



Силабус навчальної дисципліни «Фінансове право України»
Ступінь вищої освіти – бакалавр
Рік навчання: 3, Семестр: 5
Кількість кредитів: 3
Мова викладання: українська
Підсумковий контроль: диференційований залік
Форма проведення занять: лекції, семінарські

Назва курсу	«Фінансове право України»
Викладач	Білько Тетяна Олександрівна
Електронна версія курсу	https://moodle.nusta.edu.ua/group/index.php?id=10

Коротка анотація до курсу: Дисципліна «Фінансове право України» спрямована на формування професійних знань та навичок у здобувачів вищої освіти; теоретичних знань основних категорій і понять фінансового права, засвоєння основних положень фінансового законодавства; набуття навичок оцінки фінансової політики держави, форм та методів її реалізації; розкриття поняття і сутності фінансового права як галузі права, науки та навчальної дисципліни; ознайомлення із механізмом правового регулювання процесів мобілізації, розподілу та використання централізованих та децентралізованих фондів коштів в Україні.

1. Схема дисципліни

№ з/п	Тема
Тема 1	Фінанси та фінансова система. Правові основи фінансової діяльності держави.
Тема 2	Предмет і система фінансового права як галузі права.
Тема 3	Правові засади фінансового контролю. Здійснення фінансового контролю.
Тема 4	Бюджет як центральна ланка фінансової системи України. Бюджетне право та правовідносини. Бюджетний процес.
Тема 5	Правові засади організації податкової системи України. Податкове право та податкові правовідносини
Тема 6	Ринки фінансових послуг як предмет фінансово-правового регулювання.
Тема 7	Фінансово-правове регулювання платіжних систем в Україні. Правові засади валютного регулювання та валютного нагляду.
Тема 8	Фінансово-правова відповідальність.

2. Формат курсу:

Очний

Змішаний

3. Компетентності, які мають бути сформовані у результаті опанування навчальної дисципліни: здатність розв'язувати складні задачі і проблеми у певній галузі професійної діяльності або у процесі навчання, що передбачає проведення досліджень та/або здійснення інновацій та характеризується невизначеністю умов і вимог; здатний кваліфіковано застосовувати нормативні правові акти в конкретних сферах юридичної діяльності, реалізовувати матеріальні та процесуальні норми матеріального й процесуального права в професійній діяльності; готовий до виконання посадових обов'язків із забезпечення законності й правопорядку, безпеки особистості, суспільства, держави; здатний виявляти, давати оцінку й сприяти припиненню неправомірної поведінки; здатність здійснювати статистичний аналіз інформації; здатність здійснювати попередження правопорушень у сфері фінансової діяльності держави. знає нормативно-правове регулювання фінансової діяльності держави; знає систему та завдання органів, що забезпечують реалізацію фінансової політики держави.

4. Результати навчання: у результаті вивчення навчальної дисципліни здобувачі вищої освіти повинні вміти: демонструвати навички прийняття рішень, самостійної роботи, гнучкого мислення, відкритості до нових знань, бути критичним і самокритичним.

5. Обсяг курсу

Вид заняття	Загальна кількість годин
Лекції	20
Семінарські / практичні / індивідуальні заняття	18
Самостійна робота	52

6. Технічне й програмне забезпечення /обладнання. У період сесії бажано мати мобільний пристрій (телефон) для оперативної комунікації з викладачем з приводу проведення занять та консультацій. У міжсесійний період комп'ютерну техніку (з виходом у глобальну мережу Internet), доступ до платформи MOODLE, та оргтехніку для комунікації з викладачем та підготовки (друку) рефератів, проектів та інших письмових робіт.

Неформальна освіта: передбачена (оцінюється індивідуальна робота за результатами надання сертифікату обсягом 30 годин (1 кредит ECTS) або більше; оцінюється робота за результатами надання сертифікату за темою семінарського заняття).

7. Політика оцінювання

Політика щодо дедлайнів та перескладання: завдання, які виконуються із порушенням термінів без поважних причин, оцінюються на нижчу оцінку (половина балів з максимально можливих). Перескладання модулів відбувається із дозволу дирекції ННІ / Факультету за наявності поважних причин (наприклад, лікарняний).

Політика щодо академічної доброчесності: письмові роботи перевіряються на наявність плагіату і допускаються до захисту із коректними текстовими запозиченнями не більше 20%. Списування під час контрольних робіт та диференційованого заліку заборонені (в т.ч. із використанням мобільних девайсів).

8. Рекомендована література

Нормативно-правові акти:

1. Конституція України: Закон України від 28.06.1996 р. №254к/96-ВР // БД «Законодавство України» / ВР України. URL: <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/254k/96-вр>.
2. Податковий кодекс України: Закон України від 02.12.2010 №2755-VI URL: <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/2755-17>
3. Кодекс України про адміністративні правопорушення: Закон України від 07.12.1984 №8073-X URL: <http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/80731-10>
4. Про банки і банківську діяльність: Закон України від 07.12.2000 р. № 2121-III. Відомості Верховної Ради України. 2001 р. № 5-6. Ст. 30.
5. Про основні засади здійснення державного фінансового контролю в Україні: Закон України від 26.01.1993р. № 2939-XII. Дата оновлення: 24.11.2021. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2939-12#Text>.
6. Про Рахункову палату: Закон України від 02.07.2015 р. № 576-VIII. Дата оновлення: 07.05.2022. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/576-19#Text>.
7. Про місцеве самоврядування в Україні: Закон України від 21.05.1997 № 280/97-ВР. Дата оновлення: 03.08.2022. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/280/97-вр#Text>
8. Про Національний банк України: Закон України від 20.05.99 № 679-XIV. Дата оновлення: 17.08.2022. Відомості Верховної Ради України. 1999. № 29. Ст. 238.
9. Про платіжні послуги: Закон України від 30.06.2021 № 1591-IX. Дата оновлення: 01.08.2022. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2346-14#Text>
10. Про валюту і валютні операції: Закон України від 21.06.2018 р. № 2473-VIII. Дата оновлення: 01.08.2022. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2473-19#Text> 528 с.

Основна:

1. Кучерявенко М. П. Податкове право України : підручник. Харків : «Право», 2019.
2. Фінансове право (схеми) / за ред. І. М. Бондаренко та Т. Є. Кагановської ; Харків. нац. ун-т ім. В. Н. Каразіна ; Нац. юрид. ун-т ім. Ярослава Мудрого. Харків : Право, 2022. 276 с.
3. Фінансове право України (загальна частина) : навчальний посібник / Л. М. Касьяненко, Т. О. Мацелик, Н. Б. Новицька та ін. Ірпінь: Університет ДФС України, 2021. 234 с. (Серія «Податкова та митна справа в Україні»; т. 173).

4. Фінансове право України (особлива частина): навчальний посібник /Л. М. Касьяненко, Т. О. Мацелик, Ю. І. Аністратенко та ін. – Ірпінь: Університет ДФС України, 2022. 580 с.
5. Фінансове право : підручник / за ред. Т. Є. Кагановської та М. П. Кучерявенка ; Харків. нац. ун-т ім. В. Н. Каразіна ; Нац. юрид. ун-т ім. Ярослава Мудрого. Харків : Право, 2022. 432 с.

Допоміжна:

1. 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.
2. Пожидаєва М.А. Платіжні системи: теоретичні засади та фінансово-правове регулювання в Україні: монографія. Київ. Юрінком Інтер, 2020. 348 с.
3. Савченко Л.А., Андрущенко Г.С., Коваленко А.А. Фінансово-контрольне право. Навчальний посібник. Київ: Юрінком Інтер, 2021. 348 с.
4. 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.
5. Білько Т. Особенности расследования отдельных видов уголовных правонарушений, совершаемых в банковских учреждениях. *KELM*. 2020. № 3-2. С. 123-128 (Республіка Польща).
6. 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.

Інформаційні ресурси Інтернет:

1. Офіційний веб-портал Президента України. URL: <http://www.president.gov.ua>.
2. Офіційний веб-портал Верховної Ради України. URL: <http://www.rada.gov.ua>.
3. Офіційний веб-портал Кабінету Міністрів України. URL: <http://www.kmu.gov.ua/>.
4. Офіційний веб-портал Міністерства економіки України. URL: <http://www.me.gov.ua>.
5. Офіційний веб-сайт Міністерства фінансів України. URL: <http://www.minfin.gov.ua/>.
6. Офіційний веб-портал Міністерства юстиції України. URL: <http://www.minjust.gov.ua/>.
7. Офіційний портал Державної податкової служби України. URL: [http:// www tax.gov.ua](http://www.tax.gov.ua).
8. Офіційний веб-сайт Державної казначейської служби України. URL: <http://treasury.gov.ua>.

Міжнародні видання:

1. Scientific achievements of countries of Europe in the field of legal science. Collective monograph: (Sandomierz, Poland) 2018, 384 p.
2. T. Bilko. Some aspects of cooperation of inquisitional subdivisions of national police ukraine with law enforcement authorities of other states during investigation of criminal offences in the field of bank activity. Comparative analysis Journal of science.Lyon № 29. С. 9-15, 37 Cours Albert Thomas, 69003, Lyon, France.
3. Public finance: legal aspects. Collective monograph: Riga: Izdevnieciba «Baltija publishing», 2019. 260 p.
4. R. Allen, Y. Hurcan, P. Murphy, M. Queyranne, S. Yläoutinen. The Evolving Functions and Organization of Finance Ministries. IMF Working Paper WP/15/232. November 2015. 51 p. URL: <https://www.imf.org/external/pubs/ft/wp/2015/wp15232.pdf>
5. OECD (2021), Tax Administration 2021: Comparative Information on OECD and other Advanced and Emerging Economies, OECD Publishing, Paris, <https://doi.org/10.1787/cef472b9-en>.

Більш детальну інформацію щодо компетентностей, результатів навчання, методів навчання, форм та методів оцінювання, самостійної роботи наведено у Робочій програмі навчальної дисципліни.