

储备汇总得到控制账户的估算成本, 将控制账户的估算成本汇总得到成本基准, 加上项目的管理储备就形成了项目预算。我们将项目各活动及工作包成本汇总得到控制账户成本如下: 车辆综合监管系统控制账户为 280 万元, 违法治理系统控制账户为 100 万元, 智能分析控制账户为 108 万元, 智能研判系统控制账户为 97 万元, “一路一档”管理系统控制账户为 115 万元, 硬件购置控制账户为 320 万元, 项目管理控制账户为 80 万元, 软件测评控制账户为 20 万元(取系统开发的 2.5%, 近似取值), 等保测评为 15 万元, 应急储备为 80 万元。将上述估算成本进行汇总, 且公司高层进行审批通过, 项目最终确定的成本基准为 1215 万元, 经公司批准得到了 5%管理储备为 80 万元, 总预算为 1295 万元。我们按照进度计划, 并结合资金限制平衡技术, 尽量在收到甲方进度款后进行一些大额资金的支出, 制定了项目的阶段预算表, 也制定了成本基准随时间变化的 s 形曲线, 如下:

阶段	历时	工作内容	工程量	资金预算
一	1 个月	需求调研和分析	4 人月	52000
二	1 个月	系统设计	8 人月	160000
		硬件采购	/	3200000
三	8 个月	车辆监管系统开发	100 人月	2800000
		违法治理系统	40 人月	1000000
		.....	.....	.....
四	1 个月	测试	4 人月	80000
五	1 个月	交付	2 人月	20000