Облікова картка ДіР

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0214U000352

Державний реєстраційний номер: 0109U004580

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 07-02-2014

II. Етап виконання ДіР

Номер етапу: 1

Назва етапу: Розвиток державних фінансів України в умовах глобалізації

Початок етапу: 07.2010

Закінчення етапу: 12.2013

Вид звітного документа: Остаточний звіт

III. Відомості про виконавця ДіР

Повне найменування юридичної особи (або ПІБ фізичної особи): Державна установа "Інститут економіки та прогнозування НАН України"

Код за ЄДРПОУ: 25199155

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління: Національна академія наук України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

Розмір організації:

Телефон: 254-20-09, 280-88-69

IV. Відомості про співвиконавців ДіР

V. Відомості про замовника ДіР

Повне найменування юридичної особи (або ПІБ фізичної особи): Національна академія наук України

Код за ЄДРПОУ: 00019270

Місцезнаходження: вул. Володимирська, 54, м. Київ, Київська обл., 01030, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Національна академія наук України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

Розмір організації:

Телефон: 380442396594

VI. Джерела, напрями та обсяги фінансування ДіР

Підстава для проведення ДіР: 34 - договір (замовлення) з центральним органом виконавчої влади, академією наук (головними розпорядниками бюджетних коштів на проведення НДДКР)

Напрям фінансування: 2.1 - фундаментальні дослідження

Джерела фінансування

7713 - кошти держбюджету

Код програмної класифікації видатків і кредитування (КПКВК): 6541030

Фактичний обсяг фінансування (тис. грн.): 1510

VII. Відомості про ДіР

Назва роботи українською:

Розвиток державних фінансів України в умовах глобалізації

Назва роботи англійською:

Development of public finance of Ukraine in the age of globalization

Реферат українською:

Звіт про НДР: 271 с., 11 рис., 48 табл., 157 джерел. Об'єкт дослідження – державні фінанси України. Мета дослідження – розвиток теоретичних та методичних засад аналізу та оцінки впливу ризиків зовнішнього та внутрішнього характеру на стан державних фінансів в умовах глобалізації. Методи дослідження – системний, аналізу та синтезу, статистичних порівнянь, факторного аналізу, структурно-функціональний. Виконане дослідження охоплює досить широке коло питань аналізу та оцінки впливу ризиків зовнішнього та внутрішнього характеру на стан державних фінансів, зокрема дослідження теоретичних аспектів впливу зовнішніх корпоративних запозичень на макрофінансові показники України; методологічних основ взаємозв'язку податкових надходжень (по основних податках) із факторами, що впливають на формування відповідних податкових баз; впливу зовнішніх запозичень підприємницьких структур на динаміку податкових надходжень по основних податках до бюджету та розробки підходів до формування інструментарію кількісних оцінок впливу макроекономічних ризиків на стан державних фінансів, обґрунтування напрямів вдосконалення фінансових механізмів державної підтримки економіки України в умовах глобалізації. У науково-дослідній роботі: Розроблено систему діагностики стану державного і зовнішнього національного боргу, спрямованої на упереджувальне виявлення ризиків державних фінансів, у рамках якої визначено перелік індикаторів боргової стійкості та обґрунтовано їх гранично допустимі значення (на основі уроків глобальної кризи, рекомендацій міжнародних фінансових організацій та результатів емпіричних досліджень). Розроблено інструментарій аналізу фіскальних ризиків, який базується на визначенні різних видів потенційних фінансових зобов'язань держави (прямих, умовних, явних та прихованих) та оцінці їх впливу на систему державних фінансів (збільшення державних видатків або зменшення доходів). Обґрунтовано теоретико-методичні засади забезпечення продуктивного характеру державної підтримки в контексті зміцнення державних фінансів. Визначено обмеження, що встановлюються нормами СОТ та правилами ЄС, для застосування фінансових інструментів державної підтримки економіки. Результати наукового дослідження можуть бути використані органами законодавчої та виконавчої влади України при удосконаленні інструментарію аналізу і оцінки впливу факторів ризику на стан державних фінансів України та підготовки рішень щодо мінімізації впливу ризиків на стан державних фінансів в умовах глобалізації; визначенні напрямів реформування державної підтримки економіки України з урахуванням вимог СОТ та норм ЄС, у процесах подальшого реформування податкової системи України, удосконалення регулювання зовнішнього боргу України для забезпечення ефективної інтеграції економіки України у світову валютно-фінансову систему. РИЗИКИ ДЕРЖАВНИХ ФІНАНСІВ, ЗОВНІШНІЙ КОРПОРАТИВНИЙ БОРГ, ПОДАТКОВА СИСТЕМА, ОПОДАТКУВАННЯ БАГАТСТВА, ЕКОЛОГІЧНЕ ОПОДАТКУВАННЯ, ДЕРЖАВНА ПІДТРИМКА ПІДПРИЄМСТВ, ВНУТРІШНІЙ АУДИТ.

Реферат англійською:

Report on the research: 271 p., 11 Fig., 48 Tables, 157 sources. Object of the research - Ukraine's public finances. The aim - to develop the theoretical and methodological foundations of analysis and to assess the impact of risks of external and internal factors on the state of public finances in the context of globalization. Research methods - system analysis and synthesis, statistical comparisons, factor analysis, structural and functional analysis. This study covers a wide range of analytical issues and impact assessment of risks of external and internal factors on the state of public finances, in particular the study of the theoretical aspects of the impact of external corporate

borrowing on macro-financial indicators of Ukraine; methodological foundations of the interconnection between tax revenues (by major taxes) and factors which affect the formation of the corresponding tax bases; the impact of foreign borrowings of enterprises on the dynamics of tax revenues by major revenue generating taxes and the development of approaches to forming tools of quantitative assessments of macroeconomic risks on public finances, studying the areas for improvement of state financial support mechanisms for the economy of Ukraine in the context of globalization. In the research: A system for diagnosing the state of the public and external national debt was worked out. The system is aimed at proactive identification of risks of public finances, the system contains a list of indicators of debt sustainability, and it was proved the maximum allowable value of the indicators (based on the lessons of the global crisis, the recommendations of international financial organizations and the results of empirical research). The tools for fiscal risks analysis were worked out, which are based on identifying different types of potential financial liabilities of the state (direct, conventional, explicit and implicit) and evaluating their impact on public finances (increased government spending or reduced revenues). Theoretical and methodological foundations of productive nature of government support in the context of the consolidation of public finances were proved. The restrictions imposed by WTO rules and EU regulations for the use of financial instruments to support the economy of the state were defined. The results of scientific research can be used by the legislative and executive authorities of Ukraine: to improve the tools of analysis and evaluation of the impact of risk factors on the public finances of Ukraine and the preparation of decisions to minimize the impact of risks on public finances in the face of globalization; to identify the areas of reform of state support for the economy of Ukraine in the context of WTO requirements and EU standards from the point of further reform of the tax system in Ukraine, to improve regulation of external debt of Ukraine to ensure effective integration of Ukraine into the global monetary and financial system. FISCAL RISKS, EXTERNAL CORPORATE DEBT, TAX SYSTEM, TAXATION OF WEALTH, ENVIRONMENTAL TAXATION, GOVERNMENT SUPPORT OF BUSINESS, INTERNAL AUDIT.

Індекс УДК: 336.01

Коди тематичних рубрик: 06.75.39

Керівники роботи

Власне Прізвище Ім'я По-батькові: Луніна Інна Олександрівна

Науковий ступінь: д. е. н.

Вчене звання: професор

Ідентифікатор ORCID ID:

Додаткова інформація:

VIII. Наукова (науково-технічна) продукція (НТП)

Назва НТП українською: Інструментарій аналізу і оцінки впливу факторів ризику на стан державних фінансів та практичних рекомендацій щодо мінімізації впливу ризиків на стан державних фінансів в умовах глобалізації

Назва НТП англійською: Tools for analyzing and assessing the impact of risk factors on the state of public finances and practical recommendations to minimize the impact of risks on public finances in the context of globalization

НТП, яку передбачалося створити:

Причини, через які НТП не було створено:

Отримані результати:

Галузь застосування:

Реєстраційний номер картки технології:

Опис НТП: Розроблено систему діагностики стану державного і зовнішнього національного боргу, спрямованої на упереджувальне виявлення ризиків державних фінансів, у рамках якої визначено перелік індикаторів боргової стійкості та обґрунтовано їх гранично допустимі значення (на основі уроків глобальної кризи, рекомендацій міжнародних фінансових організацій та результатів емпіричних досліджень). Розроблено інструментарій аналізу фіскальних ризиків, який базується на визначенні різних видів потенційних фінансових зобов'язань держави (прямих, умовних, явних та прихованих) та оцінці їх впливу на систему державних фінансів (збільшення державних видатків або зменшення доходів). Обґрунтовано теоретико-методичні засади забезпечення продуктивного характеру державної підтримки в контексті зміцнення державних фінансів. Визначено обмеження, що встановлюються нормами СОТ та правилами ЄС, для застосування фінансових інструментів державної підтримки економіки.

Соціально-економічна спрямованість НТП:

Вплив НТП на довкілля:

Впровадження НТП: Впроваджено

Практична реалізація НТП

Початок етапу: визначається Замовником

Закінчення етапу:

Споживачі продукції: Центральні органи виконавчої влади

Перспективні ринки: України

Характер співробітництва з інвестором

Потрібний обсяг інвестицій, тис. грн.:

Права, що надаються інвестору після завершення роботи:

Наявність бізнес-плану:

Техніко-економічне обгрунтування:

Потенціальний обсяг продажу, тис. грн.:

Очікуваний термін окупності (років):

Додаткова інформація:

IX. Бібліографічний опис

X. Заключні відомості

Керівник юридичної особи Антоненко Валентина Гнатівна

Перелік осіб-виконавців

Багрій Олексій Олександрович

Баліцька Валентина Володимирівна

Богдан Тетяна Петрівна

Бойченко Алла Василівна

Буковинський Станіслав Альбінович

Булана Олександра Олександрівна

Варналій Захарій Степанович

Кваша Тетяна Костянтинівна

Коваль Наталія Володимирівна

Короткевич Ольга Василівна

Навроцька Олександра Вікторівна

Назукова Наталія Миколаївна

Онишко Світлана Василівна

Руденко Ольга Олександрівна

Серебрянська Діна Миколаївна

Твердохлібова Діна Вікторівна

Тимохін Максим Георгійович

Фролова Наталія Борисівна

Чечуліна Олена Олександрівна

Шпенюк Ольга Євгенівна

Відповідальний за підготовку облікових документів

Телефон

Реєстратор

Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є відповідальним за реєстрацію наукової діяльності