

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ  
ЗАПИСКА

№  
ССС  
Р

У  
оп

×

×

3.4  
—

1 550 000

1,9  
—

Раздел ОI.

**Выполнение социалистических обязательств,  
принятых коллективом предприятия**

В целях успешного и досрочного выполнения заданный 5-го года 9-ой пятилетки, Ранской картонной фабрикой были приняты повышенные соцобязательства, также фабрика включилась в соцсоревнование с родственными предприятиями - Огуской и Ряпинаской картонными фабриками.

При проверке по кварталам результатов соревнования между этими предприятиями активизировала труд всех соревнующихся предприятий.

Таблица ОI-00I

**Основные показатели социалистического  
соревнования**

Показатели социалистич. обязательств	Ед. изм.	Отчетный год	
		Принятые обязательства	Фактическое выполнение обязательств
План производства картона вы- полнить досрочно		27.12	20.12
Сверхплана выработать картона	тонн	30	130
Перевыполнить план реализации продукции	%	0,9	2,7
Сдать в эксплуатацию картоноде- лательную машину К2-06А	в августе		в декабре
Включиться в соревнование за звание ударника коммунистичес- кого труда в % от всех ра- ботающих	%	82	82
Сэкономить макулатуру против потребления 1974 года	т.р.	2	24
Оборудовать помещение для мех. мастерской	помещ.	I	I

Взятые коллективом социалистические обязательства выполнены успешно и перевыполнены.

Сдача картоноделательной машины К2-06А задержалась из-за отсутствия металла для установки кранбалки и квалифицированных электриков и специалистов по КИП и А для монтажа электрической части и автоматики машины.

В отчетном году было развернуто социалистическое соревнование между производственными бригадами.

Отдельные члены бригад также приняли повышенные социалистические обязательства.

Досрочно годовой план выполнили 40 человек. С этим

Для стимулирования соц. соревнования в 1975 году израсходовано 2,2 тыс. руб., а также применено моральное стимулирование, так:

Награждены знаками "Победитель Социалистического Соревнования 1975 года" 5 работников, орденом "Трудовой Славы III степени" награждена сушилщица Аугуде Велта. За успехи в выполнении планов IX пятилетки и отчетного года, ряду работников объявлена благодарность.

Раздел 02

Выполнение заданий пятилетнего плана

Таблица 02-0022

Основные показатели пятилетнего плана

Наименование показателей	Ед. изм.	С начала пятилетки по отчетный год включительно			Отклонения +, -		% выполнения	
		По плану			От пятилетнего плана	От сумм годовых планов	пятилетнего плана	Суммы пятилетнего плана
		Пре-дусм. пятилетн. план	По сумме утв. пл.	По отчетным там	гг	утв. годов. планов		
Средняя реализация продукции	т.р.	3265	3205	3280	+15	+75	100,4	102,3
Производственная продукция в сопоставимых ценах на I июля 1967	"	3544	3432	3456	-88	+24	97,5	100,7
Производство важнейших видов продукции								
Производство картонных коробочных изделий "В"	тонн	16650	16240	16343	-307	+103	98,2	100,6
Производительности	%	98,1	104,8	106,1	+8	+1,3	-	-
Затраты (убыток)	т.р.	14	-50	-49	-63	+1	-	-

Утвержденные планы на годы отличаются от пятилетнего плана. В 1972 году была предусмотрена реконструкция. Из-за отсутствия строительных материалов и техники реконструкция затянулась, в связи с чем был откорректирован план на год. Сумма утвержденных годовых планов выполнена и перевыполнена по всем в таблице показанным показателям. Невыполнение плана производства картона в 1971 году 150 т покрыто и дано сверх плана 103 тонны картона.

### Раздел 03

Техническое развитие и организационно-технический уровень предприятия

Таблица 03-003

Выполнение плана повышения эффективности

Наименование разделов оргтехплана	Количество мероприятий		Фактические затраты (т.р.)	Экономия от снижения себестоим. продукции (т.руб.)	
	План	Отчет		План	Отчет
Б. Мероприятия, предусмотренные планом Министерства					
Внедрение прогрессивной технологии, механизация и автоматизации произв.					
Освоение в работе картоноделат. машины К2-06А	1	1	151,7	-	-
В. Мероприятия, предусмотр. планом предпр.					
Мероприятия по экономии материалов, топлива и энергии	2	2	4	0,3	0,3

Во время IX пятилетки произведена реконструкция фабрики:

- в 1972 году произведена реконструкция главного производственного корпуса, построен, оборудован и сдан в эксплуатацию макулатурно-размольное отделение, установлен гидропресс П-791 Б,
- в 1973 году введен в эксплуатацию склад макулатуры,
- в 1974 году освоена ловушка со взвешенным фильтром, а также выполнены другие работы.

После всех мероприятий резко улучшилось качество картона и условия труда. Годовой экономический эффект от внедрение аппарата по очистке оборотной воды составляет 9,8 т.руб.

В декабре 1975 года сдана в эксплуатацию картоноделательная машина, но в связи с тем, что в комплект машины не входит сушильная часть, увеличение производства картона не возможно и без этого лимитируем производительность старых сушилок.

таблица 03-004

Уровень использования производственной мощности

№ п.п.	Наименование осн. видов продукции и изм. оборудования	Ед.	Год, мес. проектирования	Выпуск про-дукции в год		Коэффициент исполъз. проектн. мощн. гр. 04, 02
				в произв. План	Отчет	
				3650 <i>г.г.</i>		
	Картон	тонн		3560	3520 1650	102,5 <i>г.г.</i>

таблица 03-005

Состояние и использование основных промышленно-производственных фондов

Наименование показателей	Ед. изм.	Отчет за предъд. год	Отчетный год
1. Стоимость основных промышленно-производственных фондов, введенных в действие в отчетном году	т.руб.	31	186
2. Стоимость основных промышленно-производственных фондов на конец года	т.руб.	878	1057
3. Среднегодовая стоимость основных промышленно-производственных фондов	т.руб.	860	890
4. Сумма износа основных прем.-производственных фондов на конец года	т.руб.	191	223
-коэффициент обнавления (1,2)	коэф.	0,035	0,176
-коэффициент износа (4:2)	коэф.	2,2	0,21
5. Выпуск товарной продукции (в ценах на 1.07.67) на 1000 руб. основных прем.-произв. фондов	руб.	8,95	881

1975 году сдано в эксплуатацию здание ловушки, компрессорная, картоноделательный цех с установкой картоноделательной машины. Коэффициент обнавления за год 0,176. Коэффициент фондоотдачи уменьшается потому, что до настоящего времени еще не устранены узкие места производства, которые будут устранены в течении следующих 5 лет.

Таблица 03-006

Выполнение плана капитального ремонта

(тыс.руб.)

п.п.	Наименование показателей	Затраты-всего		В том числе	
		план	отчет	хозспособом	отчет
А	Б	01	02	03	04
I	Основные промышленно-производственные фонды	54	49	34	22
	в том числе:				
	-здания и сооружения	22	19	22	19
	-рабочие машины и оборудование	30	30	10	3
	-транспортные средства	2	-	2	-
2	Основные непроизводственные фонды I	I	2	I	2
	в том числе:				
	-здания жилые	I	2	I	2
	-здания и сооружения культурно-бытового назначения				

I. Здания и сооружения

За 1975 год были пределаны основные виды работ по капитальному ремонту:

1. Реконструировано здание механической мастерской - 10 тыс.руб.

2. Реконструировано здание для хранения газовых баллонов - 2 тыс.руб.

3. Отремонтирован слив воды на плетине через реку Гауя - 7 тыс.руб.

Рабочие машины и оборудование

Произведен ремонт:

1. Паровой котел ДКВР4-13 - 3901,00

2. Питальный насос 6 шт. - 1904,20

3. Дымосос Д-10 - 984,00

4. Произведена замена труб парового котла СУ - 4926,00

5. Массные насосы 10 шт. - 1005,00

6. Конические мельницы МКН-03 I шт. - 928,00

7. Гидроразбиватель ГРВ-02 I шт. - 796,00

8. Сушилка "Шилде" - 3200,00

9. Сушилка "Камерная" - 2228,00

10. Папочные машины - 1024,00

Транспортные средства

Отсутствие запасных частей помешало осуществить капитальный ремонт автотранспорта.

II. Основные непроизводственные фонды

в том числе:

- здания жилые

жилой дом № I переведен на центральное отопление - I тыс. руб.

Основные работы на технологическое и энергетическое оборудование были сделаны подрядным способом. Большая работа выполнялась Рижским участком "Энергобумпром" и сумма их работ составила 27 тыс. руб.

Невыполнение плана капитального оборудования объясняется тем, что была нехватка собственных ремонтных рабочих, поэтому вынуждены приглашать специализированные организации по ремонту оборудования.

Невыполнение плана по зданиям и сооружениям объясняется тем, что было меньше начислено собственных амортизационных отчислений и нехваткой строительных рабочих.

Таблица 03-007

Состояние изобретательства и рационализации

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Отчет за предид. год	Отчетный год	
				План	Отчет
А	Б	В	01	02	03
1	Количество изобрет. и рационализат. всего	чел.	11	10	
2	Колич. изобретат. и рав. на 100 чел.	10 чел.			
3.	Количество внесенных предложений	шт.	10	10	
4.	Количество принятых предложений	шт.	8	8	
5.	Количество внедренных предложений	шт.	6	8	
6.	Экономический эффект от внедр. предлож.	т.р.	2	2,7	
	Изобретения		9		

Раздел 04

Производство и реализация продукции

Таблица 04-008

Выполнение плана реализации и производства продукции

Наименование показателей	Ед. изм.	Отчет за предш. год		Отчетный год	Отклон. от плана (+,-)	%	
		План	Отчет			к предш. году	к плану
1. Реализация товарной продукции	т.руб.	720	709	728	+19	101,1	102,7
2. Товарная продукция в ценах на 1.07.67	"	770	768	784	+16	101,8	102,1
3. Производство важнейших видов продукции (в натуральном выражении)							
картон-всего	тонн	3556	3520	3650	+130	102,6	103,7

За отчетный год на фабрике выработан I вид продукции - картон коробочный марки "В". План картона перевыполнен за 130 тонн, а по сравнению с предыдущим годом - за 94 тонн.

Выработанный картон за год реализован, а также уменьшился остаток не реализованной продукции на 10,3 тонны (в денежном выражении 2 т.р.).

Таблица 04-009

Состояние качества выпускаемой продукции

Наименование продукции, сорт, марка	Ед. изм.	Оптовая цена (руб. коп.)	На факт. выпуск		Отклонения (+,-)	Сумма тр.	
			По плану	По отчету			
		уд. вес %	уд. вес %	Колв.	Кол-во		
Картон всего	196	100	3650	100	3650	-	
Картон коробочный марки "В"	тонн	196	100	3650	100	3650	-

Картон не сортируется на сорта, весь картон отправлен как первый сорт.

За 1975 год от потребителей рекламаций и претензий не поступило.



Таблица 04-011

## Технико-производственные показатели по производству бумаги и картона

Лп.п.	Ассорт. бумаги /картона/	Средний вес кв. м (г)		Скорость (м/мин)		Среднее число часов раб. в сутки		Среднесуточная выработка		Годовая выработка (т)						
		Отч. за пред.г.	Отч. Фед. план	Отч. за пред.г.	Отчет.г. план	Отч. за пред.г.	Отчет.г. план	Отч. за пред.г.	Отчет.г. план	Отч. за пред.г.	Отчет.г. план					
А	Б	01	02	03	04	05	06	07	08	09	010	011	012	013	014	015
П/ММ1	Картон кор. марки "В"	84	85	82	20	20	20	23	23	23	2,23	2,25	2,17	729,7	795	724
П/ММ2	"	77	85	81	20	20	20	23	23	23	2,04	2,25	2,15	625,6	795	730
П/ММ3	"	119	103	120	20	20	20	23	23	23	3,15	2,73	3,18	1105,5	965	1106
П/ММ4	"	119	103	119	20	20	20	23	23	23	3,15	2,73	3,15	1095,2	965	1090
Всего по предприятию		100	94	101	20	20	20	23	23	23	2,65	2,49	2,68	3556	3520	3650

По соблюдению и разъяснению технологического режима и качеству выпускаемой продукции во всех сменах неоднократно проводились собрания с рабочими и начальниками смен.

На 1975 год были приняты соеобязательства и разработано положение о премировании, в котором указывалось о снятии премий.

За несоблюдение технологического режима в 1975 году при подведении итогов за выполнение соеобязательств и присвоении денежных премий были частично сняты премии с нач. смен, допускающих нарушения в соблюдении технологического режима, а также неоднократно снимались премии с прессовщиков за недостаточное прессование картона, имеющих отклонения от норм, указанных в технологическом режиме.

Таблица 04-014  
Использование основного производственного оборудования по времени

Наименование оборудования	Календ. время	Вых. и празднич. д.	Простое			Прочие не план.	Всего прост.	Чистое время работы
			плановые	Остатки	Кап. и ср. рем.			
Папмашина № 1 план	365	-	14	5	ППР малый 15	-	34	331
факт.	365	-	14	5	15	18	52	313
Папмашина № 2 план	365	-	14	5	15	-	34	331
факт.	365	-	14	5	15	12	46	319
Папмашина № 2 план	365	-	14	5	15	-	34	331
факт.	365	-	14	5	15	5	39	326
Папмашина № 2 план	365	-	14	5	15	-	34	331
факт.	365	-	14	5	15	8	42	323

Таблица 04-015  
Расшифровка № плановых простоев оборудования по причинам

Наименование оборудования	Причины простоев								Всего
	Тех. нед.		Неисп. мех. и эл.ч.			Отсутствие сырья, таракан. эл.			
А	01	02	03	04	05	06	07	08	
Папмашина № 1	4,1	4,1	-	3,3	2,3	-	4,2	18	

А	01	02	03	04	05	06	07	08
Памашина № 2	2,5	2,5	-	2,4	2,2	-	2,4	12
Памашина № 3	1	1	-	-	2,1	-	0,9	5
Памашина № 4	2,0	1,5	-	-	2,2	-	2,3	8

За 1975 год простои оборудования составили 4315 машино-часов. По плану было предусмотрено 3300 машино-часов. Внеплановые простои оборудования составили 1015 машино-часов.

Основными причинами внеплановых простоев оборудования являются:

- 1) отсутствие рабочей силы на основном производственном участке, что составило 230 машино-часов.
- 2) отсутствие электроэнергии-простои составили 208 машино-часов.
- 3) Поломки основного технологического оборудования от физического износа (сушилки, памашины) составили 437 машино-часов
- 4) Необеспеченность технологическим паром из-за неисправности парового котла и питательных насосов, простои составили 150 машино-часов.

**Технико-производственные показатели  
по выработке и использованию  
энергии и топлива**

таблица 04-017

**Выработка энергии**

Показатели	Ед. изм.	Отчет за пред. год	Отчетный год		%	
			План	Отчет	к плану	к прошл. году
А	Б	01	02	03	04	05
Электроэнергия	т.квтч.	-	-	-	-	-
Теплоэнергия	г/кал	17088	16423	16423	100	96,1

таблица 04-018

**Использование энергии и топлива**

Показатели	Ед. изм.	По нормам плана на факт. объем производства	Отклонения	
			По отчету	+ перерасход
А	Б	01	02	03
Электроэнергия	т.квтч.	1442	1442	-
Теплоэнергии	г/кал.	14125	14125	-
Условное топливо	тонн	3449	3449	-

Электроэнергия поступает от Латвэнерго.

Потребление электроэнергии в 1975 году возросло по сравнению с 1974 годом на 12,1%. Это объясняется тем, что для улучшения условий труда в производственных помещениях была установлена приточно-вытяжная вентиляция, введены в эксплуатацию очистные сооружения отработанной воды. Улучшился выпуск картона против 1974 г. на 94 тонны

Теплоэнергия снизилась по сравнению с 1974 г. на 96,1%, так как были благоприятные погодные условия, снизилось количество тепла на отопление.

Раздел 05

Материально-техническое снабжение и сбыт готовой продукции

Обеспеченность производства сырьем и материалами

№	Наименование сырья, материалов, топлива	Ед. изм.	Отчетный год		Остатки на начало года	Итого на рес. (02+03)	Расход на годов. вып. продукции		Остаток на конец года
			Фонд пост.	Факт. пост.			По нормам	Факт.	
1	Уголь	тн	4700	4723	337	5251	4099,5	4441	619
2	Макулатура	тн	4600	4496,6	36,8	4496,6	4351,7	4983,7	149,2
3	Бензин	тн	63,8	63,8	-	63,8	62,2	62,2	1,6

В 1975 году все основные фонды на нашей фабрике были реализованы полностью, также на дефицитные материалы.

Данные о наличии сверхнормативных и излишних запасов товароматериальных ценностей

наличие на начало года	-
выявлено в тек. году	15
реализовано тек. года	3
наличие на конец года	12

Сверхнормативные материалы в 1975 году появляется в связи с тем, что в конце года поступило большое количество сукнаи был остаток картона в складе и неализованные камни дефибрера.

Выполнение плана поставки готовой продукции

№ пп.	Наименов. Ед. продукции изм.	Кол. постр.	Всего		В том числе потребители, которым продукция недоставлена		Кол. Стоим. 05-06 по опц ценам (т. руб.)			
			Кол. прод. по на-рядам пост.	факт.	Колв. постр.	Колнч. фактич. поставл.		лено		
А	Б	В	01	02	03	04	05	06	07	08
I	Картон коробочный марки "В" тн	18	3531,5	3599,4						

В 1975 году план поставки картона выполнен полностью и также план реализации. Недоставок картона в 1975 году потребителям нет.

## Раздел 06

## ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ТРУДА И ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ

## 06.1 Рост производительности труда и средней заработной платы

Таблица 06-021

п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Отчет за Отчетный год % к предыд. году				
			Отчет за предыд. год	план	отчет	План Отчет	
1	Среднегодовая выработка на 1 работника пром.-произв.персон.	руб.	6111	6144	6222	100,5	101,8
2	Средняя заработная плата 1 работника пром.-произв.перс.						
	а) без выплат из ФМН	руб.	109,2	110,3	114,2	101,0	104,6
	б) включая выплаты из ФМН	руб.	116,7	118,8	122,4	101,8	104,9
3	Прирост объема продукции за счет роста производит. труда	руб.	x	-	9,900	x	x
	то же	%	x	-	62%	x	x
	Кни $Y=100 \frac{100,8-100}{102,1-100}$		$100-100 \frac{0,8}{2,1}$		$100-38-62$	%	

По плану к предыдущему году прирост объема продукции не планировался. Фактически к плану прирост составляет 16 тыс. рублей, в том числе за счет роста производительности труда 9,9 тыс. руб. (62 % от всего прироста).

Имеется соотношение между ростом производительности труда и средней заработной платы.

На соотношение роста производительности труда и средней заработной платы резко влияло то, что 4 беременные женщины были переведены по заключению врача на легкие работы, в то же время за ними сохранился средний заработок.

В отчетном году на 2 чел. больше чем в предыдущем году были направлены на практику учащиеся из профтехучилищ.

Из-за отсутствия квалифицированных электромонтеров, часто прессо-вики отвлекались от своей основной работы для выполнения разовых ремонтных работ.

06.2. Обеспеченность производства кадрами

п.п.	наименование показателей	Отчет за предш. год	Отчетный год		%	
			План	Отчет	к предш. году	к плану
I	Среднемесячная численность персонала - всего	132	135	132	100,0	97,8
В	том числе:					
а)	промышленно-произв. персонал	126	125	126	100,0	100,8
	из них:					
	-рабочих	101	100	101	100,0	101,0
	-ИТР	12	12	12	100,0	100,0
	в том числе:					
	с высшим образованием	3	3	3	100,0	100,0
	со средним специальным	3	9	3	100,0	33,9
	практиков	6	-	6	100,0	-
	-служащих	9	9	9	100,0	100,0
б)	непромышленный персонал	6	10	6	100,0	60,0

За отчетный период промышленно-производственный персонал содержится на I единицу больше планового. Это объясняется тем, что за отчетный период было много случаев заболевания рабочих.

На работу предприятия отрицательно влияло отсутствие квалифицированных электромонтеров.

06.3. Характеристика текучести кадров.

Таблица 06-023  
чел.

п.п.	наименование показателей	Отчет за предш. год				Отчетный год			
		Рабоч.		ИТР	Всего	Рабоч.		ИТР	Всего
		01	02	03		04	05	06	
I	Принято за год	23	1	-	24	27	-	-	27
2	Выбыло за год - всего	40	-	-	40	23	-	-	23
	в том числе по причинам:								
	переведены на другие предпр.	-	-	-	-	1	-	-	1

Б	01	02	03	04	05	06	07	08
в связи с окончанием сроков договоров	5	-	-	5	4	-	-	4
в связи с переходом на учебу, в Советскую Армию и др. причинам, предусмотренным законом	9	-	1	10	10	-	-	10
по собственному желанию	22	-	-	22	7	-	-	7
за прогулы и другие нарушения трудовой дисциплины	3	-	-	3	1	-	-	1
Общий оборот рабочей силы, %				5				4
Текучесть кадров, %				17				5

В отчетном году принято всего 27 человек, в т.ч. временно во время школьных каникул.

Выбыло всего 22 человека. По сравнению с предыдущим годом текучесть кадров значительно уменьшилась. В основном выбыли: молодежь в связи с окончанием срока договора и продолжением учебы, уходом на пенсию по старости и службу в Сов. Армию. Стабильность кадров улучшилась в связи с обеспеченностью работающих жилой площадью.

06.4. Подготовка новых рабочих

Таблица 06-024  
(чел.)

И.п.	Виды подготовки	Отчетный год			Обучается на конец года
		План	Обучено	в т.ч. в отрывом от производства	
	А	01	02	03	04
	Подготовка рабочих-всего	20	16	-	-
	в том числе:				
	путем индивидуального обучения	17	16	-	-
	путем бригадного и группового обучения	-	-	-	-
	в школах, на курсах и в учебных комбинатах	3	-	-	-



По плану было предусмотрено подготовить в 1975 году 20 рабочих для основного производства. Подготовлено путем индивидуального обучения без отрыва от производства 16 рабочих.

В связи с улучшением жилищно-бытовых условий и незначительной текучестью кадров-план подготовки не выполнен. На конец отчетного года с отрывом от производства обучается 1 рабочий профессии ко-чегара.

Таблица 06-025

## Повышение квалификации рабочих

(чел.)

№ п.п.	Виды подготовки	Отчетный год			Обучается на конец года
		План	Обучено	В т.ч. с отрывом от произв.	
	А	01	02	03	04
	Повышена квалификация рабочим-всего	10	58	-	56
	в том числе:				
	на производственно-технических курсах	3	5	-	-
	на курсах целевого назначения	2	-	-	-
	в школах передовых методов труда	-	-	-	-
	в порядке обучения вторым и совмещаемым профессиям	5	6	-	-
	прочие виды повышения квалификации	-	47	-	56

В отчетном году повысили квалификацию всего 58 рабочих. 47 рабочих прошли экономическое обучение в школах коммунистического труда. 6 рабочих обучено вторым профессиям.

пресовщик-разм. макулатуры - 3 чел.

сьемщ. карт.-каландровщик - 2 чел.

суш. картона-каландровщик - 1 чел.

5 рабочих прошли обучение на производственно-технических курсах.

## 06.5.Использование фонда заработной платы

127

06-026

(тыс.руб.)

п.п.	Наименов. показат.	Отчетным год			Результат	
		Илан	То же, де-	Отчет	Экономия -	Перерасход +
		утвер-	речит.			абсолютный
		жденный	на выполн.			ный
			объем			
	Фонд заработной платы всего персонала	180,4	182,5	182,2	+1,8	- 0,3
	в том числе:					
	пром.-произв. персонал	165,4	167,5	172,7	+7,3	+5,2
	Непромышленного персонала	15,0	15,0	9,5	-5,5	-5,5
	Кроме того несписочного состава	0,4	0,4	0,1	-0,3	-0,3

В целом по предприятию имеется относительная экономия 0,3 тыс. руб. фонда зарплаты списочного состава, кроме того экономия 0,3 т. руб. фонда зарплаты несписочного состава. Относительный перерасход зарплаты 5,2 тыс. рублей в группе промышленно-производственного персонала. Отдельно по категориям работающих у рабочих относительный перерасход фонда зарплаты 3,7 тыс. руб.

Это объясняется тем, что в отчетном году по отдельным месяцам план выработки картона был резко перевыполнен, в связи с чем премии рабочим сдельщикам за перевыполнение плана по сравнению с предыдущим годом резко повысились. Выплачено на 0,3 т. руб. больше, чем в 1974 году учащиеся профтехучилищ, проходившим практику на фабрике.

Из числа 4 человека, которые переведены на легкие работы, в то же время сохраняя средний заработок.

На фабрике нет участков рабочих, куда перевести подобные категории рабочих, чтобы перевод не повлиял на производительность труда. На фабрике по-прежнему используется фонд зарплаты на оплату сверхурочных работ (см. раздел 06.7).

В группе ИТР и служащих имеется перерасход 1,3 тыс. рублей - 0,4 тыс. руб. у цехового персонала, 0,9 тыс. руб. управленческого персонала по следующим причинам:

- повышение зарплаты за декабрь в связи с переводом на новые условия оплаты труда 0,5 тыс. руб.

-выплаты ИТР из 0,3 % экономии фонда заработной платы  
0,3 тыс.руб.

-доплаты разниц заработной платы ИТР и служащим при замеще-  
нии ушедших в отпуск и командированных на курсы повышения ква-  
лификации- 0,4 тыс.руб.

### 06.6. Структура фонда заработной платы работающих

табл.06-027

№ п.п.	Состав фонда зарплатной платы	Рабочие		ИТР		Служащие и охр.	
		Предыд. год	Отчет- ный год	преды- дущий год	Отчет- ный год	предыд. год	Отчетный год
1.	Оплата по та- рифу(по окл.)	78,4	76,9	89,8	91,3	91,0	
2.	Премии из фонда зарплаты	8,5	10,4	-	-	-	
3.	Районный коэф- фициент	-	-	-	-	-	-
4.	Прочие виды оплаты труда	13,1	12,7	10,2	11,2	8,7	9,0
	Итого	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	Справочно:						
	Премии в % к тарифн. фонду						
	а) из фонда за- работной пла- ты	10,9	13,4	-	-	-	-
	б) из ФМС	6,4	6,1	19,6	23,0	11,9	16,0

Основную часть фонда зарплаты рабочих составляет оплата по тарифу. По сравнению с 1974 годом премии из фонда зарплаты рабочим увеличились. Это вызвано резким перевыполнением плана выработки картона.

### 06.7. Использование рабочего времени работающих (всего персонала- промышлен. и непромыш.)

(чел. дней)

№ п.п.	Наименование пока- зателей	Отчет на пред. год		Отчетный год	
		Всего	На 1 рабо- тающего	Всего	На 1 рабочего
01	02	03	04	05	06
1	Отработано времени всего	307327	233	30124	232
2	Неявки на работу всего	17445	132	17326	133

А	Б	01	02	03	04
в том числе:					
	выходные и праздн. дни	13728	104	13520	104
	очередные отпуска	2239	17	2188	17
	отпуска в связи с ро- дами и болезнью	1428	11	1565	12,0
	прочие неявки, разрешен- ные законом	12	0,09	18	0,1
	неявки с разрешением ад- министрации	9	0,07	10	0,08
	прогулы	27	0,2	25	0,2
3	Количество отработанных сверхурочных часов	3268	25	3241	25

В отчетном году увеличились потери рабочего времени из-за болезни.

Количество сверхурочных работ в отчетном году уменьшилось.

96 сверхурочных использованы на ремонты оборудования, что объясняется тем, что оборудование старое, а также в 1975 году на фабрике не хватало электромонтеров, что влияло на качество ремонта оборудования.

Остальные 3145 часов составляет транспортные и погрузо-разгрузочные работы. Это объясняется тем, что обычно сырье и топливо поступает большими партиями, а на фабрике не имеется достаточно автомашин и нет возможности обеспечить на разгрузку достаточное количество автотранспорта, чтобы разгрузку произвести за смену. Имеющийся транспорт изношен, нет запасных частей на ремонты. Большое количество составляет сверхурочные водителей автомобилей, на поездки за материалами и по снабжанию в Ригу.

Также влияет отсутствие легкового транспорта. В случае поездки в Ригу руководящих работников на грузовом автомобиле сверхурочные часы водителя составляют большое количество, так как автомобиль простаивает.

06.8. Выполнение норм выработки и состояние нормирования

п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Отчет за пред.г.		Отчетный год
			01	02	
А	Б	В	До перев. После пер		
I	Удельный вес сдельщиков в общей численности рабочих	%	69,3	69,3	69,0

А	Б	В	01	02	
2	Выполнение норм выработки в целом по предприятию	%	123	136	105
	в том числе:				
	рабочими основных цехов		126	138	105
	рабочими вспомогат. цехов		111	112	107
3	Число рабочих, не выполняющих нормы выработки, по отношению к общей числ. рабочих	%	-	-	-
4.	К-во действующих на предприятии норм выработки	ед.	16	16	16
	в т.ч.				
	технически обоснованных	ед.	10	10	16
	опытно-статистических	ед.	6	6	-
5.	Пересмотрено в течение года норм выработки	ед.	16	16	16

В связи с переходом на новые условия оплаты труда все действующие нормы выработки пересмотрены в сторону завышения на 23 %.

Таблица 06-030

## Травматизм на производстве

п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	Отчет за	
			предыд. год	Отчетный год
А	Б	В	01	02
1	Число лиц, пострадавших при несчастных случаях	чел.	1	1
	в том числе:			
	со смертельным исходом	"	-	-
2	Общее число человеко-дней нетрудоспособности	чел. дн.	6	5
3	Число пострадавших на 1000 работающих	чел.	7	7
4	Число человеко-дней нетрудоспособности на 1000 работающих	чел. дн.	41	34
5	Средняя продолжительность нетрудоспособности	"	6	5

Таблица 06-031

## Выполнение мероприятий по охране труда

№ п.п.	Наименование показателей	Затраты на охрану труда по всем источникам финансов.	
		По плану	По отчету
А	Б	01	02
1	Номенклатура мероприятия-всего		
	в том числе:		
	на технику безопасности	0,8	0,8
	на вентиляцию	5,5	5,7
	на санитарно-бытовые устройства	0,9	0,9
2	Прочие мероприятия-всего	-	-
	В целом по предприятию	7,2	7,4

## Раздел 07

Издержки производства, прибыль и рентабельности  
производства

Таблица 07-032

Выполнение плана по снижению затрат на 1 рубль  
товарной продукции

Наименование показателей	Отчет за Отчетный год			% изменен.	
	предыд. год	план	отчет	затрат	
				к плану	к пред. г.
затраты на 1 рубль товарной продукции					
в ценах предыд. года	101,40	99-30	96-42	2,9	4,9
в действ. ценах отчетн. года	101,40	99-31	96-56	2,8	4,8
в ценах, принятых в плане	101,40	99-31	96-56	2,8	4,8

Фактические затраты на 1 руб товарной продукции по сравнению с предыдущим годом уменьшились за 4,8%. Цены товарной продукции не менялись так, что все уменьшение за счет снижения себестоимости товарной продукции.

Таблица 97-033

Изменение расходов по калькуляционным статьям  
затрат себестоимости продукции

Наименование статей расходов	Полная себестоим. фактич. выпуск то- варной продукции		Отклоне- ние (+,-)
	По плане- вой себе- стоимости	По фак- тич. се- бестоим.	
1. Сырье, материалы и полуфабрикаты (за вы- четом отходов)	284	273	-11
2. Топливо и энергия на технологические цели	91	82	-9
3. Заработная плата основная и дополнит. и отчисления на соц. страхование	79	78	-1
4. Расходы на подготовку и освоение произ- водства	4	5	+1
5. Расходы на содержание и эксплуатацию оборудования	131	130	-1
6. Расходы на очистку сточных вод	-	-	-
7. Цеховые расходы	57	56	-1
8. Расходы на упаковку	32	32	-
9. Общезаводские расходы	36	39	+3
10. Потери отбрака	-	-	-
11. Прочие произв. расходы	3	2	-1
Производственная себестоимость	717	697	-20
2. Внепроизводственные расходы	4	4	-
Полная себестоимость товарной продукции	721	701	-20

За отчетный год экономия себестоимости 20 т.руб.

Значительная экономия по двум статьям расходов "сырье, материалы и полуфабрикаты" и "топливо и энергия на технологические цели".

Расход макулатуры в натуральном выражении на 1 тонну картона в среднем за год 1168 кг, по плану предусмотрено 1280 кг. Это объясняется тем, что весна и лето были очень сухими и макулатура, поступающая на фабрику имела низкий % влажности, так как она находилась у заготовителей на открытых площадках и высохла. Это повлияло на цену макулатуры в подмассе и разница по цене 2,67 на весь объем картона составляет 10 т.руб.

Так как велекно теже меньше планировано 4 кг на тонну.  
Экономия по сумме I т.руб.

Экономия по теплоэнергии из-за снижения цены на Гкал.

Так как за отчетный год поступил каменный уголь лучшего качества, цена условного топлива на Гкал уменьшилась на 0,50коп. На общую выработку пара, это составляет 8 т.руб., а на пар, использованный для выработки картона - 7 тыс.руб. По плановым ценам пара предусмотрено расходы на содержание и эксплуатацию оборудования. По бухгалтерскому учету эти расходы отнесены на выработку картона. В расчете на пар, использованный для выработки картона, получается 2 тыс.руб. По этим двум причинам экономия топлива 9 тыс.руб.

Перерасход по статье "Общ.расходы" 3 тыс.руб. За отчетный год фабрика заплатила надбавки к тарифу на электроэнергию за коэффициент мощности электроустановок 2 тыс.руб. и также перерасходованы затраты по содержанию аппарата управления.

Расходы на подготовку и освоение производства

	План	Факт
Фонд освоения новой техники т.р.	3,5	3,6
Фонд для премирования за работы по созданию и внедрению новой техники т.р.	0,8	0,9
<b>Итого</b>	<b>4,3</b>	<b>4,5</b>

Таблица 07-034

	Отклонение (+,-)		
	от норм плана	от планов. цен, сумма	
	Количество	Сумма(т.р.)	цен, сумма (т.руб.)
I. Сырье и основные материалы			
всего			
в том числе			
макулатура	-13,7	-I	-10
2. Топливо-всего	-	-	- 9
3. Энергия-всего	-	-	- I



Таблица 07-035

Выполнение сметы расходов на обслуживание  
производства и управления

Наименование статей расходов	По смете	По отчету	Отклонения(+,-)	
			Экономия	Перерасход
I	2	3	4	5
Расходы по обслуживанию про- изводства				
1. Расходы на содержание и эксплу- атацию оборудования-всего	97	98		+I
а) амортизация оборудов. и трансп. средств	47	47		
б) эксплуатация оборудования	6	6		
в) текущий ремонт оборуд. и трансп. средств	24	25		+I
г) износ малочисленных и быстроизнас. инструментов и приспособл.	2	2		
е) одежда машин	18	18		
2. Цеховые расходы -всего	55	56		+I
а) содерж. аппарат управл.	8	9		+I
б) содерж. прочего цехов. персонала	3	3		
в) амортизация зданий и сооружений	15	15		
г) содержание зданий и сооружений	22	23		+I
д) испытания опыты и рационализация	I		I	
е) охрана труда	5	5		
ж) прочие расходы	I	I		
3. Обще заводские расходы -всего	35	39		+4
а) амортизация основных средств	2	I	I	
б) содержание и текущий ремонт	I	I		
в) охрана труда	-	I		I
г) подготовка кадров	I	I		
д) прочие обще хозяйственные расходы	3	3		
е) обще заводские непроизводит. расходы	-	2		2
4. Расходы на содержание аппарата управления - всего	28	30		2

Расходы по обслуживанию производства предусмотрено по смете 97 тыс. руб., фактически - 98 т.р. Перерасход по статье "Текущий ремонт оборудования и транспортных средств" I тыс. руб., вызвано неплановыми простоями оборудования. В отчетном году неплановые простои только на машин из-за неисправности механической и электрической части

216 часов.

По цеховым расходам перерасход по статье "Содержание аппарата управления" I тыс.руб., объясняется в 6 разделе, и по статье "Содержание зданий и сооружений" - I тыс.руб.

Не использованы средства для рационализации I тыс.руб.

Перерасход общезаведских расходов составляет:

расходы на содержание аппарата управления	2 тыс.руб.
общезаведские непроизводительные расходы	2 тыс.руб.

Перерасход заработной платы аппарата управления объясняется в 6 разделе.

	По смете	По факту
Прочие расходы	4,1	4,4
в том числе:		
а) соц.страх	0,91	0,95
б) содержание легковых автомобилей	3,0	0,9
в) канцелярские почтовые	0,19	2,55

За отчетный год на содержание легковых автомобилей израсходовано только 0,9 тыс.руб., потому, что не было водителя, а машину водил директор. Для нормальной работы на канцелярские, почтовые расходы 0,19 тыс.руб. не хватает.

Для пожарной охраны фабрики за отчетный год были 4 единицы. Перерасход заработной платы 0,2 тыс.руб., в том числе 0,1 тыс.руб. доплаты за праздничные дни. По сколько сторожевая не может быть оставлена без сторожа, за время отпусков сторожа выплачено 0,1 тыс.руб. подменному сторожу. По статье "Прочие расходы для охраны" перерасход 0,7 т.руб. из-за расходов на содержание пожарного инвентаря. К тому же охране предусмотрено выдавать спецодежду. Из-за недостатка лимита спецодежда не выдана.

Таблица 07-036

Выполнение плана прибыли(убытков)

т.руб.

Наименование показателей	Отчетный год		Отклонение (+,-)
	план	отчет	
1. Прибыль(убыток) от реализации товарной продукции	8	25	+17
в том числе:			
от реализации изделий ширпотреба из отходов производства	-	-	-
2. Прибыль (убыток) от прочей реализации	-	-	-
3. Внереализационные прибыли	-	-	-
4. Внереализационные убытки	-	-2	+2

Наименование показателей	Отчетный год		Отклонение (+,-)
	План	Отчет	
Сальдо прибыли(убытков)	8	23	+15

План прибыли от реализации перевыполнен на 17 т.руб. Сумму внепроизводственных убытков составляет штрафы за несвоевременную выгрузку вагонов и за невыполнение плана по сдаче металла.

Таблица 07-037

Влияние важнейших факторов на величину прибыли (убытков) от реализации

Наименование показателей	Сумма
I. Прибыль(убыток) от реализации товарной продукции	
по плану	8
отклонения от плана(+,-)	+17
в том числе за счет:	
а) не предусмотренного планом изменения цен:	
- на товарную продукцию	
- на потребляемое сырье, материалы и т.п.	
б) перевыполнения(недовыполнения) плана по объему реализации	3
в) экономии (перерасхода) по производственной себестоимости товарной продукции	14
г) за счет экономии (перерасхода) по внепроизводственным расходам	
д) повышения(снижения) качества продукции	
е) сдвигов в номенклатуре и ассортименте реализованной продукции	

План прибыли перевыполнен за счет перевыполнения плана за 3 тыс.руб., а за счет экономии себестоимости реализуемой продукции -14 тыс.руб.

Таблица 07-038

Доходы и расходы по жилищно-коммунальному хозяйству предприятия

	По плану			По отчету		
	доходы	расходы	убыток	доходы	расх.	убыток
От эксплуатации коммунального хозяйства	-	-	-	-	-	-
От эксплуатации жилищного фонда	6,1	9,0	2,9	1,7	8,3	6,6
По рубрикам коечного типа	0,5	1,8	1,3	0,3	1,8	1,5
По целевым расходам и сборам	1	1,8	0,8	1,6	1,6	-
<b>Итого</b>	<b>7,6</b>	<b>12,6</b>	<b>5,0</b>	<b>3,6</b>	<b>11,7</b>	<b>8,1</b>

Наименование показателей	За предид. год	За отчетный год	
		План	Отчет
Доходы	2,9	7,6	3,6
Расходы	8,7	12,6	11,7

Таблица 07-039

Выполнение плана рентабельности производства

Наименование показателей	Ед. изм.	По плану		Отклонения (+,-)
		По плану	По отчету	
1. Балансовая прибыль	т.руб.	8	23	+15
2. Средняя стоимость основных производств. фондов	т.руб.	888	890	+ 2
3. Средние остатки нормируемых оборотных средств, не прокредитованных банком	т.руб.	87	82	-5
4. Итого средняя стоимость основных фондов и нормируемых оборотных средств	т.руб.	975	972	-3
5. Общая рентабельность	%	+0,8	+2,4	+1,6

На уровень рентабельности влияет два фактора: изменение прибыли и изменение средних остатков основных производственных фондов и нормируемых оборотных средств. Чтобы исключить влияние средних остатков основных ненормируемых оборотных средств, рассчитывается условная рентабельность при планированном остатке основных производственных фондов и оборотных средств.

$$\frac{23,100}{975} = \frac{2300}{975} = 2,35 \%$$

Влияние изменения прибыли  
 $2,35 - 0,8 = 1,55 \%$

Влияние изменения средней стоимости основных фондов и оборотных средств  
 $2,4 - 2,35 = 0,05 \%$

Раздел 08

**ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ ПРЕДПРИЯТИЯ**

**Изменение собственных оборотных средств**

Таблица 08-040

Дл. п.п.	Наименование показателей	На начало года	Отчетный год	
			На конец года	Изменения за год (+/-)
1.	Наличие собственных и приравненных к ним оборотных средств	87	77	-10
2.	Норматив оборотных средств	87	87	-
3.	Излишек (+) или недостаток (-) собственных оборотных средств	-	-10	

На начало года собственные оборотные средства в пределах нормы, на конец года - недостаток 10 т.руб. Недостаток образовался в связи с изменением норматива средств амортизационного фонда на запасы материалов для капитального ремонта на 5 т.руб. и перевнос в бюджет свободного остатка прибыли 5 т.руб.

Таблица 08-041

**Состояние нормируемых оборотных средств**

(тыс.руб.)

Дл. п.п.	Наименов. сырья, материалов, топлива и т.п.	На начало года			На конец года		
		Норматив	факт. налич.	отклон. (+,-)	Норма	факт. налич.	Отклонение (+,-)
А	Б	01	02	03	04	05	06
1	Сырье, основные материалы и покупные полуфабрикаты	10	1	-9	10	5	-5
2	Вспомогательные материалы	34	27	-7	30	25	-5
3	Топливо	4	6	+2	4	6	+2
4	Тара	3	2	-1	3	3	-

Таблица 08-041

Продолжение

А	Б	01	02	03	04	05	06
5	Запасные части для ремонтов	12	14	+2	12	11	-1
6	Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы	13	25	+12	17	35	+18
	<b>Итого</b>	<b>76</b>	<b>75</b>	<b>-1</b>	<b>76</b>	<b>85</b>	<b>+9</b>
7	Незавершенное производство	1	1	-	1	2	+1
8	Расходы будущих периодов	-	-	-	-	-	-
9	Готовая продукция	10	1	-9	10	12	+2
10	Прочие нормируемые средства	-	-	-	-	-	-
	<b>Всего</b>	<b>87</b>	<b>77</b>	<b>-10</b>	<b>87</b>	<b>99</b>	<b>+12</b>

Сверх нормативные остатки по статье "Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы" увеличились по сравнению с начала года на 6 тыс. руб. в связи с тем, что в декабре 1975 года получена большая партия технического сукна для новой картонаделательной машины К2-06А. По статье "Готовая продукция" в связи с перевыполнением плана производства.

Таблица 08-042

Изменение дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

№ п.п.	Наименование показателей	На начало года	На конец года	Отклонение (+,-)
А	Б	01	02	03
1.	Товары, отгруженные, не оплаченные в срок	-	-	-
2	Товары на ответственном хранении	-	-	-
3	Прочие дебиторы	13	26	+13
	<b>Итого</b>	<b>13</b>	<b>26</b>	<b>+13</b>

Раздел 09

Обеспечение сохранности социалистической собственности, состояние учета, отчетности и внутризаводского хозрасчета

09.1 Годовые инвентаризации проведены в соответствии с приказом о проведении годовой инвентаризации. По результатам инвентари-

140

ризации недостатков и излишков не обнаружено. Ревизия финансово-хозяйственной деятельности фабрики проведена в августе-сентябре 1975 года.

Ревизией обнаружены недостатки по ведению ведомости №10 и учету материальных ценностей. Обнаруженные недостатки устранены.

09.2. Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме счетоводства. Учет материалов ведется по сальдовому методу учета материалов. Счетные работники вычислительной техникой снабжены удовлетворительно.

09.3. Анализ хозяйственной деятельности производят работники планового отдела и бухгалтерии. Общественного бюро экономического анализа на фабрике нет.

09.4. На фабрике существует один цех по производству картона, в котором работают четыре бригады по трехсменной системе.

Директор



Я. Стуришка

Гл. бухгалтер



И. Дикмане

**ДОПОЛНЕНИЕ**  
к объяснительной записке к годовому отчету  
за 1975 год

В акте ревизии от 18 сентября 1975 года были отмечены недостатки по учету материалов. После ревизии учет материалов налажен, ведомость № 10 составляется за каждый месяц, остатки по сальдовой книге сверяются со складскими карточками и остатками по ведомости № 10. В журналах-ордерах № 10 и 10/1 заполняются справки-расчеты отклонений фактической себестоимости материалов от их стоимости по учетным ценам.

Фонд освоения учитывается на счете 87.

Журнал-ордер № 6 графы I-12 заполняются по учетным ценам, итоговые данные показываются со сторнированием по материалам в пути на начало месяца.

Проверка денежных средств в кассе проводится регулярно каждый месяц о чем составляются акты.

Аналитические данные ведутся во всех журналах-ордерах.

Сверка карточек складского учета производится ежемесячно. Карточки бухгалтером подписаны последний раз на 1.11.75.

Учет доверенностей налажен, журнал учета доверенностей заведен согласно инструкции, возвращенные неиспользованные доверенности сдаются в бухгалтерию и аннулируются.

Все поступавшие материальные ценности сторожем регистрируются в журнале поступавших грузов в проходной. Макулатура и уголь взвешивается весовщиком. Материальные ценности по накладным сдаются в склад.

Имеется график по внедрению форм первичного учета.

**Перечень применяемых форм**

1. Требование форма М-11-типовая
2. Лимитно-заборная карта форма М-9-а типовая
3. Накопительная ведомость
4. Реестр форма сдачи документов
5. Материальный отчет форма М-19 типовая
6. Приходный ордер
7. Ведомости выработки  
транспорт № 14-в  
мех. мастерская Цав
8. Наряд



9. Расчетная ведомость форма № Т-50 - типовая.

График сдачи документов в бухгалтерию составлен на 1975 год и утвержден директором фабрики 22.01.75

Список учетных работников

№ пп	Фамилия, и., о.	Должность	Образование	Оклад	
				Старый	Новый
1	Диемане И.Э.	ст. бухгалтер на правах главного	ср. специальное	130,-	145,-
2	Гайле Р.Э.	ст. бухгалтер	8 классов	90,-	105,-
3	Корсака В.В.	бухгалтер ОКСа	ср. специальное	140,-	140,-
4	Бренце М.Р.	бухгалтер материального учета	среднее	80,-	95,-
5	Эрлицка И.Э.	бухгалтер по зараб. плате	8 классов	80,-	95,-
6	Лирмане М.О.	кассир	среднее	70,-	85,-

На время отпуска или болезни работники бухгалтерии замещают друг друга.

Новые формы унифицированной первичной документации не получены.

Директор  
Гл. бухгалтер