



**СИЛАБУС**  
**навчальної дисципліни**  
**ОК 5 ГОСПОДАРСЬКИЙ АНАЛІЗ**  
Обсяг (5 кредитів/150 годин)

Освітня програма – Управління проектами  
Рівень вищої освіти – Перший (бакалаврський)  
Спеціальність – 073 «Менеджмент»

**ІНФОРМАЦІЯ ПРО ВИКЛАДАЧА**



*Левченко Наталія Михайлівна, д. держ. упр.,  
професор  
Професор кафедри підприємництва, торгівлі та  
біржової діяльності*

**Контактна інформація:**

- levchenko@zr.edu.ua;  
- аудиторія 368

**Час і місце проведення консультацій:**

*день тижня, час, навчальний корпус, аудиторія*

**ОПИС КУРСУ**

Дисципліна «Господарський аналіз» забезпечує здобувачів системними теоретичними знаннями та практичними навичками аналізу фінансово-господарської діяльності підприємств і організацій різних форм власності та сфер діяльності. Курс охоплює методи оцінювання економічного стану, ефективності використання ресурсів, ліквідності, платоспроможності та фінансової стійкості підприємства, аналіз прибутковості, витрат, доходів і фінансових результатів, а також ідентифікацію проблемних зон та управлінських ризиків. Особлива увага приділяється використанню господарської інформації для прийняття обґрунтованих управлінських рішень у процесі управління проектами, включаючи планування ресурсів, бюджетування, контроль виконання фінансових планів, оцінку результатів та мінімізацію ризиків. Дисципліна поєднує теоретичні основи, методи економічного аналізу та практичні завдання, кейси й ситуаційні вправи, що сприяють розвитку аналітичного мислення, умінь обробляти й інтерпретувати фінансові дані та використовувати їх для стратегічного і оперативного управління підприємством.

**МЕТА, КОМПЕТЕНТНОСТІ ТА РЕЗУЛЬТАТИ НАВЧАННЯ**

**Мета** - формування у здобувачів системних знань та практичних навичок аналізу фінансово-господарської діяльності підприємств, ефективного використання ресурсів, оцінювання фінансових результатів та ризиків, а також здатності використовувати



результати господарського аналізу для обґрунтування управлінських рішень у процесі управління проектами.

2. Компетентності та результати навчання, формування яких забезпечує вивчення дисципліни.

**Компетентності:**

***інтегральна:***

Здатність розв'язувати складні спеціалізовані задачі та практичні проблеми, які характеризуються комплексністю і невизначеністю умов, у сфері менеджменту або у процесі навчання, що передбачає застосування теорій та методів соціальних та поведінкових наук.

**Загальні компетентності:**

ЗК3. Здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу.

ЗК4. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях.

ЗК5. Знання та розуміння предметної області та розуміння професійної діяльності.

ЗК8. Навички використання інформаційних і комунікаційних технологій.

ЗК9. Здатність вчитися і оволодівати сучасними знаннями.

ЗК10. Здатність до проведення досліджень на відповідному рівні.

ЗК11. Здатність до адаптації та дії в новій ситуації.

ЗК12. Здатність генерувати нові ідеї (креативність).

**Фахові компетентності:**

СК1. Здатність визначати та описувати характеристики організації.

СК2. Здатність аналізувати результати діяльності організації, зіставляти їх з факторами впливу зовнішнього та внутрішнього середовища.

СК3. Здатність визначати перспективи розвитку організації.

СК12. Здатність аналізувати й структурувати проблеми організації, формувати обґрунтовані рішення.

Очікувані ***програми результати навчання:***

ПРН3 Демонструвати знання теорій, методів і функцій менеджменту, сучасних концепцій лідерства.

ПРН4 Демонструвати навички виявлення проблем та обґрунтування управлінських рішень.

ПРН6 Виявляти навички пошуку, збирання та аналізу інформації, розрахунку показників для обґрунтування управлінських рішень.

ПРН8 Застосовувати методи менеджменту для забезпечення ефективності діяльності організації.

ПРН11 Демонструвати навички аналізу ситуації та здійснення комунікації у різних сферах діяльності організації.

ПРН12 Оцінювати правові, соціальні та економічні наслідки функціонування організації.

ПРН16 Демонструвати навички самостійної роботи, гнучкого мислення, відкритості до нових знань, бути критичним і самокритичним.

ПРН17 Виконувати дослідження індивідуально та/або в групі під керівництвом лідера.

---

### **ПЕРЕДУМОВИ ДЛЯ ВИВЧЕННЯ ДИСЦИПЛІНИ**

Володіння знаннями та навиками з:

- економіка підприємства;
  - економічна статистика;
  - потенціал і розвиток бізнесу
-



**ПЕРЕЛІК ТЕМ ДИСЦИПЛІНИ**

Таблиця 1 – Загальний тематичний план аудиторної роботи

Номер тижня	Теми лекцій, год.	Теми практичних робіт, год.
1	2	3
<b>Змістовий модуль 1</b>		
1	Господарський аналіз в системі управління діяльністю підприємств	Організаційно-інформаційне забезпечення аналітичних досліджень (2 год)
2	Організаційно-інформаційне забезпечення аналітичних досліджень	Методи та прийоми господарського аналізу (2 год)
3	Методи та прийоми господарського аналізу	Методи та прийоми господарського аналізу (2 год)
4	Аналіз фінансової звітності підприємства	Аналіз фінансової звітності підприємства (2 год)
5	Аналіз бізнес-процесів підприємства	Аналіз процесу виробництва та збуту продукції (2 год)
<b>Змістовий модуль 2</b>		
6	Аналіз впливу інтересів стейкхолдерів підприємства	Аналіз впливу інтересів стейкхолдерів підприємства (2 год)
7	Аналіз технічного стану, руху та ефективності використання основних засобів	Аналіз наявності основних засобів, їх руху та ефективності використання (2 год)
8	Аналіз забезпеченості підприємства матеріальними ресурсами та ефективності їх використання	Аналіз забезпеченості підприємства матеріальними ресурсами (2 год)
9	Аналіз забезпеченості підприємства трудовими ресурсами	Аналіз кадрового складу та його руху (2 год)
10	Аналіз виробництва продукції, робіт і послуг	Аналіз обсягів виробництва (2 год)
11	Аналіз витрат на виробництво та собівартості продукції	Факторний аналіз собівартості продукції (2 год)
12	Аналіз фінансових результатів діяльності підприємства	Факторний аналіз результативності діяльності підприємства (2 год)
13	Аналіз фінансового стану підприємства	Аналіз фінансової звітності підприємства (2 год)
14	Аналіз конкурентоспроможності та конкурентних позицій підприємства	Рейтингування підприємств за рівнем конкурентоспроможності (2 год)

**САМОСТІЙНА РОБОТА**

Таблиця 2 – Загальний тематичний план

Номер тижня	Теми лекцій, год.	Самостійна робота
-------------	-------------------	-------------------



1	2	3
<b>Змістовий модуль 1</b>		
1	Господарський аналіз в системі управління діяльністю підприємств	Опрацювання базової та допоміжної літератури з курсу
2	Організаційно-інформаційне забезпечення аналітичних досліджень	Ознайомитись з корпоративною звітністю підприємств
3	Методи та прийоми господарського аналізу	Вивчити світовий досвід із застосування методів економічного аналізу
4	Аналіз фінансової звітності підприємства	Ознайомитись зі складом і структурою фінансової звітності підприємств
5	Аналіз бізнес-процесів підприємства	Підготовка до змістовного модулю.
<b>Змістовий модуль 2</b>		
6	Аналіз впливу інтересів стейкхолдерів підприємства	Здійснити ідентифікацію стейкхолдерів одного з підприємств
7	Аналіз технічного стану, руху та ефективності використання основних засобів	Ознайомитись зі статистичною звітністю по основним засобам
8	Аналіз забезпеченості підприємства матеріальними ресурсами та ефективності їх використання	Ознайомитись з інформаційною базою по забезпеченості підприємства матеріальними ресурсами
9	Аналіз забезпеченості підприємства трудовими ресурсами	Ознайомитись зі статистичною звітністю по руху трудових ресурсів та її інформативною повнотою
10	Аналіз виробництва продукції, робіт і послуг	Аналіз допоміжних та обслуговуючих виробництв
11	Аналіз витрат на виробництво та собівартості продукції	Факторний аналіз собівартості продукції
12	Аналіз фінансових результатів діяльності підприємства	Факторний аналіз результативності діяльності
13	Аналіз фінансового стану підприємства	Аналіз фінансової стійкості підприємств
14	Аналіз конкурентоспроможності та конкурентних позицій підприємства	Компаративний аналіз підприємств-конкурентів

## РЕКОМЕНДОВАНІ ІНФОРМАЦІЙНІ ТА НАВЧАЛЬНО-МЕТОДИЧНІ ДЖЕРЕЛА

### Методичне забезпечення:

1. Методичні рекомендації до виконання контрольної роботи з дисципліни «Господарський аналіз» для здобувачів першого (бакалаврського) рівня вищої освіти за освітньою програмою «Управління проектами» зі спеціальності 073 «Менеджмент» / Укл. Н.М. Левченко. Запоріжжя. НУ «Запорізька політехніка», 2025, 34 с.;

2.. Методичні рекомендації до практичних занять з дисципліни «Господарський аналіз» для здобувачів першого (бакалаврського) рівня вищої освіти за освітньою



програмою «Управління проектами» зі спеціальності 073 «Менеджмент» / Укл. Н.М. Левченко. Запоріжжя. НУ «Запорізька політехніка», 2025, 37 с.;

5. Методичні рекомендації по написанню курсових робіт з дисципліни «Господарський аналіз» для здобувачів першого (бакалаврського) рівня вищої освіти за освітньою програмою «Управління проектами» зі спеціальності 073 «Менеджмент» / Укл. Н.М. Левченко. Запоріжжя. НУ «Запорізька політехніка», 2025, 46 с.

### **Базова**

1. Базецька Г.І. Економічний аналіз діяльності підприємства. Харків. Нац. Юрид. Ун-т ім. Ярослава Мудрого. 2021. - 274 с.
2. Волкова Н. А., Подвальна Н. Е., Семенова К. Д. Економічний аналіз: Навч. посібник. Одеса: ОНЕУ. 2020. - 240 с.
3. Гринкевич О.С., Матковський С.О., Сидорова А.В., Струк Н.С. Економічна аналітика в бізнесі: навч. посіб. Львів. ЛНУ ім. Івана Франка. 2022. - 480 с.
4. Єршова Н.Ю. Економічний аналіз: навч. посіб. Х.: НТУ «ХП». 2023. - 190 с.
5. Парасій-Вергуненко І.М., Назарова К.О., Гордополов В.Ю., Безверхий К.В., Гоцуляк В.Д., Нежива М.О., Негоденко В.С. Управлінський аналіз бізнесу (за вилами економічної діяльності): навч. посіб.К.: ЦУЛ.2024. 586 с.
6. Паршин Ю.І., Паршина О.А. Основи економічного аналізу: навч. посіб. Дніпро: ФОП Дробязко С.І. 2020. -180 с.
7. Приймак С.В. Аналіз господарської діяльності. Практикум : [навчальний посібник]. – Львів, 2022. – 277 с.
8. Рибчук А.В., Ковенська О.А., Антофій Н.М., Покотилова В.і. Економічний аналіз: теорія і практика: навч.-метод. посіб. Одеса: Олді. 2025. - 220 с.
9. Тютюнник Ю. М., Дорогань-Писаренко Л. О., Тютюнник С. В. Фінансовий аналіз : навч. посіб. Полтава: Видавництво ПП «Астроя», 2020. - 434 с.
10. Шибаніна О.В., Тищенко С.І., Слюсаренко А.В., Хилько І.І., Крайній В.О. Аналіз господарської діяльності. Миколаїв: МНАУ, 2023. 195 с.

### **Допоміжна**

1. Базецька Г.І. Економічний аналіз діяльності підприємства. Харків. Нац. Юрид. Ун-т ім. Ярослава Мудрого. 2021. - 274 с.
2. Волкова Н. А., Подвальна Н. Е., Семенова К. Д. Економічний аналіз: Навч. посібник. Одеса: ОНЕУ. 2020. - 240 с.
3. Гринкевич О.С., Матковський С.О., Сидорова А.В., Струк Н.С. Економічна аналітика в бізнесі: навч. посіб. Львів. ЛНУ ім. Івана Франка. 2022. - 480 с.
4. Єршова Н.Ю. Економічний аналіз: навч. посіб. Х.: НТУ «ХП». 2023. - 190 с.
5. Парасій-Вергуненко І.М., Назарова К.О., Гордополов В.Ю., Безверхий К.В., Гоцуляк В.Д., Нежива М.О., Негоденко В.С. Управлінський аналіз бізнесу (за вилами економічної діяльності): навч. посіб.К.: ЦУЛ.2024. 586 с.
6. Паршин Ю.І., Паршина О.А. Основи економічного аналізу: навч. посіб. Дніпро: ФОП Дробязко С.І. 2020. -180 с.
7. Приймак С.В. Аналіз господарської діяльності. Практикум : [навчальний посібник]. – Львів, 2022. – 277 с.
8. Рибчук А.В., Ковенська О.А., Антофій Н.М., Покотилова В.і. Економічний аналіз: теорія і практика: навч.-метод. посіб. Одеса: Олді. 2025. - 220 с.
9. Тютюнник Ю. М., Дорогань-Писаренко Л. О., Тютюнник С. В. Фінансовий аналіз : навч. посіб. Полтава: Видавництво ПП «Астроя», 2020. - 434 с.
10. Шибаніна О.В., Тищенко С.І., Слюсаренко А.В., Хилько І.І., Крайній В.О. Аналіз господарської діяльності. Миколаїв: МНАУ, 2023. 195 с.

### **Інформаційні ресурси**

1. Державна служба статистики України. [Електронний ресурс]. – Режим доступу : [www.ukrstat.gov.ua/](http://www.ukrstat.gov.ua/)



2. Головне управління статистики у Запорізькій області. [Електронний ресурс]. – Режим доступу : [www.zp.ukrstat.gov.ua/](http://www.zp.ukrstat.gov.ua/)

## ОЦІНЮВАННЯ

Контроль знань студентів з дисципліни «Господарський аналіз» ґрунтується на застосуванні рейтингової системи оцінювання.

Для визначення рейтингової оцінки курс дисципліни «Господарський аналіз» поділяється на 2 основних модуля, у межах яких розподілені теми. Ступінь вивчення студентами кожної теми дисципліни контролюється наведеними нижче методами під час аудиторних занять, тестуванням за підсумками вивчення тем у межах кожного основного модулю, проведення підсумкового оцінювання (табл.1).

Поточне тестування та самостійна робота																Разом	
Змістовний модуль 1						Змістовний модуль 1											
T1	T2	T3	T4	T5	ПК1	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14	ПК	ПК2	
3	3	3	3	3	8	3	3	3	3	3	3	3	3	3	10	40	100

При цьому розподіл балів за різними формами навчання та контролю для навчальної дисциплін здійснюється відповідно до табл. 2.

Таблиця 2 - Розподіл балів за різними формами навчання та контролю для навчальної дисциплін

Для денної і заочної форми навчання				
Аудиторна робота				Підсумковий контроль  залік
Вхідний контроль	Поточний контроль		Проміжний контроль знань	
	Робота на лекціях	Робота на практичних заняттях		
≤ 5	≤ 5	≤ 30	≤ 20	
≤ 60				≤ 40

Оцінка підсумкового контролю визначається за 100-бальною шкалою (табл.3).

Таблиця 3 - Шкала оцінювання

Залік	
60 - 100	позитивна оцінка
35 - 59	можливість повторного складання
0 - 34	повторне вивчення дисципліни

Контроль знань здобувачів вищої освіти *заочного відділення* здійснюється шляхом виконання та подальшого захисту контрольної роботи у вигляді відповідей на питання, що стосуються змісту роботи. Зміст завдань контрольної роботи розміщено в системі дистанційного навчання НУ «Запорізька політехніка»: <https://moodle.zp.edu.ua> та у методичних вказівках до виконання контрольної роботи з дисципліни.



За умови, якщо здобувач вищої освіти через поважні обставини не виконав, або не зміг захистити контрольну роботу, або не згоден з оцінкою, він складає залік з дисципліни. Контрольні питання до заліку здобувачі вищої освіти можуть знайти в системі дистанційного навчання НУ «Запорізька політехніка»: <https://moodle.zp.edu.ua>. До екзаменаційної відомості заносяться результати в балах за 100-бальною шкалою.

Курсова робота з дисципліни «Господарський аналіз» оцінюється відповідно до системи оцінювання, передбаченої в Методичних вказівках по написанню курсових робіт з дисципліни «Господарський аналіз» для здобувачів першого (бакалаврського) рівня вищої освіти за освітньою програмою «Управління проектами» зі спеціальності 073 «Менеджмент» / Укл. Н.М. Левченко. Запоріжжя. НУ «Запорізька політехніка», 2025 р. за наступними критеріями:

Вид роботи	Бали
1. Оцінювання якості виконання курсової роботи	0-75
1.1. Відповідність змісту курсової роботи поставленій меті та визначеним завданням	0-18
- зміст всіх пунктів курсової роботи відповідає поставленій меті та визначеним завданням	18
- зміст деяких пунктів не відповідає поставленій меті та визначеним завданням. Визначається пропорційно кількості невідповідних пунктів.	3-15
- зміст жодного пункту не відповідає поставленій меті та визначеним завданням	0
1.2. Ступінь розкриття теми дослідження та осмислення результатів аналізу	0-42
- тему дослідження розкрито повноцінно, розрахунки вірні, висновки обґрунтовані, вихідні дані відповідають звітності у додатках, рекомендації слушні та заслуговують на увагу практиків	42
- тему дослідження розкрито частково, розрахунки вірні, висновки обґрунтовані, вихідні дані відповідають звітності у додатках, наявні рекомендації щодо удосконалення управління проектами	28
- тему дослідження розкрито частково, розрахунки містять помилки, сформовані вірні висновки, вихідні дані не повні та/або є невідповідність звітності у додатках, наявні рекомендації щодо удосконалення управління проектами	14
- тему дослідження не розкрито, розрахунки не вірні, сформовані невірні висновки, є невідповідність вихідних даних звітності у додатках або звітність відсутня, відсутні рекомендації щодо удосконалення управління проектами	0
1.3. Відповідність графіку виконання курсової роботи	0-15
- курсову роботу для рецензування подано вчасно у відповідності до графіку виконання та захищено у встановлений термін	15
- курсову роботу для рецензування подано з порушенням термінів, передбачених графіком виконання, проте захищено у встановлений термін	10
- курсову роботу для рецензування подано з порушенням термінів,	5



передбачених графіком виконання, захищено з запізненням	
- курсову роботу вчасно не виконано та подано для рецензування зі значним порушенням термінів, передбачених графіком її виконання, захищено з запізненням	0
2. Оформлення курсової роботи у відповідності до вимог вищого навчального закладу та кафедри, захист курсової роботи	0 - 25
Разом	100

Тобто, здобувач може отримати бали в такому порядку:

№ п/п	Напрями оцінювання результатів практики	Бали
1	Якість виконання курсової роботи	0 - 75
2	Оформлення курсової роботи у відповідності до вимог вищого навчального закладу та кафедри, захист курсової роботи	0 - 25
	Разом	100

Після обговорення підсумків захисту курсової роботи членами комісії оголошується оцінка, яка вносяться до заліково–екзаменаційної відомості та в залікову книжку.

У межах дисципліни зараховуються також здобутки в неформальній освіті, у разі успішного проходження курсів відповідної тематики і подання відповідного сертифікату. За бажанням здобувача, відповідний сертифікат курсу може бути зарахований як відпрацювання у разі відсутності здобувача вищої освіти на практичному занятті або для покращення підсумкової оцінки.

Крім того, як результат інформальної освіти (самоосвіти) здобувач може подати проєкт бізнес-плану на грант і представити про це відповідне підтвердження. Результати такої діяльності можуть бути зараховані модульний контроль.

Визнання результатів навчання, здобутих в межах неформальної чи інформальної освіти регулюється відповідним Положенням про порядок визнання Національним університетом «Запорізька політехніка» результатів навчання, здобутих шляхом неформального та/або інформальної освіти», затвердженим 30.05.2023 р. ([https://docs.zp.edu.ua/wp-content/uploads/2024/09/Pol\\_pro\\_por\\_vyzn\\_rezultativ\\_navch\\_zdob\\_neform\\_inform\\_osvity.pdf](https://docs.zp.edu.ua/wp-content/uploads/2024/09/Pol_pro_por_vyzn_rezultativ_navch_zdob_neform_inform_osvity.pdf))

Результати підсумкового контролю з освітніх компонентів вносяться до екзаменаційно-залікової відомості.

## ПОЛІТИКИ КУРСУ

### Політика щодо відвідування:

- відвідування занять (лекцій, практичних, семінарських занять) є обов'язковим компонентом навчання.

### Політика щодо дедлайнів та перескладання:

- усі завдання, передбачені програмою, мають бути виконані у встановлений термін;  
- курсові роботи та індивідуальну роботу здобувач виконує самостійно, відповідно до методичних рекомендацій та визначених викладачем завдань і термінів;  
- ліквідація заборгованості по практичним заняттям відбувається під час проведення консультацій з дисципліни за графіком визначеним викладачем;



- здобувач, після завершення аудиторних занять, має право підвищити свою оцінку лише під час складання екзаменаційної сесії.

**Політика щодо академічної доброчесності та використання ШІ:**

- списування під час контрольних робіт та екзаменів заборонені (у т.ч. із використанням мобільних девайсів). За використання телефонів і комп'ютерних засобів без дозволу викладача, порушення дисципліни здобувач отримує 0 балів і зобов'язаний повторно пройти відповідний етап контролю;

- під час роботи над завданнями, здобувач зобов'язаний дотримуватись етики використання ШІ відповідно до «Рекомендацій щодо відповідального впровадження та використання технологій штучного інтелекту в закладах вищої освіти» <https://mon.gov.ua/static-objects/mon/sites/1/news/2025/04/24/shi-v-zakladakh-vyshchoi-osvity-24-04-2025.pdf>

- під час роботи над завданнями, здобувач зобов'язаний дотримуватись норм Кодексу академічної доброчесності Національного університету «Запорізька політехніка» [https://zp.edu.ua/uploads/dept\\_nm/Nakaz\\_N253\\_vid\\_29.06.21.pdf](https://zp.edu.ua/uploads/dept_nm/Nakaz_N253_vid_29.06.21.pdf)

**Політика щодо якості набутих знань та компетентностей:**

- згідно Положення про організацію освітнього процесу в Національному університеті «Запорізька політехніка» від 11 жовтня 2024 р. за №405 <https://docs.zp.edu.ua/wp-content/uploads/2024/10/> оцінка якості набутих здобувачем вищої освіти знань та компетентностей здійснюється за результатами контрольних заходів.

**ТЕХНІЧНІ ВИМОГИ ДЛЯ РОБОТИ НА КУРСІ**

Щоб мати доступ до навчально-методичних розробок курсу необхідно мати особистий доступ до:

- університетської навчальної платформи Moodle;
- Електронного Інституційного репозитарію Національного університету "Запорізька політехніка" <http://eir.zp.edu.ua/>;
- Інформаційних електронних ресурсів наукової бібліотеки університету "Запорізька політехніка" <http://library.zp.edu.ua/>.

