



**ХМЕЛЬНИЦЬКА ОБЛАСНА РАДА**  
**ХМЕЛЬНИЦЬКИЙ УНІВЕРСИТЕТ УПРАВЛІННЯ ТА ПРАВА**  
**ІМЕНІ ЛЕОНІДА ЮЗЬКОВА**  
**ФАКУЛЬТЕТ УПРАВЛІННЯ ТА ЕКОНОМІКИ**  
**Кафедра фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку**

**УПРАВЛІННЯ ФІНАНСАМИ: МІКРО- І МАКРОРІВЕНЬ**  
**Силабус навчальної дисципліни**

**Реквізити навчальної дисципліни**

<b>Рівень вищої освіти</b>	Третій (доктор філософії)
<b>Галузь знань</b>	D Бізнес, адміністрування та право
<b>Спеціальність</b>	D2 Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок
<b>Освітня програма</b>	Доктор філософії з фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку <a href="https://surl.li/kqaclo">https://surl.li/kqaclo</a>
<b>Статус дисципліни</b>	Обов'язкова
<b>Форма навчання</b>	Заочна
<b>Рік підготовки, семестр</b>	1 курс, 2 семестр
<b>Обсяг дисципліни</b>	5,0 кредитів ЄКТС / 150 годин, у тому числі, самостійної роботи – 126 годин, лекційних – 12 годин, семінарських – 12 годин
<b>Форма семестрового контролю</b>	Екзамен
<b>Мова викладання</b>	Українська
<b>Інформація про викладачів</b>	<b>Лекції:</b> <b>Синчак Віктор Петрович</b> – доктор економічних наук, професор, професор кафедри фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку <a href="mailto:synchak@univer.km.ua">synchak@univer.km.ua</a> <a href="https://univer.km.ua/profile/synchak-viktor-petrovych">https://univer.km.ua/profile/synchak-viktor-petrovych</a> <b>Профілі у наукових базах даних:</b> ORCID <a href="https://orcid.org/0000-0001-8957-3654">https://orcid.org/0000-0001-8957-3654</a> Google Scholar <a href="https://scholar.google.com.ua/citations?hl=uk&amp;user=p73D8T8AAAAJ">https://scholar.google.com.ua/citations?hl=uk&amp;user=p73D8T8AAAAJ</a> Web of Science <a href="https://www.webofscience.com/wos/author/record/30260631">https://www.webofscience.com/wos/author/record/30260631</a> Scopus <a href="https://www.scopus.com/authid/detail.uri?authorId=57216457010">https://www.scopus.com/authid/detail.uri?authorId=57216457010</a>  <b>Семінарські заняття, консультації:</b> <b>Самарічева Тетяна Анатоліївна</b> – кандидат економічних наук,

	<p>доцент, доцент кафедри фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку  <a href="mailto:t_samaricheva@univer.km.ua">t_samaricheva@univer.km.ua</a>  <a href="https://univer.km.ua/profile/samaricheva-tetyana-anatoliyivna">https://univer.km.ua/profile/samaricheva-tetyana-anatoliyivna</a>  <b>Профілі у наукових базах даних:</b>          Google Scholar  <a href="https://scholar.google.com/citations?user=XaPzLToAAAAJ&amp;hl=uk">https://scholar.google.com/citations?user=XaPzLToAAAAJ&amp;hl=uk</a>          ORCID <a href="https://orcid.org/0000-0002-8889-4306">https://orcid.org/0000-0002-8889-4306</a>          ResearcherID <a href="https://www.webofscience.com/wos/author/rid/GLR-3949-2022">https://www.webofscience.com/wos/author/rid/GLR-3949-2022</a></p>
<b>Розміщення курсу</b>	Google classroom Код курсу 7gbjroa
<b>Консультації</b>	<p>Офлайн консультації: згідно із затвердженим розкладом;          Онлайн консультації: за попередньою домовленістю електронною поштою та Google meet у робочі дні з 9.00 до 17.00;          Консультації до екзамену: напередодні екзамену згідно із затвердженим розкладом.</p>

## Програма навчальної дисципліни

### 1. Опис навчальної дисципліни

<b>Програмні компетентності, які здобуваються під час вивчення навчальної дисципліни</b>	<p style="text-align: center;"><b>Загальні компетентності</b></p> <p>ЗК 01. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел.          ЗК 05. Здатність розв'язувати комплексні проблеми у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку на основі системного наукового світогляду, професійної етики, загального культурного кругозору.</p> <p style="text-align: center;"><b>Спеціальні компетентності</b></p> <p>СК 04. Здатність застосовувати цифрові інструменти й інформаційно-аналітичні програмні продукти та системи для обґрунтування, підтвердження/спростування гіпотез та визначення тенденцій розвитку об'єктів дослідження у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.</p>
<b>Програмні результати навчання</b>	<p>ПР 02. Мати концептуальні та методологічні знання з фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку і на межі предметних галузей, а також демонструвати дослідницькі навички, достатні для проведення наукових і прикладних досліджень у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку, отримання нових знань та/або здійснення інновацій.</p>
<b>Місце дисципліни в логічній схемі</b>	<p>Дисципліни, що передують вивченню: «Актуальні проблеми теорії та практики фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку». Знання цієї навчальної дисципліни слугуватимуть базою для подальшого вивчення дисциплін: «Емпіричні корпоративні фінанси», «Фінансова безпека держави», «Фінансова безпека держави», «Фінансовий потенціал суб'єктів господарювання».</p>
<b>Зміст навчальної дисципліни</b>	<p>Тема 1. Основи управління фінансами.          Тема 2. Нормативно-правове забезпечення управління фінансами.          Тема 3. Управління фінансами суб'єктів господарювання.          Тема 4. Управління фінансами домашніх господарств.          Тема 5. Управління місцевими фінансами.</p>

	<p>Тема 6. Управління державними фінансами. Тема 7. Управління фінансами соціальних позабюджетних фондів. Тема 8. Управління державними та місцевими запозиченнями. Тема 9. Фінансовий моніторинг, аналіз та контроль в управлінні фінансами.</p>
<p><b>Рекомендовані джерела для вивчення навчальної дисципліни</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Основні джерела</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Дяченко С.А. Місцеві фінанси України в умовах децентралізації державного управління: стан, тенденції та механізми розвитку: монографія. Одеса: Гельветика, 2025. 396 с.</li> <li>2. Рогов Г.К. Формування системи фінансових механізмів корпоративного сталого розвитку: монографія. Херсон: ОЛДІ-ПЛЮС, 2025. 424 с.</li> <li>3. Стратегічне фінансове управління підприємством: монографія. Авт.кол.: Боярко І.М., Гриценко Л.Л., Рябенков О.В. та ін.; Суми: Університетська книга, 2025. 176 с.</li> <li>4. Хомутенко А. В. Сучасна парадигма управління державними фінансами України: монографія. Одес. нац. екон. ун-т. Київ: Гуляєва В. М. [вид.], 2019. 382 с.</li> <li>5. Бюджетний менеджмент: навч. посіб. Ав. кол.: Ватаманюк-Зелінська У.З., Ситник Н.С., Стасишин А.В., Круглякова В.В. Львів: Магнолія 2006, 2025. 512 с.</li> <li>6. Коць О.О. Фінансово-кредитне забезпечення власного бізнесу: навч. посіб. Львів: Новий Світ-2000, 2025. 190 с.</li> <li>7. Синчак В. П. Фінанси домашніх господарств: тренінг-семінар: Тренінговий навчально-методичний посібник. Хмельницький: ХУУП імені Леоніда Юзькова, 2024. 71 с.</li> <li>8. Синчак В.П. Фінансовий менеджмент: Навч. посіб. / В.П. Синчак, А.В. Крушинська. Хмельницький: Хмельниц. ун-т упр. та права, 2013. 503 с.</li> <li>9. Скоропад І.С. Макрофінансове бюджетування: навч. посіб. Львів: Новий Світ-2000, 2025. 154 с.</li> <li>10. Сороківська М.В. Фінансовий менеджмент (математичний інструментарій): навч. посіб. Львів: Новий Світ-2000, 2025. 282 с.</li> <li>11. Фінанси, банківська справа та страхування. Управління фінансами: мікро- і макрорівень [Текст] : підруч. для магістрів / [П. О. Нікіфоров та ін.] ; за ред.: П. О. Нікіфорова, Н. А. Бак ; Чернівець. нац. ун-т ім. Юрія Федьковича. Чернівці : ЧНУ : Рута, 2021. 335 с.</li> <li>12. Фінансовий менеджмент: підручник. За заг. ред. Говорушко Т.А. Львів: Магнолія 2006, 2025. 344 с.</li> <li>13. Ярошевич Н.Б. Фінанси диверсифікованих підприємств: навч. посіб. Львів: Новий Світ-2000, 2025. 327 с.</li> </ol> <p style="text-align: center;"><b>Допоміжні джерела</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Іжевський П., Самарічева Т. А., Кудельський В.Е. Цифрові інновації в розвитку малого бізнесу. Економіка та суспільство. 2024. № 63. URL: <a href="https://economyandsociety.in.ua/index.php/journal/article/view/4138/4068">https://economyandsociety.in.ua/index.php/journal/article/view/4138/4068</a></li> <li>2. Іжевський П.Г., Самарічева Т.А. Інноваційні технологічні аграрні парки в системі розвитку територіальних громад: міжнародний досвід та розвиток в Україні. Електронний журнал «Ефективна економіка». 2024. № 6. URL:</li> </ol>

	<p><a href="https://www.nayka.com.ua/index.php/ee/article/view/3985/4020">https://www.nayka.com.ua/index.php/ee/article/view/3985/4020</a></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. Кузьменко О. В., Чорна В. Г. Особливості сплати підприємствами місцевих податків під час дії правового режиму воєнного стану. Науковий вісник Ужгородського Національного Університету. 2023. №78. С. 54-59.</li> <li>4. Порхун В. М. Специфіка справляння податків і зборів в умовах децентралізації. Київський часопис права. 2024. № 1. С. 196-201. URL: <a href="https://kyivchasprava.kneu.in.ua/index.php/kyivchasprava/article/view/423/409">https://kyivchasprava.kneu.in.ua/index.php/kyivchasprava/article/view/423/409</a></li> <li>5. Програми розвитку. Хмельницька міська рада. URL: <a href="https://www.khm.gov.ua/uk/progress_program">https://www.khm.gov.ua/uk/progress_program</a></li> <li>6. Самарічева Т. А. Становлення та розвиток гендерно-орієнтованого підходу в бюджетному процесі. Забезпечення сталого розвитку фінансової системи України в умовах глобалізації: збірник матеріалів IV Всеукраїнської науково-практичної інтернет-конференції (м. Кам'янець-Подільський, 12 квітня 2024 року). Кам'янець-Подільський: Заклад вищої освіти «Подільський державний університет», 2024. 268 с. С. 177-181.</li> <li>7. Самарічева Т. А. Сучасний стан фінансової децентралізації в Україні. Збірник тез II Міжнародної науково-практичної конференції «Публічне управління в Україні: виклики сьогодення та глобальні імперативи». (м. Хмельницький, 18 травня 2023 року). Хмельницький: Хмельницький університет управління та права імені Леоніда Юзькова, 2023. С. 57-59.</li> <li>8. Самарічева Т.А., Тарасов С.В., Юричин В.Ю. Кредитні інструменти стимулювання розвитку малого та середнього бізнесу в Україні. Наукові перспективи. №8 (62). 2025. С. 696-712. URL: <a href="http://perspectives.pp.ua/index.php/np/article/view/28183/28146">http://perspectives.pp.ua/index.php/np/article/view/28183/28146</a></li> <li>9. Самарічева Т.А., Юричина І.А., Юричин В.Ю. Роль малого та середнього бізнесу в розвитку територіальних громад. Інвестиції: практика та досвід. 2025. № 12. С. 169-175. URL: <a href="https://nayka.com.ua/index.php/investplan/article/view/6713/6811">https://nayka.com.ua/index.php/investplan/article/view/6713/6811</a></li> <li>10. Синчак В. П. Деякі питання управління комплаєнс-ризиками в умовах воєнного стану. Збірник тез IV Міжнародної науково-практичної конференції «Публічне управління в Україні: виклики сьогодення та глобальні імперативи». (м. Хмельницький, 7 лютого 2025 року). Хмельницький : Хмельницький університет управління та права імені Леоніда Юзькова, 2025. С. 101 – 103.</li> <li>11. Синчак В. П. Зняття податкових обмежень для платників єдиного податку третьої групи в умовах воєнного стану як чинник підприємницької активності. Облік і фінанси. 2023. №1 (99). С. 97 – 107.</li> <li>12. Синчак В. П. Особливий механізм справляння податків і зборів в умовах функціонування спрощеної системи оподаткування. Облік і фінанси. 2020. №2 (88). С. 103 – 113.</li> <li>13. Синчак В. П. Податкові системи України та США: еволюція підходів до побудови та реформування. Університетські наукові записки. 2025. №1 (103). С. 31-44.</li> <li>14. Синчак В. П., Боднар Т. С. Пенсійне забезпечення військовослужбовців в системі соціальних фондів публічних фінансів. Університетські наукові записки. 2025. №3. (105). С. 4 -20.</li> </ol>
--	---

15. Синчак В. П., Лукомський М. П. Особливості використання податкових преференцій в оподаткуванні суб'єктів малого підприємництва в Україні та деяких зарубіжних країнах: порівняльний аналіз. Університетські наукові записки. 2024. №6. (102). С. 56 - 69.
16. Синчак В., Боднар Т. Становлення та розвиток системи пенсійного забезпечення військовослужбовців в публічних фінансах. Вісник економіки. 2024. №4(114). С. 9 – 23.
17. Синчак В., Кульбачний В. Фінансовий механізм компаній-автоперевізників в системі управління фінансами: теоретичний аспект. Облік і фінанси. 2024. №3 (105). С. 103 – 111. URL: <https://afj.org.ua/pdf/1091-finansoviy-mehanizm-kompaniy-avtopereviznikov-v-sistemi-upravlinnya-finansami-teoretichniy-aspekt.pdf>
18. Синчак В.П. Управління компласнс-ризиками у сфері податкового менеджменту. Розвиток фінансово-економічних відносин у суспільстві в умовах прояву фінансових ризиків: збірник матеріалів III Всеукраїнської науково-практичної інтернетконференції (м. Кам'янець-Подільський, 04 квітня 2025 року). Кам'янець-Подільський:Заклад вищої освіти «Подільський державний університет», 2025. С. 264 – 266.
19. Синчак В.П. Високий рівень добровільного дотримання податкового законодавства як напрям гармонізації інтересів держави та платників податків. Зб. тез ХХІХ щорічної звітної наук. конф. науково-педагогічних працівників, докторантів та аспірантів «Управлінські та правові засади забезпечення розвитку України як європейської держави» (м. Хмельницький, 27 березня 2025 року). Хмельницький : Хмельницький університет управління та права імені Леоніда Юзькова, 2025. С. 114 – 117.
20. Синчак В.П. Митні податки (платежі) як елементи податкової системи України. Матеріали VI Всеукр. наук.-практ. інтернет конф. «Розвиток фінансово-кредитних систем: виклики сьогодення» (24 червня 2025 р. Уманський національний університет). м. Умань, 2025. С. 9 – 10.
21. Синчак В.П. Оподаткування діяльності суб'єктів малого підприємництва у контексті зарубіжного досвіду. Актуальні питання фінансової інклюзії в умовах цифровізації соціально-економічних систем: європейський вектор, виклики та перспективи: зб. матеріалів II Міжнар. наук.-практ. конф. (17-18 лютого 2025 р., Запоріжжя) / ТДАТУ; відп. за вип. Н. В. Трусова. Запоріжжя: ТДАТУ, 2025. С. 416 – 419.
22. Ткачук Н.М. Аналіз практичних аспектів формування доходів бюджету територіальної громади міста. Вісник Харківського національного університету імені В.Н. Каразіна серія «Економічна». 2023. Випуск 104. С.11-20. URL: <https://doi.org/10.26565/2311-2379-2023-104-02>
23. Халавчук В.О., Самарічева Т. А. Роль фіскальної децентралізації у забезпеченні фінансової спроможності територіальних громад. Збірник тез ХХVІІІ щорічної звітної наукової конференції науково-педагогічних працівників, докторантів та аспірантів «Управлінські та правові засади забезпечення розвитку України як європейської держави». (м. Хмельницький, 19 березня 2024 року). Хмельницький

### Навчальний контент

№ теми	Назва теми	Кількість годин					
		Усього	у тому числі				
			Лекції	Сем. (прак).	Лабор.	Ін.зав.	СРС
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Основи управління фінансами	16	2	–	–	–	14
2.	Нормативно-правове забезпечення управління фінансами	16	–	2	–	–	14
3.	Управління фінансами суб'єктів господарювання	17	2	2	–	–	13
4.	Управління фінансами домашніх господарств	16	2	–	–	–	14
5.	Управління місцевими фінансами	17	2	2	–	–	13
6.	Управління державними фінансами	17	2	2	–	–	13
7.	Управління фінансами соціальних позабюджетних фондів	17	–	2	–	–	15
8.	Управління державними та місцевими запозиченнями	17	–	2	–	–	15
9.	Фінансовий моніторинг, аналіз та контроль в управлінні фінансами	17	2	–	–	–	15
	Всього годин:	150	12	12	–	–	126

**Тематичний план навчальної дисципліни**

**Методи навчання та форми поточного контролю**

Під час лекційних занять застосовуються:  
 1) традиційний усний виклад змісту теми;  
 2) слайдові презентації.  
 На семінарських заняттях відбувається:  
 - дискусійне обговорення проблемних питань;  
 - тренінги спрямовані на розвиток здатності генерування нових ідей;  
 - вирішення тестових завдань;  
 - повідомлення про виконання індивідуальних завдань.  
 Поточний контроль знань здобувачів вищої освіти з навчальної дисципліни проводиться у формах:

	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. усне або письмове (у тому числі тестове) бліц-опитування здобувачів вищої освіти щодо засвоєння матеріалу попередньої лекції;</li> <li>2. усне або письмове (у тому числі тестове) опитування на семінарських заняттях.</li> </ol>
<p><b>Лекційні заняття</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Лекційне заняття 1</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Тема 1. Основи управління фінансами</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Сутність управління фінансами. Предмет управління фінансами як навчальної дисципліни.</li> <li>2. Система фінансового управління та фінансовий менеджмент: особливості та відмінності.</li> <li>3. Теорії фінансового менеджменту. Передумови виникнення науки фінансовий менеджмент.</li> </ol> <p style="text-align: center;"><b>Лекційне заняття 2</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Тема 3. Управління фінансами суб'єктів господарювання</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Поняття управління фінансами суб'єктів господарювання. Основні принципи та функції управління фінансами суб'єктів господарювання</li> <li>2. Управління активами підприємств. Сутність та завдання управління активами підприємства.</li> <li>3. Управління грошовими потоками підприємств. Основні напрями оптимізації грошових потоків.</li> </ol> <p style="text-align: center;"><b>Лекційне заняття 3</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Тема 4. Управління фінансами домашніх господарств</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Теоретичні основи і методологічний концепт управління фінансами домогосподарств</li> <li>2. Персональний податковий менеджмент в управлінні фінансами домогосподарств</li> <li>3. Облік доходів і витрат як інструмент управління фінансами домогосподарств.</li> </ol> <p style="text-align: center;"><b>Лекційне заняття 4</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Тема 5. Управління місцевими фінансами</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Сутність управління місцевими фінансами. Суб'єкти управління місцевими фінансами.</li> <li>2. Компетенція місцевих органів влади в управлінні місцевими фінансами. Порядок запровадження місцевих податків і зборів у територіальних громадах.</li> <li>3. Участь органів місцевого самоврядування в управлінні фінансами комунальних підприємств.</li> </ol> <p style="text-align: center;"><b>Лекційне заняття 5</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Тема 6. Управління державними фінансами</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Організаційна структура та роль фінансів держави як головної сфери фінансової системи.</li> <li>2. Управління формуванням доходів бюджету. Управління видатками бюджету держави.</li> <li>3. Забезпечення сталого розвитку фінансової системи України в умовах глобалізації.</li> </ol> <p style="text-align: center;"><b>Лекційне заняття 6</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Тема 9. Фінансовий моніторинг, аналіз та контроль в управлінні фінансами</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Фінансовий контроль як невід'ємний елемент управління</li> </ol>

	<p>фінансами. Основні напрями фінансового контролю.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. Система органів фінансового контролю. Мета та основні завдання органів фінансового контролю.</li> <li>3. Система фінансового моніторингу в Україні. Фінансовий моніторинг як особлива форма фінансового контролю.</li> </ol>
<b>Семінарські заняття</b>	<p style="text-align: center;"><b>Семінарське заняття 1</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Тема 2. Нормативно-правове забезпечення управління фінансами</b> <i>Питання для усного опитування та дискусії</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Конституція України та її роль в управлінні фінансами.</li> <li>2. Господарський кодекс в управлінні фінансовими відносинами суб'єктів господарювання.</li> <li>3. Сімейний кодекс і його застосування в управлінні фінансами домогосподарств.</li> <li>4. Повноваження Комітету Верховної Ради України з питань бюджету з контролю за дотриманням бюджетного законодавства.</li> <li>5. Контроль місцевих органів влади за відповідністю бюджетному законодавству показників затверджених бюджетів, бюджетного розпису та кошторису бюджетних установ.</li> </ol> <p style="text-align: center;"><b>Методи навчання та форми поточного контролю</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) дискусійне обговорення проблемних питань – 2 бали;</li> <li>2) аудиторна письмова робота у формі виконання тестових завдань за темою заняття – 3 бали.</li> </ol> <p style="text-align: center;"><b>Семінарське заняття 2</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Тема 3. Управління фінансами суб'єктів господарювання</b> <i>Питання для усного опитування та дискусії</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Концепція фінансового контролінгу, її зміст. Основні функції фінансового контролінгу підприємства.</li> <li>2. Поняття фінансової стратегії підприємства. Місце фінансової стратегії в стратегічному управлінні підприємством.</li> <li>3. Основні етапи процесу розроблення і реалізації фінансової стратегії підприємства.</li> <li>4. Фінансовий механізм підприємств в системі управління фінансами.</li> <li>5. Управління формуванням фінансових ресурсів підприємства.</li> <li>6. Фінансові механізми корпоративного сталого розвитку.</li> </ol> <p style="text-align: center;"><b>Методи навчання та форми поточного контролю</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) дискусійне обговорення проблемних питань – 2 бали;</li> <li>2) аудиторна письмова робота у формі виконання тестових завдань за темою заняття – 3 бали.</li> </ol> <p style="text-align: center;"><b>Семінарське заняття 3</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Тема 5. Управління місцевими фінансами</b> <i>Питання для усного опитування та дискусії</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Фінансові органи місцевого самоврядування та їх повноваження в управлінні місцевими фінансами.</li> <li>2. Компетенція місцевих органів влади в управлінні місцевими фінансами.</li> <li>3. Фінансова політика місцевих органів влади в управлінні місцевими фінансами.</li> <li>4. Бюджетні повноваження місцевого самоврядування та місцевих органів виконавчої влади у бюджетному процесі в територіальних</li> </ol>

громадах.

5. Роль фіскальної децентралізації у забезпеченні фінансової спроможності територіальних громад.
6. Стадії бюджетного процесу на місцевому рівні.
7. Становлення та розвиток гендерно-орієнтованого підходу в бюджетному процесі.

**Методи навчання та форми поточного контролю**

- 1) дискусійне обговорення проблемних питань – 2 бали;
- 2) аудиторна письмова робота у формі виконання тестових завдань за темою заняття – 3 бали.

**Семінарське заняття 4**

**Тема 6. Управління державними фінансами**

*Питання для усного опитування та дискусії*

1. Інституційні одиниці фінансів держави та їх роль в управлінні фінансовими ресурсами
2. Роль і призначення Державної казначейської служби України в управлінні бюджетними коштами
3. Повноваження інституційних одиниць сектора загального державного управління у формуванні доходів бюджету держави.
4. Розпорядники бюджетних коштів, їхні права та обов'язки. Характеристика розпорядників бюджетних коштів за обсягом наданих прав.
5. Бухгалтерський облік і аудит бюджетних коштів.

**Методи навчання та форми поточного контролю**

- 1) дискусійне обговорення проблемних питань – 2 бали;
- 2) аудиторна письмова робота у формі виконання тестових завдань за темою заняття – 3 бали.

**Семінарське заняття 5**

**Тема 7. Управління фінансами соціальних позабюджетних фондів**

1. Сутність управління фінансами соціальних позабюджетних фондів.
2. Організаційна структура позабюджетних фондів.
3. Джерела формування доходів позабюджетних фондів.
4. Управління коштами Пенсійного фонду України.
5. Управління коштами Фонду соціального страхування на випадок безробіття.
6. Фонд соціального страхування України: створення та реорганізація, основні завдання, органи управління, джерела формування та напрямки використання коштів.

**Методи навчання та форми поточного контролю**

- 1) дискусійне обговорення проблемних питань – 2 бали;
- 2) аудиторна письмова робота у формі виконання тестових завдань за темою заняття – 3 бали.

**Семінарське заняття 6**

**Тема 8. Управління державними та місцевими запозиченнями**

*Питання для усного опитування та дискусії*

1. Поняття державного боргу та дискусійні питання в науковій літературі щодо його визначення.
2. Оптимізація обслуговування та погашення державного боргу.
3. Урядові стратегії управління державним боргом.

	<p>4. Моделі та методи управління державними запозиченнями.</p> <p>5. Місцевий борг як об'єкт управління місцевими запозиченнями. Граничний обсяг місцевого боргу та порядок його затвердження.</p> <p>6. Програма управління боргом та її затвердження місцевими фінансовими органами.</p> <p>7. Права територіальних громад на здійснення місцевих запозичень.</p> <p>8. Реєстр місцевих запозичень та місцевих гарантій.</p> <p style="text-align: center;"><b>Методи навчання та форми поточного контролю</b></p> <p>1) дискусійне обговорення проблемних питань – 2 бали;</p> <p>2) аудиторна письмова робота у формі виконання тестових завдань за темою заняття – 3 бали.</p>
<p style="text-align: center;"><b>Самостійна робота здобувачів вищої освіти</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Тема 1. Основи управління фінансами</b> <i>Питання для самостійної роботи</i></p> <p>1.1. Системний підхід в управлінні фінансами. Принципи управління фінансами.</p> <p>1.2. Наукові підходи до управління фінансами. Об'єкт і предмет управління фінансами.</p> <p>1.3. Теорія інвестиційного портфеля та її роль в управлінні фінансовими активами.</p> <p>1.4. Концепція вартості грошей в часі, її постулати та вплив на управління фінансами.</p> <p>1.5. Теорія структури капіталу, її зміст і роль в управлінні капіталом.</p> <p><u>Завдання та методичні рекомендації до виконання самостійної роботи</u></p> <p>Опрацювати літературу за темою 1 і на підставі її вивчення дати письмову відповідь на питання самостійної роботи. За абеткою списку групи оберіть одне питання із п'яти і дайте на нього письмову відповідь. Здобувач вищої освіти, який у списку групи знаходиться під №1 обирає питання 1.1, під №2 – 1.2..., під №5 обирає питання 1.5., під №6 – обирає питання 1.1 і т.д. Відповідь повинна мати авторське бачення розгляду питання. Копіювання тексту з літературних джерел не оцінюється позитивно.</p> <p>Із змісту відповіді на питання сформулюйте два актуально-проблемних твердження (одне із правильною відповіддю "Так" і одне із правильною відповіддю "Ні") та визначте його правильність / неправильність, позначивши відповідями "Так" "НІ". Правильне твердження виділіть жирним шрифтом і коротко його обґрунтуйте до 5 рядків тексту.</p> <p style="text-align: center;"><b>Тема 2. Нормативно-правове забезпечення управління фінансами</b> <i>Питання для самостійної роботи</i></p> <p>2.1. Нормативно-правові акти та їх роль в управлінні фінансами. Система фінансового законодавства.</p> <p>2.2. Бюджетний кодекс України та його призначення.</p> <p>2.3. Податковий кодекс України в управлінні фінансами.</p> <p>2.4. Повноваження Верховної Ради України з контролю за дотриманням бюджетного законодавства.</p> <p><u>Завдання та методичні рекомендації до виконання самостійної роботи</u></p> <p>Опрацювати літературу за темою 2 і на підставі її вивчення дати письмову відповідь на питання самостійної роботи. За абеткою списку групи оберіть одне питання із чотирьох і дайте на нього письмову відповідь. Здобувач вищої освіти, який у списку групи знаходиться під №1 обирає питання 2.1, під №2 – 2.2..., під №4 обирає питання 2.4., під</p>

№5 – обирає питання 2.1 і т.д. Відповідь повинна мати авторське бачення розгляду питання. Копіювання тексту з літературних джерел не оцінюється позитивно.

Із змісту відповіді на питання сформулюйте два актуально-проблемних твердження (одне із правильною відповіддю "Так" і одне із правильною відповіддю "Ні") та визначте його правильність / неправильність, позначивши відповідями "Так" "Ні". Правильне твердження виділіть жирним шрифтом і коротко його обґрунтуйте до 5 рядків тексту..

### **Тема 3. Управління фінансами суб'єктів господарювання**

#### Питання для самостійної роботи

3.1. Управління реальними інвестиціями. Види реальних інвестиційних проектів та вимоги до їх розроблення.

3.2. Управління фінансовими інвестиціями підприємства, основні форми його здійснення.

#### Завдання та методичні рекомендації до виконання самостійної роботи

Опрацювати літературу за темою 3 і на підставі її вивчення дати письмову відповідь на питання самостійної роботи. За абеткою списку групи оберіть одне питання із двох і дайте на нього письмову відповідь. Здобувач вищої освіти, який у списку групи знаходиться під №1 обирає питання 3.1, під №2 – 3.2..., під №3 – обирає питання 3.1 і т.д. Відповідь повинна мати авторське бачення розгляду питання. Копіювання тексту з літературних джерел не оцінюється позитивно.

Із змісту відповіді на питання сформулюйте два актуально-проблемних твердження (одне із правильною відповіддю "Так" і одне із правильною відповіддю "Ні") та визначте його правильність / неправильність, позначивши відповідями "Так" "Ні". Правильне твердження виділіть жирним шрифтом і коротко його обґрунтуйте до 5 рядків тексту..

### **Тема 4. Управління фінансами домашніх господарств**

#### Питання для самостійної роботи

4.1. Об'єкти та суб'єкти управління фінансами домогосподарств. Принципи та особливості управління фінансами домогосподарств.

4.2. Методи управління фінансами домогосподарств. Загальна характеристика основних методів управління фінансами домогосподарств.

4.3. Оптимізація фінансових ресурсів як важлива складова управління витратами домогосподарств.

4.4. Мотиви та чинники формування заощаджень домогосподарств. Управління ощадно-інвестиційними процесами домогосподарств.

4.5. Стратегічне й оперативне управління фінансами домогосподарств: сутність і доцільність.

4.6. Теоретичні основи і методологічний концепт управління фінансами домогосподарств.

4.7. Персональний податковий менеджмент в управлінні фінансами домогосподарств

4.8. Облік доходів і витрат як інструмент управління фінансами домогосподарств.

#### Завдання та методичні рекомендації до виконання самостійної роботи

Опрацювати літературу за темою 4 і на підставі її вивчення дати письмову відповідь на питання самостійної роботи. За абеткою списку групи оберіть одне питання із п'яти і дайте на нього письмову

відповідь. Здобувач вищої освіти, який у списку групи знаходиться під №1 обирає питання 4.1, під №2 – 4.2..., під №8 обирає питання 4.8., під №9 – обирає питання 4.1 і т.д. Відповідь повинна мати авторське бачення розгляду питання. Копіювання тексту з літературних джерел не оцінюється позитивно.

Із змісту відповіді на питання сформулюйте два актуально-проблемних твердження (одне із правильною відповіддю "Так" і одне із правильною відповіддю "Ні") та визначте його правильність / неправильність, позначивши відповідями "Так" "Ні". Правильне твердження виділіть жирним шрифтом і коротко його обґрунтуйте до 5 рядків тексту.

### **Тема 5. Управління місцевими фінансами**

#### Питання для самостійної роботи

5.1. Стадії бюджетного процесу на місцевому рівні. Інституція старости та його бюджетні повноваження.

5.2. Організація фінансового контролю і аудиту фінансової діяльності місцевого самоврядування.

5.3. Місцеві фінансові органи у системі виконавчої влади і їх повноваження в управлінні місцевими фінансами.

5.4. Департаменти фінансів обласних державних адміністрацій та їх місце в управлінні місцевими фінансами.

5.5. Бюджетні повноваження місцевого самоврядування та місцевих органів виконавчої влади у бюджетному процесі в територіальних громадах.

5.6. Міністерство фінансів України та його роль в організації управління місцевими фінансами.

5.7. Казначейська система обслуговування місцевих бюджетів.

5.8. Сутність управління місцевими фінансами. Суб'єкти управління місцевими фінансами.

5.9. Компетенція місцевих органів влади в управлінні місцевими фінансами. Порядок запровадження місцевих податків і зборів у територіальних громадах.

5.10. Участь органів місцевого самоврядування в управлінні фінансами комунальних підприємств.

#### Завдання та методичні рекомендації до виконання самостійної роботи

Опрацювати літературу за темою 5 і на підставі її вивчення дати письмову відповідь на питання самостійної роботи. За абеткою списку групи оберіть одне питання із двох і дайте на нього письмову відповідь. Здобувач вищої освіти, який у списку групи знаходиться під №1 обирає питання 5.1, під №2 – 5.2..., під №10 – 5.10. під №11 – обирає питання 5.1 і т.д. Відповідь повинна мати авторське бачення розгляду питання. Копіювання тексту з літературних джерел не оцінюється позитивно.

Із змісту відповіді на питання сформулюйте два актуально-проблемних твердження (одне із правильною відповіддю "Так" і одне із правильною відповіддю "Ні") та визначте його правильність / неправильність, позначивши відповідями "Так" "Ні". Правильне твердження виділіть жирним шрифтом і коротко його обґрунтуйте до 5 рядків тексту.

### **Тема 6. Управління державними фінансами**

#### Питання для самостійної роботи

6.1. Фінансово-управлінські технології формування бюджету у зарубіжних країнах.

6.2. Міжнародний досвід обслуговування бюджетів. Сучасний напрям розвитку казначейської служби за кордоном.

Завдання та методичні рекомендації до виконання самостійної роботи

Опрацювати літературу за темою 6 і на підставі її вивчення дати письмову відповідь на питання самостійної роботи. За абеткою списку групи оберіть одне питання із двох і дайте на нього письмову відповідь. Здобувач вищої освіти, який у списку групи знаходиться під №1 обирає питання 6.1, під №2 – 6.2..., під №3 – обирає питання 6.1 і т.д. Відповідь повинна мати авторське бачення розгляду питання. Копіювання тексту з літературних джерел не оцінюється позитивно.

Із змісту відповіді на питання сформулюйте два актуально-проблемних твердження (одне із правильною відповіддю "Так" і одне із правильною відповіддю "Ні") та визначте його правильність / неправильність, позначивши відповідями "Так" "Ні". Правильне твердження виділіть жирним шрифтом і коротко його обґрунтуйте до 5 рядків тексту..

**Тема 7. Управління фінансами соціальних позабюджетних фондів**

Питання для самостійної роботи

- 7.1. Методи мобілізації доходів соціальних позабюджетних фондів. Порядок формування та напрями використання коштів цільових фондів.
- 7.2. Звітність про формування і використання коштів цільових фондів. Контроль за використанням коштів соціальних позабюджетних фондів.
- 7.3. Управління коштами Пенсійного фонду України. Основні завдання Пенсійного фонду України.
- 7.4. Управління коштами Фонду соціального страхування на випадок безробіття. Органи управління Фонду соціального страхування на випадок безробіття.
- 7.5. Управління коштами Фонду соціального страхування України. Створення та реорганізація фонду.
- 7.6. Державний нагляд за діяльністю позабюджетних фондів. Наглядова рада та порядок її формування.
- 7.7. Джерела формування коштів фонду соціального страхування. Напрямки використання коштів Фонду соціального страхування України.
- 7.8. Сутність управління фінансами соціальних позабюджетних фондів. Принципи організації соціальних позабюджетних фондів.
- 7.9. Організаційна структура позабюджетних фондів. Повноваження правлінь та виконавчих дирекцій в управлінні коштами позабюджетних фондів.
- 7.10. Єдиний внесок як головне джерело формування доходів позабюджетних фондів.

Завдання та методичні рекомендації до виконання самостійної роботи

Опрацювати літературу за темою 7 і на підставі її вивчення дати письмову відповідь на питання самостійної роботи. За абеткою списку групи оберіть одне питання із семи і дайте на нього письмову відповідь. Здобувач вищої освіти, який у списку групи знаходиться під №1 обирає питання 7.1, під №2 – 7.2..., під №10 обирає питання 7.10., під №11 – обирає питання 7.1 і т.д. Відповідь повинна мати авторське бачення розгляду питання. Копіювання тексту з літературних джерел не оцінюється позитивно.

Із змісту відповіді на питання сформулюйте два актуально-проблемних твердження (одне із правильною відповіддю "Так" і одне із

правильною відповіддю "Ні") та визначте його правильність / неправильність, позначивши відповідями "Так" "Ні". Правильне твердження виділіть жирним шрифтом і коротко його обґрунтуйте до 5 рядків тексту.

### **Тема 8. Управління державними та місцевими запозиченнями**

#### Питання для самостійної роботи

- 8.1. Державний борг як об'єкт управління державними запозиченнями. Етапи управління державним боргом.
- 8.2. Система управління державними запозиченнями. Принципи управління державними запозиченнями.
- 8.3. Місцевий борг як об'єкт управління місцевими запозиченнями. Управління місцевим боргом.
- 8.4. Повноваження Міністерства фінансів України щодо погодження обсягу та умов здійснення місцевих запозичень і надання місцевих гарантій.
- 8.5. Програма управління місцевим боргом та її затвердження місцевими фінансовими органами.
- 8.6. Оптимізація обслуговування та погашення державного боргу. Урядові стратегії управління державним боргом.
- 8.7. Моделі управління державними запозиченнями. Методи управління державними запозиченнями.
- 8.8. Місцеві запозичення та їх сутність. Мета здійснення місцевих запозичень.
- 8.9. Місцева гарантія та особливості її надання. Граничний обсяг місцевих гарантій та особливості їх затвердження.

#### Завдання та методичні рекомендації до виконання самостійної роботи

Опрацювати літературу за темою 8 і на підставі її вивчення дати письмову відповідь на питання самостійної роботи. За абеткою списку групи оберіть одне питання із п'яти і дайте на нього письмову відповідь. Здобувач вищої освіти, який у списку групи знаходиться під №1 обирає питання 8.1, під №2 – 8.2..., під №9 обирає питання 8.9., під №10 – обирає питання 8.1 і т.д. Відповідь повинна мати авторське бачення розгляду питання. Копіювання тексту з літературних джерел не оцінюється позитивно.

Із змісту відповіді на питання сформулюйте два актуально-проблемних твердження (одне із правильною відповіддю "Так" і одне із правильною відповіддю "Ні") та визначте його правильність / неправильність, позначивши відповідями "Так" "Ні". Правильне твердження виділіть жирним шрифтом і коротко його обґрунтуйте до 5 рядків тексту.

### **Тема 9. Фінансовий моніторинг, аналіз та контроль в управлінні фінансами**

#### Питання для самостійної роботи

- 9.1. Бюджетний моніторинг: інструментарій та умовна схема проведення. Основна мета та призначення бюджетного моніторингу.
- 9.2. Аналіз бюджетних запитів як складова процесу бюджетотворення.
- 9.3. Аналіз бюджетних програм: мета, значення та основні принципи.
- 9.4. Фінансовий аналіз як функція на етапах управління фінансами.
- 9.5. Предикатний аналіз і його роль в управлінні фінансами та фінансовому моніторингу.
- 9.6. Роль макрофінансового аналізу в управлінні фінансами. Етапи макрофінансового аналізу.

9.7. Державний фінансовий моніторинг. Інформаційне забезпечення фінансового моніторингу.

9.8. Внутрішній фінансовий моніторинг. Мета та основні завдання внутрішнього фінансового моніторингу.

*Завдання та методичні рекомендації до виконання самостійної роботи*

Опрацювати літературу за темою 9 і на підставі її вивчення дати письмову відповідь на питання самостійної роботи. За абеткою списку групи оберіть одне питання із трьох і дайте на нього письмову відповідь. Здобувач вищої освіти, який у списку групи знаходиться під №1 обирає питання 9.1, під №2 – 9.2..., під №8 обирає питання 9.8., під №9 – обирає питання 9.1 і т.д. Відповідь повинна мати авторське бачення розгляду питання. Копіювання тексту з літературних джерел не оцінюється позитивно.

Із змісту відповіді на питання сформулюйте два актуально-проблемних твердження (одне із правильною відповіддю "Так" і одне із правильною відповіддю "Ні") та визначте його правильність / неправильність, позначивши відповідями "Так" "Ні". Правильне твердження виділіть жирним шрифтом і коротко його обґрунтуйте до 5 рядків тексту.

**Індивідуальні завдання**

Індивідуальне навчально-дослідне завдання (ІНДЗ) здобувача наукового ступеня доктора філософії денної форми навчання виконується у межах годин, відведених для самостійної роботи навчальним планом.

***Методичні рекомендації до виконання індивідуального завдання***

Індивідуальне навчально-дослідне завдання за тематикою навчальної дисципліни «Управління фінансами: мікро і макрорівень» виконується у вигляді наукової роботи. Тема наукової роботи обирається здобувачем наукового ступеня доктора філософії денної форми навчання добровільно з наведеного нижче переліку та закріплюється за ним науково-педагогічним працівником на початку семестру. Наукова робота – це самостійно виконане наукове дослідження певної проблеми, яке відповідає науковим принципам, має певну структуру, містить результат власного пошуку та обґрунтовані висновки. Підготовка ІНДЗ у такій формі передбачає:

- підбір та опрацювання літератури за темою наукової роботи;
- складання плану роботи (*вступ, перше питання – розкриття теоретичних аспектів проблеми, друге питання – аналіз фактичних та статистичних даних, висновки, список використаної літератури та інформаційних джерел*);
- виклад основних ідей та пропозицій авторів.

Форма контролю – перевірка правильності виконання ІНДЗ із врахуванням самостійності, творчості та правильності розрахунків. Результати наукової роботи можуть публікуватись у вітчизняному чи закордонному науковому виданні у вигляді статті, доповідатись на міжнародній, всеукраїнській чи університетській конференціях з публікацією або без публікації тез.

***Теми наукових робіт***

1. Управління фіскальними ризиками в умовах України.
2. Управління розвитком фінансової системи.

	<ol style="list-style-type: none"> <li>3. Гендерний підхід в системі управління державними фінансами.</li> <li>4. Управління фінансовими ризиками на підприємствах України.</li> <li>5. Управління зовнішніми державними запозиченнями.</li> <li>6. Управління внутрішніми державними запозиченнями в Україні.</li> <li>7. Управління фінансовими ресурсами закладів охорони здоров'я.</li> <li>8. Діджиталізація в системі управління державними фінансами.</li> <li>9. Управління бюджетним процесом в територіальних громадах.</li> <li>10. Управління фінансовими ризиками формування структури капіталу підприємства.</li> <li>11. Стратегія планування доходів місцевих бюджетів України.</li> <li>12. Управління державним боргом в Україні.</li> <li>13. Технології управління бюджетними ризиками.</li> <li>14. Управління фінансами територіальної громади.</li> <li>15. Управління місцевими запозиченнями в територіальній громаді.</li> </ol>
--	--

## Політика та контроль

<b>Політика щодо дедлайнів та здобуття балів за пропущені заняття</b>	<p>Перескладання лекцій та семінарських занять відбувається у порядку, визначеному Положенням про організацію освітнього процесу у Хмельницькому університеті управління та права імені Леоніда Юзькова, затверджене рішенням вченої ради від 29.08.2025 р., протокол №1, введене в дію наказом від 29.08.2025 р. № 523/25 (<a href="https://surl.li/liuxqd">https://surl.li/liuxqd</a>) (у новій редакції).</p> <p>Перескладання лекції: виконання завдання за темою пропущеної лекції.</p> <p>Перескладання семінарських занять: усне опитування по питаннях семінару.</p>
<b>Підсумковий контроль</b>	<p style="text-align: center;"><b>Питання для підсумкового контролю</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Сутність управління фінансами. Предмет управління фінансами як навчальної дисципліни.</li> <li>2. Система фінансового управління та фінансовий менеджмент: особливості та відмінності.</li> <li>3. Теорії фінансового менеджменту. Передумови виникнення науки фінансовий менеджмент.</li> <li>4. Господарський кодекс в управлінні фінансовими відносинами суб'єктів господарювання.</li> <li>5. Сімейний кодекс і його застосування в управлінні фінансами домогосподарств.</li> <li>6. Повноваження Комітету Верховної Ради України з питань бюджету з контролю за дотриманням бюджетного законодавства.</li> <li>7. Контроль місцевих органів влади за відповідність бюджетному законодавству показників затверджених бюджетів, бюджетного розпису та кошторису бюджетних установ.</li> <li>8. Системний підхід в управлінні фінансами. Принципи управління фінансами.</li> <li>9. Теорія інвестиційного портфеля та її роль в управлінні фінансовими активами.</li> <li>10. Концепція вартості грошей в часі, її постулати та вплив на управління фінансами.</li> <li>11. Теорія структури капіталу, її зміст і роль в управлінні капіталом.</li> <li>12. Поняття управління фінансами суб'єктів господарювання. Основні принципи та функції управління фінансами суб'єктів</li> </ol>

господарювання

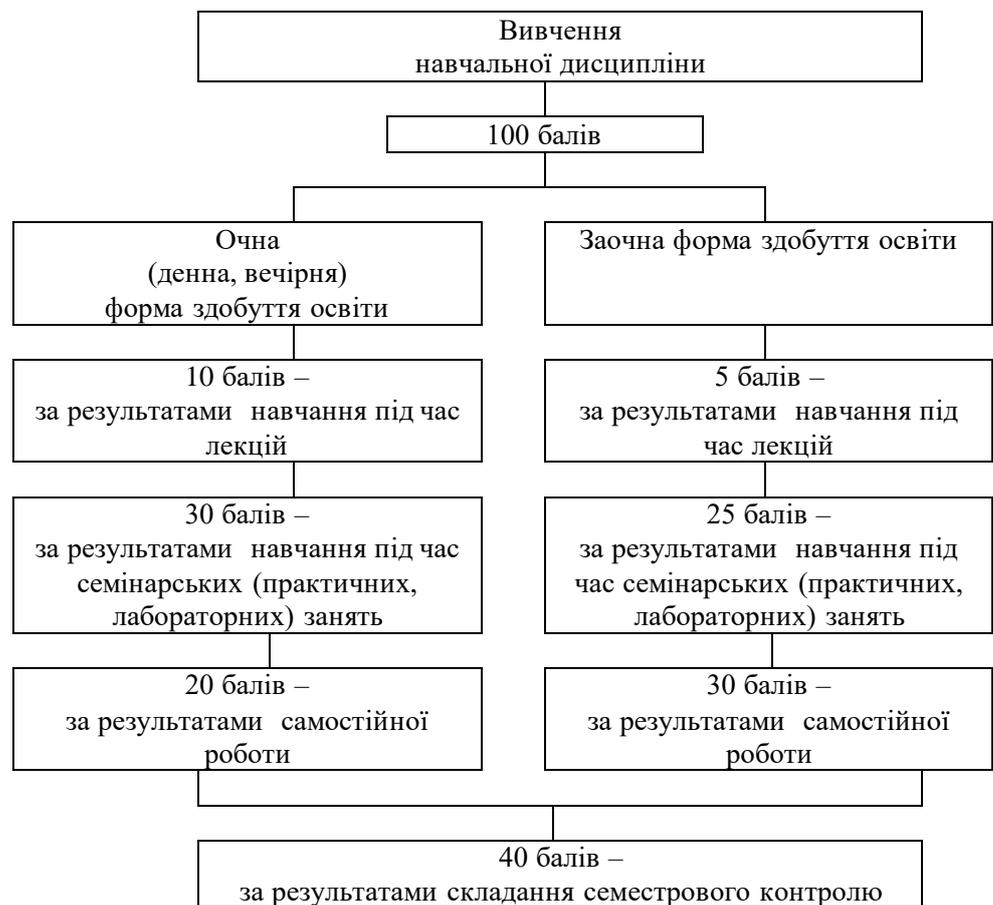
13. Управління активами підприємств. Сутність та завдання управління активами підприємства.
14. Управління грошовими потоками підприємств. Основні напрями оптимізації грошових потоків.
15. Поняття фінансової стратегії підприємства. Місце фінансової стратегії в стратегічному управлінні підприємством.
16. Основні етапи процесу розроблення і реалізації фінансової стратегії підприємства.
17. Управління формуванням власних фінансових ресурсів підприємства.
18. Управління формуванням позикових фінансових ресурсів підприємства
19. Управління фінансовими інвестиціями підприємства, основні форми його здійснення.
20. Теоретичні основи і методологічний концепт управління фінансами домогосподарств.
21. Персональний податковий менеджмент в управлінні фінансами домогосподарств.
22. Облік доходів і витрат як інструмент управління фінансами домогосподарств.
23. Об'єкти та суб'єкти управління фінансами домогосподарств. Принципи та особливості управління фінансами домогосподарств.
24. Методи управління фінансами домогосподарств. Загальна характеристика основних методів управління фінансами домогосподарств.
25. Оптимізація фінансових ресурсів як важлива складова управління витратами домогосподарств.
26. Мотиви та чинники формування заощаджень домогосподарств. Управління ощадно-інвестиційними процесами домогосподарств.
27. Організаційна структура та роль фінансів держави як головної сфери фінансової системи.
28. Управління формуванням доходів бюджету.
29. Управління видатками бюджету держави.
30. Роль і призначення Державної казначейської служби України в управлінні бюджетними коштами
31. Повноваження інституційних одиниць сектора загального державного управління у формуванні доходів бюджету держави.
32. Розпорядники бюджетних коштів, їхні права та обов'язки. Характеристика розпорядників бюджетних коштів за обсягом наданих прав.
33. Сутність управління місцевими фінансами. Суб'єкти управління місцевими фінансами.
34. Компетенція місцевих органів влади в управлінні місцевими фінансами. Порядок запровадження місцевих податків і зборів у територіальних громадах.
35. Участь органів місцевого самоврядування в управлінні фінансами комунальних підприємств.
36. Місцеві фінансові органи у системі виконавчої влади і їх повноваження в управлінні місцевими фінансами.
37. Департаменти фінансів обласних державних адміністрацій та їх місце в управлінні місцевими фінансами.

38. Бюджетні повноваження місцевого самоврядування та місцевих органів виконавчої влади у бюджетному процесі в територіальних громадах.
39. Міністерство фінансів України та його роль в організації управління місцевими фінансами.
40. Стадії бюджетного процесу на місцевому рівні. Інституція старости та його бюджетні повноваження.
41. Сутність управління фінансами соціальних позабюджетних фондів. Принципи організації соціальних позабюджетних фондів.
42. Організаційна структура позабюджетних фондів. Повноваження правлінь та виконавчих дирекцій в управлінні коштами позабюджетних фондів.
43. Єдиний внесок як головне джерело формування доходів позабюджетних фондів.
44. Управління коштами Пенсійного фонду України. Основні завдання Пенсійного фонду України.
45. Управління коштами Фонду соціального страхування на випадок безробіття. Органи управління Фонду соціального страхування на випадок безробіття.
46. Управління коштами Фонду соціального страхування України. Створення та реорганізація фонду.
47. Державний нагляд за діяльністю позабюджетних фондів. Наглядова рада та порядок її формування.
48. Державний борг як об'єкт управління державними запозиченнями. Етапи управління державним боргом.
49. Система управління державними запозиченнями. Принципи управління державними запозиченнями.
50. Місцевий борг як об'єкт управління місцевими запозиченнями. Управління місцевим боргом.
51. Оптимізація обслуговування та погашення державного боргу. Урядові стратегії управління державним боргом.
52. Моделі управління державними запозиченнями. Методи управління державними запозиченнями.
53. Повноваження Міністерства фінансів України щодо погодження обсягу та умов здійснення місцевих запозичень і надання місцевих гарантій.
54. Програма управління місцевим боргом та її затвердження місцевими фінансовими органами.
55. Фінансовий контроль як невід'ємний елемент управління фінансами. Основні напрями фінансового контролю.
56. Система органів фінансового контролю. Мета та основні завдання органів фінансового контролю.
57. Система фінансового моніторингу в Україні. Фінансовий моніторинг як особлива форма фінансового контролю.
58. Предикатний аналіз і його роль в управлінні фінансами та фінансовому моніторингу.
59. Державний фінансовий моніторинг. Інформаційне забезпечення фінансового моніторингу.
60. Бюджетний моніторинг: інструментарій та умовна схема проведення. Основна мета та призначення бюджетного моніторингу.

1. Положення про організацію освітнього процесу у Хмельницькому університеті управління та права імені Леоніда Юзькова, затверджене рішенням вченої ради від 29.08.2025 р., протокол №1, введене в дію наказом від 29.08.2025 р. № 523/25 (<https://surl.li/liuxqd>) (у новій редакції).

2. Положення про систему рейтингового оцінювання результатів освітньої діяльності здобувачів вищої освіти у Хмельницькому університеті управління та права наказом від 19.02.2019 р. №74/19 ([http://www.univer.km.ua/page/Polozhennya\\_ratings.pdf](http://www.univer.km.ua/page/Polozhennya_ratings.pdf))

Нарахування балів здобувачам вищої освіти з навчальної дисципліни здійснюється відповідно до такої схеми:



**Критерії оцінювання**

Обсяг балів, здобутих здобувачем вищої освіти під час **лекцій** з навчальної дисципліни, визначається у пропорційному співвідношенні до кількості відвіданих лекцій. Загальна кількість балів визначається за формулою:

$$\sum_{л} = \Phi_{л} / \Pi_{л} \times \text{Мах}, \text{ де:}$$

$\sum_{л}$  – загальна кількість балів;

$\Phi_{л}$  – кількість фактично відвіданих лекцій;

$\Pi_{л}$  – планова кількість лекцій, визначена робочою програмою;

$\text{Мах}$  – максимальна кількість балів, яку здобувач вищої освіти може отримати за роботу на лекціях.

Кількість балів, здобутих здобувачем вищої освіти під час **семінарських** (практичних, лабораторних) занять з навчальної дисципліни, визначається за формулою:

$$\sum c = (B_1 + B_2 + \dots + B_n) / n \times K, \text{ де:}$$

$\sum c$  – загальна кількість балів;

B – кількість балів, отриманих на одному занятті;

n – кількість семінарських (практичних, лабораторних) занять, визначених робочою програмою;

K – коефіцієнт, який, як правило, дорівнює 7 (для денної форми здобуття освіти) або 6 (для заочної форми здобуття освіти).

Коефіцієнт K може бути іншим з урахуванням специфіки навчальної дисципліни.

За результатами семінарського (практичного, лабораторного) заняття здобувачеві вищої освіти до відповідного документа обліку успішності виставляється кількість балів від 0 до 5 числом, кратним 0,5, яку він отримав протягом заняття.

Критерії поточного оцінювання знань здобувачів вищої освіти наведені у п. 4.3.8. Положення про організацію освітнього процесу в Хмельницькому університеті управління та права.

Обсяг балів за самостійну роботу розподіляється пропорційно за два завдання, що складається з: 1) визначених для самостійної роботи питань за темами навчальної дисципліни, що виконуються у письмовій формі; 2) одного індивідуального завдання, яке виконується в письмовій формі у вигляді наукової роботи за обраною здобувачем темою. Кожне питання, виконане у письмовій формі, самостійної роботи оцінюється максимально одним балом відповідно до критеріїв. Критерії оцінювання знань за самостійну роботу здобувачів вищої освіти наведені у п.4.3.15. Положення про організацію освітнього процесу в Хмельницькому університеті управління та права. За виконання першого завдання здобувач може одержати максимально 18 балів. За виконання другого завдання здобувач може одержати максимально 12 балів.

Загалом за виконання самостійної роботи здобувач наукового ступеня доктора філософії заочної форми навчання може одержати максимально 30 балів.

Перерозподіл балів, в межах максимально можливої кількості їх одержання за виконану самостійну роботу, наведено в табл. 1.

Таблиця 1. Розподіл балів для самостійної роботи

№ з/п	Алгоритм нарахування балів	Номер теми									Усього балів
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1.	Максимальна кількість балів за одну письмову роботу з відповідної теми	2	2	2	2	2	2	2	2	2	18
2.	Максимальна кількість балів за індивідуальне завдання	12									12
	Усього балів										30

За семестровий контроль, що проводиться у формі екзамену здобувач вищої освіти може максимально одержати 40 балів. Шкала визначення кількості балів та критерії оцінювання знань здобувачів вищої освіти за результатами семестрового контролю, подана у табл. 4.6 підпункту 4.5.1 Положення про організацію освітнього процесу в Хмельницькому університеті управління та права (затвердженого 29 серпня 2025 року, протокол № 1).

Перерозподіл балів, в межах максимально можливого одержання їх кількості за надані здобувачам вищої освіти відповіді в усній та письмовій формі відповідно на питання і тестові завдання екзаменаційного білета, наведено в табл. 2.

Таблиця 2. Розподіл балів для семестрового контролю

№ з/п	Алгоритм нарахування балів	Номер питань екзаменаційного білета / кількість балів			Разом балів
		1	2	3	
1.	Максимальна кількість балів за відповідь на питання	5	5	5	15
2.	Максимальна кількість балів за відповідь на тестові завдання	25			25
	<i>Усього балів</i>				40

Підсумовування балів за результатами вивчення навчальної дисципліни здійснюється після проведення семестрового контролю (складання семестрового екзамену).

Семестрова оцінка обчислюється шляхом додавання набраних здобувачем вищої освіти балів з поточного та семестрового контролю.

**Можливість визнання результатів неформальної освіти**

Здобувачу вищої освіти визнаються результати неформальної освіти за тематикою, пов'язаною з навчальною дисципліною, у порядку, визначеному Положенням про порядок визнання результатів навчання у Хмельницькому університеті управління та права імені Леоніда Юзькова, здобутих шляхом неформальної та/або інформальної освіти (<https://surl.li/fxneax>) (за умови наявності сертифікату). Кількість зарахованих балів залежить від тематики онлайн курсу.

Здобувачу вищої освіти можуть визнаватись результати участі у: конкурсі, науково-практичній конференції, тренінгу, турнірі, брейн-рингу тощо. Оцінювання результатів неформальної та/або інформальної освіти здійснюється відповідно до обсягу та складності виконаних завдань, а кількість балів визначається викладачем навчальної дисципліни.

**Політика академічної доброчесності**

Розділ «Академічна доброчесність» на сайті Університету <http://univer.km.ua/page.php?pid=188>

**Політика врегулювання конфліктів**

Етичний кодекс Хмельницького університету управління та права імені Леоніда Юзькова, затверджений рішенням вченої ради університету 27 травня 2020 року, протокол № 9, введений в дію наказом від 27.05.2020 р. № 201/20 ([http://univer.km.ua/doc/Etichniy\\_kodeks.pdf](http://univer.km.ua/doc/Etichniy_kodeks.pdf))

**Зворотній зв'язок**

1. Під час аудиторних занять, консультацій. 2. За допомогою анкетування після завершення вивчення навчальної дисципліни, регулярних анкетувань здобувачів вищої освіти, що проводяться в університеті.

## **СИЛАБУС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ:**

	Професор кафедри фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку, доктор економічних наук, професор <b>Віктор СИНЧАК</b>
<b>РОЗРОБНИКИ</b>	доцентка кафедри фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку, кандидатка економічних наук, доцентка <b>Тетяна САМАРІЧЕВА</b>
<b>ГАРАНТ ОСВІТНЬОЇ ПРОГРАМИ</b>	Професор кафедри фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку, доктор економічних наук, професор <b>Віктор СИНЧАК</b>
<b>СХВАЛЕНО</b>	рішення кафедри фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку 28 жовтня 2025 року, протокол № 3.