Бюджет ТОиР: стоимость каждой единицы и лимит, который держится

Четырнадцать единиц станочного парка: лимит на год, факт за десять месяцев, принятые обязательства и прогноз до конца года. Отклонение считается по единице, а не только по службе — иначе перерасход на прессе прячется за экономией на точиле.

3,080,000
ЛИМИТ ГОДА, ₽

2,690,500
ФАКТ 10 МЕСЯЦЕВ, ₽

322,000
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ₽

3,371,000
ПРОГНОЗ ГОДА, ₽

291,000
ПЕРЕРАСХОД, ₽

4
ЕДИНИЦ ЗА ЛИМИТОМ

По единицам: лимит, факт, обязательства, прогноз

ИНВ.	ОБОРУДОВАНИЕ	ЛИМИТ, ₽	ФАКТ 10 МЕС.	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	ПРОГНОЗ ГОДА	ОТКЛОНЕНИЕ	ЧТО ТЯНУЛО
РС-0701	1М63 токарный	420 000	402 000	96 000	512 000	+92 000	средний ремонт и гайка винта
РС-0702	6Р81 фрезерный	260 000	219 000	0	263 000	+3 000	замена подшипников шпинделя
РС-0703	2Н135 сверлильный	90 000	61 000	0	73 000	-17 000	
РС-0704	3М131 круглошлифовальный	480 000	447 000	38 000	522 000	+42 000	шпиндель СОЖ
РС-0705	16К20 с ЧПУ	210 000	148 000	0	178 000	-32 000	
РС-0706	6Т13 фрезерный	150 000	96 000	0	115 000	-35 000	
РС-0707	7Б35 строгальный	130 000	84 000	0	101 000	-29 000	
РС-0708	Н-3121 гильотина	180 000	121 000	0	145 000	-35 000	
РС-0709	ИГ-1734 пресс	520 000	687 000	164 000	851 000	+331 000	четыре ремонта гидравлики
РС-0710	СБ-1001 вальцы	240 000	198 000	0	238 000	-2 000	проточка валков
РС-0711	ТР-1201 транспортер	160 000	92 500	0	111 000	-49 000	
РС-0712	КБ-0501 кран-балка	90 000	46 000	0	55 000	-35 000	освидетельствование отдельно
РС-0713	К-0603 компрессор	110 000	68 000	24 000	92 000	-18 000	
РС-0714	ТЧ-0801 точильный	40 000	21 000	0	25 000	-15 000	
Итого по парку		**3,080,000**	**2,690,500**	**322,000**	**3,371,000**	**+291,000**	

Структура расхода

СТАТЬЯ	ФАКТ 10 МЕС.	ДОЛЯ
Подряд и запчасти	2,330,900	87 %
Свои работы (248 нормо-ч × 1450 ₽)	359,600	13 %

Свои работы — самая дешёвая статья, но у неё есть предел: 248 ч за десять месяцев при фонде бригады около 1 950 ч. Остальное — подряд и запчасти, где цена растёт от срока, а не от часов.

Три причины перерасхода

- **Четыре ремонта гидравлики пресса** — 697 тысяч ₽ и 851 тысяча прогноза против лимита 520 тысяч. Причина не в бюджете, а в узле: после ремонта насоса интервал вырос.
- **Подряд дороже сметы на 12 %**: закрывающие документы приходят с доп. работами, которых не было в ведомости. Разница видна только при сверке акта с ведомостью.
- **Диагностика не заложена в лимит** — 90,000 ₽ на год. Её экономия и даёт внеплановые ремонты: тот же эффект, что «сэкономили на замере».

Что делать с перерасходом

ШАГ	ДЕЙСТВИЕ	ЭФФЕКТ
1	Перенести лимит внутри службы: с точила и сверлильного на пресс	Перераспределение не меняет итог службы, но возвращает честность внутри
2	Внести диагностику отдельной статьёй	90,000 ₽ планово против внеплановых ремонтов на 700+ тысяч
3	Сверять акт подрядчика с ведомостью построчно	Возврат 12 % доп. работ, которых не согласовывали
4	Пересмотреть лимит пресса по факту надёжности	Либо ремонт узла один раз, либо четыре ремонта в год

Подпись под изменением лимита — за руководителем. Агент показывает расчёт и цену каждого варианта, но не перераспределяет бюджет сам.

ДАННЫЕ КЕЙСА СКОНСТРУИРОВАНЫ · МЕТОД: ГОСТ Р 72422-2025 (план ППР, резерв 5 % на непредвиденные работы — п. 5.1.4, стоимость восстановления по техсостоянию), ГОСТ Р 72423 (определение стоимости ремонта металлообрабатывающего оборудования по техническому состоянию — в нормативных ссылках ГОСТ Р 72422-2025), ГОСТ Р 72238-2025 (экспертная оценка состояния), ГОСТ 18322-2016. Парк, суммы и ставка нормо-часа — вымышлены.