

**МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ**

**Український державний університет  
науки і технологій**

---

Кафедра «Економіки та  
підприємництва ім. Т. Г. Беня»

*В авторській редакції*

## **ЕКОНОМІЧНИЙ АНАЛІЗ**

Навчально-методичні рекомендації  
до виконання курсової роботи  
для студентів спеціальності 076 «Підприємництво та торгівля»  
(бакалаврський рівень)

*Електронне видання*

ДНІПРО  
2025

УДК 330.101.5:658.15(076.5)  
Е 45

Упорядники:  
*Т. Б. Ігнашкіна*

Електронне видання

Схвалено Групою забезпечення якості освітньої програми  
076.1.01.23 «Економіка та управління підприємством»

Протокол № 1 від 03.09.2025

Е 45 Економічний аналіз : навчально-методичні рекомендації до виконання курсової роботи для студентів спеціальності 076 «Підприємництво та торгівля» (бакалаврський рівень) / упоряд. Т. Б. Ігнашкіна; Укр. держ. ун-т науки і технологій. – Електрон. вид. – Дніпро : УДУНТ, 2025. – 19 с.

Навчально-методичні рекомендації призначені для використання здобувачами денної і заочної форми навчання спеціальності 076 «Підприємництво та торгівля» під час виконання курсової роботи з дисципліни «Економічний аналіз».

Навчально-методичні рекомендації містять методичні настанови щодо виконання курсової роботи, основні вимоги до змісту, структури, оформлення, захисту, реєстрації курсових робіт, а також критерії оцінювання.

Іл. -. Табл. 1. Бібліогр.: 14 назв.

© Ігнашкіна Т. Б., укладання, 2025

© Укр. держ. ун-т науки і технологій, 2025

## ЗМІСТ

ВСТУП.....	4
1. ЦІЛІ ТА ЗАВДАННЯ КУРСОВОЇ РОБОТИ З ДИСЦИПЛІНИ «ЕКОНОМІЧНИЙ АНАЛІЗ».....	5
2. СУТНІСНІ ПИТАННЯ КУРСОВОЇ РОБОТИ .....	6
2.1. Загальна постановка задачі та вихідні дані.....	6
2.2. Методичні рекомендації до виконання курсової роботи.....	7
2.3. Загальна структура курсової роботи .....	11
3. ОРГАНІЗАЦІЙНІ ПИТАННЯ КУРСОВОЇ РОБОТИ.....	13
3.1. Оформлення курсової роботи.....	13
3.2. Захист та критерії оцінювання курсової роботи.....	14
3.3. Порядок реєстрації курсових робіт.....	15
СПИСОК ЛІТЕРАТУРИ.....	16
ДОДАТКИ.....	17

## ВСТУП

Для сучасних умов господарювання суб'єктів підприємницької діяльності характерна висока нестабільність, невизначеність, а отже, підвищений рівень ризику. Це вимагає від керівництва підприємств застосування таких методів аналізу, які дозволяють приймати своєчасні та результативні управлінські рішення. Базою, що дозволяє обґрунтовувати управлінські рішення, є економічний аналіз.

Дисципліна «Економічний аналіз» входить до циклу обов'язкових дисциплін професійної підготовки бакалаврів зі спеціальності 076 «Підприємство та торгівля».

Метою вивчення дисципліни є формування у майбутніх фахівців основоположних теоретичних знань, набуття навичок використання широкого методичного апарату економічного аналізу при вивченні і оцінюванні результатів діяльності підприємств та організацій з метою підвищення її ефективності.

Дисципліна «Економічний аналіз» включає п'ять розділів, з яких чотири розділи присвячено опануванню теоретичного курсу, п'ятий розділ передбачає виконання курсової роботи для студентів денної форми навчання в 10-му навчальному семестрі, заочної форми – в 6-му семестрі.

У курсовій роботі повинні знайти відображення знання, отримані студентом під час вивчення навчального курсу, уміння застосовувати їх для розв'язання конкретних задач відповідно до теми роботи.

Виконання курсової роботи забезпечує досягнення наступного очікуваного результату навчання:

- на базі доступної зовнішньому користувачу офіційної інформації здійснювати комплексний аналіз результатів діяльності обраного підприємства, застосовуючи з цією метою необхідні методи і прийоми аналізу.

## 1. ЦІЛІ ТА ЗАВДАННЯ КУРСОВОЇ РОБОТИ З ДИСЦИПЛІНИ «ЕКОНОМІЧНИЙ АНАЛІЗ»

Метою курсової роботи є набуття майбутніми фахівцями економічного профілю навичок застосування теоретико-методичних основ економічного аналізу господарської діяльності підприємств.

Під час виконання курсової роботи студенти повинні вирішити наступні завдання:

- поглибити отримані теоретичні знання з економічного аналізу;
- провести аналіз ключових показників діяльності підприємства (ринків збуту, обсягів виробництва і реалізації продукції, ефективності використання ресурсів, витрат і фінансових результатів тощо);
- за результатами виконаного аналізу запропонувати напрями покращення показників діяльності підприємства;

Для виконання курсової роботи студент повинен:

знати:

- ✓ систему головних економічних показників, що за якими здійснюється аналіз діяльності підприємства;
- ✓ методичні прийоми економічного аналізу.

вміти:

- за доступною інформацією обчислити економічні показники, необхідні для проведення аналізу;
- обрати потрібні методики для проведення аналізу та провести такий аналіз за цими методиками;
- визначити причини, що призвели до погіршення результатів діяльності підприємства або сприяли їх покращенню;
- сформулювати (запропонувати) шляхи підвищення результативності діяльності підприємства.

## 2. СУТНІСНІ ПИТАННЯ КУРСОВОЇ РОБОТИ

Практичною задачею розрахунково-аналітичного характеру є виконання курсової роботи за однією для всіх студентів темою: «Економічний аналіз господарської діяльності підприємства».

Зміст курсової роботи та методичні рекомендації до її виконання наведені нижче.

### 2.1. Загальна постановка задачі та вихідні дані

Загальна для всіх студентів постановка задачі – виконати економічний аналіз діяльності обраного підприємства, застосовуючи з цією метою традиційні методи аналізу.

В якості об'єкта дослідження розглядається, як правило, індивідуально обране студентом публічне акціонерне товариство (ПАТ). Вибір підприємств цієї організаційно-правової форми обумовлений наявністю доступної офіційної інформації, за якою є можливим проведення економічного аналізу. За наявності такої інформації по підприємствам іншої організаційно-правової форми, вони також можуть бути об'єктом дослідження. Вихідними даними при цьому, в першу чергу, виступають фінансово-економічні результати роботи підприємства (обсяги виробництва і реалізації продукції (робіт, послуг), вартість основних засобів, обігових коштів, чисельність персоналу, витрати і прибуток підприємства тощо).

Доступна публічна інформація щодо діяльності розміщується:

- власно на офіційних сайтах підприємств;
- на офіційному сайті Агентства з розвитку інфраструктури фондового ринку України (АРІФРУ) ([www.smida.gov.ua/](http://www.smida.gov.ua/));
- на інших ресурсах, зокрема:
  - Аналітична платформа Clarity Project (<https://clarity-project.info/>);
  - YouControl – сервіс перевірки контрагентів [https://youcontrol.com.ua/catalog/company\\_details/05393116](https://youcontrol.com.ua/catalog/company_details/05393116))
  - Оpendatabot — сервіс моніторингу реєстраційних даних українських компаній та судового реєстру для захисту від рейдерських захоплень і контролю контрагентів (<https://opendatabot.ua>).

Для виконання економічного аналізу потрібні такі документи, отримувані з цих джерел:

- 1) Річні звіти емітентів цінних паперів;
- 2) Фінансова звітність підприємств, а саме:
  - Баланс підприємства (форма №1);
  - Звіт про фінансові результати (форма №2);
  - Примітки до фінансової звітності (форма №5).

Використання річних звітів емітентів цінних паперів (пункт 1) при написанні курсової роботи є важливим і навіть обов'язковим, оскільки в них,

на відміну від форм фінансової звітності, в яких інформація представлена виключно у грошовому вимірі, містяться, як правило, натуральні показники діяльності, зокрема обсяги виробництва і реалізації продукції (звісно ж, якщо специфікою виду діяльності обраного підприємства це передбачено). Також в них є багато іншої інформації, яка буде корисна при формуванні тексту аналітичної записки (стан галузі, конкуренти, основні постачальники, ризики, перспективи тощо).

Офіційна фінансова звітність може бути представлена підприємством як у вигляді окремого документа, так і у складі річних звітів емітентів цінних паперів. У другому випадку, зрозуміло, немає необхідності у використанні окремих файлів з фінансовою звітністю (див. вище пункт 2).

На інших інформаційних ресурсах, перелічених вище, представлені в основному юридичні і певні фінансові дані. Зокрема, на сайті Clarity Project можна знайти офіційну фінансову звітність (форми №1-4), причому позитивним є те, що порівняно з названими вище джерелами (сайти підприємств, Smida), ця інформація представлена за більш пізні звітні періоди.

І хоча основним джерелом, в якому міститься більш повна інформація, яка потрібна для виконання курсової роботи, є власні офіційні сайти підприємств, тим не менш, рекомендовано ознайомитись з наповненням інших інформаційних ресурсів.

Під час виконання курсової роботи, окрім звітності досліджуваного підприємства, використовуються літературні джерела й інші необхідні матеріали.

## **2.2. Методичні рекомендації до виконання курсової роботи**

Перед виконанням курсової роботи необхідно повторити теоретичний матеріал з економічного аналізу, що був розглянутий під час навчання та викладений у чисельній навчальній літературі з відповідної дисципліни, зокрема, у джерелах [1-14], наведених у кінці цих Методичних вказівок. Це дозволить якісно виконати аналіз діяльності підприємства.

**Змістовну частину** курсової роботи рекомендується виконувати за такими розділами:

- 1 ЗАГАЛЬНА ХАРАКТЕРИСТИКА ПІДПРИЄМСТВА (надається конкретна назва підприємства)
- 2 ЕКОНОМІЧНИЙ АНАЛІЗ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА
  - 2.1 Аналіз виробництва і реалізації продукції
    - 2.1.1 Аналіз виробництва продукції
    - 2.1.2 Аналіз реалізації продукції
  - 2.2 Аналіз використання виробничих ресурсів підприємства
    - 2.2.1 Аналіз складу, технічного стану, руху та ефективності використання основних засобів

2.2.2 Аналіз складу, структури та ефективності використання обігових коштів

2.2.3 Аналіз чисельності персоналу, продуктивності праці та заробітної плати

2.3 Аналіз витрат підприємства

2.4 Аналіз прибутку і рентабельності

2.4.1 Аналіз прибутку підприємства

2.4.2 Аналіз показників рентабельності

### 3 ШЛЯХИ ПІДВИЩЕННЯ РЕЗУЛЬТАТИВНОСТІ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

Короткий опис підприємства у першому розділі може містити (за наявності інформації) такі дані: юридична адреса; рік створення; коротка історія; форма власності; види економічної діяльності за КВЕД; склад структурних підрозділів, у тому числі, основних виробничих; номенклатура продукції, її призначення, основні споживачі; конкуренти; виробничі потужності основних підрозділів, ступінь їх використання; основні постачальники основних ресурсів.

Джерелом інформації для написання цього розділу можуть бути згадані раніше Річні звіти емітентів цінних паперів, відомості про підприємства, розміщені власно на їх офіційних сайтах. Інформація рекламного характеру також може містити певні дані, але в роботі вона має бути перетворена з рекламного на науковий стиль викладення матеріалу.

Другий розділ роботи виконується із застосуванням трьох відомих економіко-статистичних методів, а саме, методів:

- вивчення динаміки показників;
- визначення структури досліджуваних явищ;
- оцінювання впливу факторів на результативний показник у детермінованих моделях (індексний аналіз, аналіз абсолютних різниць).

Базові знання щодо проведення аналізу з використанням зазначених методів надано студентам при вивченні дисципліни «Статистика», короткий опис сутності та основні алгоритми надано нижче [5,6].

Аналіз динаміки передбачає, як мінімум, визначення абсолютної і відносної зміни того чи іншого показника у часі за формулами:

- абсолютний приріст ( $\Delta y$ ):

$$\Delta y = y_i - y_{i-1}, \quad (2.1)$$

де  $y_i$  – значення показника у періоді, що аналізується;

$y_{i-1}$  – значення показника у попередньому періоді;

Додатне його значення (знак «+») свідчить про зростання аналізованого показника, від'ємне (знак «-») – про зменшення;

- темп зростання ( $K$ ):

$$K = y_i / y_{i-1} \quad (2.2)$$

Значення даного показника  $>1$  свідчить про його зростання,  $<1$  – про зменшення (або  $>100\%$  чи  $<100\%$  за умови обчислення його у відсотках).

- темп приросту ( $\Delta K$ ):

$$\Delta K = (y_i - y_{i-1})/y_{i-1} \cdot 100. \quad (2.3)$$

Для вивчення зміни явищ у часі використовуються й інші показники, зокрема, ті, що характеризують інтенсивність динаміки (прискорення, уповільнення), середні показники динаміки (середній за період абсолютний темп зростання, темп приросту), але з причини обмеження в курсовій роботі звітного періоду для аналізу двома роками (див. далі), використання їх неприйнятне.

Аналіз структури досліджуваного явища передбачає визначення відносної величини структури, яка характеризує питому вагу окремих частин досліджуваної сукупності в загальному її обсязі. Її обчислюють шляхом відношення частини до цілого, тобто як частки і цілому.

Факторний аналіз виконується на основі визначення детермінованого взаємозв'язку факторів і результативного показника. У курсовій роботі ймовірніше за все, зважаючи на наявність вихідної інформації, буде можливим використання двофакторної моделі. Наприклад, на вартість реалізованої продукції ( $pq$ ) впливають 2 фактори: фізичний обсяг реалізації ( $q$ ) і ціна одиниці продукції ( $p$ ). Взаємозв'язок між ними:

$$pq = p \cdot q. \quad (2.4)$$

Аналогічний взаємозв'язок між індексами цих показників:

$$I_{pq} = I_p \cdot I_q. \quad (2.5)$$

Формула 2.5 є ілюстрацією факторного аналізу відносних величин (інакше індексного аналізу).

Нагадаємо, що індекс є відносною величиною. Розраховані за формулою 2.2 темпи зростання (відносна величина) взаємопов'язаних показників по суті являють собою індекси.

Абсолютний вплив факторів (або інакше факторний аналіз абсолютних величин) виконується за наступною системою алгоритмів:

- абсолютна зміна вартості продукції ( $\Delta_{pq}$ ):

$$\Delta_{pq} = p_1 q_1 - p_0 q_0, \quad (2.6)$$

де  $p_1$  та  $q_1$  – відповідно ціна одиниці і фізичний обсяг реалізації продукції у звітному періоді;

$p_0$  та  $q_0$  – відповідно ціна одиниці і фізичний обсяг реалізації продукції у попередньому періоді;

- абсолютний вплив цін на вартість продукції ( $\Delta_p$ ):

$$\Delta_p = (p_1 - p_0) \cdot q_1. \quad (2.7)$$

- абсолютний вплив фізичного обсягу на вартість продукції ( $\Delta_q$ ):

$$\Delta_p = (q_1 - q_0) \cdot p_0. \quad (2.8)$$

Баланс факторів:

$$\Delta_{pq} = \Delta_p + \Delta_q. \quad (2.9)$$

Якщо абсолютний вплив факторів односпрямований (тобто, обидва фактори мають або позитивне, або від'ємне значення), можна визначити питому вагу кожного фактору. При різноспрямованих впливах такі розрахунки не мають сенсу.

Напрацьований у «Статистиці» методичний інструментарій поглиблюється у дисципліні «Економічний аналіз» в напрямку його використання для аналізу конкретних фінансово-економічних показників діяльності, як абсолютних (обсяги виробництва, чисельність персоналу, вартість основних засобів, обсяг обігових коштів, витрати та прибуток підприємства тощо), так і відносних (фондовіддача, коефіцієнт оборотності обігових коштів, продуктивність праці тощо).

Необхідні вихідні дані для аналізу взяти за 2 останніх роки, по яких в офіційній звітності є інформація. Тобто, якщо відсутні, наприклад, дані за 2023-2024 рр., то взяти їх за 2021-2022 рр. Припустимим є й інший звітний період для аналізу, за яким є вихідна інформація.

Аналіз показників виконується з додержанням певних правил:

1) попередньо формуються таблиці вихідних даних, які потім підлягають аналізу. Приклад такої таблиці з елементами аналізу динаміки, яка є майже класичною, наведено нижче (табл. 2.1):

Таблиця 2.1

Аналіз показників ефективності використання основних засобів

Показники	2023	2024	Відхилення (+/-)	
			абс.	відн., %
Чистий дохід, тис. грн				
Вартість основних засобів, тис. грн				
- на початок року				
- на кінець року				
- середньорічна				
Фондовіддача, грн/грн				

У Додатках розміщуються дві форми фінансової звітності – Баланс підприємства (форма №1), Звіт про фінансові результати (форма №2) в тому вигляді, в якому вони присутні на офіційних відкритих ресурсах. Оскільки Баланс складається на дату, то потрібно представити 2 таких документа (наприклад, якщо аналіз виконується за 2023-2024 роки, то баланс береться на 31.12.2023 р. та 31.12.2024 р.). Форма №2 містить показники за періоди звітний і минулий, тому достатньо у нашому прикладі взяти її за 2024 рік;

2) при виконанні власно аналізу повинні оптимально і в логічній послідовності поєднуватися текстовий, табличний, розрахунковий і графічний формат;

3) слід надавати формули для розрахунку показників з поясненнями символів, що в них входять. При цьому не потрібно перенавантажувати аналіз відносно простими розрахунками. Достатньо навести приклад розрахунку якогось одного аналізованого показника за наданим алгоритмом, потім зазначити, що інші розрахунки виконано аналогічно, а результати надано в таблиці (на графіку);

4) по тексту аналізу обов'язково зазначаються причини, які на думку автори викликали погіршення або сприяли покращенню ситуації на підприємстві. Цьому може допомогти обізнаність студента щодо загальної політико-економічної ситуації в країні, а також уважне ознайомлення з річними звітами підприємств, в яких причини можуть бути описані;

5) всі таблиці, рисунки повинні мати порядковий номер і назву. Посилання на них по тексту роботи перед їх розташуванням обов'язкові;

б) при виконанні курсової роботи потрібно уникати переписування 1:1 текстового матеріалу з інших джерел, пам'ятаючи, що роботи проходять перевірку на плагіат.

У третьому розділі на основі проведеного у розділі 2 економічного аналізу потрібно назвати можливі шляхи покращення роботи підприємства. Допомогти в цьому також можуть вже згадані річні звіти.

### **2.3. Загальна структура курсової роботи**

Курсова робота повинна містити наступні розділи:

- Титульний аркуш
- Реферат
- Зміст
- Вступ
- Змістовна частина роботи (див. розд. 2.2)
- Висновки
- Перелік посилань
- Додатки

Титульний аркуш оформлюється відповідно до вимог, що висуваються до курсових робіт (зразок оформлення у додатку А).

Реферат (1 стор.). Зазначаються загальні відомості про роботу, мета, методи дослідження, коротка анотація результатів та ключові слова. Його розміщують перед змістом курсової роботи (зразок наведено у Додатку Б).

Зміст (1 стор.) роботи містить назви всіх розділів і підрозділів із зазначенням початкових сторінок. Також наводяться список використаної літератури і, за необхідності, додатки. Розміщується після реферату із зазначенням відповідних сторінок по його розділах.

У Вступі (1 стор.) розкриваються актуальність роботи, формулюється її мета і основні завдання, перелічуються застосовані методи дослідження, вказується вихідна інформація.

Змістовна (основна) частина роботи (20-25 стор.) містить розділи і підрозділи, склад яких та методичні рекомендації наведено вище.

Висновки (1-2 стор.) містять лаконічне викладення результатів аналізу та пропозицій щодо покращення роботи досліджуваного підприємства.

У Перелік посилань (1-2 стор.) включають джерела, які були використані при виконанні курсової роботи.

Додатки, про які було сказано раніше, містять форми фінансової звітності.

Наведена структура курсової роботи дає уявлення про її зміст та є орієнтовною для студентів. Остаточна кількість основних розділів та підрозділів, їхня назва та зміст визначаються спільно студентом та викладачем після ознайомлення з вихідною базою по досліджуваному підприємству.

Загальний обсяг курсової роботи повинен складати 25–35 сторінок тексту без урахування додатків.

### 3. ОРГАНІЗАЦІЙНІ ПИТАННЯ КУРСОВОЇ РОБОТИ

#### 3.1. Оформлення курсової роботи

У стислому вигляді вимоги до оформлення курсової роботи, яких повинен дотримуватись студент, надано нижче:

- матеріал роботи викладається українською мовою. Стиль – науковий, чіткий без орфографічних і синтаксичних помилок;
- робота виконується у комп'ютерному наборі на одній стороні білого аркуша формату А4 (210x297мм) з використанням шрифту Times New Roman текстового редактора Word розміру 14 з міжрядковим інтервалом 1,5. Розміри полів: ліве – 30 мм, праве – 15 мм, верхнє – 20 мм, нижнє – 20 мм. Шрифт друку – чіткий, рядок – чорного кольору, щільність тексту однакова;
- основні розділи і підрозділи в них (змістовна частина роботи) повинні мати нумерацію: розділи – згідно з його порядковим номером, підрозділи – у межах кожного розділу з подвійною або потрійною нумерацією, де перша цифра означає номер розділу, друга – порядковий номер підрозділу, третя – порядковий номер параграфу у підрозділі.

Приклад нумерації розділу: 2 ЕКОНОМІЧНИЙ АНАЛІЗ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА (*усі літери великі*).

Приклад нумерації підрозділу: 2.2 Аналіз використання виробничих ресурсів підприємства (*усі літери, окрім першої, малі*).

Приклад нумерації параграфу у підрозділі: 2.2.1 Аналіз складу, технічного стану, руху та ефективності використання основних засобів (*усі літери, окрім першої, малі*).

Структурні частини роботи «ЗМІСТ», «ВСТУП», «ПЕРЕЛІК ПОСИЛАНЬ», «ДОДАТКИ» не мають порядкового номера і друкуються великими літерами;

Заголовки усіх структурних елементів курсової роботи і заголовки основних розділів розташовуються всередині рядка, без крапки в кінці, без підкреслювань. Не допускається перенесення слів у заголовках розділів та підрозділів. Заголовки підрозділів починаються з абзацу (відступ 1,25 мм, однаковий по всьому тексту), не підкреслюються, крапка в кінці не ставиться. Якщо заголовок складається з двох або більше речень, їх розділяють крапкою.

Відстань між заголовком і наступним або попереднім текстом повинна бути не менш одного рядка. Відстань між рядками самого заголовка, а також між двома заголовками приймають такою ж, як в тексті.

Не допускається розміщувати найменування розділу та підрозділу в нижній частині сторінки, якщо після нього розташований тільки один рядок тексту;

- таблиці, рисунки, формули, по аналогії з підрозділами, мають подвійну нумерацію;
- сторінки курсової роботи нумерують наскрізно. Першою сторінкою роботи є титульний аркуш, який включають до загальної нумерації, але номер

сторінки на ньому не ставлять. Вперше номер сторінки проставляють у правому верхньому куті сторінки «ЗМІСТ»;

- для нумерації сторінок, розділів, підрозділів використовуються арабські цифри; знак № не ставлять;

- перелік посилань оформлюється згідно з вимогами до бібліографічного опису. У тексті роботи обов'язково подаються у квадратних дужках (наприклад, [5]) посилання на всі джерела, що наведені у переліку літератури;

- додатки позначаються великими літерами української абетки (Додаток А, Додаток Б і т. д.), за винятком літер Г, Є, З, І, Й, Ї, О, Ч, Ь.

- у розрахунках приймаються такі округлення цифр: тис. т (тис. шт.), тис. грн – до одного знаку після коми; питомі вартісні показники (ціна, собівартість одиниці продукції та ін.) – до двох знаків після коми, тобто до однієї копійки; питомі натуральні показники, показники ефективності (фондовіддача, продуктивність праці та ін.), індекси – до трьох знаків після коми, відсотки – до одного знаку після коми.

### **3.2. Захист та критерії оцінювання курсової роботи**

Завершена курсова робота подається студентом викладачу для перевірки у термін, визначений навчальним графіком. За наявності суттєвих зауважень викладача робота може бути повернута студентові на доопрацювання.

Після завершення перевірки курсової роботи керівником відбувається її захист.

На підставі відповідей, повноти розкриття теми, а також з урахуванням вимог до структури, змісту та оформлення курсової роботи, керівник виставляє оцінку на титульному аркуші роботи, в екзаменаційну відомість та у залікову книжку студента, керуючись викладеними нижче критеріями.

Підсумкова оцінка, диференційована за 12-бальною шкалою і відповідною їй 4-бальною шкалою («відмінно», «добре», «задовільно», «незадовільно») визначається керівником курсової роботи.

У процесі оцінювання враховується низка важливих показників якості роботи.

Змістовні аспекти роботи:

- відповідність логічної побудови роботи поставленим цілям і завданням;
- повнота і глибина аналізу, враховуючи використання заданого методичного інструментарію, висвітлення причин зміни результатів діяльності досліджуваного підприємства;
- ступінь самостійності виконання роботи, проведених розрахунків;
- розвиненість мови викладу роботи та її загальне оформлення.

Якість захисту роботи:

- уміння стисло, послідовно й чітко викласти суть і результати роботи;
- здатність аргументовано захищати свої пропозиції, думки, погляди;
- загальний рівень підготовки студента.

Основними умовами одержання оцінки є наступні.

10-12 балів (відмінно). Курсова робота в цілому є бездоганною: містить формули і розрахунки, які в методичному плані розрахунки виконані правильно; використано згідно з вимогами усі методи економічного аналізу (динаміки, структури, факторний); текстову частину аналізу побудовано у логічній послідовності, з професійної точки грамотно, збалансовано подано матеріал у текстовому, табличному та графічному форматі; зазначено причини зміни показників; доповідь логічна і коротка, проголошена вільно, зі знанням справи; відповіді на запитання правильні та стислі.

7-9 балів (добре). Завдання роботи розкрито, але є окремі недоліки і зауваження, зокрема, текст дещо перевантажений відносно простими розрахунками; не в повній мірі використано методи факторного аналізу. Оформлення роботи в межах вимог. Доповідь логічна, проголошена вільно. Відповіді на запитання в основному правильні та повні.

4-6 балів (задовільно). Недбале оформлення роботи. Завдання роботи в основному розкрито, однак мають місце окремі розрахункові й логічні помилки. Має місце надлишок елементів описовості. Доповідь прочитана за текстом. Не всі відповіді на запитання правильні чи точні.

Менше за 4 бали (незадовільно). Розділи роботи розкрито поверхово, текст аналізу зведений о примітиву. Розрахунки виконано з неприпустимими методичними помилками. Оформлення роботи далеке від зразкового. Відповіді на запитання відсутні, неточні або неповні.

Курсова робота до захисту не допускається у таких випадках:

- робота подана керівнику на перевірку або на будь-який подальший етап проходження з порушенням строків, установлених регламентом;
- робота за змістом не відповідає вимогам;
- робота, виконана не самостійно, ступінь запозичення перевищує встановлені норми;
- структура роботи не відповідає вимогам;
- робота оформлена недбало.

### **3.3. Порядок реєстрації курсових робіт**

Після захисту та отримання позитивної оцінки курсова робота обов'язково повинна бути зареєстрована на кафедрі економіки та підприємництва ім. Т.Г. Беня (кімната 350) до початку екзаменаційної сесії.

Після реєстрації курсова робота може бути видана студенту під розпис за необхідності для подальшого використання.

Строк зберігання курсових робіт на кафедрі – 1 рік.

## СПИСОК ЛІТЕРАТУРИ

1. Кіндрацька Г. І., Білик М. С., Загородній А. Г. Економічний аналіз: теорія і практика : підручник. Львів : Магнолія, 2016. 440 с.
2. Кулік А. В. Теорія економічного аналізу: навч. посіб. Київ: «Вид. Дім «Персонал», 2018. 452 с.
3. Мошенський С. З., Олійник О. В. Економічний аналіз: Підручник; За ред. проф. Ф. Ф. Бутинця. Житомир: ПП "Рута", 2015. 704 с.
4. Савицька Г. В. Економічний аналіз діяльності підприємства: навч. посіб. Київ: Знання, 2015. 662 с.
5. Ігнашкіна Т. Б., Гончарук О. В., Губаренко Л. М. Статистика. Частина 1: Навч. посібник. Дніпро: НМетАУ, 2018. 74 с.
6. Ігнашкіна Т. Б., Гончарук О. В., Губаренко Л. М. Статистика. Частина 2: Навч. посібник. Дніпро: НМетАУ, 2018. 78 с.
7. Парасій-Вергуненко І. М. Аналіз господарської діяльності : підручник; за ред. Л. М. Кіндрацької. Київ : КНЕУ, 2016. 629 с.
8. Петряєва З. Ф. Аналіз господарської діяльності : навч. посіб. Харків : ХНЕУ ім. С. Кузнеця, 2015. 372 с.
9. Мулик Т. О. Аналіз господарської діяльності. Навчальний посібник. Київ, Центр учбової літератури, 2017. 288 с.
10. Антонюк О. П. Економічний аналіз: посіб. Київ : «Ліра-К», 2016. 320 с.
11. Воронко О. С. Економічний аналіз: навч. посіб. Київ : «Ліра-К», 2016. 280 с.
12. Єгорова О. В., Дорогань-Писаренко Л. О., Тютюнник Ю. М. Економічний аналіз: навч. посіб. Полтава : РВВД ПДАА, 2018. 290 с.
13. Івахненко В. М. Курс економічного аналізу: навчально-методичний посібник для сам. вивч. дисципліни. К.: КНЕУ, 2015. 263 с.
14. Міщук Г. Ю., Джигар Т. М., Шишкіна О. О. Економічний аналіз: навч. посібник. Рівне : НУВГП, 2017. 156 с.

**ЗРАЗОК ОФОРМЛЕННЯ ТИТУЛЬНОГО АРКУША**

**МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ  
УКРАЇНСЬКИЙ ДЕРЖАВНИЙ УНІВЕРСИТЕТ НАУКИ І ТЕХНОЛОГІЙ  
ІННІ «ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ ІНСТИТУТ»**

Кафедра економіки та підприємництва ім. Т.Г. Беня

**КУРСОВА РОБОТА**

**на тему: ЕКОНОМІЧНИЙ АНАЛІЗ ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ (надається  
конкретна назва підприємства)**

**з дисципліни «Економічний аналіз»**

Виконав

здобувач гр. \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (підпис)

\_\_\_\_\_ (прізвище, ініціали)

Викладач

\_\_\_\_\_ (підпис)

\_\_\_\_\_ (прізвище, ініціали)

Дніпро

20\_\_

## ЗРАЗОК РЕФЕРАТУ ДО КУРСОВОЇ РОБОТИ

### РЕФЕРАТ

Пояснювальна записка до курсової роботи: 25 с., 2 рис., 10 табл., 8 джерел, 2 додатка.

Мета роботи – виконання економічного аналізу результатів діяльності досліджуваного підприємства.

Об'єкт дослідження – ПАТ «ІНТЕРПАЙП НТЗ».

Методи дослідження – загальнонаукові, економіко-статистичного аналізу.

Інформаційна база для виконання роботи – матеріали офіційної звітності підприємства, навчальна література.

У роботі проведено аналіз основних фінансово-економічних результатів роботи ПАТ «ІНТЕРПАЙП НТЗ»: виробництва і реалізації продукції, використання основних виробничих ресурсів, витрат підприємства, прибутку і рентабельності. За результатами аналізу запропоновано шляхи підвищення ефективності виробничо-господарської діяльності даного підприємства.

ПІДПРИЄМСТВО, АНАЛІЗ, ОБСЯГИ ВИРОБНИЦТВА І РЕАЛІЗАЦІЇ,  
ВИРОБНИЧІ РЕСУРСИ, ВИТРАТИ І ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ,  
НАПРЯМИ ПОДАЛЬШОГО РОЗВИТКУ

Навчально-методичне видання

**Ігнашкіна Тетяна Борисівна**

## **ЕКОНОМІЧНИЙ АНАЛІЗ**

Навчально-методичні рекомендації  
до виконання курсової роботи

Електронне видання

Зареєстровано НМВ УДУНТ (№ 64 від 22.09.2025)

В авторській редакції  
Комп'ютерна верстка Т. Б. Ігнашкіна

Формат 60x84 <sup>1</sup>/<sub>16</sub>. Ум. друк. арк. 1,09. Обл.-вид. арк. 1,11.  
Зам. № 98.

Видавець: Український державний університет науки і технологій  
вул. Лазаряна, 2, ауд. 2216, м. Дніпро, 49010.  
Свідоцтво суб'єкта видавничої справи ДК № 7709 від 14.12.2022

Адреса видавця та дільниці оперативної поліграфії:  
вул. Лазаряна, 2, Дніпро, 49010