



**ХМЕЛЬНИЦЬКА ОБЛАСНА РАДА  
ХМЕЛЬНИЦЬКИЙ УНІВЕРСИТЕТ УПРАВЛІННЯ ТА ПРАВА**

**ЗАТВЕРДЖЕНО**  
Рішення вченої ради університету  
28 листопада 2016 року,  
протокол №5  
Проректор з навчальної роботи

Л.І.Чорний

\_\_\_\_\_ (підпис)

\_\_\_\_\_ (ініціали, прізвище)

29 листопада\_2016 року

м.п.

**РОБОЧА ПРОГРАМА**

**навчальної дисципліни  
«МАКРОФІНАНСОВИЙ АНАЛІЗ»  
для підготовки на першому освітньому рівні  
здобувачів вищої освіти ступеня бакалавра  
за спеціальністю 072 Фінанси, банківська справа та страхування  
галузі знань 07 Управління та адміністрування**

м. Хмельницький  
2016

## ЗМІСТ

Стор.

1.	Опис навчальної дисципліни	–	3
2.	Заплановані результати навчання	–	5
3.	Програма навчальної дисципліни	–	8
4.	Структура вивчення навчальної дисципліни	–	11
	4.1. Тематичний план навчальної дисципліни	–	11
	4.2. Аудиторні заняття	–	12
	4.3. Самостійна робота студентів	–	12
5.	Методи навчання та контролю	–	12
6.	Схема нарахування балів	–	13
7.	Рекомендовані джерела	–	13
	7.1. Основні джерела	–	13
	7.2. Допоміжні джерела	–	16
8.	Інформаційні ресурси в Інтернеті	–	17

### 3. Опис навчальної дисципліни

1.	Шифр і назва галузі знань	–	07 Управління та адміністрування
2.	Код і назва напряму підготовки	–	072 Фінанси, банківська справа та страхування
3.	Назва спеціалізації	–	спеціалізація не передбачена
4.	Назва дисципліни	–	Макрофінансовий аналіз
5.	Тип дисципліни	–	вибіркова
6.	Код дисципліни	–	ППВ 6.1
7.	Освітній рівень, на якому вивчається дисципліна	–	перший освітній рівень
8.	Ступінь вищої освіти, що здобувається	–	бакалавр
9.	Курс / рік навчання	–	третій
10.	Семестр	–	шостий
11.	Обсяг вивчення дисципліни:		
	1) загальний обсяг (кредитів ЄКТС / годин)	–	3,0 / 90
	2) денна форма навчання:		
	аудиторні заняття (годин)	–	42
	% від загального обсягу	–	47
	лекційні заняття (годин)	–	14
	% від обсягу аудиторних годин	–	33
	семінарські заняття (годин)	–	28
	% від обсягу аудиторних годин	–	67
	самостійна робота (годин)	–	48
	% від загального обсягу	–	53
	тижневих годин:		
	аудиторних занять	–	3
	самостійної роботи	–	
	3) заочна форма навчання:		
	аудиторні заняття (годин)	–	
	% від загального обсягу	–	
	лекційні заняття (годин)	–	
	% від обсягу аудиторних годин	–	
	семінарські заняття (годин)	–	
	% від обсягу аудиторних годин	–	
	самостійна робота (годин)	–	
	% від загального обсягу	–	
	тижневих годин:		
	аудиторних занять	–	
	самостійної роботи	–	
12.	Форма семестрового контролю	–	екзамен
13.	Місце дисципліни в логічній схемі:		

- 1) попередні дисципліни – ППО 1 Макроекономіка  
 ППО 2 Статистика  
 ППО 7 Міжнародні економічні відносини  
 ППО 10 Фінансове право  
 ППО 11 Економіко-математичні методи та моделі  
 ЗПВ 2.3 Логіка  
 ППВ 1.3 Методи та моделі прийняття фінансових рішень  
 ППВ 1.4. Кількісні методи та моделі фінансового прогнозування
- 2) супутні дисципліни – ППО 13 Економіка праці і соціально-трудо­ві відносини ППО 13 Маркетинг  
 ППО 17 Податкова система
- 3) наступні дисципліни – ППО 21 Інвестування  
 ППВ 12.1 Фінансова безпека  
 ППВ 13.1 Бюджетування на підприємстві  
 ППВ 13.3 Економічне обґрунтування управлінських рішень
14. Мова вивчення дисципліни – українська.

## 2. Заплановані результати навчання

<p><b>Програмні компетентності, які здобуваються під час вивчення навчальної дисципліни</b></p>	<p>Загальні компетентності</p> <p>ЗК 01. Здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу.  ЗК 02. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях.  ЗК 06. Здатність до проведення досліджень на відповідному рівні.  ЗК 08. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел  ЗК 09. Здатність бути критичним і самокритичним.  ЗК 11.Здатність спілкуватися з представниками інших професій груп різного рівня (з експертами з інших галузей знань/видів економічної діяльності)  ЗК12. Здатність працювати автономно</p> <p>Спеціальні компетентності</p> <p>СК 02. Розуміння особливостей функціонування сучасних національних фінансових систем зарубіжних країн та їх структури.  СК 03. Здатність до діагностики стану фінансових систем (банківської системи)  СК 05. Здатність застосовувати знання законодавства у сфері монетарного, фіскального регулювання та регулювання фінансового ринку.  СК 07.Здатність складати й аналізувати фінансову звітність.  СК 11. Здатність підтримувати належний рівень знань та постійно підвищувати свою професійну підготовку.</p>
<p><b>Результати навчання</b></p>	<p>ПР 01. Знати та розуміти економічні категорії, закони, причинно-наслідкові та функціональні зв'язки між процесами та явищами на різних рівнях економічних систем.  ПР 05. Володіти методичним інструментарієм діагностики стану фінансових систем (державні фінанси, у т.ч. банківської системи)  ПР 09. Формувати і аналізувати фінансову звітність та правильно інтерпретувати отриману інформацію.  ПР 10. Ідентифікувати джерела та розуміти методологію визначення і методи отримання економічних даних, збирати та аналізувати необхідну фінансову інформацію, розраховувати показники, що характеризують стан фінансових систем.  ПР 11. Володіти методичним інструментарієм здійснення контрольних функцій у сфері фінансів, банківської справи та страхування.  ПР 14. Вміти абстрактно мислити, застосовувати аналіз та синтез для виявлення ключових характеристик фінансових систем, а також особливостей поведінки їх суб'єктів</p>
	<p>ПР 16. Застосовувати набуті теоретичні знання для розв'язання практичних завдань та змістовно інтерпретувати отримані результати.  ПР 18. Демонструвати базові навички креативного та критичного мислення у дослідженнях та професійному спілкуванні.  ПР 19. Виявляти навички самостійної роботи, гнучкого мислення, відкритості до нових знань</p>

<b>Після завершення вивчення дисципліни здобувач повинен продемонструвати такі результати навчання:</b>	
<b>1. Знання</b> <i>(здатність запам'ятовувати або відтворювати факти (терміни, конкретні факти, методи і процедури, основні поняття, правила і принципи, цілісні теорії тощо)</i>	
1.1	визначати сутність і принципи макрофінансового аналізу
1.2	розуміти особливості здійснення макрофінансового аналізу
1.3	називати основні напрямки здійснення макрофінансового аналізу
1.4	знати основні поняття та спеціальну термінологію макрофінансового аналізу
1.5	окреслювати теоретичні основи методології макрофінансового аналізу
<b>2. Розуміння</b> <i>(здатність розуміти та інтерпретувати вивчене, уміння пояснити факти, правила, принципи; перетворювати словесний матеріал у, наприклад, математичні вирази; прогнозувати майбутні наслідки на основі отриманих знань)</i>	
2.1)	пояснювати зміст та послідовність аналізу ефективності формування, розподілу та використання фінансових ресурсів на макrorівні
2.2)	описувати основні форми фінансової звітності як інформаційну базу макрофінансового аналізу;
2.3)	виділяти базові методи оцінювання стану державного боргу та процентних платежів по ньому
2.4)	описувати методологію та методику аналізу показників активності фондового ринку
2.5)	робити висновки щодо ліквідності банківської системи
<b>3. Застосування знань</b> <i>(здатність використовувати вивчений матеріал у нових ситуаціях (наприклад, застосувати ідеї та концепції для розв'язання конкретних задач)</i>	
3.1)	застосовувати базові знання з методології макрофінансового аналізу;
3.2)	виконувати необхідні аналітичні розрахунки з визначення показників
3.3)	здійснювати аналіз ефективності функціонування валютного ринку
3.4)	застосовувати на практиці теоретичні знання узагальнюючої оцінки рівня життя населення, структури й розподілу їх доходів та витрат
3.5)	формулювати категоріальний апарат макрофінансового аналізу з метою його застосування в науковому дискурсі
<b>4. Аналіз</b> <i>(здатність розбивати інформацію на компоненти, розуміти їх взаємозв'язки та організаційну структуру, бачити помилки й огріхи в логіці міркувань, різницю між фактами і наслідками, оцінювати значимість даних)</i>	
4.1)	аналізувати грошові потоки на макро-рівні держави
4.2)	визначати вплив ефективності інвестиційної активності суб'єктів господарювання на макrorівні
4.3)	виділяти критерії оцінки боргової безпеки держави
4.4)	досліджувати особливості аналізу активності фондового ринку
4.5)	пропонувати методи активності фондового ринку
<b>5. Синтез</b> <i>(здатність поєднувати частини разом, щоб одержати ціле з новою системною властивістю)</i>	
5.1)	аргументувати особливості аналізу ефективності функціонування валютного ринку

5.2)	пояснювати методичні підходи до аналізу платіжного балансу країни
5.3)	формулювати особливості оцінки ефективності зовнішньоекономічної діяльності суб'єктів господарювання
5.4)	встановлювати фактори, що впливають на ліквідність банківської системи
5.5)	упорядковувати методичні підходи до аналізу інвестиційної активності суб'єктів господарювання на макrorівні
<b>6. Оцінювання</b> <i>(здатність оцінювати важливість матеріалу для конкретної цілі)</i>	
6.1)	оцінювати ефективність формування, розподілу та використання фінансових ресурсів на макrorівні
6.2)	аргументувати роль комп'ютерними інформаційних систем і програмних продуктів у здійсненні макрофінансового аналізу
6.3)	аналізувати показники фінансової стійкості, ліквідності банківської системи
6.4)	робити висновки щодо активності грошово-кредитного ринку
6.5)	пояснювати необхідність визначення рівня життя населення, структури й розподілу їх доходів та витрат
<b>7. Створення (творчість)</b> <i>(здатність до створення нового культурного продукту, творчості в умовах багатомірності та альтернативності сучасної культури)</i>	
7.1)	формувати навички порівняльного аналізу ефективності зовнішньоекономічної діяльності суб'єктів господарювання
7.2)	будувати комплексний показник для оцінки боргової безпеки держави
7.3)	моделювати вплив інфляції, валютного курсу та інших ризикових факторів на фінансову стійкість і ліквідність банківської системи
7.4)	пропонувати оптимальні методи аналізу активності фондового ринку
7.5)	сформувати практичні навички та вміння щодо аналізу формування, розподілу та використання фінансових ресурсів на макrorівні

### **3. Програма навчальної дисципліни**

#### **Тема 1. Сутність, методологія та методи макрофінансового аналізу**

Необхідність та сутність макрофінансового аналізу. Роль макрофінансового аналізу в прийнятті управлінських рішень. Макрофінансовий аналіз в інформаційній системі управління. Історія виникнення і розвитку макрофінансового аналізу. Мета і завдання макрофінансового аналізу. Методи та види макрофінансового аналізу. Напрямки та принципи макрофінансового аналізу. Інструментарій макрофінансового аналізу. Роль і значення макрофінансового аналізу.

Джерела інформації для проведення макрофінансового аналізу. Вимоги до інформаційної бази макрофінансового аналізу. Взаємозв'язок методичного та інформаційного забезпечення макрофінансового аналізу. Система показників інформаційного забезпечення макрофінансового аналізу, що формуються із зовнішніх джерел. Система показників інформаційного забезпечення макрофінансового аналізу, які формуються із внутрішніх джерел. Інформаційне забезпечення макрофінансового аналізу окремих галузей, сфер діяльності.

#### **Тема 2. Аналіз ефективності формування, розподілу та використання фінансових ресурсів на макрорівні**

Система показників ефекту та ефективності. Підходи до оцінки дій та заходів держави з позицій їх відповідності фінансовій ситуації в країні та потребам соціально- економічного розвитку. Оцінка дієздатності та ефективності фінансової політики. Аналіз ефективності бюджетно-податкової політики. Аналітична оцінка податкового потенціалу України.

Оцінка інвестиційної привабливості окремих регіонів України. Чинники інвестиційної привабливості регіону: загальноекономічний розвиток регіону, економіко- географічний розвиток виробничої інфраструктури, демографічний стан, інвестиційний ринок. Показники ефективності інвестицій. Вплив фактора часу при визначенні ефективності інвестиційних рішень. Оцінка кредитоспроможності економіки України.

Показники оцінки стану на тенденцій розвитку фінансової інфраструктури. Складові фінансової інфраструктури. Аналітична оцінка управлінської фінансової інфраструктури. Чинники, які впливають на ефективність функціонування управлінської інфраструктури.

Аналітична оцінка інституційної фінансової інфраструктури. Показники оцінки ефективності функціонування інституційної фінансової інфраструктури та чинники, що на неї впливають. Індексна оцінка активності фінансового ринку. Індекс Доу-Джонса. Індекс «Велью Лайн», Ніккеї, FAZ і DAX та ін. Рівень капіталізації фінансового ринку. Необхідність оцінки впливу банківського сектору на економіку держави. Оцінка ефективності функціонування Національного банку та комерційних банків. Макрофінансовий аналіз фінансового та страхового ринків. Показники оцінки впливу фінансового-кредитного сектору та страхового ринку на економічний розвиток.

Аналітична оцінка обслуговуючої фінансової інфраструктури. Макрофінансова оцінка системи організації та управління фінансами сектором. Напрямки вдосконалення функціонування фінансової інфраструктури.



### **Тема 3. Аналіз стану державного боргу та процентних платежів по ньому**

Джерела отримання інформації для здійснення макрофінансового аналізу державного кредиту і державного боргу. Система абсолютних та відносних показників для макрофінансового аналізу державного кредиту і державного боргу.

Чинники, що впливають на динаміку та структуру державного кредиту і державного боргу. Побудова багатофакторної кореляційно-регресійної моделі аналізованих фінансових показників.

Макрофінансова оцінка динаміки та структури державного боргу. Оцінка наслідків державного боргу в коротко- і довгостроковому аспекті. Коефіцієнти обслуговування внутрішнього і зовнішнього державного боргу. Оцінка платоспроможності держави з повернення боргу і виплати відсотків. Аналітична оцінка структурних змін державного кредиту та державного боргу. Оцінка наслідків державного боргу в коротко- і довгостроковому аспекті. Коефіцієнти обслуговування внутрішнього і зовнішнього державного боргу. Оцінка платоспроможності держави з повернення боргу і виплати відсотків.

Ефективність державних кредитних запозичень та боргової політики: сутність, критерії та методичні підходи до оцінки. Міжнародні підходи до боргової безпеки та боргової стійкості. Параметри та інструменти досягнення макрофінансової стабільності у борговій сфері. Оцінка наявних та потенційних боргових ризиків, притаманних Україні.

Оцінка фінансової безпеки держави. Основні елементи, що утворюють систему фінансової безпеки. Взаємозв'язок та динаміка зміни основних показників, які характеризують фінансову безпеку держави: величина внутрішнього і зовнішнього боргу, рівень інфляції, стійкість національної валюти, рівень дефіциту державного бюджету, сальдо платіжного балансу.

### **Тема 4. Аналіз показників активності грошово-кредитного ринку**

Структура фінансового ринку. Грошова маса, ліквідність грошей. Грошові агрегати, кредити банків, грошова база, коефіцієнт готівки, рівень доларизації, рівень монетизації, швидкість грошового обігу, кредитні ресурси банків, депозитний та грошовий мультиплікатори. Фактор часу в оцінці грошових потоків. Майбутня та поточна вартість грошей, методика обчислення. Аналіз процесів дисконтування й капіталізації. Ануїтетні внески, коефіцієнти ануїтети майбутньої вартості. Грошово-кредитна емісія, її складові, методика обчислення, формули Фішера та Пігу для визначення попиту на гроші

### **Тема 5. Методологія та методика аналізу показників активності фондового ринку**

Класифікація учасників фондового ринку: емітенти, інвестори, посередники, держава. Їхні функції. Сутність і функції фондової біржі. Продавці та покупці фондового капіталу. Первинний фондовий ринок і його завдання, основні емітенти, інвестори, об'єкти й форми угод. Вторинний ринок, його функції. Біржовий та позабіржовий ринки цінних паперів: суб'єкти та призначення. Сутність цінних паперів, їхня класифікація – пайові, боргові, похідні цінні папери. Інші класифікації. Рівень надійності цінних паперів. Акції: визначення, класифікація. Номінальна, емісійна, курсова, балансова ціни акції. Дохід акціонера. Антиінфляційна стійкість акцій. Облігації: визначення, класифікація. Ринкова ціна облігації, її залежність від коливань економічної активності та процентних ставок. Аналіз ринку облігацій, урахування фактора часу у визначенні їхньої ринкової ціни, методика її обчислення методами капіталізації та дисконтування. Похідні цінні папери – ф'ючерси, опціони, варіанти, їхні визначення.

## **Тема 6. Аналіз ефективності функціонування валютного ринку**

Валютні операції. Суб'єкти валютного ринку. Класифікація валютного ринку за різними ознаками. Ф'ючерний ринок як складова валютного ринку, валютні ф'ючерси, хеджування. Аналіз операцій на валютному ринку. Напрями аналізу, способи здійснення фінансових операцій на валютному ринку. Валютна система, її сутність. Національна, світова, міжнародна валютні системи. Валютний курс. Котирування валюти, крос курс, спот-курси, форвардні курси. Економічні функції валютного курсу. Методи визначення валютних курсів. Паритет купівельної спроможності, методики обчислення.

## **Тема 7. Аналіз рівня життя населення, структури й розподілу їх доходів та витрат**

Головні індикатори якості життя населення: індекс людського розвитку, індекс інтелектуального потенціалу суспільства, людський капітал на душу населення, коефіцієнт життєздатності населення, їхня сутність, методика обчислення. Нормативний і статистичний методи розрахунку прожиткового мінімуму. Фізіологічний і соціальний мінімум. Рівень маргінальності, сутність цього показника, його вплив на міграційні процеси. Причини бідності. Статистичний метод визначення межі бідності. Визначення гендерного показника розвитку. Аналіз рівня реального ВВП на душу населення, грошові доходи й витрати населення, номінальні та реальні доходи населення. Купівельна заробітна плата. Витрати населення. Розрахунки природного приросту. Індикатори рівня життя населення. Показник нерівності доходів, крива Лоренца, коефіцієнт фондів, доцільний коефіцієнт диференціації.

## **Тема 8. Аналіз ліквідності банківської системи**

Економічна сутність ліквідності банку та її значення в банківській діяльності. Законодавчо-нормативні вимоги щодо ліквідності банку. Значення, завдання та інформаційне забезпечення аналізу ліквідності банку. Фактори, що впливають на рівень ліквідності банку. Ризик ліквідності. Аналіз нормативів ліквідності та часткових показників ліквідності. Система показників ліквідності, методика їх визначення та порівняльний аналіз. Аналіз ліквідності за методом коефіцієнтів. Аналіз дотримання банком нормативів ліквідності. Аналіз ресурсної бази і активів банку з позиції ліквідності. Оцінка впливу трендових, циклічних, структурних, сезонних та інших чинників на ліквідність банку. Аналіз розриву ліквідності банку. Аналіз потреби банку в ліквідних засобах. Вплив обов'язкового резервування коштів на кореспондентському рахунку в НБУ на рівень ліквідності банку. Аналіз стану і контроль за дотриманням обов'язкових резервів.

Методика визначення ліквідності банківської системи України. Аналіз виконання нормативів ліквідності банківської системи. Оцінка ефективності застосування інструментарію НБУ щодо управління ліквідністю банківської системи. Система управління ліквідністю банку на макрорівні. Розвиток тіньового банкінгу та його вплив на управління ліквідністю банківських систем. Стратегія управління ліквідністю банківської системи України. Аналіз оперативних даних, НБУ які характеризують ліквідність банківської системи України. Фактори впливу на ліквідність банківської системи.

## 4. Структура вивчення навчальної дисципліни

### 4.1. Тематичний план навчальної дисципліни

№ з/п	Назва теми	Кількість годин											
		Денна форма навчання						Заочна форма навчання					
		Усього	у тому числі					Усього	у тому числі				
Лекції	Сем. (прак).		Лабор.	Ін.зав.	СРС	Лекції	Сем. (прак).		Лабор.	Ін.зав.	СРС		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Сутність, методологія та методи макрофінансового аналізу	7	1	2	-	-	4	-	-	-	-	-	-
2.	Аналіз ефективності формування, розподілу та використання фінансових ресурсів на макрорівні	12	2	4	-	-	6	-	-	-	-	-	-
3.	Аналіз стану державного боргу та процентних платежів по ньому	12	2	4	-	-	6	-	-	-	-	-	-
4.	Аналіз показників активності грошово-кредитного ринку	12	2	4	-	-	6	-	-	-	-	-	-
5.	Методологія та методика аналізу показників активності фондового ринку	10	2	2	-	-	6	-	-	-	-	-	-
6.	Аналіз ефективності функціонування валютного ринку	12	2	4	-	-	6	-	-	-	-	-	-
7.	Аналіз рівня життя населення, структури й розподілу їх доходів та витрат	12	2	4	-	-	6	-	-	-	-	-	-
8.	Аналіз ліквідності банківської системи	13	1	4	-	-	8	-	-	-	-	-	-
*	<b>Всього</b>	<b>90</b>	<b>14</b>	<b>28</b>	-	-	<b>48</b>	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Аудиторні заняття

4.2.1. Аудиторні заняття (лекції, семінарські заняття) проводяться згідно з темами та обсягом годин, передбачених тематичним планом.

4.2.2. Плани лекцій з передбачених тематичним планом тем визначаються в підрозділі 1.2 навчально-методичних матеріалів з дисципліни.

4.2.3. Плани семінарських (практичних, лабораторних) занять з передбачених тематичним планом тем, засоби поточного контролю знань та методичні рекомендації для підготовки до занять визначаються в підрозділі 1.3 навчально-методичних матеріалів з дисципліни.

## 4.3. Самостійна робота студентів

4.3.1. Самостійна робота студентів денної форми навчання включає завдання до кожної теми.

4.3.2. Завдання для самостійної роботи студентів та методичні рекомендації до їх виконання визначаються в підрозділі 1.4 навчально-методичних матеріалів з дисципліни.

4.3.3. Студенти денної форми навчання виконують індивідуальні завдання у формі наукової роботи та реферату.

4.3.4. Тематика індивідуальних завдань та методичні рекомендації до їх виконання визначаються в підрозділі 1.5 навчально-методичних матеріалів з дисципліни.

4.3.5. Індивідуальні завдання виконуються в межах часу, визначеного для самостійної роботи студентів, та оцінюються частиною визначених в розділі 6 цієї програми кількості балів, виділених для самостійної роботи.

## 5. Методи навчання та контролю

Під час лекційних занять застосовуються:

- 1) традиційний усний виклад змісту теми;
- 2) слайдова презентація.

На семінарських та практичних заняттях застосовуються:

- дискусійне обговорення проблемних питань;
- вирішення ситуаційних завдань;
- повідомлення про виконання індивідуальних завдань;
- складання окремих видів документів.

Поточний контроль знань студентів з навчальної дисципліни проводиться у формах:

- 1) усне або письмове (у тому числі тестове) бліц-опитування студентів щодо засвоєння матеріалу попередньої лекції;
- 2) усне або письмове(у тому числі тестове) опитування на семінарських заняттях;
- 3) виконання поточних контрольних робіт у формі тестування;
- 4) захист підготовленого звіту про виконання ІНДЗ;
- 5) захист підготовленого публічного виступу.

Підсумковий семестровий контроль проводиться у формі письмового заліку з використанням тестових технологій.

Структура залікового білету включає два теоретичних питання, п'ять тестових завдань та задачу.

## 6. Схема нарахування балів

6.1. Наррахування балів студентам з навчальної дисципліни здійснюється відповідно до такої схеми:



6.2. Обсяг балів, здобутих студентом під час лекцій, семінарських занять, самостійної роботи студентів та виконання індивідуальних завдань визначаються в навчально-методичних матеріалах з цієї дисципліни.

## 7. Рекомендовані джерела

### 7.1. Основні джерела

1. Аналіз банківської діяльності : підручник / А. М. Герасимович, М. Д. Алексеєнко, І. М. Парасій-Вергуненко та ін.; за ред. А. М. Герасимовича. –К.: КНЕУ, 2009. – 600с.
2. Аніловська Г. Я. Фінансовий аналіз [Текст] : навч. посіб. / Г. Я. Аніловська, О. О. Столяренко; Львів. держ. ун-т внутр. справ. - Л. : ЛьвДУВС, 2012. - 403 с.
3. Багацька К. В. Фінансовий аналіз [Текст] : підручник / Багацька К. В., Говорушко Т. А., Шеремет О. О. ; Нац. ун-т харч. технологій. - Київ : НУХТ, 2014. - 319 с.
4. Базилінська О.Я. Фінансовий аналіз: теорія та практика. 2-ге вид. [Текст]: Навч.посіб. – К.: Цент учбової літератури, 2011. – 328 с.
5. Білик М. Д., Павловська О. В., Притуляк Н. М., Невмержицька Н. Ю. Фінансовий аналіз: навчальний посібник – 2-е вид., без змін. – К. : КНЕУ, 2007. – 592 с.
6. Варцаба В. І. Сучасне банківництво: теорія і практика [Текст] : навч. посіб. / Варцаба В. І., Заславська О. І. ; Держ. ВНЗ "Ужгород. нац. ун-т". - Ужгород : Говерла, 2018. - 363 с.
7. Власик Н. І. Фінансовий аналіз [Текст] : навч. посіб. для студентів напряму підгот. 6.030508 "Фінанси і кредит" / Власюк Н. І. ; Укоопспілка, Львів. комерц. акад. - Львів : Вид-во ЛКА, 2016. - 311 с.
8. Габбард Р. Г. Гроші, фінансова система та економіка : підруч. / Р. Г. Габбард; [пер. з англ ; наук. ред. М. Савлук, Д. Олесевич] ; – К. : КНЕУ, 2004. – 889 с.
9. Гроші та кредит [Текст] : підручник / [О. В. Дзюблюк та ін.] ; за ред. д-ра екон. наук, проф. Олександра Валерійовича Дзюблюка ; Тернопіл. нац. екон. ун-т, Каф. банк. справи. - Тернопіль : ТНЕУ, 2018. - 891 с.
10. Гроші та кредит [Текст] : навч. посіб. для підгот. здобувачів вищ. освіти за спец. 072 "Фінанси, банківська справа та страхування" / [І. Л. Шевчук та ін.] ; Харків. держ. ун-т харчування та торгівлі. - Харків : Вид-во Іванченка І. С., Ч. 1 : Гроші. - 2018. - 270 с.
11. Дзюблюк О. В. Грошово-кредитне регулювання у механізмі забезпечення макроекономічної стабілізації і ефективності функціонування банківської системи України [Текст] : монографія / [О. В. Дзюблюк та ін.] ; за ред. д-ра екон. наук, проф. О. В. Дзюблюка ; Терноп. нац. екон. ун-т. - Тернопіль : ТНЕУ, 2014. - 529 с.
12. Деєва Н.М., Дедіков О.І. Фінансовий аналіз.Навчальний посібник. –К.: Центр учбової літератури, 2007. – 328 с.
13. Єпіфанова І.Ю. Фінансовий аналіз та звітність [Текст] : практикум / І. Ю. Єпіфанова, В. В. Джеджула ; Вінниц. нац. техн. ун-т. - Вінниця : ВНТУ, 2017. - 142 с.
14. Захарченко П. В. Фінансовий аналіз [Текст] : навч. посіб. / П. В. Захарченко, М. П. Гриценко. - Мелітополь : Вид. будинок Мелітоп. міськ. друк., 2018. - 223 с.
15. Кальченко О. М. Фінансовий аналіз [Текст] : навч. посіб. / О. М. Кальченко, О. В. Шишкіна ; Чернігів. нац. технол. ун-т. - Чернігів : Брагинець О. В. [вид.], 2018. - 522 с.
16. Коваленко О. Ю. Фінансовий аналіз [Текст] : навч. посіб. для студ. вищ. навч. закл. / О. Ю. Коваленко ; Миколаїв. нац. ун-т ім. В. О. Сухомлинського. - Миколаїв : Іліон, 2012. - 313 с.
17. Ковальчук Н. О. Фінансовий аналіз [Текст] : навч. посіб. / Н. О. Ковальчук, Л. С. Гаватюк, Н. І. Єрміїчук ; Чернівець. нац. ун-т ім. Юрія Федьковича. - Чернівці : ЧНУ ім. Юрія Федьковича : Рута, 2019. - 336 с.
18. Ковтун Н. В. Фінансовий аналіз [Текст] : навч. посіб. / Н. В. Ковтун. - К. : Кафедра, 2014. - 527 с.
19. Крамаренко Г.О., Чорна О.Є. Фінансовий аналіз.Підручник. –К.: Центр учбової літератури, 2008. –392 с.

20. Крамаренко Г. О. Фінансовий аналіз і планування : навчальний посібник / Г. О. Крамаренко. – Дніпропетровськ : Видавництво ДАУБП, 2001. – 224 с.
21. Макрофінансовий аналіз [Текст] : зб. аналіт. завдань та кейсів : [навч. посіб.] / Ю. В. Сибірянська, Н. М. Сивульська, К. В. Захожай ; ДВНЗ "Київ. нац. екон. ун-т ім. Вадима Гетьмана". - Київ : КНЕУ, 2017. - 103 с.
22. Мних Є. В. Фінансовий аналіз : підручник / Є. В. Мних, Н. С. Барабаш. – К. : Київ. нац. торг.- екон. ун-т, 2014. – 536 с.
23. Оленко І. П. Фінансовий аналіз [Текст] : навч. посіб. / Отенко І. П., Азаренков Г. Ф., Іващенко Г. А. ; Харків. нац. екон. ун-т ім. Семена Кузнеця. - Харків : ХНЕУ ім. С. Кузнеця, 2015. - 155 с.
24. Основи фінансового аналізу [Текст] : навч. посіб. для студентів екон. спец. ВНЗ / Я. І. Єлейко [та ін.] ; Ун-т банк. справи Нац. банку України (м. Київ), Львів. ін-т банк. справи. - Вид. 2-ге, випр. і допов. - Львів : ННВК "Акад. технологій та бізнесу", 2015. - 151 с.
25. Самайчук С. І. Фінансовий аналіз [Текст] : навч. посіб. / [С. І. Самайчук, В. М. Крикунова, Н. С. Танклевська] ; ДВНЗ "Херсон. держ. аграр. ун-т". - Херсон : ОЛДІ- ПЛЮС, 2019. - 215 с.
26. Селіверстова Л.С., Скрипник О.В. Фінансовий аналіз: Навч.метод.посіб./ За ред.С.М.Безругченка –К. «Видавництво «Центр учбової літератури», 2012. –274 с.
27. Трусова Н. В. Фінансовий аналіз підприємства: методика та практика [Текст] : навч. посіб. / Трусова Н. В., Терещенко М. А ; Тавр. держ. агротехнол. ун-т. - 2-ге вид. - Мелітополь : Мелітоп. міськ. друк., 2019. - 272 с.
28. Тютюнник Ю. М. Фінансовий аналіз [Текст] : навч. посіб. / Ю. М. Тютюнник ; Полтав. держ. аграр. акад. - 2-ге вид., перероб. і допов. - Полтава : РВВ ПДАА, 2014. - Ч. 1. - 2014. - 358 с.
29. Фінансова безпека держави [Текст] : навч. посіб. / О. М. Марченко, Я. Я. Пушак, І. О. Ревак ; Львів. держ. ун-т внутр. справ. - Львів : ЛьвДУВС, 2020. - 355 с.
- 30 Фінансовий аналіз : навчальний посібник / І. О. Школьник, І. М. Боярко, О. В. Дейнека та ін. – К: «Центр учбової літератури», 2016. – 368 с.
31. Фінансовий аналіз [Текст] : навч. посіб. / Тернопіл. нац. екон. ун-т. - Тернопіль : ТНЕУ, 2016. - 304 с.
32. Фінансовий аналіз: теорія та практика / О. Я. Базилінська. – 2-ге вид. –К.: Центр учбової літератури, 2011. – 328 с.
33. Фінансовий аналіз: навчально-методичний посібник / Л. С. Селіверстова, О. В. Скрипник ; Міністерство внутрішніх справ України, Національна академія внутрішніх спра України. – К. : ЦУЛ, 2012. – 274с.
34. Фінансовий аналіз : навчальний посібник / Міністерство освіти і науки, молоді та спорту України, Донецький національний університет економіки і права ім. М. Туган- Барановського; ред. Т. Д. Косова, І. В. Сіменко. – К.: Центр учбової літератури, 2013. – 440 с.
35. Фінансовий аналіз [Текст] : завдання до практ. занять, самост. роботи та тест. завдання для студентів ден. форми навчання на пряму підгот. (спец.) "Фінанси і кредит" / Укоопспілка, Львів. комерц. акад. ; [уклад. Власюк Н. І.]. - Львів : Вид-во Львів. комерц. акад., 2015. - 115 с.
36. Фінансово-економічна грамотність [Текст] : підручник : [у 2 ч.] / Нац. аерокосм. ун-т ім. М. Є. Жуковського "Харків. авіац. ін-т". - Київ : Кондор, 2017 - 2018. Ч. 2: Банківська система України, загальні поняття про облік, аудит та економічний аналіз в умовах ринкової економіки / [О. Б. Жихор та ін.] ; за ред. д-ра екон. наук, проф. О. Б. Жихор. - 2018. - 436 с.
37. Холодна Ю. Є. Банківська система [Текст] : навч. посіб. / Холодна Ю. Є., Рац О. М. ; Харк. нац. екон. ун-т. - Х. : Вид. ХНЕУ, 2013. - 314 с.
38. Шахрайство на фінансовому ринку [Текст] : практ. посіб. з протидії / [за ред. В. Феценка]. - [К.] : Укр. агентство фін. розв., [2011]. - 422 с.

## 7.2. Додаткові джерела

1. Аналіз фінансового стану будівельної організації [Текст] : [колект.] монографія / С. С. Савенко [та ін.] ; під заг. ред. Лівінського О. М. [та ін.] ; Укр. акад. наук, Акад. буд-ва України, Київ. нац. ун-т буд-ва і архітектури. - Київ : Центр учбової літератури, 2017. - 94с.
2. Великоіваненко Г. В. Аналіз, моделювання та управління фінансовими інвестиціями [Текст] : навч. посіб. / Г. І. Великоіваненко, Л. Б. Долінський, І. І. Стрельченко ; Держ. ВНЗ "Київ. нац. екон. ун-т ім. Вадима Гетьмана". - Київ : КНЕУ, 2016. - 495 с.
3. Грабовецький Б. Є. Фінансовий аналіз та звітність [Текст] : практикум / Б. Є. Грабовецький, І. В. Шварц ; Вінниц. нац. техн. ун-т. - Вінниця : ВНТУ, 2016. - 100 с.
4. Грошово-кредитне регулювання у механізмі забезпечення макроекономічної стабілізації і ефективності функціонування банківської системи України [Текст] : монографія / [О. В. Дзюблюк та ін.] ; за ред. д-ра екон. наук, проф. О. В. Дзюблюка ; Терноп. нац. екон. ун-т. - Тернопіль : ТНЕУ, 2014. - 529 с.
5. Гусев К. О. Заходи стабілізації банківської системи України [Текст] : монографія / Гусев Костянтин Олександрович. - Київ : Фенікс, 2017. - 127 с.
6. Гойхман М.І. Вплив банківської системи на розвиток національної економіки [Текст] : монографія / Гойхман М. І. - Харків : Щедра садиба плюс, 2014. - 320 с.
7. Дзюблюк О. В. Управління ліквідністю банківської системи України [Текст] : монографія/ Олександр Дзюблюк, Віталій Рудан. - Тернопіль : Вектор : Осадца Ю. В. [вид.], 2016. - 289с.
8. Ефективність та конкурентоспроможність банківської системи України [Текст] : монографія / [Г. Т. Карчева та ін.] ; за заг. ред. д-ра екон. наук Г. Т. Карчевої ; Держ. ВНЗ "Ун-т банк. справи". - Київ : ДВНЗ "Університет банківської справи", 2016. - 279 с.
9. Єпіфанова І. Ю. Фінансовий аналіз та звітність: збірник тестових завдань для організації самостійної та індивідуальної роботи студентів [Текст] : навч. посіб. / І. Ю. Єпіфанова ; Вінниц. нац. техн. ун-т. - Вінниця : ВНТУ, 2016. - 83, [1] с
10. Жукевич С.М. Фінансовий аналіз: курс лекцій. –Тернопіль: ТНЕУ, 2008. –236 с.
11. Івахненко В.М. Курс економічного аналізу: Навчальний посібник.–Київ: Знання, 2008.–261 с.14.Коваленко Л. О. Фінансовий менеджмент : [навч. пос.]. / Л. О. Коваленко, Л.М. Ремньова. –[3-тє вид., випр. і доп.]. –К. : Знання, 2008. –483 с.
12. Измайлова К. В.Сучасні технології фінансового аналізу: Навч.посібник. – К.: МАУП, 2003. –148с.
13. Кальченко О. М. ФІнансовий аналіз: теорія і практика (у схемах і таблицях) [Текст] : навч. посіб. / О. М. Кальченко, О. В. Шишкіна ; Чернігів. нац. технол. ун-т. - Чернігів : Брагинець О. В. [вид.], 2019. - 435 с.
14. Коваленко В.В. Стратегічне управління фінансовою стійкістю банківської системи: методологія і практика [Текст] : монографія / В. В. Коваленко. - Суми : ДВНЗ "УАБС НБУ", 2010. - 228 с.
15. Козьмук Н. І. Забезпечення ліквідності банківської системи України в сучасних умовах [Текст] : монографія / Н. І. Козьмук, А. Я. Кузнєцова, А. В. Лазня ; Ун-т банк. справи Нац. банку України (м. Київ). - Київ : УБС НБУ, 2014. - 230 с.
16. Костирко Р. О. Аналіз і діагностика фінансової спроможності підприємств в управлінні фінансовою безпекою держави [Текст] : монографія / Костирко Р. О., Темнікова Н. В. ; Східноукр. нац. ун-т ім. Володимира Даля. - Луганськ : Ноулідж, 2013. - 191 с.
17. Мних Є.В. Економічний аналіз: підручник / Є. В. Мних. – К.: Знання, 2011. – 630 с. Момот Т.В. Фінансовий менеджмент : Навч.посібник / Момот Т.В., Безугла В.О., Тарусєв Ю.О. та ін. / За ред. Момот Т.В. – Центр учбової літератури, 2011. – 712 с.



18. Саух І. В. Стратегічний аналіз фінансового потенціалу туристичних підприємств: теорія, методологія, організація [Текст] : монографія / Саух Ірина Василівна ; Житомир. держ. технол. ун-т. - Житомир : Вид-во ЖДУ ім. І. Франка, 2017. - 418 с.
19. Сіменко І. В. Фінансовий та управлінський аналіз підприємств: теорія та методологія [Текст] : монографія / І. В. Сіменко, І. В. Гречина, Л. О. Ващенко ; Донец. нац. ун-т економіки і торгівлі ім. Михайла Туган-Барановського. - Донецьк : Донбас, 2013. - 346 с.
20. Тарасенко Н.В. Економічний аналіз: Навчальний посібник.—4-те вид. доп. перер.— Львів: «Новий Світ-2000», 2008.—344 с.
21. Теорія і практика грошового обігу та банківської справи в умовах глобальної фінансової нестабільності [Текст] : монографія / [О. В. Дзюблюк та ін.] ; за ред. д-ра екон. наук, проф. О. В. Дзюблюка ; Терноп. нац. екон. ун-т, Каф. банк. справи. - Тернопіль : Осадца Ю. В. [вид.], 2017. - 297 с.
22. Тернер Е. Між боргом та дияволом: гроші, кредит і реформування глобальних фінансів [Текст] / Едвін Тернер ; пер. з англ. д-ра екон. наук Тетяни Унковської ; Growford inst. Global Research on Optimal Ways for Development. - Львів : Априорі, 2020. - 415 с.
23. Фаріон І.Д., Стрехалюк Б.С. Фінансовий аналіз: Навчальний посібник. / За редакцією доктора економічних наук, професора І.Д. Фаріона. –Тернопіль: Економічна думка, 2009. –593 с.
24. Фінансовий аналіз. Практикум [Текст] : навч. посіб. / [М. Д. Білик та ін.] ; за заг. та наук. ред. д-ра екон. наук, проф. М. Д. Білик ; Держ. вищ. навч. закл. "Київ. нац. екон. ун-т ім. Вадима Гетьмана". - Київ : КНЕУ, 2014. - 474 с.

## 8. Інформаційні ресурси в Інтернеті

1. Нормативні акти України [Електронний ресурс]. – Режим доступу: [www.nau.kiev.ua](http://www.nau.kiev.ua).
2. Офіційний веб-сайт Державної фіскальної служби України. Режим доступу: <http://sfs.gov.ua/>
3. Податковий Кодекс України / Код екс України, Закон, Кодекс від 02.12.2010 № 2755-VI
4. Режим доступу: <http://zakon.rada.gov.ua>.
5. Господарський кодекс України від 16.01.2003 р № 463-IV [Електронний ресурс]. – Режим доступу : [www.zakon0.rada.gov.ua](http://www.zakon0.rada.gov.ua).
6. Сервер Верховної Ради України. – Режим доступу : [www.rada.gov.ua](http://www.rada.gov.ua).
7. Нормативно-правова база України на офіційному веб-порталі Верховної ради України.
8. Режим доступу : <http://zakon5.rada.gov.ua/laws#>.
9. Офіційний веб-сайт Міністерства фінансів України. – Режим доступу: <http://minfin.kmu.gov.ua>.
10. Сайт Національного банку України. – Режим доступу: [ww.bank.gov.ua](http://ww.bank.gov.ua).
11. Про акціонерні товариства: Закон України від 17.09.2008 р. № 514-VI [Електронний ресурс]. – Режим доступу: <http://zakon4.rada.gov.ua/>.
12. Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні: Закон України [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://zakon4.rada.gov.ua>.

**Розробники програми:*****Викладачі дисципліни:***

13. доцент кафедри менеджменту, економічної теорії та фінансів,  
кандидат економічних наук, доцент

\_\_\_\_\_ Д. А. Арзянцева

14. доцент кафедри менеджменту, економічної теорії та фінансів,  
кандидат економічних наук, доцент

\_\_\_\_\_ Т. П. Плішка

Схвалено кафедрою менеджменту, економічної теорії та фінансів

18 жовтня 2016 року, протокол №3.

Завідувач кафедри \_\_\_\_\_ В.П. Синчак

19 жовтня 2016 року

Декан факультету управління та економіки

\_\_\_\_\_ І. Б. Ковтун

22 листопада 2016 року

Погоджено методичною радою університету 24 листопада 2016 року,  
протокол №4.

Голова методичної ради \_\_\_\_\_ В.Т.Савицький

25 листопада 2016 року

**Оновлення робочої програми:**

*Викладач дисципліни* – доцент кафедри менеджменту, фінансів, банківської справи та страхування, кандидат економічних наук, доцент

\_\_\_\_\_ Наталія ТКАЧУК

28 вересня 2020 року

Схвалено кафедрою менеджменту, фінансів, банківської справи та страхування

29 вересня 2020 року, протокол №2.

Завідувач кафедри \_\_\_\_\_ Віктор СИНЧАК

29 вересня 2020 року

---

Обліковий обсяг оновлення – 0,1 ум.др.арк.