

С П Р А В К А

к акту ревизии производственной и хозяйственной деятельности Броценского цементно-шиферного комбината МПСМ Латвийской ССР

п.Б р о ц е н ы от 24 июля 1973 года

Во исполнение приказа № 234 от 2 июля 1973 года по МПСМ произведен анализ хозяйственной деятельности Броценского цементно-шиферного комбината за период с I сентября 1972 года по июль 1973 года. Произведена проверка правильности составления форм статистической отчетности по производству, труду и себестоимости (I-П; 2-Т; I-С).

I. Постановка плановой работы.

На комбинате имеется техпромфинплан, утвержденный директором комбината. Техпромфинплан разработан на основании следующих утвержденных показателей:

- объем реализации - 14760 т.руб.
- Выпуск основных видов продукции в натуре:
- известковый камень - 1667,2 т.тн.
- клинкер - 541,4 т.тн.
- портландцемент-всего - 623 т.тн.

В том числе:

Товарный рядовой М-400	- 184,4 т.тн.
" " М-500	- 19,4 "
Товарный на экспорт	- 218,0 т.тн.
Средняя марка цемента	- 393 кг/см ²
Шифер готовый	- 74000 т.шт.усл.пл.
Тарирование цемента	- 226,0 т.тн.
Известь технологическая	- 53,0 "
Цементная пыль	- 16,0 "
Кирпич обжиг	- 3000 т.шт.

Кафель неглазурованный	- 470 т.шт.
Известковая мука	- 127,0 т.тн.
Общий фонд зарплаты	- 2407,4 т.руб.
Балансовая прибыль	- 2959,0 т.руб.
Общая рентабельность	- 13,1 %
Расчетная --	- 9,51 %

На основании вышеуказанных показателей на комбинате разработаны следующие показатели:

Товарная продукция	- 14763 т.руб.
Себестоимость товарной продукции	- 11802 т.руб.
Затраты на I руб.тов.прод.	- 79,94 коп.
Численность всего персонала	- 1526 чел.
В том числе ППП	- 1352 чел.
Производительность труда	- 10893 руб.
Среднемесячная зарплата	- 147,8 руб.

На комбинате имеются основные цеха:

горно-известковый цех "Сатыни", цех производства цемента, шиферный цех и кирпичные цеха "Цицере" и "Калтыки", а также вспомогательные цеха: транспортный, автотранспортный, механический, электрический, строительный и цех КИП. Основным и вспомогательным, переведенным на внутризаводской хозрасчет, планируются следующие основные показатели: производство продукции, себестоимость, прибыль, среднегодовая стоимость производственных фондов, производительность труда и зарплата. Результаты работы предприятия рассматриваются ежемесячно по цехам администрацией цеха, партийной и профсоюзной организациями. А поквартально на расширенном производственном совещании поочередно по основным цехам.

II. Анализ показателей производства и реализации товарной продукции.

Комбинату план производства товарной продукции на I полугодие 1973 года был утвержден в сумме 7254,0 т.руб., фактический выпуск составляет 7276,0 т.руб. Таким образом план производства товарной продукции за I полугодие выполнен на 100,3 %.

Но за I квартал план выполнен только на 99,3 %, в связи с невыполнением плана по выпуску товарной продукции в феврале месяце (92,7 %), в связи с невыполнением плана по производству клинкера.

За II квартал план по выпуску товарной продукции на 101,2 %. По сравнению с соответствующим периодом прошлого года за I полугодие 1973 года имеется рост производства товарной продукции на 5,2 %, за I квартал на 0,5 %, за II квартал 10,1 %. Однако, имело место снижение выпуска товарной продукции в сравнении с соответствующим периодом прошлого года в январе на 0,4 % и в феврале месяце на 5,1 %. (причина указана выше).

План производства основной продукции в натуре в целом по комбинату был выполнен:

всего по цементу план выполнен на	100 %
шифер готовый	-"- на 100,4 %
тарирование цемента "	на 102,7 %
известь технологич. "	на 105,8 %
известняковая мука "	на 106,4 %
кирпич готовый "	на 105,0 %
плитка керамическая "	на 104,0 %

Но не выполнен план за I полугодие по выпуску известкового камня - 99,4 %, из-за отсутствия вагонов, по выпуску клинкера - 98,5 %. План по производству клинкера не выполнен из-за внеплановой футеровки печи № 4 в феврале этого года. План отгрузки цемента на экспорт не выполнен из-за отсутствия адреса поставки, не выделения плана вагонов.

По сравнению с тем же периодом прошлого года за I полугодие 1973 года по выпуску известнякового камня объем производства снизился на 1,1 %, по шиферу полуфабрикату - на 3 %
по шиферу готовому - на 1,1 %
кирпич готовый - на 41,7 %

Снижение производства по известняковому камню вызвано в связи с несвоевременной поставкой вагонов по шиферу в связи с большим износом конвейерного транспортера папи-машины. Плановый коэффициент использования машины 0,85, фактически только 0,79. По кирпичу снижение производства объясняется ликвидацией цеха "Салдус".

Комбинату план реализации на I полугодие 1973 года был утвержден в сумме 7280,0 т.руб. Фактически объем реализации составил 7291,0 т.руб. Таким образом план реализации товарной продукции комбинату выполнен на 100,2 %. За I квартал план реализации выполнен на 100,0 %, за II квартал на 100,3 %. По сравнению с тем же периодом прошлого года, имеется рост объема реализации товарной продукции на 6,4 %. За I квартал 1973 года рост составляет 2,7 %, а за II квартал 9,4 %.

III. Анализ показателей по труду и фонду заработной платы.

Комбинату общий фонд зарплаты утвержден на I полугодие 1973г. в сумме 1179,2 т.руб., скорректированный фонд на фактический уровень выполнения плана производства составил 1181,0 т.руб., фактически израсходовано 1164,7 т.руб. За I полугодие образовалась экономия общего фонда зарплаты в сумме 16,3 т.руб. в основном за счет экономии за I квартал (16,2 т.руб.). За II квартал экономия общего фонда зарплаты была только 0,1 т.руб.

По группе ППН за I полугодие экономия фонда зарплаты составила 10,2 т.руб., в т.ч. за I квартал экономия фонда зарплаты в сумме 15,8 т.руб., а за II квартал образовался перерасход в сумме 5,6 т.руб., за счет перерасхода по группе рабочих в сумме 4,5 т.руб. и группе ИТР и служащих в сумме 1,1 т.руб. в связи с освоением нового цеха "Цицере".

По непромгруппе за I полугодие экономия составила 5,6 т.руб., за I квартал экономия 0,4 т.руб., и за II квартал экономия в сумме 5,2 т.руб.

По плану численность работающих на I полугодие 1973 года была 1507 человек, фактически численность составила 1494 человек. Комбинат рабочей силой обеспечен на 99,2 %, по группе рабочих на 100,4 %, по группе ИТР и служащих на 101,2 %. По сравнению тем же периодом прошлого года всего среднесписочная численность возросла на 1,6 %, по группе рабочих на 0,1 %, по группе ИТР и служащих на 3,8 %, в связи со сдачей в эксплуатацию в декабре 1972 года цеха "Цицере".

Планом выработка на I полугодие была утверждена в сумме 5495 руб., фактически составила 5495 руб. План производительности труда выполнен на 100,3 %, за I квартал на 100,2 %, за II квартал 100,4 %. По сравнению с соответствующим периодом прошлого года имеется рост производительности труда на 4,6 %, за I квартал 3,6 %, за II квартал 5,5 %.

По плану среднемесячная зарплата составила 152,1 руб., фактически составила 148,7 руб. По сравнению с планом средняя зарплата снизилась на 2,2 %, а по сравнению с тем же периодом прошлого года на 0,3 %. Таким образом соответствующие пропорции между ростом среднемесячной зарплат и производительностью труда соблюдены.

При анализе использования рабочего времени видно, что за I полугодие 1973 года число ч/дней неявок на работу составили 13,1 % к отработанному времени, а за I полугодие 1972 года 12,5 %. В I полугодии 1973 года по сравнению с 1972 годом повысились прочие неявки разрешенные законом 0,4 %, с разрешением администрации 0,1 % и прогулы на 0,1 %.

IV. Анализ себестоимости товарной продукции.

Полная себестоимость товарной продукции за I полугодие 1973 года составила 5832,5, при плане 5856,0 т.руб. Имеется экономия затрат в сумме 23,5 т.руб., в том числе за I квартал имелся перерасход в сумме 33,9 т.руб., а за II квартал экономия в сумме 57,4 т.руб.

За I полугодие по следующим статьям затрат имеется экономия:

1. Сырье и материалы. - 5,9 т.руб.
2. Расходы по содерж.и
экспл.оборудования - 20,3 т.руб.
(за счет перевыполнения плана производства)
3. Цеховые расходы - 12,9 т.руб.

По остальным статьям затрат экономия незначительная.

Но по статье "топливо и энергия" образовался перерасход в сумме 38,4 т.руб. Это вызвано потреблением низкого качества топлива, теплотворная способность которого в ккал/кг составила 6265 против планового 6566, в результате чего имеется перерасход натурального топлива в количестве 3736 тонн.

Себестоимость единицы главнейших видов товарной продукции характеризуется следующими данными:

	По плану за I полугод.	фактич. за I полугод.	Перерас- ход + -
Цемент	11,82	11,82	-
Шифер	37,34	37,05	-0,29
Известк.камень	0,61	0,62	+0,01

Как видно из приведенных данных себестоимость единицы цемента на уровне плана, себестоимость единицы шифера по сравнению с планом дешевле на 0,29 руб., себестоимость единицы известкового камня дороже против плана на 0,01 руб.

Затраты на рубль товарной продукции за I полугодие 1973 года составляют 80,16 копеек, при плане 80,49 коп., или снижение на 0,33 копейки или на 0,41 %, по сравнению с прошлым годом на 2,1 %.

Выполнение план по балансовой прибыли. По плану балансовая прибыль планировалась в сумме 1420,0 т.руб., фактически получено 1423,2 т.руб., или план выполнен на 100,2 %. По сравнению с прошлым годом получено больше прибыли на 5,0 %.

План по расчетной рентабельности выполнен на 98,9 % по общей на 100,0 %.

Эффективность использования основных фондов и оборотных средств на плановом уровне, по сравнению с I полугодием прошлого года снизилась на 6,2 %, в связи с уменьшением в I полугодии 1973 года стоимости основных фондов и оборотных средств.

ВЫВОДЫ

План производства за I полугодие выполнен, но не выполнен за I квартал текущего года.

В то же время имело место невыполнение плана производства по отдельным видам продукции и снижение по сравнению с I полугодием 1972 года. План реализации выполнен за весь ревизуемый период.


В целом по общему фонду зарплаты за ревизуемый период была экономия, но отдельно за II квартал образовался перерасход по фонду зарплаты по группе ППП.

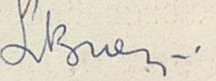
План по производительности труда выполнен и между ростом производительности труда и ростом средней зарплаты соблюдены необходимые соотношения.

Достигнута экономия себестоимости товарной продукции и снизились затраты на I руб. товарной продукции.

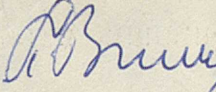
Выполнен план по балансовой прибыли и по расчетной и общей рентабельности.

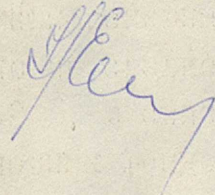
По сравнению с I полугодием 1972 года снизилась эффективность использования основных фондов.

Вед. констр. ОТЭР:  /Дауксте Г./

Ст. инженер ОТЭР:  /Бренсоне Л./

Со справкой ознакомлены:

Директор комбината:  /Вилюмс П.А./

Начальник ЦЭО:  /Эварсон Х.А./

А Н А Л И З

выполнения плана реализации и выпуска товарной продукции по Бренскому цементно-шиферному комбинату

	Реализация продукции					Товарная продукция (принятых в плане)				
	План	Отчет	% вы- полн.	За соот- ветств. период прошлого года	%% к прошлого году	План	Отчет	% вы- полн.	За соот- ветств. период прошлого года	%% к прошлого году
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Всего за 1972г.	14010,0	14110,0	100,7	13987,0	100,9	14040,0	14164,0	100,9	13997,2	101,5
<u>1973 год</u>										
Январь	1186,0	1202,0	101,4	1175,0	102,3	1186,0	1195,0	100,8	1200,0	99,6
Февраль	1119,0	1119,0	100,0	1123,0	99,7	1143,0	1060,0	92,7	1117,0	94,9
Март	1265,0	1250,0	98,8	1178,0	106,1	1213,0	1263,0	104,2	1185,0	106,6
Итого I квартал:	3570,0	3571	100,03	3476,0	102,7	3542,0	3518,0	99,3	3502,0	100,5
Апрель	1030,0	1038,0	100,8	1054,0	98,5	1121,0	1129,0	100,7	1086,0	104,0
Май	1340,0	1342,0	100,2	1107,0	121,3	1287,0	1310,0	101,8	1082,0	121,1
Июнь	1340,0	1340,0	100,0	1239,0	108,2	1304,0	1319,0	101,2	1247,0	105,8
Итого II квартал:	3710,0	3720,0	100,3	3400,0	109,4	3712,0	3758,0	101,2	3415,0	110,1
Всего за I-ое полугодие:	7280,0	7291,0	100,2	6876,0	106,4	7254,0	7276,0	100,3	6917,0	105,2

Ст. инженер ОТЭР: *Л.В.Степанов* (Бренсон Л.Э.)

ВЫПОЛНЕНИЕ ПЛАНА ПО АССОРТИМЕНТУ
по Броценскому цементно-шиферному комбинату

	Ед. изм.	За I полугодие 1973г.		% выполнения	Соответ. период предыдущ. года	1973г. в % к 1972г.
		план	факт			
	1	2	3	4	5	6
Известков. камень - всего	т.тн.	811,8	806,9	99,4	815,6	98,9
в т.ч. товарный отборный	"	94,2	74,6	79,2	62,7	119,0
для сахарн. производст.	"	47,0	78,8	167,7	80,5	97,9
товарный рядовой	"	165,7	147,9	89,3	174,2	84,9
клинкер	"	274,6	270,6	98,5	257,8	105,0
Портландцемент - всего	"	313,9	313,9	100,0	308,8	101,6
в т.ч. для собств. пр-ва М-300	"	31,1	30,4	97,8	27,8	109,4
" " " М-400	"	1,6	2,3	144,0	5,7	41,0
Экспорт ГОСТ 10127/62 М-400	"	109,0	103,1	94,6	99,6	103,6
Товарный рядов. М-400	"	103,4	96,7	93,6	107,7	89,8
" " М-500	"	7,8	8,1	104,0	5,5	148,0
Быстротвердеющий М-400	"	61,0	73,3	120,2	62,5	117,3
Средняя марка цемента	кг/см2	393	393	100,0	393,0	100,0
Шифер полуфабрикат	т.шт. усл.пл.	36500	36620,0	100,3	37334,0	97,0
" готовый	"	38100	38265	100,4	38676	98,9
в т.ч. колпачки	"	-	32,8	-	28,5	115,1
Тарирование цемента	т.тн.	113,0	116,0	102,7	116,8	99,4
Известь технологич.	"	26,1	27,6	105,8	26,4	104,6
Известняков. мука	"	55,0	58,5	106,4	58,0	100,9
в т.ч. сельск. хоз-ву	"	47,0	51,7	110,0	47,3	109,3
Цементная пыль	"	8,0	6,8	85,0	9,7	70,0
в т.ч. сельск. хоз-ву	"	5,5	2,2	40,0	6,1	36,0
Кирпич-сырец	т.шт.	1400	1400	100,0	1350	103,7
Кирпич готовый	"	500	525	105,0	900,6	58,3
Кафель неглазуров.	"	235,0	33,3	14,2	239,4	13,9
Плитки керамич. глазуров.	т.м2	115,0	119,6	104,0	-	-
Капитальный ремонт	т.руб.	35,0	15,2	32,9	12,7	120,0
Чугунное литье	тн.	25,0	17,2	69,0	14,1	122,0
Цветное литье	"	1,0	0,4	40,0	0,6	67,0

Ст. инженер ИТЭР:

Дранова

/Бренсон/