

МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ТРАНСПОРТА»
(РУТ (МИИТ))



Рабочая программа дисциплины (модуля),
как компонент образовательной программы
высшего образования - программы магистратуры
по направлению подготовки
38.04.02 Менеджмент,
утвержденной первым проректором РУТ (МИИТ)
Тимониным В.С.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

**Инвестирование и бюджетирование в деятельности транспортных
организаций**

Направление подготовки: 38.04.02 Менеджмент

Направленность (профиль): Международная грузовая логистика

Форма обучения: Очная

Рабочая программа дисциплины (модуля) в виде
электронного документа выгружена из единой
корпоративной информационной системы управления
университетом и соответствует оригиналу

Простая электронная подпись, выданная РУТ (МИИТ)
ID подписи: 457859
Подписал: И.о. заведующего кафедрой Рустомова Ирада
Талытовна
Дата: 22.05.2024

1. Общие сведения о дисциплине (модуле).

Целями освоения учебной дисциплины «Инвестирование и бюджетирование в деятельности транспортных организаций» является формирование компетенций –знаний и навыков, позволяющих компетентно реагировать на требования рынка и принимать управленческие решения по инвестированию и бюджетированию в деятельности транспортных организаций.

Задачи дисциплины заключаются:

- в усвоении теоретических представлений об организации инвестированию и бюджетирования в деятельности транспортных организаций;
- в изучении моделей, методов и технологий инвестиционного анализа и бюджетирования в деятельности транспортных организаций;
- в формировании у студентов аналитических способностей управления инвестиционными проектами, методами оценки эффективности инвестиционных решений

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю).

Перечень формируемых результатов освоения образовательной программы (компетенций) в результате обучения по дисциплине (модулю):

ОПК-1 - Способен решать профессиональные задачи на основе знания (на продвинутом уровне) экономической, организационной и управленческой теории, инновационных подходов, обобщения и критического анализа практик управления;

ОПК-2 - Способен применять современные техники и методики сбора данных, продвинутые методы их обработки и анализа, в том числе использовать интеллектуальные информационно-аналитические системы, при решении управленческих и исследовательских задач;

ОПК-3 - Способен самостоятельно принимать обоснованные организационно-управленческие решения, оценивать их операционную и организационную эффективность, социальную значимость, обеспечивать их реализацию в условиях сложной (в том числе кросс-культурной) и динамичной среды ;

ПК-2 - Способен оценивать перспективность транспортной инфраструктуры опорных стран с точки зрения привлекательности для формирования на их базе новых транспортных решений в сообщении с пунктами в России.

Обучение по дисциплине (модулю) предполагает, что по его результатам обучающийся будет:

Знать:

- основные понятия дисциплины, модели, методы и технологии инвестиционного анализа;
- состав и методы сбора информации, необходимой для оценки инвестиций и разработки бизнес-планов проектов.
- основы организационной теории в рамках инвестиционной сферы и сферы бюджетирования
- основы управленческой теории в рамках к инвестиционной сферы и сферы бюджетирования
- основные инновационные подходы в решении профессиональных задач применительно к инвестиционной сфере и сфере бюджетирования

Уметь:

- анализировать и принимать управленческие решения в области инвестирования с учетом оценок величин рисков.
- определять и выявлять основные виды профессиональных задач применительно к инвестиционной сфере и сфере бюджетирования
- применять основные положения экономической теории в рамках инвестиционной сферы и сферы бюджетирования
- применять основные положения организационной теории в рамках инвестиционной сферы и сферы бюджетирования
- применять основные положения управленческой теории в рамках к инвестиционной сферы и сферы и бюджетирования

Владеть:

- методами управления инвестиционными проектами, методами оценки эффективности инвестиционных решений, а также навыками применения критериев социально-экономической эффективности.
- навыками выявления основных видов профессиональных задач применительно к инвестиционной сфере и сфере бюджетирования
- навыками применения основных положений экономической теории в рамках инвестиционной сферы и сферы бюджетирования
- навыками применения основных положений организационной теории в рамках инвестиционной сферы и сферы бюджетирования
- навыками применения основных положений управленческой теории в рамках инвестиционной сферы и сферы бюджетирования

3. Объем дисциплины (модуля).

3.1. Общая трудоемкость дисциплины (модуля).

Общая трудоемкость дисциплины (модуля) составляет 4 з.е. (144 академических часа(ов)).

3.2. Объем дисциплины (модуля) в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении учебных занятий:

Тип учебных занятий	Количество часов	
	Всего	Семестр №2
Контактная работа при проведении учебных занятий (всего):	32	32
В том числе:		
Занятия лекционного типа	16	16
Занятия семинарского типа	16	16

3.3. Объем дисциплины (модуля) в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации составляет 112 академических часа (ов).

3.4. При обучении по индивидуальному учебному плану, в том числе при ускоренном обучении, объем дисциплины (модуля) может быть реализован полностью в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации.

4. Содержание дисциплины (модуля).

4.1. Занятия лекционного типа.

№ п/п	Тематика лекционных занятий / краткое содержание
1	Бюджетирование как управленческая технология 1.1. Сущность бюджетного управления. Его цели и задачи. 1.2. Объекты и модели бюджетирования. 1.3. Бюджетный цикл и бюджетный процесс. 1.4. Взаимосвязь бюджетирования, стратегического управления, бизнес- планирования и управленческого учета.

№ п/п	Тематика лекционных занятий / краткое содержание
2	Бюджетное планирование как бизнес-процесс 2.1. Принципы и функции бюджетного планирования. 2.2. Методы и инструменты бюджетного планирования. 2.3. Этапы бюджетного планирования
3	Понятие и классификация бюджетов 3.1. Понятие бюджета. 3.2. Бюджет в цикле управления компанией. 3.3. Особенности и разновидности бюджетов предприятия.
4	Бюджетная структура 4.1. Техника построения бюджетов. Бюджетные нормативы. 4.2. Состав и структура сводного бюджета. 4.3. Система операционных бюджетов компании. 4.4. Система финансовых бюджетов предприятия.
5	Взаимосвязь системы сбалансированных показателей (ССП) и бюджета компании 5.1. ССП как начальный этап постановки бюджетного управления. 5.2. Корректировка организационной и финансовой структуры предприятия
6	Контроль и анализ исполнения бюджетов 6.1. Система контроля в процессе исполнения бюджетов. 6.2. План-факт анализ исполнения сводного бюджета и принципы его проведения. 6.3. Проблемы постановки бюджетирования в российских транспортных компаниях.
7	Понятие инвестиционного портфеля. Стратегия управления портфелем 7.1 Понятие инвестиционного портфеля. 7.2. Принципы и этапы формирования портфеля инвестиций. Диверсификация портфеля. Модели формирования портфеля инвестиций. Оптимальный портфель. 7.3. Стратегия управления инвестиционным портфелем.
8	Бизнес-план инвестиционного проекта Критерии и методы оценки инвестиционных проектов. Эффективность инвестиционных проектов. Источники финансирования инвестиционных проектов. 8.1 Структура и содержание бизнес-плана инвестиционного проекта 8.2 Критерии и методы оценки эффективности инвестиционных проектов. Эффективность проекта. Показатели экономической эффективности. 8.3 Дисконтирование. Учет инфляции. 8.4 Инвестиционные ресурсы предприятия. Собственные, привлеченные и заемные средства. Долгосрочное кредитование. 8.5 Структура источников финансирования инвестиционных проектов. Понятие лизинга. Виды лизинга. Участники лизинговой сделки. Организация лизинговых сделок

4.2. Занятия семинарского типа.

Практические занятия

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
1	Бюджетирование как управленческая технология 1.1. Сущность бюджетного управления. Его цели и задачи. 1.2. Объекты и модели бюджетирования. 1.3. Бюджетный цикл и бюджетный процесс. 1.4. Взаимосвязь бюджетирования, стратегического управления, бизнес- планирования и управленческого учета.

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
2	Бюджетное планирование как бизнес-процесс 2.1. Принципы и функции бюджетного планирования. 2.2. Методы и инструменты бюджетного планирования. 2.3. Этапы бюджетного планирования
3	Понятие и классификация бюджетов 3.1. Понятие бюджета. 3.2. Бюджет в цикле управления компанией. 3.3. Особенности и разновидности бюджетов предприятия.
4	Бюджетная структура 4.1. Техника построения бюджетов. Бюджетные нормативы. 4.2. Состав и структура сводного бюджета. 4.3. Система операционных бюджетов компании. 4.4. Система финансовых бюджетов предприятия.
5	Взаимосвязь системы сбалансированных показателей (ССП) и бюджета компании 5.1. ССП как начальный этап постановки бюджетного управления. 5.2. Корректировка организационной и финансовой структуры предприятия
6	Контроль и анализ исполнения бюджетов 6.1. Система контроля в процессе исполнения бюджетов. 6.2. План-факт анализ исполнения сводного бюджета и принципы его проведения. 6.3. Проблемы постановки бюджетирования в российских транспортных компаниях.
7	Понятие инвестиционного портфеля. Стратегия управления портфелем 7.1 Понятие инвестиционного портфеля. 7.2. Принципы и этапы формирования портфеля инвестиций. Диверсификация портфеля. Модели формирования портфеля инвестиций. Оптимальный портфель. 7.3. Стратегия управления инвестиционным портфелем.
8	Бизнес-план инвестиционного проекта Критерии и методы оценки инвестиционных проектов. Эффективность инвестиционных проектов. Источники финансирования инвестиционных проектов. 8.1 Структура и содержание бизнес-плана инвестиционного проекта 8.2 Критерии и методы оценки эффективности инвестиционных проектов. Эффективность проекта. Показатели экономической эффективности. 8.3 Дисконтирование. Учет инфляции. 8.4 Инвестиционные ресурсы предприятия. Собственные, привлеченные и заемные средства. Долгосрочное кредитование. 8.5 Структура источников финансирования инвестиционных проектов. Понятие лизинга. Виды лизинга. Участники лизинговой сделки. Организация лизинговых сделок

4.3. Самостоятельная работа обучающихся.

№ п/п	Вид самостоятельной работы
1	Подготовка к практическому занятию
2	Выполнение курсовой работы.
3	Подготовка к промежуточной аттестации.
4	Подготовка к текущему контролю.

4.4. Примерный перечень тем курсовых работ

1. Экономическая оценка инвестиционного проекта транспортной организации.
2. Финансово-экономическая оценка инвестиционного проекта.
3. Финансовое обеспечение реализации проекта транспортной организации.
4. Инвестиции предприятия транспортного комплекса и оценка их эффективности в современных условиях.
5. Инвестиционная стратегия транспортного предприятия.
6. Источники финансирования капитальных вложений транспортного предприятия в современных условиях.
7. Лизинг как форма финансирования капитальных вложений и его эффективность.
8. Источники финансирования инвестиционного проекта транспортной организации.
9. Экономическая эффективность капитальных вложений (инвестиций).
10. Оценка эффективности инвестиций на автомобильном транспорте.
11. Экономическая эффективность использования трудовых ресурсов на транспортном предприятии.
12. Экономическая эффективность использования основных средств на транспортном предприятии.
13. Экономическая эффективность материально-технического обеспечения транспортного предприятия.
14. Оценка состояния производственного потенциала предприятия и его основных элементов.
15. Экономическая оценка инвестиционного проекта строительства транспортной организации.
16. Экономическая оценка инвестиционного проекта реконструкции транспортной организации.
17. Оценка экономической эффективности инвестиционного проекта с учетом факторов риска.

18. Управление рисками инвестиционного проекта транспортной организации.
19. Оценка инвестиционной привлекательности транспортного предприятия.
20. Разработка бизнес-плана реализации инвестиционного проекта транспортной организации.
21. Инвестиционная деятельность транспортного предприятия и ее особенности
22. Инвестиции и их роль в функционировании и развитии транспортного предприятия
23. Инвестиционный рынок, его состав и конъюнктура
24. Оценка и прогнозирование макроэкономических показателей инвестиционного рынка
25. Инвестиционная привлекательность отраслей экономики
26. Оценка и прогнозирование инвестиционной привлекательности регионов
27. Инвестиционная привлекательность транспортной организации: анализ и оценка
28. Инвестиционная стратегия и ее роль в развитии транспортной организации
29. Формирование стратегических целей и направлений инвестиционной деятельности транспортной организации
30. Стратегия формирования инвестиционных ресурсов транспортной организации
31. Инвестиционные ресурсы транспортной организации и их оптимизация
32. Мобилизация инвестиционных ресурсов транспортной организации
33. Инвестиционная политика транспортной организации в современных условиях
34. Инвестиционное планирование на транспортной организации

35. Инвестиционный бизнес-план транспортной организации
36. Инвестиции в основной капитал как стратегический приоритет инвестирования в современной России
37. Бизнес-план и его роль в финансовом обосновании инвестиционного проекта
38. Реализация инвестиционных проектов в транспортной организации
39. Экономическая эффективность инвестиционных проектов транспортной организации
40. Оценка финансовой состоятельности инвестиционных проектов транспортной организации
41. Конкурирующие инвестиции и методы их оценки
42. Риски инвестиционных проектов и их оценка
43. Методы учета факторов неопределенности и риска при оценке эффективности инвестиционных проектов
44. Количественный анализ риска инвестиционных проектов
45. Организация финансирования инвестиционных проектов
46. Использование лизинга при финансировании капитальных вложений
47. Проектное финансирование как современный метод финансирования инвестиций
48. Оптимизация структуры источников финансирования капитальных вложений
49. Оперативное управление портфелем реальных инвестиционных проектов
50. Формирование и управление портфелем ценных бумаг. Модели формирования оптимального портфеля инвестиций
51. Инновационная деятельность предприятия и ее финансовое обеспечение
52. Государственное регулирование деятельности иностранных инвесторов в России
53. Инвестиции в развитие бизнеса

54. Слияние и поглощение как форма инвестирования
55. Мировой опыт венчурного финансирования и перспективы развития
в
России
56. Инвестиционная деятельность в Российской Федерации:
современное
состояние и перспективы развития.
57. Инвестиционный рынок, его состав и конъюнктура.
58. Оценка и прогнозирование макроэкономических показателей
инвестиционного рынка.
59. Оценка инвестиционной привлекательности регионов.
60. Инвестиционная политика транспортной организации в современных
условиях.
61. Оценка финансовой состоятельности инвестиционных проектов.
62. Влияние инфляционных процессов на оценку инвестиционных
проектов.
63. Планирование и управление финансовыми потоками.
64. Организация финансирования инвестиционных проектов.
65. Проектное финансирование: мировой опыт и перспективы для
России.
66. Управление стоимостью инвестиционного проекта

5. Перечень изданий, которые рекомендуется использовать при освоении дисциплины (модуля).

№ п/п	Библиографическое описание	Место доступа
1	Афанасьев, М. П. Бюджет и бюджетная система : учебник для вузов / М. П. Афанасьев, А. А. Беленчук, И. В. Кривоногов. — 6-е изд., перераб. и доп. — Москва :	Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/545077 (дата обращения: 27.01.2025).
2	Хруцкий, В. Е. Внутрифирменное бюджетирование.	Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/562585

		(дата обращения: 27.01.2025).
3	Бобылева, А. З. Управление оборотным капиталом : учебник для вузов / А. З. Бобылева, О. М. Пеганова ; под редакцией А. З. Бобылевой. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 251 с. — (Высшее образование). — ISBN	Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/568590 (дата обращения: 27.01.2025).

6. Перечень современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем, которые могут использоваться при освоении дисциплины (модуля).

1. <http://library.miit.ru/> . - электронно-библиотечная система Научно-технической библиотеки МИИТ
2. <http://rzd.ru/> - сайт ОАО «РЖД».
3. <http://elibrary.ru/> - научно-электронная библиотека.
4. Поисковые системы: Yandex, Mail.
5. <https://urait.ru/> - электронно-библиотечная система "Юрайт"

7. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства, необходимого для освоения дисциплины (модуля).

Электронная информационно-образовательная среда РУТ (МИИТ), доступная из личного кабинета обучающегося или преподавателя на сайте <http://miit.ru>

Лицензионная операционная система MS Windows (академическая лицензия).

Лицензионный пакет программ Microsoft Office (академическая лицензия).

8. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю).

Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, оснащённые наборами демонстрационного оборудования.

Учебные аудитории для проведения занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации.

Помещение для самостоятельной работы, оснащённые компьютерной техникой и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду организации.

9. Форма промежуточной аттестации:

Курсовая работа во 2 семестре.

Экзамен во 2 семестре.

10. Оценочные материалы.

Оценочные материалы, применяемые при проведении промежуточной аттестации, разрабатываются в соответствии с локальным нормативным актом РУТ (МИИТ).

Авторы:

профессор, профессор, д.н. кафедры
«Международный транспортный
менеджмент и управление цепями
поставок»

О.Б. Репкина

Согласовано:

и.о. заведующего кафедрой
МТМиУЦП

И.Т. Рустамова

Председатель учебно-методической
комиссии

В.В. Васильчев