

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
ТАГАНРОГСКИЙ ИНСТИТУТ УПРАВЛЕНИЯ И ЭКОНОМИКИ  
Экономический факультет  
Кафедра экономики и финансов



**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ  
«ФИНАНСОВАЯ СТАТИСТИКА»**

Программа разработана в соответствии с учебным планом по научной специальности  
08.00.10 – Финансы, денежное обращение и кредит

*Квалификация (ученая степень)*  
*Кандидат экономических наук*

Общая трудоемкость 3 ЗЕ (108 часов), из них самостоятельная работа – 108 часов. Форма  
итогового контроля - зачет

Автор (составитель) программы Олейникова Ирина Николаевна, профессор, доктор  
экономических наук, профессор кафедры экономики и финансов

контактный электронный адрес - i.olejnikova@tmei.ru

Рекомендована кафедрой Экономики и финансов

Дата 14.11.2014г., протокол № 3, И. Чермова  
(подпись заведующего кафедрой)

Утверждена Советом Экономического факультета

Дата 21.11.2014 г., протокол № 2, И. Олейникова  
(подпись ученого секретаря)

## 1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ

**Цель курса** – сформировать у аспирантов знания по методологии и инструментарию статистического исследования различных сегментов финансового рынка, сформировать базис прикладных научных исследований в сфере финансов, денежного обращения и кредита.

В результате изучения дисциплины аспирант (соискатель) должен продемонстрировать владение категориальным аппаратом статистики финансов, знания основных методов статистической науки, умение использовать статистические методы в процессе анализа динамики отдельных финансовых рынков и деятельности современных финансовых институтов.

Основу программы составили ключевые положения разделов статистики финансов: статистика государственных финансов, статистика финансовых институтов, статистика финансового рынка.

Освоение курса финансовой статистики является основой формирования методического инструментария для выявления и осмысления новых или ранее известных фактов, процессов и тенденций, характеризующих состояние финансовых рынков и финансовых институтов, проведения межстрановых сопоставлений в данной сфере.

Объектом исследований статистики финансов являются законы движения финансовых, денежных и кредитных ресурсов в условиях рыночной экономики, аккумулируемых финансово-кредитными институтами. Содержание статистики финансов определяется той функцией, которую она выполняет обеспечивая статистическое описание финансового аспекта процесса функционирования отраслей и секторов экономики.

### **Задачи дисциплины:**

- изучение организационных основ статистики финансов;
- анализ методологии отражения финансовых потоков в системе СНС;
- анализ методики расчетов показателей бюджетной статистики;
- изучение статистических подходов к анализу финансовых потоков предприятий и организаций;
- изучение методов статистического анализа отдельных сегментов финансового рынка (рынка ценных бумаг, страхового рынка, банковской статистики);
- анализ современных методов статистики цен и инфляции;
- исследование методов расчета и анализа валютных курсов и статистики внешнего сектора.

## 2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП АСПИРАНТА

Дисциплина «Финансовая статистика» (ОД.А.07) относится к циклу дисциплин по выбору аспиранта по специальности 08.00.10 – Финансы, денежное обращение и кредит. Для изучения дисциплины необходимы знания и навыка, полученные в курсе «Государственные и корпоративные финансы».

Знания и навыки, сформированные в результате изучения Курса «Финансовая статистика» необходимы для освоения дисциплин «Денежно-кредитная и валютная политика», «Закономерности и проблемы функционирования страхового рынка», «Рынок ценных бумаг и валютный рынок».

## 3. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

По окончании изучения дисциплины аспирант должен:

- понимать необходимость и область применения статистики финансов, отличие ее от бухгалтерского (финансового) учета;
- понимать терминологию и суть показателей, встречающихся в изданиях по финансовой статистике, умеет ими пользоваться;
- владеть техникой расчета показателей, понимает их сущность, достоинства и

недостатки;

– уметь анализировать полученные в результате компьютерной обработки информации показатели и принимать по ним управленческие решения.

#### **4. ПЛАН ИЗУЧЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ**

Общая трудоемкость 3 ЗЕ (108 часов), из них самостоятельная работа – 108 часов. Форма итогового контроля – зачет.

#### **5. СОДЕРЖАНИЕ КУРСА**

##### **Тема 1. Предмет, методы и задачи статистики финансов. Современная организация статистики финансов**

Предмет статистики финансов. Метод статистики финансов. Задачи статистики финансов. Система показателей статистики финансов. Сущность и задачи финансово-экономических расчетов. Организация государственных работ по сбору и анализу финансовой информации. Особенности организации статистики финансов. Международная практика организации статистики финансов.

##### **Тема 2. Отражение финансовых потоков в системе национальных счетов**

Понятие системы национальных счетов (СНС). Категории, принципы построения и определения системы национальных счетов. Группировки и классификации в СНС. Показатели результатов экономической деятельности в СНС. Методы вычисления Валового внутреннего продукта. Методология составления национальных счетов. Счет производства. Счет накопления. Особенности построения счетов сектора «Финансовые учреждения».

##### **Тема 3. Статистика государственного бюджета и внебюджетных фондов**

Сущность, значение и задачи статистики государственного бюджета и внебюджетных фондов. Основы бюджетной классификации. Классификация и показатели доходов и расходов бюджета. Показатели дефицита бюджета и источников его финансирования. Показатели государственного долга. Статистика внебюджетных фондов. Статистические методы анализа показателей государственного бюджета.

##### **Тема 4. Статистика финансов предприятий и организаций**

Основные показатели, характеризующие финансовую деятельность предприятий и их статистический анализ. Показатели основного капитала предприятий. Статистика основных средств. Статистика нематериальных активов. Показатели использования оборотных активов. Показатели финансовых результатов и эффективности деятельности предприятий. Показатели платежеспособности и финансовой устойчивости предприятий.

##### **Тема 5. Банковская статистика.**

Предмет и задачи банковской статистики. Информационное обеспечение банковской статистики. Система показателей банковской статистики. Методы статистического анализа показателей кредитных ресурсов и их использование. Статистический анализ банковской деятельности. Показатели статистического исследования конкурентоспособности банковского сектора.

##### **Тема 6. Статистика рынка ценных бумаг**

Предмет и задачи статистики ценных бумаг. Информационное обеспечение статистики ценных бумаг. Система показателей статистики ценных бумаг. Оценка ценных бумаг и расчет их доходности. Методы статистического анализа, используемые при оценке рискованности инвестиций. Предмет и задачи биржевой статистики. Система показателей статистики фондовых бирж. Фондовые индексы и средние. Статистические методы, используемые при анализе показателей биржевой статистики.

##### **Тема 7. Статистика страхования**

Предмет и задачи статистики страхования. Информационное обеспечение статистического изучения страхового дела. Важнейшие классификации и группировки в статистике страхования. Статистические показатели деятельности страховых компаний.

Расчет тарифных ставок. Рейтинги страховых компаний.

### **Тема 8. Статистика денежного обращения**

Предмет статистики денег и денежного обращения. Информационное обеспечение статистики денег и денежного обращения. Система показателей статистики денег и денежного обращения. Показатели денежной базы и денежной массы. Показатели структуры платежного оборота. Статистические методы прогноза денежной массы и денежного обращения.

### **Тема 9. Статистика цен и инфляции**

Предмет и метод статистики цен. Задачи и система показателей статистики цен. Современная организация наблюдения за ценами и тарифами. Методы изучения уровня и структуры цен. Методы исчисления и анализа индексов цен (индивидуальные и агрегатные индексы). Анализ уровня инфляции и ее влияния на важнейшие экономические показатели.

### **Тема 10. Статистика процентных ставок**

Сущность, виды процентных ставок и задачи их статистического изучения. Статистический анализ динамики уровня процентных ставок. Статистический анализ факторов, влияющих на уровень процентной ставки по кредитам, ее взаимосвязь с другими показателями. Статистическая методология расчета отдельных показателей средних рыночных процентных ставок. Источники информации о процентных ставках.

### **Тема 11. Статистика валютных курсов**

Понятие валютных курсов и задачи их статистического изучения. Валютный курс, паритет покупательной способности и инфляция. Источники статистической информации о валютных курсах. Средние показатели валютных курсов. Статистические методы анализа вариации валютных курсов. Особенности статистического исследования динамики валютных курсов. Анализ факторов, влияющих на формирование валютных курсов.

### **Тема 12. Статистика платежного баланса**

Статистика внешнего сектора. Основы разработки платежного баланса. Информационная база составления платежного баланса. Счет текущих операций. Оценка экспорта и импорта товаров. Счет операций с капиталом и финансовыми инструментами. Платежный баланс в нейтральном и аналитическом представлениях. Анализ операций различных секторов экономики. Статистические методы анализа платежного баланса. Международная инвестиционная позиция РФ и методология ее построения. Анализ международной инвестиционной позиции РФ. Показатели чистого вывоза капитала. Показатели внешнего долга, разрабатываемые на основе платежного баланса. Показатели международных резервов РФ.

## **6. ИТОГОВЫЙ КОНТРОЛЬ ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

Проводится в форме зачета (собеседование по темам).

## **7. ЛИТЕРАТУРА**

### **Основная литература**

1. Дианов Д. В. Статистика финансов и кредита: УМО Учебник / Д. В. Дианов, Е. А. Радугина, Е. Н. Степанян; Под ред. Дианова Д. В. - М.: КНОРУС, 2012. - 328 с.
2. Практикум по статистике финансов: УМО Учебное пособие / Под ред. Назарова М. Г. - М.: КНОРУС, 2013. - 296 с.
3. Статистика: МО Учебник / Под ред. Елисейевой И. И. - М.: Юрайт, 2012. - 558 с. - (Углубленный курс).
4. Образцова О. И. Статистика предприятий и бизнес-статистика: Учеб. пособие: [Электронный ресурс] / О. И. Образцова. - М.: Издательский дом ВШК, 2011. - 698 с. - URI: <http://www.knigafund.ru/books/149157>

### **Дополнительная литература**

1. Эриашвили Н. Д. Статистика: Учеб. пособие: [Электронный ресурс] / Н. Д. Эриашвили,

- В. Ф. Воронин. - М.: Юнити-Дана, 2012. - URI: <http://www.knigafund.ru/books/164396/>
2. Гусаров В. М. Статистика: Учеб. пособие: [Электронный ресурс] / Гусаров, Виктор Максимович, Кузнецова, Елена Ивановна. - М.: Юнити-Дана, 2011. - 479 с. - URI: <http://www.knigafund.ru/books/122630/>
3. Батракова Л. Г. Социально-экономическая статистика: Учеб. пособие: [Электронный ресурс] / М. А. Медведева. – М.: Логос, 2013.- URL: <http://www.knigafund.ru/books/172148>
4. Медведева М. А. Социально-экономическая статистика: Учеб. пособие: [Электронный ресурс] / М. А. Медведева. - Омск: Изд. Ом. гос. ун-та, 2011. - 144 с. - URI: [http://www.knigafund.ru/books/171957/.](http://www.knigafund.ru/books/171957/)
5. Международная статистика: МО Учебник / Под ред. Башкатова Б. И.; Под ред. Суринова А. Е. - М.: Юрайт, 2012. - 671 с.
6. Чернова Т. В. Международная статистика: Учебное пособие / Чернова, татьяна Васильевна. - Таганрог: Изд-во НОУ ВПО ТИУиЭ, 2013. - 112 с.

### Интернет-ресурсы

1. Основные производные показатели динамики обменного курса рубля // <http://www.cbr.ru/statistics/?Prtid=svs>
2. Аналитические показатели обменного курса рубля // <http://www.cbr.ru/statistics/?Prtid=svs>
3. Методика расчета основных производных показателей динамики обменного курса рубля // [http://www.cbr.ru/statistics/credit\\_statistics/metod\\_ex\\_rate.pdf](http://www.cbr.ru/statistics/credit_statistics/metod_ex_rate.pdf)
4. Статистика внешнего сектора // <http://www.cbr.ru/statistics/?Prtid=svs>
5. Показатели наличного денежного обращения // <http://www.cbr.ru/statistics/?Prtid=sndmvo>
6. Статистика платежной системы РФ // <http://www.cbr.ru/statistics/?Prtid=psRF>
7. Показатели деятельности кредитных организаций // <http://www.cbr.ru/statistics/?Prtid=pdko>
8. Инструменты денежно-кредитной политики Банка России // [http://www.cbr.ru/statistics/?Prtid=idkp\\_br](http://www.cbr.ru/statistics/?Prtid=idkp_br)
9. Квартальный обзор инфляции // <http://www.cbr.ru/publ/main.asp?Prtid=Infl>
10. Обзор деятельности Банка России по управлению валютными активами // <http://www.cbr.ru/publ/main.asp?Prtid=Obzor>
11. Отчет о развитии банковского сектора РФ и банковского надзора // <http://www.cbr.ru/publ/main.asp?Prtid=Nadzor>
12. Бюллетень банковской статистики // <http://www.cbr.ru/publ/main.asp?Prtid=BBS>
13. Региональный информационный раздел банка России // <http://www.cbr.ru/regions/main.asp>
14. Бюджетная политика РФ // <http://www1.minfin.ru/ru/budget/policy/>
15. Федеральный бюджет // [http://www1.minfin.ru/ru/budget/federal\\_budget/](http://www1.minfin.ru/ru/budget/federal_budget/)
16. Бюджетная классификация // <http://www1.minfin.ru/ru/budget/classandaccounting/>
17. Методологические положения по наблюдению за потребительскими ценами на товары и услуги и расчету индексов потребительских цен // [http://www.gks.ru/free\\_doc/new\\_site/prices/ipc\\_met.htm](http://www.gks.ru/free_doc/new_site/prices/ipc_met.htm)
18. Руководство по индексу потребительских цен: теория и практика // [http://www.imf.org/external/pubs/ft/cpi/manual/2004/rus/cpi\\_ru.pdf](http://www.imf.org/external/pubs/ft/cpi/manual/2004/rus/cpi_ru.pdf)
19. Оперативная информация об оценке индекса потребительских цен // <http://www.gks.ru/wps/wcm/connect/rosstat/rosstatsite/main/price/>
20. Статистический сборник «Цены в России» // [http://www.gks.ru/wps/wcm/connect/rosstat/rosstatsite/main/publishing/catalog/statisticCollections/doc\\_1138717314156](http://www.gks.ru/wps/wcm/connect/rosstat/rosstatsite/main/publishing/catalog/statisticCollections/doc_1138717314156)
21. Методологические рекомендации по проведению анализа финансово-хозяйственной деятельности организаций // <http://www.gks.ru/wps/wcm/connect/rosstat/rosstatsite/main/finance/>
22. Статический сборник «Финансы России» // <http://www.gks.ru/wps/wcm/connect/rosstat/rosstatsite/main/publishing/catalog/statisticCollections/>

doc\_1138717651859

23. Финансы организаций //

<http://www.gks.ru/wps/wcm/connect/rosstat/rosstatsite/main/finance/#>

24. Государственные финансы //

<http://www.gks.ru/wps/wcm/connect/rosstat/rosstatsite/main/finance/#>

25. Денежное обращение и кредит //

<http://www.gks.ru/wps/wcm/connect/rosstat/rosstatsite/main/finance/#>

26. Финансовый рынок // <http://www.gks.ru/wps/wcm/connect/rosstat/rosstatsite/main/finance/#>

## **8. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ**

Соответствует требованиям «Положения об организации учебного процесса в ТИУиЭ» и включает компьютерные классы с выходом в интернет и электронно-образовательную среду MOODLE (раздел обеспечение учебного процесса) и библиотечный фонд института.