

RICHTLIJNEN BIJ HET OPSTELLEN VAN HET RAPPORTERINGMODEL *EX ANTE* VOOR DE BEHEERDER VAN HET ELEKTRICITEITSTRANSMISSIENET

1 OPBOUW EN DOEL VAN HET RAPPORTERINGMODEL *EX ANTE*

1. Het rapporteringmodel heeft als doel om via een standaardformaat zoveel als mogelijk tegemoet te komen aan de informatiebehoeften van de CREG bij de beoordeling van het tariefvoorstel (*ex ante*) en de tussentijdse rapporteringen (*ex post*) van de transmissienetbeheerder (TNB). De *ex ante* rapportering bevat niet enkel de raming van de kosten, maar ook de informatie die deze ramingen staven en de wijze waarop deze kosten worden gedekt door de tarieven. Het rapporteringmodel met documenten en tabellen dient zowel elektronisch als op papier opgeleverd te worden aan de CREG.

2. Het rapporteringmodel dient voor de tarifaire rapportering tussen de beheerder en de CREG en wordt aan bijlage 1 van de tariefmethodologie van 28 juni 2018 toegevoegd. Het rapporteringmodel werd opgemaakt overeenkomstig de bepalingen uit voornoemde tariefmethodologie en vermeldt een aantal inlichtingen die door de netbeheerder aan de CREG gegeven moeten worden. Het rapporteringmodel kan aangepast worden in functie van de noodzakelijke informatiebehoefte bij het indienen van het tariefvoorstel door de netbeheerder. Structurele wijzigingen aan het rapporteringsmodel kunnen enkel voorkomen ingeval de tariefmethodologie fundamenteel wordt aangepast.

3. Het rapporteringmodel *ex ante* bestaat uit 2 delen: het tarifair dossier en de tabellen. Beide delen volgen dezelfde opbouw.

1.1 HET TARIFAIR DOSSIER

4. Het tarifair dossier is opgebouwd uit de volgende hoofdstukken. Voor dit gedeelte van het rapporteringmodel wordt geen vaste vorm voorgeschreven, de TNB kan hierbij gebruik maken van tekst, tabellen en grafieken.

1) Hoofdstuk I: Algemeen kader:

In dit deel wordt het algemeen kader uiteengezet wat de basisveronderstellingen zijn waarop het tariefvoorstel is opgebouwd..

2) Hoofdstuk II: De samenstelling van het totaal inkomen:

In het tarifair dossier dienen volgende elementen minstens aan bod te komen :

- Toelichting bij tabel 3: de ontvangst/toekenning van subsidies en de (eventuele) behoefte aan bedrijfskapitaal.

- Toelichting bij de assumpties van de ondersteunende diensten (tabel 5, tabel 20A/B). De netbeheerder neemt hierbij volgende elementen op:
 - nuttige inlichtingen betreffende de reservatie en gebruik van de regeling pool.
 - nuttige inlichtingen betreffende de compensatie van de netverliezen
- Toelichting bij de berekeningen van de bedragen uit tabel 6 en andere mechanismen .
- Hypotheses voor de berekening van de belastingen (tabel 8) en andere taksen (tabel 9) .
- Bijkomende info bij de berekening van de cijfers in tabel 17 (MOG)
- Toelichting bij de evolutie van de beheersbare kosten uit tabel 18 op basis van artikel 21, §1 en §2 van de tariefmethodologie. Alle achterliggende hypothesen dienen eveneens gedocumenteerd te worden.
- Toelichting bij de evoluties van de personeelskosten uit tabel 19.
- Toelichting bij de parameters van de billijke winstmarge en de berekening van de S-factor uit tabel 22 en de assumpties voor de incentives uit tabel 22.

3) Hoofdstuk III: kostenallocatie:

In dit deel worden de principes van de kostenallocatie uiteengezet. Hierin worden enerzijds op een overzichtelijke wijze de algemene principes van de verdeling van de kosten over de verschillende diensten (en tarieven) gegeven, anderzijds worden de verdeelsleutels van de kosten in een afzonderlijk document toegevoegd. Hierbij wordt rekening gehouden met de principes uitgedrukt in artikel 30, 1., f), van de tariefmethodologie.

De CREG wil inzicht in de wijze hoe kosten worden verdeeld over diensten en klantengroepen. De volgende informatie dient in dit deel verstrekt te worden:

- een globaal overzicht van de kostentoewijzing aan de verschillende diensten en de doorrekening van de kosten-enveloppes aan de verschillende tarieven;
- de verdeling van het berekende totaal inkomen over de verschillende klantengroepen en diensten;
- een overzicht van de verdeelsleutels die gebruikt worden om de kosten over de verschillende kostencentra te verdelen, evenals de belangrijkste wijzigingen tegenover de vorige tarifaire periode
- aanlevering van de berekeningstool van de tarieven.

4) Hoofdstuk IV: Volumes:

In het vierde deel worden de hypothesen aangaande de capaciteiten/volumes gedetailleerd. De netbeheerder licht hierbij de volumes en vermogens toe die in rekening worden genomen voor de berekening van de tarieven.

5) Hoofdstuk V: Tarieven:

Dit hoofdstuk omvat de berekening van de tarieven op basis van het totaal inkomen en de voorgestelde volumes. De netbeheerder voegt de tariefbladen voor de volledige regulatoire periode toe in een formaat, bestemd voor publicatie op de website. Conform artikel 12, §5, 17° van de Elektriciteitswet voegt de netbeheerder eveneens een benchmarking toe indien er injectietarieven voor het gebruik van het net worden voorgesteld.

6) Hoofdstuk VI: Inkomsten:

In dit deel wordt een aansluiting gemaakt tussen de inkomsten die de tarieven met de vooropgestelde volumes zullen genereren en de dekking van het totaal inkomen dat overeenkomstig hoofdstuk II wordt berekend. De netbeheerder geeft eveneens een gedetailleerd overzicht van de inkomsten per tarief en per type onderschrijving voor de volledige regulatoire periode.

7) Hoofdstuk VII: Investerings:

Dit deel omvat de assumpties aangaande de investeringen. De netbeheerder neemt minimaal volgende informatie op:

- De totale investeringskost (geordend volgens de indeling van tabel 27) per project voor de tarifaire periode.
- Hij toont aan:
 - per project met een investeringskost hoger dan 20 miljoen EUR (CAPEX) dat niet is opgenomen in het investeringsplan, aanpassingsplan of goedgekeurd ontwikkelingsplan en dat niet gekwalificeerd is als PCI, de technisch-economische noodzaak van de investering en het efficiënt karakter van de vooropgestelde budgetten op basis van kosten-batenanalyses van de verschillende realisatie-opties (conform artikel 32, §2 van de tariefmethodologie).
 - per project met een investeringskost hoger dan 20 miljoen EUR (CAPEX) dat opgenomen is in het investeringsplan, aanpassingsplan of goedgekeurd ontwikkelingsplan of gekwalificeerd is als PCI, het efficiënt karakter van de vooropgestelde budgetten op basis van kosten-batenanalyses van de verschillende realisatie-opties (conform artikel 32, §2 van de tariefmethodologie).
- Hij detailleert in een nota de projecten van Nationaal of Europees belang.
- Hij informeert de CREG wanneer investeringen betrekking hebben op de vervanging van buitendienst gestelde activa. Hij verantwoordt ook het onderscheid tussen de classificatie als 'gewone investering' of als 'renovatie'.

8) Hoofdstuk VIII: de openbare dienstverplichtingen:

In dit hoofdstuk worden de openbare dienstverplichtingen toegelicht alsook de wijze waarop het tarief van deze openbare dienstverplichting wordt berekend en volgende documenten worden toegevoegd:

- de kosten en de opbrengsten van strategische reserves in detail.
- de toelichting van de berekening (en de verwerking) van de administratieve en financiële kosten per ODV.

De tabellen 29-37 dienen gebruikt te worden bij de indiening van het dossier ter bepaling van de jaarlijkse tarieven voor openbare dienstverplichtingen, toeslagen en heffingen.

9) Hoofdstuk IX: Toeslagen:

In dit deel wordt de informatie gegeven over de toeslagen die door de TNB worden aangerekend.

1.2 TABELLEN

5. Het rapporteringmodel *ex ante* bestaat ook uit tabellen die dezelfde opbouw volgen als het tarifaire dossier. De netbeheerder dient de Excel file “Rapporteringmodel *ex ante*” volledig in te vullen conform de assumpties uit het tarifaire dossier. De excel-file dient opgeleverd te worden in een bewerkbare versie met formules.

2 GEBRUIK VAN HET RAPPORTERINGMODEL

6. Het rapporteringmodel *ex ante* (Hoofdstuk I- Hoofdstuk VII) wordt gebruikt voor het indienen van:

- 1) het tariefvoorstel;
- 2) het aangepast tariefvoorstel en;
- 3) wanneer het oorspronkelijk tariefvoorstel aangepast moet worden als gevolg van het aanbieden van nieuwe diensten, van de aanpassing van bestaande diensten of ingeval van de aanpassing van tarieven indien die niet langer evenredig zouden zijn.

Het tarifair dossier en de tabellen worden bij elk tariefvoorstel gevoegd.

7. Het rapporteringmodel *ex ante* (Hoofdstuk VIII en Hoofdstuk IX) wordt jaarlijks uiterlijk op 31 oktober door Elia ingediend als basisinformatie voor de beslissingen van de CREG omtrent de tarieven openbare dienstverplichtingen en toeslagen, uitgezonderd de informatie met betrekking tot de strategische reserves. Deze dient uiterlijk op 1 september te worden overgemaakt.