

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

LƯU TRÀ MI

**QUẢN LÝ VỐN ĐẦU TƯ TỪ NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC
TRÊN ĐỊA BÀN THÀNH PHỐ THÁI NGUYÊN,
TỈNH THÁI NGUYÊN**

LUẬN VĂN THẠC SĨ THEO ĐỊNH HƯỚNG ỨNG DỤNG

Chuyên ngành: QUẢN LÝ KINH TẾ

THÁI NGUYÊN - 2017

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

LƯU TRÀ MI

QUẢN LÝ VỐN ĐẦU TƯ TỪ NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC
TRÊN ĐỊA BÀN THÀNH PHỐ THÁI NGUYÊN,
TỈNH THÁI NGUYÊN

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 TRỌNG XUÂN

THÁI NGUYÊN - 2017

LỜI CAM ĐOAN

Tôi xin cam đoan, Luận văn: "**Quản lý vốn đầu tư từ Ngân sách Nhà nước trên địa bàn thành phố Thái Nguyên, tỉnh Thái Nguyên**" là công trình nghiên cứu của riêng tôi. Các nội dung nghiên cứu và kết quả trình bày trong luận văn là trung thực, rõ ràng. Những kết luận khoa học của luận văn chưa từng được ai công bố trong bất kỳ công trình nào khác.

Thái Nguyên, ngày tháng 5 năm 2017

Tác giả luận văn

Lưu Trà Mi

LỜI CẢM ƠN

Để hoàn thành luận văn này tôi đã nhận được sự hướng dẫn rất tận tình của **PGS.TS Nguyễn Trọng Xuân** cùng với những ý kiến đóng góp quý báu để tôi hoàn thành luận văn của mình.

Ngoài ra, tôi cũng gửi lời cảm ơn đến các thầy trong Trường, khoa Kinh tế, phòng Đào tạo - bộ phận sau đại học đã giúp đỡ tôi rất nhiều trong suốt quá trình học tập tại trường.

Tôi cũng xin chân thành cảm ơn tới lãnh đạo, anh chị em tại Ủy ban nhân dân thành phố Thái Nguyên đã tận tình giúp đỡ trong quá trình hoàn thành luận văn của mình.

Xin cảm ơn sự động viên, hỗ trợ của gia đình, đồng nghiệp và bạn bè đã tạo điều kiện giúp đỡ tôi trong suốt quá trình thực hiện luận văn này.

Tôi xin chân thành cảm ơn./.

Thái Nguyên, ngày tháng năm 2017

Tác giả luận văn

Lưu Trà Mi

MỤC LỤC

LỜI CAM ĐOAN	i
LỜI CẢM ƠN	ii
MỤC LỤC.....	iii
DANH MỤC CÁC TỪ VIẾT TẮT	vi
DANH MỤC CÁC BẢNG.....	vii
DANH MỤC CÁC BIỂU ĐỒ, HÌNH VẼ, SƠ ĐỒ	viii
MỞ ĐẦU	1
1. Tính cấp thiết của đề tài luận văn	1
2. Mục tiêu nghiên cứu.....	2
3. Đối tượng và phạm vi nghiên cứu.....	2
4. Ý nghĩa khoa học của đề tài	3
5. Kết cấu của luận văn	3
Chương 1. CƠ SỞ LÝ LUẬN VÀ CƠ SỞ THỰC TIỄN VỀ QUẢN LÝ VỐN ĐẦU TƯ TỪ NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC	4
1.1. Cơ sở lý luận về ngân sách Nhà nước và quản lý Ngân sách Nhà nước	4
1.1.1. Khái niệm, vai trò ngân sách nhà nước.....	4
1.1.2. Tổ chức hệ thống ngân sách nhà nước	5
1.1.3. Phân cấp quản lý ngân sách nhà nước	7
1.1.4. Quản lý ngân sách Nhà nước	9
1.2. Cơ sở lý luận về vốn đầu tư từ ngân sách Nhà nước và quản lý vốn đầu tư từ ngân sách Nhà nước.....	16
1.2.1. Vốn đầu tư từ ngân sách nhà nước.....	16
1.2.2. Quản lý vốn đầu tư từ ngân sách Nhà nước.....	18
1.2.3. Các yếu tố ảnh hưởng đến quản lý vốn đầu tư từ ngân sách Nhà nước ...	26
1.3. Cơ sở thực tiễn về quản lý vốn đầu tư từ ngân sách Nhà nước	29
1.3.1. Kinh nghiệm quản lý vốn đầu tư từ NSNN của tỉnh Quảng Ninh.....	29
1.3.2. Kinh nghiệm quản lý vốn đầu tư từ NSNN của tỉnh Bắc Kạn.....	30
1.3.3. Bài học kinh nghiệm về quản lý vốn đầu tư từ NSNN cho thành phố Thái Nguyên, tỉnh Thái Nguyên	31

Chương 2. PHƯƠNG PHÁP NGHIÊN CỨU	32
2.1. Các câu hỏi đặt ra mà đề tài cần giải quyết.....	32
2.2. Phương pháp nghiên cứu.....	32
2.2.1. Phương pháp thu thập số liệu.....	32
2.2.2. Phương pháp tổng hợp thông tin.....	33
2.2.3. Phương pháp xử lý số liệu.....	34
2.3. Các chỉ tiêu nghiên cứu.....	36
Chương 3. THỰC TRẠNG QUẢN LÝ VỐN ĐẦU TƯ TỪ NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN THÀNH PHỐ THÁI NGUYÊN	37
3.1. Đặc điểm điều kiện tự nhiên, kinh tế - xã hội thành phố Thái Nguyên.....	37
3.1.1. Đặc điểm tự nhiên	37
3.1.2. Đặc điểm kinh tế - xã hội	40
3.2. Thực trạng quản lý vốn đầu tư từ ngân sách Nhà nước trên địa bàn thành phố Thái Nguyên, tỉnh Thái Nguyên	45
3.2.1. Công tác quy hoạch, kế hoạch định hướng sử dụng vốn đầu tư từ ngân sách Nhà nước	45
3.2.2. Lập và thẩm định dự án vốn đầu tư từ NSNN	47
3.2.3. Lựa chọn và triển khai thực hiện dự án.....	51
3.2.4. Công tác thanh, kiểm tra các dự án đối với vốn đầu tư từ ngân sách Nhà nước	56
3.2.5. Quản lý nghiệm thu và thanh toán vốn đầu tư từ NSNN.....	58
3.3. Những yếu tố ảnh hưởng đến quản lý vốn đầu tư từ ngân sách Nhà nước trên địa bàn thành phố Thái Nguyên, tỉnh Thái Nguyên	60
3.3.1. Đánh giá về số lượng vốn đầu tư từ ngân sách nhà nước	60
3.3.2. Đánh giá về trình độ cán bộ	62
3.3.3. Đánh giá về quy trình quản lý	64
3.3.4. Đánh giá về điều kiện tự nhiên, kinh tế- xã hội địa phương.....	66

3.4. Đánh giá chung về công tác quản lý vốn đầu tư từ ngân sách Nhà nước trên địa bàn thành phố Thái Nguyên, tỉnh Thái Nguyên	68
3.4.1. Đánh giá thông qua các chỉ tiêu	68
3.4.2. Những kết quả đạt được	69
3.4.3. Những tồn tại và hạn chế	70
Chương 4. GIẢI PHÁP TĂNG CƯỜNG QUẢN LÝ VỐN ĐẦU TƯ TỪ NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN THÀNH PHỐ THÁI NGUYÊN	71
4.1. Định hướng và mục tiêu quản lý vốn đầu tư từ NSNN trên địa bàn thành phố Thái Nguyên đến năm 2020	71
4.1.1. Định hướng quản lý đầu tư từ vốn NSNN trên địa bàn thành phố Thái Nguyên đến năm 2020	71
4.1.2. Mục tiêu quản lý vốn đầu tư từ NSNN trên địa bàn thành phố Thái Nguyên	74
4.2. Một số giải pháp nhằm tăng cường công tác quản lý vốn đầu tư từ ngân sách Nhà nước trên địa bàn thành phố Thái Nguyên	75
4.2.1. Tăng cường quy trình quản lý	75
4.2.2. Tăng cường công tác kiểm tra, kiểm soát, giám sát.....	76
4.2.3. Nâng cao trình độ năng lực và phẩm chất của đội ngũ cán bộ làm công tác quản lý vốn đầu tư từ NSNN	78
4.2.4. Tăng kinh phí và thanh toán kịp thời cho các dự án vốn đầu tư từ NSNN	79
KẾT LUẬN	80
DANH MỤC TÀI LIỆU THAM KHẢO	81
PHỤ LỤC	83

DANH MỤC CÁC TỪ VIẾT TẮT

BOT	:	Xây dựng - Khai thác - Chuyển giao
BT	:	Xây dựng - Chuyển giao
CB	:	Cán bộ
DA	:	Dự án
ĐK	:	Điều kiện
GDP	:	Tổng thu nhập quốc nội
GPMB	:	Giải phóng mặt bằng
HĐND	:	Hội đồng nhân dân
KP	:	Kinh phí
KT - XH	:	Kinh tế - Xã hội
NSNN	:	Ngân sách Nhà nước
NSNN	:	Ngân sách nhà nước
ODA	:	Hỗ trợ phát triển chính thức
PPP	:	Hợp tác nhà nước - tư nhân
QH	:	Quy hoạch
QT	:	Quy trình
TP	:	Thành phố
UBND	:	Ủy ban nhân dân

DANH MỤC CÁC BẢNG

Bảng 2.1: Mã hóa.....	35
Bảng 3.1: Cơ cấu tổng sản phẩm của Thành phố Thái Nguyên theo giá hiện hành theo khu vực kinh tế giai đoạn 2011-2015	42
Bảng 3.2: Tốc độ tăng trưởng kinh tế của Thành phố Thái Nguyên	43
Bảng 3.3: Kế hoạch huy động vốn và sử dụng vốn đầu tư từ NSNN.....	46
Bảng 3.4: Những sai sót trong quá trình lập dự án	47
Bảng 3.5: Tỷ lệ nội dung dự án thẩm định không đạt	50
Bảng 3.6: Vốn thực hiện đầu tư từ NSNN theo ngành.....	52
Bảng 3.7: Vốn đầu tư từ NSNN theo lĩnh vực.....	53
Bảng 3.8: Số dự án chậm tiến độ và nguyên nhân.....	54
Bảng 3.9: Số dự án vốn đầu tư từ NSNN phải điều chỉnh.....	55
Bảng 3.10: Số lần thanh tra và kiểm tra dự án.....	56
Bảng 3.11: Các hình thức xử lý sai phạm.....	57
Bảng 3.12: Tình hình nghiệm thu dự án vốn đầu tư từ NSNN.....	58
Bảng 3.13: Thanh toán vốn đầu tư từ NSNN	59
Bảng 3.14: Kiểm định thang đo của nhóm nhân tố “Lượng vốn đầu tư từ ngân sách nhà nước”	61
Bảng 3.15: Đánh giá về lượng vốn đầu tư từ NSNN.....	62
Bảng 3.16: Kiểm định thang đo của nhóm nhân tố “ Trình độ cán bộ”	63
Bảng 3.17: Đánh giá về trình độ cán bộ quản lý	64
Bảng 3.18: Kiểm định thang đo của nhóm nhân tố “ Quy trình quản lý”	65
Bảng 3.19: Đánh giá quy trình quản lý.....	65
Bảng 3.20: Kiểm định thang đo của nhóm nhân tố “Điều kiện tự nhiên, kinh tế -xã hội địa phương”	66
Bảng 3.21: Đánh giá về điều kiện tự nhiên, kinh tế - xã hội địa phương.....	67

DANH MỤC CÁC BIỂU ĐỒ, HÌNH VẼ, SƠ ĐỒ

Hình 1.1.	Hệ thống NSNN Việt Nam	6
Hình 3.1:	Bản đồ Hành chính Thành phố Thái Nguyên	38
Biểu đồ 3.1:	So sánh cơ cấu tổng sản phẩm của Thành phố Thái Nguyên theo giá hiện hành theo khu vực kinh tế giai đoạn 2011-2015	42