

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце: **АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ  
«ОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ»  
«УНИВЕРСИТЕТ ЭКОНОМИКИ И УПРАВЛЕНИЯ»**  
Должность: Ректор  
Дата подписания: 01.09.2024 18:35:05  
Уникальный программный ключ: **Факультет экономики, управления и юриспруденции  
Кафедра «Финансы, учет и аудит»**



**УТВЕРЖДАЮ**

Проректор по организации  
учебного процесса  
/ Н.С. Узунова  
« 01 » февраля 2024 г.

Рабочая программа дисциплины

**Финансовая статистика**

Направление подготовки  
**38.03.01 Экономика**

Профиль  
**Специалист по финансам и кредиту**

Квалификация выпускника  
*Бакалавр*

Для всех  
форм обучения

Симферополь 2024

Индекс дисциплины по учебному плану	Наименование дисциплины
<b>Б1.О.35</b>	<b>Финансовая статистика</b>
Цель изучения	ознакомить студентов с основами количественного анализа социально-экономических явлений и процессов, присущих финансовой системе и научить их правильно истолковывать закономерные изменения, происходящие в денежном обращении, кредите, сберегательном деле, в страховании, в составе доходов и расходов государственного бюджета, развить научно-исследовательскую компоненту статистического мышления
Место дисциплины в структуре ОПОП	Дисциплина относится к обязательной части блока 1. «Дисциплины (модули)» программы бакалавриата
Компетенции, формируемые в результате освоения дисциплины	ОПК-2
Содержание дисциплины	<p>Тема 1. Финансовая статистика как наука.</p> <p>Тема 2. Метод и задания финансовой статистики.</p> <p>Тема 3. Статистика государственного бюджета.</p> <p>Тема 4. Социально-экономическое значение статистики денежного обращения.</p> <p>Тема 5. Статистические показатели денежного обращения.</p> <p>Тема 6. Статистический анализ цен и инфляции.</p> <p>Тема 7. Статистика платежного баланса.</p> <p>Тема 8. Принципы построения платежного баланса.</p> <p>Тема 9. Статистика финансового состояния предприятий.</p> <p>Тема 10. Статистическое обеспечение финансового анализа.</p> <p>Тема 11. Статистика кредитных ресурсов.</p> <p>Тема 12. Статистика банковской деятельности.</p> <p>Тема 13. Статистика страхового рынка.</p> <p>Тема 14. Статистика ценных бумаг.</p> <p>Тема 15. Показатели статистики ценных бумаг.</p> <p>Тема 16. Эквивалентность процентных ставок.</p> <p>Тема 17. Планирование погашения долгосрочной задолженности.</p> <p>Тема 18. Финансовое программирование.</p>
Общая трудоемкость дисциплины	Общая трудоемкость дисциплины составляет 6 зачетных единиц (216 часов)
Форма промежуточной аттестации	Экзамен

## Содержание

1. Цель и перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения программы бакалавриата	5
2. Место дисциплины в структуре ОПОП бакалавриата	5
3. Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам занятий) и на самостоятельную работу обучающихся	6
4. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий	7
5. Контроль качества освоения дисциплины	16
6. Учебно-методическое обеспечение дисциплины	16
7. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины	16
8. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины	17
9. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины	17
10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)	17
11. Описание материально-технического обеспечения, необходимого для осуществления образовательного процесса по дисциплине	18
12. Приложение к РПД	

## 1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Целью изучения дисциплины Б1.О.35 «Финансовая статистика» является ознакомить студентов с основами количественного анализа социально-экономических явлений и процессов, присущих финансовой системе и научить их правильно истолковывать закономерные изменения, происходящие в денежном обращении, кредите, сберегательном деле, в страховании, в составе доходов и расходов государственного бюджета, развить научно-исследовательскую компоненту статистического мышления.

В результате освоения ОПОП бакалавриата обучающийся должен овладеть следующими результатами обучения по дисциплине:

Коды компетенции	Результаты освоения ОПОП	Планируемые результаты обучения по дисциплине
<b>ОПК-2</b>	Способен осуществлять сбор, обработку и статистический анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач	ОПК-2.1. <b>Знает</b> основы информационной и библиографической культуры, позволяющих выбрать актуальную информацию, требуемую для проведения технико-экономических расчетов профессиональной деятельности. ОПК-2.2. <b>Умеет</b> выбрать актуальную информацию, требуемую для проведения технико-экономических расчетов профессиональной деятельности и провести ее анализ. ОПК-2.3. <b>Владеет</b> методами и средствами сбора, обработки и анализа информации, необходимой для решения стандартных задач технико-экономической оценки мероприятий в области профессиональной деятельности.

## 2. Место дисциплины в структуре ОПОП бакалавриата

Дисциплина Б1.О.35 «Финансовая статистика» относится к обязательной части блока 1. «Дисциплины (модули)» учебного плана ОПОП бакалавриата по направлению подготовки 38.03.01 Экономика.

Дисциплина Б1.О.35 «Финансовая статистика» изучается обучающимися очной формы обучения в 7 семестре, очно-заочной формы обучения – в 8 семестре.

При изучении данной дисциплины обучающийся использует знания, умения и навыки, которые сформированы в процессе изучения предшествующих дисциплин: «Макроэкономика», Микроэкономика».

Для успешного освоения дисциплины, обучающийся должен обладать следующими знаниями, умениями и навыками, приобретенными в результате освоения предшествующих дисциплин:

- знаниями основ, закономерностей, формы и механизмы функционирования субъектов на микро- и макроэкономическом уровне;
- знаниями о принципах и законах социально-экономического развития;
- знаниями о теоретических основах функционирования рыночной экономики;
- умениями анализировать экономическую информацию и делать аргументированные выводы;
- умениями применять экономическую терминологию, лексику и основные экономические категории; выявлять тенденции в развитии экономических процессов и явлений, выявлять причинно-следственные связи;
- умениями использовать на практике современные компьютерные технологии.

Знания, умения и навыки, полученные при изучении дисциплины Б1.О.35 «Финансовая статистика», будут необходимы для углубленного и осмысленного восприятия

дисциплин: «Ценообразование», «Финансовое планирование», «Финансовый анализ», «Планирование на предприятии (организации)», «Экономика и социология труда», «Анализ и диагностика финансово-хозяйственной деятельности предприятия (организации)», «Проектный анализ», «Финансовая деятельность субъектов хозяйствования».

### 3. Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам занятий) и на самостоятельную работу обучающихся

Общая трудоемкость (объем) дисциплины составляет 6 зачетных единиц (ЗЕ), 216 академических часов.

#### 3.1. Объем дисциплины по видам учебных занятий (в часах)

##### Для очной формы обучения

Общая трудоемкость дисциплины составляет 6 зачётных единицы 216 часов

Объём дисциплины	Всего часов
Общая трудоемкость дисциплины	216
Контактная работа	54
Аудиторная работа (всего):	54
Лекции	36
Семинары, практические занятия	18
Самостоятельная работа обучающихся (всего)	126
Экзамен	36

##### Для очно-заочной формы обучения

Общая трудоемкость дисциплины составляет 6 зачётных единицы 216 часов

Объём дисциплины	Всего часов
Общая трудоемкость дисциплины	216
Контактная работа	44
Аудиторная работа (всего):	44
Лекции	28
Семинары, практические занятия	16
Самостоятельная работа обучающихся (всего)	136
Экзамен	36

### 4. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий

#### 4.1. Разделы дисциплины и трудоемкость по видам учебных занятий (в академических часах)

№ темы	Наименование темы	Всего		Количество часов					
		ОФО	ОЗФО	Контактная работа (аудиторная работа)				Внеаудит. работа	
				Лекции		Практическ.		Сам. работа	
				ОФО	ОЗФО	ОФО	ОЗФО	ОФО	ОЗФО
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11
1	Финансовая статистика как наука	10	8	2	1	1	-	7	7

2	Метод и задания финансовой статистики	10	8	2	1	1	-	7	7
3	Статистика государственного бюджета	10	9	2	1	1	1	7	7
4	Социально-экономическое значение статистики денежного обращения	10	9	2	1	1	1	7	7
5	Статистические показатели денежного обращения	10	10	2	1	1	1	7	8
6	Статистический анализ цен и инфляции	10	11	2	2	1	1	7	8
7	Статистика платежного баланса	10	12	2	2	1	1	7	9
8	Принципы построения платежного баланса	10	10	2	2	1	1	7	7
9	Статистика финансового состояния предприятий	10	12	2	2	1	1	7	9
10	Статистическое обеспечение финансового анализа	10	11	2	2	1	1	7	8
11	Статистика кредитных ресурсов	10	10	2	2	1	1	7	7
12	Статистика банковской деятельности	10	10	2	2	1	1	7	7
13	Статистика страхового рынка	10	11	2	2	1	1	7	8
14	Статистика ценных бумаг	10	10	2	1	1	1	7	8
15	Показатели статистики ценных бумаг	10	9	2	1	1	1	7	7
16	Эквивалентность процентных ставок	10	9	2	1	1	1	7	7
17	Планирование погашения долгосрочной задолженности	10	11	2	2	1	1	7	8
18	Финансовое программирование	10	10	2	2	1	1	7	7
	Всего по дисциплине	<b>180</b>	<b>180</b>	<b>36</b>	<b>28</b>	<b>18</b>	<b>16</b>	<b>126</b>	<b>136</b>
	Контроль	<b>36</b>	<b>36</b>						
	<b>Итого</b>	<b>216</b>	<b>216</b>						

#### 4.2. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

##### **Тема 1. Финансовая статистика как наука.**

История возникновения финансовой статистики. Процесс реформирования статистической методологии. Система национальных счетов. Предмет, метод и задачи курса финансовой статистики. Роль статистики финансов на современном этапе. Распределение и перераспределение национального дохода. Перераспределение денежных накоплений между предприятиями. Объект изучения статистики финансов. Связь статистики финансов с управлением и планированием.

##### **Тема 2. Метод и задания финансовой статистики**

Наблюдение, сбор данных. Требования, предъявляемые к статистическим наблюдениям. Сводка, группировка (классификация). Анализ (обобщение статистического материала). Показатели динамики. Метод экономических индексов.

##### **Тема 3. Статистика государственного бюджета.**

Предмет и задачи статистики государственного бюджета. Основные определения статистики госбюджета. Абсолютные и относительные показатели статистики госбюджета.

Международные бюджетные классификации. Бюджетная классификация РФ.

#### **Тема 4. Социально-экономическое значение статистики денежного обращения.**

Предмет статистики денежного обращения. Объем денежной массы

Денежные агрегаты, денежная масса и база. Деятельность кредитно-денежных органов. Статистическая информация о размере денежного обращения. Закономерности в составе денежного обращения. Основные показатели статистики денежного обращения. Безналичное и наличное денежное обращение.

#### **Тема 5. Статистические показатели денежного обращения.**

Прогноз кассовых оборотов банков. Товарный платежный оборот и нетоварный платежный оборот. Эмиссионное задание по выпуску наличных денег в обращение. Изучение купюрного состав денежной массы. Показатели средней купюрности. Показатель скорости документооборота. Длительность нахождения средств в расчетах.

#### **Тема 6. Статистический анализ цен и инфляции.**

Сущность цен проявляется в их функциях. Задачи статистики цен. Цены классифицируются по следующим признакам Свободные и государственные цены. Статистическое наблюдение за ценами. Система показателей статистики цен. Индекс потребительских цен. Расчет индекса потребительских цен. Индексы цен производителей промышленной продукции. Понятие инфляции. Виды и формы инфляции. Статистическое изучение инфляции.

#### **Тема 7. Статистика платежного баланса.**

Предмет платежного баланса. Платежный баланс является одним из основных инструментов макроэкономического анализа и прогнозирования. Платежный баланс отражает внешнеэкономическую деятельность страны за отчетный период. Задание статистики платежного баланса. Статистика внешней торговли. Эффективность управления внешнеэкономическими связями. Содержание внешнеэкономической деятельности.

#### **Тема 8. Принципы построения платежного баланса.**

Структура построения и основные критерии платежного баланса

Факторы, определяющие различные позиции платежного баланса. Статистика обменных курсов. Расчеты торгового баланса страны с другими государствами. Регистрация всех операций между резидентами и нерезидентами. Формы отчетности для составления платежного баланса. Текущие операции и операции с капиталом и финансовыми инструментами.

#### **Тема 9. Статистика финансового состояния предприятий.**

Основные понятия статистики финансов предприятий. Цели статистического анализа финансового состояния предприятия. Источники статистической информации о финансовом состоянии предприятий. Баланс предприятий и организаций. Отчет о финансовых результатах. Источники дополнительной информации к балансу предприятий.

#### **Тема 10. Статистическое обеспечение финансового анализа.**

Цели финансового анализа. Методы статистического анализ финансового состояния предприятий. Финансовые коэффициенты. Обобщающим показателям финансовых результатов деятельности предприятия. Горизонтальный (временной) анализ. Вертикальный (структурный) анализ. Трендовый анализ. Сравнительный (пространственный) анализ. Анализ относительных показателей (коэффициентов). Факторный анализ. Внешний финансовый анализ. Этапы оценка финансового состояния предприятия.

#### **Тема 11. Статистика кредитных ресурсов.**

Понятие и классификация кредита. Кредит - экономические отношения. Три формы кредита, возникающие между кредитором и заемщиком. Государственный кредит. Порядок погашения задолженности. Показатели эффективности кредитных вложений. Анализ кредитной активности банка. Виды кредита по срочности. Задачи статистика кредитования.

#### **Тема 12. Статистика банковской деятельности.**

Предмет банковской статистики. Банковская статистика - часть финансовой статистики. Основные статистические показатели банковской деятельности. Два блока статистической информации — внешний и внутренний. Показатели структуры и динамики основных направлений деятельности кредитных организаций. Индикаторы, связанные с динамикой структуры основных направлений деятельности кредитной организации.

Структура банковского сектора. Достаточность капитала и ликвидности. Структуры кредитного портфеля. Источниками информации для формирования статистических индикаторов

### **Тема 13. Статистика страхового рынка.**

Основы статистики страхования и страхового рынка. Задания статистического изучения страхования. Статистические показатели страхования. Страхование - специфический вид экономической деятельности. Предметом статистики страхования. Специальные резервные страховые фонды. Главные функции статистики страхования. Методы и приемы статистики страхования. Статистика финансовых результатов страховых организаций. Основы статистики страхования и страхового рынка.

### **Тема 14. Статистика ценных бумаг.**

Понятия фондового рынка Ценные бумаги как денежные документы.

Задачи статистического изучения фондового рынка. Виды ценных бумаг. Виды казначейских обязательств группы инвесторов. Фондовые биржи и финансовые посредники. Механизм формирования спроса и предложения на ценные бумаги. Рынок ценных бумаг. Инвестиций для финансирования экономики.

### **Тема 15. Показатели статистики ценных бумаг.**

Индексы акций развитых фондовых рынков. Особенности расчета российских индексов о ценных бумагах и их виды показатели выпуска, размещения и обращения ценных бумаг и их доходности. Продажа и покупка ценных бумаг на вторичном рынке (фондовой бирже) Показатели уровня доходности по акциям. Уровень чистой прибыли. Определение риска и дохода всего портфеля. Модель оценки капитальных активов

### **Тема 16. Эквивалентность процентных ставок.**

Определение понятия эквивалентности процентных ставок. Определение эффективности финансово-кредитных операций. Принцип эквивалентности ставок. Формула эквивалентности ставок. Формула простой учетной ставки. Средние процентные ставки Финансовая эквивалентности обязательств Простые процентные ставки. Связь между эквивалентными ставками.

### **Тема 17. Планирование погашения долгосрочной задолженности.**

Основные понятия при определении планов повышения долгов. Задача по разработке кредитов и ссуд. Целью статистического анализа долгосрочной задолженности или ссуд. Погашение долгов методом равных строковых выплат. Методы погашения ссуд. Задача разработки плана погашения ссуды. Погашение основного долга методом переменных строковых выплат Расходы, связанные с погашением ссуды. Формирование фонда погашения ссуд.

### **Тема 18. Финансовое программирование.**

Понятие финансового программирования. Этапы экономичного прогнозирования. Взаимосвязи между макроэкономическими счетами Термин «финансовая программа. Особенность финансовых программ. Компоненты (этапы), определяемые при разработке финансовых программ. Ограничения, учитываемые при подготовке финансовых программ. Система макроэкономических счетов, которая характеризует сферу национального дохода. Показатели потоков. Счета национального дохода и продукта. Платежный баланс. Счета налогово-бюджетной сферы. Счета денежной сферы.

## **4.3. Содержание практических занятий (очная форма обучения)**

<b>Разделы, темы, дидактические единицы</b>
<p><b>Тема 1. Финансовая статистика как наука (1 час)</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Предмет статистики финансов.</li> <li>2. Методы статистики финансов.</li> <li>3. Задачи статистики финансов.</li> <li>4. Важнейшие показатели статистики финансов.</li> </ol>
<p><b>Тема 2. Метод и задания финансовой статистики (1 час)</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Актуальность статистики финансов.</li> <li>2. Предмет изучения статистики финансов.</li> </ol>



<ol style="list-style-type: none"> <li>3. Этапы статистического исследования.</li> <li>4. Статистика финансов как отрасль социально-экономической статистики.</li> <li>5. Специфика финансовой статистики.</li> <li>6. Основные понятия и система показателей финансовой статистики.</li> <li>7. Методы статистического анализа финансовых показателей.</li> <li>8. Задачи статистики финансов в современных условиях.</li> </ol>
<p><b>Тема 3. Статистика государственного бюджета (1 час)</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Понятие государственных финансов.</li> <li>2. Задачи статистического изучения консолидированного, федерального и территориальных бюджетов, а также внебюджетных фондов.</li> <li>3. Основные определения статистики государственных финансов.</li> <li>4. Статьи единой классификации доходов и расходов бюджетов всех уровней.</li> <li>5. Международная бюджетная классификация.</li> <li>6. Взаимосвязь доходов и расходов территориальных бюджетов и проблемы ее статистического изучения.</li> <li>7. Использование методов статистического анализа для составления бюджетов и прогнозирования их выполнения.</li> <li>8. Понятие налога, сбора.</li> <li>9. Классификация налогов.</li> <li>10. Система показателей статистики налогов.</li> </ol>
<p><b>Тема 4. Социально-экономическое значение статистики денежного обращения (1 час)</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Понятие, виды денежного обращения и задачи его статистического изучения.</li> <li>2. Статистика денежной массы.</li> <li>3. Национальное определение денежной массы.</li> <li>4. Денежные агрегаты.</li> <li>5. Денежная база.</li> <li>6. Денежный мультипликатор.</li> <li>7. Анализ структуры и динамики денежной массы.</li> <li>8. Статистические показатели денежного обращения.</li> </ol>
<p><b>Тема 5. Статистические показатели денежного обращения (1 час)</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Оценка скорости обращения денег: показатели количества оборотов, совершаемых за год денежной массой, и продолжительность одного оборота денежной массы.</li> <li>2. Анализ факторов, влияющих на скорость обращения денежной массы.</li> </ol>
<p><b>Тема 6. Статистический анализ цен и инфляции (1 час)</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Понятие цен и тарифов, их взаимосвязь с финансовыми отношениями.</li> <li>2. Задачи статистического изучения цен и тарифов.</li> <li>3. Организация статистического наблюдения за ценами и тарифами.</li> <li>4. Виды и типы наблюдаемых цен.</li> <li>5. Цены производителей и потребительские цены.</li> <li>6. Выборочный метод наблюдения.</li> <li>7. Понятие товара и услуги представителя.</li> <li>8. Выборочная сеть.</li> <li>9. Статистика уровня и структуры цен.</li> <li>10. Методология исчисления средних цен.</li> <li>11. Способы изучения динамики цен.</li> <li>12. Индексы цен: способы исчисления и проблемы использования.</li> <li>13. Сущность и виды инфляции.</li> <li>14. Задачи статистического изучения инфляционных процессов.</li> <li>15. Статистические методы оценки уровня инфляции.</li> <li>16. Анализ динамики инфляции.</li> <li>17. Прогнозирование инфляции.</li> <li>18. Учет уровня инфляции в финансово – экономических расчетах.</li> </ol>
<p><b>Тема 7. Статистика платежного баланса (1 час)</b></p>

1. Прогноз кассовых оборотов.
2. Баланс денежных доходов и расходов населения.
3. Взаимосвязь показателей объема денежной массы в обращении с показателями прогноза кассовых оборотов и баланса денежных доходов и расходов населения.
4. Показатели купюрного строения.
5. Показатели эффективности финансирования капитальных вложений.

#### **Тема 8. Принципы построения платежного баланса (1 час)**

Данные для Платежного баланса.

- 3.2 Принцип составления Платежного баланса.
- 3.3 Структура Платежного баланса.
- 3.4 Анализ Платежного баланса.

#### **Тема 9. Статистика финансового состояния предприятий (1 час)**

1. Предмет статистики финансов предприятий (организаций) – хозяйствующих субъектов – и ее задачи.
2. Система показателей, отражающих финансовую деятельность предприятий (организаций): прибыль валовая, прибыль от реализации продукции, рентабельность предприятия (организаций), рентабельность продукции, суммарная задолженность по обязательствам, дебиторская, кредиторская, просроченная задолженности.
3. Статистика расчетов.
4. Показатели финансовой устойчивости предприятия.
5. Оборачиваемость оборотных средств.
6. Статистические методы измерения влияния отдельных факторов на данные показатели.

#### **Тема 10. Статистическое обеспечение финансового анализа (1 час)**

1. Форма бухгалтерской отчетности, являющаяся источником информации для анализа производственных затрат предприятия по элементам затрат.
2. Организация аналитической работы на крупных предприятиях.
3. Основные пользователи технико-экономического анализа.
4. Основные требования, предъявляемые к организации экономического анализа.
5. Плановые источники информации для экономического анализа.
6. Требованиям, предъявляемые к автоматизированным системам управления предприятием.
7. Что понимается под бухгалтерской финансовой отчетностью?
8. Какова классификация отчетности?
9. Состав бухгалтерской финансовой отчетности и основные требования, предъявляемые к ней?
10. Какие статьи включаются в состав баланса?  
перечислите процедуры, предшествующие заполнению форм бухгалтерской отчетности.
11. Дайте характеристики всех форм бухгалтерской отчетности: содержание, структура информации.
12. Какие счета бухгалтерского учета используются для заполнения бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств?

#### **Тема 11. Статистика кредитных ресурсов (1 час)**

1. Статистика привлеченных средств.
2. Статистика безналичных расчетов.
3. Источники статистической информации.
4. Система показателей движения вклада: средний срок хранения вкладного рубля, средний срок хранения вклада, коэффициенты прилива и оседания вкладов.  
Индексный метод изучения динамики суммы вкладов и среднего размера вкладов за счет различных факторов.

#### **Тема 12. Статистика банковской деятельности (1 час)**

5. Понятие банковской системы и банковской деятельности и задачи статистики.
6. Статистика основных показателей и инструментов денежно-кредитной политики

центрального банка: ставка рефинансирования, нормативы отчислений кредитных организаций в обязательные резервы Банка России, показатели по депозитным операциям, операциям с ценными бумагами Банка России, официальные курсы валют, денежная эмиссия. Статистика сети кредитных организаций.

7. Основные группировки: по величине зарегистрированного уставного фонда, по величине активов, по формам собственности, по ассортименту оказываемых услуг.

8. Показатели количества филиалов, числа банков с отозванной лицензией.

### **Тема 13. Статистика страхового рынка (1 час)**

1. Понятие, основные направления страхования и задачи страховой статистики.

2. Страховые риски и статистическая закономерность.

3. Значение статистических методов в проведении страховых расчетов.

4. Статистика сети страховых компаний.

5. Применяемые основные группировки.

6. Классификация страхования.

7. Государственное социальное страхование и социальное обеспечение.

8. Особенности социального страхования и обеспечения в негосударственных предприятиях и учреждениях.

9. Статистические показатели динамики социального страхования и обеспечения.

Государственное имущественное страхование.

10. Государственное личное страхование.

11. Другие виды личного страхования.

12. Источники статистической информации о социальном страховании, о личном страховании и об имущественном страховании в РФ.

### **Тема 14. Статистика ценных бумаг (1 час)**

1. Статистический анализ влияния движения дивидендов и ставки процента на цену акции. Статистика прочих ценных бумаг.

2. Источники статистической информации о ценных бумагах и участниках рынков ценных бумаг.

Система показателей статистики фондовых бирж.

### **Тема 15. Показатели статистики ценных бумаг (1 час)**

1. Понятие и виды ценных бумаг.

2. Место статистики ценных бумаг среди статистических показателей финансовых рынков. Задачи их статистического изучения.

3. Цены ценных бумаг: номинальная, эмиссионная, погашения, рыночная.

4. Облигация как объект статистического изучения.

5. Методы финансовой математики для определения доходности облигации и их оценки.

6. Премия и дисконт по облигации.

7. Текущая и полная доходности.

8. Исследование воздействия ставок процента на курс облигации.

9. Акция как объект статистического изучения.

10. Дивиденд, капитализация рынка акций.

11. Оценка акций.

### **Тема 16. Эквивалентность процентных ставок (1 час)**

1. Сущность процентов и процентных ставок.

2. Учетная ставка и ставка процента.

3. Нарастивание по простым и сложным процентам.

4. Непрерывные проценты.

5. Финансовые ренты как вид потока платежей.

6. Классификация ренты.

7. Методы количественного анализа непрерывных, постоянных и переменных потоков платежей.

8. Количественные методы разработки планов погашения задолженности в один срок, частями. Методы определения доходности денежно-кредитной операции.

**Тема 17. Планирование погашения долгосрочной задолженности (1 час)**

1. Дайте определение кредитной сделки и характеристику участвующих в ней сторон.
2. Какой показатель характеризует результат кредитной сделки?
3. Перечислите основные и второстепенные параметры кредитной сделки.
4. Какие процентные ставки называются простыми?
5. Что называется, наращенной суммой кредитной операции?
6. Как происходит наращение при использовании простых процентных и учетных ставок?
7. В чем заключаются германская, французская и английская практики начисления процентов?
8. Как рассчитать наращенную сумму кредитной операции при изменении ее сроков, переменных ставках?
9. Дайте определение понятию «дисконтирование».
10. В чем заключается математическое дисконтирование и банковский (коммерческий) учет?
11. Что называется множителем наращения (дисконтирования)?

**Тема 18. Финансовое программирование (1 час)**

1. Мониторинг состояния рынка ценных бумаг
2. Мониторинг состояния текущего портфеля ценных бумаг
3. Поддержка обзора будущих условий рынка
4. Планирование и выполнение продаж

**4.4. Содержание самостоятельной работы****Разделы, темы, дидактические единицы****Тема 1. Финансовая статистика как наука**

1. Организация статистики финансов в РФ.
2. Место статистики финансов в единой статистической информационной среде.
3. Система государственной финансовой статистики в РФ.
4. Место финансовой статистики в единой информационной системе учета и отчетности в РФ.
5. Статистическая информационная система финансовой статистики.
6. Применение статистических методов в практической бизнес-статистике финансов.
7. Основные направления совершенствования финансовой статистики.

**Тема 2. Метод и задания финансовой статистики**

1. Предмет финансовой статистики. Место финансовой статистики в системе общественных наук.
2. Метод финансовой статистики.
3. Задачи финансовой статистики.
4. Система статистических показателей финансовой статистики и направления ее совершенствования.

**Тема 3. Статистика государственного бюджета**

1. Связь показателей госбюджета с показателями системы национальных счетов (СНС).
2. Источники статистической информации.

**Тема 4. Социально-экономическое значение статистики денежного обращения**

1. Необходимость высших финансовых вычислений и их значение в современных условиях.
2. Сущность процентов и процентных ставок.
3. Учетная ставка и ставка процента.
4. Наращивание по простым и сложным процентам. Непрерывные проценты.
5. Финансовые ренты как вид потока платежей. Классификация ренты.
6. Методы количественного анализа непрерывных, постоянных и переменных потоков платежей.
7. Количественные методы разработки планов погашения задолженности в один срок, частями.
8. Методы определения доходности денежно-кредитной операции.

9. Анализ финансовой эффективности инвестиций.

**Тема 5. Статистические показатели денежного обращения**

1. Роль денежного обращения в экономике, основные теории, определения и задачи статистического изучения.
2. Система показателей статистики наличного денежного обращения.
3. Методология исчисления и анализа показателей структуры и скорости оборота денежной массы.
4. прогнозирование и определение объема денег, необходимого для обращения.
5. Система показателей статистики безналичных расчетов.
6. Источники статистической информации.

**Тема 6. Статистический анализ цен и инфляции**

1. Статистический анализ взаимосвязи инфляции с другими экономическими явлениями.
2. Связь с денежным агрегатом M2.
3. Источники статистической информации.

**Тема 7. Статистика платежного баланса**

1. Дайте определение Платежного баланса.
2. Поясните два принципа построения Платежного баланса.
3. Какие компоненты счета текущих операций в Платежном балансе отражаются со знаком плюс, а какие со знаком минус.
4. Какие компоненты счета операций с капиталом и финансовыми инструментами отражаются со знаком плюс, а какие со знаком минус.
5. Перечислите методы регулирования платежного баланса.
6. Что показывает анализ Платежного баланса.

**Тема 8. Принципы построения платежного баланса**

1. Формы государственной статистической и финансовой (бухгалтерской) отчетности о финансовых результатах деятельности предприятия (организации): содержание, сроки, периодичность предоставления

**Тема 9. Статистика финансового состояния предприятий**

1. Основные показатели, характеризующие финансовую деятельность предприятий и их статистический анализ.
2. Показатели использования оборотных активов предприятий.
3. Показатели платежеспособности и финансовой устойчивости предприятий

**Тема 10. Статистическое обеспечение финансового анализа**

1. Необходимость высших финансовых вычислений и их значение в современных условиях.
2. Сущность процентов и процентных ставок.
3. Учетная ставка и ставка процента.
4. Нарастивание по простым и сложным процентам. Непрерывные проценты.
5. Финансовые ренты как вид потока платежей. Классификация ренты.
6. Методы количественного анализа непрерывных, постоянных и переменных потоков платежей.
7. Количественные методы разработки планов погашения задолженности в один срок, частями.
8. Методы определения доходности денежно-кредитной операции.
9. Анализ финансовой эффективности инвестиций.

**Тема 11. Статистика кредитных ресурсов**

1. Социально-экономическое значение статистического изучения кредита.
2. Задачи статистики кредита.
3. Применение статистических методов в анализе кредитных расчетов.
4. Важнейшие группировки задолженности по краткосрочным и долгосрочным ссудам: по объектам и видам кредита, по формам собственности.
5. Показатели статистики долгосрочного кредитования.
6. Показатели срочности и возвратности кредита.

<p>7. Показатели обеспеченности кредита.</p> <p>8. Статистическая связь кредита с объемом производства продукции и запасами материальных ценностей.</p> <p>9. Банковский процент.</p> <p>10. Факторы, влияющие на его уровень.</p>
<p><b>Тема 12. Статистика банковской деятельности</b></p> <p>1. Задачи статистического изучения депозитов.</p> <p>2. Основные группировки депозитов (по видам, размеру).</p> <p>3. Динамика депозитов.</p> <p>4. Статистика депозитных ценных бумаг.</p>
<p><b>Тема 13. Статистика страхового рынка</b></p> <p>1. Статистические методы оценки эффективности страхования.</p> <p>2. Моделирование страховых операций.</p>
<p><b>Тема 14. Статистика ценных бумаг</b></p> <p>1. Информационное обеспечение статистики ценных бумаг.</p> <p>2. Система показателей статистики ценных бумаг.</p> <p>3. Статистика объемов и структуры операций с ценными бумагами.</p> <p>4. Статистика участников рынка ценных бумаг.</p> <p>5. Статистика курсов ценных бумаг.</p> <p>6. Статистика качества ценных бумаг.</p>
<p><b>Тема 15. Показатели статистики ценных бумаг</b></p> <p>1. Статистические методы определения риска инвестиций в ценные бумаги.</p> <p>2. Применяемые показатели вариации.</p>
<p><b>Тема 16. Эквивалентность процентных ставок</b></p> <p>1. Анализ финансовой эффективности инвестиций.</p> <p>2. Система показателей оценки эффективности.</p> <p>3. Расчеты срока окупаемости, средней нормы доходности, рентабельности.</p>
<p><b>Тема 17. Планирование погашения долгосрочной задолженности</b></p> <p>1. Социально-экономическое значение статистического изучения кредита.</p> <p>2. Задачи статистики кредита.</p> <p>3. Применение статистических методов в анализе кредитных расчетов.</p> <p>4. Важнейшие группировки задолженности по краткосрочным и долгосрочным ссудам: по объектам и видам кредита, по формам собственности.</p> <p>5. Показатели статистики долгосрочного кредитования.</p> <p>6. Показатели срочности и возвратности кредита.</p> <p>7. Показатели обеспеченности кредита.</p> <p>8. Статистическая связь кредита с объемом производства продукции и запасами материальных ценностей.</p> <p>9. Банковский процент.</p> <p>10. Факторы, влияющие на его уровень.</p>
<p><b>Тема 18. Финансовое программирование</b></p> <p>1. Достижение разнообразных инвестиционных целей в условиях быстро меняющихся данных.</p> <p>2. Выбор портфеля ценных бумаг.</p> <p>3. Долгосрочное планирование инвестиций.</p>

### 5. Контроль качества освоения дисциплины

Текущий контроль и промежуточная аттестация осуществляются в соответствии с «Положением о текущем контроле успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся в Автономной некоммерческой организации «Образовательная организация высшего образования» «Университет экономики и управления».

Вид промежуточной аттестации – экзамен. Форма проведения промежуточной аттестации – письменный экзамен.

Фонд оценочных средств по дисциплине приведен в приложении к РПД.

### **6. Учебно-методическое обеспечение дисциплины**

1. Конспект лекций по дисциплине «Финансовая статистика» / Ю.В. Рощина. – Симферополь: АНО «ООВО» «Университет экономики и управления», 2021. – 113 с.

2. Методические материалы для семинарских (практических) занятий и самостоятельной подготовки к ним по дисциплине «Финансовая статистика» / [Сост. Ю.В. Рощина]. – Симферополь: АНО «ООВО» «Университет экономики и управления», 2021. – 93 с.

### **7. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины**

#### ***а) основная литература:***

1. Финансовая статистика и финансовые вычисления: методическое пособие / составители Е. Е. Синявская, В. А. Янющкин. — Сочи: Сочинский государственный университет, 2020. — 84 с. — Текст: электронный // Электронно-библиотечная система IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/106597.html> (дата обращения: 19.01.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей;

2. Орлов, А. И. Искусственный интеллект: нечисловая статистика : учебник / А. И. Орлов. — Москва : Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 446 с. — ISBN 978-5-4497-1435-0. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/117028.html> (дата обращения: 19.01.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей. - DOI: <https://doi.org/10.23682/117028>.

#### ***б) дополнительная литература:***

3. Новиков, А. В. Финансовые инструменты: учебное пособие / А. В. Новиков, Е. Е. Алексеев, П. А. Новгородов. — Москва: Ай Пи Ар Медиа, 2021. — 169 с. — ISBN 978-5-4497-1198-4. — Текст: электронный // Электронно-библиотечная система IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/108255.html> (дата обращения: 19.01.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей;

4. Сальникова, К. В. Статистика: учебник для СПО / К. В. Сальникова. — Саратов: Профобразование, 2021. — 475 с. — ISBN 978-5-4488-0965-1. — Текст: электронный // Электронно-библиотечная система IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/101135.html> (дата обращения: 19.01.2024). — Режим доступа: для авторизир. пользователей. - DOI: <https://doi.org/10.23682/101135>.

### **8. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины**

1. Информационно-правовой портал «Гарант»: официальный сайт. — URL: <http://www.garant.ru> — Текст: электронный.

2. Цифровой образовательный ресурс «IPRsmart»: официальный сайт. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/> — Текст: электронный.

3. eLIBRARY.RU: научная электронная библиотека: сайт. — Москва, 2000. — URL: <https://elibrary.ru>. — Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. — Текст: электронный.

4. Официальный сайт правительства Российской Федерации. — URL: <http://www.government.ru>.

5. Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации. — URL: <http://www.minfin.ru>.

6. Официальный сайт Министерства экономического развития Российской Федерации. — URL: <http://www.economy.gov.ru>.

7. Официальный сайт Центрального банка России. – URL: <http://www.cbr.ru>.
8. Официальный сайт Федеральной налоговой службы РФ – URL: <http://www.nalog.ru>.
9. Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики. – URL: <http://www.gks.ru>.
10. Официальный сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу. – URL: <http://www.fedsfm.ru>.
11. Официальный сайт территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Республике Крым (Крымстат) [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://crimea.gks.ru/>.

#### **9. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины**

При проведении лекций, семинарских (практических) занятий, самостоятельной работе обучающихся применяются интерактивные формы проведения занятий с целью погружения обучающихся в реальную атмосферу профессионального сотрудничества по разрешению проблем, оптимальной выработки навыков и качеств будущего специалиста. Интерактивные формы проведения занятий предполагают обучение в сотрудничестве. Все участники образовательного процесса (преподаватель и обучающиеся) взаимодействуют друг с другом, обмениваются информацией, совместно решают проблемы, моделируют ситуацию.

В учебном процессе используются интерактивные формы занятий:

- творческое задание. Выполнение творческих заданий требует от обучающегося воспроизведение полученной ранее информации в форме, определяемой преподавателем, и требующей творческого подхода;
- групповое обсуждение. Групповое обсуждение кого-либо вопроса направлено на достижение лучшего взаимопонимания и способствует лучшему усвоению изучаемого материала.

В ходе освоения дисциплины при проведении контактных занятий используются следующие формы обучения, способствующие формированию компетенций: лекции-дискуссии; кейс-метод; решение задач; ситуационный анализ; обсуждение рефератов и докладов; разработка групповых проектов; встречи с представителями государственных и общественных организаций.

#### **10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)**

В процессе лекционных и практических занятий используется следующее программное обеспечение:

- 1) программы, обеспечивающие доступ в сеть «Интернет» (например, «Google chrome»);
- 2) программы, демонстрации видео материалов (например, проигрыватель «Windows Media Player»);
- 3) программы для демонстрации и создания презентаций (например, «Microsoft PowerPoint»).

#### **11. Описание материально-технического обеспечения, необходимого для осуществления образовательного процесса по дисциплине**

Для преподавания дисциплины не требуется специальных материально-технических средств (лабораторного оборудования, компьютерных классов и т.п.). Однако во время лекционных занятий, которые проводятся в большой аудитории, использовать проектор для демонстрации слайдов, схем, таблиц и прочего материала, мультимедийные проекторы Epson, Benq ViewSonic; экраны для проекторов; ноутбуки Asus, Lenovo, микрофоны.