

Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0826U002157

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 03-06-2026

Статус: Наказ про видачу диплома

Реквізити наказу МОН / наказу закладу: Наказ ОНЕУ від 16.07.2026 р. № 126



II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Іванов Валерій Юрійович

2. Valerii Y. Ivanov

Кваліфікація:

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Вид дисертації: доктор філософії

Аспірантура/Докторантура: так

Шифр наукової спеціальності: 072

Назва наукової спеціальності: Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок

Галузь / галузі знань:

Освітньо-наукова програма зі спеціальності: Фінанси, банківська справа та страхування

Дата захисту: 24-06-2026

Спеціальність за освітою: Фінанси та кредит

Місце роботи здобувача: Товариство з обмеженою відповідальністю "РСЕ Груп Україна"

Код за ЄДРПОУ: 44971187

Місцезнаходження: Італійський бульвар 1Г, Одеса, 65012, Україна

Форма власності: Приватна/недержавна

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR:

III. Відомості про організацію, де відбувся захист

Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради): PhD 14148

Повне найменування юридичної особи: Одеський національний економічний університет

Код за ЄДРПОУ: 02071079

Місцезнаходження: вул. Преображенська, Одеса, 65082, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

IV. Відомості про підприємство, установу, організацію, в якій було виконано дисертацію

Повне найменування юридичної особи: Одеський національний економічний університет

Код за ЄДРПОУ: 02071079

Місцезнаходження: вул. Преображенська, Одеса, 65082, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

V. Відомості про дисертацію

Мова дисертації: Українська

Коди тематичних рубрик: 06, 06.73, 06.73.07

Тема дисертації:

1. Фінансові важелі та стимули розвитку суб'єктів господарювання в Україні.
2. Financial levers and incentives for the development of business entities in Ukraine.

Реферат/анотація:

1. Дисертацію присвячено обґрунтуванню, систематизації та удосконаленню науково-методичних засад формування й використання фінансових важелів і стимулів як засобів підвищення ефективності, конкурентоспроможності та сталого розвитку суб'єктів господарювання в умовах трансформації національної економіки та інтеграції України у світовий фінансово-економічний простір. Поглиблений теоретико-методичний аналіз сутності фінансових важелів і фінансових стимулів, розкрито їх економічний зміст, функціональне призначення та роль у формуванні ефективного фінансового механізму розвитку суб'єктів господарювання. Обґрунтовано авторське трактування фінансового важеля. Обґрунтовано, що фінансові важелі поєднують ринкові механізми саморегулювання з інструментами державного управління, виконуючи балансувальну, стимулювальну та стримувальну підфункції, тоді як фінансові стимули реалізують мотиваційну, регулювальну, контрольну, відтворювальну та селективну функції. Сформульовано та удосконалено структурну й функціональну класифікації фінансових важелів і стимулів. Серед принципів дії фінансових важелів і стимулів розвитку суб'єктів господарювання виділено цільову спрямованість,

адаптивність, суб'єктну орієнтацію, баланс ресурсів і результатів, системність, обґрунтованість і транспарентність. Розроблено концептуальний підхід до визначення напрямів впливу фінансових важелів і стимулів на розвиток суб'єктів господарювання, заснований на їх системному розмежуванні на стимулювальні та стримувальні вектори дії. Запропоновано багатовимірну структуру цього впливу, що охоплює інституційний, стимулювально-мотиваційний, обмежувально-коригувальний, інфраструктурний та освітньо-компетентнісний аспекти. Обґрунтовано потребу у вдосконаленні монетарної політики шляхом зниження вартості позикового капіталу, розширення програм рефінансування та впровадження селективних механізмів підтримки галузей, що відповідають пріоритетам сталого розвитку. Аргументовано, що поєднання різноманітних функцій фінансових важелів і стимулів створює передумови для формування фінансово стабільного та інноваційно орієнтованого середовища, необхідного для довгострокового економічного зростання суб'єктів господарювання. Запропоновано концептуальні напрями адаптації зарубіжного досвіду, що передбачають зміцнення інституційної основи ДПП, розширення сфер застосування ДПП у «зеленій» економіці, освіті, охороні здоров'я та цифровізації. Встановлено, що синергетичне застосування монетарних, фінансових важелів і стимулів, засобів державно-приватного партнерства є ключовою умовою забезпечення фінансової стійкості, інвестиційної активності та сталого розвитку суб'єктів господарювання в Україні. Обґрунтовано необхідність переходу від фрагментарного до системного використання монетарних важелів і стимулів з урахуванням циклічності економічних процесів, інфляційних ризиків, воєнних факторів і зовнішньоекономічної кон'юнктури. Доведено доцільність синергії монетарної та фінансової політик за принципом «policy mix». Запропоновано адаптований до умов воєнної економіки підхід до інфляційного таргетування, валютної лібералізації та макропруденційного регулювання, що ґрунтується на принципах передбачуваності, прозорості та антикризової гнучкості монетарної політики. Запропоновано інфологічну модель удосконалення монетарних важелів і стимулів розвитку суб'єктів господарювання в Україні, що забезпечує комплексне відображення взаємодії між вхідними параметрами, засобами впливу, трансформаційними процесами й кінцевими результатами економічної діяльності. Сформовано інституційно-регуляторну модель, що поєднує системний, інституційний та регуляторний підходи до фінансової політики й трансформує фінансові важелі і стимули із розрізненого набору засобів у прозору, доказово обґрунтовану систему, гармонізовану з європейськими принципами державної допомоги, інноваційного стимулювання та сталої економіки. Обґрунтовано функціонування інститутів-координаторів як метарегуляторів, що інтегрують стратегічні пріоритети держави із засобами фінансової політики, та інститутів-операторів – як виконавчої ланки практичної реалізації таких засобів. Запропоновано комплексний підхід до реформування фінансових важелів і стимулів, що інтегрує податкові, бюджетні та боргові засоби у єдину систему стимулювання інноваційної, екологічної та соціально орієнтованої діяльності бізнесу, побудовану на принципах прозорості, цифровізації та відповідності європейським стандартам сталого розвитку. Розроблено результатоорієнтовану модель фінансування, що поєднує грантові, гарантійні, кредитні та змішані інструменти підтримки бізнесу, а також вперше адаптовано до українських умов індекс оцінювання якості управління ДПП в Україні – PPP Governance Index (PPPGI).

2. The dissertation is devoted to the substantiation, systematization and improvement of the scientific and methodological principles of the formation and use of financial levers and incentives as means of increasing the efficiency, competitiveness and sustainable development of economic entities in the conditions of the transformation of the national economy and the integration of Ukraine into the global financial and economic space. An in-depth theoretical and methodological analysis of the essence of financial levers and financial incentives is carried out, their economic content, functional purpose and role in the formation of an effective financial mechanism for the development of economic entities are revealed. The author's interpretation of the financial lever is substantiated. It is substantiated that financial levers combine market mechanisms of self-regulation with instruments of public administration, performing balancing, stimulating and restraining subfunctions, while financial incentives implement motivational, regulatory, control, reproducing and selective functions. The structural and functional classification of financial levers and incentives is formulated and improved. Among the principles of action of financial levers and incentives for the development of business

entities, the following are highlighted: target orientation, adaptability, subject orientation, balance of resources and results, systematicity, justification and transparency. A conceptual approach to determining the directions of influence of financial levers and incentives on the development of business entities has been developed, based on their systematic differentiation into stimulating and restraining vectors of action. A multidimensional structure of this influence has been proposed, covering institutional, stimulating and motivating, restrictive and corrective, infrastructure and educational and competence aspects. The need for improving monetary policy by reducing the cost of borrowed capital, expanding refinancing programs and introducing selective mechanisms to support industries that meet the priorities of sustainable development has been substantiated. It is argued that the combination of various functions of fiscal levers and incentives creates the prerequisites for the formation of a financially stable and innovation-oriented environment necessary for the long-term economic growth of economic entities. Conceptual directions for adapting foreign experience are proposed, which include strengthening the institutional framework of PPPs, expanding the scope of PPPs in the "green" economy, education, healthcare and digitalization. It is established that the synergistic use of monetary, fiscal levers and incentives, public-private partnership tools is a key condition for ensuring financial stability, investment activity and sustainable development of economic entities in Ukraine. The need for a transition from fragmented to systematic use of monetary levers and incentives is justified, taking into account the cyclical nature of economic processes, inflationary risks, military factors and the foreign economic environment. The feasibility of the synergy of monetary and fiscal policies according to the principle of "policy mix" is proven. An approach to inflation targeting, currency liberalization and macroprudential regulation adapted to the conditions of the war economy is proposed. An infological model of improving monetary levers and incentives for the development of economic entities in Ukraine is proposed, which provides a comprehensive reflection of the interaction between input parameters, means of influence, transformation processes and final results of economic activity. An institutional and regulatory model is formed that combines systemic, institutional and regulatory approaches to fiscal policy and transforms fiscal levers and incentives from a disparate set of tools into a transparent, evidence-based system, harmonized with the European principles of state aid, innovation stimulation and sustainable economy. The functioning of coordinating institutions as meta-regulators that integrate the strategic priorities of the state with fiscal policy tools, and of operating institutions as the executive link of the practical implementation of such tools, is substantiated. A comprehensive approach to reforming fiscal levers and incentives is proposed, which integrates tax, budget and debt funds into a single system of stimulating innovative, environmentally and socially oriented business activities, built on the principles of transparency, digitalization and compliance with European standards of sustainable development. A result-oriented financing model has been developed that combines grant, guarantee, credit and mixed business support instruments, and the PPP Governance Index (PPPGI) has been adapted to Ukrainian conditions for the first time.

Державний реєстраційний номер ДіР:

Пріоритетний напрям розвитку науки і техніки: Фундаментальні наукові дослідження з найбільш важливих проблем розвитку науково-технічного, соціально-економічного, суспільно-політичного, людського потенціалу для забезпечення конкурентоспроможності України у світі та сталого розвитку суспільства і держави

Стратегічний пріоритетний напрям інноваційної діяльності: Не застосовується

Підсумки дослідження: Нове вирішення актуального наукового завдання

Публікації:

- 1. Іванов В. Ю. Теоретична концептуалізація фінансових важелів і стимулів розвитку суб'єктів господарювання. Сталий розвиток економіки. 2025. №3 (54) С. 327-333. (0,74 д.а.).
- 2. Іванов В. Ю. Принципи дії фінансових важелів і стимулів розвитку суб'єктів господарювання. Причорноморські економічні студії. 2025. Вип. 93. С. 160-166. (0,74 д.а.).

- 3. Іванов В. Ю. Вплив податкових важелів і стимулів на сталий розвиток суб'єктів господарювання в Україні та країнах-членах ЄС. Управління змінами та інновації. 2025. №15. С. 79–85. (0,74 д.а.).
- 4. Ковальов А. І., Іванов В. Ю. Вдосконалення монетарних важелів і стимулів для підвищення конкурентоспроможності суб'єктів господарювання в Україні. Соціальна економіка. 2025. №71. С. 169–186. (1,78 д.а.).
- 5. Іванов В. Ю. Соціальна та фінансова безпека суб'єктів господарювання в умовах сучасних викликів і загроз. Основні напрями забезпечення соціальної безпеки людини в умовах війни та повоєнного відновлення : матеріали круглого столу, м. Київ – м. Одеса, 2–3 липня 2024 р. Київ, 2024. С. 37–38. (0,2 д.а.).
- 6. Іванов В. Ю. Фінансові дестимулятори розвитку суб'єктів господарювання в Україні в умовах війни. Фінансові інструменти сталого розвитку держави в умовах системної економічної трансформації : матеріали IV Міжнар. наук.-практ. конф., м. Хмельницький – м. Херсон, 22 травня 2025 р. Херсон, 2025. С. 165–167. (0,3 д.а.).
- 7. Ковальов А. І., Іванов В. Ю. Використання цифрового сліду бізнесу для вдосконалення механізмів державної підтримки підприємництва в Україні. Цифрова економіка : матеріали III Міжнар. наук.-практ. конф., м. Київ, 5–6 червня 2025 р. Київ, 2025. С. 206–210. (0,2 д.а.).
- 8. Іванов В. Ю. Ефективність фіскальних важелів і стимулів сталого розвитку суб'єктів господарювання в Україні. Стратегія розвитку України: фінансово-економічний та гуманітарний аспекти (в умовах воєнного стану та повоєнного відновлення) : матеріали XII Міжнар. наук.-практ. конф., м. Київ, 16 жовтня 2025 р. Київ, 2025. С. 545–547. (0,2 д.а.).
- 9. Іванов В. Ю. ДПП як каталізатор сталого розвитку бізнесу в Україні в епоху глобальних трансформацій. Бухгалтерський облік, контроль та аналіз в умовах інституційних змін : матеріали VIII Всеукр. наук.-практ. конф., м. Полтава, 30 жовтня 2025 р. Полтава, 2025. С. 450–452. (0,2 д.а.).
- 10. Іванов В. Ю. Роль монетарних важелів і стимулів у формуванні умов розвитку бізнесу у період невизначеності. Фінансово-управлінські інновації як драйвер сталого розвитку в умовах сучасних викликів : матеріали Міжнар. наук.-практ. конф., м. Хмельницький, 7 листопада 2025 р. Хмельницький, 2025. С. 58–61. (0,2 д.а.).
- 11. Іванов В. Ю. Інноваційні підходи до використання важелів і стимулів ДПП у розвитку бізнесу в контексті євроінтеграції України. Детермінанти соціально-економічного відновлення держави, регіонів та суб'єктів господарювання : матеріали III Міжнар. наук.-практ. конф., м. Рівне, 14 листопада 2025 р. Рівне, 2025. С. 116–122. (0,3 д.а.).

Наукова (науково-технічна) продукція:

Соціально-економічна спрямованість:

Охоронні документи на ОПІВ:

Впровадження результатів дисертації: Впроваджено

Зв'язок з науковими темами: 0225U005221

VI. Відомості про наукового керівника/керівників (консультанта)

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Ковальов Анатолій Іванович

2. Anatoly I. Kovalev

Кваліфікація: д. е. н., професор, 08.00.04

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-6128-7012

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Одеський національний економічний університет

Код за ЄДРПОУ: 02071079

Місцезнаходження: вул. Преображенська, Одеса, 65082, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

VII. Відомості про офіційних опонентів та рецензентів

Офіційні опоненти

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Щур Роман Іванович

2. Roman I. Shchur

Кваліфікація: д. е. н., професор, 08.00.08

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0001-9945-3939

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Карпатський національний університет імені Василя Стефаника

Код за ЄДРПОУ: 02125266

Місцезнаходження: вул. Шевченка, Івано-Франківськ, 76018, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Руденко Вікторія Василівна

2. Viktoriia V. Rudenko

Кваліфікація: д. е. н., доцент, 08.00.08

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-4911-7600

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Вінницький навчально-науковий інститут економіки Західноукраїнського національного університету

Код за ЄДРПОУ: 21722921

Місцезнаходження: вулиця Гонти, Вінниця, Вінницький р-н., 21017, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

Рецензенти

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Артюх Оксана Валентинівна

2. Oksana V. Artiukh

Кваліфікація: д. е. н., професор, 08.00.09

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-8845-8002

Додаткова інформація: <https://scholar.google.com/citations?user=08X1cmcAAAAJ&hl=uk&oi=ao>

Повне найменування юридичної особи: Одеський національний економічний університет

Код за ЄДРПОУ: 02071079

Місцезнаходження: вул. Преображенська, Одеса, 65082, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Семенова Валентина Григорівна

2. Valentyna H. Semenova

Кваліфікація: д. е. н., професор, 08.00.04

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0001-5194-4878

Додаткова інформація: <https://scholar.google.com.ua/citations?user=ICCKe3MAAAAJ&hl=ru>

Повне найменування юридичної особи: Одеський національний економічний університет

Код за ЄДРПОУ: 02071079

Місцезнаходження: вул. Преображенська, Одеса, 65082, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

VIII. Заключні відомості

Власне Прізвище Ім'я По-батькові

голови ради

Слатвінська Марина Олександрівна

Власне Прізвище Ім'я По-батькові
головуючого на засіданні

Слатвінська Марина Олександрівна

Відповідальний за підготовку
облікових документів

Сачук Юлія Анатоліївна

Реєстратор

Юрченко Тетяна Анатоліївна

Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є
відповідальним за реєстрацію наукової
діяльності



Юрченко Тетяна Анатоліївна