для самостоятельной работы
5	Разделы бизнес-плана. История бизнеса, цели и задачи бизнес-проекта.	VII	1	4				4	Практическая работа «Описание туристской организации. Цель и

	Существующее предприятие и важность параметров его деятельности для написания бизнес-плана, основные параметры. Цели и задачи бизнес-плана, параметры вновь создаваемого или развиваемого проекта. SWOT-анализ как метод, позволяющий сделать выводы о внутренней и внешней среде организации или продвигаемого проекта. Выбор стратегии проекта. Миссия и цели создания или развития бизнеса.								<p>миссия»</p> <p>Практическая работа «Подготовка SWOT-анализа»</p> <p>Задания для самостоятельной работы</p>
6	<p>Разделы бизнес-плана. Характеристика объекта бизнеса.</p> <p>Система формирования и реализации туристской услуги. «Портрет» услуги: качественные характеристики. Технические процессы формирования и реализации услуги. Комплекующие туристской услуги (производственные и административные расходы)</p>	VII	1	4				6	<p>Практическая работа «Представление туристского продукта/услуги в бизнес-плане: создание описаний с учетом необходимости рассмотрения ключевых элементов»</p> <p>Задания для самостоятельной работы</p>
7	<p>Разделы бизнес-плана. Маркетинговые исследования и план маркетинга.</p> <p>Изучение рынка как важнейшая составляющая бизнес-планирования. Методы сбора и анализа маркетинговой информации. Понятия размера и емкости рынка. Анализ конкурентной среды. Классификация рынков. Основы сегментации</p>	VII	1	4				6	<p>Семинар-дискуссия «Экспертные оценки российского туристского рынка»</p> <p>Практическая работа «Маркетинговый анализ конкурентной среды. Позиционирование туристского продукта/услуги»</p> <p>Задания для</p>

	рынка, признаки и критерии сегментации. Позиционирование продукта на рынке. Прогнозирование объемов продаж.								самостоятельной работы
8	Разделы бизнес-плана. Производственный и организационный план. План производства для предприятий и организаций, работающих в сфере туризма. Технология разработки турпродукта и производственное планирование. Значение человеческого потенциала для развития туристского проекта. Организационная структура туристской организации. Основы формирования кадровой политики.	VII	2	4		1		4	Практическая работа «Исследование, разработка и построение схем производственной и организационной структур предприятий сферы туризма» Задания для самостоятельной работы
9	Разделы бизнес-плана. Финансовый план. Методы финансового анализа показателей деятельности туристских организаций. Принципы разработки системы бюджетирования в качестве основного финансового плана. Методика разработки бюджета продаж. Бюджет расходов. Бюджет прибылей и убытков. Анализ денежных потоков. Бюджет инвестиций. Расчет рентабельности и окупаемости проекта, определение необходимых объемов финансирования.	VII	2	4		1		6	Практическая работа «Разработка финансового плана туристского продукта/услуги» Задания для самостоятельной работы
10	Реализация, контроль и оценка плановых показателей туристской организации.	VII	1	2				4	Семинар-дискуссия «Контроль в бизнес-планировании» Задания для самостоятельной

Реализация плановых показателей в бюджетном бизнес-планировании. Особенности реализации плановых показателей в проектном бизнес-планировании. Контроль за ходом реализации бизнес-планов и достижением плановых показателей туристской организации.									работы
						0,3	5,7	Зачет	
Всего	VII	16	32		4	0,3	55,7		

5. Образовательные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

В процессе обучения используются следующие образовательные технологии:

Вводная лекция – дает первое целостное представление о дисциплине и ориентирует студента в системе изучения данной дисциплины. Студенты знакомятся с назначением и задачами курса, его ролью и местом в системе учебных дисциплин и в системе подготовки в целом. На этой лекции высказываются методические и организационные особенности работы в рамках данной дисциплины, а также дается анализ рекомендуемой учебно-методической литературы.

Академическая лекция с элементами лекции-беседы – последовательное изложение материала, осуществляемое преимущественно в виде монолога преподавателя. Элементы лекции-беседы обеспечивают контакт преподавателя с аудиторией, что позволяет привлекать внимание студентов к наиболее важным темам дисциплины, активно вовлекать их в учебный процесс, контролировать темп изложения учебного материала в зависимости от уровня его восприятия.

Практическое занятие – занятие, посвященное освоению конкретных умений и навыков по закреплению полученных на лекции знаний.

Консультации – вид учебных занятий, являющийся одной из форм контроля самостоятельной работы студентов. На консультациях по просьбе студентов рассматриваются наиболее сложные моменты при освоении материала дисциплины, преподаватель отвечает на вопросы студентов, которые возникают у них в процессе самостоятельной работы.

6. Перечень лицензионного и (или) свободно распространяемого программного обеспечения, используемого при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

В процессе осуществления образовательного процесса по дисциплине используются:

для формирования материалов для текущего контроля успеваемости и проведения промежуточной аттестации, для формирования методических материалов по дисциплине:

- программы Microsoft Office;
- Adobe Acrobat Reader.

7. Перечень современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (при необходимости)

В процессе осуществления образовательного процесса по дисциплине используются:

- автоматизированная библиотечно-информационная система «БУКИ-NEXT»
http://www.lib.uniya.ac.ru/opac/bk_cat_find.php
- справочно-правовая система «КонсультантПлюс» (договор с ЯрГУ).

8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины:

а) основная литература

1. Лопарева, А. М. Бизнес-планирование: учебник для вузов / А. М. Лопарева. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 273 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-13541-1. — Текст: электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. URL: <https://urait.ru/bcode/495509>.
2. Харитонов, Т.В. Бизнес-планирование в туризме: учебник для студентов бакалавриата, обучающихся по направлению подготовки 43. 03. 02 «Туризм» / Под общей редакцией к. э. н., доцента Т. В. Харитоновой; д. э. н., профессора А. В. Шарковой. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва: Дашков и К, 2019. - 310 с. - ISBN 978-5-394-03306-3.

б) дополнительная литература

1. Баранова, А. Ю. Организация предпринимательской деятельности в сфере туризма: учебное пособие / А.Ю. Баранова. — Москва: ИНФРА-М, 2021. — 180 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/1677. - ISBN 978-5-16-004452-1.
2. Боголюбов, В. С. Финансовый менеджмент в туризме и гостиничном хозяйстве : учебник для вузов / В. С. Боголюбов. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 293 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-07413-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/538136> (дата обращения: 11.05.2024).

9. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине включает в свой состав специальные помещения:

-учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, практических занятий (семинаров); групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации;

-помещения для самостоятельной работы;

-помещения для хранения и профилактического обслуживания оборудования.

Специальные помещения укомплектованы специализированной мебелью и техническими средствами обучения, служащими для представления информации большой аудитории.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду организации.

Число посадочных мест в лекционной аудитории больше либо равно списочному составу потока, а в аудитории для практических занятий (семинаров) – списочному составу группы обучающихся.

Автор:

Канд. ист. наук, доцент
(должность, ученая степень)

(подпись)

Панина Н. В.
(Фамилия И.О.)

**Приложение №1 к рабочей программе дисциплины
«Бизнес-планирование в туризме»**

**Фонд оценочных средств
для проведения текущей и промежуточной аттестации студентов
по дисциплине**

**1. Типовые контрольные задания или иные материалы,
необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности,
характеризующих этапы формирования компетенций**

**1.1 Контрольные задания и иные материалы,
используемые в процессе текущей аттестации**

**1. Электронная основа для выполнения практической работы «Характеристика
основных принципов бизнес-планирования деятельности туристской
организации**

1.1 Дайте определение следующих понятий:

- бизнес;
- бизнес-план.

1.2 При разработке бизнес плана туристской организации необходимо соблюдать следующие принципы: гибкости, непрерывности, коммуникативности, интерактивности, многовариантности, участия, адекватности.

Опишите подробно каждый из перечисленных принципов.

**2. Электронная основа для выполнения практической работы «Принципы
планирования»**

2.1 Ознакомьтесь с теоретическим материалом по рассматриваемой проблематике Шкурко, В.Е. Бизнес-планирование в предпринимательской деятельности: [учеб. пособие] / В.Е. Шкурко, Н. Ю. Никитина; [науч. ред. А.В. Гребенкин]; М-во образования и науки Рос. Федерации, Урал. федер. ун-т. - Екатеринбург: Изд-во Урал. ун-та, 2016. - С. 12-16. // URL: https://elar.urfu.ru/bitstream/10995/42386/1/978-5-7996-1803-2_2016.pdf.

2.2 Заполните таблицу 1. Сделайте вывод о требованиях (принципах), которые должны предъявляться к бизнес-планированию.

Таблица 1

Принципы планирования

№ п/п	Принципы планирования	Содержание
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

3. Электронная основа для выполнения практической работы «Оформление титульного листа и аннотации к бизнес-плану»

3.1 Ознакомьтесь со структурой титульного листа и аннотации.

Титульный лист (лаконичный и привлекательный). На нем указывается:

- название туристской организации;
- местонахождение;
- название б/плана
- данные адресата;
- меморандум о конфиденциальности (неразглашение информации о деятельности фирмы, ее перспективной политике, содержащейся в б/плане).

Аннотация (дается краткое описание цели и основных положений б/плана, объем 0,2 – 2 страницы).

3.2 Заполните соответствующие разделы бизнес-плана по выбранной туристской организации (проекту в сфере туризма).

4. Электронная основа для выполнения практической работы «Описание туристской организации. Цель и миссия»

Ключевые элементы раздела:

- основные сведения о предприятии (полное и сокращенное наименование, дата и место регистрации, № регистрационного удостоверения, юридический и почтовый адрес, банковские реквизиты, размер уставного капитала и его структура, учредители и пр.);
- тип бизнеса (виды деятельности, которыми фирма фактически занимается или планирует заняться);
- месторасположение (положительные и отрицательные стороны месторасположения);

- характеристика отрасли (специфика отрасли, современное состояние и перспективы развития, технологическая изменчивость, капиталоемкость, ресурсоемкость, уровень монополизма, тенденции роста отраслевого рынка);
- факторы, влияющие на деятельность предприятия (экономические, политические, демографические, природные, культурные и мировоззренческие);
- цели и миссия предприятия.

миссия – руководящая философия бизнеса, придающая фирме смысл ее существования, т.е. это идеальная картина будущего, то состояние, которое может быть достигнуто при самых благоприятных условиях;

цели – параметры, достижение которых обусловлено ее миссией и на реализацию которых направлена деятельность.

Цели необходимо ранжировать (система правил SMART):

S – конкретные, M- поддающиеся оценке, A – актуальные, R – реалистичные, T – контролируемые.

5. Электронная основа для выполнения практической работы «Подготовка SWOT-анализа»

5.1 Оцените сильные и слабые стороны туристской организации (туристского проекта).

Для оценки используйте SWOT-анализ и заполните соответствующие столбцы таблицы 2.

5.2 Сделайте выводы на основе полученных результатов.

Таблица 2

SWOT-анализ

Сильные стороны	Слабые стороны
Возможности	Угрозы

6. Электронная основа для выполнения практической работы «Представление туристского продукта/услуги в бизнес-плане: создание описаний с учетом необходимости рассмотрения ключевых элементов»

Дайте общую характеристику туристского продукта/услуги:

- потребительские свойства;
- ключевые характеристики;
- потенциальные потребители;
- ценообразование;

- основные конкурентные преимущества.

7. Электронная основа для выполнения практической работы «Маркетинговый анализ конкурентной среды. Позиционирование туристского продукта/услуги»

Таблица 3

Сравнительный анализ конкурентов

Конкуренты (в порядке убывания их значимости)	Основные преимущества	Основные недостатки	Основные ассортиментные группы продукции (совпадающие с вашей организацией)	Маркетинговые предложения	Используемая бизнес-стратегия
Конкурент 1					
Конкурент 2					
...					
Ваша организация					

Заполните таблицу 3, используя конкретную информацию по конкурентам и избегая абстрактных описаний. Сделайте выводы на основе полученных данных.

8. Электронная основа для выполнения практической работы «Исследование, разработка и построение схем производственной и организационной структур предприятий сферы туризма»

Провести сравнительную характеристику производственной и организационной структур туристских организаций по выбору. Сделайте выводы на основе полученных результатов.

Параметры для сравнения:

- организационно-правовая форма организации;
- краткое описание технологии оказания услуг;
- система управления качеством услуг;
- общая характеристика организационной структуры (рекомендуется представить в виде схемы);
- данные о численности персонала;
- кадровая политика организации.

9. Электронная основа для выполнения практической работы «Разработка финансового плана туристского продукта/услуги»

Данный раздел бизнес-плана отвечает на следующие вопросы:

- цена бизнес – плана;
- размер прибыли от реализации проекта;
- срок окупаемости проекта;

- точка безубыточности;
- рентабельность проекта;
- риски, существующие на пути реализации проекта

9.1 Составьте план продаж (составляется в натуральных и стоимостных единицах измерения; в месячной или поквартальной разбивке).

Таблица 4

План продаж

Показатели	Период, месяцы						Итого
	1	2	3	4	5	6	
План продаж, ед.							
Цена за единицу, руб.							
Выручка, руб.							

9.2 Составьте план переменных затрат на производство турпродукта.

Таблица 5

План переменных затрат на производство турпродукта

Показатели	Период, месяцы						Итого
	1	2	3	4	5	6	
Объем продаж тура 1							
Итого переменные затраты по туру № 1							
Объем продаж тура 2							
Итого переменные затраты по туру № 2							
Итого переменных затрат							

9.3 Составьте план постоянных затрат на производство турпродукта.

Таблица 6

План постоянных затрат на производство и реализацию турпродукта

Показатели	Период, месяцы						Итого
	1	2	3	4	5	6	
Постоянные затраты, в т.ч.							
амортизация							
зарплата							
Начисления на з/плату							
Связь							
Аренда							
.....							

9.4 Составьте прогноз прибылей и убытков.

Таблица 7

План прибылей и убытков

Показатели	Период, месяцы						Итого
	1	2	3	4	5	6	
Доходы: выручка							
Расходы, в т.ч.							
переменные затраты							

постоянные затраты		
Прибыль от обычных видов деятельности		
Налог на имущество		
Прибыль до налогообложения (база для расчета налога на прибыль)		
Налог на прибыль		

1.2 Список вопросов и (или) заданий для проведения промежуточной аттестации

Вопросы к зачету

1. Планирование в бизнесе. Необходимость, преимущества.
2. Сущность организации плановой деятельности туристской организации.
3. Цели планирования и его основные вопросы.
4. Принципы планирования (необходимость, непрерывность, гибкость, единство, экономичность, оптимальность, научность), и сущность.
5. Основные этапы бизнес-планирования туристской организации.
6. Формы и виды планирования.
7. Понятие и основы стратегического, тактического и оперативного планирования.
8. Понятие и сущность бизнес-плана.
9. Основные вопросы бизнес-планирования.
10. Функции бизнес-планирования.
11. Требования к разработке бизнес-плана.
12. Особенности бизнес-планирования в России и за рубежом.
13. Подготовительная стадия бизнес-планирования.
14. Разработка бизнес-плана, основные этапы.
15. Реализация бизнес-плана.
16. Структура бизнес-плана.
17. Резюме бизнес-плана. Основы разработки.
18. Формулировка миссии, целей и задач в бизнес-плане.
19. Характеристика объекта бизнеса в бизнес-плане.
20. Раздел маркетинга в бизнес-плане.
21. Производственный и организационный план в бизнес-плане.
22. Источники и объем требуемых средств и финансовый план в бизнес-плане. Основы бюджетирования.
23. Контроль и оценка плановых показателей.
24. SWOT-анализ в бизнес-планировании.
25. Характеристика финансовых ресурсов туристской организации. Ключевые функции, которые они выполняют.

Правила выставления оценки.

Оценка «зачет» выставляется студенту, у которого сформированы обе компетенции, получены достаточно полные ответы во время устного собеседования по вопросам.

Оценка «незачтено» выставляется студенту, у которого не сформированы обе или одна компетенция.

Приложение №2 к рабочей программе дисциплины
«Бизнес-планирование в туризме»
(наименование дисциплины)

Методические указания для студентов по освоению дисциплины

**Учебно-методическое обеспечение
самостоятельной работы студентов по дисциплине**

Целью освоения дисциплины «Бизнес-планирование в туризме» является формирование у студентов комплексного представления по оценке потенциала проектов в сфере создания и развития туристского бизнеса с точки зрения их прибыльности и окупаемости.

Задачами курса являются:

- ознакомить с основами планирования и его значением для предпринимательства;
- изучить основные понятия планирования,
- изучить сущность и этапы бизнес-планирования;
- исследовать структуру бизнес-плана и специфику ее формирования;
- изучить основные разделы бизнес-плана и основные методики, применяемые в рамках их формирования.

Изучение дисциплины «Бизнес-планирование в туризме» базируется на полученных студентом знаниях и умениях при изучении дисциплин «Экономика туризма», «Менеджмент в туризме», «Организация туристской деятельности», «Правовое регулирование в туристской деятельности».

Теоретические знания по дисциплине «Бизнес-планирование в туризме», позволяющие анализировать управленческую деятельность туристских предприятий, может активно использоваться студентами при написании курсовых и выпускных квалификационных работ.

Для успешного выполнения промежуточных заданий по курсу и итогового зачета необходимо выполнять задания по разделам в соответствии с электронной основой (Приложение 1).

Также Вам необходимо усвоить алгоритм формирования коммуникационной кампании:

**Учебно-методическое обеспечение
самостоятельной работы студентов по дисциплине**

В качестве учебно-методического обеспечения рекомендуется использовать литературу, указанную в разделе № 8 данной рабочей программы.