План и факт проекта: часы и расходы

УЧЕБНЫЙ ПРИМЕР · завершённый проект на условную дату 24.12.2026

Настройка рабочего процесса, материалы и передача результата. Все данные вымышленные. Фактические часы оценены по исходным внутренним ставкам с накладными расходами; это не суммы банковских платежей.

Работа	План, ч	Факт, ч	Разница, ч	Внутренняя ставка, ₽/ч	План затрат, ₽	Оценка по факту, ₽
Координация	6	8	+2	1 600	9 600	12 800
Анализ процесса	8	9	+1	1 800	14 400	16 200
Схемы и материалы	12	14	+2	1 500	18 000	21 000
Настройка и разработка	24	28	+4	2 000	48 000	56 000
Проверка	8	10	+2	1 400	11 200	14 000
Итого	58	69	+11	—	101 200	120 000

Отдельные расходы и общий итог

Показатель	План, ₽	Факт / оценка, ₽	Отклонение, ₽
Трудовая часть	101 200	120 000	+18 800
Внешний сервис	6 000	4 500	−1 500
Всего без резерва	107 200	124 500	+17 300

Резерв и превышение бюджета

Резерв: 107 200 × 15% = 16 080 ₽. Бюджет с резервом: 107 200 + 16 080 = 123 280 ₽. Оценка по факту: 124 500 ₽. Превышение базы — 17 300 ₽; превышение бюджета с резервом — 1 220 ₽.

Отклонение часов: +11 ч, или 18,97%. Отклонение от базы затрат: +16,14%. Резерв повторно в факт не добавлять.

Причины и решение

Дополнительные часы: согласования +2, уточнение сценария +1, второй вариант материалов +2, проверки данных в настройке +4, приёмочные сценарии +2. Для следующей оценки отдельно указывать варианты, раунды согласования и проверки входных данных.

Внешний сервис не включён в ставки и учтён один раз. Налоговые суммы, цена клиенту и прибыль здесь не рассчитываются. При изменении ставок или объёма показывайте их влияние отдельно; исходную смету сохраняйте.