

ĐẠI HỌC THÁI NGUYÊN
TRƯỜNG ĐẠI HỌC KINH TẾ VÀ QUẢN TRỊ KINH DOANH

Bounmina KHANTHAYONGTHONG

HOÀN THIỆN QUẢN LÝ VỐN ĐẦU TƯ
XÂY DỰNG CƠ BẢN TỪ NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TẠI
TỈNH U ĐÔM XÂY CỘNG HOÀ DÂN CHỦ NHÂN DÂN LÀO

LUẬN VĂN THẠC SĨ THEO ĐỊNH HƯỚNG ỨNG DỤNG
CHUYÊN NGÀNH: QUẢN LÝ KINH TẾ

THÁI NGUYÊN - 2016

ĐẠI HỌC THÁI NGUYÊN
TRƯỜNG ĐẠI HỌC KINH TẾ VÀ QUẢN TRỊ KINH DOANH

Bounmina KHANTHAYONGTHONG

HOÀN THIỆN QUẢN LÝ VỐN ĐẦU TƯ
XÂY DỰNG CƠ BẢN TỪ NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TẠI
TỈNH U ĐÔM XÂY CỘNG HOÀ DÂN CHỦ NHÂN DÂN LÀO

Chuyên ngành: Quản lý kinh tế

Mã số: 60.34.04.10

LUẬN VĂN THẠC SĨ THEO ĐỊNH HƯỚNG ỨNG DỤNG

Người hướng dẫn khoa học: PGS. TS Nguyễn Xuân Dũng

THÁI NGUYÊN - 2016

LỜI CAM ĐOAN

Xin cam đoan bản luận văn này là công trình nghiên cứu của cá nhân tôi, được thực hiện trên cơ sở nghiên cứu lý thuyết và tình hình thực tiễn tại địa bàn nghiên cứu dưới sự hướng dẫn khoa học của PGS.TS Nguyễn Xuân Dũng.

Kết quả tính toán trong luận văn là trung thực, các số liệu, tài liệu trích dẫn trong luận văn đã được chỉ rõ nguồn gốc.

Một lần nữa tôi xin được khẳng định về sự trung thực của lời cam đoan trên.

Thái Nguyên, ngày.....tháng.....năm 2016

Tác giả luận văn

Bounmina KHANTHAYONGTHONG

LỜI CẢM ƠN

Trong quá trình thực hiện đề tài: “*Hoàn thiện quản lý vốn đầu tư xây dựng cơ bản từ ngân sách Nhà nước tại tỉnh U Đôn Xay Cộng hoà dân chủ nhân dân Lào*”, tôi đã nhận được sự hướng dẫn, giúp đỡ, động viên của nhiều cá nhân và tập thể. Tôi xin được bày tỏ sự cảm ơn sâu sắc nhất tới tất cả các cá nhân và tập thể đã tạo điều kiện giúp đỡ tôi trong học tập và nghiên cứu.

Tôi xin trân trọng cảm ơn Ban Giám hiệu, Phòng Quản lý Đào tạo sau Đại học, các khoa, phòng của Trường Đại học Kinh tế và Quản trị kinh doanh - Đại học Thái Nguyên đã tạo điều kiện giúp đỡ tôi về mọi mặt trong quá trình học tập và hoàn thành luận văn này.

Tôi xin trân trọng cảm ơn sự giúp đỡ tận tình của giáo viên hướng dẫn **PGS.TS. Nguyễn Xuân Dũng**

Tôi xin cảm ơn sự giúp đỡ, đóng góp nhiều ý kiến quý báu của các nhà khoa học, các thầy, cô giáo trong Trường Đại học Kinh tế và Quản trị Kinh doanh - Đại học Thái Nguyên.

Trong quá trình thực hiện đề tài, tôi còn được sự giúp đỡ và cộng tác của các đồng chí các bạn lớp QLKT 11 A, tôi xin chân thành cảm ơn các bạn bè, đồng nghiệp và gia đình đã tạo điều kiện mọi mặt để tôi hoàn thành nghiên cứu này.

Tôi xin bày tỏ sự cảm ơn sâu sắc đối với mọi sự giúp đỡ quý báu đó.

Thái Nguyên, ngày.....tháng.....năm 2016

Tác giả luận văn

Bounmina KHANTHAYONGTHONG

MỤC LỤC

LỜI CAM ĐOAN	i
LỜI CẢM ƠN	ii
MỤC LỤC	iii
DANH MỤC NHỮNG TỪ VIẾT TẮT	vii
DANH MỤC CÁC BẢNG	viii
DANH MỤC CÁC SƠ ĐỒ	ix
MỞ ĐẦU	1
1. Sự cần thiết nghiên cứu đề tài	1
2. Mục tiêu nghiên cứu.....	2
3. Đối tượng và phạm vi nghiên cứu.....	2
4. Ý nghĩa khoa học và thực tiễn của đề tài	3
5. Kết cấu của luận văn	3
Chương 1 CƠ SỞ LÝ LUẬN VÀ THỰC TIỄN VỀ QUẢN LÝ VỐN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG CƠ BẢN TỪ NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC	4
1.1. Cơ sở lý luận về quản lý vốn đầu tư xây dựng cơ bản từ ngân sách Nhà nước.....	4
1.1.1. Đầu tư.....	4
1.1.2. Xây dựng cơ bản và đầu tư Xây dựng cơ bản.....	8
1.1.3. Vốn đầu tư xây dựng cơ bản	14
1.1.4. Quản lý vốn đầu tư từ ngân sách nhà nước.....	16
1.2. Nội dung quản lý vốn đầu tư xây dựng cơ bản từ ngân sách nhà nước... 18	
1.2.1. Công tác hoạch định dự án đầu tư.....	18
1.2.2. Công tác xây dựng kế hoạch vốn đầu tư.....	19
1.2.3. Công tác lập, thẩm định và phê duyệt dự án đầu tư.....	21
1.2.4. Công tác giải phóng mặt bằng thực hiện đầu tư	22
1.2.5. Công tác quản lý thực hiện dự án đầu tư	23
1.2.6. Công tác kiểm tra, giám sát quá trình thực hiện đầu tư	24

1.3. Các nhân tố ảnh hưởng đến quản lý đầu tư xây dựng cơ bản từ nguồn vốn ngân sách nhà nước	25
1.3.1. Năng lực quản lý của cơ quan Nhà nước	25
1.3.2. Nguồn kinh phí.....	26
1.3.3. Thủ tục hành chính và các quy định của pháp luật	27
1.3.4. Bối cảnh kinh tế - xã hội, chính trị và các yếu tố môi trường tự nhiên	28
1.3.5. Công luận và thái độ của các nhóm có liên quan.....	28
1.4. Kinh nghiệm quản lý vốn đầu tư xây dựng cơ bản từ NSNN của một số tỉnh địa phương của Việt Nam và bài học rút ra cho tỉnh U Đôm Xay, CHDCND Lào.....	29
1.4.1. Kinh nghiệm quản lý vốn đầu tư XDCB từ NSNN của một số địa phương của Việt Nam.....	29
1.4.2. Bài học kinh nghiệm rút ra có thể vận dụng vào quản lý vốn đầu tư XDCB từ NSNN tại tỉnh U Đôm Xay CHDCND Lào.....	33
Chương 2 PHƯƠNG PHÁP NGHIÊN CỨU	35
2.1. Câu hỏi nghiên cứu	35
2.2. Các phương pháp nghiên cứu.....	35
2.2.1. Phương pháp nghiên cứu định tính	35
2.2.2. Phương pháp nghiên cứu định lượng	36
2.2.3. Phương pháp xử lý số liệu.....	38
2.2.4. Phương pháp phân tích.....	39
2.3. Hệ thống các chỉ tiêu nghiên cứu.....	39
2.3.1. Nhóm chỉ tiêu đánh giá hiện trạng của tỉnh U Đôm Xay	39
2.3.2. Nhóm chỉ tiêu phản ánh kết quả công tác quản lý đầu tư từ NSNN tại tỉnh U Đôm Xay CHDCND Lào	39
Chương 3 THỰC TRẠNG QUẢN LÝ VỐN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG CƠ BẢN TỪ NSNN TẠI TỈNH U ĐÔM XAY CHDCND LÀO	41
3.1. Khái quát địa bàn nghiên cứu.....	41
3.1.1. Điều kiện vị trí địa lý và điều kiện tự nhiên.....	41
3.1.2. Điều kiện chính trị - hành chính.....	43

3.1.3. Điều kiện kinh tế - xã hội.....	44
3.2. Thực trạng quản lý vốn đầu tư XD CB từ NSNN ở tỉnh U Đôn Xay CHDCND Lào giai đoạn 2012 - 2015	45
3.2.1. Đầu tư xây dựng cơ bản từ NSNN ở tỉnh U Đôn Xay.....	45
3.2.2. Công tác hoạch định dự án đầu tư.....	48
3.2.3. Công tác xây dựng kế hoạch vốn đầu tư tại tỉnh U Đôn Xay	49
3.2.4. Công tác lập thẩm định và phê duyệt dự án đầu tư.....	56
3.2.5. Thực trạng công tác giải phóng mặt bằng thực hiện đầu tư.....	58
3.2.6. Thực trạng công tác quản lý thực hiện dự án đầu tư.....	59
3.2.7. Thực trạng công tác kiểm tra giám sát quá trình thực hiện đầu tư	61
3.3. Các nhân tố ảnh hưởng đến quản lý vốn đầu tư từ NSNN tại tỉnh U Đôn Xay, Cộng hoà dân chủ nhân dân Lào	62
3.3.1. Nhân tố về tự nhiên	62
3.3.2. Nhân tố về văn hoá, xã hội.....	62
3.3.3. Nhân tố về mặt kinh tế	63
3.3.4. Về vốn đầu tư và cấp phát vốn.....	63
3.3.5. Về bộ máy quản lý và nguồn nhân lực.....	65
3.3.6. Về cơ chế chính sách trong quản lý	66
3.4. Đánh giá chung	67
3.4.1. Kết quả đạt được	68
3.4.2. Những tồn tại.....	71
3.4.3. Nguyên nhân của những tồn tại	74
Chương 4 GIẢI PHÁP HOÀN THIỆN QUẢN LÝ VỐN ĐẦU TƯ XD CB TỪ NSNN TẠI TỈNH U ĐÔN XAY CHDCND LÀO ĐẾN NĂM 2020..	77
4.1. Định hướng, mục tiêu đầu tư xây dựng cơ bản của tỉnh U Đôn Xay đến năm 2020	77
4.1.1 Định hướng chung.....	77
4.1.2. Mục tiêu đầu tư phát triển của tỉnh đến năm 2020	78
4.2. Một số giải pháp hoàn thiện quản lý vốn đầu tư xây dựng cơ bản từ ngân sách Nhà nước tại tỉnh U Đôn Xay CHDCND Lào	82

4.2.1. Hoàn thiện công tác hoạch định đầu tư bằng nguồn vốn ngân sách tỉnh U Đôn Xay	83
4.2.2. Hoàn thiện công tác xây dựng kế hoạch vốn đầu tư	84
4.2.3. Nâng cao chất lượng của công tác thẩm định và phê duyệt dự án đầu tư....	85
4.2.4. Đổi mới và hoàn thiện công tác giải phóng mặt bằng	87
4.2.5. Hoàn thiện công tác quản lý thực hiện đầu tư.....	87
4.2.6. Hoàn thiện công tác kiểm tra giám sát thực hiện dự án đầu tư.....	90
4.3. Kiến nghị.....	92
4.3.1. Kiến nghị đối với Chính phủ.....	92
4.3.2. Kiến nghị đối với cơ quan quản lý Nhà nước cấp trung ương.....	93
4.3.3. Kiến nghị đối với tỉnh U Đôn Xay.....	93
KẾT LUẬN	95
TÀI LIỆU THAM KHẢO	96
PHỤ LỤC	99

DANH MỤC NHỮNG TỪ VIẾT TẮT

DN	: Doanh nghiệp
GPMB	: Giải phóng mặt bằng
GTSX	: Giá trị sản xuất
KBNN	: Kho bạc Nhà nước
KT-XH	: Kinh tế - Xã hội
MN	: Mầm non
NGO	: Viện trợ của các tổ chức phi chính phủ
NSNN	: Ngân sách nhà nước
NSTW	: Ngân sách Trung ương
QLDA	: Quản lý dự án
TNHH	: Trách nhiệm hữu hạn
TSCĐ	: Tài sản cố định
TW	: Trung ương
UBND	: Ủy ban nhân dân
VĐT	: Vốn đầu tư
XDCB	: Xây dựng cơ bản

DANH MỤC CÁC BẢNG

Bảng 2.1. Khảo sát các nhân tố ảnh hưởng đến quản lý Nhà nước trong đầu tư XDCB tại tỉnh U Đôn Xay	36
Bảng 2.2. Khảo sát quy trình trong quản lý đầu tư từ NSNN tại tỉnh U Đôn Xay	37
Bảng 2.3. So sánh tình hình thực hiện chi NSNN trong đầu tư XDCB so với kế hoạch	38
Bảng 3.1. Vốn đầu tư toàn xã hội tại tỉnh U Đôn Xay (2011-2015).....	46
Bảng 3.2. Vốn đầu tư toàn xã hội tại tỉnh U Đôn Xay hàng năm (2011 - 2015)	47
Bảng 3.3. Nhu cầu vốn đầu tư phát triển tỉnh U Đôn Xay giai đoạn 2011-2020.....	50
Bảng 3.4. Kết quả thực hiện các dự án đầu tư bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước tại tỉnh U Đôn Xay giai đoạn 2012-2015	52
Bảng 3.5. Kế hoạch phân bổ vốn của một số dự án trên địa bàn tỉnh U Đôn Xay năm 2014, 2015	53
Bảng 3.6. Kế hoạch vốn đầu tư xây dựng cơ bản của tỉnh U Đôn Xay giai đoạn 2012- 2015	55
Bảng 3.7. Tổng hợp tiến độ giải ngân vốn đầu tư bằng nguồn ngân sách tỉnh U Đôn Xay giai đoạn 2012-2015.....	60
Bảng 3.8 Tổng cấp phát vốn đầu tư xây dựng cơ bản thuộc NSNN ở Tỉnh U Đôn Xay trong 5 năm (2011 -2015)	64
Bảng 4.1. Yêu cầu về thẩm định dự án đầu tư đối với từng cấp độ quản lý...	86