КАФЕДРА ФІНАНСОВОГО МЕНЕДЖМЕНТУ

МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ

ЛЬВІВСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ УНІВЕРСИТЕТ ІМЕНІ ІВАНА ФРАНКА

ФАКУЛЬТЕТ УПРАВЛІННЯ ФІНАНСАМИ ТА БІЗНЕСУ

ЗАТВЕРДЖЕНО
на засіданні кафедри фінансового менеджменту,
протокол №1 від "27" серпня 2020 р.
Зав. кафедри _____ Ситник Н.С.
(підпис) (прізвище, ім'я, по батькові)

ЗАВДАННЯ ДЛЯ ІНДИВІДУАЛЬНОЇ РОБОТИ СТУДЕНТА (ІНДИВІДУАЛЬНІ НАВЧАЛЬНО-ДОСЛІДНІ ЗАВДАННЯ) І МЕТОДИЧНІ РЕКОМЕНДАЦІЇ ЩОДО ЇХ ВИКОНАННЯ З НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

ФІНАНСИ

(назва навчальної дисципліни)

галузь знань : 07 «Управління та адміністрування»

(шифр і назва галузі знань)

спеціальність: 072 «Фінанси, банківська справа та страхування»

(шифр і назва спеціальності)

освітня програма: Фінанси, митна та податкова справа

(найменування спеціалізації)

освітній ступінь: бакалавр

(бакалавр, магістр)

Укладач:
Шушкова Юлія Володимирівна, к.е.н., доцент
(ПІБ, посада, науковий ступінь, вчене звання)

ЛЬВІВ 2020

РОЗДІЛ 1.
ЗАГАЛЬНІ МЕТОДИЧНІ РЕКОМЕНДАЦІЇ З ВИКОНАННЯ ІНДИВІДУАЛЬНИХ НАВЧАЛЬНО-ДОСЛІДНИХ ЗАВДАНЬ

Індивідуальна науково-дослідна робота з навчальної дисципліни „Фінанси" стимулює студентів до наукової й творчої праці, є формою організації навчального процесу, яка передбачає створення умов для якнайповнішої реалізації творчих можливостей студентів через індивідуально-спрямований розвиток їх здібностей, науково-дослідну роботу і творчу діяльність.

ІНДЗ передбачає безпосередню участь студента у виконанні наукових досліджень та інших творчих завдань. Індивідуальне навчально-дослідне завдання (ІНДЗ) є видом позааудиторної індивідуальної роботи студента навчального, навчально-дослідницького характеру, яке використовується в процесі вивчення програмного матеріалу навчальної дисципліни.

Метою ІНДЗ є поглиблення, узагальнення та закріплення знань, які студенти отримують у процесі навчання, а також застосування цих знань на практиці та розвиток навичок самостійної роботи.

Зміст ІНДЗ. ІНДЗ – це завершена теоретична або практична робота в межах навчальної програми дисципліни, яка виконується на основі знань, умінь і навичок, отриманих у процесі лекційних, семінарських занять, охоплює одну тему (декілька тем) або зміст навчальної дисципліни в цілому.

З навчальної дисципліни «Фінанси» ІНДЗ включає такі види: написання пошукових або дослідницьких рефератів, наукових статей та участь в науково-практичних конференціях, круглих столах, наукових семінарах.

Структура ІНДЗ:

- **вступ** – зазначається тема, мета та завдання роботи та основні її положення;
- **теоретичне обґрунтування** – виклад базових теоретичних положень, законів, принципів, алгоритмів тощо, на основі яких виконується завдання;
- **методи** (при виконанні практичних, розрахункових, моделюючих робіт) – вказуються і коротко характеризуються методи роботи;
- **основні результати роботи та їх обговорення** – подаються статистичні або якісні результати роботи, схеми, малюнки, моделі, описи, систематизована реферативна інформація та її аналіз тощо;
- **висновки**;
- **список використаної літератури.**

Етапи виконання індивідуальної науково-дослідної роботи:

- вибір теми;
- складання бібліографії (літературних джерел за вибраною темою);
- вивчення літературних джерел і складання плану реферату;
- написання тексту реферату;
- підготовка слайдів у програмі Microsoft PowerPoint;
- подання роботи на перевірку викладачеві;
- захист.

РОЗДІЛ 2.
ЗМІСТ ІНДИВІДУАЛЬНИХ НАВЧАЛЬНО-ДОСЛІДНИХ ЗАВДАНЬ І МЕТОДИЧНІ РЕКОМЕНДАЦІЇ ЩОДО ЇХ ВИКОНАННЯ

Індивідуальна робота студентів виконується у формі пошукових або дослідницьких рефератів. Метою виконання індивідуальних дослідницьких завдань є поглиблене вивчення проблем, аналіз їх і програма рекомендаційних заходів стосовно вдосконалення з відповідними розрахунками.

Індивідуальна робота студента з навчальної дисципліни «Фінанси» полягає у написанні індивідуальних письмових робіт, тематика яких наведена нижче.

Орієнтовна тематика індивідуальних творчих завдань та презентацій

1. Становлення та розвиток фінансової науки.
2. Еволюційні етапи становлення фінансової науки.
3. Фінансова наука в Україні.
4. Сучасна світова наукова фінансова думка.
5. Роль фінансів у забезпеченні умов економічного зростання держави.
6. Формування та розподіл фінансових ресурсів у ринкових умовах.
7. Роль фінансової системи держави у забезпеченні фінансової стабілізації.
8. Пріоритети розвитку фінансової системи України.
9. Державні цільові фонди як складова загальнодержавних фінансів їх роль у фінансовому забезпеченні економічного розвитку держави.
10. Державні фінанси провідних країн світу.
11. Фінансова політика України на сучасному етапі.
12. Фінансова тактика і фінансова стратегія як форми реалізації фінансової політики.
13. Сучасні форми та методи реалізації фінансової політики в Україні.
14. Фінансова політика на різних етапах державотворення та її особливості в сучасних умовах.
15. Стратегічні завдання фінансової політики України в розрізі її окремих напрямів: пошук довгострокових фінансових орієнтирів.
16. Фінансовий механізм та його роль в реалізації фінансової політики.
17. Іноземні інвестиції як складова фінансового механізму, їх роль у фінансовому забезпеченні економічних та соціальних перетворень в Україні.
18. Фінансовий механізм та його роль в розвитку малого підприємництва в Україні.
19. Міністерство фінансів України, посилення його впливу у сфері управління фінансами.
20. Місце Державної казначейської служби України у фінансовій системі держави: становлення, проблеми, перспективи.
21. Реалізація контрольної функції держави через систему органів фінансового контролю.
22. Фінансові ресурси підприємств, їх склад і характеристика.
23. Фінансові результати діяльності вітчизняних підприємств.
24. Платіжна дисципліна: наслідки порушення та способи зміцнення.

25. Прибуток – результативний показник діяльності підприємства, його економічний зміст.

26. Державна фінансова підтримка малого бізнесу в Україні та в інших країнах.

27. Оцінка фінансових аспектів діяльності великих зарубіжних корпорацій в Україні.

28. Банкрутство підприємств: причини виникнення та шляхи уникнення.

29. Структура доходів та витрат населення.

30. Система показників малозабезпеченості.

31. Пенсійне забезпечення в Україні.

32. Система соціальних гарантій населенню.

33. Порівняльний аналіз рівня заробітної плати в Україні та в інших країнах.

34. Мінімальна заробітна плата та її критерії.

35. Шляхи подолання бідності в Україні.

36. Роль податкової політики у державному регулюванні економіки, її вплив на інвестиції та економічний ріст.

37. Актуальні проблеми податкової політики України.

38. Сучасні податкові системи зарубіжних країн.

39. Переваги та недоліки системи прямого оподаткування.

40. Переваги та недоліки системи непрямого оподаткування.

41. Проблеми ухилення та уникнення від сплати податків в Україні.

42. Проблеми вимірювання податкового навантаження.

43. Структура і тенденції доходів Державного бюджету України.

44. Структура і тенденції видатків Державного бюджету України.

45. Соціальна спрямованість Державного бюджету України.

46. Витрати держави з соціального захисту населення.

47. Склад видатків на освіту.

48. Фінансове забезпечення охорони здоров’я.

49. Об’єктивні передумови та соціально-економічні наслідки бюджетного дефіциту.

50. Децентралізація: фінансова незалежність місцевих бюджетів України.

51. Оптимізація видатків місцевих бюджетів України в системі місцевого самоврядування.

52. Формування доходів місцевих бюджетів в Україні: проблеми та перспективи вдосконалення.

53. Роль місцевих податків у структурі доходної частини місцевих бюджетів.

54. Бюджети місцевого самоврядування як інструмент соціально-економічного розвитку територій.

55. Проблеми вдосконалення міжбюджетних трансфертів в Україні.

56. Цільові фонди у фінансовій системі України.

57. Державні позабюджетні цільові фонди.

58. Оцінка стану Пенсійного фонду України: регіональний аспект.

59. Оцінка показників результативності мобілізації та використання коштів фондів загальнообов`язкового державного соціального страхування.

60. Державний борг України: особливості формування та управління в

сучасних умовах.

61. Зовнішній державний борг України та розробка стратегії управління ним.
62. Особливості міжнародного кредитування.
63. Страхування життя: сучасний стан та перспективи розвитку.
64. Майнове страхування в Україні: сучасний стан та перспективи розвитку.
65. Екологічне страхування в Україні: необхідність запровадження та перспективи розвитку.
66. Особливості страхових ринків провідних держав.
67. Зарубіжний досвід здійснення медичного страхування. Можливості його застосування в Україні.
68. Страхування відповідальності в Україні: проблеми і перспективи.
69. Центральний банк, його роль в економіці України.
70. Комерційні банки як основна ланка кредитної системи України.
71. Найпривабливіші сфери і галузі для банківського кредитування в Україні: аналіз тенденцій.
72. Динаміка ставок за депозитами і банківськими кредитами в Україні.
73. Основні види небанківських фінансових інститутів та їх розвиток в Україні.
74. Статистика діяльності небанківських фінансових посередників
75. Фінансовий ринок і його роль у фінансовій системі України.
76. Біржовий та позабіржовий ринок паперів в Україні.
77. Іноземні інвестори на вітчизняному фондовому ринку.
78. Вплив фінансового ринку на поширення світових фінансових криз.
79. Проблеми розвитку ринку державних облігацій в Україні.
80. Тенденції розвитку вітчизняного ринку облігацій.
81. Структура фондового ринку України.
82. Валютний курс: історія становлення, сутність, чинники, що його визначають.
83. Співпраця України з міжнародними фінансовими інститутами.
84. Структура і динаміка платіжного балансу України.
85. ТНК і їхня діяльність в Україні.

Студент може запропонувати будь-яку іншу наукову тему у сфері фінансів. Запропоновану тему потрібно погодити із викладачем.

ДЖЕРЕЛА ЛІТЕРАТУРИ ДО ВИКОНАННЯ ІНДЗ

Основна література

1. Конституція України: №254к/96ВР Прийнята на V сесії Верховної Ради України 28 червня 1996 року // Офіційний сайт Верховної Ради України. – Режим доступу: http://zakon.rada.gov.ua/cgi-bin/laws/main.cgi?nreg=254%EA%2F96-%E2%F0.
2. Бюджетний кодекс України від 08.07.2010 № 2456-VI // Офіційний сайт Верховної Ради України. – Режим доступу: http://zakon1.rada.gov.ua/cgi-bin/laws/main.cgi?user=a&find=1&typ=21
3. Господарський кодекс України станом на 27 лютого 2009 р. // Звід кодексів України : Т. 1 / Верховна Рада України. – Офіц. вид. – К.: Парламентське вид-во, 2009. – 632 с.
4. Митний кодекс України від 13.03.2012 № 4495-VI [Електронний ресурс]. – Режим доступу: www.rada.gov.ua
5. Податковий кодекс України від 2.12.2010р. №2755-IV // [Електронний ресурс]. – Режим доступу: www.rada.gov.ua
6. Кодекс України з процедур банкрутства від 01.02.2020 № 2597-VIII – Режим доступу: https://zakon.rada.gov.ua/go/2597-19
7. Закон України "Про загальнообов'язкове державне пенсійне страхування" від 09.07.03 р. № 1058-15 (зі змінами і доповненнями) // Офіційний сайт Верховної Ради України. – Режим доступу: http://zakon.rada.gov.ua/cgi-bin/laws/main.cgi?nreg=1058-15.
8. Закон України "Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування» від 08.07.2010 р. № 2464-VI (зі змінами і доповненнями) // Офіційний сайт Верховної Ради України. – Режим доступу: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/2464-17
9. Закон України "Про місцеве самоврядування в Україні" від 21.05.1997 р. № 280/97-ВР. – Режим доступу: http://zakon.rada.gov.ua/cgi-bin/laws/main.cgi?nreg=280%2F97-%E2%F0.
10. Закон України „Про акціонерні товариства” від 17.09.2008 р. № 514-VI.
11. Закон України „Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 № 2258-VIII – Режим доступу: https://zakon.rada.gov.ua/go/2258-19
12. Закон України „Про банки і банківську діяльність” від 07.12.2000 р., № 2121-III. – Режим доступу: http:// zakon.rada.gov.ua/laws/show/2121-14
13. Закон України „Про господарські товариства” від 19.09.1991 р., № 1576-XII. – Режим доступу: https://zakon.rada.gov.ua/go/1576-12
14. Закон України „Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні” від 30.10.1996 № 448/96-ВР. – Режим доступу: http:// zakon.rada.gov.ua/laws/show/448/96-вр.
15. Закон України „Про зовнішньоекономічну діяльність” 959-XII – Режим доступу: https://zakon.rada.gov.ua/go/959-12
16. Закон України „Про Національний банк України” від 20.05.1999 р. №679-XIV. – Режим доступу: zakon.rada.gov.ua/laws/show/679-14
17. Закон України „Про обіг векселів в Україні” від 05.04.2001 р., № 2374-

III. – Режим доступу: http:// zakon.rada.gov.ua/laws/show/2374-14

18. Закон України „Про режим іноземного інвестування” від 19.03.1996 № 93/96-ВР. – Режим доступу: http:// zakon.rada.gov.ua/laws/show/93/96-вр

19. Закон України „Про страхування” від 07.03.1996 № 85/96-ВР. – Режим доступу: http:// zakon.rada.gov.ua/laws/show/85/96-вр

20. Закон України „Про фінансовий лізинг” від 16.12.1997 р., № 723/97-ВР. – Режим доступу: http:// zakon.rada.gov.ua/laws/show/723/97-вр

21. Закон України „Про цінні папери і фондовий ринок” № 3480-IV. – Режим доступу: https://zakon.rada.gov.ua/go/3480-15.

22. Закон України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» № 294-IX. – Режим доступу: https://zakon.rada.gov.ua/go/294-20.

23. Проект Постанови про Основні напрями бюджетної політики на 2018-2020 роки: проект постанови Верховної Ради України 6591 від 15.06.2017 // – Режим доступу: http://w1.c1.rada.gov.ua/pls/zweb2/webproc4_1?pf3511=62047

24. Постанова КМ України від 21.05.2014 р. № 236 “Про Державну фіскальну службу України“.

25. Указ Президента України Про Положення про Державну казначейську службу України від 13.04.2011 № 215-2015п. – Режим доступу: http://search.ligazakon.ua/l_doc2.nsf/link1/U460_11.html

Додаткова література

1. Бюджетна система в таблицях і схемах : Навчальний посібник / [Ситник Н.С., Західна О.Р., Стасишин А.В., Шушкова Ю.В]. – Львів : Видавництво: Апріорі, 2017. – 180 с.

2. Вступ до фаху «Фінанси, банківська справа та страхування» : навчальний посібник / Л.О. Шкварчук. – Львів : Простір-М, 2019. – 230 с.

3. Глущенко А. С. Фінанси: Навчальний посібник/ А.С.Глущенко. – Х.: ХНУ ім. В. Н. Каразіна, 2010. – 190 с.

4. Катан Л.І., Демчук Н.І., Бабенко-Левада В.Г., Журавльова Т.О. Банківська система: навч. посібник / [Л.І. Катан, Н.І. Демчук, В.Г. Бабенко-Левада, Т.О. Журавльова] за ред. І.М. Мазур. – Дніпро: Пороги, 2017. – 444с.

5. Кізима Т.О. Фінанси домогосподарств: сучасна парадигма та домінанти розвитку: монографія / Т.О. Кізима; [вст. слово С.І. Юрія]. – К.: Знання, 2010. – 431 с.

6. Кремень О. І. Фінанси : навч. посіб. / О. І. Кремень, В. М. Кремень. – К. : Центр учбової літератури, 2010. – 447 с.

7. Кремень О. І. Фінанси : навч. посіб. / О. І. Кремень, В. М. Кремень. – К. : Центр учбової літератури, 2012. – 412 с.

8. Романенко О. Р. Фінанси : підручник для ВНЗ / О.Р. Романенко ; Міністерство освіти і науки України. – Київ : Центр учбової літератури, 2016. – 310 с.

9. Сучасний бізнес-менеджмент: термінологічний словник-довідник / У.В. Іванюк, М.В. Оліховська, Є.І. Парфенюк, Ю.В. Шушкова. — Львів : Видавництво ТзОВ «Ліга-Прес», 2017. — 188 с.

10. Теорія фінансів: Підручник / За ред. проф. В. М. Федосова, С.І. Юрія. – К.: Центр учбової літератури, 2011. – 576 с.

11. Фінанси для фінансистів [текст]: підручник. / О.А. Шеремет, І. В. Дем`яненко, К. В. Багацька [та ін.] за заг. ред. Т. А. Говорушко. - К.: «Центр учбової літератури», 2013.- 612с.
12. Фінанси у схемах і таблицях: навч. посіб. для студ. першого (бакалаврського) рівня вищої освіти / [Булавинець В. М., Горин В. П., Сидор І. П.]; за заг. ред. В. П. Горина. – Тернопіль: Вектор, 2017. – 181 с.
13. Фінанси: Навчальний посібник: експрес курс / [Волохова І. С., Шикіна Н. А., Волкова О. Г. та ін.] за заг. ред. Волохової І. С. Харків: Видавництво «ПромАрт», 2018. – 262 с.
14. Фінанси: Підручник / за ред. С.І. Юрія, В.М. Федосова. – 2-ге вид. перероб. і доповн. – К.: Знання, 2012. – 687 с.
15. Фінансова грамотність. Фінанси. Що? Чому? Як?: навчальний посібник / авт. кол.; – Київ, 2019. – 272 с.
16. Шушкова Ю.В. Фінансова системи України: особливості функціонування, сучасний стан та перспективи розбудови : монографія / Юлія Шушкова. – Львів : Ліга-Прес, 2014. – 174 с.

Періодичні видання

1. Актуальні проблеми економіки.
2. Баланс-Бюджет.
3. Економіка України.
4. Економіка, фінанси, право.
5. Економіст.
6. Казна України.
7. Регіональна економіка.
8. Світ фінансів.
9. Сталий розвиток економіки.
10. Фінанси України.

Internet сайти

1. Офіційний сайт Президента України. [Електронний ресурс]. Режим доступу: http://www.president.gov.ua/.
2. Офіційний сайт Верховної Ради України. [Електронний ресурс]. Режим доступу: http://www.zakon.rada.gov.ua/.
3. Офіційний сайт Державної казначейської служби України. [Електронний ресурс]: Режим доступу: www.treasury.gov.ua
4. Офіційний сайт Державної служби статистики України. [Електронний ресурс]: Режим доступу: http://www.ukrstat.gov.ua/
5. Офіційний сайт Кабінету Міністрів України.– [Електронний ресурс]: Режим доступу: www.kmu.gov.ua/
6. Офіційний сайт Міністерства фінансів України. – [Електронний ресурс]: Режим доступу: www.mf.gov.ua/
7. Офіційний сайт НБУ. – [Електронний ресурс]: Режим доступу: https://bank.gov.ua/
8. Офіційний сайт Національної бібліотеки України ім. В.І. Вернадського . [Електронний ресурс]. Режим доступу: http://www.nbuv.gov.ua/.
9. Офіційний сайт Львівської національної бібліотеки України ім. В. Стефаника. [Електронний ресурс]. Режим доступу: http://www.lsl.lviv.ua/.

РОЗДІЛ 3. ПОРЯДОК ОФОРМЛЕННЯ ТА ЗАХИСТУ ІНДИВІДУАЛЬНИХ НАВЧАЛЬНО-ДОСЛІДНИХ ЗАВДАНЬ

Індивідуальна робота студентів з навчальної дисципліни “Фінанси” передбачає виконання індивідуального навчально-дослідного завдання – підготовка наукової доповіді у вигляді презентації.

ІНДЗ виконується студентом після самостійного вивчення програмного матеріалу. У НДР необхідно розкрити основний зміст як теоретичних питань за допомогою рекомендованої літератури, так і прикладів на підставі фактичного статистичного чи звітного матеріалу.

Тема індивідуального навчально-дослідного завдання вибирається відповідно до номера студента у списку академічної групи.

ІНДЗ подається викладачу, який читає лекційний курс з даної дисципліни, не пізніше ніж за 2 тижні до залікового модуля.

Оцінка за ІНДЗ виставляється на семінарському занятті тема якого відповідає тематиці проведеного дослідження.

Оцінка за ІНДЗ враховується при виведенні підсумкової оцінки.

Питома вага ІНДЗ у загальній оцінці з дисципліни, залежно від складності та змісту завдання визначається викладачем.

Науково-дослідна робота може бути зарахованою, якщо студент підготував статтю чи виголосив доповідь на науковій конференції за темою дослідження.

Індивідуальна науково-дослідна робота студента оцінюється в межах тих балів, що виділяються на семінарські (практичні) заняття.

3.1. КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ

Результати ІНДЗ оцінюються викладачем згідно з чинною шкалою оцінювання.

Індивідуальна робота студента (ІНДЗ)

Критерії оцінювання	Max 5 балів
▪ глибоке розкриття досліджуваної теми, відображення власної позиції щодо досліджуваної тематики, використання сучасних статистичних та фактичних даних, логічне та грамотне викладення матеріалу, належне оформлення роботи, вчасне представлення роботи на перевірку викладачеві	**5**
▪ порівняно з виконанням роботи на найвищий бал не зроблено одного з перелічених пунктів, указаних вище	**4**
▪ робота недостатньо обґрунтована, неповна; використані матеріали лише підручника	**3**
▪ робота виконана не в повному обсязі; використані матеріали лише підручника	**2**
▪ індивідуальна науково-дослідна робота не виконана	**0**