==================================================================

ПОРЯДОК

*вибору питань для письмового опитування (ПО) за темою практичного (семінару)*

1. Для виконання ПО студент потрібно аргументовано письмово відповісти на 2 питання за темою. Одне питання: рукопис — 1,5 стор; комп’ютерний набір (Times New Roman 14) —2,5 стор.
2. Конкретні питання вибираються відповідно до порядкового номеру студента у списку групи. Якщо питання з таким номером немає, то порядковий номеру студента у списку групи ділиться на 2 (та округляється до цілого) та додається число «3».
3. Оформлення ПО здійснюється за загальними правилами оформлення письмових робіт (приклад — у Moodl***і***).
4. Оформлена робота прикріпляється до відповідного розділу Moodl***а***;70 % оцінки =правила оформлення,

===================================================================

**Т-1\_Фінанси та фінансова діяльність держави**

**й органів місцевого самоврядування**

1. Поняття фінансів та функції фінансів.
2. Характеристика публічних та приватних фінансів.
3. Фінансова система та її елементи.
4. Економічний фінансовий інститут.
5. Фінансова діяльність, її стадії.
6. Предмет фінансового права.
7. Централізовані та децентралізовані фонди коштів.
8. Об’єкт фінансової діяльності.
9. Принципи фінансової діяльності.
10. Метод фінансової діяльності.
11. Методи використання фондів коштів.
12. Методирозподілуфондівкоштів*.*
13. Класифікація фінансово-правових акти.
14. Органи, які здійснюють фінансову діяльності..

**т-2\_Фінансове право — як галузь права\_**

1. Фінансове право — галузь публічного права. Предмет і метод фінансового права.
2. Фінансове право — складова частина системи права. Фінансове та адміністративне право; фінансове та цивільне право.
3. Система фінансового права та її структурні елементи. Структура фінансового права.
4. Загальна частина фінансового права. Особлива частина та джерела фінансового права.
5. Класифікація джерел фінансового права.
6. Фінансово-правові норми за способом впливу на учасників фінансових відносин.
7. Фінансово-правові норми за юридичним змістом.
8. Структура ФПН. Поняття фінансової санкції.
9. Фінансовоправові відносини: єдність форми і змісту.
10. Предмет регулювання фінансового права.
11. Підгалузі фінансового права.
12. Матеріальний і юридичний зміст фінансових правовідносин.
13. Об’єкт і суб’єкти фінансових правовідносин.
14. Юридичний факт і фінансові правовідносини. Поділ юрфактів.

# Суб’єкти фінансового права і суб’єкти фінансових правовідносин. Правосуб’єктність.

**т-3\_Правові основи фінансового контролю**

1. Поняття і основні принципи фінансового контролю.
2. Завдання і функції фінансового контролю.
3. Об’єкт фінансового контролю.
4. Види фінансового контролю.
5. Методи фінансового контролю.
6. Ревізія. Класифікація.
7. Суб’єкти фінансового контролю.
8. Організація фінансового контролю.
9. Повноваження ДП(Ф)СУ при здійснення фінансового контролю.
10. Повноваження ДКРУ при здійснення фінансового контролю.
11. НБУ, ДКЦПФР і фінансовий контроль.
12. Поняття адмінвідповідальності з фінансових питань. Джерела.
13. Виявлення правопорушень та адмінвідповідальності з фінансових питань.

**т-4\_Бюджетна система України. Бюджетне право**

1. Поняття і значення бюджету (організаційне, економічне і правове).
2. Бюджетний період. Джерело формування бюджету.
3. Історія бюджету України.
4. Бюджетна політика.
5. Поняття бюджетного права. Склад бюджетних відносин. Бюджетно-правові норми (БПН).
6. Особливості бюджетних відносин.
7. Класифікація БПН.
8. Бюджетне законодавство України.
9. Загальні засади формування бюджетної системи України. Бюджетна резолюція.
10. Бюджетний устрій України. Бюджетна система України.
11. Принципи побудови бюджетної системи.
12. Бюджетна класифікація: доходи та видатки бюджету.
13. Бюджетна класифікація: фінансування бюджету.
14. Бюджетна класифікація: класифікація боргу.
15. Складові бюджету: загальний фонд та спеціальний фонд.
16. Частини бюджету: бюджетна класифікація доходів.
17. Частини бюджету: бюджетна класифікація видатків.
18. Дефіцит і профіцит бюджету. Міжбюджетні відносини.
19. Бюджетне право як підгалузь фінансового права. Предмет фінансового права
20. Система бюджетного права. Структурні елементи бюджетного права.
21. Інститути бюджетного права. Бюджетно-правова норма. Класифікація бюджетно-правових норм.
22. Бюджетним правовідносини. Бюджетний кодекс України. Бюджетне законодавство.

**т-5\_ Бюджетний процес**

1. Бюджетна система України. Державний бюджет. Принцип збалансованості.
2. Структура бюджетної системи України. Дотація вирівнювання та субвенції.
3. Місцевий бюджет. Бюджети місцевого самоврядування. принцип єдності бюджетної системи України.
4. Зведений бюджет України. Міжбюджетні трансферти.
5. Принципи бюджетної системи. Неподаткові надходження бюджету.
6. Бюджетне правопорушення. Принцип відповідаль-ності учасників бюджетного процесу.
7. Вертикальний розподіл доходів і видатків бюджету.
8. Загальний фонд бюджету. Розподіл видатків між бюджетами.
9. Розподіл бюджету на загальний та спеціальний фонди. Резервний фонд бюджету.
10. Поняття бюджетного процесу та його стадії.
11. Розпорядники бюджетних коштів.
12. Вертикальні та горизонтальні бюджетні права.

# Бюджетні повноваження органів місцевого самовря-днування.

**т-6\_Правові основи оподаткування в україні**

* + - 1. Предмет податкового права.
      2. Метод податкового права.
      3. Пояняття фіскальної політики держави.
      4. Види фіскальної політики держави та їх змість.
      5. Система податкового права.
      6. Загальна частина податкового права.
      7. Особлива частина податкового права.
      8. Податкове право — в системі права України. Податкове право як складова частина фінансового права.
      9. Джерела податкового права. Класифікація. Податкове законодавство.
      10. Принципи податкового законодавства.
      11. Податкові правовідносини, їх класифікація.
      12. Об’єкт та склад податкових правовідносин.
      13. Суб’єкт податкових правовідносин.
      14. Зміст податкових правовідносин.
      15. Податково-правові норми. Класифікація податково-правових норм.
      16. Структура податкової норми.
      17. Суб’єкт податкових правовідносин.
      18. Правосуб’єктність платників податків.

**Т-7\_Правовий режим державного кредиту, державного та місцевого боргу**

1. Поняття державного і муніципального кредиту.
2. Залучення державою чи муніципальними органами коштів.
3. Джерела фінансування дефіциту бюджетів.
4. Бюджетні запозичення. Державний внутрішній борг.
5. Функції державного і муніципального кредиту.
6. Співвідношення державного і муніципального кредиту та державного і муніципального боргу.
7. Державний і муніципальний борг.
8. Граничний обсяг внутрішнього та зовнішнього державного боргу.
9. Управління та обслуговування державним внутрішнім боргом України.
10. Юридична природа облігації. Строк облігації.
11. Облігації внутрішніх державних позик.
12. Цільові облігації внутрішніх та зовнішніх державних позик.
13. Продаж облігацій внутрішніх державних позик.
14. Казначейське зобов’язання України. Емісія казначейських зобов’язань.
15. Гарантія КМУ як форма державного кредиту.
16. Порядок здійснення запозичень до місцевих бюджетів.

**Т-8\_Поняття, види та принципи загальнообов’язкового державного соціального страхування**

1. Фінанси загальнообов’язкового державного соціального страхування
2. Історія створення інституту соціального захисту. Об’єднання фондів.
3. Визначення загальнообов’язкового державного соціального страхування; принципи його здійснення.
4. Види загальнообов’язкового державного соціального страхування. Основи законодавства України про загальнообов’язкове державне соціальне страхування.
5. Види соціальних послуг та матеріального забезпечення.
6. Об’єкт загальнообов’язкового державного соціального страхування.
7. Суб’єкти загальнообов’язкового державного соціального страхування.
8. Страхувальники у системі загальнообов’язкового державного соціального страхування.
9. Страховики у системі загальнообов’язкового державного соціального страхування.
10. Страхові фонди у системі загальнообов’язкового державного соціального страхування.
11. Управління окремими видами загальнообов’язкового державного соціального страхування.
12. Джерела коштів загальнообов’язкового державного соціального страхування.
13. Розміри внесків на загальнообов’язкове державне соціальне страхування.
14. Страховий ризик для загальнообов’язкове державне соціальне страхування

**Т-9\_Правове регулювання державних і місцевих видатків**

1. Державні і місцеві видатки — це публічні видатки, їх матеріальний зміст. Економічна категорія «публічні видатки».
2. Фінансово-правовий аспект поняття публічних видатків. Ознаки публічних видатків.
3. Основні ознаки публічних видатків; їх класифікація.
4. Фактичне Здійснення публічних видатків. Джерела фінансування видатків.
5. Правові режими фінансування публічних видатків.
6. Принципи фінансування публічних видатків. Індивідуальні фінансові плани.
7. Принцип плановості, безповоротності та без оплат-ності.
8. Принцип цільового спрямування, фактичного вико-нання робіт.
9. Поняття та зміст кошторисно-бюджетного фінансу-вання.
10. Принципи та режим кошторисно-бюджетного фінансування.
11. Кошторис бюджетних установ. Бюджетне зобов’язан-ня. Складові кошторисів.
12. Форма, види та складові частини кошторисів.
13. План асигнувань та план надання кредитів із загального фонду бюджету.
14. План спеціального фонду державного бюджету. Зведені кошториси.
15. Порядок складання проектів кошторисів. Їх розгляд. Виконання кошторисів.
16. Розпорядниками бюджетних коштів. Джерела права правосуб’єктності розпорядників.
17. Основні функції головного розпорядника бюджетних коштів.
18. Розпорядник коштів бюджету нижчого рівня. Одержувачі бюджетних коштів.

**Т-10\_Фінансово-правове регулювання банківської діяльності**

1. Необхідність та зміст банківської діяльності. Банки та їх види.
2. Види угод та операцій, які мають право здійснювати комерційні банки. Поняття банківської системи.
3. Порядок створення, реєстрації та ліцензування банківських установ.
4. Поняття «банківське право». Банківське законодавство.
5. Метод правового регулювання банківської діяльності.
6. Норма банківського права. Сукупність норм банківського права — галузь права?
7. Комплексний характер банківського права.
8. Зв’язок банківського права з різними галузями права.
9. Система банківського права та законодавства.
10. Рахунки осіб в банках. Види рахунків. Повідомлення про відкриття/закриття рахунку платника податків.
11. Закон «Про платіжні системи та переказ коштів в Україні».
12. Порядок відкриття банками рахунків. Ідентифікація та верифікація клієнта.
13. Накопичувальні, депозитні рахунки та мультивалютні рахунки у банках. Відкриття кореспондентських рахунків банками.
14. Зупинення операцій по рахунках.
15. Правове регулювання відносин між установами банків і клієнтами. Списання коштів з рахунків.
16. Договір банківського вкладу. Зміст відносин між банком і власником рахунка

**Т-11\_Грошовий обіг основа економіки**

1. Грошовий обіг та його вплив на фінанси. Грошова система.
2. Правові основи організації грошового обігу та його завдання.
3. Грошова реформа та грошова політика, роль НБУ. Емісія.
4. Спеціальна компетенція у сфері управління грошовим обігом бюджетних коштів.
5. Нормативні документи у сфері грошового обігу.
6. Розрахункові правовідносини.
7. Форми грошових розрахунків.
8. Готівкові розрахунки. Оформлення. Ліміт каси.
9. Безготівкові розрахунки. Інструкції про безготівкові розрахунки.
10. Відповідальність за порушення готівкових операцій.
11. Розрахункові документи. Платіжні картки.
12. Форми безготівкових розрахунків.
13. Акредитивна та чекова форма безготівкових розрахунків.
14. Вексельні розрахунки

**Т-12\_Правові основи валютного регулювання та контролю**

1. Валютні цінності та валютний ринок.
2. Валютна політика. Валютний курс.
3. Інфляція та девальвація.
4. Валютна система.
5. Валютні цінності та операції.
6. Конверсійні операції.
7. Угоди spot.
8. Форвардні та ф’ючерсні операції.
9. Опціонні операції.
10. Угоди типу «своп».
11. Система валютного регулювання та її принципи.
12. Валютні обмеження.
13. Суб’єкти валютних відносин.
14. Компетенції НБУ та КМУ у сфері валютного регулювання.
15. Валютний контроль та його напрями.
16. Суб’єкти, що здійснюють валютний контроль.
17. Порушення встановлених правил проведення валютних операцій.
18. Відповідальність за порушення валютних операцій.
19. Порядок за застосування відповідальністі за порушення валютних операцій.
20. Підстави для застосування санкцій за порушення валютних операцій

**Т-13\_Система правового регулювання страхової діяльності та обігу векселів**

1. Поняття і мета страхування. Взаємозв’язок між страховою і кредитною діяльністю.
2. Функції страхування.
3. Принципи страхування.
4. Суброгація, контрибуція. Співстрахування і перестрахування.
5. Становлення страхового ринку. Принципи.
6. Сутність страхового права, страхування і страхової діяльності.
7. Предметом, метод і об’єкти страхового права.
8. Джерела страхового права.
9. Суб’єкти страхової діяльності.
10. Абандон, суброгація, франшиза.
11. Правове регулювання страхування державними органами.
12. Нагляд за учасниками страхового ринку.
13. Нормативно-правове регулювання страхування Державною податковою службою.
14. Історія розвитку страхового ринку в Україні

**Т-14\_Правове регулювання обігу векселів в Україні**

1. Необхідність вексельних розрахунків.
2. Особливості вітчизняного вексельне законод-авства.
3. Основне питання вексельного законодавства. Поняття вексельного права.
4. Особливі характеристики векселя.
5. Переказний вексель за Уніфікованим законом. Визначення і основні ознаки.
6. Простий вексель за Уніфікованим законом. Визначення і основні ознаки.
7. Правові основи обігу векселів в Україні.
8. Основні операції банків з векселями: • аваль та кредитні операції, • врахування векселя.
9. Основні операції банків з векселями: • розрахунки з використанням векселів, інкасування та доміціляція.
10. Основні операції банків з векселями: торгівля та зберігання векселів.
11. Поняття податкових векселів. Їх особливості