



МАУП

**МІЖРЕГІОНАЛЬНА АКАДЕМІЯ УПРАВЛІННЯ
ПЕРСОНАЛОМ**

Придунайська філія

Кафедра права

Затверджую:

Директор ПФ ПраП «ВНЗ

«МАУП»

проф. Гуменникова Т.Р.

«29» серпня 2024 р.

Схвалено на засіданні кафедри права
Протокол №1 від 28 серпня 2024 р.

Завідувач кафедри,

к.ю.н., доцент

Федосєєв П.М.

СИЛАБУС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

ОК22 Фінансове право

спеціальності:

081 «Право

(шифр і назва спеціальності)

освітнього рівня:

Бакалавр

(назва освітнього рівня)

освітньої програми:

081«Право»

(шифр і назва освітньої програми)

Ізмаїл 2024

Розробник силябусу навчальної дисципліни:

Ніколенко Лілія Іванівна, викладач кафедри права

Викладач:

Ніколенко Лілія Іванівна, викладач кафедри права

Силябус розглянуто і затверджено на засіданні кафедри права
Протокол № 1 від 28 серпня 2024 р.

Завідувач кафедри, к.ю.н, доцент  (підпис) Федосєєв П.М.

Силябус погоджено з гарантом (керівником) освітньої програми «Право»
28 серпня 2024 р.

Керівник (гарант) освітньої програми  (підпис) Федосєєв П.М.

Пролонговано:

- на 2025/2026 н.р.  (підпис) (ПІБ) Фісєнкова Л.І., «29» 08 2025 р., протокол № 1

- на 20__/20__ н.р. _____ (підпис) _____ (ПІБ), «____» ____ 20__ р., протокол № ____

- на 20__/20__ н.р. _____ (підпис) _____ (ПІБ), «____» ____ 20__ р., протокол № ____

- на 20__/20__ н.р. _____ (підпис) _____ (ПІБ), «____» ____ 20__ р., протокол № ____

ПрАТ «ВНЗ «Міжрегіональна Академія управління персоналом»
Придунайська філія
Кафедра «Права»

Назва дисципліни	<u>Фінансове право</u>
Викладач (-і)	Ніколенко Лілія Іванівна
Портфоліо викладача (-ів)	--
Контактний тел.	--
E-mail:	pravokafedrapf@gmail.com
Сторінка дисципліни на сайті	http://izmail.maup.com.ua
Консультації	Графік консультацій: – перший, третій понеділок місяця – 15.00 - 17.00

1. Коротка анотація до дисципліни «Фінансове право»

Фінансове право є важливою та складною галуззю права і навчальною дисципліною водночас, що зумовлюється як значною кількістю законів та інших нормативно-правових актів, які регламентують фінансові правовідносини, так і численними змінами їх положень.

Безумовно, постійні зміни нормативно-правових актів у фінансовій сфері спричинені формуванням сучасних ринкових відносин в Україні, змінами у сфері фінансової діяльності держави, реформуванням та приведенням українського законодавства до європейських стандартів.

Вивчення такої важливої галузі права як фінансове дає можливість студентам – майбутнім юристам отримати базову підготовку з питань фінансово-правових відносин в державі, сутності фінансово-правових норм та особливостей фінансового законодавства, зокрема бюджетного, податкового, валютного, у сфері банківської діяльності, грошового обігу і розрахунків тощо.

2. Мета та завдання навчальної дисципліни:

Метою вивчення навчальної дисципліни «Фінансове право» є формування у здобувачів вищої освіти теоретично і емпірично обґрунтованих знань про провідну роль, яку відіграє фінансове право у регулюванні державою суспільних відносин, що виникають з приводу мобілізації, розподілу і використання централізованих та децентралізованих фондів коштів, які створюють матеріальну основу для виконання завдань та функцій держави.

Основними завданнями вивчення дисципліни «Фінансове право» є: сприяння оволодінню студентами навичками та вміннями аналізувати фінансове законодавство; формуванню знань основних категорій фінансового права; ознайомленню з бюджетно-правовою діяльністю, видами доходів та видатків держави та місцевого самоврядування; засвоєнню знань щодо фінансово-правового регулювання страхування та кредитування, здійснення грошового обігу і розрахунків, притягнення до відповідальності за порушення фінансового законодавства.

3. Формат курсу - очний (offline) та/або дистанційний (online)

4. Програмні результати навчання (інтегральна, загальні та спеціальні (фахові) компетентності)

Компетентність	Ступінь сформованості компетентності
ІК. Здатність розв'язувати складні спеціалізовані задачі у галузі правничої діяльності	Частково. Разом з іншими освітніми компонентами освітньої програми
Загальні компетентності / Soft-skills (ЗК) :	
ЗК2. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях.	Повністю. Співвідноситься з метою курсу
ЗК3. Знання та розуміння предметної області та розуміння професійної діяльності	Частково. Разом з іншими освітніми компонентами освітньої програм
Спеціальні (фахові) компетентності / Hard-skills (ФК)	
СК8.Здатність застосовувати правові принципи та доктрини	Частково. Разом з іншими освітніми компонентами освітньої програм
СК10. Здатність використовувати різноманітні інформаційні джерела для повного та всебічного встановлення певних обставин	Частково. Разом з іншими освітніми компонентами освітньої програм
СК11. Здатність визначати належні та прийнятні для юридичного аналізу факти	Повністю. Співвідноситься з метою курсу
СК13. Здатність до критичного та системного аналізу правових явищ	Частково. Разом з іншими освітніми компонентами освітньої програм
СК18. Знання і розуміння правових основ фінансово-грошової системи України, економічної безпеки та безпеки банківської діяльності України.	Повністю. Співвідноситься з метою курсу

Результати навчання відповідно до Стандарту вищої освіти за спеціальністю 081 «Право» для першого (бакалаврського) рівня вищої освіти (результати навчання – РН):

- РН13** Знати та розуміти особливості реалізації та застосування норм матеріального права.
- РН14** Використовувати статистичну інформацію, отриману з першоджерел та вторинних джерел для правничої діяльності.
- РН15** Вільно використовувати для правничої діяльності доступні інформаційні технології і бази даних.
- РН22** Надавати консультації щодо можливих способів захисту прав та інтересів клієнтів у різних правових ситуаціях.
- РН26** Застосовувати знання правових основ фінансово-грошової системи України, економічної безпеки та безпеки банківської діяльності України.

5. Опис навчальної дисципліни

Найменування показників	Характеристика дисципліни за формами навчання	
	денна	заочна
навчальна дисципліна «Фінансове право»		
Курс	3	3
Семестр	5-й	5-й
Обсяг кредитів	4	4
Обсяг годин, в тому числі:	120	120

Аудиторні години:	34 лекційних та 16 семінарських (практичних) годин	12 лекційних та 8 семінарських (практичних) годин
Модульний контроль	1 модульна контрольна робота	-
Самостійна робота Індивідуальне науково-дослідне завдання	70 годин	100 годин
Форма семестрового контролю	Екзамен	Екзамен

6. Статус дисципліни: цикл професійної підготовки, обов'язкова дисципліна

7.Пререквізити (перелік попередньо прослуханих курсів): вивчення курсу «Фінансове право» (для бакалаврів) передбачає наявність знань із базового курсу «Теорія держави і права», «Конституційне право», «Цивільне право», «Господарське право» для бакалаврів.

8. Технічне й програмне забезпечення /обладнання:

1. Програмне забезпечення для доступу до законодавчої бази на сайті: www.rada.gov.ua/laws

2. Програмне забезпечення для доступу на сайт «Судова влада України»: <https://court.gov.ua/>

3. Програмне забезпечення для доступу на сайт с «Єдиним державним реєстром судових рішень»: reyestr.court.gov.ua/

4. Мультимедійний проектор, маркерна дошка і екран; ноутбук, персональний комп'ютер, мобільний пристрій (телефон, планшет) з підключенням до Інтернет для: комунікації та опитувань; виконання завдань самостійної роботи; проходження тестування (поточний, рубіжний, підсумковий контроль).

9. Політика курсу:

Студент дотримується правил академічної доброчесності відповідно до «Положення щодо впровадження системи академічної доброчесності» в Придунайській філії ПрАТ «ВНЗ «МАУП», ухваленого рішенням Вченої ради Придунайської філії ПрАТ «ВНЗ «МАУП» (протокол від 17.12.2019 р.) та «Положення щодо впровадження системи забезпечення академічної доброчесності кафедри права Придунайської філії ПрАТ «ВНЗ «МАУП» (протокол засідання кафедри права від 30.06.2020 р., ухвалено рішенням Вченої Ради Придунайської філії ПрАТ «ВНЗ «МАУП» від 27.08.2020 р.).

Вимоги викладача:

- обов'язкове відвідування навчальних занять;
- активність студента під час практичних занять;
- своєчасне виконання завдань самостійної роботи;
- відпрацювання занять, що були пропущені або не підготовлені (незадовільні оцінки) на консультаціях;
- здійснення підготовки тез доповідей та участь у конференціях, конкурсах наукових робіт та ін.

–опрацювання теоретичного матеріалу та практичних завдань, які надані в курсі «Фінансове право» на платформі Google Classroom (код класу надається викладачем на першому занятті).

Не допустимо:

- пропуск занять без поважних причин;

–запізнання на заняття;
 –користування мобільним телефоном, планшетом чи іншими мобільними пристроями під час заняття (за винятком дозволу викладача при зверненні до текстів нормативно-правових актів, а також при необхідності виконання певних завдань, передбачених навчальною дисципліною);

–списування та плагіат.

Реферативні роботи студент виконує самостійно, з обов'язковим посилення на джерела інформації та самостійно перевіряє їх онлайн на безкоштовних сервісах на наявність плагіату.

Розподіл балів, що присвоюються студентам з навчальної дисципліни «Фінансове право», є сумою балів за виконання семінарських (практичних) завдань, самостійну роботу, індивідуально-дослідні завдання з врахуванням балів, отриманих під час екзамену.

Студент, який не з'являвся на заняття (незалежно від причин) повинен відпрацювати пропущені заняття (незалежно від причини пропуску) та відпрацювати незадовільні оцінки під час консультацій.

10. Схема курсу СТРУКТУРА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

НАЗВА ЗМІСТОВНИХ МОДУЛІВ І ТЕМ	КІЛЬКІСТЬ ГОДИН							
	Денна ф/н				Заочна ф/н			
	Усього	в тому числі			Усього	в тому числі		
		Л	Пр	СРС		Л	Пр	СРС
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Модуль 1.								
Змістовний модуль 1								
T1. Предмет, метод, джерела та система фінансового права	7	2	1	4	8	1	1	6
T2. Фінансово-правові норми і фінансово-правові відносини	7	2	1	4	8	1	1	6
T3. Діяльність держави й органів місцевого самоврядування в галузі публічних фінансів і фінансове право	7	2	1	4	7	1	-	6
T4. Правові засади організації та здійснення фінансового контролю в Україні	7	2	1	4	8	1	1	6
T5. Бюджетне право як підгалузь фінансового права	10	4	1	5	9	1	1	7
T6. Правове значення бюджетної системи і бюджетний процес в Україні	8	2	1	5	8	1	-	7
T7. Податкове право як складний інститут фінансового права	8	2	1	5	9	1	1	7
T8. Характеристика окремих видів податків та інших обов'язкових зборів	8	2	1	5	9	1	1	7
T9. Правовий інститут публічних доходів держави та органів місцевого самоврядування	8	2	1	5	8	1	1	6

T10. Правові основи державних і місцевих запозичень, державного і місцевого боргу та державного кредиту	8	2	1	5	8	1	1	6
T11. Правове регулювання державних та місцевих видатків	7	2	1	4	7	1	-	6
T12. Правове регулювання страхування	7	2	1	4	6	-	-	6
T13. Правові основи банківської діяльності, валютного регулювання і контролю	7	2	1	4	7	1	-	6
T 14. Державний борг України	7	2	1	4	6	-	-	6
T15. Правові засади державного кредиту	6	2	-	4	6	-	-	6
T16. Відповідальність за порушення фінансового законодавства	6	2	-	4	7	-	-	6
МКР №1 (для денної форми навчання)	2	-	2	-	-	-	-	-
Разом по модулю:	120	34	16	70	120	12	8	100
Форма контролю: екзамен								

11. Форми і методи навчання

Основними видами навчальних аудиторних занять є *лекції, семінарські заняття, консультації*.

При викладанні *лекційного матеріалу* передбачено поєднання таких форм і методів навчання, як лекції-бесіди, лекції-візуалізації, лекція-консультація.

Лекція-бесіда забезпечує безпосередній контакт викладача з аудиторією і дозволяє привернути увагу студентів до найбільш важливих проблематичних питань з відповідної теми, визначити у процесі діалогу особливості сприйняття навчального матеріалу. Ви маєте можливість обмірковувати поставлені запитання, робити самооцінку рівня своєї підготовки, навчитися самостійно формувати та обґрунтовувати власну позицію, висновки і узагальнення.

Лекція-візуалізація включає візуальну форму подачі лекційного матеріалу за допомогою технічних засобів навчання. Читання такої лекції зводиться до розгорнутого або короткого коментування викладачем візуальних матеріалів, що переглядаються.

Лекція-консультація є поєднанням викладу нової навчальної інформації лектором з постановкою запитань. Лектор консультує студентів у ході лекційного викладу, що сприяє кращому засвоєнню ними навчального матеріалу. Вона може проводитись за різними сценаріями: запитання – відповіді; запитання – відповіді – дискусії.

При проведенні *семінарських занять* передбачено поєднання таких форм і методів навчання, як-то: робота у малих групах, рольові ігри, дискусія, публічні виступи, виступи з опонуванням, групові проєкти та кейс-завдання.

Студенти опрацьовують інформацію з наукових, навчальних та лекційних джерел, в тому числі за допомогою всесвітньої мережі Інтернет і бібліотек, під час занять виконують усні та письмові завдання, виступають із доповідями та презентаціями, що можуть бути підготовленими як у групі, так і індивідуально, моделюють поведінку у конкретних ситуаціях.

Програмою курсу також передбачено **індивідуальні науково-дослідні завдання**.

12. Система оцінювання навчальних досягнень

Оцінювання знань здійснюється відповідно до Положення про організацію освітнього процесу в ПрАТ «ВНЗ «МАУП» (<http://surl.li/fakmiz>), «Положення про оцінювання навчальних досягнень здобувачів вищої освіти у ПрАТ «ВНЗ «МАУП» (<http://surl.li/xodocy>),

Вид діяльності студента	Максимальна кількість балів за одиницю	5-й семестр	
		кількість одиниць	максимальна кількість балів
Відвідування лекцій	1	17	17
Відвідування практичних та семінарських занять	1	8	8
Робота на практичному та семінарському заняттях	10	7	70
Виконання завдань для самостійної роботи	5	5	25
Виконання модульної роботи	25	1	25
Виконання ІНДЗ (науковий реферат, презентація, доповідь на конференції)	30	1	30
Разом	-		175
Розрахунок: $175 : 100 = 1,75$			
Студент набрав X балів; розрахунок: $X : 1,75 =$ загальна кількість балів.			

13. Завдання для самостійної роботи та критерії її оцінювання

Самостійна робота передбачає опрацювання лекційного матеріалу, навчальної літератури, нормативно-правових актів, підготовка до семінарських занять, самостійне розв'язання задач – казусів по темах.

До методів СРС, що сприяють індивідуалізації та інтенсифікації освітнього процесу, відносимо: проблемно-пошукові (опрацювання першоджерел, вивчення нормативно-законодавчої та правової бази, самостійне вирішення практичних завдань); методи проектного навчання (участь у круглих столах); колективної розумової діяльності (групові ситуаційні завдання), застосування новітніх інформаційно-комунікаційних технологій (унаочнення запропонованого викладачем навчального матеріалу, підвищення мотивації студентів до самостійної роботи за рахунок її наближення до реальних умов майбутньої професійної діяльності).

Критерії оцінювання завдань для самостійної роботи:

- змістовність – 3 бали;
 - відповідність діючому законодавству та стилю оформлення – 2 бали;
- Максимальна кількість балів за одну тему (одиницю) цієї роботи – 5 балів

Індивідуальні завдання: індивідуальне науково-дослідне завдання (написання рефератів, підготовка доповідей з презентаціями, виступ на конференції з підготовкою тез доповідей та презентацій – для студентів денної форми навчання).

Критерії оцінювання індивідуальних науково-дослідних завдань

№з/п	Критерії оцінювання роботи	Максимальна оцінка (у балах)
1	Формулювання мети і завдань роботи	3
2	Складання плану, чіткість і послідовність викладу матеріалу	5
3	Обґрунтоване розкриття проблеми, аналіз різних інформаційних джерел (наукових видань, навчальної літератури, періодичних видань, матеріалів мережі Internet), критична і незалежна оцінка різноманітних точок зору, позицій, аргументів	12
4	Зв'язок з реальною практикою, аналіз діяльності окремих організацій, конкретних проблемних ситуацій	4
5	Доказовість висновків, обґрунтованість власної позиції, пропозиції щодо розв'язання поставлених завдань, творчий підхід до виконання ІНДЗ	4
6	Якість оформлення роботи	2

Максимальна кількість балів за індивідуальне завдання – 30 балів

Виконання індивідуальних самостійних завдань передбачають також можливість навчання з дисципліни на освітніх платформах, у форматі онлайн курсів, що дозволяє вдосконалити навички, покращити рівень знань та підвищити мотивацію для саморозвитку. Здобувачу пропонується самостійно обрати тематику онлайн курсу (вимоги: курс обов'язково має бути сертифікованим та охоплювати питання та проблеми передбачені навчальною дисципліною «Фінансове право») та пройти курс за власним вибором. Після успішного проходження курсу треба завантажити сертифікат про успішне проходження курсу.

Після отримання сертифікату здобувач має можливість отримати додаткові 10 балів до свого

14. Форми проведення модульного контролю та критерії оцінювання

Модульний контроль знань за визначеними темами проводиться письмово у формі відповідей на теоретичні питання або розв'язання практичних завдань, виконання тестів, тощо.

При виконанні модульних завдань оцінюванню підлягають теоретичні знання та практичні навички, яких набули студенти після опанування певного модуля.

Критеріями оцінки правильності виконання модульних контрольних завдань є:

№ п/п	Критерій проведення модульного контролю	Кількість балів
1.	студент в процесі письмової відповіді дає правильні відповіді на всі поставлені запитання , виявляє високий рівень знань теоретичного та нормативного матеріалу. Викладає свою відповідь системно та логічно, упевнено і правильно аргументує власну позицію, робить висновки, тощо; або відповідає на тестові завдання з використанням комп'ютерної техніки на відповідну кількість	25 балів
2.	студент має належний рівень знань теоретичного та нормативного матеріалу, на поставлені запитання відповіді дає, переважно, правильні, однак допускає певні неточності у визначеннях правових категорій, не завжди належно (коректно) аргументує відповідь або правильно	15 балів

	відповідає лише на половину поставлених запитань , тощо; або відповідає на тестові завдання з використанням комп'ютерної техніки на відповідну кількість балів	
3	студент має задовільний рівень знань теоретичного та нормативного матеріалу, на поставлені запитання відповідає, але не на всі, допускає певні неточності у визначеннях правових категорій, не завжди належно (коректно) аргументує або правильно дає відповідь на 1/3 (одну третину) поставлених запитань, тощо. Або відповідає на тестові завдання з використанням комп'ютерної техніки на відповідну кількість балів	10 балів
4.	студент дає неправильні відповіді на поставлені запитання, виявляє неналежний рівень знань теоретичного та нормативного матеріалу, неспроможний послідовно і правильно аргументувати свою відповідь або взагалі не в змозі відповісти на поставлені запитання , тощо.	0 балів

15. Форми проведення семестрового контролю та критерії оцінювання

Підсумковий семестровий контроль з навчальної дисципліни «Фінансове право» проводиться у формі **екзамену**

Форма проведення **екзамену**, зміст і структура екзаменаційних білетів (контрольних завдань), вагомість співвідношення видів оцінювання визначаються кафедрою права.

Екзамен оцінюється у 100 балів, на який вноситься весь обсяг навчальної дисципліни та розподіляються між кількістю питань.

ЗАГАЛЬНА ПІДСУМКОВА ОЦІНКА по дисципліні = це середнє арифметичне між результатами поточних досягнень (РПД) за 5-й семестр та результатами підсумкового контролю (екзамену) (РПК).

Обраховується по формулі:

$(РПД\ 5\ семестр + РПК) : 2 = \text{загальна оцінка}$

Наприклад:

– за 5-й семестр студент набрав 160 балів ($160:1,75= 91$ балів);

– за відповідь на екзамені студент одержав 80 балів.

Підсумок: $(91+80) : 2 = 85$ балів (бал, який проставляється в залікову книжку студента, у перерахунку на традиційну оцінку це добре (В)).

Поточний контроль – це оцінювання навчальних досягнень студента (рівень теоретичних знань та практичні навички з тем, включених до змістових модулів) під час проведення аудиторних занять, організації самостійної роботи, на консультаціях (під час відпрацювання пропущених занять) та активності студента на занятті. Поточний контроль реалізується у формі опитування, виступів на семінарських заняттях, експрес-контролю, контролю засвоєння навчального матеріалу, запланованого на самостійне опрацювання студентом тощо.

Форми участі студентів у навчальному процесі, які підлягають поточному контролю:

- усна доповідь;
- доповнення, запитання до того, хто відповідає;
- участь у дискусіях, інтерактивних формах організації заняття;
- аналіз законодавства та монографічної літератури;
- письмові завдання (тестові, контрольні, творчі роботи, реферати тощо);
- самостійне опрацювання тем;
- підготовка тез, конспектів навчальних або наукових текстів;
- систематичність роботи на семінарських заняттях, активність під час обговорення питань;
- опрацювання теоретичного матеріалу та вирішення практичних завдань за допомогою платформи Google Classroom.

Студент допускається до семестрового контролю, якщо він виконав всі види робіт, які передбачені силабусом та робочою програмою навчальної дисципліни та відвідав всі аудиторні заняття, які передбачені розкладом.

Система ліквідації академічної заборгованостей має такий зміст:

– студент, який набрав за результатами поточного і підсумкового контролю від 35 до 59 балів, після належної підготовки має право повторного складання екзамену;

– студент, який набрав за результатами поточного і підсумкового контролю від 0 до 34 балів тобто менше 50% кількості балів, достатніх для отримання задовільної оцінки, зобов'язаний пройти повторний курс вивчення дисципліни перед повторним складанням екзамену.

16. Питання на екзамен по дисципліні «Фінансове право»

1. Фінансово-правові відносини, їх структура і особливості.
2. Фінансово-правові норми, їх структура і види.
3. Фінансова система України.
4. Поняття і функції фінансів.
5. Поняття і система фінансового права.
6. Методи і джерела фінансового права.
7. Фінансово-правові акти та їх різновиди.
8. Поняття і види фінансового контролю.
9. Ревізія як основний метод фінансового контролю, її види. Оформлення результатів ревізії.
10. Правове положення і функції державних органів, які здійснюють фінансовий контроль в Україні.
11. Рахункова палата України: правовий статус, завдання, функції, повноваження.
12. Зміст та особливості перевірки, обстеження, аналізу і ревізії.
13. Поняття, зміст і особливості бюджетно-правових відносин.
14. Бюджетний устрій України та бюджетна система.
15. Зміст актів про бюджет.
16. Поняття і порядок кошторисно-бюджетного фінансування.
17. Поняття і зміст бюджетного процесу.
18. Порядок складання проекту бюджету, бюджетна резолюція.
19. Порядок розгляду і затвердження проекту бюджету.
20. Порядок виконання бюджету, компетенція Державного казначейства України.
21. Звітність про виконання бюджету, її види.
22. Класифікація податків.
23. Податкова система України: поняття, принципи і структура.
24. Поняття і види податкових пільг.
25. Елементи податку як юридичної категорії.
26. Принцип резидентства у податковому праві.
27. Правовий статус, завдання, функції, права і обов'язки Державної податкової служби України.
28. Поняття податку, принципи оподаткування.
29. Податок на прибуток підприємств.
30. Податок з доходів фізичних осіб.
31. Податок на землю і податок на промисел.
32. Акцизний збір, характеристика його елементів.
33. Митні платежі.
34. Податок на додану вартість
35. Податок з власників транспортних засобів.
36. Юридична відповідальність за податкові правопорушення.
37. Правовий статус, функції і контрольні повноваження Національного банку України.

38.Правове положення та функції комерційних банків. 39.Порядок ліцензування банківських операцій.

40.Види банківських кредитів.

41.Принципи організації, види та умови банківського кредитування.

42.Види банківських операцій.

43.Правові засади безготівкового грошового обігу.

44.Основні види банківських розрахункових документів.

45.Порядок відкриття рахунків у банках.

46.Правовий статус Міністерства фінансів України.

47.Правові основи регулювання грошової системи України.

48. Класифікація державного боргу.

49.Правове регулювання і класифікація державного кредиту.

50.Поняття і правовий режим внутрішнього боргу України.

51.Зовнішня і внутрішня валютна політика України.

52.Державна податкова політика.

53.Поняття та умови розголошення банківської таємниці.

54.Поняття і функції страхування.

55.Сучасні галузі і види страхування.

56.Поняття та види обов'язкового страхування.

57.Державний нагляд за страховою діяльністю.

58.Організація і регулювання страхової справи в Україні.

59.Поняття і види валютних цінностей.

60.Повноваження Національного банку України у сфері валютного регулювання.

17.Шкала відповідності оцінок: національна та ECTS

Сума балів за всі види навчальної діяльності	Оцінка ECTS	Оцінка за національною шкалою	
		для екзамену, курсового проекту (роботи), практики	для заліку
90 – 100	A	відмінно	зараховано
82-89	B	добре	
74-81	C		
64-73	D	задовільно	
60-63	E		
35-59	FX	незадовільно з можливістю повторного складання	не зараховано з можливістю повторного складання
0-34	F	незадовільно з обов’язковим повторним вивченням дисципліни	не зараховано з обов’язковим повторним вивченням дисципліни

18. Рекомендовані джерела інформації

Нормативно-правові акти :

1. Бюджетний кодекс України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2456-17>

2. Деякі питання надання медичної субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам: постанова Кабінету Міністрів України від 23.01.2015 р. № 11. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/11-2015-%D0%BF>

3. Деякі питання надання освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам: постанова Кабінету Міністрів України від 14.01.2015 р. № 6. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/6-2015-%D0%BF>

4. Деякі питання надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на формування інфраструктури об'єднаних територіальних громад: постанова Кабінету Міністрів України від 16.03.2016 р. № 200. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/200-2016-%D0%BF>

5. Кодекс України про адміністративні правопорушення . URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/80731-10>

6. Конституція України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/254%D0%BA/96-%D0%B2%D1%80>

7. Кримінальний кодекс України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2341-14>

8. Податковий кодекс України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2755-17>

9. Положення про валютний нагляд: затв. постановою правління Нац. банку України від 03.01.2019 р. № 13. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/v0013500-19>

10. Положення про Державну аудиторську службу України : затв. постановою Кабінету Міністрів України від 3.02.2016 р. № 43. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/43-2016-%D0%BF#Text>

11. Положення про Державну казначейську службу України : затв. постановою Кабінету Міністрів України від 15.04.2015 р. № 215. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/215-2015-%D0%BF>

12. Положення про Державну податкову службу України та Державну митну службу України : затв. постановою Кабінету Міністрів України від 6.03.2019 р. № 227р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/227-2019-%D0%BF#Text>

13. Порядок визначення необхідності, розміру та виду майнового забезпечення під час надання кредитів (позик), залучених державою або під державні гарантії: затв. постановою Кабінету Міністрів України від 14.04.2011 р. № 460. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/460-2011-%D0%BF>

14. Порядок встановлення розміру плати за надання кредитів (позик), залучених державою, або державних гарантій: затв. постановою Кабінету Міністрів України від 17.03.2011 р. № 256. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/256-2011-%D0%BF>

15. Порядок здійснення місцевих запозичень: затв. постановою Кабінету Міністрів України від 16.02.2011 р. № 110. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/110-2011-%D0%BF>

16. Порядок надання місцевих гарантій: затв. постановою Кабінету Міністрів України від 14.05.2012 р. № 541. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/541-2012-%D0%BF>

17. Порядок передачі бюджетних призначень, перерозподілу видатків бюджету і надання кредитів з бюджету: затв. постановою Кабінету 9 Міністрів України від 12.01.2011 р. № 18. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/18-2011-%D0%BF>

18. Порядок перерахування міжбюджетних трансфертів: затв. постановою Кабінету Міністрів України від 15.12.2010 р. № 1132. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1132-2010-%D0%BF>

19. Порядок подання фінансової звітності: затв. постановою Кабінету Міністрів України від 28.02.2000 р. № 419. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/419-2000-%D0%BF>

20. Порядок проведення Державною аудиторською службою, її міжрегіональними територіальними органами державного фінансового аудиту виконання бюджетних програм: затв. постановою Кабінету Міністрів України від 10.08.2004 р. № 1017 в редакції постанови Кабінету Міністрів України від 29 серпня 2018 р. № 743. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1017-2004-%D0%BF>

21. Порядок реєстрації та обліку бюджетних зобов'язань розпорядників бюджетних коштів та одержувачів бюджетних коштів в органах Державної казначейської служби України: наказ Міністерства фінансів України 02.03.2012 р. № 309. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0419-12>

22. Порядок розміщення тимчасово вільних коштів місцевих бюджетів на вкладних (депозитних) рахунках у банках: затв. постановою Кабінету Міністрів України від 12.01.2011 р. №. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/6-2011-%D0%BF>

23. Порядок складання фінансової та бюджетної звітності розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів: затв. наказом Міністерства фінансів України від 24.01.2012 р. № 44. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0196-12>

24. Порядок складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ: затв. постановою Кабінету 10 Міністрів України від 28.02.2002 р. № 228. URL: <http://zakon5.rada.gov.ua/laws/show/228-2002-%D0%BF>

25. Порядок та умови надання субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на виконання інвестиційних програм (проектів): затв. постановою Кабінету Міністрів України від 18.05.2011 р. № 520. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/520-2011-%D0%BF>

26. Правила визначення платіжних ознак та обміну банкнот, розмінних та обігових монет національної валюти України: затв. постановою правління Нац. банку України від 03.12.2018 р. № 134. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/v0134500-18#n6>

27. Правила складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання: наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 р. № 836. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z1104-14>

28. Про банки і банківську діяльність : Закон України від 07.12.2000 р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2121-14>

29. Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні: Закон України від 16.07.1999 р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/996-14>

30. Про бюджетну класифікацію : наказ Міністерства Фінансів України від 14.01.2011 р. № 11. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/v0011201-11>

31. Про валюту і валютні операції: Закон України від 21.06.2018 р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2473-19>

32. Про віртуальні активи: Закон України від 17.02.2022 р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2074-20#Text>

33. Про випуск казначейських зобов'язань: постанова Кабінету Міністрів України від 05.09.2012 р. № 836. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/836-2012-%D0%BF#Text>

34. Про випуск облігацій внутрішніх державних позик: постанова Кабінету Міністрів України від 31.01.2001 р. № 80. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/80-2001-%D0%BF#Text>

35. Про відкритість використання публічних коштів: Закон України від 11.02.2015 р. URL: <https://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/183-viii>

36. Про грошову реформу в Україні: Указ Президента України від 25.08. 1996 р. № 762. URL: <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/762/96>

37. Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг: Закон України від 06.07.1995 р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/265/95-%D0%B2%D1%80>

38. Про затвердження Положення про транскордонне переміщення валютних цінностей: затв. постановою правління Нац. банку України від 02.01.2019 р. № 3. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/v0003500-19>

39. Про затвердження Порядку ведення Реєстру місцевих запозичень та місцевих гарантій: наказ Міністерства фінансів України від 25.07.2012 р. № 866. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z1375-12>

40. Про Національний банк України: Закон України від 20.05.1999 р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/679-14>

41. Про основні засади здійснення державного фінансового контролю в Україні: Закон України від 26.01.1993р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2939-12>

42. Про особливості здійснення правочинів з державним, гарантованим державою боргом та місцевим боргом: Закон України від 19.05.2015 р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/436-19>

43. Про паспорти бюджетних програм: наказ Міністерства фінансів України від 29.12.2002 р. № 1098. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0047-03>

44. Про платіжні системи та переказ коштів в Україні: Закон України від 5.04.2001 р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2346-14>

45. Про Рахункову палату: Закон України від 02.07.2015 р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/576-19>

46. Про Регламент Верховної Ради України: Закон України від 10.02.2010 р. URL: https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1861-17_1

47. Про ринки капіталу та організовані товарні ринки: Закон України від 23.02.2006 р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/3480-15>

Базова:

1. Білінський Д.О. Правове регулювання публічної фінансової системи : монографія. Харків: Право, 2017. 296 с.

2. Музика-Стефанчук О.А., Якимчук Н.Я. Сучасне фінансове право. Право публічних фінансів: підручник. Київ: АртЕк, 2024. 656 с.

3. Петровська І.І. Фінансове право: навчально-методичний посібник. ІваноФранківськ, 2017. 149 с

4. Податкове право України : підручник; за ред. М. П. Кучерявенка, Н.А. Маринів. Харків : Право, 2019. 440 с.

5. Фінансове право : підручник / авт. кол. : М. Г. Волощук, Т. О. Карабін, М. В. Менджул ; рец. : М. В. Сідак, О. О. Петріченко. – 3-є вид., допов. і переробл. ; рец. : М. В. Сідак, О. О. Петріченко. – Ужгород : Вид-во О. Гаркуші, 2017. – 244 с.

6. Фінансове право: навч. посіб. / М.Г. Волощук, Т.О. Карабін, М.В. Менджул. Вид. 3-тє, допов. та перероб. Ужгород : Видавництво Олександри Гаркуші, 2017. 244 с.

7. Фінансове право України: навчальний посібник / М. В. Ковалів, С. С. Єсімов, І. М. Проць, Р. М. Скриньковський, Ю. Р. Лозинський. Львів: СПОЛОМ, 2022. 394 с. URL : <https://dspace.lvduvs.edu.ua/bitstream/1234567890/4479/1/%D0%9C%D0%B0%D0%BA%D0%B5%D1%82%D0%A4%D0%9F%D0%A3%20PDF%2005.04.2022.pdf>

8. Фінансове право : конспект лекцій / укладач М. В. Плотнікова. – Суми : Сумський державний університет, 2019. 253 с.

9. Фінансове право : підручник / О. О. Дмитрик, Є. О. Алісов, Д. А. Кобильнік та ін. ; за ред. О. О. Дмитрик. Одеса : Видавництво «Юридика», 2022. 466 с.

10. Фінансове прав: підручник/ за ред. Т.Є. Кагановської та М.П. Кучерявенка. Харків: Право, 2022. 432 с.

Допоміжна:

1. Бортник Н.П., Єсімов С.С. Контрольні правовідносини у системі фінансових правовідносин. Науковий вісник Ужгородського Національного Університету, 2024. Серія ПРАВО. Випуск 82: частина 2. С.115-120.

2. Биков Я., Шульга Т. Податкове право та оподаткування. UNIVERSUM, (4), 2024. С. 47-53.

3. Білько Т. О., Топчій В. В. Слідчі ситуації та їх вирішення під час розслідування розкрадань у кредитно-банківській сфері. Юридична наука. 2020. № 3. С. 186-190.

4. Білько Т.О. Розслідування кримінальних правопорушень у сфері банківської діяльності та особливості співпраці слідчих підрозділів національної поліції України з правоохоронними органами інших держав під час їх розслідування. Ірпінський юридичний часопис: науковий журнал. 2022. Випуск 2 (9). С. 146-156.

5. Ніколенко Л.І., Овчатова-Редько А.О., Огурцова Г.В. Поняття та зміст адміністративно-правової відповідальності за порушення валютного законодавства. *Наукові записки. Серія право*. №15 (грудень, 2023). С.73–76

6. Ніколенко Л.І., Овчатова-Редько А.О., Кисельова К.В. Адміністративно-правові механізми забезпечення фінансової безпеки держави. Наукові записки. Серія: Право. №18, 2025. С.253–258

7. Ніколенко Л.І., Бриксін А.Р. Аналіз динаміки кредитного ринку України в період 2017-2022 рр. та в умовах воєнного стану. Abstracts of XI International Scientific and Practical Conference "The latest information and communication technologies in education", November 27-29, 2023, Florence, Italy. P. 205–209.

8. Ніколенко Л.І., Філіпова Н.А., Карталян М.Л. Механізм проведення валютного регулювання та політики курсоутворення. Abstracts of XII International Scientific and Practical Conference "Youth, education and science through today's challenges", November 04-06, 2023, Bordeaux, France. 454 p. P. 154–157

9. Петровська І.І. Податковий контроль серед контрольних правовідносин. Актуальні проблеми вдосконалення чинного законодавства України. Івано-Франківськ: Прикарпатський національний університет імені Василя Стефаника. 2023. Вип.63. С. 52-62.

10. Зайцев О.В. Основи фінансового інструментарію: Підручник. Київ: Вид. Ліра-К, 2016. 406 с.

11. Захист прав споживачів фінансових послуг на деокупованих територіях України: практичний посібник клініциста / Шолкова Т. Б., Гарбінська-Руденко А. В., Кабанов В. І., Кармаліта М. В. Київ: Алерта, 2020. 270 с.

12. Іванський А.Й. Фінансове право : підручник. Міжн. гуманіт. унів. Київ: Юрінком Інтер, 2022. 484 с.

13. Іванський А. Й. Новації фінансово-правової відповідальності в аспекті валютного законодавства. Право і суспільство. №1, 2023. DOI <https://doi.org/10.32842/2078-3736/2023.1.31>

14. Кузьмин А.Р. Договори між Україною та міжнародними фінансовими організаціями, як джерело фінансового права України. International Scientific Journal «Internauka» Series: «Juridical Sciences». №01/2024. URL: <https://doi.org/10.25313/2520-2308-2024-1>

15. Лещенко Р.М. Фінансово-правове регулювання офшорних механізмів: монографія. Київ. Видавництво Юрінком Інтер, 2018. 316 с.

16. Мацюк В. Я. Науково-практичний коментар Бюджетного кодексу України : Науково-практичний коментар. Київ: Центр навчальної літератури, 2018. 304 с.

17. Пожидаєва М.А. Платіжні системи: теоретичні засади та фінансово-правове регулювання в Україні: монографія. Київ. Юрінком Інтер, 2020. 348 с.

18. Савченко Л.А., Андрущенко Г.С., Коваленко А.А. Фінансово-контрольне право. Навчальний посібник. Київ: Юрінком Інтер, 2021. 348 с.

19. Фінанси, гроші та кредит: навч. посіб. для студ. вищ. навч. закл. / Г.Б. Тимохова. Київ: Кондор, 2019. 592 с.

20. Фінансове право України: навч. посібник (у схемах, таблицях та коментарях). Київ /А. Гурковська, О. Б. Мороз, Ю. С. Назар, Л. М. Сукмановська/ Львів: ЛьвДУВС, 2016. 308 с.

6. Financial and legal regulation of electronic money circulation in developed countries. Semen Stetsenko, Olena Yu. Syniavska, Mykola L. Shelukhin, Serhii Lukash, Yevhen Barash. *Journal of Legal, Ethical and Regulatory Issues*. 2019. Vol. 22, Special Issue 2.

Офіційні сайти державних органів:

1. www.rada.gov.ua/laws - офіційний сайт Верховної Ради України
2. www.court.gov.ua/dsa - сайт Державної судової адміністрації України
3. <http://nsj.gov.ua/ua/about/regulations/> - сайт Національної школи України
4. <http://www.president.gov.ua> – офіційний веб-сайт Президента України.
5. <http://www.kmu.gov.ua> – офіційний веб-сайт Кабінету Міністрів України.
6. <http://www.court.gov.ua/vscourt> – офіційний веб портал судової влади в Україні
7. <http://www.scourt.gov.ua> – офіційний веб-сайт Верховного Суду України.
8. <http://www.sc.gov.ua> – офіційний веб-сайт Вищого спеціалізованого суду з розгляду цивільних і кримінальних справ.
9. <http://www.minjust.gov.ua> – Офіційний веб-сайт Міністерства юстиції України.

10. <http://www.reyestr.court.gov.ua> – єдиний реєстр судових рішень в Україні.

Електронні бібліотеки:

1. <http://www.nbuv.gov.ua> – Національної бібліотеки України ім. В.І.Вернадського.
2. <http://www.catalogue.nplu.org> – Національна парламентська бібліотека України.
3. <http://www.pravoznaves.com.ua> – Електронна бібліотека юридичної літератури “Правознавець”.