

МІНІСТЕРСТВО ТРАНСПОРТУ ТА ЗВ'ЯЗКУ УКРАЇНИ

**ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ
ЗАЛІЗНИЧНОГО ТРАНСПОРТУ УКРАЇНИ**

**ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
ЗАЛІЗНИЧНОГО ТРАНСПОРТУ ІМЕНІ АКАДЕМІКА В. ЛАЗАРЯНА**

**СХІДНИЙ НАУКОВИЙ ЦЕНТР
ТРАНСПОРТНОЇ АКАДЕМІЇ УКРАЇНИ**



**ТЕЗИ ДОПОВІДЕЙ
VI Міжнародної наукової конференції
«ПРОБЛЕМИ ЕКОНОМІКИ ТРАНСПОРТУ»
(26.04 - 27.04.2007)**

**ТЕЗИСЫ ДОКЛАДОВ
VI Международной научной конференции
«ПРОБЛЕМЫ ЭКОНОМИКИ ТРАНСПОРТА»**

**ABSTRACTS OF THE REPORTS
of the VIth International Scientific Conference
"THE PROBLEMS OF THE TRANSPORT ECONOMICS"**

**Дніпропетровськ
2007**

МІНІСТЕРСТВО ТРАНСПОРТУ ТА ЗВ'ЯЗКУ УКРАЇНИ

ДЕРЖАВНА АДМІНІСТРАЦІЯ
ЗАЛІЗНИЧНОГО ТРАНСПОРТУ УКРАЇНИ

ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
ЗАЛІЗНИЧНОГО ТРАНСПОРТУ ІМЕНІ АКАДЕМІКА В. ЛАЗАРЯНА

СХІДНИЙ НАУКОВИЙ ЦЕНТР
ТРАНСПОРТНОЇ АКАДЕМІЇ УКРАЇНИ

Секція 1

ТЕЗИ ДОПОВІДЕЙ
VI Міжнародної наукової конференції
«ПРОБЛЕМИ ЕКОНОМІКИ ТРАНСПОРТУ»
(26.04 - 27.04.2006)

ТЕЗИСЫ ДОКЛАДОВ
VI Международной научной конференции
«ПРОБЛЕМЫ ЭКОНОМИКИ ТРАНСПОРТА»

ABSTRACTS OF THE REPORTS
of the VIth International Scientific Conference
«THE PROBLEMS OF THE TRANSPORT ECONOMICS»

Дніпропетровськ
2007

УДК 656.2.003.12:656.2.071.11

Проблеми економіки транспорту: Тези доповідей VI Міжнародної наукової конференції. – Д.: ДІТ, 2007 р. 237 с.

В збірнику розглядаються економічні проблеми структурної реформи Укрзалізниці, розвитку транспортних систем, їх взаємозв'язок з основними галузями народного господарства та адаптація до сучасних ринкових умов, а також теоретичні та практичні питання фінансування транспорту і дослідження в галузі економічного перекладу.

Збірник призначений для науково-технічних робітників залізниць України, підприємств транспорту, викладачів вищих навчальних закладів, аспірантів і студентів.

Редакційна колегія

канд. екон. наук, доц.	В. І. Романко
д-р екон. наук, проф.	А. А. Покотілов
д-р екон. наук, проф.	Ю. Ф. Кулаєв
д-р екон. наук, проф.	С. В. Каламбет
д-р техн. наук, проф.	В. В. Скалосуб
д-р екон. наук, доц.	В. І. Копитко
канд. екон. наук, доц.	М. В. Гненний
канд. техн. наук, доц.	Ю. С. Бараш
канд. філол. наук, доц.	Т. І. Власова

Адреса редакційної колегії:

49010, м. Дніпропетровськ, вул. Акад. Лазаряна, 2, ДІТ

Конференція проводиться за підтримки Державної адміністрації залізничного транспорту України „Укрзалізниця” та Східного наукового центру Транспортної академії України.

Тези доповідей друкуються мовою оригіналу в редакції авторів.

© Дніпропетровський національний університет
залізничного транспорту імені академіка В. Лазаряна, 2007 р.

Прогнозирование денежного потока

Вареник В. Н., ДУЭП, г. Днепропетровск, Украина

Прогнозирование – это предвидение определенного события, разработка на перспективу изменений финансового состояния объекта в целом и его различных частей. Особенностью прогнозирования является альтернативность в построении финансовых показателей и параметров, определяющая вариантность развития финансового состояния предприятия на основе намечившихся тенденций. Прогнозирование может осуществляться как на основе экстраполяции прошлого в будущее с учетом экспертной оценки тенденций изменения, так и прямого предвидения изменений.

Прогноз потока денежных средств – это отчет, в котором отражается все поступления и расходования денежных средств в процессе ожидаемых сделок за определенный период. Прогнозирование потока денежных средств позволяет предвидеть дефицит или излишек средств еще до их возникновения и дает возможность за определенное время скорректировать поведение фирмы.

В течение года могут возникать непредвиденные обстоятельства, требующие немедленного изменения плановых показателей, которые отвечали бы текущим обстоятельствам. Полученные новые цифры нельзя называть «бюджетом». Скорее это «прогнозы», которых может быть столько, сколько потребуется в зависимости от обстоятельств. Таким образом, для экономистов придерживающихся этой точки зрения прогноз потока денежных средств – отчет, в котором отражаются все поступления и расходования денежных средств в процессе ожидаемых сделок за определенный период, а бюджет – оценочные результаты скоординированного плана менеджмента или стратегии бизнеса на будущий период. Прогноз может основываться на выявлении будущих значений показателей. Имея фактические значения показателей, в табличном процессоре Excel можно спрогнозировать значения показателей на будущий период. С точки зрения статистических методов обработки такой информации метод прогноза получил название «трендовый метод». Уравнение линейного тренда имеет вид:

$$Y_t = a_0 + a_1 \cdot t; \quad (1)$$

где a_0 и a_1 – параметры уравнения;

t – обозначение времени.

Для вычисления параметров функции на основе требований метода наименьших квадратов составляется система нормальных уравнений:

$$\begin{cases} n \cdot a_0 + a_1 \cdot \sum t = \sum Y \\ a_0 \cdot \sum t + a_1 \cdot \sum t^2 = \sum t \cdot Y \end{cases}$$

Для решения системы уравнений обычно применяется способ определителей, позволяющий получать более точные результаты за счет сведения к минимуму ошибки из-за округлений в расчетах параметров.

Таким образом, прогнозирование помогает увидеть, что произойдет в будущем с денежной наличностью, нужно ли изымать средства в первые месяцы или необходима их эконопия, что необходимо сделать в первом квартале.

В условиях перехода к рыночным отношениям контроль за движением денежных средств приобретает решающее значение, так как от этого зависит выживаемость предприятия. Поэтому необходимо осуществлять прогнозирование денежного потока, составлять и разрабатывать промежуточные бюджеты денежных средств. Все это позволит пронаблюдать за величиной денежного потока, выявить недостаток и излишек средств еще до их возникновения и даст возможность подкорректировать предпринимаемые действия.

Науково-популярне видання

ПРОБЛЕМИ ЕКОНОМІКИ ТРАНСПОРТУ

ТЕЗИ ДОПОВІДЕЙ

VI Міжнародної наукової конференції

(26.04-27-04)

Російською та українською мовою

Відповідальний за друк канд. техн. наук, доцент *Ю. С. Бараи*