

Документ подписан в Министерстве науки и высшего образования Российской Федерации
Информация о владельце:
ФИО: Макаренко Елена Николаевна
Должность: Ректор
Дата подписания: 19.08.2024 14:03:19
Уникальный программный ключ:
c098bc0c1041cb2a4cf926cf171d6715d99a6ae00adc8e27b55cbe1e2dbd7c78

УТВЕРЖДАЮ
Директор Института магистратуры
Иванова Е.А.
«03» июня 2024г.

**Рабочая программа дисциплины
Финансовая статистика**

Направление 38.04.01 Экономика
магистерская программа 38.04.01.09 "Финансовый аналитик"

Для набора 2024 года

Квалификация
магистр

КАФЕДРА Статистики, эконометрики и оценки рисков**Распределение часов дисциплины по курсам**

| Курс Вид занятий | 1 | | Итого | |
|---------------------|----|----|-------|----|
| | уп | рп | | |
| Лекции | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Лабораторные | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Практические | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Итого ауд. | 18 | 18 | 18 | 18 |
| Контактная работа | 18 | 18 | 18 | 18 |
| Сам. работа | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Часы на контроль | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Итого | 72 | 72 | 72 | 72 |

ОСНОВАНИЕ

Учебный план утвержден учёным советом вуза от 26.03.2024 протокол № 13.

Программу составил(и): д.э.н., профессор, Полякова И.А.; к.э.н., доцент, Бондаренко Г.А.

Зав. кафедрой: д.э.н., проф. Ниворожкина Л.И.

Методическим советом направления: д.э.н., профессор, Ниворожкина Л.И.

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

| | |
|-----|---|
| 1.1 | Цели освоения дисциплины: подготовка магистров, владеющих современной методологией статистической оценки и анализа развития финансовых, кредитных и денежных ресурсов, аккумулируемых субъектами финансового сектора экономики в условиях рыночной экономики. |
|-----|---|

2. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

ПК-4:Способен формировать информационную базу бизнес-анализа, оценивать текущее состояние организации (объекта исследования) выявлять, и оценивать несоответствия между параметрами ее текущего и будущего состояний

В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

| |
|--|
| Знать: |
| теоретические основы финансовой статистики и способы формирования и структуру основных информационных массивов органов государственной статистики РФ, а также ведомственной статистики, касающихся финансовой деятельности (соотнесено с индикатором ПК-4.1.) |
| Уметь: |
| выявлять проблемы сопоставимости статистических данных, собираемых, обрабатываемых и публикуемых органами государственной статистики РФ, а также возможности гармонизации отечественной информационной системы с мировой;готовить аналитические материалы для оценки финансовой сферы на разных уровнях территориальной агрегации (соотнесено с индикатором ПК-4.2.) |
| Владеть: |
| оценками финансовых процессов на макро- и микроуровне (соотнесено с индикатором ПК-4.3.) |

3. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

| Код занятия | Наименование разделов и тем /вид занятия/ | Семестр / Курс | Часов | Компетенции | Литература |
|-------------|--|----------------|-------|-------------|---------------------------------|
| | Раздел 1. «Методологические и организационные основы современной статистики финансов». | | | | |
| 1.1 | Тема1.1 «Предмет, метод и задачи финансовой статистики» Предмет финансовой статистики. Теоретические основы финансовой статистики. Методы статистического изучения финансов и кредита. Задачи финансовой статистики в современных условиях хозяйствования. Система показателей, применяемых в курсе финансовой статистики. /Лек/ | 1 | 2 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |
| 1.2 | Тема 1.1. «Предмет, метод и задачи финансовой статистики» Предмет, значение и задачи курса. Теоретические основы финансовой статистики. Методология финансовой статистики. Понятие системы показателей и ее значение. Система показателей, применяемая в курсе финансовой статистики. /Пр/ | 1 | 2 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |
| 1.3 | Тема 1.2 «Современная организация статистики финансов» Организация государственных работ по сбору и анализу финансовой информации. Особенности организации финансовой статистики и ее основные задачи. Важнейшие публикации финансовой статистической информации. Коммерческие агентства, специализирующиеся на финансовой информации. Международная практика организации финансовой статистики с помощью MS Office. /Лаб/ | 1 | 2 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |

| | | | | | |
|---|---|---|----|------|---------------------------------|
| 1.4 | Тема 1.2 «Современная организация статистики финансов» Организация государственных работ по сбору и анализу финансовой информации. Особенности организации финансовой статистики и ее основные задачи. Важнейшие публикации финансовой статистической информации. Коммерческие агентства, специализирующиеся на финансовой информации. Международная практика организации финансовой статистики. /Ср/ | 1 | 12 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |
| Раздел 2. «Статистика государственных финансов». | | | | | |
| 2.1 | Тема 2.2 «Статистика денежного обращения» Сущность денежного обращения и задачи статистического изучения. Статистический анализ прогноза кассовых оборотов. Эмиссия и инфляция. Основные направления анализа доходной части баланса доходов и расходов населения. Современные показатели объема и состава денежной массы. Определение массы наличных денег необходимых для обращения. Миграция денег. Купюрное строение денег. Важнейшие показатели, характеризующие эффективность денежного обращения. Информационное обеспечение статистики денежного обращения. /Лек/ | 1 | 2 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |
| 2.2 | Тема 2.1 «Статистика государственного бюджета и внебюджетных фондов» Сущность государственного бюджета и задачи его статистического изучения. Классификация и показатели доходов и расходов государственного бюджета. Государственный долг и его современное состояние. Статистические показатели сети, штатов и контингентов бюджетных учреждений. Рассчитать и проанализировать показатели доходов и расходов государственного бюджета. Проанализировать взаимосвязь государственного бюджета, национального дохода и ВВП сопоставив уровень и темпы роста доходов бюджета с объемом и темпами роста национального дохода и ВВП. Произвести расчеты структуры расходов консолидированного бюджета на социально-культурные мероприятия и сделайте выводы. Используя ценные и базисные показатели динамики, проанализируйте структуру доходов государственного бюджета /Пр/ | 1 | 2 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |
| 2.3 | Тема 2.2 «Статистика денежного обращения» Рассчитать количество денег необходимых для обращения и проанализировать их структуру. Произвести расчеты доходов населения за счет заработной платы и сделать выводы. Проанализировать структуру доходов и расходов населения в динамике. Рассчитать структуру денежной массы и проанализировать ее изменение в динамике. Произвести расчеты дефлятора ВВП и уровня инфляции. Определить изменения в динамике с помощью MS Office. /Лаб/ | 1 | 2 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |

| | | | | | |
|---|---|---|----|------|---------------------------------|
| 2.4 | <p>Тема 2.1 «Статистика государственного бюджета и внебюджетных фондов» Государственный бюджет: сущность, значение и задачи. Бюджетная классификация – основа составления и исполнения бюджетов. Классификация и показатели доходов государственного бюджета. Классификация и показатели расходов государственного бюджета. Источники финансирования государственного бюджета. Государственный долг и его обслуживание. Статистика сети, штатов и контингентов бюджетных учреждений. Внебюджетные фонды и их характеристика. Использование методов статистики при изучении государственного бюджета.</p> <p>Тема 2.4 "Важнейшие вехи перестройки банковской системы РФ" Информационное обеспечение статистики банков. Уровень и динамика статистических показателей. Методы статистического изучения кредитных операций банков. /Ср/</p> | 1 | 16 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |
| Раздел 3. «Статистика финансов секторов экономики» | | | | | |
| 3.1 | <p>Тема 3.2 «Статистика банков и кредита» Предмет статистики банков и задачи статистики. Информационное обеспечение банковской статистики. Система показателей банковской статистики. Кредитные операции банков как объект изучения банковской статистики. Понятие кредита и задачи его статистического изучения. Характеристика кредитных ресурсов и кредитных вложений; направления их статистического анализа. Показатели статистики кредита: А) статистическая оценка состояния просроченных ссуд и неоплаченных расчетных документов; Б) система показателей оборачиваемости и эффективности кредита (уровень и динамика). Оценка финансовой устойчивости банковских учреждений и кредитоспособности заемщиков. /Лек/</p> | 1 | 2 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |
| 3.2 | <p>Тема 3.1 «Статистика ценных бумаг» Ценные бумаги как объект статистического изучения. Виды ценных бумаг и их значимость. Предмет и задачи статистики ценных бумаг. Статистическая информация о ценных бумагах. Важнейшие статистические показатели ценных бумаг. /Пр/</p> | 1 | 2 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |
| 3.3 | <p>Тема 3.2 «Статистика банков и кредита» Статистическая информация о банковской деятельности. Четыре уровня статистических показателей банковской статистики. Основные методы статистики для изучения кредитных операций банков. Требуется произвести расчеты остатка ссуд на начало и конец года, число оборотов и продолжительность одного оборота ссуды, а также изменение этих показателей в динамике. Рассчитать средний остаток просроченной задолженности банку: средний остаток задолженности по всем ссудам и среднюю относительную величину доли просроченной задолженности по ссудам. Определить показатели ликвидности предприятия и банка. Рассчитать индексы переменного постоянного состава и структурных сдвигов средней длительности пользования кредитом и объяснить их экономическое содержание с помощью MS Office /Лаб/</p> | 1 | 2 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |

| | | | | | |
|-----|---|---|----|------|---------------------------------|
| 3.4 | Тема 3.1 «Статистика ценных бумаг» Предмет и задачи статистического изучения. Информационное обеспечение статистики ценных бумаг. Важнейшие показатели статистики ценных бумаг. "Основные виды ценных бумаг" Показатели выпуска ценных бумаг, их размещение, обращение и показатели дохода и доходности ценных бумаг. Основы рейтинговой оценки ценных бумаг. Стоимостные показатели биржевых торгов. Основные российские и международные биржевые индексы Тема 3.3 «Статистика финансов предприятий и организаций» Важнейшие финансовые показатели результатов деятельности предприятий и организаций. Статистическое изучение прибыли и измерение факторов, влияющих на прибыль. Уровень и динамика себестоимости товарной продукции – важнейшего фактора прибыли. Уровень и динамика рентабельности предприятия и объединения или фирмы. Статистические показатели уровня, структуры и динамики оборотных средств. /Ср/ | 1 | 22 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |
| 3.5 | /Зачёт/ | 1 | 4 | ПК-4 | Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 |

4. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Структура и содержание фонда оценочных средств для проведения текущей и промежуточной аттестации представлены в Приложении 1 к рабочей программе дисциплины.

5. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

5.1. Основная литература

| | Авторы, составители | Заглавие | Издательство, год | Колич-во |
|------|--|---|--|---|
| Л1.1 | Стрельникова Н. М., Скобелева Н. В. | Статистика финансов: учебное пособие | Йошкар-Ола: Поволжский государственный технологический университет, 2017 | https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=476513 неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей |
| Л1.2 | Батракова, Л. Г. | Социально-экономическая статистика: учебник | Москва: Логос, 2013 | https://www.iprbookshop.ru/16956.html неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей |
| Л1.3 | Герасимов, А. Н., Громов, Е. И., Скрипниченко, Ю. С. | Статистика финансов: учебное пособие | Ставрополь: Ставропольский государственный аграрный университет, 2016 | https://www.iprbookshop.ru/76057.html неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей |

5.2. Дополнительная литература

| | Авторы, составители | Заглавие | Издательство, год | Колич-во |
|------|---------------------|---|----------------------|---|
| Л2.1 | Мухина И. А. | Социально-экономическая статистика: учебное пособие | Москва: ФЛИНТА, 2022 | https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=103812 неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей |

| | Авторы, составители | Заглавие | Издательство, год | Колич-во |
|------|---------------------|---|--|---|
| Л2.2 | Медведева, М. А. | Социально-экономическая статистика: практикум | Омск: Омский государственный университет им. Ф.М. Достоевского, 2016 | https://www.iprbookshop.ru/59652.html неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей |
| Л2.3 | | Прикладная эконометрика: журнал | Москва: Университет Синергия, 2019 | https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=576293 неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей |

5.3 Профессиональные базы данных и информационные справочные системы

База данных Центрального банка РФ http://cbr.ru/hd_base/

Базы данных Росстата <https://rosstat.gov.ru/databases>

Центральная база статистических данных <https://www.gks.ru/dbscripts/cbsd/dbinet.cgi>

Единая межведомственная информационно-статистическая система <https://www.fedstat.ru/>

База данных Российского мониторинга экономического положения и здоровья населения НИУ ВШЭ <https://www.hse.ru/rlms>

Базы данных ВЦИОМ <https://wciom.ru/?id=79>, <https://wciom.ru/?id=1130>

ИСС «КонсультантПлюс»

ИСС «Гарант» <http://www.internet.garant.ru/>

5.4. Перечень программного обеспечения

MS Office

5.5. Учебно-методические материалы для студентов с ограниченными возможностями здоровья

При необходимости по заявлению обучающегося с ограниченными возможностями здоровья учебно-методические материалы предоставляются в формах, адаптированных к ограничениям здоровья и восприятия информации. Для лиц с нарушениями зрения: в форме аудиофайла; в печатной форме увеличенным шрифтом. Для лиц с нарушениями слуха: в форме электронного документа; в печатной форме. Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: в форме электронного документа; в печатной форме.

6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Помещения для проведения всех видов работ, предусмотренных учебным планом, укомплектованы необходимой специализированной учебной мебелью и техническими средствами обучения. Для проведения лекционных занятий используется демонстрационное оборудование. Лабораторные занятия проводятся в компьютерных классах, рабочие места в которых оборудованы необходимыми лицензионными программными средствами и выходом в Интернет.

7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Методические указания по освоению дисциплины представлены в Приложении 2 к рабочей программе дисциплины.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

1. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

1.1 Показатели и критерии оценивания компетенций:

| ЗУН, составляющие компетенцию | Показатели оценивания | Критерии оценивания | Средства оценивания |
|--|---|---|--|
| ПК-4 – способен формировать информационную базу бизнес-анализа, оценивать текущее состояние организации (объекта исследования) выявлять, и оценивать несоответствия между параметрами ее текущего и будущего состояния | | | |
| Знания – информационные базы бизнес-анализа, методов оценки текущего финансового состояния организации (объекта исследования) | Отвечает на опрос и пишет тест, применяя информационные базы бизнес-анализа | Полнота и содержательность ответа на опрос и тест с использованием основных информационных баз бизнес-анализа | О – опрос (вопросы 1-54), Т – тест (1-10) ЗЗ – зачетные задания (1-10) |
| Умения – использовать информационные базы бизнес-анализа в части финансовой статистики, оценивать текущее состояние организации (объекта исследования) | Пишет реферат, собирая и обрабатывая данные с целью оценки текущего состояния организации | Кратко излагает в письменном виде полученные результаты теоретического анализа определенной научной (учебно-исследовательской) темы, где автор раскрывает суть исследуемой проблемы, приводит различные точки зрения, а также собственные взгляды на нее. | Р – реферат (1-78) ЗЗ – зачетные задания (1-10) |
| Владения – методами использования информационных баз бизнес-анализа и способами оценки текущего состояния организации | Решает расчетные задания, оценивая финансовые процессы на макро- и микроуровне | Правильность решения расчетных заданий, интерпретация полученных результатов, оценка финансовых процессов текущего состояния организации | РЗ – расчетное задание (1-12) ЗЗ – зачетные задания (1-10) |

1.2 Шкала оценивания:

Текущий контроль успеваемости и промежуточная аттестация осуществляется в рамках накопительной балльно-рейтинговой системы в 100-балльной шкале.

Промежуточная аттестация осуществляется по следующей шкале:

- 50-100 баллов (зачет)
- 0-49 баллов (незачет)

2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

Зачетные задания

Зачетное задание №1

по дисциплине «Финансовая статистика»

1. Предмет, объект и задачи финансовой статистики.
2. Государственный долг и показатели статистического изучения.

Задача 1.

Имеются следующие данные по Российской Федерации:

| Показатель | Базисный год | Отчетный год |
|---|--------------|--------------|
| Среднегодовая численность населения, млн. чел. | 147 | 146 |
| Численность занятых в экономике, млн. чел. | 67 | 66 |
| Денежные доходы, млрд. руб., всего | 910 | 1618 |
| в том числе оплата труда, млрд. руб. | 344 | 650 |
| Денежные расходы, млрд. руб., всего | 878 | 1590 |
| в том числе оплата обязательных платежей и взносов | 52 | 108 |
| Прожиточный минимум (на душу населения в месяц), руб. | 264 | 411 |
| Индекс потребительских цен | 1,000 | 1,700 |

Определите:

- 1) индекс покупательной способности рубля;
- 2) индекс реальных располагаемых денежных доходов населения;
- 3) среднедушевой доход, его соотношение с величиной прожиточного минимума;
- 4) индекс реального среднедушевого дохода;
- 5) индексы номинальной и реальной заработной платы.

Задача 2

По двум промышленным предприятиям, выпускающим однородную продукцию, имеются следующие данные:

| Предприятия | Полная себестоимость товарной продукции, тыс. руб. | | Стоимость товарной продукции в оптовых ценах базисного периода, тыс. руб. | | Индивидуальные индексы себестоимости |
|-------------|--|-----------------|---|-----------------|--------------------------------------|
| | Базисный период | Отчетный период | Базисный период | Отчетный период | |
| № 1 | 5205 | 5420 | 7125 | 8240 | 0,850 |
| № 2 | 3960 | 5180 | 5220 | 8100 | 0,950 |

Определите:

- 1) индекс затрат на рубль товарной продукции для каждого предприятия и в целом по группе предприятий;
- 2) сводный индекс себестоимости
- 3) дать интерпретацию результатов

Зачетное задание №2

по дисциплине «Финансовая статистика»

1. Понятие и состав финансовых ресурсов
2. Показатели объема и состава денежной массы.

Задача 1

Имеются следующие данные по РФ:

| Показатель | Базисный год | Отчетный год |
|---|--------------|--------------|
| ВВП в текущих ценах, трлн. руб. | 630 | 2600 |
| Среднегодовая численность населения, млн. чел. | 148,1 | 147,1 |
| Индекс-дефлятор по отношению к предыдущему году | 2,800 | 1,200 |

Определите:

- 1) объем ВВП в расчете на душу населения в текущих и базисных ценах;
- 2) индекс объема ВВП в расчете на душу населения
- 3) дать интерпретацию результатов

Задача 2

По двум машиностроительным предприятиям имеются следующие данные о выпуске продукции «А», и ее себестоимости:

| Пред-пр иятие | Произведено изделий «А», шт. | | Себестоимость одного изделия «А», руб. | |
|------------------|------------------------------|-----------------|--|-----------------|
| | Базисный период | Отчетный период | Базисный период | Отчетный период |
| № 1 | 22400 | 31000 | 1760 | 1720 |
| № 2 | 30700 | 36800 | 2650 | 2500 |

Определите:

- 1) индексы себестоимости продукции по каждому предприятию;
- 2) общие индексы себестоимости продукции:
 - а) переменного состава; б) постоянного состава;
- 3) индекс структурных сдвигов, дать интерпретацию результатов

Зачетное задание №3

по дисциплине «Финансовая статистика»

1. Особенности организации финансовой статистики и ее основные задачи.
2. Сущность, значение и задачи государственного бюджета.

Задача 1

Имеются данные о продаже товаров длительного пользования населению одного из районов:

| Товары | Продано товаров в фактических ценах, млн. руб. | | Индексы цен |
|--------------|--|-----------------|-------------|
| | Базисный период | Отчетный период | |
| Телевизоры | 20,2 | 24,6 | 1,600 |
| Холодильники | 26,5 | 28,4 | 1,700 |
| Магнитофоны | 8,2 | 8,2 | 1,300 |

В отчетный период численность населения данного района сократилась на 0,5 %.

Определите:

- 1) общий индекс потребления;
- 2) общий индекс цен;
- 3) индекс физического объема потребления;
- 4) индекс физического объема потребления на душу населения
- 5) дать интерпретацию результатов

Задача 2

По предприятию имеются данные о выпуске продукции и ее себестоимости.

| Изделия | Выпущено продукции, шт. | | Себестоимость 1 шт., руб. | | |
|---------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | По плану за отчетный год | Фактически за отчетный год | Предыдущий год | По плану за отчетный год | Фактически за отчетный год |
| № 1 | 48200 | 52800 | 95 | 82 | 80 |

| | | | | | |
|-----|-------|-------|----|----|----|
| № 2 | 19500 | 16500 | 64 | 66 | 63 |
|-----|-------|-------|----|----|----|

Определите:

- 1) общий индекс выполнения плана по себестоимости товарной продукции;
- 2) общую сумму экономии от снижения себестоимости, предусмотренную планом и полученную фактически;
- 3) сумму сверхплановой экономии.
- 4) дать интерпретацию результатов

Зачетное задание №4

по дисциплине «Финансовая статистика»

1. Классификация доходов и расходов государственного бюджета, их показатели.
2. Характеристика внебюджетных фондов.

Задача 1

Имеются данные о продаже товаров населению одного из городов:

| Товары | Продано товаров в фактических ценах, млн. руб. | | Индексы цен |
|---------------------|--|-----------------|-------------|
| | Базисный период | Отчетный период | |
| Продовольственные | 40,5 | 64,1 | 1,520 |
| Непродовольственные | 37,2 | 52,8 | 1,476 |

В отчетный период численность населения данного района сократилась на 0,3 %.

Определите:

- 1) общий индекс потребления;
- 2) общий индекс цен;
- 3) индекс физического объема потребления;
- 4) индекс физического объема потребления на душу населения.

Задача 2

Остатки оборотных фондов в III-м квартале составили (тыс. руб.): на 1 июля – 180,0, на 1 августа – 206,0, на 1 сентября – 234,0, на 1 октября – 260,0. Стоимость реализованной товарной продукции в третьем квартале составила 1430 тыс. руб.

Определите:

- 1) средний остаток оборотных средств;
- 2) число оборотов фондов;
- 3) коэффициент закрепления фондов;
- 4) продолжительность одного оборота фондов;
- 5) среднюю дневную реализацию.

Зачетное задание №5

по дисциплине «Финансовая статистика»

1. Статистическое изучение структуры потребления населения.
2. Сущность денежного обращения и задачи их статистического изучения.

Задача 1

Имеются следующие данные по предприятию за отчетный год (в тыс. руб.).

Производственная себестоимость реализованной продукции.....1385.
 Внепроизводственные расходы34.
 Выручка (стоимость) от реализованной товарной продукции1863.
 Прибыль по прочей реализации (продукции подсобного хозяйства,

автохозяйства, сверхнормативных и излишних материалов, услуг непромышленного характера и др.)..... 16.
 Убытки по прочей деятельности (от списания нереальной дебиторской задолженности, списания долгов по недостаткам и расчетам, убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году и др. 9.
 Среднегодовая стоимость основных фондов, находящихся на балансе данного предприятия 1400.
 Среднегодовая стоимость нормируемых оборотных средств, непрочитованных банком 145.

Исчислить: показатели рентабельности реализованной продукции и общей рентабельности предприятия.

Задача 2

Банк выдал предприятию три ссуды: первая ссуда – 480 тыс. руб. на 3 месяца, вторая ссуда – 360 тыс. руб. на 4 месяца, третья ссуда – 600 тыс. руб. на 1,5 месяца.
Определить: 1) средний размер ссуды; 2) средний срок ссуды; 3) число оборотов каждой ссуды за год; 4) среднее число оборотов ссуд за год.

Зачетное задание №6 по дисциплине «Финансовая статистика»

1. Основные направления анализа доходной части баланса доходов и расходов населения.
2. Информационное обеспечение статистики денежного обращения.

Задача 1

Имеются следующие данные по предприятию за год, млн. руб.:

Выручка от реализации продукции 520,00,
 в том числе налог на добавленную стоимость 104,00.
 Производственная себестоимость реализованной продукции..... 290,00.
 Коммерческие и управленческие расходы..... 20,00.
 Получены чистые проценты..... 0,25.
 Чистые доходы от прочих операций 2,10.
 Прочие внереализационные доходы..... 1,20.
 Прочие внереализационные расходы 1,00.
 Уплачен налог на прибыль 30,00.
 Отвлеченные средства от прибыли..... 2,00.

Определите показатели прибыли:

1. от реализации продукции;
2. от финансово-хозяйственной деятельности;
3. балансовую;
4. нераспределенную.

Задача 2

Известны следующие данные о выпуске товарной продукции и ее себестоимости по предприятию:

| Наименование продукции | Произведено продукции в отчетном периоде, шт. | | Себестоимость одной шт. продукции, руб. | | |
|------------------------|---|------------|---|--------------------|------------|
| | | | В базисном периоде | В отчетном периоде | |
| | По плану | Фактически | | По плану | Фактически |
| А | 12000 | 12600 | 460 | 450 | 430 |
| Б | 7500 | 6800 | 250 | 230 | 210 |
| В | 2800 | 2800 | 180 | 170 | 150 |

Определите:

- 1) индекс планового задания по снижению себестоимости товарной продукции;
- 2) плановую экономию от снижения себестоимости продукции;
- 3) индекс фактического снижения себестоимости продукции;

- 4) сумму фактической экономии от снижения себестоимости продукции;
- 5) индекс выполнения плана по снижению себестоимости продукции;
- 6) сверхплановую экономию.

Зачетное задание №7

по дисциплине «Финансовая статистика»

1. Система статистических показателей банковской статистики.
2. Ценные бумаги как объект статистического изучения.

Задача 1

Имеются следующие данные по предприятию за год, млн. руб.:

| | |
|---|--------|
| Выручка от реализации продукции | 640,0. |
| в том числе налог на добавленную стоимость | 126,0. |
| Производственная себестоимость реализованной продукции..... | 330,0. |
| Коммерческие и управленческие расходы..... | 45,0. |
| Получены чистые проценты | 2,5. |
| Чистые доходы от прочих операций | 5,2. |
| Прочие внереализационные доходы..... | 3,5. |
| Прочие внереализационные расходы | 2,8. |
| Уплачен налог на прибыль | 62,0. |
| Отвлеченные средства от прибыли..... | 6,0. |

Определите показатели прибыли: 1) от реализации продукции; 2) от финансово-хозяйственной деятельности; 3) балансовую; 4) нераспределенную.

Задача 2

По двум машиностроительным предприятиям имеются следующие данные о выпуске однородной продукции и ее себестоимости:

| Предприятие | Произведено изделий, шт. | | Себестоимость 1 изделия, руб. | |
|-------------|--------------------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
| | Базисный период | Отчетный период | Базисный период | Отчетный период |
| № 1 | 22000 | 28000 | 18600 | 16300 |
| № 2 | 34000 | 50000 | 21200 | 19500 |

Определите:

1. индексы себестоимости продукции по каждому предприятию;
2. сводные индексы себестоимости продукции:
 - а) переменного состава,
 - б) постоянного состава;
3. Индекс структурных сдвигов.
Покажите взаимосвязь индексов.

Зачетное задание №8

по дисциплине «Финансовая статистика»

1. Понятие себестоимости, задачи статистики себестоимости, цель анализа структуры себестоимости
2. Понятие и состав финансовых ресурсов.

Задача 1

Имеются следующие данные о продажах товара А на различных субрынках города за базисный и отчетный периоды:

| Субрынки | Базисный период | | Отчетный период | |
|-----------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | Товарооборот, тыс. руб. | Средняя цена, руб. | Товарооборот, тыс. руб. | Средняя цена, руб. |
| Оптовые продажи | 1200 | 25 | 1800 | 26 |
| Супермаркеты | 324 | 36 | 410 | 39 |
| Мелкие торговые точки | 400 | 32 | 440 | 34 |

Определите:

- 1) среднюю цену товара за каждый период;
- 2) индекс средней цены товара А.

Задача 2

Имеются данные по предприятию, тыс. руб.:

| Показатель | I квартал | II квартал |
|-----------------------------------|-----------|------------|
| Выручка от реализации | 520 | 800 |
| Средний остаток оборотных средств | 100 | 120 |

Определите:

- 1) показатели оборачиваемости оборотных средств за каждый квартал (коэффициент оборачиваемости, коэффициент закрепления и продолжительность одного оборота);
- 2) сумму оборотных средств, высвобожденных из оборота в результате ускорения их оборачиваемости.

Зачетное задание №9

по дисциплине «Финансовая статистика»

1. Финансовые результаты деятельности предприятия.
2. Статистическое изучение структуры себестоимости.

Задача 1

Имеются следующие данные о выпуске товарной продукции и ее полной себестоимости на электромашиностроительном заводе:

| Вид продукции | Базисный период | | Отчетный период | |
|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|
| | Количество, шт. | Себестоимость 1 шт., руб. | Количество, шт. | Себестоимость 1 шт., руб. |
| Электромотор | 6200 | 2800 | 8600 | 2300 |
| Трансформатор | 3400 | 5000 | 4200 | 3500 |

Определите:

- 1) индексы себестоимости по каждому виду продукции и сводный индекс себестоимости;
- 2) абсолютную сумму экономии, полученную от снижения себестоимости продукции.

Задача 2

Имеются следующие данные о наличии и движении основных средств по региону, млрд. руб.:

Полная первоначальная стоимость основных средств
на начало года1080.
Сумма износа основных средств на начало года.....220.
Поступило за год основных средств120.
Выбыло за год основных средств.....36.
Сумма износа основных средств на конец года230.

Определите:

- 1) коэффициенты обновления и выбытия основных средств за год;
- 2) коэффициенты износа и годности основных средств на начало и на конец года.

Зачетное задание №10

по дисциплине «Финансовая статистика»

1. Анализ рентабельности предприятия.

Состав финансовых ресурсов и их характеристика

Задача 1

Имеются следующие данные по фирме, в млн. руб.

| Показатель | Период | | Изменения (+, -) | |
|--|----------|----------|------------------|---|
| | базисный | отчетный | млн. руб. | % |
| Средняя стоимость основных производственных фондов | 400 | 452 | | |
| Стоимость выпуска продукции | 600 | 760 | | |

Определите:

- 1) уровень отдачи основных производственных фондов (фондоотдачу) за каждый период; расчеты представьте в таблице;
- 2) абсолютное и относительное изменение фондоотдачи;
- 3) абсолютное и относительное изменение стоимости выпуска продукции вследствие изменения:
 - а) средней стоимости основных производственных фондов, б) уровня фондоотдачи и в) в целом.

Результаты расчетов представьте в табличной форме, дополнив исходную таблицу расчетными показателями и заполнив пустующие графы.

Задача 2

Остатки оборотных фондов в III-м квартале составили (тыс. руб.): на 1 июля – 180,0, на 1 августа – 206,0, на 1 сентября – 234,0, на 1 октября – 260,0. Стоимость реализованной товарной продукции в третьем квартале составила 1430 тыс. руб.

Определите:

- 1) средний остаток оборотных средств;
- 2) число оборотов фондов;
- 3) коэффициент закрепления фондов;
- 4) продолжительность одного оборота фондов;
- 5) среднюю дневную реализацию.

Критерии оценки:

Максимальная сумма 100 баллов.

Каждый вопрос по 25 баллов. Общая сумма баллов – 50

- 12,5-25 баллов выставляется, если при ответах на оба теоретических вопроса обучающимся проявлено наличие твердых и достаточно полных знаний в объеме пройденной программы дисциплины в соответствии с целями обучения, материал изложен четко, допускаются отдельные логические и стилистические погрешности; ответы изложены с отдельными ошибками, уверенно исправленными после дополнительных вопросов

- 0-12,4 баллов выставляется, если при ответах на оба теоретических вопроса обучающимся допущены грубые ошибки, проявлено непонимание сущности излагаемого вопроса, ответы на дополнительные и наводящие вопросы - неуверенны и неточны.

Каждая задача по 25 баллов. Общая сумма баллов – 50

- 12,5-25 баллов выставляется, если успешно решены обе задачи, дана содержательная интерпретация полученных при решении задач результатов, допускаются незначительные погрешности в интерпретации полученных результатов, уверенно исправленные после дополнительных вопросов

-0-12,4 баллов выставляется, если не решены или не полностью решены задачи, дана ошибочная интерпретация полученных результатов

Зачет выставляется на основании итоговой суммы баллов, набранных студентом:

- 50-100 баллов «зачтено»;
- 0-49 баллов «не зачтено».

Тесты

| | | | | | |
|----|--|---|---|---|--|
| 1. | Основной источник получения финансовых ресурсов это – | налоги на прибыль и доход | прибыль нефинансовых предприятий, получаемая в сфере производства | собственные средства банков | заемные средства и трансферты из-за границы |
| 2. | Национальное богатство страны –это: | валовое накопление основного капитала и прирост запасов материальных оборотных средств | произведенные материальные активы | все финансовые и нефинансовые активы государства | основной капитал и материальные оборотные средства |
| 3. | Налоговые доходы – это платежи | обязательные, безвозмездные, невозвратные | нерегулярные, единовременные и добровольные | невозвратные, возмездные и безвозмездные | безвозмездные, невозвратные, необязательные |
| 4. | Непроизведенные нематериальные активы – это | затраты на геологоразведку, затраты на наукоемкие технологии, оригиналы художественных и литературных произведений, прочие | лицензии, патенты, авторские права, договоры об аренде, прочие | основные фонды, материальные оборотные средства, ценности | земля, недра, невыращиваемые биологические и водные ресурсы |
| 5. | Неналоговые поступления – это платежи | обязательные, безвозмездные, невозвратные | нерегулярные, единовременные и добровольные | невозвратные, возмездные и безвозмездные | безвозмездные, невозвратные, необязательные |
| 6. | Историческая (учетная) стоимость основного капитала – это | стоимость воспроизводства основного капитала в современных условиях, определяемую в результате проведения переоценки основного капитала | капитализированная стоимость будущих доходов, которые можно получить в процессе эксплуатации основного капитала вплоть до момента его выбытия | цена его продажи в существующих условиях спроса и предложения | стоимость основных фондов в момент ввода их в эксплуатацию, включая стоимость самих фондов, а также их транспортировки и монтажа на месте эксплуатации |
| 7. | Удельный вес налоговых и неналоговых поступлений в общем объеме доходов государственного | относительные величины динамики | относительные величины структуры | относительные величины интенсивности | относительные величины координации |

| | | | | | |
|-----|---|---------------------------------|---|--------------------------------------|------------------------------------|
| | бюджета – это | | | | |
| 8. | Домашнее имущество входит в состав: | финансовых активов | нефинансовых непроизведенных материальных активов | нефинансовых произведенных активов | ценностей |
| 9. | Соотношение налоговых и неналоговых поступлений, расходов на социальные цели и расходов на содержание органов управления, военных расходов и т.п. – это | относительные величины динамики | относительные величины структуры | относительные величины интенсивности | относительные величины координации |
| 10. | Национальное богатство – это показатель | моментный | интервальный | средний | не имеет временной привязки |

Критерии оценки:

Максимальная сумма по итогам решения тестов - 30 баллов

Критерии оценки для каждого вопроса:

- 2-3 балла, если изложенный материал фактически верен, продемонстрированы глубокие исчерпывающие знания в объеме пройденной программы в соответствии с поставленными программой курса целями и задачами обучения, изложение материала при ответе - грамотное и логически стройное.
- 0-1,9 баллов если ответы не связаны с вопросами, допущены грубые ошибки в ответе, продемонстрированы непонимание сущности

Вопросы для опроса

1. Предмет финансовой статистики.
2. Объект изучения финансовой статистики.
3. Методология финансовой статистики: методы и приёмы
4. Организация государственных работ по сбору и анализу финансовой информации.
5. Особенности организации финансовой статистики и ее основные задачи.
6. Важнейшие публикации финансовой статистической информации.
7. Коммерческие агентства, специализирующиеся на финансовой информации. Международная практика организации финансовой статистики.
8. Особенности методов статистического исследования финансовых явлений.
9. Связь финансовой статистики с общей теорией статистики, экономической теорией, философией, с отраслевыми статистиками и другими дисциплинами.
10. Значение статистического изучения финансов и банковского дела на современном этапе развития экономики.
11. Понятие государственных финансов.
12. Бюджеты различных уровней государственного управления, внебюджетные фонды, государственный кредит, финансы государственных предприятий.

13. Задачи статистического изучения консолидированного, федерального, регионального и муниципального бюджетов, а также внебюджетных фондов.

14. Классификация доходов и расходов государственного бюджета.

15. Анализ выполнения плана и динамика доходов и расходов государственного бюджета, изучение их состава, выявление закономерностей в динамике и составе госбюджета, связь показателей бюджета с макроэкономическими показателями экономики страны.

16. Доходы госбюджета как сумма налоговых доходов, неналоговых доходов и других поступлений и сборов.

17. Статистические методы анализа показателей государственного бюджета.

18. Сущность денежного обращения и социально-экономическое значение его статистического изучения.

19. Денежный оборот: наличный и безналичный.

20. Статистическое изучение прогноза кассовых оборотов, его значение.

21. Эмиссия и инфляция; определения ее уровня и динамики.

22. Статистическое изучение денежных сбережений домашних хозяйств (баланс доходов и расходов населения).

23. Влияние основных факторов на рост сбережений населения.

24. Определение массы денег, необходимо для обращения.

25. Значение категории «текущая оборотная касса населения».

26. Современные показатели объема и состава денежной массы.

27. Миграция денег и купюрное строение денежной массы: понятия и показатели.

28. Информационное обеспечение статистики денежного обращения.

29. Понятие платежного баланса как одного из основных инструментов макроэкономического анализа, прогнозирования и регулирования экономики в современных рыночных отношениях.

30. Схема построения платежного баланса.

31. Согласованность платежного баланса с системой национальных счетов.

32. Состояние платежного баланса РФ.

33. Понятие и виды ценных бумаг.

34. Виды рынков ценных бумаг: биржевой, внебиржевой, первичный, вторичный.

35. Вторичный рынок – это торговля ценными бумагами по курсовой стоимости.

36. Акция и облигация как объекты статистического изучения. Дивиденд и процент.

37. Система показателей надежности ценных бумаг.

38. Статистический анализ доходности ценных бумаг.

39. Важнейшие вехи перестройки банковской системы РФ.

40. Информационное обеспечение банковской статистики.

41. Методы статистического изучения кредитных операций банков.

42. Роль кредита в развитии экономики РФ и задачи статистики.

43. Статистическое изучение объема, состава и динамики кредитных вложений и кредитных ресурсов.

44. Система показателей возвратности, срочности кредита, анализ неплатежей (в абсолютном и относительном выражении).

45. Показатели оборачиваемости кредита с учетом и без учета просроченной задолженности банку.

46. Исчисление показателей и анализ уровня и динамики длительности пользования кредитом.

47. Сущность и расчет показателей эффективности пользования кредитом.

48. Индекс эффективности и коэффициент эффективности кредита, используемые для сравнительной характеристики коммерческих банков.

49. Значение и роль показателей статистики финансовых результатов предприятий и организаций и их совершенствования в рыночных условиях хозяйствования.

50. Виды прибыли и, факторы на нее влияющие.

51. Роль важнейшего фактора – полной себестоимости товарной продукции в изменении прибыли предприятия.

52. Рентабельность предприятия (уровень и динамика) и объединения (индексы переменного, постоянного состава, структурных сдвигов и их экономическое содержание).

53. Характеристика оборачиваемости оборотных средств.

54. Влияние изменения количества оборотов и его продолжительности на финансовые результаты предприятий, фирм, объединений.

Критерии оценки:

- 0,6-1 балл, если изложенный материал фактически верен, продемонстрированы глубокие исчерпывающие знания в объеме пройденной программы в соответствии с поставленными программой курса целями и задачами обучения, изложение материала при ответе - грамотное и логически стройное.

- 0-0,5 баллов если ответы не связаны с вопросами, допущены грубые ошибки в ответе, продемонстрированы непонимание сущности излагаемого вопроса, неуверенность и неточность ответов на дополнительные и наводящие вопросы.

Максимальное количество вопросов за семестр – 26.

Максимальная сумма по итогам опроса - 26 баллов.

Комплект расчетных заданий

Задача 1.

Имеются следующие данные по предприятию за отчетный год (в тыс. руб.).

| | |
|--|------|
| Производственная себестоимость реализованной продукции..... | 456 |
| Внепроизводственные расходы | 12 |
| Выручка от реализации товарной продукции..... | 874 |
| Прибыль по прочей реализации (продукции подсобного хозяйства, автохозяйства, сверхнормативных и излишних материалов, услуг непромышленного характера и др.)..... | 11 |
| Убытки по прочей деятельности (от списания нереальной дебиторской задолженности, списания долгов по недостачам и расчетам, убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году и др. | 7 |
| Среднегодовая стоимость основных фондов, находящихся на балансе данного предприятия | 1100 |
| Среднегодовая стоимость нормируемых оборотных средств, непрочитованных банком | 120 |

Исчислить: показатели рентабельности реализованной продукции и общей рентабельности предприятия.

Задача 2.

Банк выдал предприятию две ссуды: первая ссуда – 500 тыс. руб. на 2 месяца, вторая ссуда – 300 тыс. руб. на 6 месяцев.

Определить:

- 1) средний размер ссуды;
- 2) средний срок ссуды;
- 3) число оборотов каждой ссуды за год;
- 4) среднее число оборотов ссуд за год.

Задача 3. Имеются следующие данные по предприятию, млн. руб.:

| Вид продукции и | Затраты на производство и реализацию продукции | | Прибыль от реализации продукции | |
|-----------------|--|-----------------|---------------------------------|-----------------|
| | Базисный период | Отчетный период | Базисный период | Отчетный период |
| А | 36 | 42 | 24 | 30 |
| Б | 20 | 16 | 8 | 8 |

Определите:

- 1) рентабельность по каждому виду и в целом по двум видам продукции за каждый период; сводные индексы рентабельности (переменного, постоянного состава и структурных сдвигов); абсолютное изменение средней рентабельности, общее и за счет влияния следующих факторов:
 - а) рентабельности каждого вида продукции,
 - б) структурных сдвигов.

Задача 4. Имеются следующие данные о продажах товара А на различных субрынках города за базисный и отчетный периоды:

| Субрынки | Базисный период | | Отчетный период | |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|
| | Товарооборот , тыс. руб. | Средняя цена, руб. | Товарооборот , тыс. руб. | Средняя цена, руб. |
| Рынок мелкооптовой торговли | 1800 | 15 | 2200 | 20 |
| Центральная часть города | 958 | 20 | 1120 | 26 |
| «Спальные районы» | 600 | 26 | 854 | 33 |

Определите:

- 1) среднюю цену товара за каждый период;
- 2) индекс средней цены товара А.

Задача 5. По двум машиностроительным предприятиям имеются следующие данные о выпуске продукции «А», и ее себестоимости:

| Пред-прия-тие | Произведено изделий «А», шт. | | Себестоимость одного изделия «А», руб. | |
|---------------|------------------------------|-----------------|--|-----------------|
| | Базисный период | Отчетный период | Базисный период | Отчетный период |
| № 1 | 7600 | 8000 | 1,2 | 1,1 |
| № 2 | 2400 | 2000 | 2,5 | 2,0 |

Определите:

- 1) индексы себестоимости продукции по каждому предприятию;
- 2) общие индексы себестоимости продукции:
 - а) переменного состава;
 - б) постоянного состава;
- 3) индекс структурных сдвигов.

Задача 6. Известны следующие данные о выпуске товарной продукции и ее себестоимости по предприятию:

| Наименование продукции | Произведено продукции в отчетном периоде, шт. | | Себестоимость одной шт. продукции, руб. | | |
|---------------------------|--|------------|---|--------------------|------------|
| | По плану | Фактически | В базисном периоде | В отчетном периоде | |
| | | | | По плану | Фактически |
| Символ | $q_{пл}$ | q_f | c_0 | $c_{пл}$ | c_f |
| А | 1400 | 1500 | 450 | 420 | 410 |
| Б | 5000 | 5200 | 200 | 200 | 190 |
| В | 2000 | 2100 | 150 | 140 | 130 |

Определите:

- 1) индекс планового задания по снижению себестоимости товарной продукции;
- 2) плановую экономию от снижения себестоимости продукции;
- 3) индекс фактического снижения себестоимости продукции;
- 4) сумму фактической экономии от снижения себестоимости продукции;
- 5) индекс выполнения плана по снижению себестоимости продукции;
- 6) сверхплановую экономию.

Задача 7. По машиностроительному заводу имеются данные о выработке продукции, ее себестоимости и оптовых ценах:

| Продукция | Выработано продукции, шт. | | | Себестоимость 1 шт., руб. | | | Оптовая цена 1 шт., руб. | | |
|-----------|------------------------------|--------------------|-------|------------------------------|--------------------|-------|--------------------------|--------------------|-------|
| | Базисный период | Отчетный период | | Базис- ный период | Отчетный период | | Базис- ный период | Отчетный период | |
| | | план | факт | | план | факт | | план | факт |
| Символ | q_0 | $q_{пл}$ | q_f | c_0 | $c_{пл}$ | c_f | p_0 | $p_{пл}$ | p_f |
| А | 4100 | 6000 | 6200 | 100 | 90 | 95 | 120 | 130 | 140 |
| Б | 2030 | 2100 | 2200 | 500 | 500 | 490 | 600 | 610 | 620 |

Определите:

- 1) уровень затрат на один рубль продукции в базисном, отчетном (по плану и фактически) периодах по каждому виду изделий и в целом по всей продукции;
- 2) индекс планового задания по снижению затрат на один рубль продукции;
- 3) индекс фактического снижения затрат на один рубль продукции;
- 4) индекс выполнения плана по снижению затрат на один рубль продукции;
- 5) влияние на индекс выполнения плана по снижению затрат на один рубль продукции:
 - а) изменения себестоимости единицы отдельных изделий,
 - б) изменения оптовых цен,
 - в) изменения в структуре объема вырабатываемых изделий.

Задача 8. Имеются данные торговой фирмы о товарообороте и издержках обращения за базисный и отчетный годы, тыс. руб.:

| Показатели | Базисный год | Отчетный год |
|------------------------|--------------|--------------|
| Розничный товарооборот | 10500 | 18520 |
| Издержки обращения | 735,0 | 1111,2 |

Определите: 1) относительный уровень издержек базисный и отчетный; 2) индекс уровня издержек обращения; 3) размер снижения уровня издержек обращения; 4) темп снижения относительного уровня издержек; 5) абсолютную сумму экономии, полученную в результате снижения уровня издержек обращения.

Задача 9. По приведенным данным *составьте* балансы основных фондов по полной и по остаточной стоимости:

Балансовая стоимость на начало года, тыс. руб.25640.
 Норма амортизации, %.....8.
 Поступление новых основных фондов, тыс. руб. 1420*
 Выбытие основных фондов по полной стоимости, тыс. руб. 740**
 Остаточная стоимость выбывших фондов, тыс. руб..... 15.
 Коэффициент износа фондов на начало года, %..... 15.

*) Дата поступления – 6 июня.

**) Дата выбытия – 25 февраля.

Задача 10. Определить полную первоначальную стоимость основных производственных фондов предприятия, если известно, что годовая норма амортизации составляет в среднем 7 % , а ежегодные амортизационные отчисления – 82 тыс. руб.

Задача 11. Имеются следующие данные об основных фондах концерна по полной стоимости за год, в млн. руб.:

Действующие фонды на начало года:

здания и сооружения 1120,
 силовые машины и оборудование 210,
 рабочие машины и оборудование 2080,
 инструменты и приспособления 58,
 хозяйственный инвентарь 12,
 транспортные средства 26.

Введено в эксплуатацию новых фондов:

силовые машины и оборудование 180,
 рабочие машины и оборудование 1220,
 инструменты и приспособления 24,
 транспортные средства 8.

Выбыло из-за ветхости, физического и морального износа:

силовые машины и оборудование 100,

рабочие машины и оборудование900,
инструменты и приспособления..... 17,
транспортные средства.....9.

Износ основных средств:

на начало года520,
на конец года490.

Определите:

- 1) полную стоимость основных фондов на конец года;
- 2) прирост основных фондов по полной стоимости за год;
- 3) коэффициенты обновления и выбытия основных фондов за год;
- 4) коэффициенты годности и износа основных фондов на начало и на конец года;
- 5) долю активной части основных фондов в их общем объеме на начало и на конец года.

Задача 12. Имеются следующие данные по предприятию:

| Показатель | Период | | Изменения (+, -) | |
|---|----------|----------|------------------|---|
| | базисный | отчетный | тыс. руб. | % |
| Стоимость выпуска продукции, тыс. руб. | 1540 | 2000 | | |
| Средняя стоимость основных производственных средств, тыс. руб. | 770 | 800 | | |
| Среднесписочная численность персонала основной деятельности, чел. | 308 | 250 | | |

Определите:

- 1) фондоотдачу;
- 2) фондовооруженность труда
- 3) среднюю выработку продукции в расчете на одного работающего (производительность труда);
- 4) прирост стоимости продукции общий и вследствие изменения средней стоимости основных средств и эффективности их использования (фондоотдачи);
- 5) покажите взаимосвязь фондовооруженности труда, фондоотдачи и производительности труда.

Результаты расчетов представьте в табличной форме, дополнив исходную таблицу расчетными показателями и заполнив пустующие графы.

Критерии оценки:

Максимальная сумма по итогам решения задач – 24 балла

Каждая верно решенная задача оценивается в 4 балла.

- 2,2-4 балла выставляется, если задача решена полностью, в представленном решении обоснованно получены правильные ответы, проведен анализ, возможно при анализе и интерпретации полученных результатов допущены незначительные ошибки, выводы – достаточно обоснованы.

- 0-2,1- баллов выставляется, если решение частично, неверно или отсутствует, выводы верны частично, неверны или отсутствуют.

Темы рефератов

1. Развитие статистики кредитной системы России.
2. Статистическое изучение факторов, влияющих на прибыль.
3. Статистическое исследование критериев качества эффективности кредитного портфеля.
4. Статистическая оценка состояния доходов и расходов населения.
5. Методы и способы оценки финансового состояния предприятия.
6. Статистическое изучение ликвидности коммерческого банка.
7. Анализ деятельности коммерческого банка.
8. Показатели платежеспособности и ликвидности в оценке кредитоспособности заемщика.
9. Банковская конкуренция и ее статистическое изучение.
10. Статистика фондового рынка.

11. Измерение влияния инфляции на экономические процессы в России.
12. Использование методов статистики в изучении безналичных расчетов.
13. Связь показателей государственного бюджета с показателями системы национального счетоводства.
14. Статистический анализ финансовой устойчивости коммерческих банков.
15. Оценка деятельности коммерческих банков Ростовской области.
16. Международная инвестиционная позиция банковской системы России.
17. Биржевая статистика.
18. Статистическое изучение рынка ценных бумаг в России.
19. Изучение доходности и налогообложения ценных бумаг.
20. Основные показатели уровня жизни.
21. Проблемы денежно-кредитной политики и их статистическое изучение.
22. Показатели эффективности капитальных вложений и их измерение.
23. Изучение региональных бюджетов и их статистическая оценка.
24. Статистика кредитных рисков.
25. Статистический анализ кредитных отношений.
26. Ипотечное кредитование в России (теоретико-методологический аспект).
27. Статистические методы оценки теневой экономики.
28. Измерение факторов, влияющих на размер и динамику денежной массы.
29. Современная экономическая ситуация в России и тенденции ее развития (динамика основных статистических показателей).
30. Оценка состояния банковского сектора России.
31. Кредитоспособность заемщика и методы ее определения (теоретический аспект).
32. Статистическое изучение показателей государственного бюджета.
33. Торговля и ее статистический анализ в новых условиях хозяйствования.
34. Аграрный комплекс Северо-Кавказского региона (состояние и пути развития).
35. Статистический анализ достаточности капитала в коммерческих банках.
36. Современные особенности структуры сельского хозяйства и ее влияние на финансовые результаты деятельности.
37. Состояние продовольственного рынка в России и его оценка.
38. Статистический анализ рынка банковских ценных бумаг.
39. Статистическое изучение финансового состояния промышленного предприятия.
40. Показатели эффективности и ликвидности: анализ финансового состояния банка.
41. Статистическая характеристика особенностей инфляционных процессов в России.
42. Эффективность банковского кредита и его статистическая характеристика.
43. Статистика рекламы (или измерение факторов, определяющих колебания спроса на те или иные товары и услуги).
44. Статистическое изучение кредитного риска.
45. Денежные доходы населения и их статистическая характеристика.
46. Изучение динамики международного кредита в России.
47. Инфляция и ее статистическое изучение.
48. Статистическое изучение иностранного инвестирования в России.
49. Денежная масса в обращении и факторы, ее определяющие.
50. Анализ деятельности государственных и коммерческих страховых компаний.
51. Экономико-статистическое изучение ценового фактора.
52. Статистическое исследование факторов, влияющих на величину прибыли.
53. Статистическое исследование критериев качества эффективности кредитного портфеля.
54. Статистическая оценка состояния доходов и расходов населения.
55. Методы и способы оценки финансового состояния предприятия.
56. Статистический анализ деятельности коммерческого банка.
57. Статистическое исследование состояния и динамики фондового рынка.
58. Статистический анализ финансовой устойчивости коммерческих банков.
59. Статистическая оценка деятельности коммерческих банков Ростовской области.
60. Международная инвестиционная позиция банковской системы России.
61. Статистическое исследование состояния и динамики биржевой деятельности в России и за рубежом.
62. Статистическое исследование рынка ценных бумаг в России.

63. Проблемы денежно-кредитной политики и их статистическое изучение.
64. Изучение региональных бюджетов и их статистическая оценка.
65. Ипотечное кредитование в России (теоретико-методологический аспект).
66. Статистические методы оценки теневой экономики.
67. Современная экономическая ситуация в России и тенденция ее развития (динамика основных статистических показателей).
68. Статистическая оценка состояния и динамики развития банковского сектора России.
69. Статистическое изучение основных показателей доходной и расходной частей регионального бюджета.
70. Статистическое изучение основных показателей государственного бюджета Российской Федерации.
71. Статистический анализ рынка банковских ценных бумаг.
72. Статистическое изучение финансового состояния промышленного предприятия.
73. Статистическая характеристика особенностей инфляционных процессов в России.
74. Денежные доходы населения и их статистическая характеристика.
75. Изучение динамики международного кредита в России.
76. Инфляция и ее статистическое изучение.
77. Статистическое изучение инвестиционной деятельности.
78. Статистический анализ деятельности государственных и коммерческих страховых компаний.

Критерии оценки:

За один реферат

| | |
|--|---|
| - 6-10 баллов выставляется обучающемуся, если | составляет план и проводит научное исследование по выбранной тематике с использованием результатов, полученных отечественными и зарубежными исследователями ; собирает и обрабатывает данные, предоставляемые органами государственной статистики РФ представлена презентация |
| - 0 – 5 баллов выставляется обучающемуся, если | реферат не соответствует академической структуре, во введении не обоснована актуальность темы, в основной части не сформулированы основные положения темы реферата, отсутствует глубокий анализ научных источников, самостоятельный анализ проблемы отсутствует или недостаточный, выводы отсутствуют или недостаточно полно отражают результаты исследования |

Максимальное количество рефератов за семестр – 2.

Максимальная оценка по итогам написания двух рефератов – 20 баллов.

3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания результатов освоения образовательной программы.

Процедуры оценивания включают в себя текущий контроль и промежуточную аттестацию.

Текущий контроль успеваемости проводится с использованием оценочных средств, представленных в п. 2 данного приложения. Результаты текущего контроля доводятся до сведения студентов до промежуточной аттестации.

Промежуточная аттестация проводится в форме зачета.

Зачет проводится по расписанию промежуточной аттестации в письменном виде. В зачетном задании – 2 теоретических вопроса и 2 задачи. Проверка ответов и объявление результатов производится в день зачета. Результаты аттестации заносятся в экзаменационную ведомость и зачетную книжку студента. Студенты, не прошедшие промежуточную аттестацию по графику сессии, должны ликвидировать задолженность в установленном порядке.

МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Методические указания адресованы студентам очной формы обучения.

Учебным планом предусмотрены следующие виды занятий:

- лекции;
- практические занятия;
- лабораторные занятия.

В ходе лекционных занятий рассматриваются актуальные вопросы финансовой статистики, даются рекомендации для самостоятельной работы и подготовке к практическим занятиям.

В ходе практических и лабораторных занятиях углубляются и закрепляются знания студентов по ряду рассмотренных на лекциях вопросов, развиваются навыки учетно-аналитической деятельности.

При подготовке к практическим занятиям каждый студент должен:

- изучить рекомендованную учебную литературу;
- изучить конспекты лекций;
- подготовить ответы на все вопросы по изучаемой теме.

По согласованию с преподавателем студент может подготовить реферат по теме занятия. В процессе подготовки к практическим занятиям студенты могут воспользоваться консультациями преподавателя.

Вопросы, не рассмотренные на лекциях и практических занятиях, должны быть изучены студентами в ходе самостоятельной работы. Контроль самостоятельной работы студентов над учебной программой курса осуществляется в ходе занятий методом устного опроса или посредством тестирования. В ходе самостоятельной работы каждый студент обязан прочитать основную и по возможности дополнительную литературу по изучаемой теме, дополнить конспекты лекций недостающим материалом, выписками из рекомендованных первоисточников. Выделить непонятные термины, найти их значение в энциклопедических словарях.

Для подготовки к занятиям, текущему контролю и промежуточной аттестации студенты могут воспользоваться электронно-библиотечными системами. Также обучающиеся могут взять на дом необходимую литературу на абонементе университетской библиотеки или воспользоваться читальными залами.

Методические рекомендации по написанию, требования к оформлению реферата

Цель выполнения реферативной работы - самостоятельное глубокое изучение и анализ конкретных вопросов, получение навыков библиографического поиска, аналитической работы с литературой, письменного оформления текста. Реферат - это самостоятельное творческое исследование студентом определенной темы, он должен быть целостным и законченным, творческой научной работой. Автор реферата должен показать умение разбираться в проблеме, систематизировать научные знания, применять теоретические знания на практике.

Реферат выполняется самостоятельно, плагиат недопустим. Мысли других авторов, цитаты, изложение учебных и методических материалов должны иметь ссылки на источник.

Реферат выполняется по одной из предложенных тем по выбору обучающегося. Чтобы работа над рефератом была более эффективной, необходимо правильно выбрать тему реферата с учетом интересов обучающегося и актуальности самой проблемы. Желательно, чтобы обучающийся имел общее представление об основных вопросах, литературе по выбранной теме. Примерный перечень тем предоставляется преподавателем. Обучающийся может предложить собственную тему исследования, обосновав ее целесообразность. Выполнение реферативной работы на одну и ту же тему не допускается.

При написании работы необходимо использовать рекомендуемую литературу: учебные и практические пособия, учебники, монографические исследования, статьи в журналах; пользоваться газетными и статистическими материалами.

Структурно реферативная работа должна выглядеть следующим образом:

- титульный лист;
- план реферативной работы (оглавление);
- текст реферативной работы, состоящий из введения, основной части (главы и параграфы) и заключения;
- список использованной литературы.

Рекомендуемый объем реферата - 15-20 страниц текста.

Академическая структура реферата:

- Содержание.
- Введение.
- Глава 1.
 - 1.1.
 - 1.2.
- Глава 2.
 - 2.1.
 - 2.2.
- Заключение.
- Литература.

Работа над рефератом начинается с составления плана. Продуманность плана — основа успешной и творческой работы над проблемой.

Во введении автор обосновывает выбор темы, ее актуальность, место в существующей проблематике, степень ее разработанности и освещенности в литературе, определяются цели и задачи исследования. Желателен сжатый обзор научной литературы.

В основной части выделяют 2-3 вопроса рассматриваемой проблемы (главы, параграфы), в которых формулируются ключевые положения темы. В них автор развернуто излагает анализ проблемы, доказывает выдвинутые положения. При необходимости главы, параграфы должны заканчиваться логическими выводами, подводщими итоги соответствующего этапа исследования. Желательно, чтобы главы не отличались сильно по объему.

Приступать к написанию реферата лучше после изучения основной литературы, вдумчивого осмысления принципов решения проблемы, противоположных подходов к ее рассмотрению. Основное содержание реферата излагается по вопросам плана последовательно, доказательно, аргументировано, что является основным достоинством самостоятельной работы.

В заключении подводятся итоги исследования, обобщаются полученные результаты, делаются выводы по реферативной работе, рекомендации по применению результатов.

В оглавлении введению и заключению не присваивается порядковый номер. Нумеруются лишь главы и параграфы основной части работы.