任务经费概算书

任务名称：×××××××××××

研制周期：20××年××月至20××年××月

申报单位：××××××××

承研单位：××××××××

编报人员：（签名）

（承研单位公章）

年 月 日

一、研究背景

（包括任务研制的重点、难点和关键技术等）

二、项目主要任务

（主要任务、项目研制周期 等）

三、成果形式

四、承研单位情况

（简要介绍本单位情况，包括：单位性质、企业规模、地理位置、财务核算体制等）

五、经费概算

(一)项目总概算

根据承担项目情况，经费总概算为××万元。

(二)成本构成

项目经费成本构成如下表所示。

**项目成本表**

**单位：万元**

| 成本名称 | 经 费 | 占总投资（%） |
| --- | --- | --- |
| 预计成本 | 材料费 |  |  |
| 专用费 |  |  |
| 外协费 |  |  |
| 燃料动力费 |  |  |
| 事务费 |  |  |
| 固定资产折旧费 |  |  |
| 管理费 |  |  |
| 工资及劳务费 |  |  |
|  收 益 |  |  |
|  不可预见费 |  |  |
|  合 计 |  | 100% |

六、概算编制说明

（一）材料费

指在项目研究、试制过程中，必须使用的各种外购原材料、辅助材料、成品（含嵌入式软件）、半成品、存储器、元器件、陪试品和专用低值易耗品等所需费用，包括购买价款及运输、保险、装卸、筛选、整理、质保、废品损失等费用，以及相关税费。计算材料费时，可适当考虑受订货起点限制所增加并且应在该项目科研经费中分担的费用。

本项目材料费预算××万元。

1.测算依据

原材料、辅助材料等费用＝∑（预计耗用量×数量）。

2.材料费预算

根据项目研制需要，材料费预算如下表所示。

**材料费明细表**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **名 称** | **规格** | **计量****单位** | **用量** | **单价****（元）** | **金额****（万元）** |
| **一** | **原 材 料** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **二** | **辅助材料** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **三** | **成品** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **四** | **半成品** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **五** | **元器件** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **六** | **陪试品** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **七** | **易耗品** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **八** | **其 他** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **材料费合计** |  |

（注：1.根据实际需求情况增加材料费项目内容。）

（二）专用费

指在项目研究、试制过程中必须发生的专用工具软件费、技术引进费、专用工艺装备费、随产品交付的专用测试仪器设备购置费、知识产权使用费以及国家和军队有关部门认可的保险费等。本项目专用费预算××万元。

**专用费明细表**

 **单位：万元**

| **序号** | **名 称** | **单位** | **数量** | **主要技术性能指标** | **用途（与研究任务的关系）** | **单价** | **金额** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一** | **专用工具软件费** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **二** | **技术引进费** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **三** | **专用工艺装备费** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **四** | **专用测试仪器设备购置费** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **五** | **知识产权使用费** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **六** | **保险费** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **七** | **其他** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| **小 计** |  |
| **专用费合计** |  |

（三）外协费

指在项目研究、试制过程中，项目承担单位由于自身的技术、工艺和设备等条件的限制，必须由外单位进行研制、研究、设计、加工、检测、软件评测、试验等所需的费用。本项目外协费预算XX万元。

**外协费明细表**

 **单位：万元**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **外协项目名称** | **单位** | **数量** | **协作单位** | **金额** |
| 1 |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |
| **外协费合计** |  |

（四）燃料动力费

是指在项目研究、试制过程中直接消耗且可以单独计算或按标准分摊计入的水、电、气、燃料等费用。燃料动力费根据批准的研制内容明确的产品和部件数量、试验次数，以及消耗标准和价格计列，不包括单位日常运行所发生的间接同类费用。

本项目燃料动力费预算XX万元，……（说明测算依据）。

（五）事务费

指在项目研究、试制过程中必须发生的会议费、差旅费和专家咨询费。

（1）会议费

（会议费是指在项目研究、试制过程中组织开展学术研讨、咨询、评审以及项目协调等活动发生的会议场所租赁费、租车费、资料费、伙食费、住宿费、交通费等。）

本项目会议费预算为XX万元。

①测算依据

根据国家、军队有关会议费管理规定，会议费按×类会议标准人均××元/天计算。

②会议费预算

会议预算如下表所示。

**会议费明细表**

**单位:万元**

| **序号** | **会议内容** | **与会人数** | **会期** | **金额** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |

（2）差旅费

本项目差旅费预算为xx.xx万元。

根据项目研制需要，拟赴××、××、××等地出差。

①测算依据

人均差旅费＝人均城市间往返交通费＋（人均日住宿费＋人均日伙食补助）×天数。

根据国家、军队相关财务规定，城市间交通费标准如下表计算。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **城市** | **单程经济舱****飞机票（元）** | **单程高铁费****（元）** | **市内交通费****（元）** | **合计****（元）** |
| ××－×× |  |  |  |  |
| ××－×× |  |  |  |  |
| ××－×× |  |  |  |  |
| **平均值** |  |

根据国家、军队相关财务规定，住宿等费用按人均日住宿费××元/天，人均伙食补助××元/天，人均市内交通费××元/天计算。

②差旅费预算

差旅费预算如下表所示。

**差旅费明细表**

**单位:万元**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **出差内容** | **人数** | **次数** | **单次费用** | **经费** |
| 1 |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |
| **合 计** |  |

×××××。

（3）专家咨询费

（专家咨询费是指在项目研究试制过程中一次性支付给外单位专家的评审自行费用。）

本项目专家咨询费预算为XX万元。

①测算依据

根据…规定，专家咨询费按人均××元/天计算。

②专家咨询费预算

专家咨询费预算如下表所示。

**专家咨询费表**

**单位:万元**

| **序号** | **专家评审或咨询内容** | **专家人数** | **会期** | **金额** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |
| **合 计** |  |

本项目事务费预算XX万元。

注：事务费以材料费、专用费、50%外协费三项之和为基数，按不超过下表所列比例超额累退计算。

**事务费比例限额**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 材料费、专用费、50%外协费之和（万元） | 事务费 |
|  | 50以下（含） | 18% |
|  | 50-200（含） | 17% |
|  | 200-500（含） | 16% |
|  | 500-1000（含） | 13% |
|  | 1000-2000（含） | 12.5% |
|  | 2000-5000（含） | 8.5% |
|  | 5000-10000（含） | 8% |
|  | 10000以上 | 4% |

（六）固定资产折旧费

指在项目研究、试制过程中直接用于科研活动的固定资产应计列的折旧。固定资产折旧费按照项目承担单位所执行的财务会计制度有关规定计列；采取加速折旧的，应调整为按正常折旧年限计提折旧后计列。

本项目固定资产折旧费预算为XX万元，……（说明测算依据）。

（七）管理费

指在项目研究、试制过程中直接发生管理性支出，以及分摊转入的研制费用（或制造费用）及管理费用等。管理费按不超过材料费、专用费、50%外协费、燃料动力费、事务费、固定资产折旧费六项之和的15%计列。

本项目管理费预算为XX万元，……（说明测算依据）。

（八）工资及劳务费

指在项目研究、试制过程中，项目承担单位支付给参与项目研究的本单位职工的工资、奖金、津贴、补贴等工资性支出以及支付给参与项目研究的其他人员的劳务费用。

本项目工资及劳务费用预算为XX万元，……（说明测算依据）。

（1）工资及劳务费按按不超过以下方法测算结果计列：



其中



：应计入本项目预计成本的工资及劳务费；

：本项目除工资及劳务费外的其他各项预计成本之和；

，，：项目承担单位前三年实际发放工资总额（或绩效工资总额）；

，，：项目承担单位前三年事业费拨款；

，，：项目承担单位前三年营业总收入；

≥95%及其他不适用该公式计算的情况，按下列方法计列：



：应计入本项目预计成本的工资及劳务费；

：项目承担单位上年实际发放工资总额（或绩效工资总额）；

：项目承担单位上年事业费拨款；

：第i年直接从事该项目研制人数，不含享受年薪制的人员。

：上半年全年平均在岗职工人数；

n：研制周期（年）。

（2）执行政府会计准则制度的单位参照上述办法计列绩效支出及劳务费。

（3）军队单位直接从事科研工作人员的绩效津贴按照军队有关规定执行，必须发生的劳务费用按参与研究的标准人数、实际工资水平及国家有关标准确定。

（4）全时全职承担国防科研关键领域核心技术攻关任务的团队负责人(领衔科学家/首席科学家、技术总师、型号总师、总指挥、总负责人等)以及引进的高端人才年薪所需经费在项目预计成本中单独计列。同时承担多个项目的团队负责人以及引进的高端人才，所需经费按工时分摊计入项目预计成本。年薪在项目承担单位绩效工资总量中单列，相应增加当年绩效工资总量。具体按照国家有关规定执行。

（九）收益

指项目承担单位完成科研项目预计获得的利润。预计收益按项目预计成本扣除材料费中的外购成品费，专用费及外协费后的5%计列。

本项目预计收益为××万元，……（说明测算依据）。

（十）不可预见费

指为应对研制过程中可能出现的不可预见因素而预留的费用，研制周期超过36个月且项目预计成本超过1000万元的科研项目方可计列。

本项目不可预见费为××万元，……（说明列不可预见费的详细原因）。