ÉVOLUTION DE LA BASE DE TARIFICATION ET DES TRAVAUX EN COURS

TABLE DES MATIÈRES

1. ÉVOLUTION DE LA BASE DE TARIFICATION ET DES TRAVAUX EN COURS 5
2. CONTRIBUTIONS À DES POSTES DE DÉPART PRIVÉS ET AUTRES CONTRIBUTIONS DE TIERS 9
3. PLAN GLOBAL EN EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE 11
4. PROGRAMMES ET ACTIVITÉS DU BEIÉ 11
5. MISES EN SERVICE DES IMMOBILISATIONS, DU CONTRAT DE LOCATION-FINANCEMENT ET DES ACTIFS INCORPORELS 12
6. FRAIS FINANCIERS CAPITALISÉS RELIÉS AUX ACTIFS MIS EN SERVICE 13

LISTE DES TABLEAUX

Tableau 1 : Évolution des travaux en cours et de la base de tarification pour l'année historique 2013 6
Tableau 2 : Évolution des travaux en cours et de la base de tarification pour l'année de base 2014 7
Tableau 3 : Évolution des travaux en cours et de la base de tarification pour l'année témoin 2015 8
Tableau 4 : Évolution des contributions à des postes de départ privés et autres contributions de tiers 10
Tableau 5 : Évolution du plan global en efficacité énergétique 11
Tableau 6 : Mises en service des immobilisations, du contrat de location-financement et des actifs incorporels 12
Tableau 7 : Comparaison des investissements et des mises en service pour les investissements inférieurs à 10 M$ 13
Tableau 8 : Frais financiers capitalisés liés aux actifs mis en service en 2013, 2014 et 2015 14

1. ÉVOLUTION DE LA BASE DE TARIFICATION ET DES TRAVAUX EN COURS

Les tableaux 1, 2 et 3 présentent l'évolution pour les années 2013, 2014 et 2015 et font le lien entre :

- les investissements en immobilisations (incluant le contrat de location-financement) et en actifs incorporels, traités dans la pièce HQD-9, document 5 ;
- les autres actifs, détaillés dans la pièce HQD-9, document 7 ;
- l'encaisse réglementaire, présentée dans la pièce HQD-9, document 3 ;
- les matériaux, combustibles et fournitures, présentés dans la pièce HQD-9, document 4 ;

et leur inclusion dans la base de tarification du Distributeur, selon la pièce HQD-9, document 1, ou dans les travaux en cours.

Tableau 1 :
Évolution des travaux en cours et de la base de tarification pour l'année historique 2013 (M$)

ÉVOLUTION DES TRAVAUX EN COURS	Solde au 1er janvier 2013	Investissements [1]	Mises en service	Régularisations	Solde au 31 décembre 2013
Par catégorie d'actifs					
Immobilisations et contrat de location-financement	**455,9**	**706,0**	**(710,5)**	**(41,3)**	**410,1**
Equipements de mesurage	34,5	187,3	(187,2)	1,6	36,2
Postes de distribution	3,7				3,7
Lignes aériennes de distribution	162,3	312,4	(307,6)	(5,6)	161,5
Lignes souterraines de distribution	127,7	123,8	(129,5)		122,0
Réseaux autonomes	70,7	38,7	(35,0)	(2,0)	72,4
Autres actifs de réseau					
Actifs de soutien	57,1	43,8	(51,2)	(35,3)	14,4
Logiciels et autres actifs incorporels	**41,2**	**43,5**	**(68,7)**	**34,8**	**50,8**
Total	**497,1**	**749,5**	**(779,2)**	**(6,5)**	**460,9**
Par catégorie d'investissement					
Ne générant pas de revenus additionnels	**279,7**	**447,1**	**(483,1)**	**(6,5)**	**237,2**
Maintien des actifs	189,6	380,6	(432,9)	(6,5)	130,8
Amélioration de la qualité	26,9	26,4	(16,6)		36,7
Respect des exigences	63,1	40,1	(33,6)		69,6
Générant des revenus additionnels	**217,4**	**302,4**	**(296,1)**	**0,0**	**223,7**
Croissance de la demande	217,4	302,4	(296,1)		223,7
Total	**497,1**	**749,5**	**(779,2)**	**(6,5)**	**460,9**

ÉVOLUTION DE LA BASE DE TARIFICATION	Solde au 1er janvier 2013	Mises en service	Amortissement [2]	Régularisations	Solde au 31 décembre 2013
Immobilisations en exploitation					
Coût	**15 330,2**	**718,3**		**(154,5)**	**15 894,1**
Equipements de mesurage	627,9	187,2		(83,9)	731,2
Postes de distribution	62,3			(0,2)	62,2
Lignes aériennes de distribution	8 854,1	307,6		(4,6)	9 157,1
Lignes souterraines de distribution	3 572,8	129,5		(5,9)	3 696,4
Réseaux autonomes	1 007,8	30,5		3,2	1 041,5
Autres actifs de réseau	20,3			0,4	20,7
Actifs de soutien	1 229,7	51,2		(63,5)	1 217,3
Contributions à des postes de départ privés et autres contributions de tiers	(44,7)	12,3			(32,4)
Amortissement cumulé	**6 998,0**		**468,1**	**(138,4)**	**7 327,7**
Equipements de mesurage	385,3		42,3	(62,6)	365,0
Postes de distribution	59,0		0,6	(0,4)	59,2
Lignes aériennes de distribution	4 090,4		202,9	(2,2)	4 291,1
Lignes souterraines de distribution	1 283,1		130,3	(6,2)	1 407,2
Réseaux autonomes	559,1		20,4	(1,4)	578,2
Autres actifs de réseau	10,9		0,7		11,5
Actifs de soutien	609,8		71,2	(65,6)	615,5
Contributions à des postes de départ privés et autres contributions de tiers	0,4		(0,3)		0,1
Valeur nette	**8 332,2**	**718,3**	**(468,1)**	**(16,0)**	**8 566,3**
Equipements de mesurage	242,7	187,2	(42,3)	(21,3)	366,3
Postes de distribution	3,3		(0,6)	0,3	2,9
Lignes aériennes de distribution	4 763,7	307,6	(202,9)	(2,4)	4 866,0
Lignes souterraines de distribution	2 289,8	129,5	(130,3)	0,3	2 289,3
Réseaux autonomes	448,6	30,5	(20,4)	4,6	463,3
Autres actifs de réseau	9,5		(0,7)	0,4	9,2
Actifs de soutien	619,8	51,2	(71,2)	2,1	601,8
Contributions à des postes de départ privés et autres contributions de tiers	(45,2)	12,3	0,3	0,1	(32,5)
Contrat de location-financement					
Valeur actualisée	40,9	4,5		0,2	45,6
Amortissement cumulé	10,5		2,5	(0,3)	12,7
Valeur nette	**30,4**	**4,5**	**(2,5)**	**0,5**	**32,9**
Actifs incorporels en exploitation					
Coût	**2 256,8**	**182,8**		**(13,7)**	**2 425,9**
Plan global en efficacité énergétique	1 393,4	114,1			1 507,5
Programmes et activités du BEIÉ	154,3				154,3
Logiciels	662,3	63,0		(13,7)	711,6
Autres actifs incorporels	46,8	5,7			52,5
Amortissement cumulé	**929,8**		**215,1**	**(13,7)**	**1 131,1**
Plan global en efficacité énergétique	522,5		125,1		647,6
Programmes et activités du BEIÉ	32,3		15,4		47,7
Logiciels	361,5		72,7	(13,7)	420,4
Autres actifs incorporels	13,5		1,9		15,4
Valeur nette	**1 327,0**	**182,8**	**(215,1)**	**0,0**	**1 294,8**
Plan global en efficacité énergétique	871,0	114,1	(125,1)		859,9
Programmes et activités du BEIÉ	122,0		(15,4)		106,5
Logiciels	300,8	63,0	(72,7)		291,2
Autres actifs incorporels	33,3	5,7	(1,9)		37,1
Autres actifs	**232,5**	**32,9**	**(2,2)**	**(0,7)**	**262,4**
Contributions à des projets de raccordement	73,3	32,9	(2,2)		103,9
Compte de nivellement pour aléas climatiques	135,2				135,2
Remboursement gouvernemental	24,0			(0,7)	23,3
Coûts nets liés aux sorties d'actifs			**(26,4)**	**26,4**	**0,0**
Fonds de roulement	**91,3**			**137,8**	**229,2**
Encaisse	(29,3)			122,0	92,7
Matériaux, combustibles et fournitures	120,6			15,8	136,4
BASE DE TARIFICATION	**10 013,3**	**938,5**	**(714,3)**	**147,9**	**10 385,5**

[1] Voir tableaux 2 et 3 de la pièce HQD-9, document 5.
[2] Voir tableau 1 de la pièce HQD-8, document 6.

Tableau 2 :
Évolution des travaux en cours et de la base de tarification pour l'année de base 2014 (M$)

ÉVOLUTION DES TRAVAUX EN COURS	Solde au 1er janvier 2014	Investissements [1]	Mises en service	Régularisations	Solde au 31 décembre 2014
Par catégorie d'actifs					
Immobilisations et contrat de location-financement	**410,1**	**863,8**	**(855,2)**	**0,0**	**418,7**
Equipements de mesurage	36,2	297,5	(318,9)		14,8
Postes de distribution	3,7				3,7
Lignes aériennes de distribution	161,5	333,9	(339,4)		156,0
Lignes souterraines de distribution	122,0	138,2	(119,4)		140,8
Réseaux autonomes	72,4	49,4	(26,1)		95,7
Autres actifs de réseau					
Actifs de soutien	14,4	44,8	(51,4)		7,8
Logiciels et autres actifs incorporels	**50,8**	**56,7**	**(81,7)**	**0,0**	**25,8**
Total	**460,9**	**920,5**	**(936,9)**	**-**	**444,5**
Par catégorie d'investissement					
Ne générant pas de revenus additionnels	**237,2**	**577,6**	**(619,6)**	**0,0**	**195,2**
Maintien des actifs	130,8	493,5	(539,4)		84,9
Amélioration de la qualité	36,7	31,6	(34,1)		34,2
Respect des exigences	69,6	52,5	(46,1)		76,0
Générant des revenus additionnels	**223,7**	**342,9**	**(317,3)**	**0,0**	**249,3**
Croissance de la demande	223,7	342,9	(317,3)		249,3
Total	**460,9**	**920,5**	**(936,9)**	**-**	**444,5**

ÉVOLUTION DE LA BASE DE TARIFICATION	Solde au 1er janvier 2014	Mises en service	Amortissement [2]	Régularisations	Solde au 31 décembre 2014
Immobilisations en exploitation					
Coût	**15 894,1**	**852,3**		**(244,6)**	**16 501,8**
Equipements de mesurage	731,2	318,9		(163,6)	886,6
Postes de distribution	62,2				62,2
Lignes aériennes de distribution	9 157,1	339,4		(8,8)	9 487,7
Lignes souterraines de distribution	3 696,4	119,4		(35,6)	3 780,2
Réseaux autonomes	1 041,5	23,2		(0,8)	1 063,8
Autres actifs de réseau	20,7				20,7
Actifs de soutien	1 217,3	51,4		(35,8)	1 232,9
Contributions à des postes de départ privés et autres contributions de tiers	(32,4)				(32,4)
Amortissement cumulé	**7 327,7**		**488,8**	**(189,1)**	**7 627,4**
Equipements de mesurage	365,0		55,6	(120,6)	300,0
Postes de distribution	59,2		0,3	(0,3)	59,2
Lignes aériennes de distribution	4 291,1		205,9	(7,1)	4 489,9
Lignes souterraines de distribution	1 407,2		133,3	(27,4)	1 513,1
Réseaux autonomes	578,2		23,4	(0,8)	600,7
Autres actifs de réseau	11,5		0,6		12,2
Actifs de soutien	615,5		70,2	(32,9)	652,7
Contributions à des postes de départ privés et autres contributions de tiers	0,1		(0,5)		(0,4)
Valeur nette	**8 566,3**	**852,3**	**(488,8)**	**(55,4)**	**8 874,3**
Equipements de mesurage	366,3	318,9	(55,6)	(43,0)	586,6
Postes de distribution	2,9		(0,3)	0,3	2,9
Lignes aériennes de distribution	4 866,0	339,4	(205,9)	(1,7)	4 997,8
Lignes souterraines de distribution	2 289,3	119,4	(133,3)	(8,2)	2 267,1
Réseaux autonomes	463,3	23,2	(23,4)		463,1
Autres actifs de réseau	9,2		(0,6)		8,6
Actifs de soutien	601,8	51,4	(70,2)	(2,8)	580,3
Contributions à des postes de départ privés et autres contributions de tiers	(32,5)		0,5		(32,0)
Contrat de location-financement					
Valeur actualisée	45,6	2,9			48,5
Amortissement cumulé	12,7		2,2	(0,1)	14,8
Valeur nette	**32,9**	**2,9**	**(2,2)**	**0,1**	**33,7**
Actifs incorporels en exploitation					
Coût	**2 425,9**	**172,4**		**(12,7)**	**2 585,6**
Plan global en efficacité énergétique	1 507,5	90,8			1 598,3
Programmes et activités du BEIÉ	154,3				154,3
Logiciels	711,6	74,5		(12,7)	773,3
Autres actifs incorporels	52,5	7,2			59,7
Amortissement cumulé	**1 131,1**		**235,8**	**(12,2)**	**1 354,7**
Plan global en efficacité énergétique	647,6		136,4		783,9
Programmes et activités du BEIÉ	47,7		15,4		63,2
Logiciels	420,4		81,6	(12,2)	489,8
Autres actifs incorporels	15,4		2,4		17,8
Valeur nette	**1 294,8**	**172,4**	**(235,8)**	**(0,5)**	**1 230,9**
Plan global en efficacité énergétique	859,9	90,8	(136,4)		814,3
Programmes et activités du BEIÉ	106,5		(15,4)		91,1
Logiciels	291,2	74,5	(81,6)	(0,5)	283,6
Autres actifs incorporels	37,1	7,2	(2,4)		41,9
Autres actifs	**350,1**	**(4,7)**	**(3,8)**	**0,0**	**341,6**
Contributions à des projets de raccordement	103,9	(4,7)	(3,8)		95,5
Compte de nivellement pour aléas climatiques	222,9				222,9
Remboursement gouvernemental	23,3				23,3
Coûts nets liés aux sorties d'actifs			**(56,5)**	**56,5**	**0,0**
Fonds de roulement	**229,2**			**109,2**	**338,5**
Encaisse	92,7			100,3	193,0
Matériaux, combustibles et fournitures	136,4			9,1	145,5
BASE DE TARIFICATION	**10 473,2**	**1 023,0**	**(787,1)**	**109,9**	**10 819,0**

[1] Voir tableaux 2 et 3 de la pièce HQD-9, document 5.
[2] Voir tableau 1 de la pièce HQD-8, document 6.

Tableau 3 :
Évolution des travaux en cours et de la base de tarification pour l'année témoin 2015 (M$)

ÉVOLUTION DES TRAVAUX EN COURS	Solde au 1er janvier 2015	Investissements [1]	Mises en service	Régularisations	Solde au 31 décembre 2015
Par catégorie d'actifs					
Immobilisations et contrat de location-financement	**418,7**	**792,7**	**(824,9)**	**0,0**	**386,5**
Equipements de mesurage	14,8	215,6	(230,4)		
Postes de distribution	3,7				3,7
Lignes aériennes de distribution	156,0	335,5	(339,2)		152,3
Lignes souterraines de distribution	140,8	144,2	(122,2)		162,8
Réseaux autonomes	95,7	38,7	(70,0)		64,4
Autres actifs de réseau					
Actifs de soutien	7,8	58,7	(63,1)		3,4
Logiciels et autres actifs incorporels	**25,8**	**50,8**	**(58,9)**	**0,0**	**17,7**
Total	**444,5**	**843,5**	**(883,8)**	**0,0**	**404,2**
Par catégorie d'investissement					
Ne générant pas de revenus additionnels	**195,2**	**496,3**	**(521,4)**	**0,0**	**170,1**
Maintien des actifs	84,9	410,5	(435,4)		60,0
Amélioration de la qualité	34,2	33,5	(36,5)		31,2
Respect des exigences	76,0	52,3	(49,5)		78,8
Générant des revenus additionnels	**249,3**	**347,2**	**(362,4)**	**0,0**	**234,1**
Croissance de la demande	249,3	347,2	(362,4)		234,1
Total	**444,5**	**843,5**	**(883,8)**	**0,0**	**404,2**

ÉVOLUTION DE LA BASE DE TARIFICATION	Solde au 1er janvier 2015	Mises en service	Amortissement [2]	Régularisations	Solde au 31 décembre 2015
Immobilisations en exploitation					
Coût	**16 501,8**	**814,8**		**(161,0)**	**17 155,6**
Equipements de mesurage	886,6	230,4		(83,2)	1 033,8
Postes de distribution	62,2				62,2
Lignes aériennes de distribution	9 487,7	339,2		(11,6)	9 815,3
Lignes souterraines de distribution	3 780,2	122,2		(32,4)	3 870,1
Réseaux autonomes	1 063,8	64,6		(0,8)	1 127,6
Autres actifs de réseau	20,7				20,7
Actifs de soutien	1 232,9	63,1		(33,0)	1 263,1
Contributions à des postes de départ privés et autres contributions de tiers	(32,4)	(4,8)			(37,2)
Amortissement cumulé	**7 627,4**		**518,7**	**(120,8)**	**8 025,3**
Equipements de mesurage	300,0		88,9	(56,0)	332,9
Postes de distribution	59,2		0,2		59,4
Lignes aériennes de distribution	4 489,9		209,1	(10,1)	4 688,9
Lignes souterraines de distribution	1 513,1		135,3	(23,9)	1 624,5
Réseaux autonomes	600,7		23,2	(0,3)	623,6
Autres actifs de réseau	12,2		0,6		12,8
Actifs de soutien	652,7		61,8	(30,5)	684,0
Contributions à des postes de départ privés et autres contributions de tiers	(0,4)		(0,4)		(0,8)
Valeur nette	**8 874,3**	**814,8**	**(518,7)**	**(40,2)**	**9 130,2**
Equipements de mesurage	586,6	230,4	(88,9)	(27,2)	700,9
Postes de distribution	2,9		(0,2)		2,7
Lignes aériennes de distribution	4 997,8	339,2	(209,1)	(1,5)	5 126,4
Lignes souterraines de distribution	2 267,1	122,2	(135,3)	(8,5)	2 245,5
Réseaux autonomes	463,1	64,6	(23,2)	(0,5)	504,1
Autres actifs de réseau	8,6		(0,6)		7,9
Actifs de soutien	580,3	63,1	(61,8)	(2,5)	579,1
Contributions à des postes de départ privés et autres contributions de tiers	(32,0)	(4,8)	0,4		(36,4)
Contrat de location-financement					
Valeur actualisée	48,5	5,4			53,9
Amortissement cumulé	14,8		2,3		17,1
Valeur nette	**33,7**	**5,4**	**(2,3)**	**0,0**	**36,8**
Actifs incorporels en exploitation					
Coût	**2 585,6**	**158,9**		**(1,5)**	**2 743,0**
Plan global en efficacité énergétique	1 598,3	100,0			1 698,3
Programmes et activités du BEIÉ	154,3				154,3
Logiciels	773,3	55,4		(1,5)	827,2
Autres actifs incorporels	59,7	3,5			63,2
Amortissement cumulé	**1 354,7**		**256,4**	**(1,0)**	**1 610,1**
Plan global en efficacité énergétique	783,9		145,4		929,4
Programmes et activités du BEIÉ	63,2		15,4		78,6
Logiciels	489,8		93,4	(1,0)	582,1
Autres actifs incorporels	17,8		2,2		20,0
Valeur nette	**1 230,9**	**158,9**	**(256,4)**	**(0,5)**	**1 132,9**
Plan global en efficacité énergétique	814,3	100,0	(145,4)		768,9
Programmes et activités du BEIÉ	91,1		(15,4)		75,7
Logiciels	283,6	55,4	(93,4)	(0,5)	245,1
Autres actifs incorporels	41,9	3,5	(2,2)		43,2
Autres actifs	**261,1**	**212,0**	**(8,3)**	**0,0**	**464,8**
Contributions à des projets de raccordement	95,5	212,0	(8,3)		299,2
Compte de nivellement pour aléas climatiques	142,3				142,3
Remboursement gouvernemental	23,3				23,3
Coûts nets liés aux sorties d'actifs			**(40,7)**	**40,7**	**0,0**
Fonds de roulement	**338,5**			**(14,8)**	**323,7**
Encaisse	193,0			1,6	194,6
Matériaux, combustibles et fournitures	145,5			(16,4)	129,1
BASE DE TARIFICATION	**10 738,5**	**1 191,0**	**(826,4)**	**(14,8)**	**11 088,4**

[1] Voir tableaux 2 et 3 de la pièce HQD-9, document 5.
[2] Voir tableau 1 de la pièce HQD-8, document 6.

Les différents éléments de l'évolution de la base de tarification sont expliqués dans les sections suivantes de la présente pièce ou dans les pièces spécifiques des composantes de la base de tarification.

La colonne « Régularisations » est composée de tous les éléments de variation des actifs autres que les investissements, les mises en exploitation et les amortissements. Le tableau 4 présenté à la pièce HQD-8, document 2 du dossier R-3708-2009 décrit la nature des diverses régularisations liées aux actifs de l'ensemble des divisions d'Hydro-Québec.

Le Distributeur tient à rappeler que la plupart de ses actifs sont gérés par lots ou en masse. Conséquemment, les régularisations consistent essentiellement en des ajustements comptables découlant des travaux de corroboration d'actifs réalisés selon les règles de comptabilité et de contrôle en vigueur.

2. CONTRIBUTIONS À DES POSTES DE DÉPART PRIVÉS ET AUTRES CONTRIBUTIONS DE TIERS

Ce compte regroupe les éléments suivants :

- les contributions relatives aux postes de départ privés liés aux projets d'éoliennes et de biomasse, ainsi que la valeur actualisée sur 20 ans des frais d'entretien afférents. Le Distributeur ne prévoit pas recevoir de remboursements de la part des producteurs privés en 2014 et 2015 puisqu'il estime que la contribution qui sera versée par le Transporteur à un producteur privé pour le remboursement des coûts du poste de départ sera égal au maximum prévu au contrat d'approvisionnement en électricité ;
- les autres contributions externes reçues ou versées par le Distributeur dans le cadre de demandes d'alimentation en haute tension, de même que les frais et revenus d'entretien afférents.

Tableau 4 :
Évolution des contributions à des postes de départ privés et autres contributions de tiers (M$)

CONTRIBUTIONS									
	Solde au 01/01/2013	*MES 2013*	*Amort. 2013*	**Solde au 31/12/2013**	*Amort. 2014*	**Solde au 31/12/2014**	*MES 2015*	*Amort. 2015*	**Solde au 31/12/2015**
Contributions à des postes de départ privés									
Premier appel d'offres éolien A/O 2003-02	**13,1**		*(0,8)*	**12,2**	*(0,8)*	**11,4**		*(0,8)*	**10,6**
Deuxième appel d'offres éolien A/O 2005-03	**(15,9)**	*10,6*	*0,2*	**(5,2)**	*0,3*	**(4,9)**		*0,3*	**(4,6)**
Biomasse	**(0,2)**	*0,2*							
Sous-total - Postes de départ privés	**(3,0)**	***10,7***	***(0,6)***	**7,0**	***(0,6)***	**6,5**		***(0,6)***	**6,0**
Autres contributions de tiers									
Autres	**(40,3)**		*1,0*	**(39,2)**	*1,0*	**(38,2)**	*(4,8)*	*1,0*	**(42,0)**
SOUS-TOTAL	**(43,3)**	***10,7***	***0,4***	**(32,1)**	***0,5***	**(31,7)**	***(4,8)***	***0,5***	**(35,9)**

FRAIS D'ENTRETIEN									
	Solde au 01/01/2013	*MES 2013*	*Amort. 2013*	**Solde au 31/12/2013**	*Amort. 2014*	**Solde au 31/12/2014**	*MES 2015*	*Amort. 2015*	**Solde au 31/12/2015**
Contributions à des postes de départ privés									
Premier appel d'offres éolien A/O 2003-02	**0,5**		*(0,0)*	**0,4**		**0,4**		*(0,0)*	**0,4**
Deuxième appel d'offres éolien A/O 2005-03	**(2,4)**	*1,6*	*0,0*	**(0,8)**		**(0,8)**		*0,0*	**(0,7)**
SOUS-TOTAL	**(1,9)**	**1,6**	**(0,0)**	**(0,4)**		**(0,4)**		**(0,0)**	**(0,4)**

TOTAL - CONTRIBUTIONS ET FRAIS D'ENTRETIEN									
Postes de départ privés	**(4,9)**	**12,3**	**(0,7)**	**6,7**	**(0,6)**	**6,1**		**(0,6)**	**5,6**
Autres contributions de tiers	**(40,3)**		**1,0**	**(39,2)**	**1,0**	**(38,2)**	**(4,8)**	**1,0**	**(42,0)**
GRAND TOTAL	**(45,2)**	***12,3***	***0,3***	**(32,5)**	***0,5***	**(32,0)**	***(4,8)***	***0,4***	**(36,4)**

3. PLAN GLOBAL EN EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE

Tableau 5 :
Évolution du plan global en efficacité énergétique (M$)

Description	Au 31 décembre		
	Année historique 2013	Année de base 2014	Année témoin 2015
Marché Résidentiel			
Activités communes	49,7	43,0	36,5
Diagnostic résidentiel	44,0	40,0	35,6
Mieux consommer, Recyc-Frigo et autres	209,4	197,1	181,1
Programmes du BEIÉ (1)	14,4	10,4	6,3
Offres Ménages à faible revenu	15,7	15,2	14,6
	333,2	**305,7**	**274,1**
Marché Affaires - Commercial et institutionnel			
Activités communes	38,2	31,7	25,3
OIEÉB	152,4	156,6	161,6
OIEÉSI - petites et moyennes industries	76,7	76,8	73,8
Bâtiments HQD	6,1	7,7	7,4
Produits efficaces et autres	164,3	149,6	136,1
	437,7	**422,4**	**404,2**
Marché Affaires - Industriel			
Activités communes	11,1	9,5	7,8
OIEÉB	15,4	15,0	14,0
OIEÉSI - grandes industries	62,5	61,7	68,8
	89,0	**86,2**	**90,6**
Total	**859,9**	**814,3**	**768,9**

(1) : Correspond au solde non amorti des programmes antérieurs à 2009 (Novoclimat, Rénoclimat, Économologis) qui, depuis cette date, sont sous la responsabilité du BEIÉ.

Les programmes et activités du PGEÉ ainsi que leur évolution sur la période 2013-2015 sont spécifiquement traités dans la pièce HQD-10, document 1.

4. PROGRAMMES ET ACTIVITÉS DU BEIÉ

Depuis le 1er janvier 2012, conformément à la décision D-2012-021[1] de la Régie, la quote-part est présentée intégralement à titre de charge. En conséquence, aucun montant supplémentaire n'est versé à la base de tarification depuis cette date. L'amortissement du solde non amorti, soit un montant annuel de 15,4 M$, prendra fin en 2021.

[1] D-2012-021, paragraphe 79.

5. MISES EN SERVICE DES IMMOBILISATIONS, DU CONTRAT DE LOCATION-FINANCEMENT ET DES ACTIFS INCORPORELS

Le tableau 6 présente les mises en service des immobilisations, du contrat de location-financement et des actifs incorporels par types d'autorisation sur la période 2013 à 2015.

Tableau 6 :
Mises en service des immobilisations, du contrat de location-financement et des actifs incorporels[2] (M$)

CATÉGORIE D'INVESTISSEMENTS	2013	2014	2015
Projets autorisés > 10 M$	**248,1**	**407,1**	**319,2**
Construction de la centrale thermique d'Akulivik			*44,5*
Réhabilitation du 201 Jarry	*3,3*		
Automatisation du réseau	*6,1*		
Réaménagement de l'échangeur Dorval	*1,3*		
Contrôle asservi de la tension et de la puissance réactive (CATVAR)	*6,4*	*5,9*	*0,3*
Lecture à distance - Phase 1	*186,6*	*136,5*	*5,2*
Lecture à distance - Phases 2 et 3	0,6	194,6	*212,3*
Solution d'ordonnancement de gestion des équipes mobiles (SOGEM)		14,8	
Travaux de raccordement du réseau de distribution			
Poste Anne-Hébert	*0,6*		
Poste Neubois	*4,2*		
Poste de Saint-Bruno-de-Montarville	*4,5*	*7,0*	
Poste de Charlesbourg	*9,4*	*5,2*	*6,5*
Poste de Limoilou	*19,2*	*12,3*	*4,1*
Poste de Port-Daniel		*4,1*	*7,9*
Poste Charland			*8,6*
Poste Lefrançois		*8,0*	*6,0*
Poste Bélanger	*5,3*	*8,8*	*4,1*
Poste Henri-Bourassa	*0,6*	*9,9*	*8,2*
Poste Fleury			*5,5*
Poste De Lorimier			*6,0*
Investissements autorisés avant l'entrée en vigueur de l'art. 73	**1,7**	**9,0**	**12,0**
Programme d'enfouissement	*1,7*	*9,0*	*12,0*
Ensemble des projets < 10 M$	**529,4**	**520,8**	**552,6**
TOTAL	**779,2**	**936,9**	**883,8**

Le tableau 7 compare, pour la période cumulative de 2013 à 2015, les mises en service réelles ou prévues avec les investissements autorisés pour l'ensemble des projets inférieurs à 10 M$. Cumulativement, le Distributeur aura mis en service des actifs d'une valeur moindre de 173,8 M$ par rapport aux montants d'investissement autorisés ou demandés. Ce résultat est attendu puisque certains projets se réalisent sur plusieurs années.

[2] Liées aux investissements présentés à la pièce HQD-9, document 5.

Tableau 7 :
Comparaison des investissements et des mises en service
pour les investissements inférieurs à 10 M$ (M$)

	INVESTISSEMENTS		MISES EN SERVICE	ÉCARTS MES / INV
	Autorisés ou Demandés	Réels ou Prévus	Réelles ou Prévues	Réelles ou Prévues / Autorisés ou Demandés
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c) - (a)
2013	656,3 (1)	503,6 (3)	529,4	**(126,9)**
2014	569,4 (2)	547,8 (3)	520,8	**(48,6)**
2015	550,9 (3)	550,9 (3)	552,6	**1,7**
	1 776,6	**1 602,3**	**1 602,8**	**(173,8)**

(1) D-2013-037, paragraphe 457.
(2) D-2014-037, paragraphe 437.
(3) Tableau 4 de la pièce HQD-9, document 5.

6. FRAIS FINANCIERS CAPITALISÉS RELIÉS AUX ACTIFS MIS EN SERVICE

Le tableau 8 présente les frais financiers capitalisés[3] inclus dans les actifs mis en service. Le Distributeur rappelle qu'il s'agit des frais financiers capitalisés depuis le début des investissements jusqu'au moment de leur inclusion dans la base de tarification.

[3] Calculés à partir des taux de rendement de la base de tarification applicables aux années considérées.

Tableau 8 :
Frais financiers capitalisés liés aux actifs mis en service
en 2013, 2014 et 2015 (M$)

Catégorie	2013	2014	2015
Immobilisations et actifs incorporels			
Projets autorisés > 10 M$	***9,0***	***11,8***	***10,9***
Construction de la centrale thermique d'Akulivik	*-*	*-*	*5,0*
Réhabilitation du 201 Jarry	*0,1*	*-*	*-*
Automatisation du réseau	*0,2*	*-*	*-*
Réaménagement de l'échangeur Dorval	*0,0*	*-*	*-*
Contrôle asservi de la tension et de la puissance réactive (CATVAR)	*0,2*	*0,2*	*0,0*
Lecture à distance - Phase 1	*3,8*	*4,5*	*-*
Lecture à distance - Phases 2 et 3		*1,7*	*2,3*
Solution d'ordonnancement de gestion des équipes mobiles (SOGEM)		*0,8*	
Travaux de raccordement du réseau de distribution			
Poste Anne-Hébert	*0,0*		*-*
Poste Neubois	*0,1*		*-*
Poste de Saint-Bruno-de-Montarville	*0,1*	*0,5*	*-*
Poste de Charlesbourg	*1,1*	*0,6*	*0,6*
Poste de Limoilou	*2,7*	*1,4*	*0,4*
Poste de Port-Daniel	*-*	*0,1*	*0,5*
Poste Charland		*-*	*0,3*
Poste Lefrançois		*1,0*	*0,5*
Poste Bélanger	*0,7*	*0,6*	*0,4*
Poste Henri-Bourassa	*0,0*	*0,4*	*0,3*
Poste Fleury			*0,3*
Poste De Lorimier		*-*	*0,3*
Investissements autorisés avant l'entrée en vigueur de l'art. 73	***0,1***	***0,3***	***0,4***
Programme d'enfouissement	*0,1*	*0,3*	*0,4*
Plan global en efficacité énergétique	***2,5***	***2,1***	***2,3***
Autre	***4,7***	***13,4***	***(2,0)***
Compte de nivellement pour aléas climatiques	*4,7*	*13,4*	*(2,0)*