

**ĐẠI HỌC THÁI NGUYÊN
TRƯỜNG ĐẠI HỌC KINH TẾ & QUẢN TRỊ KINH DOANH**

LÊ THU PHƯỢNG

**QUẢN LÝ ĐẦU TƯ XÂY DỰNG CƠ BẢN
BẰNG NGUỒN VỐN NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC
Ở TỈNH VĨNH PHÚC**

Chuyên ngành: Quản lý kinh tế

Mã số: 60.34.04.10

LUẬN VĂN THẠC SĨ KINH TẾ

Người hướng dẫn khoa học: TS. LÊ QUANG DỰC

THÁI NGUYÊN - 2013

LỜI CAM ĐOAN

Luận văn “*Quản lý đầu tư xây dựng cơ bản ở tỉnh Vĩnh Phúc bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước*” được thực hiện từ tháng 1/2008 đến tháng 12/2012. Luận văn sử dụng những thông tin từ nhiều nguồn khác nhau. Các thông tin này đã được chỉ rõ nguồn gốc, đa số thông tin thu thập từ thực tế ở địa phương, số liệu đã được tổng hợp và xử lý.

Tôi xin cam đoan rằng, số liệu và kết quả nghiên cứu trong luận văn này là hoàn toàn trung thực và chưa được sử dụng để bảo vệ một học vị nào.

Tôi xin cam đoan rằng mọi sự giúp đỡ cho việc thực hiện luận văn này đã được cảm ơn và mọi thông tin trong luận văn đã được chỉ rõ nguồn gốc.

LỜI CẢM ƠN

Để hoàn thành luận văn này, tôi xin chân thành cảm ơn Ban Giám hiệu, phòng Đào tạo, Khoa Sau Đại học, cùng các thầy, cô giáo trong trường Đại học Kinh tế và Quản trị Kinh doanh Đại học Thái Nguyên đã tận tình giúp đỡ, tạo mọi điều kiện cho tôi trong quá trình học tập và thực hiện Đề tài.

Đặc biệt xin chân thành cảm ơn *Tiến sỹ - Chuyên viên cao cấp Lê Quang Dục* đã trực tiếp hướng dẫn, chỉ bảo tận tình và đóng góp nhiều ý kiến quý báu giúp đỡ tôi hoàn thành luận văn tốt nghiệp này.

Tôi xin chân thành cảm ơn Tỉnh ủy, Hội đồng nhân dân, Ủy ban Nhân dân tỉnh, Sở Tài chính, Sở Kế hoạch và Đầu tư, Sở Xây dựng... đã tạo mọi điều kiện giúp đỡ khi điều tra tài liệu, số liệu để thực hiện luận văn này.

Cuối cùng tôi xin chân thành cảm ơn cơ quan Tỉnh Đoàn Vĩnh Phúc, gia đình chồng, con, bạn bè đồng nghiệp đã luôn đồng viên, giúp đỡ tôi hoàn thành luận văn này.

Thái Nguyên, ngày 01 tháng 8 năm 2013

Tác giả luận văn

Lê Thu Phụng

MỤC LỤC

Lời cam đoan.....	i
Lời cảm ơn	ii
Mục lục.....	iii
Danh mục các từ viết tắt.....	vii
Danh mục các bảng	viii
Danh mục các sơ đồ	viii
MỞ ĐẦU	1
1. Tính cấp thiết của đề tài	1
2. Mục tiêu nghiên cứu.....	4
3. Đối tượng và phạm vi nghiên cứu.....	4
4. Ý nghĩa khoa học của Luận văn.....	4
5. Bố cục của luận văn	5
Chương 1: CƠ SỞ LÝ LUẬN VÀ THỰC TIỄN VỀ QUẢN LÝ ĐẦU TƯ XÂY DỰNG CƠ BẢN BẰNG NGUỒN VỐN NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC	6
1.1. Cơ sở lý luận	6
1.1.1. Chi ngân sách nhà nước	6
1.1.2. Chi ngân sách nhà nước về xây dựng cơ bản.....	6
1.1.3. Đầu tư, xây dựng cơ bản	7
1.1.4. Dự án đầu tư	8
1.2. Cơ sở thực tiễn	9
1.2.1. Hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước.....	9
1.2.2. Quản lý đầu tư xây dựng cơ bản bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước.....	12
1.3. Các nhân tố ảnh hưởng đến quản lý đầu tư xây dựng cơ bản bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước	19
1.3.1. Công tác quản lý nhà nước về đầu tư xây dựng cơ bản	19
1.3.2. Nguồn nhân lực phục vụ trực tiếp công tác đầu tư xây dựng cơ bản.....	19
1.3.3. Phân bổ vốn ngân sách nhà nước cho đầu tư xây dựng cơ bản	20

1.3.4. Quản lý chất lượng công trình.....	20
1.3.5. Quá trình cấp phát vốn và thanh toán vốn ngân sách nhà nước trong xây dựng cơ bản.....	21
1.3.6. Quá trình quyết toán vốn đầu tư xây dựng cơ bản hàng năm và đối với công trình hoàn thành đưa vào sử dụng.....	22
1.4. Kinh nghiệm quản lý đầu tư xây dựng cơ bản bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước ở một số nước trên thế giới và ở Việt Nam.....	24
1.4.1. Kinh nghiệm quản lý đầu tư xây dựng cơ bản bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước ở một số nước trên thế giới.....	24
1.4.2. Kinh nghiệm quản lý đầu tư xây dựng cơ bản bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước ở một số địa phương trong nước.....	26
1.4.3. Những bài học kinh nghiệm rút ra từ tham khảo của các nước và các tỉnh, thành phố trong cả nước.....	28
Chương 2: PHƯƠNG PHÁP NGHIÊN CỨU.....	29
2.1. Các câu hỏi đặt ra mà đề tài cần giải quyết.....	29
2.2. Phương pháp nghiên cứu.....	29
2.2.1. Phương pháp duy vật biện chứng và duy vật lịch sử.....	29
2.2.2. Phương pháp thu thập thông tin.....	29
2.2.3. Phương pháp tổng hợp, phân tích thông tin.....	30
2.2.4. Phương pháp chuyên gia, chuyên khảo.....	30
2.3. Hệ thống các chỉ tiêu nghiên cứu.....	30
2.3.1. Nhóm chỉ tiêu phản ánh hiệu quả đầu tư chung.....	31
2.3.2. Nhóm các chỉ tiêu phản ánh hiệu quả kinh tế - xã hội của hoạt động đầu tư.....	32
2.3.3. Nhóm chỉ tiêu kinh tế để phản ánh hiệu quả đầu tư cho một dự án cá biệt....	33
Chương 3: THỰC TRẠNG CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐẦU TƯ XÂY DỰNG CƠ BẢN BẰNG NGUỒN VỐN NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC Ở TỈNH VĨNH PHÚC.....	37
3.1. Điều kiện tự nhiên của tỉnh Vĩnh Phúc.....	37
3.1.1. Vị trí địa lý.....	37
3.1.2. Phát triển kinh tế.....	38

3.1.3. Phát triển văn hoá - xã hội.....	38
3.1.4. Các giá trị văn hóa của cộng đồng dân cư trong tỉnh.....	39
3.2. Khái quát chức năng, nhiệm vụ của các cơ quan quản lý đầu tư xây dựng cơ bản bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước	39
3.3. Tình hình thực hiện vốn đầu tư xây dựng cơ bản bằng nguồn ngân sách Nhà nước tỉnh Vĩnh Phúc giai đoạn: 2008 - 2012	44
3.4. Kế hoạch vốn, kết quả thực hiện và giải ngân vốn qua các năm:	46
3.4.1. Năm 2008	46
3.4.2. Năm 2009	46
3.4.3. Năm 2010	46
3.4.4. Năm 2011	52
3.4.5. Năm 2012	52
3.4.6. Quản lý về chủ trương đầu tư và phân cấp quản lý vốn đầu tư xây dựng cơ bản bằng vốn ngân sách nhà nước ở tỉnh Vĩnh Phúc	55
3.4.7. Công tác hướng dẫn lập dự án tiền khả thi và khả thi.....	55
3.5. Đánh giá thực trạng quản lý đầu tư xây dựng cơ bản bằng vốn ngân sách ở tỉnh Vĩnh Phúc.....	59
3.5.1. Kết quả đạt được và nguyên nhân.....	59
3.5.2. Những hạn chế và vấn đề đặt ra cần tập trung giải quyết	66
3.5.3. Nguyên nhân	72
Chương 4: GIẢI PHÁP TĂNG CƯỜNG QUẢN LÝ ĐẦU TƯ XÂY DỰNG CƠ BẢN BẰNG VỐN NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC Ở TỈNH VĨNH PHÚC.....	73
4.1. Quan điểm tăng cường quản lý đầu tư xây dựng cơ bản bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước ở tỉnh Vĩnh Phúc.....	73
4.1.1. Quan điểm đầu tư.....	73
4.1.2. Nguyên tắc phân bổ.....	74
4.1.3. Đề xuất phương án phân bổ	75
4.2. Phương hướng, mục tiêu tăng cường quản lý đầu tư xây dựng cơ bản bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước ở tỉnh Vĩnh Phúc.....	76

4.2.1. Mục tiêu tổng quát nhiệm kỳ 2013 - 2015	76
4.2.2. Các chỉ tiêu phấn đấu chủ yếu	76
4.2.3. Nhiệm vụ huy động vốn đầu tư phát triển toàn xã hội.....	77
4.3. Giải pháp tăng cường quản lý đầu tư xây dựng cơ bản bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước ở tỉnh Vĩnh Phúc.....	78
4.3.1. Hoàn thiện hệ thống pháp luật, đổi mới cơ chế, chính sách quản lý đầu tư xây dựng cơ bản	78
4.3.2. Tập trung cải cách hành chính trong quản lý đầu tư xây dựng cơ bản bằng nguồn vốn ngân sách Nhà nước	80
4.3.3. Giải pháp nhằm nâng cao quản lý vốn đầu tư xây dựng cơ bản từ ngân sách nhà nước	80
4.3.4. Chủ động phát hiện và tìm các giải pháp nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn đầu tư.....	90
4.3.5. Giải pháp và tổ chức thực hiện ở tỉnh Vĩnh Phúc	97
4.4. Kiến nghị đối với Chính phủ và các Bộ ngành liên quan	99
KẾT LUẬN	101
TÀI LIỆU THAM KHẢO	102

DANH MỤC CÁC TỪ VIẾT TẮT

CCHC:	Cải cách hành chính
CNH - HĐH:	Công nghiệp hóa - Hiện đại hóa
FDI:	Nguồn đầu tư trực tiếp nước ngoài
GDP:	Tổng sản phẩm quốc nội
GPMB:	Giải phóng mặt bằng
HĐND:	Hội đồng nhân dân
KT - XH:	Kinh tế - Xã hội
NĐ:	Nghị định
NSDP:	Ngân sách địa phương
NSNN:	Ngân sách nhà nước
NSTW:	Ngân sách Trung ương
QĐ:	Quyết định
QLDA:	Quản lý dự án
QLNN:	Quản lý nhà nước
TSCĐ:	Tài sản cố định
UBND:	Ủy ban nhân dân
XDCB:	Xây dựng cơ bản
XHCN:	Xã hội chủ nghĩa
DNNN:	Doanh nghiệp nhà nước

DANH MỤC CÁC BẢNG

Bảng 3.1. Tổng kế hoạch vốn đầu tư từ ngân sách tỉnh 2008 - 2012.....	44
Bảng 3.2. Vốn Trung ương hỗ trợ có mục tiêu cho Vĩnh Phúc 2008 -2012.....	45
Bảng 3.3.1. Cơ cấu vốn đầu tư phát triển năm 2010.....	48
Bảng 3.3.2. Cơ cấu nguồn vốn của tỉnh, huyện năm 2011	53
Bảng 3.3.3. Chi tiết các Chương trình, Nghị quyết tổng hợp và phát sinh 2011 - 2012.....	54
Bảng 3.3.4. Chi tiết các ngành 2011 - 2012.....	54
Bảng 3.4. Tình hình Thu Ngân sách tỉnh Vĩnh Phúc (2008-2011)	62
Bảng 3.5. Tình hình Chi Ngân sách tỉnh Vĩnh Phúc (2008-2011).....	63
Bảng 3.6. Nguồn vốn đầu tư cho xây dựng cơ bản (2008- 2012).....	63
Bảng 3.7. Nguồn ngân sách XDCB tập trung phân theo ngành kinh tế và tỷ trọng % theo ngành kinh tế.....	64

DANH MỤC CÁC SƠ ĐỒ

Sơ đồ 1.1: Quy trình chung của một dự án đầu tư xây dựng	11
Sơ đồ 3.1: Quy trình tham mưu, đề xuất của các cơ quan chức năng Tỉnh	43

MỞ ĐẦU

1. Tính cấp thiết của đề tài

Công cuộc đổi mới và quá trình hội nhập kinh tế quốc tế đã mang lại nhiều thành tựu về tăng trưởng kinh tế cho Việt Nam nói chung và tỉnh Vĩnh Phúc nói riêng. Trong quá trình này việc huy động và sử dụng vốn đầu tư phát triển từ NSNN có một ý nghĩa quan trọng. Đầu tư từ ngân sách đóng vai trò tạo những nền tảng vật chất kỹ thuật quan trọng cho đất nước, là “cú huých” đối với một số ngành và vùng trọng điểm, đồng thời thúc đẩy thực hiện các chính sách phúc lợi xã hội, đảm bảo quốc phòng – an ninh.

Mặc dù có đóng góp quan trọng vào sự phát triển KT – XH, song đầu tư XDCB từ NSNN vẫn còn nhiều vấn đề cần phải quan tâm giải quyết như: nhiều dự án đầu tư trong quá trình thực hiện còn yếu kém trong công tác quản lý gây thất thoát, lãng phí, chất lượng công trình không đảm bảo, hiệu quả thấp trong đầu tư từ NSNN đã được nói đến rất nhiều trên các phương tiện thông tin đại chúng, trong các phiên chất vấn tại các kỳ họp của Quốc hội, HĐND và trong các cuộc hội thảo, diễn đàn. Những hiện tượng tiêu cực trong lĩnh vực đầu tư này diễn ra rất nghiêm trọng và gây ra mối quan ngại về tính hiệu quả của đầu tư từ ngân sách như thất thoát, lãng phí, tham nhũng, đầu tư dàn trải, không đúng mục tiêu... đều có nguyên nhân từ thể chế (cơ chế) phân bổ và quản lý đầu tư từ ngân sách chưa hoàn thiện, lẫn từ sự yếu kém của cơ quan quản lý... làm giảm lòng tin của nhân dân đối với bộ máy lãnh đạo của địa phương.

Trong giai đoạn mới, kinh tế Việt Nam nói chung và tỉnh Vĩnh Phúc nói riêng phải chuyển từ mô hình tăng trưởng theo chiều rộng sang phát triển chủ yếu theo chiều sâu. Mặt khác, việc tham gia ngày càng sâu và rộng hơn vào các quan hệ kinh tế quốc tế, sự mở cửa thị trường đầu tư theo các hiện định quốc tế đã ký kết (WTO, AFTA, CAFTA, song phương) tạo ra môi trường và thị trường đầu tư khác hẳn so với trước đây.

Việc nghiên cứu chính sách đầu tư từ ngân sách của Việt Nam nói chung và của tỉnh Vĩnh Phúc nói riêng trong bối cảnh hội nhập kinh tế quốc tế hiện nay, là nhiệm vụ có ý nghĩa cả về lý thuyết lẫn thực tiễn. Nghiên cứu, tổng kết và đánh giá

Số hóa bởi Trung tâm Học liệu *<http://lrc.tnu.edu.vn>*