

МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ, МОЛОДІ ТА СПОРТУ УКРАЇНИ
ДЕРЖАВНИЙ ВИЩИЙ НАВЧАЛЬНИЙ ЗАКЛАД
“ДОНЕЦЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ ТЕХНІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ”
АВТОМОБІЛЬНО-ДОРОЖНІЙ ІНСТИТУТ

Факультет “Автомобільний транспорт”
Кафедра “Менеджмент організацій”

ЗАТВЕРДЖУЮ:
Декан факультету
_____ В. Г. Цокур
“ ____ ” _____ 2011 р.

Рекомендовано
навчально-методичною
комісією факультету,
протокол засідання від № _____
“ ____ ” _____ 2011 р.
Голова комісії
к.т.н., доц. _____ М. П. Крамар

РОБОЧА НАВЧАЛЬНА ПРОГРАМА

дисципліни циклу самостійного вибору ВНЗ
“Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту
і інвестиціями”
галузь знань 0701 Транспорт і транспортна інфраструктура
напрямок підготовки 6.070106 „Автомобільний транспорт”

Курс – IV, семестр – 8 (денна форма навчання)
Курс - V, семестр - 10 (заочна форма навчання)

Рекомендовано кафедрою “Менеджмент організацій”, протокол № 9
від “ 06 ” січня 2011 р.
Зав.кафедрою
к.е.н., доц. Ю. Н. Деречинський
Програму складала
к.е.н. І. Ю. Гайдай
“ ____ ” _____ 2011 р.

Горлівка 2011 р.

Лист перезатвердження робочої програми
з дисципліни “Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту і інвестиціями”

Вніс зміни до програми
_____ 20__ р.
“ _____ ”

Рекомендована кафедрою “Менеджмент організацій”, протокол засідання № _____ 20__ р.,
Зав. кафедрою

Затверджена навчально-методичною комісією факультету “Автомобільний транспорт” протокол засідання № _____ від “ _____ ” _____ 20__ р.,
Голова комісії

Вніс зміни до програми
_____ 20__ р.
“ _____ ”

Рекомендована кафедрою “Менеджмент організацій”, протокол засідання № _____ 20__ р.,
Зав. кафедрою

Затверджена навчально-методичною комісією факультету „Автомобільний транспорт”, протокол засідання № _____ від “ _____ ” _____ 20__ р.,
Голова комісії

Вніс зміни до програми
_____ 20__ р.
“ _____ ”

Рекомендована кафедрою “Менеджмент організацій”, протокол засідання № _____ 20__ р.,
Зав. кафедрою

Затверджена навчально-методичною комісією факультету “Автомобільний транспорт”, протокол засідання № _____ від “ _____ ” _____ 20__ р.,
Голова комісії

1. ОРГАНІЗАЦІЙНО-МЕТОДИЧНИЙ РОЗДІЛ

1.1. Загальні положення

Робоча програма дисципліни “ Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту і інвестиціями” складена на базі освітньо-професійної програми відповідно навчальному плану напряму підготовки 6.070106 «Автомобільний транспорт».

В умовах формування ринкових відносин підвищується роль фінансів підприємств. У зв'язку з цим глибоке вивчення фінансів підприємств автомобільного транспорту з урахуванням змін, що відбуваються в їх організації, пов'язаних із розвитком ринкової економіки, має важливе значення для підготовки фахівців.

Функціонування автотранспортного підприємства пов'язане з інвестиційною діяльністю, оскільки саме інвестиції можуть продовжити і розширити діяльність автотранспортного підприємства, покращити фінансовий стан, збільшити його прибуток у майбутньому.

Дисципліна складається з таких розділів:

1. Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту;
2. Управління інвестиціями.

1.2. Мета викладання дисципліни

Мета вивчення дисципліни – отримання студентами знань, умінь і практичних навичок в області управління інвестиційною та фінансовою діяльністю підприємств автомобільного транспорту.

1.3. Задачі вивчення дисципліни і основні вимоги до рівня засвоєння змісту дисципліни

Задачі вивчення дисципліни – ознайомлення із змістом та завданнями управління фінансами підприємств автомобільного транспорту, поняттям „інвестиції” і складовими елементами інвестиційного процесу, основними методами фінансового і інвестиційного аналізу.

Після вивчення дисципліни студенти повинні:

знати зміст фінансової роботи автотранспортного підприємства;
володіти сучасними методами фінансового планування і прогнозування;

вміти проводити аналіз фінансового стану підприємства;

вміти складати бізнес-план автотранспортного підприємства.

1.4. Перелік дисциплін, необхідних для вивчення даної дисципліни

Базою курсу “ Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту і інвестиціями” є дисципліна „Економіка підприємства”. Послідовно із дисципліною “ Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту і інвестиціями” вивчається дисципліна „Організація підприємницької діяльності”.

1.5. Місце дисципліни в професійній підготовці спеціаліста

“ Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту і інвестиціями” відноситься до циклу дисциплін самостійного вибору вищого навчального закладу і є завершальною при підготовці бакалаврів.

2. РОЗКЛАД НАВЧАЛЬНИХ ГОДИН

Розподіл навчальних годин дисципліни “ Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту і інвестиціями” за основними видами навчальних занять наведено в табл. 2.1.

Таблиця 2.1 - Розклад навчальних годин дисципліни “ Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту і інвестиціями”

Види навчальних занять	Денна форма навчання		Денна форма навчання, екстерн.		Заочна форма навчання, годин	Заочна форма навчання (екст), годин
	годин	кредитів ECTS	годин	кредитів ECTS		
Загальний обсяг дисципліни	80	2,5	80	2,5	80	80
1. Аудиторні заняття з них:	48		48		14	12
1.1. Лекції	32		32		8	8
1.2. Лабораторні заняття	16				6	
1.3. Практичні заняття			16			4
2. Самостійна робота з них:	32		32		66	66
2.1. Підготовка до лекційних занять	22		22		36	36
2.2. Підготовка до практичних занять			5			15
2.3. Підготовка до лабораторних занять	5				15	
2.4. Виконання контрольної роботи (індивідуальне завдання)	5		5		15	15
3. Контрольні заходи - залік	+		+		+	+

3. ТЕМАТИЧНИЙ ПЛАН

3.1 Лекційні заняття

Тема і зміст лекцій дисципліни “ Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту і інвестиціями” наведені в табл. 3.1.

Таблиця 3.1 – Теми і зміст лекцій

Но- мер теми	Назва теми та її зміст	Обсяг лекцій, ак. годин	
		денна фор- ма навчан- ня	заочна фор- ма навчання
1	2	3	4
1	Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту <i>Основи фінансів підприємств</i> Сутність і функції фінансів підприємств. Основи організації фінансової діяльності і зміст фінансової роботи автотранспортного підприємства	2	0,5
2	<i>Основні фонди та фінансування капіталь- них вкладень в транспорт</i> Склад і структура основних фондів автотран- спортних підприємств. Знос та амортизація основних фондів. Капітальні вкладення та джерела їх фінансування. Фінансове забез- печення ремонту основних фондів.	1	0,5
3	<i>Обігові засоби автотранспортних підпри- ємств</i> Склад та структура обігових засобів. Визна- чення потреби в обігових засобах. Норму- вання обігових засобів. Джерела фінансу- вання обігових засобів. Показники ефектив- ності використання обігових засобів.	1	0,5
4	<i>Організація розрахунків на автотранспорті</i> Особливості розрахунків за транспортну продукцію. Порядок відкриття підприємст- вом грошових рахунків в банку. Організація безготівкових розрахунків. Використання на підприємствах готівково-грошових розра- хунків.	2	0,5

Продовження таблиці 3.1

1	2	3	4
5	<u>Аналіз та оцінка фінансового стану підприємств автомобільного транспорту</u> Необхідність оцінки фінансового стану підприємств автотранспорту. Показники фінансового стану підприємства: коефіцієнти ліквідності, платоспроможності, фінансової стійкості.	4	1
6	<u>Кредитування підприємств автомобільного транспорту</u> Поняття власних та запозичених коштів. Визначення потреби у запозичених коштах. Порядок отримання і погашення автотранспортним підприємством банківського кредиту	4	0,5
7	<u>Оподаткування підприємств автомобільного транспорту</u> Оподаткування прибутку підприємств. Плата за ресурси. Непрямі податки. Відрахування на формування цільових державних фондів. Місцеві податки та збори.	4	0,5
8	<u>Фінансове планування та контроль за фінансовою діяльністю автотранспортних підприємств</u> Зміст та методи фінансового планування. Фінансовий план і порядок його складання. Оперативне фінансове планування. Контроль за фінансовою діяльністю підприємств автомобільного транспорту.	2	0,5
9	Управління інвестиціями <u>Сутність інвестицій та інвестиційної діяльності</u> Види інвестицій. Суб'єкти і об'єкти інвестиційної діяльності. Методи інвестиційної діяльності.	2	0,5
10	<u>Інвестиційний менеджмент</u> Управління інвестиційною діяльністю підприємств автомобільного транспорту.	2	0,5

Продовження таблиці 3.1

1	2	3	4
11	<u>Інвестиційна стратегія підприємства</u> Поняття інвестиційної стратегії. Формування інвестиційної стратегії на підприємствах автомобільного транспорту. Оцінка розробленої інвестиційної стратегії.	2	0,5
12	<u>Формування інвестиційного портфелю підприємства</u> Поняття інвестиційного портфелю. Основні принципи формування і вибору інвестиційного портфелю.	2	0,5
13	<u>Інвестиційне проектування</u> Поняття інвестиційного проекту. Життєвий цикл інвестиційного проекту. Послідовність етапів інвестиційного проектування на підприємствах автомобільного транспорту.	2	0,5
14	<u>Бізнес-план інвестиційного проекту</u> Основні розділи бізнес-плану. Основні етапи розробки бізнес-плану АТП.	1	0,5
15	<u>Економічна оцінка інвестицій</u> Оцінка доходності інвестиційного проекту, соціальних результатів інвестицій.	1	0,5
	Разом	32	8

3.2 Практичні заняття

Мета практичних занять – опанування студентами методами фінансового і інвестиційного аналізу, планування і прогнозування.

В результаті практичної роботи студент повинен:

вміти працювати з публічною бухгалтерською (фінансовою) звітністю підприємства;

складати бізнес-план автотранспортного підприємства;

володіти навичками самостійного прийняття рішень стосовно активів підприємства;

виявляти резерви підвищення ефективності роботи автотранспортних підприємств.

Таблиця 3.2 – Теми і зміст практичних занять

№ п/п	Назва теми та зміст практичних занять	Обсяг практичних занять, ак. годин	
		денна форма навчання (екст)	заочна форма навчання (екст)
1	2	3	4
1	<u>Фінансове планування діяльності автотранспортного підприємства.</u> Розрахунок бюджету автотранспортного підприємства на підставі розрахунку системи бюджетів на щоквартальній основі (бюджету продажів, бюджету виробництва продукції, бюджету витрат на основні матеріали, бюджету витрат на оплату праці основного персоналу, бюджету накладних витрат, бюджету операційних витрат).	6	-
2	<u>Фінансові показники діяльності автотранспортного підприємства</u> Складання балансу підприємства та планового звіту про прибутки (збитки) за рік. Формування висновків щодо основних фінансових показників діяльності автотранспортного підприємства.	4	-
3	<u>Аналіз і оцінка фінансового стану підприємств автомобільного транспорту</u> Робота з фінансовою звітністю автотранспортного підприємства. Розрахунок фінансових коефіцієнтів. Формування висновків щодо фінансового стану автотранспортного підприємства.	2	2
4	<u>Складання бізнес плану автотранспортного підприємства.</u> Вибір видів, напрямків і способів здійснення комерційної діяльності автотранспортного підприємства. Зміст основних розділів бізнес плану. Розрахунок прогнозних показників реалізації проекту.	4	2
Всього практичних занять		16	4

3.3 Лабораторні заняття

Мета лабораторних робіт – навчити студентів обчислювати економічну та соціальну ефективність нововведень на автомобільному транспорті, знаходити оптимальні рішення виробничих запитань, аналізувати основні фінансові показники роботи автотранспортного підприємства. Всі лабораторні роботи повинні бути захищені.

Таблиця 3.5 – Теми і зміст лабораторних занять

№ п/п	Назва теми та зміст лабораторних занять	Обсяг лабораторних занять, ак. годин	
		денна форма навчання	заочна форма
1	<u>Оцінка ефективності інвестиційних проектів на підприємствах автомобільного транспорту</u> Сутність поняття економічної ефективності. Показники ефективності інвестиційних проектів. Етапи економічної оцінки інвестиційних проектів.	4	3
2	<u>Оцінка ефективності інвестиційного проекту щодо вибору рухомого складу</u> Порядок проведення аналізу технічної ефективності інвестиційних проектів аналіз організаційної ефективності інвестиційних проектів. Показники соціальної та екологічної ефективності проекту.	4	3
3	<u>Оцінка ефективності інвестиційного проекту щодо вибору контейнерів</u> Поняття ефективності інвестиційних управлінських рішень. Умови, які впливають на прийняття інвестиційних рішень. Зміст системи інформаційного забезпечення управління інвестиційними ресурсами.	4	-
4	<u>Оцінка ефективності інвестиційного проекту щодо впровадження ділянки діагностики</u> Поняття реального інвестування на автотранспортному підприємстві. Чинники, які впливають на вибір форм інвестування.	4	-
	Всього лабораторних занять	16	6

3.4 Контрольна робота

Метою виконання контрольної роботи студентами заочної форми навчання є поглиблене вивчення курсу на основі творчого підходу до теоретичних та практичних завдань.

Контрольна робота складається з трьох частин: теоретичної, тестової і практичної. Теоретична частина передбачає розгорнуті відповіді на два питання з посиланнями на використану літературу. Тестова частина передбачає відповіді та розгорнуте пояснення до шести питань. Практична частина включає задачу, яка охоплює основні аспекти оцінки економічної ефективності інвестиційних проектів на автомобільному транспорті.

Приблизний обсяг контрольної роботи – 12 -15 сторінок. Контрольна робота повинна бути виконана і подана в деканат в термін, установлений навчальним планом. Студенти заочної форми навчання, які не здали контрольну роботу у встановлений термін, не допускаються до складання заліку.

3.5 Самостійна робота студентів

Самостійна робота студентів складається з самостійної проробки лекційного матеріалу при підготовці до практичних занять, лекцій та лабораторних робіт, виконанні контрольної роботи (для студентів заочної форми навчання), роботи з нормативною, довідковою та періодичною літературою.

Обсяг самостійної роботи наведено в табл. 2.1.

В результаті самостійної роботи студент повинен:

вміти користуватися навчально-методичною, науковою та періодичною літературою;

вміти працювати з нормативними та законодавчими актами;

вміти складати бухгалтерські та фінансові звіти.

3.5 Критерії оцінки знань студентів

Для оцінювання рівня знань, умінь і навичок студентів з дисципліни „Управління фінансами ПАТ і інвестиціями” використовуються контрольні заходи у вигляді поточного та підсумкового контролю.

Поточний контроль здійснюється під час проведення наступних видів занять: лекційних, лабораторних (або практичних для студентів екстернату) і має на меті перевірку рівня підготовленості студента щодо виконання певного виду роботи.

Підсумковий контроль проводиться з метою оцінки результатів навчання на його завершеному етапі та передбачає перевірку засвоєння студентами навчального матеріалу.

Після закінчення логічно завершеної частини лекційних та практичних занять з дисципліни „Управління фінансами ПАТ і інвестиціями” здійснюється модульно-рейтинговий контроль у вигляді поточного опитування на лекції, захисту лабораторних (практичних) робіт, складання заліку. Його результати використовуються при виставленні підсумкової оцінки.

Критеріями оцінки виконання завдань поточного та підсумкового контролю (відповідей на завдання модульної контрольної роботи, відповідей на завдання до захисту лабораторних (практичних) робіт), є наступні:

Оцінку „Зараховано” одержує студент, що засвоїв теоретичний матеріал, основні положення дисципліни, отримав позитивні оцінки на опитуваннях, захистив практичні (лабораторні) роботи.

Оцінку „Незараховано” одержує студент, що не засвоїв основні теоретичні положення щодо змісту лекційних занять, має незадовільні оцінки на опитуваннях, не захистив практичні (лабораторні) роботи.

Критерії оцінки за відповіді на питання або завдання поточного контролю, модульної контрольної роботи, семестрового заліку:

Оцінку «відмінно» -20 балів заслуговує студент, який виявляє творчі здібності, висловлює власні думки з приводу проблеми, яка розглядається, наводить багато доцільних власних прикладів із діяльності підприємств автомобільного транспорту, вміє аналізувати фінансову та інвестиційну діяльність АТП, знає види податків, що сплачує АТП, методи планування і контролю діяльності АТП, класифікацію кредитів, матеріал з додаткових джерел, проводить взаємозв'язок дисципліни „Управління фінансами ПАТ і інвестиціями” з іншими дисциплінами. Матеріал відтворюється студентом логічно послідовно, мова викладання вказує на володіння економічними категоріями на високому науковому рівні.

Оцінку «добре» -15 балів заслуговує студент, який виявляє початкові творчі здібності, оцінює окремі факти із діяльності підприємств автомобільного транспорту. Самостійно працює із додатковими джерелами інформації із дисципліни „Управління фінансами ПАТ і інвестиціями”. Вільно володіє вивченим матеріалом щодо мети діяльності та структури АТП, його зв'язків із зовнішнім оточенням, застосовує дані знання на практиці. Можливі окремі неточності стосовно повноти характеризування підсистем організації (фінансової, інвестиційної), недостатньо глибоке розуміння сутності фінансового планування.

Оцінку «задовільно» -10 балів заслуговує студент, який може відтворити значну частину матеріалу, застосовувати матеріали на рівні стандартних ситуацій. Виявляє знання і розуміння основних положень дисципліни „Управління фінансами ПАТ і інвестиціями”, а саме, системного підходу до управління діяльністю АТП, фінансове планування, інвестиційне проектування, з допомогою викладача аналізує внутрішню складову АТП, наводить приклади його взаємодії із зовнішнім середовищем. Не може достатньо глибоко проаналізувати методи фінансового аналізу, але здатний відтворювати матеріал на середньому рівні.

Оцінка «незадовільно» 5 балів виставляється студентові, який не вміє чітко висловити сутність системного підходу до управління діяльністю АТП, категорій фінансів та інвестицій, охарактеризувати сфери фінансових відносин АТП, володіє матеріалом дисципліни „Управління фінансами ПАТ і інвестиціями” на елементарному рівні. Відтворює окремі фрагменти навчального матеріалу, які не дають змогу у повній мірі провести взаємозв’язок між ними.

Семестровий залік передбачає оцінку засвоєння студентами навчального матеріалу з дисципліни „Управління фінансами ПАТ і інвестиціями” на підставі розрахунку визначених в карті модульно-рейтингового контролю знань коефіцієнтів значущості та застосовується для зіставлення оцінок в національній шкалі та шкалі ECTS (табл.3.6).

Таблиця 3.6 – Зіставлення оцінок в національній шкалі, рейтинговій шкалі ВНЗ та шкалі ECTS

	Національна шкала	Рейтингова шкала	Шкала ECTS
Задовільні оцінки	Зараховано	17 балів і вище	A
	Зараховано	15,25÷16,99 балів	B
	Зараховано	13,50÷15,24 балів	C
	Зараховано	11,75÷13,49 балів	D
	Зараховано	10,0÷11,74 балів	E
	Незараховано	5,0÷9,99 балів	FX
	Незараховано	0,0÷4,99 балів	F

4. ЗАСОБИ ДЛЯ ПРОВЕДЕННЯ ПОТОЧНОГО ТА ПІДСУМКОВОГО КОНТРОЛЮ

4.1. Види контролю

Поточний контроль здійснюється шляхом перевірки засвоєння теоретичного матеріалу.

Модульно-рейтинговий контроль здійснюється у вигляді поточного опитування на лекції, захисту практичних і лабораторних робіт, семестрового заліку.

Семестровий залік передбачає оцінку засвоєння студентом навчального матеріалу.

Основні контрольні заходи:

- вхідний (нульовий) контроль;
- поточний контроль;
- підсумковий (семестровий) контроль-залік;
- контроль знань з вивченої дисципліни.

4.2. Перелік типових завдань до вхідного контролю

1. Поняття, мета і напрямки діяльності підприємства.
2. Правові основи діяльності підприємства в Україні.
3. Класифікація підприємств.
4. Ринкове середовище господарювання підприємств і організацій.
5. Підприємництво як сучасна форма господарювання.
6. Організаційні структури управління підприємствами.
7. Поняття, класифікація і структура персоналу.
8. Продуктивність праці і резерви її підвищення.
9. Загальна характеристика капіталу і виробничих фондів.
10. Оцінка, класифікація і структура основних фондів.
11. Знос і відтворення основних фондів.
12. Амортизація основних фондів.
13. Інтенсифікація і показники використання основних фондів.
14. Виробнича потужність підприємства.
15. Відтворення основних фондів.
16. Склад, структура і кругообіг оборотних засобів підприємства.
17. Нормування оборотних засобів.
18. Показники оборотності оборотних засобів.
19. Оцінка вартості й амортизація нематеріальних активів.
20. Поняття, склад і структура інвестицій.
21. Визначення необхідного обсягу і джерел фінансування інвестицій.

22. Фактори підвищення ефективності використання капітальних вкладень і фінансових інвестицій.
23. Загальна характеристика інноваційних процесів.
24. Науково-технічний прогрес, його загальні і пріоритетні напрямки розвитку.
25. Оцінка ефективності технічних і організаційних нововведень.
26. Організаційно-економічне управління технічним розвитком підприємства.
27. Формування і використання виробничої потужності підприємства.
28. Прогнозування розвитку підприємства.
29. Методологічні основи планування.
30. Тактичне й оперативне планування.
31. Маркетингова діяльність і формування програми випуску продукції (надання транспортних послуг).
32. Матеріально – технічне забезпечення виробництва.
33. Якість і конкурентоздатність продукції (послуг).
34. Загальні характеристика витрат на виробництво продукції (надання послуг).
35. Формування і використання прибутку.
36. Оцінка фінансово – економічного стану підприємства.
37. Фактори збільшення ефективності виробництва (діяльності автотранспортного підприємства).
38. Зміст антикризового управління.
39. Санація підприємств.
40. Банкрутство і ліквідація підприємства.

4.3. Перелік типових завдань до модульно-рейтингового контролю знань студентів (семестрового контролю-заліку)

1. Проаналізувати сутність і функції фінансів підприємств.
2. Проаналізувати суб'єкти та об'єкти фінансів підприємств.
3. Проаналізувати внутрішні та зовнішні фінансові відносини підприємства.
4. Проаналізувати основні напрямки фінансової роботи на підприємстві.
5. Дати оцінку грошових фондів, що створюються на підприємстві.
6. Дати оцінку комерційному розрахунку як основі функціонування фінансів підприємств.
7. Проаналізувати відмінність продукції транспорту від продукції інших галузей.
8. Обґрунтувати сутність фінансових відносин на транспорті.
9. Дати оцінку собівартості автомобільних перевезень.
10. Проаналізувати склад і структуру основних фондів транспорту.
11. Дати оцінку видам зносу основних фондів.

12. Дати оцінку групам основних фондів і нормам розрахунку амортизаційних відрахувань.
13. Проаналізувати форми відтворення основних фондів.
14. Дати оцінку капітальним вкладенням та джерелам їх формування.
15. Проаналізувати види ремонтів основних фондів.
16. Проаналізувати показники ефективності використання основних фондів.
17. Проаналізувати показники технічного стану основних фондів.
18. Проаналізувати сутність, склад та структуру оборотних коштів підприємств автомобільного транспорту.
19. Обґрунтувати призначення оборотних коштів на підприємствах автомобільного транспорту.
20. Обґрунтувати нормування оборотних коштів.
21. Проаналізувати джерела формування оборотних коштів.
22. Проаналізувати кругообіг оборотних коштів.
23. Проаналізувати показники ефективності використання оборотних коштів.
24. Проаналізувати основні напрямки поліпшення використання оборотних коштів.
25. Дати порівняльну характеристику основних фондів і оборотних коштів.
26. Проаналізувати основні напрямки грошового обігу підприємств автомобільного транспорту.
27. Обґрунтувати принципи організації безготівкових розрахунків.
28. Обґрунтувати переваги використання безготівкових розрахунків.
29. Дати оцінку формам здійснення безготівкових розрахунків.
30. Визначити особливості застосування на підприємствах готівкових розрахунків.
31. Дати оцінку перевагам та недолікам використання готівкових розрахунків в діяльності підприємств.
32. Дати порівняльну характеристику розрахунків готівкою та безготівкових розрахунків.
33. Проаналізувати порядок відкриття підприємством розрахункового рахунку в банку.
34. Обґрунтувати санкції в системі грошових розрахунків підприємств.
35. Обґрунтувати необхідність оцінки фінансового стану підприємств автомобільного транспорту.
36. Проаналізувати зміст та призначення фінансового аналізу.
37. Проаналізувати особливості зовнішнього фінансового аналізу.
38. Проаналізувати особливості внутрішнього фінансового аналізу.
39. Дати оцінку методам фінансового аналізу.
40. Проаналізувати інформаційне забезпечення оцінки фінансового стану підприємства.
41. Проаналізувати сутність і види банківського кредиту.
42. Дати оцінку факторам, які впливають на потребу підприємства у запозичених коштах.
43. Проаналізувати принципи кредитування підприємств.

44. Проаналізувати порядок отримання підприємством банківського кредиту.
45. Визначити зміст кредитного договору між банком і підприємством.
46. Проаналізувати порядок погашення підприємством банківського кредиту.
47. Дати оцінку факторам, які впливають на рівень процентної ставки по кредитах.
48. Проаналізувати сутність і функції податків.
49. Проаналізувати існуючу систему оподаткування підприємств.
50. Визначити порядок розрахунку та уплати податку на прибуток.
51. Проаналізувати вплив податку на прибуток на господарчу діяльність підприємств автомобільного транспорту.
52. Визначити порядок розрахунку та уплати земельного податку.
53. Проаналізувати вплив земельного податку на господарчу діяльність підприємств автомобільного транспорту.
54. Визначити порядок розрахунку податку на додану вартість.
55. Проаналізувати вплив податку на додану вартість на господарчу діяльність підприємств автомобільного транспорту.
56. Визначити порядок розрахунку податку з власників транспортних засобів.
57. Проаналізувати вплив податку з власників транспортних засобів на господарчу діяльність підприємств автомобільного транспорту.
58. Проаналізувати сутність та призначення непрямих податків.
59. Проаналізувати умови, за яких підприємства автомобільного транспорту є платниками мита.
60. Проаналізувати умови, за яких підприємства автомобільного транспорту є платниками акцизного збору.
61. Визначити порядок розрахунку податку на додану вартість.
62. Проаналізувати вплив податку на додану вартість на господарчу діяльність підприємств автомобільного транспорту.
63. Дати порівняльну характеристику прямих і непрямих податків.
64. Проаналізувати порядок розрахунку та уплати відрахувань в цільові державні фонди.
65. Проаналізувати вплив місцевих податків і зборів на господарчу діяльність підприємств автомобільного транспорту.
66. Обґрунтувати необхідність фінансового планування діяльності підприємств автомобільного транспорту.
67. Проаналізувати зміст та завдання фінансового планування на підприємстві.
68. Дати оцінку основним методам фінансового планування.
69. Проаналізувати фінансовий план підприємства і порядок його складання.
70. Обґрунтувати необхідність здійснення контролю за фінансовою діяльністю підприємств автомобільного транспорту.
71. Проаналізувати сутність і форми інвестицій.
72. Дати оцінку факторам, які впливають на обсяг залучення інвестицій.
73. Проаналізувати суб'єкти та об'єкти інвестиційної діяльності.
74. Обґрунтувати основні цілі інвестиційної діяльності.

75. Проаналізувати сутність і види інвестиційної стратегії підприємства.
76. Дати оцінку основним стадіям розробки інвестиційної стратегії підприємства.
77. Обґрунтувати основні завдання інвестиційного менеджменту.
78. Дати оцінку джерелам фінансування інвестицій.
79. Проаналізувати сутність і види інвестиційного портфелю підприємства.
80. Обґрунтувати необхідність диверсифікації інвестиційного портфелю підприємства.
81. Дати оцінку показникам інвестиційної привабливості конкретної галузі економіки.
82. Дати оцінку показникам інвестиційної привабливості конкретного підприємства.
83. Дати оцінку показникам інвестиційної привабливості конкретного інвестиційного проекту.
84. Проаналізувати сутність та призначення інвестиційного проекту.
85. Дати оцінку основних стадій життєвого циклу інвестиційного проекту.
86. Проаналізувати сутність бізнес-плану та його значення в діяльності АТП.
87. Проаналізувати структуру бізнес-плану. АТП.
88. Дати оцінку економічної ефективності інвестиційних вкладень.
89. Проаналізувати основні показники оцінки ефективності інвестиційної діяльності.
90. Проаналізувати соціальні результати інвестиційної діяльності.

4.4 Перелік типових завдань до контролю знань з вивченої дисципліни

1. Дати визначення фінансів підприємств.
2. Розкрити особливості організації фінансів підприємств автомобільного транспорту.
3. Розкрити зміст і завдання управління фінансами підприємств автомобільного транспорту.
4. Розкрити зміст зовнішніх та внутрішніх фінансових відносин автотранспортних підприємств.
5. Охарактеризувати грошові фонди, що створюються на підприємствах автомобільного транспорту.
6. Охарактеризувати склад і структуру основних фондів на транспорті.
7. Дати визначення амортизації основних фондів.
8. Назвати групи, на які поділяються основні фонди для нарахування амортизації і дати їхню характеристику.
9. Назвати норми амортизаційних відрахувань по групах основних фондів.
10. Визначити джерела фінансування капітальних вкладень у транспорт і дати їхню характеристику.
11. Визначити джерела покриття витрат на ремонт основних фондів.

12. Охарактеризувати показники, що характеризують стан і використання основних фондів.
13. Розкрити призначення обігових засобів на підприємствах автомобільного транспорту.
14. Визначити склад і структуру обігових засобів на транспорті.
15. Охарактеризувати джерела формування обігових засобів.
16. Розкрити особливості нормування обігових засобів на підприємствах автомобільного транспорту.
17. Охарактеризувати показники ефективності використання обігових засобів.
18. Розкрити особливості розрахунків за транспортну продукцію.
19. Описати процес відкриття підприємством автомобільного транспорту розрахункового рахунку в банку.
20. Визначити форми безготівкових розрахунків.
21. Визначити особливості застосування на підприємствах автомобільного транспорту готівкових розрахунків.
22. Пояснити необхідність оцінки фінансового стану підприємств автомобільного транспорту.
23. Розкрити особливості зовнішнього та внутрішнього фінансового аналізу підприємства автомобільного транспорту.
24. Розкрити цілі та методи оцінки фінансового стану підприємств автомобільного транспорту.
25. Проаналізувати інформаційне забезпечення оцінки фінансового стану підприємства автомобільного транспорту.
26. Описати процес отримання підприємством автомобільного транспорту банківського кредиту.
27. Визначити зміст кредитного договору між банком і підприємством автомобільного транспорту.
28. Описати процес погашення підприємством автомобільного транспорту банківського кредиту.
29. Розкрити сутність і функції податків.
30. Визначити види податків, які сплачують підприємства автомобільного транспорту.
31. Розкрити зміст фінансового планування на підприємствах автомобільного транспорту.
32. Охарактеризувати фінансовий план підприємства автомобільного транспорту.
33. Розкрийте необхідність здійснення контролю за фінансовою діяльністю на підприємствах автомобільного транспорту.
34. Розкрити сутність інвестицій.
35. Визначити суб'єкти і об'єкти інвестиційної діяльності.
36. Проаналізувати основні цілі інвестиційної діяльності.
37. Проаналізувати сутність та призначення інвестиційного проекту.
38. Розкрити сутність бізнес-плану та його значення в діяльності автотранспортного підприємства.

39. Проаналізувати можливі цілі складання бізнес-плану автотранспортного підприємства.
40. Проаналізувати структуру бізнес-плану автотранспортного підприємства.

5. ПЕРЕЛІК НАВЧАЛЬНО-МЕТОДИЧНОЇ ЛІТЕРАТУРИ

5.1. Основна та додаткова література

Основна:

1. Гриньова В.М., Коюда В.О. Фінанси підприємств: Навч. посіб. . – К.: Знання-Прес, 2006. – 423 с.
2. Моляков С.Д. Финансы предприятий отраслей народного хозяйства. М.: Финансы и статистика, 1996. – 400 с.
3. Биркин А.К., Мавриченко В.Н. Финансирование и кредитование автотранспортного предприятия. – 2-е изд., перераб. и доп. – М.: Финансы, 1980. – 159 с.
4. Абалонин С.М., Пахомова А.В. Бизнес-план автотранспортного предприятия. – М.: Транспорт, 1998 – 54 с.

Додаткова:

- 4 Игошин Н.В. Инвестиции. Организация управления и финансирования: Учебник для вузов. – М.: Финансы, ЮНИТИ, 1999. – 413 с.
1. Финансы в управлении предприятием/А.М.Ковалёва, Е.М.Шабалин, В.Д.Богачева, В.М.Карп; Под ред. А.М. Ковалёвой.-М.: Финансы и статистика, 1995.-160.с.
2. Негашев Е.В. Анализ финансов предприятия в условиях рынка: Учеб. пособие. – М.: Высш. шк., 1997. – 192 с.:ил.
3. Шеремет А.Д., Негашев Е.В. Методика финансового анализа. – М.: ИНФРА-М, 1999. – 208 с.
5. Ковалев В.В. Методы оценки инвестиционных проектов. - М.: Финансы и статистика, 1999. - 144 с.

5.2. Методичні посібники і вказівки

1. Методичні вказівки до курсу “ Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту і інвестиціями” (для студентів спеціальності 7.090258 „Автомобілі і автомобільне господарство” заочної форми навчання) Укл.: Ю.Н. Деречинський, І.Ю. Гайдай. – Горлівка: АДІ ДонНТУ, 2003. – 64 с.
2. Методичні вказівки до виконання лабораторних робіт з курсу “ Управління фінансами підприємств автомобільного транспорту і інвестиціями” (для студентів спеціальності 7.090258 „Автомобілі і автомобільне господарство” денної і заочної форми навчання) Укл.: Ю.Н. Деречинський, І.Ю. Гайдай, Н.В. Рудава. – Горлівка: АДІ ДВНЗ „ДонНТУ”, 2007. – 34 с.