

《工程造价计价与控制》课本浓缩精华二 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

https://www.100test.com/kao_ti2020/149/2021_2022__E3_80_8A_E5_B7_A5_E7_A8_8B_E9_c56_149826.htm 201. 英国工程量清单

一般由下述部分构成：开办费；分部工程概要；工程量部分；暂定金额、不可预见费和基本成本；汇总； 202. 英国工程量清单的编制方法：传统式、改进式、纸条分类法； 203. 传统式工程量清单编制方法：工程量计算；算术计算；抄录工作；项目工程量增加和减少；编制工程量清单；打印装订； 204. 工程造价信息的特点：区域性；多样性；专业性；系统性；动态性；季节性； 205. 工程造价信息分类的原则：稳定性；兼容性；可扩展性；综合实用性； 206. 工程造价信的具体分类：从管理组织的角度划分，可以分为系统化工程造价信息和非系统化工程造价信息；从形式来分，可以分为文件式工程造价信息和非文件式工程造价信息；按传递方式来划分可分为：横向和纵向传递工程造价信息；按反映面来划分，分为宏观工程造价信息和微观工程造价信息；从时态上来划分可分为过去的工程造价信息、现在的工程造价信息和未来的工程造价信息； 207. 信息作为一种资源，通常包括下述几个部分：人类社会经济活动中经过加工处理有序化并大量积累后的有用信息的集合；为某种目的而生产有用信息的信息生产者的集合；加工、处理和传递有用信息技术的集合；其他信息活动要素的集合； 208. 工程造价信息的主要内容：价格信息；指数；已完工程信息； 209. 工程造价资料的运用：作为编制固定资产投资计划的参考，用作建设成本分析；进行单位生产能力投资分析；用作编制投资估算的依据；用

作编制初步设计概算和审查施工图预算的重要依据；用作确定标底和投标报价的参考资料；用作技术经济分析的基础资料；用作编制各类定额的基础资料；用以测定调价系数，编制造价指数；用以研究同类工程造价的变化规律；

210. 工程造价指数的分类：指数按其所反映的现象的范围不同，分为个体指数、总指数；按其反映的现象的性质不同，分为数量指标和质量指标指数；按采用的基期不同，可分为定基指数和环比指数；按其编制方法不同，分为综合指数和平均数指数；

211. 工程造价指数的意义：可以利用工程造价指数分析价格变动趋势及其原因；可以利用工程造价指数估计工程造价变化对宏观经济的影响；工程造价指数是工程承发包双方进行工程估价和结算的重要依据；

212. 工程造价指数包括的内容：各种单项价格指数；设备、工器具价格指数；建筑安装工程价格指数；建设项目或单项工程造价指数；

213. 工程造价信息管理的基本原则：标准化原则；有效性原则；定量化原则；时效性原则；高效处理原则；

214. 在香港，最有影响的成本指数要数由建筑署发布的劳工指数、建材价格指数和建筑工料综合成本指数；

215. 建设项目决算与工程造价的关系：项目决策的正确性是工程造价合理性的前提；项目决策的内容是决定工程造价的基础；造价高低、投资多少也影响项目决策；项目决策的浓度也影响投资估算的精确度，也影响工程造价的控制效果；

216. 项目决策阶段影响工程造价的主要因素：项目建设规模；建设地区及建设地点；技术方案；设备方案；

217. 项目规模合理化的制约因素：市场因素；技术因素；环境因素；

218. 建设地区的选择要考虑各种因素：要符合国民经济发展战略规划，国家工业布局总体规划

和地区经济发展规划的要求；要根据项目的特点和需要，充分考虑原材料条件、能源条件、各地区对项目产品需求及运输条件；要综合考虑气象、地质、水文等建厂的自然条件；要充分考虑劳动力能源、生活环境、协作、施工力量、风俗文化等社会环境的影响；

219. 建设地区的选择要遵循以下两个基本原则：靠近原料、燃料提供地和产品消费地的原则；工业项目适当聚集原则；

220. 建设地点选择的要求：节约土地，少占耕地；减少拆迁移民；应尽量选择在工程地质、水文地质条件较好的地段，土壤耐压力应满足拟建厂的要求；要有利于厂区合理布置和安全运行；应尽量靠近交通运输条件和水电等供应条件好的地方；应尽量减少对环境的污染；

221. 厂址选择时的费用分析包括项目投资费用；项目投产后生产经营费用分析；

222. 技术方案的选择原则：选进适用原则；安全可靠；经济合理；

223. 设备选择时要处理以下问题：要尽量选用国产设备；要注意进口设备之间以及国内外设备之间的衔接配套；要注意进口设备与原有国产设备、厂房之间的配套问题；要注意进口设备与原材料、备品备件及维修能力之间的配套问题；

224. 可行性研究的作用：作为建设项目投资决策的依据；作为编制设计文件的依据；作为向银行贷款的依据；作为建设项目与各协作单位签订合同和有关协议的依据；作为环保部门、地方政府和规划部门审批项目的依据；作为项目后评价的依据；

225. 可行性研究的内容：总论；市场预测；资源条件评价；建设规模与产品方案；厂址选择；技术方案、设备方案和工程方案；主要原材料、燃料供应；总图布置、场内外运输与公用辅助工程；能源和资源节约措施；环境影响评价；劳动安全卫生与消防；组织机

构与人资源配置；项目实施进度；投资估算；融资方案；项目的经济评价；社会评价；风险分析；研究结论与建议；

226. 可行性研究报告的编制程序：建设单位提出项目建议书和初步可行性研究报告；项目业主、承办单位委托有资格的单位进行可行性研究；咨询或设计单位进行可行性研究工作，编制完整的可行性研究报告；

227. 咨询或设计单位与委托单位签订合同后，即可开展可行性研究工作，一般按以下步骤进行：了解有关部门与委托单位对建设项目的意图，并组建工作小组，制定工作计划；调查研究与收集资料；方案设计与优选；经济分析和评价；编写可行性研究报告；与委托单位交换意见；

228. 可行性研究报告的编制要求：编制单位必须具备承担可行性研究的条件；确保可行性研究报告的真实性和科学性；可行性研究的深度要规范化和标准化；可行性研究报告必须经签证；

229. 根据《国务院关于投资体制改革的决定》，政府对于投资项目的管理分为审批、核准和备案三种方式；

230. 对于政府投资的项目，继续实行审批制；对于企业不使用政府性资金投资建设的项目，不律不再实行审批制，区别不同情况实行核准制和备案制；对于以投资补助、转贷或贷款贴息方式使用政府投资资金的企业投资项目，应在项目核准或备案后向政府有关部门提交资金申请报告；政府有关部门只对是否给予资金支持进行批复，不再对是否允许项目投资建设提出意见；

231. 政府直接投资和资本金注入的项目审批：由国家发展和改革委员会审核报国务院审批的项目；国家发展和改革委员会审批地方政府投资的项目；

232. 使用国外援助性资金的项目审批，对于借用世界银行、亚洲开发银行、国际农业发展基金会等国际金融组织贷款和

外国政府贷款投资的项目，有规定如下：由中央统借统还的项目，按照中央政府直接投资项目进行管理，其可行性研究报告由国务院发展改革部门审批或审核后报国务院审批；由省级政府负责偿还或提供担保的项目，按照省级政府直接投资项目进行管理，其项目审批权限，按国务院及国务院发展改革部门的有关规定执行；由项目用款单位自行偿还且不需政府担保的项目，参照《政府核准的投资项目目录》规定办理；

233. 投资估算的作用：项目建议书阶段的投资估算，是项目主管部门审批项目建议书的依据之一，并对项目的规划、规模起参考作用；项目可行性研究阶段的投资估算，是项目投资决策的重要依据；项目投资估算对工程设计概算起控制作用，设计概算不得突破批准的投资额，并应控制在投资估算额以内；项目投资估算可作为项目资金筹措及制定建设贷款计划的依据，建设单位可根据批准的项目投资估算额，进行资金筹措和向银行申请贷款；项目投资估算是核算建设项目固定资产投资需要额和编制固定资产投资计划的重要依据；

234. 国外投资估算的阶段与精度划分：第一阶段，项目的投资设想期（允许误差大于 $\pm 30\%$ ）；第二阶段，项目的投资机会研究期（允许误差 $\pm 30\%$ 内）；第三阶段，项目的初步可行性研究时期（允许误差 $\pm 20\%$ 内）；第四阶段，项目的详细可行性研究时期（允许误差 $\pm 10\%$ 内）；第五阶段，项目的工程设计阶段（允许误差 $\pm 5\%$ 内）；

235. 我国投资估算的阶段与精度划分：项目规划阶段的投资估算（允许误差大于 $\pm 30\%$ ）；项目建议书阶段的投资估算（允许误差 $\pm 30\%$ 内）；初步可行性研究阶段的投资估算（允许误差 $\pm 20\%$ 内）；详细可行性研究阶段的投资估算（允许误差 $\pm 10\%$ 内）；

236. 根据国

家规定，从满足建设项目投资和投资规模的角度，建设项目投资的估算包括固定资产投资估算和流动资产投资估算两部分；

237. 固定资产投资估算的内容按照费用的性质划分，包括建筑安装工程费、设备及工器具购置费、工程建设其他费用、基本预备费用、涨价预备费、建设期利息、固定资产投资方向调节税；其中，建筑工程费、设备及工器具购置费、安装工程费直接形成实体固定资产，被称为工程费用；工程建设其他费用可分别形成无形资产、及其它资产，基本预备费、涨价预备费、建设期利息，在可行性研究阶段为简化计算，一并计入固定资产。固定资产投资方向调节税现已暂停征收；

238. 流动资金=流动资产-流动负债。其中流动资产主要考虑现金、应收帐款和存货；流动负债主要考虑应付帐款；

239. 固定资产投资静态投资部分的估算：单位生产能力估算法； $C_2 = (C_1 / Q_1) Q_2 f$ ，式中 C_1 已建类似项目的静态投资额； C_2 拟建项目静态投资额； Q_1 已建类似项目的生产能力； Q_2 拟建类似项目生产能力； f 不同时期、不同地点的定额、单价、费用变更等的综合调整系数；

240. 单位生产能力估算法误差较大，应用时要注意以下几点：地方性；配套性；时间性；

241. 生产能力指数法又称指数估算法， $C_2 = C_1 (Q_2 / Q_1)^x f$ ；式中 x 生产能力指数；

242. 系数估算法也称为因子估算法，分为设备系数法；主体专业系数法；朗格系数法；比例估算法；指标估算法；

243. 建设投资动态部分主要包括价格变动可能增加的投资额、建设期利息两部分；如果是涉外项目还应计算汇率的影响；

244. 流动资金一般采用分项详细估算法：流动资金=流动资产-流动负债；流动资产=应收帐款 存货 现金；流动负债=应付帐款

245. 周转次数=360/流

动资金最低周转天数； $\text{应收帐款} = \text{年销售收入} / \text{应收帐款周转次数}$ ； $\text{存货} = \text{外购原材料} + \text{外购燃料} + \text{在产品} + \text{产成品}$ ； $\text{外购燃料} = \text{年外购燃料} / \text{按种类分项周转次数}$ ； $\text{在产品} = (\text{年外购原材料} + \text{燃料} + \text{年工资福利费} + \text{年修理费} + \text{年其他制造费}) / \text{在产品周转次数}$ ； $\text{产成品} = \text{年经营成本} / \text{产成品周转次数}$ ；246. 项目流动资金中的现金是指货币资金，包括企业库存现金和银行存款； $\text{现金需要量} = (\text{年工资福利费} + \text{年其他费用}) / \text{现金周转次数}$ ；247. 流动负债只考虑应付帐款一项。 $\text{应付帐款} = (\text{年外购原材料} + \text{年外购燃料}) / \text{应付帐款周转次数}$ ；248. 财务基础数据测算的内容：项目总投资及其资金来源和筹措；生产成本费用；销售收入与税金；销售利润的形成与分配；贷款还本付息测算；249. 生产成本费用是指项目生产运营支出的各种费用；按成本与生产过程的关系分为制造成本和期间费用；按成本与产量的关系，分为固定成本和可变成本；按财务评价的特定要求分为总成本费用和经营成本；250. 总成本费用包括产品制造成本、期间费用；100Test 下载频道开通，各类考试题目直接下载。详细请访问 www.100test.com