

概预算编制对工程造价的影响及应对策略

杨儒琼

重庆建工第七建筑工程有限责任公司 重庆 400039

【摘要】工程项目周期长、涉及内容多，相关的工程造价管理要求较高且难度大，给概预算编制工程带来了较大挑战。在整个工程项目中，概预算编制是关键环节，与整个工程项目的建设施工及工程造价密切相关。现阶段，建筑领域发展迅速，相关的工程建设项目较多，市场竞争激烈，提高工程造价管理水平对提升企业综合实力有重要意义，对此必须提升概预算编制质量，借此提高工程造价管理水平。以下便围绕概预算编制对工程造价的影响及应对策略进行简单探讨。

【关键词】概预算编制；工程造价；关系；策略

工程造价管理在工程建设中有重要意义，概预算编制则是工程造价管理的核心内容，与企业的资金投入和经济效益密切相关。由于近年来市场竞争激烈，加之市场环境的复杂变化，给工程项目的概预算编制提出了更高要求。对此，必须充分关注概预算编制与工程造价管理的密切联系，充分评估工程项目的造价管理需求，结合现实情况，探索提升概预算编制质量的策略，以此实现对工程造价的精准控制。

1 概预算编制与工程造价的相关性

1.1 材料价格变动对工程造价的影响

在整个建筑工程项目中，需要应用大量建材，类型复杂多样。由于建材类型多且需求量大，很容易因材料价格变动而对工程造价造成影响。当建材市场价格上涨时，会直接增加工程的材料成本。若在预算环节未充分考虑材料价格波动，实际施工时材料价格高于预算，就会导致工程造价超出预期，增加施工成本控制的难度。不仅如此，建材市场价格受多种因素影响，如市场供需关系、原材料价格、政策调整等，价格波动有时较为频繁且难以精准预测。概预算编制期间若未能准确把握市场价格动态，对价格变化预测不准确，很容易使概预算与实际造价产生较大差距。

1.2 概预算计算方法对工程造价的影响

目前可用于概预算计算的方法较多，如历史资料法、细部估价法、参数估算法等，不同的概预算计算方法可能会得出不同的结果。如果采用的计算方法不够科学、合理，或者不符合工程实际情况，就会导致概预算不准确，进而影响工程造价的控制。目前，我国并未明确规定工程概预算的计算方法，因此在实际的概预算计算时，很可能因计算方法选择不合理等人为因素影响工程造价。与此同时，个别计算人员也可能在综合素质方面相对不足，无法真正

进行准确计算，极有可能因此影响工程造价效果，进而导致不必要的经济损失。

1.3 概预算编制水平对工程造价的影响

除以上两方面外，概预算编制水平也会对工程造价产生影响。概预算编制人员的专业知识、技能水平和经验直接影响概预算的质量。专业素质高的人员能够准确理解工程设计意图，熟悉施工工艺和流程，合理把握市场价格，从而编制出更准确、合理的概预算。反之，若编制人员专业能力不足，可能会出现漏项、错项、工程量计算不准确、价格确定不合理等问题，导致工程造价失控。不仅如此，编制人员对工程的了解程度也很关键^[1]。如果对工程的规模、结构、施工条件等了解不深入，就难以准确编制概预算，可能导致概预算与实际造价相差较大。另外，充分的市场调研是保证概预算准确性的重要前提。需要编制人员详细了解项目情况，基于项目信息调查分析市场信息，如材料价格、设备价格等，在保障市场调研信息完整的基础上开展概预算编制，充分保障概预算编制质量。

2 概预算编制的常用方法分析

2.1 历史资料法

在常用的概预算编制方法中，历史资料法比较有代表性，应用频率高且范围广。在实际应用中，需要全面收集过往类似的项目信息，基于过往信息，利用类比思想评估当前项目的概算费用。该方法多被用于类似的项目中，对于一些常规性、重复性的项目，历史资料能提供较为可靠的参考依据。不过该方面也存在较大的局限性，若历史项目与当前项目在规模、技术、环境等方面存在较大差异，直接套用历史资料可能会导致不准确的结果。

2.2 细部估价法

细部估价法目前在概预算编制方法中具有较高先进性，整体比较精确。可对项目的各个组成部分进行详细的分析

和估价，分别计算每个部分的费用，然后将这些费用汇总得到项目的总概预算。通过该编制方法能够精确地反映项目的实际成本构成，对于复杂的、大型的项目或者对成本精度要求较高的项目可以提供详细准确的预算数据。不过该方法需要耗费大量的时间和精力进行详细的计算和分析，工作量较大。同时，对估价人员的专业知识和经验要求较高，否则可能会出现估价不准确的情况。

2.3 参数估算法

参数估算法也是概预算编制的常用方法。主要利用一些与项目成本相关的关键参数，通过建立数学模型或经验公式来估算项目的概预算。当项目的某些特征与参数之间存在较为明确的关联关系时，该方法可以快速、简便地得到概预算结果，尤其适用于项目的前期阶段或初步估算。不过参数的选择和模型的建立需要基于一定的假设和经验，若此类假设不成立或与实际情况偏差较大，容易导致估算结果的不准确^[2]。并且该方法在细节性方面相对不足，可能无法考虑到项目的一些特殊情况和细节问题。

3 概预算编制的原则

3.1 准确性

鉴于概预算编制在工程造价管理中的核心地位，必须严格遵循准确性原则。在整个工程项目中，会涉及到大量内容，为保障概预算编制质量，应全面、详细地收集各种基础资料，如材料价格、设备价格等，由于涉及数据较多，必须严格遵循准确性原则，这是开展概预算编制的重要前提。若未能严格遵循准确性原则，极易影响概预算编制质量，并会对整体工程造价造成不利影响。例如，在某项工程项目的概预算编制中，需要编制人员通过现场测量、市场调研等途径获取准确、可靠的数据，借此进行计算，并完成概预算编制。

3.2 完整性

完整性是概预算编制的又一重要原则。首先，应确保内容全面覆盖，概预算应涵盖项目建设的全部内容，包括主体工程、附属工程、临时工程等各个方面。不能遗漏任何可能影响项目投资的部分，如建筑工程中的基础工程、结构工程、装饰装修工程，以及安装工程中的给排水、电气、暖通等都要完整纳入概预算；其次，确保费用项目无遗漏，要包含所有与项目建设相关的费用项目，如工程直接费、间接费、利润、税金，以及可能发生的其他费用，确保概预算能全面反映项目的总投资需求^[3]。

3.3 合理性

合理性原则在概预算编制中非常重要，由于涉及内容多，计算内容复杂，如何保障概预算编制的合理性是一大难点，不过为保证工程造价管理水平，必须关注合理性原

则。例如，应保证费用估算合理，各项费用的计算和取值应符合工程实际情况和市场行情，既不能过高估计导致投资浪费，也不能过低估计影响项目的顺利实施。在实际计算时，应根据工程的规模、复杂程度、地区特点等合理确定管理费的比例，依据施工方案和市场价格确定费用。在合理性原则下，也要重视资源配置优化，考虑资源的合理配置，使人力、物力、财力得到最有效的利用，通过优化施工组织设计、合理安排施工顺序，降低工程成本，提高效益。

3.4 适应性

除以上三种原则外，还应在概预算编制中遵循适应性原则。不同类型、不同规模、不同地区的建筑工程具有各自的特点，概预算编制要充分考虑这些特点，如对于山区的建筑工程，可能需要增加特殊的基础处理费用和运输费用；对于大型公共建筑，应重点考虑复杂的建筑造型和功能要求对造价的影响。此外，还应考虑适应市场变化，建筑市场的价格波动、政策法规的调整等因素会对概预算产生影响，编制时要及时关注并适应这些变化。例如，材料价格受市场供求关系影响较大，编制概预算时要根据市场动态及时调整材料价格。

4 提升概预算编制质量的策略分析

4.1 完善管理机制

鉴于概预算编制在工程造价管理中的重要意义，应重视完善管理机制，基于完善、科学的管理机制持续提升概预算编制质量，进而提高工程造价管理水平。首先，在管理方面应重视明确职责分工，概预算编制涉及的内容和部门较多，且同一工程项目中也会有较多部门参与，在该条件下，必须确立概预算编制工作的责任主体，明确各部门、岗位的职责分工。而且应有严谨的责任追究制度，发挥约束作用，并对概预算编制过程中的失误或违规行为进行严肃处理；其次，应制定标准流程，科学合理的概预算编制流程非常重要，应制定概预算编制的标准流程，确保每一步均有明确的操作规范和标准。在整个概预算编制流程中，应包括资料收集、分析、预算编制、审核、调整等环节，以此确保概预算编制的全面性和准确性；最后，还应建立相应的监督机制，通过监督机制对编制过程进行监控和跟踪，同时可定期对概预算编制工作进行检查和评估，及时发现问题并整改。

4.2 重视信息化建设

信息化技术在当前有比较迅速的发展以及广泛的应用。对于工程造价管理，其中也可引入并应用信息化技术，推进信息化建设，同时也可借助信息技术的应用提高整体概预算编制效率。应当基于信息化技术构建符合概预算编

制需求的信息化管理系统，借此实现概预算编制的自动化、智能化和可视化；信息化管理系统应集合多种功能于一体，如对数据收集、分析、处理、存储等功能，提高概预算编制的效率和准确性，为概预算编制工作提供信息支撑；由于工程项目涉及多种信息数据，应在信息化管理系统中建立数据库，如材料价格库、人工成本库、设备价格库等，并应实时更新，确保概预算编制时使用的数据均为最新、最准确的数据；此外，信息化建设中还应关注数据共享，可借助信息化手段实现概预算编制数据的实时共享和协同，借此加强各部门和单位之间的沟通合作，确保概预算编制工作的顺利进行。

4.3 实时监控要素市场的价格波动

整个工程项目建设所需的建材量比较庞大且类型众多，极易受到市场价格波动影响，进而影响工程造价的合理性。为降低市场价格波动对概预算编制的影响，应建立价格信息收集系统，实时收集、整理、分析各类要素市场价格信息。而且价格信息收集系统中应设置预警功能，便于在市场价格波动达到一定范围时发出预警信号，及时提醒造价部门，并及时采取措施，降低因市场波动带来的不利影响；同时，不仅需要要素市场的价格波动进行实时监控，还应建立价格调整机制，定期对概预算进行调整和修正，确保概预算与实际工程造价的相符性。

为应对市场波动，还可在概预算编制中尝试采用动静态联合管理方式。对于静态管理，可基于项目实际情况，对其在固定不变或变化较小的工程成本进行管理；而在动态管理中，则重点关注受市场因素影响较大的要素，如原材料、人工、设备等，充分调查市场行情后进行管理，并应有灵活、合理的调整方案，便于在发生较大市场波动时及时止损。

4.4 做好资料的收集与整理工作

对于概预算编制工作，完整的资料是重中之重，必须严格落实资料的收集和整理工作，确保资料的完整性、可靠性，这是提升概预算编制质量的重要基础。对于概预算编制人员，应在概预算编制期间全面搜集编制依据和资料。编制人员应在开始概预算编制之前详细阅读施工图纸，记录其中用到的定额、门窗及构件的标准图集号以及可能用到的相关文件；搜集设计资料，包括图纸、说明书及有关设计文件，各类构件、门窗、建筑配件等图集和材料做法表等；搜集预算资料，包括现行的工程概预算定额，其他费用定额材料预算价格，机械台班费用定额以及有关的建筑安装工程预算定额文件汇编等。

作为概预算编制人员，必须熟悉施工图纸和施工说明书。应充分熟悉设计图纸和设计施工说明书上表达的工程构造、材料品种、工程做法及规格质量，为编制概预算

提供基础。总之，只有在编制概预算之前，对工程全貌和设计意图有了较全面、详尽的了解，才能正确地划分各分部分项的工程项目，并按照工程量计算规则正确地计算工程量及工程费用。

4.5 重视概预算编制人才队伍建设

为进一步提升概预算编制质量，具备一支高质量的概预算编制人才队伍非常必要。基于概预算编制的需求和特点，可从以下几方面建设人才队伍。第一，重视教育培训，概预算编制工作涉及广泛的专业知识和技术，要求编制人员具备扎实的理论基础和实践经验。应定期组织内部培训课程，邀请行业专家进行授课，确保编制人员能够及时掌握最新的行业标准和政策法规。同时，鼓励编制人员参加外部培训和专业考试，以提升其专业素养和业务能力；第二，建立绩效考核激励机制，为激发编制人员的工作积极性和创造力，应建立一套科学、合理的绩效考核体系。该体系应综合考虑编制工作的质量、效率、创新成果等多个方面，确保考核结果的公正性和客观性。根据考核结果，对表现优秀的编制人员给予相应的奖励和晋升机会，以激励其持续提高工作水平；第三，加强与高校的合作，这是实现人才资源优化配置的有效途径。通过与高校开展联合培养、实习实训等项目，可以吸引更多具备潜力的年轻人才加入概预算编制行业。并且借助高校的科研力量和学术资源，可以推动概预算编制技术的创新和发展，为行业注入新的活力。

5 结束语

在整个工程项目中，概预算编制与工程造价管理水平密切相关。因概预算编制本身的复杂性、系统性等因素影响，极有可能在编制期间出现合理性和准确性不足的问题，进而容易对工程造价造成不利影响。基于此，应在工程项目中充分认识概预算编制对工程造价的各种影响，在概预算编制期间遵循准确性、完整性、合理性、适应性等原则，不断完善管理机制、加强信息化建设等，持续提升概预算编制质量，满足工程造价管理需求。

参考文献：

- [1] 高倩. 浅析建筑工程造价管理工作中概预算编制的影响因素[J]. 房地产世界, 2023, (13): 82-84.
- [2] 孙琦. 水利工程概预算造价控制中的问题及解决措施分析[J]. 城市建设理论研究(电子版), 2023, (03): 143-145.
- [3] 杨茂华. 建筑工程概预算对造价影响及控制对策[J]. 大众标准化, 2022, (10): 73-75.

作者简介：

杨儒琼(1981.2.5-), 女, 汉, 重庆, 本科, 钢结构中级职称, 研究方向: 概预算。