



**ДЕПАРТАМЕНТ
ТАРИФНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ
ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ**

Кирова пр. д. 41, г. Томск, 634041
Тел./факс (3822) 560-363/560-369
e-mail: rek@tomsk.gov.ru
ОКПО 88216311 ОГРН 1137017000570
ИНН/КПП 70172321862/701701001

Территориальным сетевым
организациям (по списку)

15.02.2022

№ 53-03-0194

На № _____ от _____

О предоставлении дополнительных сведений для
проведения анализа финансово-хозяйственной
деятельности регулируемых организаций

В соответствии с п.19 Правил государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 №1178, в целях проведения анализа финансово-хозяйственной деятельности регулируемых организаций (подконтрольных расходов) на установленный долгосрочный период, просим Вас представить в Департамент тарифного регулирования Томской области **в срок до 01.03.2022** следующую информацию.

1) Фактическую смету подконтрольных расходов за 2020 год по форме согласно приложению 1 к настоящему письму. В формате электронных таблиц Excel необходимо обеспечить связь файлов: «Фактическая смета расходов на услуги по передаче электрической энергии» (Приложение 1), оборотно-сальдовые ведомости по счетам 20 (Приложение 2), 26 (Приложение 3), 23, 25, 90 (Приложение 6), 91 (Приложение 7) за 2020 год долгосрочного периода, «Фактическая смета общехозяйственных расходов» (Приложение 4), «Распределение общехозяйственных расходов» (Приложение 5). Статьи расходов, в которых содержатся несколько видов затрат, необходимо расшифровать постатейно.

2) Документы, подтверждающие фактические расходы за 2020 год, по следующим статьям затрат должны быть приложены в обязательном порядке:

№п/п	Статья затрат	Подтверждающие документы
1	Материальные расходы	Реестр материалов, карточка сч.20
		Приказ руководителя, реестр материалов, карточка сч.26
		Карточки по сч.20, 26
2	Затраты на ремонт всего, в том числе	Утвержденная программа капитального и текущего ремонта, отчет об исполнении программы ремонтов
2.1.	Материальные затраты	Карточка сч.20 с детализацией

№п/п	Статья затрат	Подтверждающие документы
2.2	Работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств)	Копии договоров, актов выполненных работ, карточка сч.20 с детализацией по контрагентам
		Копии договоров, актов выполненных работ, КС 2, КС-3, локальных сметных расчетов, карточка сч.20 с детализацией по контрагентам
		Копии договоров, актов выполненных работ, карточки сч.20, сч.26 с детализацией по контрагентам
		Копия договора, акта выполненных работ, карточка сч.20
3.	Расходы на оплату труда	Расшифровка фактического фонда оплаты труда по видам выплат Информацию о численности, начисленной заработной плате работников и отработанном времени за предшествующие годы долгосрочного периода
4	Ремонт основных фондов	Копии договоров, актов выполненных работ, карточка сч.20 с детализацией по контрагентам
		Копии договоров, актов выполненных работ, КС 2, КС-3, локальных сметных расчетов, карточка сч.20 с детализацией по контрагентам
		Копии договоров, актов выполненных работ, карточки сч.20, сч.26 с детализацией по контрагентам
		Копия договора, акта выполненных работ, карточка сч.20
5	Прочие расходы, всего, в том числе:	
5.1	Оплата работ и услуг сторонних организаций:	Копии договоров, актов выполненных работ, КС 2, КС-3, локальных сметных расчетов, карточка сч.20 с детализацией по контрагентам
5.1.2	услуги связи	Копии договоров, актов выполненных работ, карточки сч.20, сч.26 с детализацией по контрагентам
		Копия договора, акта выполненных работ, карточка сч.20
5.1.3	расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства	Копии договоров, актов выполненных работ, карточки сч.20, сч.26 с детализацией по контрагентам
5.1.4	расходы на юридические и информационные услуги	Копии договоров, акты выполненных работ, карточки счетов 20, 26 в разрезе контрагентов
5.1.5	расходы на аудиторские и консультационные услуги	Копии договоров, акты выполненных работ, карточки счетов 20, 26 в разрезе контрагентов
5.1.6	транспортные услуги	Копии договоров, акты выполненных работ, карточки счетов 20, 26 в разрезе контрагентов

№п/п	Статья затрат	Подтверждающие документы
5.1.7	прочие услуги сторонних организаций	Копии договоров, счетов, акты выполненных работ, карточки счетов 20, 26 в разрезе контрагентов
5.2.	Расходы на командировки и представительские	Копии приказов руководителя о направлении в командировку, копии авансовых отчетов, нормативный локальный акт организации об установлении норм на проезд, проживание, суточные (в случае наличия), карточки счетов 20, 26 (по виду расходов в разрезе контрагентов, сотрудников), информация по форме приложений 8 и 9 к настоящему письму с гиперссылками на подтверждающие документы
5.3	Расходы на подготовку кадров	Информация по форме приложения 10 к настоящему письму с гиперссылками на копии договоров, актов выполненных работ. Карточки счетов 20, 26 (по виду расходов в разрезе сотрудников)
5.4	Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности	Копии договоров, акты выполненных работ, карточки счетов 20, 26 по виду расходов в разрезе контрагентов
5.5	Расходы на страхование	Копии договоров, полисов, реестр с гиперссылками на их копии Копии полисов, реестр с гиперссылками на их копии
5.6	Другие прочие расходы	Реестр расходов с гиперссылками на копии договоров, акты выполненных работ, карточки счетов 20, 26
6	Подконтрольные расходы из прибыли	Расшифровка расходов по форме приложения 11 к настоящему письму со ссылками на бухгалтерские регистры, регистры налогового учета, отражающие данные расходы
7	Расходы на электрическую энергию на хозяйственные нужды	Копии счет-фактур, актов выполненных работ, карточки счетов 20, 26.

Все запрашиваемые формы для заполнения к настоящему письму в электронном виде направлены на официальные адреса электронной почты регулируемой организации и размещены на официальном сайте Департамента (раздел Электроэнергетика - Информационные письма).

Сопроводительное письмо необходимо предоставить на бумажном носителе за подписью руководителя (иного уполномоченного в соответствии с законодательством Российской Федерации лица), а остальные документы в электронном виде на цифровом носителе информации.

В электронном виде информация предоставляется на цифровом носителе информации (CD-диск):

- в формате PDF (скан версия документов);
- документы в формате Word и электронных таблиц Excel (с сохранением формул в ячейках) с гиперссылками на обосновывающие документы.

Все электронные документы должны быть заверены квалифицированной электронной подписью.

Приложения на 11 л. в 1 экз.

И.о. начальника Департамента



Г. К. Кулешов

(Наименование организации)

Смета подконтрольных расходов на услуги по передаче электрической энергии на установленный долгосрочный период _____ г.г.

без НДС

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	По данным Организации					Отклонение факт по данным БУ 2020/план 2020 г. утв. Приказом ДТР от _____	Примечания (причины отклонений)
			План 2020 г. утв. Приказом ДТР от _____	Факт по данным БУ 2020 г.			Итого расходы		
				сч.20 (передача электрической энергии)	сч.26 Общехозяйственные расходы	сч.23,25 Вспомогательные расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Расчет коэффициента индексации								
1.1	индекс потребительских цен (ИПЦ)	%						-	
1.2	индекс эффективности операционных расходов	%						-	
1.3	количество активов, всего	у.е.						-	
1.3.1.	ВН							-	
1.3.2.	СН1							-	
1.3.3.	СН2							-	
1.3.4.	НН							-	
1.4	индекс изменения количества активов	%						-	
1.5	коэффициент эластичности затрат по росту активов	-	0,75	0,75				1,0000	
1.6	итого коэффициент индексации	-	1,00000	1,00000				1,0000	
2	Расчет подконтрольных расходов								
2.1	Материальные затраты	тыс. руб.	-	-				-	
	в т.ч. ремонт	тыс. руб.	-	-				-	
2.1.1	Сырье, материалы, запасные части, инструмент, топливо	тыс. руб.	-	-				-	
	в т.ч. ремонт	тыс. руб.	-	-				-	
2.1.2	Работы и услуги производственного характера (в т.ч. услуги сторонних организаций по содержанию сетей и распределительных устройств)	тыс. руб.	-	-				-	
	в т.ч. ремонт	тыс. руб.	-	-				-	
2.2	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	-	-				-	
	в т.ч. ремонт	тыс. руб.	-	-				-	
2.3	Прочие расходы, всего, в том числе:	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.1	Ремонт основных фондов	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.2	Оплата работ и услуг сторонних организаций	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.2.1	услуги связи	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.2.2	Расходы на услуги вневедомственной охраны и коммунального хозяйства	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.2.3	Расходы на юридические и информационные услуги	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.2.4	Расходы на аудиторские и консультационные услуги	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.2.5	Транспортные услуги	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.2.6	Прочие услуги сторонних организаций	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.3	Расходы на командировки и представительские	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.4	Расходы на подготовку кадров	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.5	Расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.6	расходы на страхование	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.7.	Другие прочие расходы	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.8.	Подконтрольные расходы из прибыли	тыс. руб.	-	-				-	
2.3.9.	Электроэнергия на хоз. нужды	тыс. руб.	-	-				-	
2.4	ИТОГО подконтрольные расходы	тыс. руб.	-	-				-	
	в т.ч. ремонт	тыс. руб.	-	-				-	
	Численность	чел.						-	
	Среднемесячная оплата труда 1-го работника	руб./мес.	-	-				-	

Примечание: статьи расходов, в которых содержатся несколько видов затрат, необходимо расшифровать, добавляя необходимые строки в фактическую смету затрат.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за _____ г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Сортировка: Организация По возрастанию

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		статья затрат из сметы ОХР
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
Подразделение							
Статьи затрат							
20			0,00		0,00		
Амортизация							Амортизация
Аренда							Аренда
Оплата труда							Заработная плата всего
Статья 1							услуги по управлению
Статья 2							Хозинвентарь и другие вспомогательные материалы
... (добавлять строки в середину таблицы)							почтово-канцелярские расходы
электроэнергия							электроэнергия
...							
Статья n							Отчисления на социальные нужды
Итого					0,00		ремонт подвижным способом транспортные услуги

В обязательном порядке прилагаются карточки счета 20

Оборотно-сальдовая ведомость по
счету 26 за _____ г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Сортировка: Организация По возрастанию

Счет	Подразделение	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		статья затрат из сметы ОХР
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
26	Статья затрат							
	Администрация			0,00		0,00		Амортизация
	Амортизация							Аренда
	Аренда							Заработная плата всего
	Оплата труда							услуги по управлению
	Статья 1							Хозяйственные и другие вспомогательные материалы
	Статья 2							почтово-канцелярские расходы
	... (добавлять строки в середину таблицы)							электроэнергия
	электроэнергия							
	...							Отчисления на социальные нужды
	...							ремонт подвижным способом
	Статья n							транспортные услуги

В обязательном порядке прилагаются карточки счета 26

Фактическая смета общехозяйственных расходов

№ п/п	Статьи расходов	факт _____	
		руб.	%
	Общехозяйственные расходы	0,00	100,0%
1	Зарплата всего	0,00	0,0%
2	Отчисления на социальные нужды	0,00	0,0%
3	Амортизация	0,00	0,0%
4	Аренда	0,00	0,0%
5	Содержание зданий всего, в том числе:	0,00	0,0%
5.1	электроэнергия	0,00	0,0%
5.2	тепловая энергия	0,00	0,0%
5.3	водоснабжение	0,00	0,0%
5.4	водоотведение	0,00	0,0%
5.5	прочие услуги	0,00	0,0%
6	Налоги и сборы	0,00	0,0%
6.1	транспортный налог	0,00	0,0%
6.2	налог на имущество	0,00	0,0%
6.3	аренда земли	0,00	0,0%
6.4	земельный налог	0,00	0,0%
6.5	плата за загрязнение окружающей среды	0,00	0,0%
7	Расходы на ремонт всего, в том числе:	0,00	0,0%
7.1	материалы на текущий ремонт хозяйственным способом	0,00	0,0%
7.2	материалы на капитальный ремонт хозяйственным способом	0,00	0,0%
7.3	ремонт подрядным способом	0,00	0,0%
7.4	регламентные работы (в т.ч. подрядный способ)	0,00	0,0%
8	Хозинвентарь и другие вспомогательные материалы	0,00	0,0%
9	Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями (юридические, аудиторские, информационные и т.д.)	0,00	0,0%
9.1	услуги по обслуживанию программного обеспечения	0,00	0,0%
9.2	консультационные услуги	0,00	0,0%
9.3	аудиторские услуги	0,00	0,0%
9.4	информационные услуги	0,00	0,0%
9.5	юридические услуги	0,00	0,0%
9.6	прочее	0,00	0,0%
10	Прочие расходы (услуги непроизводственного характера)	0,00	0,0%
10.1	услуги связи и интернета	0,00	0,0%
10.2	обучение персонала	0,00	0,0%
10.3	командировочные расходы	0,00	0,0%
10.4	почтово-канцелярские расходы	0,00	0,0%
10.5	вневедомственная охрана	0,00	0,0%
10.6	пожарная охрана	0,00	0,0%
10.7	расходы на страхование объектов	0,00	0,0%
10.8	услуги банка	0,00	0,0%
10.9	моющие средства	0,00	0,0%
10.10	специальное питание	0,00	0,0%
10.11	страхование персонала (кроме ДМС)	0,00	0,0%
10.12	аттестация	0,00	0,0%
10.13	медицинский осмотр	0,00	0,0%
10.14	расходы на льготный проезд	0,00	0,0%
10.15	услуги по управлению	0,00	0,0%
10.16	транспортные услуги	0,00	0,0%
10.17	прочие расходы	0,00	0,0%
10.17.1	прочие расходы	0,00	0,0%

Распределение общезаяственных расходов по факту за _____ год

Организация _____

База для распределения согласно учетной политике _____

Месяц	Распределение ОХР по видам деятельности (подразделениям)						ОХР		Иные виды деятельности	Иные виды деятельности Доля, %	Сумма ОХР
	Передача электрической энергии	Технологическое присоединение	Прочая деятельность	Всего	Всего по видам деятельности		Сумма ОХР	Доля, %			
					Сумма ОХР	Доля, %					
	Доля, %	Сумма ОХР	Доля, %	Сумма ОХР	Доля, %	Сумма ОХР	Доля, %	Сумма ОХР	Доля, %	Сумма ОХР	
Январь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Февраль	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Март	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Апрель	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Май	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Июнь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Июль	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Август	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сентябрь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Октябрь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ноябрь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Декабрь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

тыс. руб.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90 за ____ г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Подразделение						
Статьи затрат						
90						
Амортизация						
Статья 1						
Статья 2						
... (добавлять строки в середину таблицы)						
...						
...						
Статья n						
Итого			0	0	0	0

В обязательном порядке прилагаются карточки счета 90

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за ____ г. (с
расшифровкой 91.01. и 91.02)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
Подразделение							
Статьи затрат							
91							
Амортизация							
Статья 1							
Статья 2							
... (добавлять строки в середину таблицу)							
...							
...							
Статья n							
Итого			0	0			

В обязательном порядке прилагаются карточки счета 91

к письму ДТР ТО № 53-03-0194 Приложение 8 05.07.2022

Расшифровка расходов на проезд по командировкам за 2020 год

№ п/п	Основание командировки (реквизиты приказа руководителя)	Цель командировки, маршрут командировки	Вид транспорта	Класс	Кол-во командированных, чел.	Фактические расходы на проезд по			Гиперссылка на подтверждающие документы	
						Всего	ОСВ 20 прямые расходы на	ОСВ 26 ОХР, относимые на		
										расходы на
						0,00				
						0,00				
						0,00				
						0,00				
						0,00				
						0,00				
						0,00				
						0,00				
						0,00				
						0,00				
						0,00				
						0,00				
						0,00				
						0,00				
		ИТОГО:				0,00	0,00	0,00	0,00	

Расшифровка расходов на обучение персонала за 2020 год

№ п/п	Наименование обучения	Место проведения	Контрагент	Реквизиты договора на обучение	Кол-во часов обучения, час.	Кол-во обучающихся, чел.	Фактические расходы на обучение,			Гиперссылка на подтверждающие документы
							всего	ОСВ 20 прямые расходы на передачу з/э	ОСВ 26 ОХР, относимые на передачу з/э	
								0,00		
								0,00		
								0,00		
								0,00		
								0,00		
								0,00		
								0,00		
								0,00		
								0,00	0,00	0,00
	ИТОГО:							0,00	0,00	0,00

Смета расходов из прибыли в части исполнения Коллективного договора за 2020 год

№ п/п	Наименование показателя	Основание (сделать ссылку на п. действующего)	2020год	
			по БУ	по НУ
1	Затраты из средств прибыли в оплате труда работающим			0,00
1.1	Оплата путевок на лечение и отдых			0,00
	взрослые			
	детские			
1.2	Материальная помощь			0,00
	похороны			
	лечение			
	к праздникам			
	к бракосочетанию			
	к рождению ребенка			
	прочая			
	к отпуску			
1.3	Единовременные поощрения			0,00
	подарки, праздники			
	юбилейные даты			
	единовременные пособия, компенсации			
1.4	Льготы на тепло-электроэнергию			0,00
	тепло			
	эл.энергия			
1.5	Дополнительный отпуск			
2	Затраты из средств прибыли пенсионерам			0,00
2.1	Льготы			0,00
	тепло			
	эл.энергия			
2.2	Материальная помощь			0,00
	похороны			
	лечение			
	к праздникам			
2.3	Единовременные поощрения			0,00
	юбилейные даты			
3	Прочие социальные выплаты			0,00
3.1	Проведение спортивно-массовых мероприятий			0,00
3.2	Культурно-просветительские мероприятия			0,00
3.3	Проезд на работу, проездные билеты			
4	Итого социальных выплат без учета ранее созданных резервов			0,00
4.1	начисленный резерв на материальную помощь к отпуску (96 счет_кредит)			
4.2	использованный резерв на материальную помощь к отпуску (70 счет_дебет)			
4.3	начисленный резерв при выходе на пенсию (96 счет_кредит)			
4.4	использованный резерв при выходе на пенсию (70 счет_дебет)			
5.	Итого социальных выплат с учетом начисленных резервов			0,00
6.	Итого социальных выплат с учетом начисленных и использованных резервов			0,00