

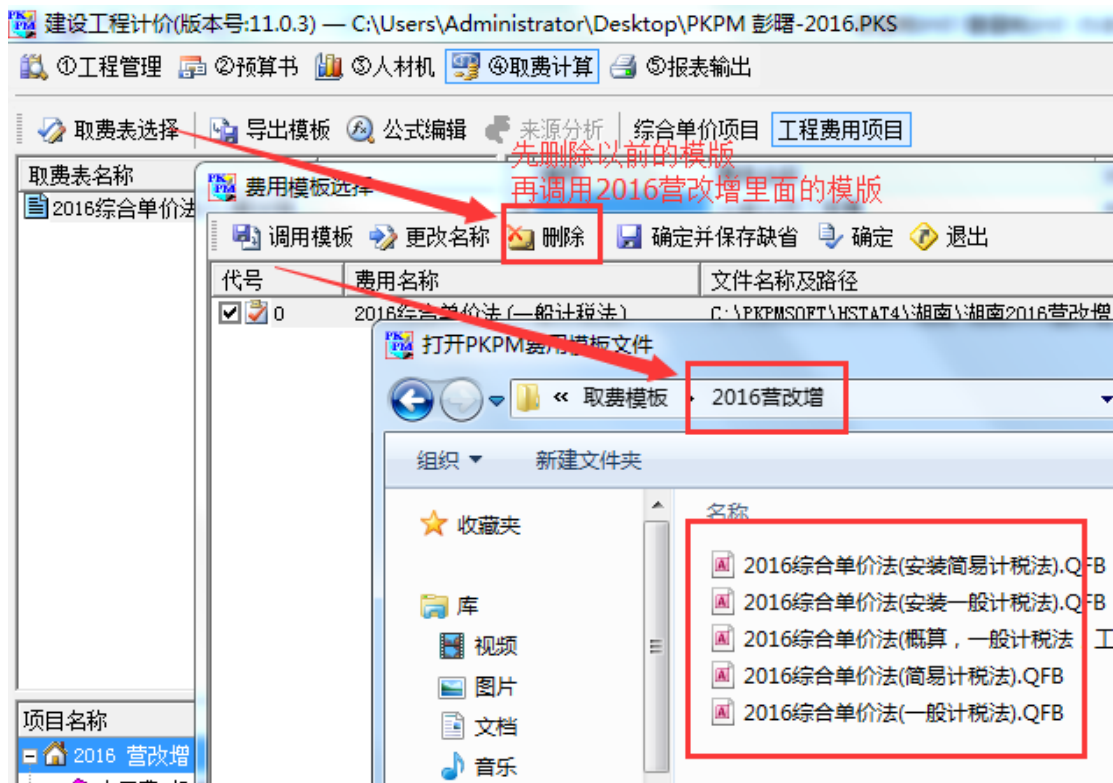
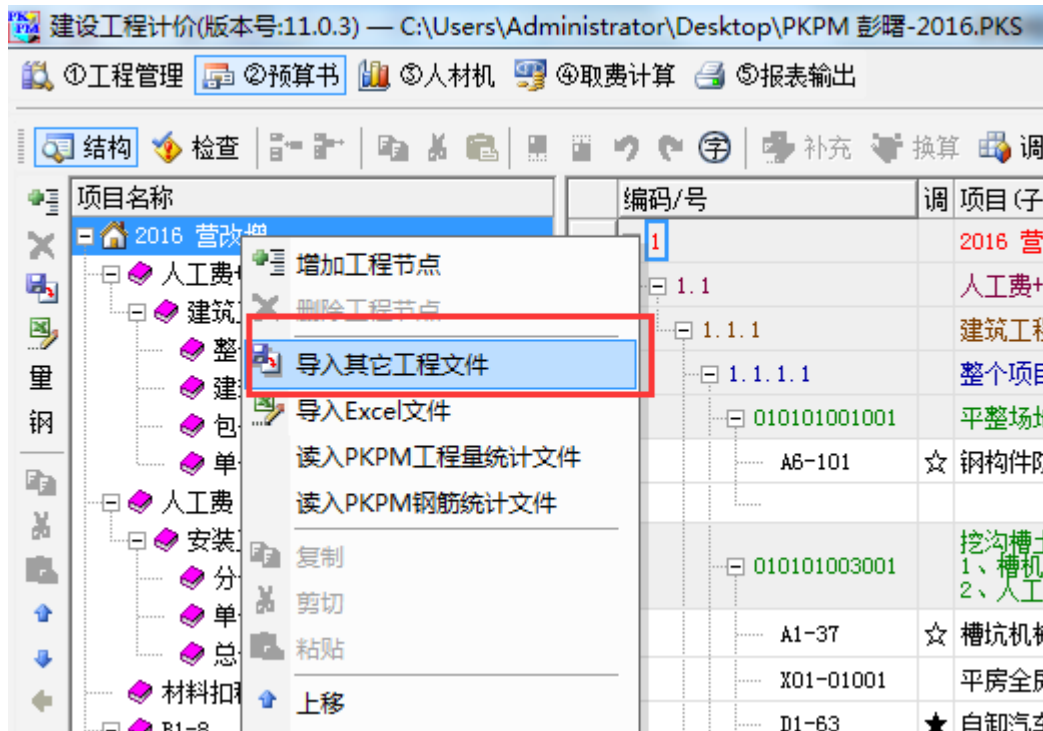
PKPM 增值税计价办法实施过程中问题解答

目 录

一、PKPM 2014 营业税工程转换成 2016 营改增的工程	2
二、PKPM 营改增关于人才机扣税.....	3
三、PKPM 材料市场价和综合单价不一致	4
四、PKPM 打开 2005 修缮定额和 2014 机械单独计算的项目	5
五、PKPM 营改增补充项目不取费.....	6
六、PKPM 关于 10.1.0 版本解决办法.....	7
七、PKPM 计价软件更新	7

一、PKPM 2014 营业税工程转换成 2016 营改增的工程

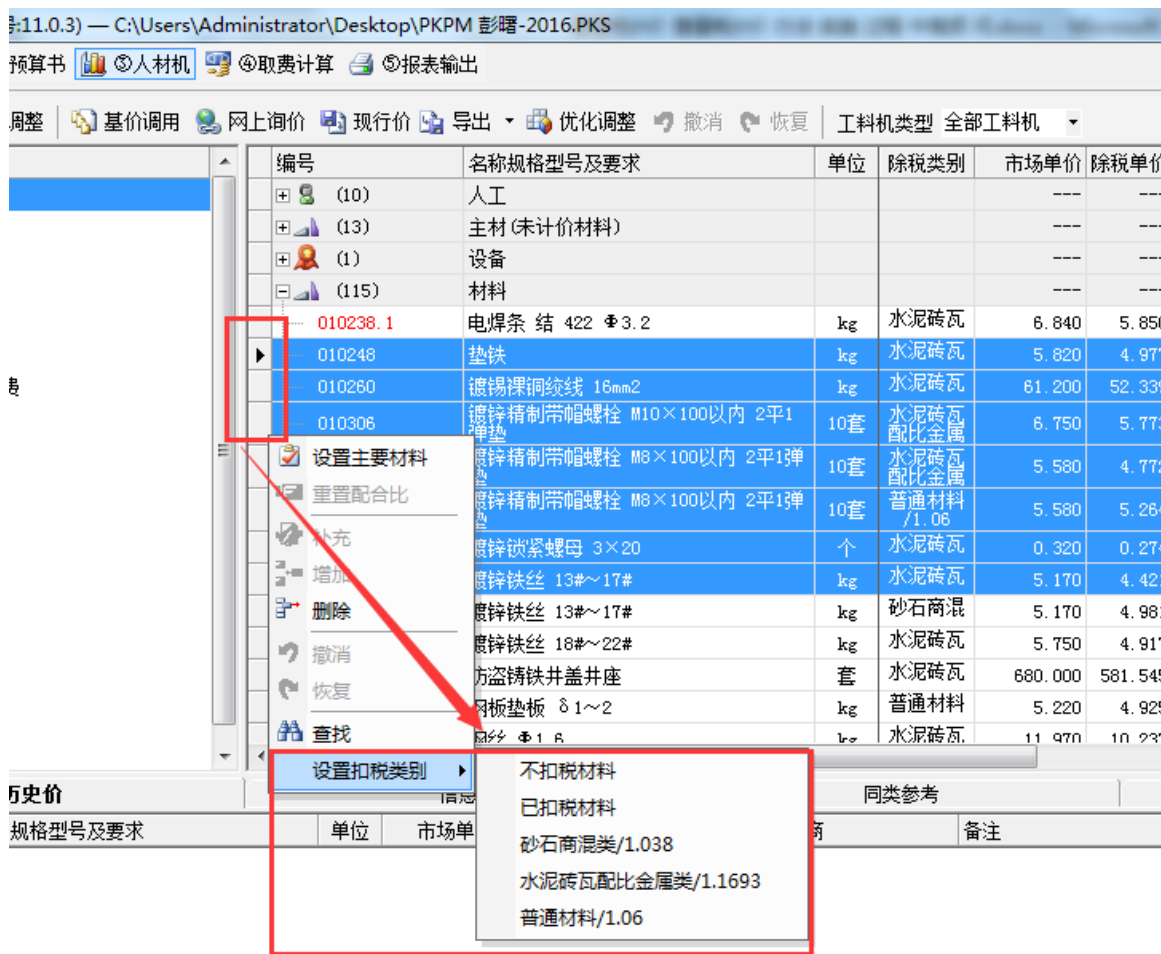
增值税计价办法是针对14定额的，14定额做的营业税工程才可以转，06定额不可以转换。
转换方法：用11版本 新建工程文件，把之前的文件导入，需要重新调用2016取费（一般或者简易计税法），否则可能出现没有单价合价的现象。



二、PKPM 营改增关于人才机扣税

营改增计价规定，人工不扣税，材料和机械都需要扣税，必须在人才机界面里设置每一个材料和机械的除税类别，若材料和机械的除税类别是空，则不会统计到综合单价中。大部分材料都根据发的excel表格要求设置好了，用户只需检查和修改即可。自己补充的材料和机械，需手动设置。

设置除税类别方法：编码左侧箭头位置下拉可以多选（也可以多选通过shift或者ctrl连续或者单选），右键设置扣税类别



关于配合比和机械台班分解分析的材料和机械，材料和机械编码后面会带有“_P”的编号。若是配合比选择了扣税方式就不能选择。若是配合比选择为已扣税材料就按照分解的材料扣税。

机械扣税方式，默认的是*0.95

若是大型机械，需手动修改为，需在人才机界面和取费计算界面对该节点都进行设置。机械台班分解的无需设置。

三、PKPM 材料市场价和综合单价不一致

营改增取费模版目前是全费用取费模版,综合单价里面包含安全文件施工费、冬雨季、规费等,而子目人材机价格是市场单价,清单下面价格是综合单价,所以会出现下图所示情况

编码/号	调	项目(子目)名称	计算式	工程量	单位	单价	合价	取费	子
1.1.1.2		建筑工程					16350.40		
010401003004		实心砖墙 M2.5混合砂浆(水泥32.5级)砌墙		10	m3	1635.04	16350.40	A01	清
A5-107	☆	商品砼构件 地下室 墙柱		0.1	100m3	63354.17	6335.42	A01	
C2-627	☆	铜芯电力电缆敷 设 电缆(截面mm2以下)35		0.1	100m	821.67	82.17	C01	
ZC01030		电缆	0.1 * 100	10	m	993.28	9932.81	C01	

定额库	人材机库	相关子目	子目人材机	综合单价	工程量计算	注释说明	标准图集说明				
编号	名称规格型号及要求	单位	市场价	基价	实际含量	系数	定额含量	工程用量	费用设置	类型	备注
ZC01030	电缆	m	1000.000	0.000	1.0000		1.0000	10.0000			主材

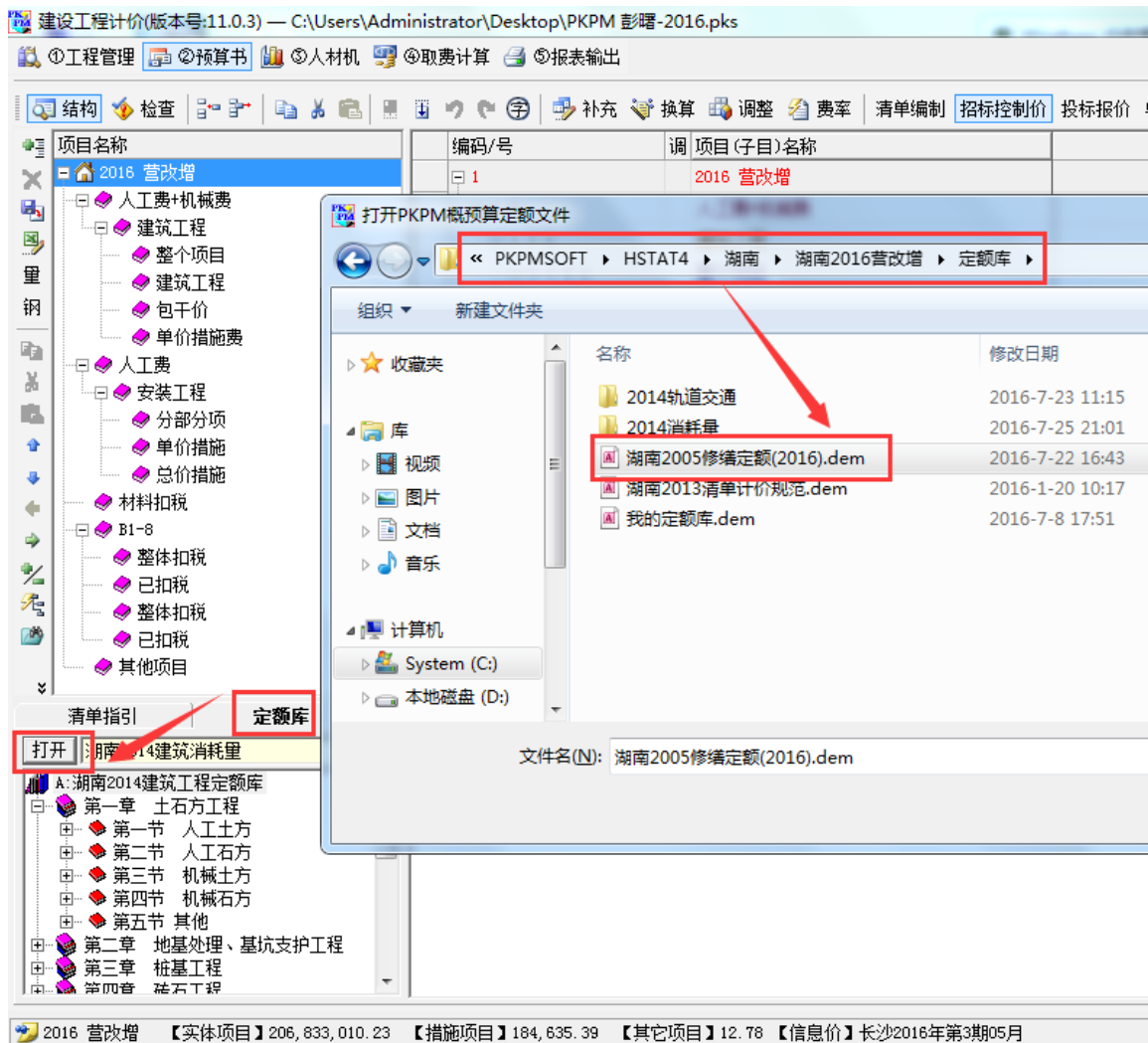
主材价格反而比综合单价少,因为主材扣税之后再计取销项税额和附加税额,若扣 16.93,再记取销项税额(11%)和附加税额(0.36%),扣税部分大于计税部分,所以是减少的。

下图就是综合单价的组成部分:

清单指引	定额库	人材机库	相关子目	子目人材机	综合单价	工程量计算	注释说明	标准图集说明
1	直接费用		计算公式(用于计算)	系数(%)	855.210	8552.10		
1.1	人工费	BGF					人工费	
1.2	材料费	KSCLF + KSSBF					材料费	
1.3	机械费	KSJTF					机械费	
1.4	主材费	KSZCF		855.213	8552.13		主材费	
1.5	其它费	QTF					其它费	
2	各项费用和利润		②.2+②.3+②.4+②.5+②.6		36.428	364.28		
2.1	取费基础			0				
2.2	管理费		②.1.1	28.98			人工费	
2.3	利润		②.1.1	31.59			人工费	
2.4	安全文明施工措施费		②.1.1	13.76			人工费	
2.5	冬雨季施工增加费		①.4+②.2+②.3	0.16	1.368	13.68	分部分项工程费	
2.6	规费				35.060	350.60	Σ	
2.6.1	工程排污费		①.4+②.2+②.3	0.4	3.421	34.21	①.4+②.2+②.3	
2.6.2	职工教育经费	BGF		1.5			人工费总额	
2.6.3	工会经费	BGF		2			人工费总额	
2.6.4	住房公积金	BGF		6			人工费总额	
2.6.5	安全生产责任险		①.4+②.2+②.3	0.2	1.710	17.10	①.4+②.2+②.3	
2.6.6	劳保费		①.4+②.2+②.3	3.5	29.932	299.32	①.4+②.2+②.3	
3	建安造价		①.4+②		891.638	8916.38		
4	销项税额		③	11	96.080	960.80	建安造价	
5	附加税费		③+④	0.36	3.563	35.63	建安造价+销项税额	
6	工程造价		③+④+⑤		993.281	9932.81	Σ	

四、PKPM 打开 2005 修缮定额和 2014 机械单独计算的项目

2005 修缮定额库使用时间比较长，以后极有可能更新，所以新建工程的时候没有加上去，若用户有需要使用，可以单独打开。

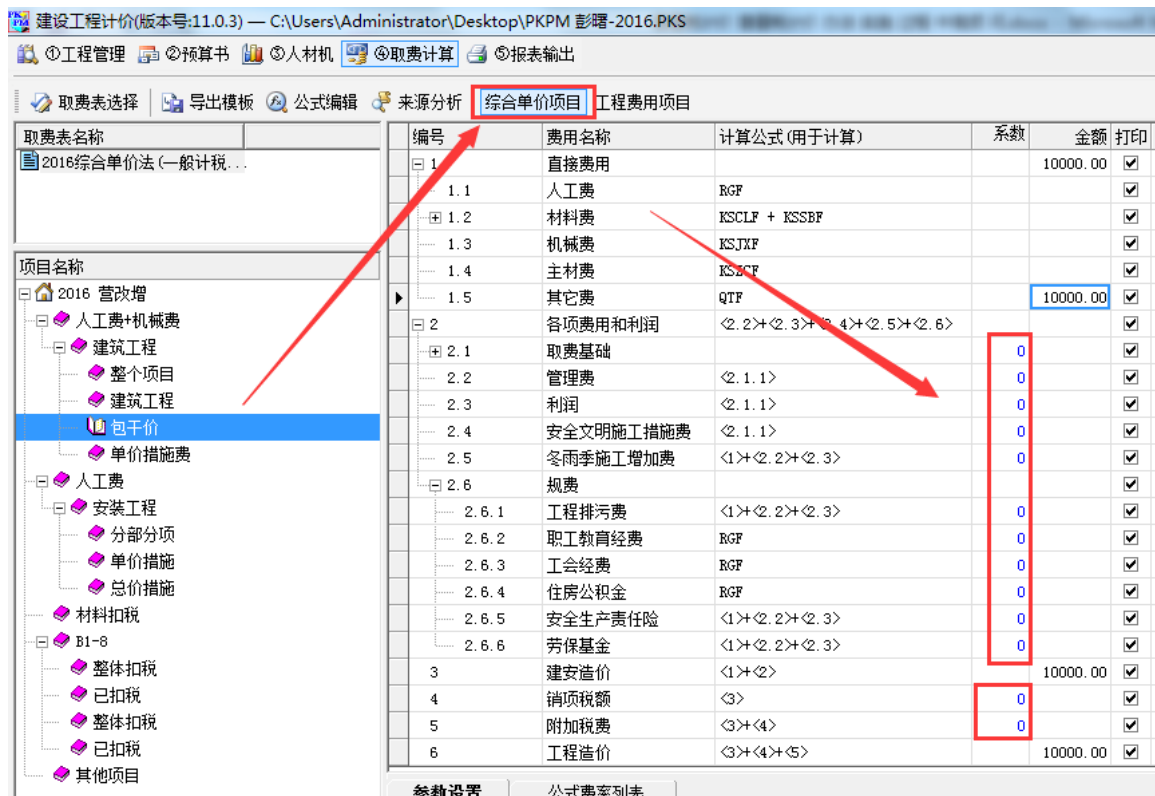
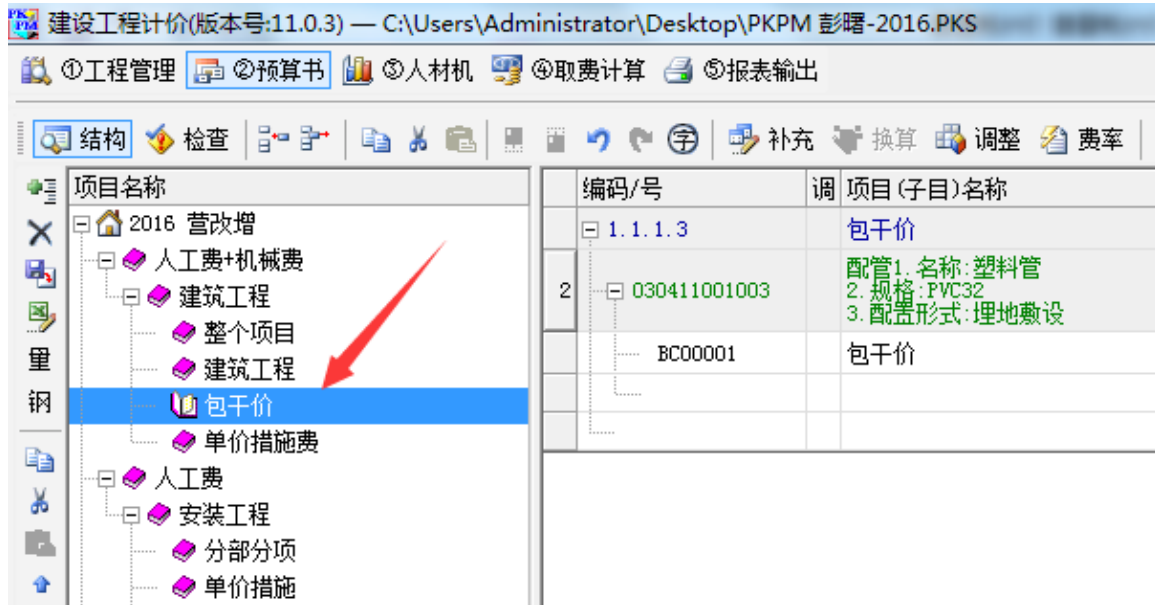


***注意：**点打开弹出窗口不能马上看到修缮定额，需要切换到上一个文件夹下“定额库”下才可以看到

湖南 2014 机械单独计算的项目，以前放置在 2014 建筑消耗量后面，现在作为一个单独定额库放在定额库文件夹下，若找不到可以选择定额库旁边的打开按钮，点打开弹出窗口，再弹出的窗口里面选择“湖南 2014 机械单独计算的项目.dem” 即可

五、PKPM 营改增补充项目不取费

在 PKPM 中设置包干价协商项目，就是一笔费用，不再取任何费用。
可以在预算书工程节点位置增加一个工程节点，命名为包干价。然后到取费计算界，点到这个节点，点到综合单价项目下，把取费的项目系数改为 0 即可。



再在预算书界面套取或者补充相应的清单和子目时候，就不会取任何费用了

六、PKPM 关于 10.1.0 版本解决办法

刚开始出 2016 营改增计价办法的时候，很多都没有完全确定下来，有一个 10.1.0 版本，该版本把 2014 计价办法 10.0.9 直接升级为 2016 营改增计价 10.1.0。10.1.0 版本可以同时打开编辑 2014 计价办法的项目，又可以做 2016 营改增的项目。该版本出来本意是为了方便，后来考虑到分开更加合适。所以 2014 计价办法还是返回到以前版本 10.0.9，2016 营改增计价升级为单独的一个版本（11.0.3）。

以前升级了 10.1.0 用户，更新为现在的最新版本，有些老项目无法用 2014 计价办法 10.0.9 打开，需要发给我们来降级即可打开。

可以联系我们公司人员，联系电话：0731-88195392 任何一个电话或者 QQ 都可以：

电话：13487588391（彭 曙） QQ：13487588391

电话：15575922522（邓小娜） QQ：15575922522

电话：15084992851（吴莉莉） QQ：15084992851

电话：13974989101（聂 斌） QQ：13974989101

以前用 10.1.0 做的营改增的项目，需要用 2016 营改增计价新建工程，导入进来，再重新调用 2016 营改增的取费。

七、PKPM 计价软件更新

若是非营改增版本，想要升级为营改增版本，需手动从官网 www.cspkpm.com 下载 PKPM 最新程序，卸载之前的软件，安装最新版本。

若已经是营改增版本了，只需做一些小处更新，比如报表、定额库、信息价等更新，就只需要点击软件打开界面第六项，手动检测更新，更新即可，更新的时候，所有的 PKPM 计价软件程序须退出，否则可能出现更新不成功的情况。

