

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

NGUYỄN TRẦN PHONG

**NÂNG CAO HIỆU QUẢ DỰ ÁN ĐẦU TƯ CÔNG TRÌNH
XÂY DỰNG BẰNG NGUỒN VỐN NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC
TRÊN ĐỊA BÀN TỈNH QUẢNG NINH**

LUẬN VĂN THẠC SĨ KINH TẾ
CHUYÊN NGÀNH: QUẢN LÝ KINH TẾ

THÁI NGUYÊN - 2015

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

NGUYỄN TRẦN PHONG

**NÂNG CAO HIỆU QUẢ DỰ ÁN ĐẦU TƯ CÔNG TRÌNH
XÂY DỰNG BẰNG NGUỒN VỐN NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC
TRÊN ĐỊA BÀN TỈNH QUẢNG NINH**

Chuyên ngành: Quản lý Kinh tế

Mã số: 60.34.04.10

LUẬN VĂN THẠC SĨ KINH TẾ

Người hướng dẫn khoa học: TS. PHẠM THỊ NGỌC VÂN

THÁI NGUYÊN - 2015

LỜI CAM ĐOAN

Tôi xin cam đoan rằng:

Luận văn nghiên cứu là của cá nhân dựa trên cơ sở lý thuyết được học tập và qua tham khảo tình hình thực tiễn tại tỉnh Quảng Ninh. Các số liệu, bảng biểu, sơ đồ và những kết quả trong luận văn là trung thực, các giải pháp đưa ra xuất phát từ thực tiễn nghiên cứu và kinh nghiệm phù hợp với địa phương. Các thông tin trích dẫn trong luận văn đều đã được chỉ rõ nguồn gốc.

Thái Nguyên, ngày... tháng năm 2015

Tác giả luận văn

Nguyễn Trần Phong

LỜI CẢM ƠN

Trong quá trình học tập và nghiên cứu tại trường, tôi xin trân trọng gửi lời cảm ơn đến Ban Giám hiệu, phòng Quản lý đào tạo Sau đại học của Trường Đại học Kinh tế & QTKD Thái Nguyên đã tạo điều kiện thuận lợi giúp đỡ tôi trong quá trình học tập, nghiên cứu để hoàn thành luận văn.

Tôi xin bày tỏ lòng biết ơn sâu sắc đến TS. Phạm Thị Ngọc Vân - người đã tận tình chỉ dẫn và giúp đỡ tôi hoàn thành luận văn.

Tôi xin bày tỏ lòng cảm ơn đến lãnh đạo và một số ban ngành liên quan đã tạo điều kiện thuận lợi, cung cấp cho tôi số liệu, kiến thức, kinh nghiệm thực tế về hiệu quả dự án đầu tư công trình xây dựng bằng vốn ngân sách nhà nước trên địa bàn tỉnh Quảng Ninh.

Tôi xin gửi lời cảm ơn tới các đồng chí, đồng nghiệp, bè bạn....và gia đình đã tạo mọi điều kiện giúp đỡ, động viên khích lệ tôi, đồng thời có những ý kiến đóng góp trong quá trình tôi thực hiện và hoàn thành luận văn.

Thái Nguyên, ngày... tháng năm 2015

Tác giả luận văn

Nguyễn Trần Phong

MỤC LỤC

LỜI CAM ĐOAN	i
LỜI CẢM ƠN	ii
MỤC LỤC	iii
DANH MỤC NHỮNG TỪ VIẾT TẮT	vi
DANH MỤC BẢNG	vii
MỞ ĐẦU	1
1. Tính cấp thiết của đề tài.....	1
2. Mục đích nghiên cứu	2
3. Đối tượng và phạm vi nghiên cứu	3
4. Ý nghĩa khoa học và đóng góp của Luận văn.....	3
5. Bố cục của luận văn.....	3
Chương 1. CƠ SỞ LÝ LUẬN VÀ THỰC TIỄN VỀ DỰ ÁN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG VÀ HIỆU QUẢ SỬ DỤNG NGUỒN VỐN NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC CHO ĐẦU TƯ XÂY DỰNG	4
1.1. Cơ sở lý luận về dự án đầu tư xây dựng và hiệu quả sử dụng nguồn vốn Ngân sách nhà nước cho đầu tư xây dựng	4
1.1.1. Dự án đầu tư	4
1.1.2. Đầu tư xây dựng	7
1.1.3. Khái niệm vốn NSNN và hiệu quả dự án đầu tư xây dựng.....	17
1.2. Cơ sở thực tiễn về sử dụng vốn đầu tư xây dựng ở một số nước và một số địa phương trong nước.....	29
1.2.1. Kinh nghiệm của một số nước.....	29
1.2.2. Kinh nghiệm của một số địa phương trong nước.....	33
1.2.3. Bài học kinh nghiệm rút ra cho tỉnh Quảng Ninh	37
Chương 2. PHƯƠNG PHÁP NGHIÊN CỨU	38
2.1. Câu hỏi nghiên cứu	38
2.2. Phương pháp nghiên cứu	38
2.2.1. Phương pháp tiếp cận	38
2.2.2. Chọn điểm nghiên cứu.....	38

2.2.3. Phương pháp thu thập số liệu	38
2.2.4. Phương pháp tổng hợp, phân tích số liệu	39
2.3. Hệ thống chỉ tiêu nghiên cứu	40
Chương 3. THỰC TRẠNG CÔNG TÁC QUẢN LÝ DỰ ÁN ĐẦU TƯ CÔNG	
TRÌNH XÂY DỰNG BẰNG NGUỒN VỐN NGÂN SÁCH NHÀ	
NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN TỈNH QUẢNG NINH.....	43
3.1. Tổng quan về tình hình Kinh tế - Xã hội tỉnh Quảng Ninh	43
3.1.1. Vị trí địa lý và điều kiện tự nhiên.....	43
3.1.2. Đặc điểm dân cư và phân bố hành chính.....	45
3.1.3. Cơ sở hạ tầng của Tỉnh.....	45
3.1.4. Tình hình phát triển kinh tế - xã hội trong thời gian qua	48
3.2. Tình hình ĐTXD từ nguồn vốn NSNN ở tỉnh Quảng Ninh trong giai đoạn 2010 - 2014	49
3.2.1. Kết quả đầu tư từ nguồn vốn NSNN	49
3.2.2. Phân cấp quản lý dự án các công trình xây dựng sử dụng nguồn vốn NSNN trên địa bàn Tỉnh Quảng Ninh	50
3.2.3. Mô hình tổ chức bộ máy quản lý dự án đầu tư từ NSNN	52
3.3. Phân tích thực trạng công tác quản lý dự án đầu tư công trình xây dựng từ nguồn vốn NSNN trên địa bàn tỉnh Quảng Ninh giai đoạn 2010-2014	53
3.3.1. Phân tích kết quả thực hiện các dự án đầu tư	53
3.3.2. Đánh giá kết quả thực hiện các dự án đầu tư	54
3.4. Các yếu tố ảnh hưởng đến hiệu quả dự án đầu tư công trình xây dựng bằng nguồn vốn ngân sách Nhà nước trên địa bàn tỉnh Quảng Ninh.....	75
3.4.1. Các yếu tố vĩ mô.....	75
3.4.2. Các yếu tố vi mô.....	76
3.5. Đánh giá chung về thực trạng đầu tư công trình xây dựng bằng nguồn vốn ngân sách Nhà nước trên địa bàn tỉnh Quảng Ninh.....	78
3.5.1. Những kết quả đạt được	78
3.5.2. Những hạn chế.....	79
3.5.3. Nguyên nhân của những hạn chế, yếu kém.....	86

Chương 4. MỘT SỐ GIẢI PHÁP NÂNG CAO HIỆU QUẢ DỰ ÁN ĐẦU TƯ CÔNG TRÌNH XÂY DỰNG BẰNG NGUỒN VỐN NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC TRÊN ĐỊA BÀN TỈNH QUẢNG NINH.....	90
4.1. Định hướng phát triển kinh tế xã hội tỉnh Quảng Ninh giai đoạn 2015 - 2020 tầm nhìn đến năm 2030.....	90
4.1.1. Định hướng phát triển	90
4.1.2. Các dự án đầu tư xây dựng công trình trong thời gian tới của Tỉnh	91
4.2. Một số giải pháp nhằm hoàn thiện công tác quản lý dự án đầu tư công trình xây dựng bằng nguồn vốn NSNN.....	92
4.2.1. Đổi mới công tác quản lý nhằm giảm thất thoát ngân sách đầu tư XD CB ...	93
4.2.2. Nâng cao chất lượng công tác xây dựng chiến lược đầu tư và quy hoạch đầu tư	94
4.2.3. Nâng cao chất lượng công tác kế hoạch hoá đầu tư	94
4.2.4. Hoàn thiện và nâng cao năng lực Chủ đầu tư và Ban quản lý dự án	95
4.2.5. Đổi mới và hoàn thiện cơ chế phân cấp, quản lý trong công tác đầu tư XD CB	97
4.2.6. Hoàn thiện quản lý dự án trong giai đoạn chuẩn bị đầu tư	99
4.2.7. Hoàn thiện quản lý dự án trong giai đoạn kết thúc đầu tư	104
4.3. Một số kiến nghị	110
4.3.1. Về hoàn thiện hệ thống pháp luật, cơ chế, chính sách	110
4.3.2. Đổi mới quản lý giá, hạn chế tình trạng thất thoát trong khâu mua sắm, khâu mà Kho bạc nhà nước hiện tại không có chức năng kiểm soát	112
4.3.3. Đối với UBND tỉnh Quảng Ninh.....	113
KẾT LUẬN	115
TÀI LIỆU THAM KHẢO	116

DANH MỤC NHỮNG TỪ VIẾT TẮT

ĐT XD	: Đầu tư xây dựng
KT - XH	: Kinh tế - xã hội
NSNN	: Ngân sách nhà nước
QLDA	: Quản lý dự án
TSCĐ	: Tài sản cố định
UBND	: Ủy ban nhân dân
VĐT	: Vốn đầu tư
XD	: Xây dựng
XDCB	: Xây dựng cơ bản
XDCT	: Xây dựng công trình

DANH MỤC BẢNG

Bảng 3.1. Tình hình thực hiện vốn đầu tư từ nguồn NSNN tại Quảng Ninh từ năm 2010 - 2014	50
Bảng 3.2. Kết quả các dự án đầu tư trên địa bàn do cấp Tỉnh quản lý từ năm 2010 đến năm 2014.....	54
Bảng 3.3. Đánh giá đáp ứng về tiến độ, chất lượng, chi phí.....	55
Bảng 3.4. Tổng hợp dự án hoàn thành đã phê duyệt quyết toán năm 2013....	68
Bảng 3.5. Tổng hợp dự án hoàn thành đã phê duyệt quyết toán năm 2014...	69
Bảng 3.6. Kết quả thực hiện công tác giám sát, đánh giá đầu tư.....	74

MỞ ĐẦU

1. Tính cấp thiết của đề tài

Nguồn vốn đầu tư công trình xây dựng từ ngân sách nhà nước là một nguồn lực tài chính hết sức quan trọng của quốc gia đối với sự phát triển kinh tế - xã hội. Nguồn vốn này chiếm tỷ trọng lớn trong tổng số nguồn vốn đầu tư phát triển và rất quan trọng trong công cuộc đổi mới kinh tế và xây dựng đất nước. Chính vì vậy Đảng và Nhà nước rất quan tâm đến đầu tư công trình xây dựng và việc quản lý, sử dụng nguồn vốn này như thế nào để mang lại hiệu quả kinh tế xã hội cao, tạo cơ sở hạ tầng vững chắc cho nền kinh tế Việt Nam hội nhập cùng kinh tế khu vực và thế giới. Thực hiện chủ trương, đường lối của Đảng và nhà nước về phát triển đất nước, tỉnh Quảng Ninh đã tận dụng được lợi thế so sánh tiềm năng về du lịch, phát triển công nghiệp và sản xuất nông nghiệp tiến hành công cuộc đổi mới sâu sắc, toàn diện trên các lĩnh vực của đời sống kinh tế - xã hội và đã đạt được những thành tựu kinh tế quan trọng, hoàn thành cơ bản mục tiêu chiến lược phát triển kinh tế - xã hội đặt ra.

Để đạt được những thành công trên phải kể đến vai trò của công cụ trong việc phân bổ, quản lý và sử dụng hợp lý các nguồn lực nói chung và vai trò của các giải pháp kinh tế - tài chính nói riêng, góp phần nâng cao hiệu quả quản lý ngân sách đầu tư công trình xây dựng trên địa bàn tỉnh Quảng Ninh.

Nằm ở phía Đông Bắc của Việt Nam, Quảng Ninh có vị trí địa lý “*chiến lược về chính trị, kinh tế*”, hội tụ đầy đủ các yếu tố tự nhiên và xã hội mà cả nước có, được ví như “*nước Việt Nam thu nhỏ*”, là một tỉnh miền núi thuộc khu vực Bắc của Tổ quốc, phía tây giáp với tỉnh Bắc Giang, phía đông giáp Vịnh Bắc Bộ, phía tây nam giáp tỉnh Hải Dương và Hải Phòng, phía bắc giáp tỉnh Quảng Tây, Trung Quốc với cửa khẩu Móng Cái, Hoàn Mô và cửa khẩu Bắc Phong Sinh, có đường biên giới với Trung Quốc dài 132,8 Km; là một tỉnh có vị trí quan trọng trong vùng kinh tế trọng điểm Bắc Bộ (Hà Nội, Hải Phòng, Quảng Ninh), được xem như một phần quan trọng trong tầng trưởng kinh tế ở phía Bắc. Hướng phát triển của Quảng Ninh được Chính phủ xác định: “*Hình thành các trung tâm lớn có ý nghĩa tạo vùng và giao lưu quốc tế hỗ trợ cho các tỉnh Nam vùng Đồng bằng Sông Hồng, hình thành các trung tâm công nghiệp lớn, phát*