

REVENUS REQUIS

- 1 Le tableau 1 présente le sommaire des composantes des revenus requis du
 2 Distributeur. Pour l'année témoin 2013, les revenus requis s'élèvent à 11 052 M\$, en
 3 hausse de 324 M\$ par rapport au montant reconnu par la Régie dans la décision
 4 D-2012-024.

TABLEAU 1 (M\$)

COMPOSANTES DES REVENUS REQUIS				
	Année historique 2011	2012		Année témoin 2013
		D-2012-024	Année de base	
REVENUS REQUIS	10 679	10 728	10 505	11 052
ACHATS D'ÉLECTRICITÉ ET SERVICE DE TRANSPORT	7 627	7 693	7 485	7 984
Achats d'électricité	4 967	5 109	4 901	5 377
Service de transport	2 660	2 584	2 584	2 607
COÛTS DE DISTRIBUTION & SERVICES À LA CLIENTÈLE	3 052	3 035	3 020	3 068
Charges d'exploitation	1 232	1 268	1 296	1 439
Autres charges	946	1 046	1 029	950
Frais corporatifs	31	33	34	37
Rendement de la base de tarification et charge de désactualisation	843	688	662	643
RENDEMENT DE LA BASE DE TARIFICATION ¹	8,18%	6,80%	6,64%	6,23%
Taux				
Capitaux empruntés	7,10%	7,03%	6,79%	6,48%
Capitaux propres	10,18%	6,37%	6,37%	5,76%
Base de tarification (moyenne 13 mois)	10 305,6	10 098,2	9 935,8	10 297,0

¹ Déterminé à partir d'une structure de capital composée de 65 % de capitaux empruntés et de 35 % de capitaux propres (D-2003-093, page 51)

1 Les composantes détaillées des revenus requis pour l'année historique 2011, celles
2 reconnues par la Régie pour l'année 2012, celles de l'année de base 2012 ainsi que
3 celles pour l'année témoin projetée 2013 sont présentées au tableau 2.

4 Afin de se conformer à la présentation aux états financiers à vocation générale, le
5 Distributeur propose les deux changements suivants à la présentation des composantes
6 des revenus requis :

7 • Présentation des frais corporatifs à titre de rubrique spécifique et non plus dans
8 les charges d'exploitation.

9 • Présentation du poste Récupération de coûts en réduction des charges
10 d'exploitation plutôt que dans les revenus autres que ventes d'électricité puisque
11 les revenus relatifs à la récupération de coûts sont généralement équivalents
12 aux coûts encourus. De cette façon, l'impact nul sur les revenus requis est
13 présenté à même la rubrique des charges d'exploitation et non sous deux
14 rubriques distinctes.

15 Cette nouvelle présentation, par ailleurs utilisée par le Transporteur, permettra d'alléger
16 et de simplifier le processus de conciliation des états financiers réglementaires avec les
17 états financiers à vocation générale et d'en assurer une meilleure comparabilité.

TABEAU 2 (M\$)

COMPOSANTES DÉTAILLÉES DES REVENUS REQUIS Note : Fichier Excel versé au dossier	Année historique 2011	2012			Année témoin 2013
		D-2012-024 (1)	D-2012-024 (2)	Année de base	
REVENUS REQUIS	10 679,3	10 728,4	10 728,4	10 505,3	11 051,5
ACHATS D'ÉLECTRICITÉ ET SERVICE DE TRANSPORT	7 626,9	7 693,1	7 693,1	7 485,0	7 983,5
• Achats d'électricité	4 967,0	5 109,2	5 109,2	4 901,1	5 376,6
Patrimoniale	4 555,7	4 590,3	4 590,3	4 467,5	4 494,4
Postpatrimoniale	535,6	641,8	641,8	665,0	1 036,0
Tarif de gestion et énergie de secours	5,4			3,0	
Ajustement des contrats spéciaux	-158,0	-142,3	-142,3	-245,5	-168,2
Compte de pass-on pour l'achat d'électricité 2008	2,7				
Compte de pass-on pour l'achat d'électricité 2009	-7,6				
Compte de pass-on pour l'achat d'électricité 2010	30,7	27,6	27,6	27,6	
Compte de pass-on pour l'achat d'électricité 2011	2,5	-8,2	-8,2	-8,2	6,1
Compte de pass-on pour l'achat d'électricité 2012				-8,3	8,3
• Service de transport	2 659,9	2 583,9	2 583,9	2 583,9	2 606,9
Charge locale	2 644,6	2 641,3	2 641,3	2 624,4	2 624,4
Compte d'écarts 2010	16,8				
Compte d'écarts 2011	46,0	-47,8	-47,8	-47,8	
Compte d'écarts 2012				16,9	-17,5
Ajustements relatifs aux revenus de point à point du Transporteur 2009	-21,5				
Ajustements relatifs aux revenus de point à point du Transporteur 2010	-26,0	-1,2	-1,2	-1,2	
Ajustements relatifs aux revenus de point à point du Transporteur 2011		-8,4	-8,4	-8,4	
COÛTS DE DISTRIBUTION & SERVICES À LA CLIENTÈLE	3 052,4	3 035,3	3 035,3	3 020,3	3 068,0
Charges d'exploitation	1 232,2	1 267,7	1 267,7	1 295,8	1 438,7
• Charges brutes directes	1 078,5	1 128,7	1 114,2	1 118,8	1 247,9
Masse salariale	730,1	710,8	705,6	672,4	764,9
Salaire de base	466,7	508,8	504,3	478,9	487,2
Temps supplémentaire	49,4	44,6	44,6	44,4	45,5
Primes et revenus divers	48,3	45,0	45,0	43,6	45,4
Régime d'intéressement corporatif	18,3	15,3	15,3	14,8	15,2
Rémunération incitative selon la performance	6,2	5,8	5,8	5,3	5,5
Autres primes	23,8	23,9	23,9	23,5	24,7
Avantages sociaux	165,7	112,4	111,7	105,5	186,8
Avantages sociaux - Coût de retraite	35,4	45,8	45,8	54,0	88,6
Compte d'écarts - Coût de retraite	32,6	-31,3	-31,3	-39,5	5,9
Avantages sociaux - Autres	75,5	83,8	83,1	78,6	79,8
Autres avantages complémentaires de retraite - Retraités	22,2	14,1	14,1	12,4	12,5
Autres charges directes	401,2	456,2	446,9	490,4	527,6
Dépenses de personnel et indemnités	19,8	22,2	22,2	18,8	19,6
Services externes et ressources financières	250,9	307,6	297,2	291,5	321,3
Services externes	158,2	216,6	208,1	194,3	202,6
Services professionnels	18,1	42,6	42,6	45,7	43,8
Maîtrise de la végétation	62,4	62,5	62,5	60,0	61,2
Courrier, messagerie	18,0	18,4	18,4	18,2	18,5
Autres	59,7	93,1	84,6	70,4	79,1
Ressources financières	92,7	91,0	89,1	97,2	118,7
Mauvaises créances	91,1	76,0	74,1	81,7	84,6
Comptes à recevoir, intérêts et autres	15,9	3,4	3,4	5,6	8,0
Provision - Pannes majeures		8,0	8,0	8,0	8,0
Compte d'écarts - Pannes majeures	-5,4				5,9
Compte d'écarts - Projets majeurs	-8,9	3,6	3,6	1,9	12,2
Compte d'écarts - Projet OSC	-7,0	16,1	16,1	9,9	
Compte d'écarts - Projet CATVAR	-0,4				
Compte d'écarts - Projet LAD	-1,5	-12,5	-12,5	-8,0	
Stock, achats, locations et autres	130,5	126,4	127,5	180,1	186,7
Récupération de coûts	-52,8	-38,3	-38,3	-44,0	-44,6
Pose d'attaches, espace poteaux, conduits	-22,9	-22,6	-22,6	-23,8	-24,3
Réclamations aux tiers et autres	-29,9	-15,7	-15,7	-20,2	-20,3

(suite du tableau à la page suivante)

(1) Selon la mise à jour des informations produites par le Distributeur suite à la décision D-2012-024 rendue par la Régie

(2) D-2012-024 incluant la réallocation de la réduction globale des charges d'exploitation

TABLEAU 2 (M\$) (SUITE)

COMPOSANTES DÉTAILLÉES DES REVENUS REQUIS Note : Fichier Excel versé au dossier	Année historique 2011	2012			Année témoin 2013
		D-2012-024 (1)	D-2012-024 (2)	Année de base	
• Charges de services partagés	511,3	521,9	521,9	532,4	562,8
Centre de services partagés	157,0	166,1	166,1	164,9	167,7
Acquisition	5,5	6,0	6,0	6,0	6,2
Immobilier	60,6	68,0	68,0	67,1	68,3
Gestion du matériel	34,7	36,7	36,7	36,5	36,4
Alimentation et hébergement	0,2	0,2	0,2	0,2	0,3
Services alimentaires	1,2	1,4	1,4	1,4	1,0
Transport aérien	1,1	1,8	1,8	1,8	1,5
Gestion documentaire	5,3	5,0	5,0	4,9	5,0
Environnement	3,2				
Services de transport	45,2	47,0	47,0	47,0	49,0
Groupe Technologie	210,1	235,3	235,3	238,6	251,2
Télécommunications	69,3	74,7	74,7	71,8	76,0
Circuits	1,3				
Télécommunications de service	25,9				
Service accès réseau	15,9				
Divers	1,3				
Communication de base		26,5	26,5	26,1	26,9
Radios mobiles	22,9	23,6	23,6	23,6	22,5
Conduite du réseau		3,6	3,6	3,6	4,4
Postes et centrales		0,9	0,9	0,9	1,1
Centre d'appel, consoles téléphoniques et autres		18,8	18,8	16,3	20,2
Sécurité cybernétique	2,0	1,3	1,3	1,3	0,9
Innovation	15,6	25,6	25,6	25,7	27,7
Innovation technologique	11,7	20,4	20,4	20,5	22,1
Soutien technique	3,9	5,2	5,2	5,2	5,6
Technologies de l'information	125,2	135,0	135,0	141,1	147,5
Maintenance, développement et intégration	7,1				
Gestion des infrastructures technologiques	55,9				
Centre de compétences SAP	22,7				
Systèmes clientèle	32,1				
Planification, architecture et sécurité	0,5				
Services de base		13,3	13,3	17,6	19,2
Services de bureautique		20,4	20,4	19,9	18,7
Services de développement		33,0	33,0	36,1	27,5
Services d'exploitation		61,2	61,2	60,4	75,1
Sécurité cybernétique	6,9	7,1	7,1	7,1	7,0
Unités corporatives	123,5	112,3	112,3	122,9	121,6
Finances	19,4	19,3	19,3	22,0	21,9
Ressources humaines	77,5	79,3	79,3	72,6	68,9
Affaires corporatives et secrétariat général	26,6	13,7	13,7	28,3	30,8
Sécurité industrielle	14,6	7,4	7,4	15,1	16,6
Affaires juridiques	4,3	5,0	5,0	5,0	4,8
Autres unités	7,7	1,3	1,3	8,2	9,4
Hydro-Québec TransÉnergie	4,1	4,0	4,0	3,9	4,5
Hydro-Québec Production	2,1	1,9	1,9	1,6	2,0
Hydro-Québec Équipement	3,7	1,8	1,8	1,9	2,5
Variation du coût de retraite non réparti par produits	-5,6			6,4	
Compte d'écarts - Coût de retraite	5,6	-6,9	-6,9	-13,3	7,8
Rendement des fournisseurs	10,8	7,4	7,4	5,5	5,5
Centre de services partagés	3,0	2,7	2,7	1,9	2,1
Groupe Technologie	7,8	4,7	4,7	3,6	3,4

(suite du tableau à la page suivante)

(1) Selon la mise à jour des informations produites par le Distributeur suite à la décision D-2012-024 rendue par la Régie

(2) D-2012-024 incluant la réallocation de la réduction globale des charges d'exploitation

TABLEAU 2 (M\$) (SUITE)

COMPOSANTES DÉTAILLÉES DES REVENUS REQUIS Note : Fichier Excel versé au dossier	Année historique 2011	2012			Année témoin 2013
		D-2012-024 (1)	D-2012-024 (2)	Année de base	
• Coûts capitalisés	-357,6	-368,4	-368,4	-355,4	-372,0
Prestations de travail	-310,8	-317,3	-317,3	-303,9	-320,0
Prestations de travail	-304,0	-323,6	-323,6	-311,7	-319,2
Compte d'écarts - Coût de retraite	-6,8	6,3	6,3	7,8	-0,8
Gestion de matériel	-46,8	-51,1	-51,1	-51,5	-52,0
• Réduction globale des charges d'exploitation		-14,5			
Autres charges	946,3	1 045,7	1 045,7	1 029,3	949,5
• Achats de combustible	92,2	83,6	83,6	83,6	100,8
Achats de combustible	83,0	92,0	92,0	97,8	100,0
Compte d'écarts 2009	-2,4				
Compte d'écarts 2010	6,4	-7,9	-7,9	-7,9	
Compte d'écarts 2011	5,2	-0,5	-0,5	-0,5	-5,0
Compte d'écarts 2012				-5,8	5,8
• Amortissement et déclassement	802,3	929,4	929,4	897,1	789,9
Immobilisations en exploitation	553,2	567,9	567,9	558,3	459,8
Contrats de location-financement	2,4	2,3	2,3	2,4	2,2
Actifs incorporels	168,7	202,0	202,0	189,1	220,3
PGEÉ	93,1	115,9	115,9	110,5	126,3
Programmes en efficacité énergétique - BEIÉ	10,8	13,7	13,7	15,4	15,4
Autres actifs incorporels	64,8	72,4	72,4	63,2	78,6
Autres actifs	13,1	56,6	56,6	56,2	0,9
Programmes commerciaux	1,0				
Tarif BT	10,4				
Recouvrement intégral du coût non amorti des services passés		54,7	54,7	54,7	
Contributions à des projets de raccordement	1,7	1,9	1,9	1,5	0,9
Coûts nets liés aux sorties d'actifs	13,7	53,5	53,5	44,0	48,0
Compte de nivellement de température	51,2	43,4	43,4	43,4	56,5
Tarif de maintien de la charge		3,7	3,7	3,7	2,2
• Compte d'écarts - Projets majeurs	-0,1	-21,5	-21,5	-5,4	5,6
Compte d'écarts - Projet CATVAR		1,0	1,0		
Compte d'écarts - Projet LAD	-0,1	-22,5	-22,5	-5,4	5,6
• Taxes	51,9	54,2	54,2	54,0	53,2
Services publics	39,6	40,4	40,4	40,2	40,1
Municipales et scolaires	12,3	13,8	13,8	13,8	13,1
Frais corporatifs	30,7	33,4	33,4	33,6	36,7
• Frais corporatifs	29,7	34,5	34,5	35,0	36,3
• Compte d'écarts - Coût de retraite	1,0	-1,1	-1,1	-1,4	0,4
Rendement de la base de tarification et charge de désactualisation	843,2	688,5	688,5	661,6	643,1
• Charge de désactualisation		2,0	2,0	1,7	1,8
• Capitaux empruntés (frais financiers réglementés)	475,9	461,4	461,4	438,5	433,9
• Capitaux propres (bénéfice réglementé)	367,3	225,1	225,1	221,5	207,4
Taux de rendement de la base de tarification	8,18%	6,80%	6,80%	6,64%	6,23%
Coût de la dette	7,10%	7,03%	7,03%	6,79%	6,48%
Taux de rendement	10,18%	6,37%	6,37%	6,37%	5,76%
Base de tarification (moyenne 13 mois)	10 305,623	10 098,152	10 098,152	9 935,773	10 297,006

(1) Selon la mise à jour des informations produites par le Distributeur suite à la décision D-2012-024 rendue par la Régie

(2) D-2012-024 incluant la réallocation de la réduction globale des charges d'exploitation