

Revenus requis du service de transport 2011-2014

Complément de preuve en suivi de la décision D-2013-145

- 1 Le présent document contient un complément de preuve déposé à la Régie en suivi de la
- 2 décision D-2013-145, afin de tenir compte du taux de rendement demandé pour l'année
- 3 2014 dans le dossier R-3842-2013.

**Revenus requis du service de transport
2011-2014
(en millions de dollars)**

	Année historique 2011	Autorisé 2012 D-2012-066	Autorisé 2012 reclassé ¹	Année historique 2012	Année de base 2013	Année témoin 2014 ²
RENDEMENT SUR LA BASE DE TARIFICATION ET CHARGE DE DÉSACTUALISATION	1 273,3	1 182,2	1 182,2	1 285,4	1 101,0	1 321,6
Rendement sur la base de tarification	1 273,3	1 182,2	1 182,2	1 285,1	1 099,8	1 320,1
Base de tarification	16 874,5	17 287,5	17 287,5	16 894,1	17 201,6	17 959,1
Coût moyen pondéré du capital	7,546%	6,838%	6,838%	7,608%	6,393%	7,351%
Charge de désactualisation				0,3	1,2	1,5
DÉPENSES NÉCESSAIRES À LA PRESTATION DU SERVICE	1 736,1	1 809,4	1 809,4	1 706,1	1 823,7	1 897,4
Charges nettes d'exploitation	661,5	679,8	679,8	633,2	705,2	715,6
Charges brutes directes	534,4	538,3	534,9	492,3	564,8	572,1
Charges de services partagés	316,4	322,1	325,5	310,7	334,3	336,8
Coûts capitalisés	(155,9)	(149,1)	(149,1)	(138,4)	(162,5)	(161,8)
Facturation interne	(33,4)	(31,5)	(31,5)	(31,4)	(31,4)	(31,5)
Autres charges	1 037,0	1 120,7	1 120,7	1 071,7	1 091,0	1 155,9
Achats de services de transport	17,9	19,2	19,2	17,4	17,9	19,1
Achats d'électricité	13,3	15,1	15,1	12,9	12,8	13,3
Amortissement	962,2	1 040,0	1 040,0	994,8	1 010,0	1 075,8
Taxes	86,7	89,8	89,8	87,9	89,7	92,7
Autres revenus de facturation interne	(43,1)	(43,4)	(43,4)	(41,3)	(39,4)	(45,0)
Frais corporatifs	27,8	32,7	32,7	28,2	33,3	31,7
Compte d'écarts du coût de retraite	16,8	(17,3)	(17,3)	(18,3)	0,3	
Intérêts reliés au remboursement gouvernemental	(3,6)	(3,3)	(3,3)	(3,3)	(2,9)	(2,6)
Facturation externe	(3,4)	(3,2)	(3,2)	(5,4)	(3,2)	(3,2)
REVENUS REQUIS	3 009,4	2 991,6	2 991,6	2 991,5	2 924,7	3 219,0

¹ Reclassé suite au transfert des activités transactionnelles à incidence financière ressources humaines au groupe Finances (corporatif).

² Selon le taux de rendement des capitaux propres demandé dans le dossier R-3842-2013.

- 4 L'évolution des revenus requis détaillés est présentée à la page suivante.

	Exercices terminés le 31 décembre			
	Année historique 2011	Année historique 2012	Année de base 2013	Année témoin 2014 ¹
RENDEMENT SUR LA BASE DE TARIFICATION ET CHARGE DE DÉSACTUALISATION	1 273,3	1 285,4	1 101,0	1 321,6
Rendement sur la base de tarification	1 273,3	1 285,1	1 099,8	1 320,1
Coût des capitaux empruntés	839,1	801,7	786,8	824,4
Coût des capitaux propres	434,2	483,4	313,0	495,7
Base de tarification (moyenne 13 soldes mensuels)	16 874,5	16 894,1	17 201,6	17 959,1
Coût moyen pondéré du capital	7,546%	7,608%	6,393%	7,351%
Coût de la dette	7,104%	6,779%	6,534%	6,558%
Taux de rendement sur les capitaux propres	8,577%	9,538%	6,065%	9,200%
Charge de désactualisation		0,3	1,2	1,5
DÉPENSES NÉCESSAIRES À LA PRESTATION DU SERVICE	1 736,1	1 706,1	1 823,7	1 897,4
Charges nettes d'exploitation	661,5	633,2	705,2	715,6
• Charges brutes directes	534,4	492,3	564,8	572,1
Masse salariale	384,7	372,7	435,4	425,4
Salaires de base	249,4	241,7	249,8	254,4
Temps supplémentaire	37,2	34,1	35,5	34,1
Primes et revenus divers	27,7	27,2	25,6	26,1
Régime d'intéressement corporatif	9,3	9,4	7,7	7,8
Régime de gestion de la performance	3,4	3,2	2,8	2,8
Autres	15,0	14,6	15,1	15,5
Avantages sociaux	70,4	69,7	124,5	110,8
Coût de retraite	18,8	23,5	75,6	61,6
Autres	40,2	39,5	42,5	44,8
Charges au titre des avantages complémentaires à la retraite	11,4	6,7	6,4	4,4
Autres charges directes	149,7	119,6	129,4	146,7
Dépenses de personnel et indemnités	11,6	11,1	11,4	11,7
Services externes	45,6	45,0	51,3	57,1
Stock, achats de biens, ressources financières, locations et autres	92,5	63,5	66,7	77,9
• Charges de services partagés	316,4	310,7	334,3	336,8
Groupe Technologie	128,6	126,4	132,9	133,8
Centre de services partagés	96,1	91,5	96,7	100,4
Unités corporatives	47,3	48,8	55,7	57,2
Hydro-Québec Équipement	14,0	11,6	10,8	11,4
Hydro-Québec Production	22,8	20,9	20,5	18,3
Hydro-Québec Distribution	11,8	11,5	11,1	11,0
Coût de retraite non réparti par produits	(4,2)		6,6	4,7
• Coûts capitalisés	(155,9)	(138,4)	(162,5)	(161,8)
Prestations de travail	(146,4)	(130,6)	(154,5)	(153,7)
Gestion de matériel	(9,5)	(7,8)	(8,0)	(8,1)
• Facturation interne émise	(33,4)	(31,4)	(31,4)	(31,5)
Services de téléconduite	(18,2)	(16,9)	(16,8)	(16,8)
Ateliers spécialisés	(1,3)	(1,2)	(0,7)	(0,7)
Maintenance et exploitation des installations	(5,3)	(6,9)	(6,2)	(5,3)
Refacturation d'espaces	(4,8)	(5,1)	(5,5)	(5,3)
Autres	(3,8)	(1,3)	(2,2)	(3,4)
Autres charges	1 037,0	1 071,7	1 091,0	1 155,9
• Achats de services de transport	17,9	17,4	17,9	19,1
• Achats d'électricité	13,3	12,9	12,8	13,3
• Amortissement	962,2	994,8	1 010,0	1 075,8
Immobilisations corporelles en exploitation	849,6	865,9	906,8	964,2
Actifs incorporels	22,3	27,9	31,9	38,3
Actifs réglementaires	1,1	1,0	1,0	1,0
Coût non amorti des services passés		27,9		
Retraits d'actifs	89,2	66,2	65,0	70,0
Radiation de projets	4,4	10,7	10,0	10,0
Frais reportés	(4,4)	(4,8)	(4,7)	(7,7)
• Taxes	86,7	87,9	89,7	92,7
Taxe sur les services publics	76,6	76,0	77,0	80,0
Taxes municipales et scolaires	10,1	11,9	12,7	12,7
• Autres revenus de facturation interne	(43,1)	(41,3)	(39,4)	(45,0)
Frais corporatifs	27,8	28,2	33,3	31,7
Compte d'écarts du coût de retraite	16,8	(18,3)	0,3	
Intérêts reliés au remboursement gouvernemental	(3,6)	(3,3)	(2,9)	(2,6)
Facturation externe	(3,4)	(5,4)	(3,2)	(3,2)
REVENUS REQUIS DU SERVICE DE TRANSPORT	3 009,4	2 991,5	2 924,7	3 219,0

¹ Selon le taux de rendement des capitaux propres demandé dans le dossier R-3842-2013.