

Revenus requis du service de transport 2014-2016

**Revenus requis du service de transport
2014-2016
(en millions de dollars)**

	Année historique 2014	D-2015-031 2015	Année de base 2015	Année de base 2015 révisée	Année témoin 2016	Année témoin 2016 révisée	Renvois
RENDÉMENT SUR LA BASE DE TARIFICATION ET CHARGE DE DÉSACTUALISATION	1 295,9	1 296,7	1 302,8	1 300,4	1 348,8	1 327,4	
Rendement sur la base de tarification	1 295,0	1 295,8	1 302,8	1 300,4	1 348,8	1 327,4	
Base de tarification	17 590,8	18 591,4	18 690,6	18 656,9	19 416,5	19 368,2	HQT-7, Doc. 2-4
Coût moyen pondéré du capital	7,362%	6,970%	6,970%	6,970%	6,947%	6,853%	HQT-8, Doc. 1
Charge de désactualisation	0,9	0,9					
DÉPENSES NÉCESSAIRES À LA PRESTATION DU SERVICE	1 842,8	1 882,8	1 900,5	1 903,3	1 800,9	1 855,7	HQT-6, Doc. 1
Charges nettes d'exploitation	707,5	705,5	728,5	738,2	742,9	740,1	HQT-6, Doc. 2
Charges brutes directes	557,5	553,9	588,5	597,8	583,5	580,8	
Charges de services partagés	330,8	341,2	331,9	335,3	346,4	345,7	
Coûts capitalisés	(150,6)	(159,9)	(160,1)	(163,1)	(154,3)	(153,7)	
Facturation interne	(30,2)	(29,7)	(31,8)	(31,8)	(32,7)	(32,7)	
Autres charges	1 111,6	1 150,9	1 053,4	1 102,0	1 125,3	1 123,8	HQT-6, Doc. 3
Achats de services de transport	18,9	19,3	19,3	19,3	19,1	18,7	
Achats d'électricité	14,6	13,4	15,3	15,3	15,1	15,1	
Amortissement	1 032,7	1 065,0	967,4	1 016,0	1 035,0	1 034,0	
Taxes	88,9	98,8	96,3	96,3	100,4	100,1	
Autres revenus de facturation interne	(43,5)	(45,6)	(44,9)	(44,9)	(44,3)	(44,1)	
Frais corporatifs	29,5	31,6	31,8	32,4	32,2	32,1	HQT-6, Doc. 1
Compte d'écarts - coût de retraite	10,5	(7,6)	3,6	(10,1)	(11,9)	2,4	HQT-6, Doc. 1
Frais reportés - coûts de mises en service de projets non autorisés	(6,1)	6,3	6,3	6,3	0,2	0,2	HQT-6, Doc. 1
Frais reportés - passage aux PCGR des États-Unis			87,7	45,3	(91,2)	(46,3)	HQT-6, Doc. 1
Frais reportés - implantation et application des normes CIP v5			(7,0)	(7,0)	7,2	7,2	HQT-6, Doc. 1
Compte d'écarts - pénalités liées aux services complémentaires					(0,1)	(0,1)	HQT-6, Doc. 1
Intérêts reliés au remboursement gouvernemental	(0,6)	(0,7)	(0,6)	(0,6)	(0,5)	(0,5)	HQT-6, Doc. 1
Facturation externe	(9,6)	(3,2)	(3,2)	(3,2)	(3,2)	(3,2)	HQT-6, Doc. 1
REVENUS REQUIS	3 138,7	3 179,5	3 203,3	3 203,7	3 149,7	3 183,1	

- 1 Pour l'année de base 2015 révisée et l'année témoin 2016 révisée, les données tiennent
- 2 compte de la décision D-2015-189¹ relative aux modifications de méthodes comptables
- 3 découlant du passage aux PCGR des États-Unis, dont les détails sont présentés à la pièce
- 4 HQT-14, Document 2.
- 5 Pour l'année témoin 2016 révisée, les données tiennent compte de la mise à jour du coût
- 6 moyen pondéré du capital, incluant le coût de la dette, comme présentée à la pièce HQT-8,
- 7 Document 2.
- 8 Pour l'année témoin 2016 révisée, les achats de services de transport sont actualisés
- 9 comme suit : 5,3 M\$ pour CRT considérant la mise à jour du coût moyen pondéré du
- 10 capital, 11,0 M\$ pour RTA intégrant la mise à jour des besoins de transport à la pièce
- 11 HQT-13, Document 1.2, page 8, 1,3 M\$ pour ÉLL, 1,0 M\$ pour la SCHM suite à la décision
- 12 D-2015-199² et 0,1 M\$ pour les autres.
- 13 L'évolution des revenus requis détaillés est présentée à la page suivante.

¹ Dossier R-3927-2015.

² Dossier R-3945-2015.

	<i>Exercices terminés le 31 décembre</i>				
	Année historique 2014	Année de base 2015	Année de base 2015 révisée	Année témoin 2016	Année témoin 2016 révisée
RENDEMENT SUR LA BASE DE TARIFICATION ET CHARGE DE DÉSACTUALISATION	1 295,9	1 302,8	1 300,4	1 348,8	1 327,4
Rendement sur la base de tarification	1 295,0	1 302,8	1 300,4	1 348,8	1 327,4
Coût des capitaux empruntés	807,3	843,0	841,4	871,2	850,9
Coût des capitaux propres	487,7	459,8	459,0	477,6	476,5
Base de tarification (moyenne 13 soldes mensuels)	17 590,8	18 690,6	18 656,9	19 416,5	19 368,2
Coût moyen pondéré du capital	7,362%	6,970%	6,970%	6,947%	6,853%
Coût de la dette	6,556%	6,443%	6,443%	6,410%	6,276%
Taux de rendement sur les capitaux propres	9,242%	8,200%	8,200%	8,200%	8,200%
Charge de désactualisation	0,9				
DÉPENSES NÉCESSAIRES À LA PRESTATION DU SERVICE	1 842,8	1 900,5	1 903,3	1 800,9	1 855,7
Charges nettes d'exploitation	707,5	728,5	738,2	742,9	740,1
• Charges brutes directes	557,5	588,5	597,8	583,5	580,8
Masse salariale	411,4	441,7	450,9	426,8	424,1
Salaires de base	247,0	271,5	271,5	282,7	282,7
Temps supplémentaire	40,3	34,5	34,5	36,3	36,3
Primes et revenus divers	20,3	18,6	18,6	19,3	19,3
Régime de gestion de la performance	4,2	2,7	2,7	2,8	2,8
Autres	16,1	15,9	15,9	16,5	16,5
Avantages sociaux	103,8	117,1	126,3	88,5	85,8
Coût de retraite	56,0	56,1	68,8	33,1	30,4
Coût des avantages postérieurs à l'emploi autres que la retraite - actifs et retraités	16,6	21,1	17,6	18,5	18,5
Autres avantages sociaux	31,2	39,9	39,9	36,9	36,9
Autres charges directes	146,1	146,8	146,9	156,7	156,7
Dépenses de personnel et indemnités	12,9	11,7	11,7	12,4	12,4
Services externes	63,5	63,3	63,3	68,8	68,8
Stock, achats de biens, ressources financières, locations et autres	69,7	71,8	71,9	75,5	75,5
• Charges de services partagés	330,8	331,9	335,3	346,4	345,7
Groupe Technologie	130,3	137,7	137,7	146,2	146,2
Centre de services partagés	97,3	102,6	102,6	101,9	101,9
Unités corporatives	56,8	55,2	55,2	57,4	57,4
Hydro-Québec Équipement	14,2	10,4	10,4	14,5	14,5
Hydro-Québec Production	20,3	18,4	18,4	18,9	18,9
Hydro-Québec Distribution	11,5	10,7	10,7	10,7	10,7
Autre	0,2				
Coût de retraite non réparti par produits	0,2	(3,1)	0,3	(3,2)	(3,9)
• Coûts capitalisés	(150,6)	(160,1)	(163,1)	(154,3)	(153,7)
Prestations de travail	(144,2)	(153,6)	(156,6)	(148,3)	(147,7)
Gestion de matériel	(6,4)	(6,5)	(6,5)	(6,0)	(6,0)
• Facturation interne émise	(30,2)	(31,8)	(31,8)	(32,7)	(32,7)
Services de téléconduite	(16,4)	(16,4)	(16,4)	(17,4)	(17,4)
Maintenance, exploitation des installations et services spécialisés	(8,5)	(9,9)	(9,9)	(10,0)	(10,0)
Refacturation d'espaces	(5,3)	(5,5)	(5,5)	(5,3)	(5,3)
Autres charges	1 111,6	1 053,4	1 102,0	1 125,3	1 123,8
• Achats de services de transport	18,9	19,3	19,3	19,1	18,7
• Achats d'électricité	14,6	15,3	15,3	15,1	15,1
• Amortissement	1 032,7	967,4	1 016,0	1 035,0	1 034,0
Immobilisations corporelles en exploitation	922,9	874,3	922,9	928,5	927,5
Actifs incorporels	36,3	35,1	37,2	37,3	37,3
Actifs réglementaires	1,0	5,3	3,2	5,6	5,6
Retraits d'actifs	64,6	57,8	57,8	67,7	67,7
Radiation de projets	15,1	6,0	6,0	10,0	10,0
Frais reportés	(7,2)	(11,1)	(11,1)	(14,1)	(14,1)
• Taxes	88,9	96,3	96,3	100,4	100,1
Taxe sur les services publics	78,2	82,1	82,1	86,5	86,2
Taxes municipales et scolaires	10,7	14,2	14,2	13,9	13,9
• Autres revenus de facturation interne	(43,5)	(44,9)	(44,9)	(44,3)	(44,1)
Frais corporatifs	29,5	31,8	32,4	32,2	32,1
Compte d'écarts - coût de retraite	10,5	3,6	(10,1)	(11,9)	2,4
Frais reportés - coûts de mises en service de projets non autorisés	(6,1)	6,3	6,3	0,2	0,2
Frais reportés - passage aux PCGR des États-Unis		87,7	45,3	(91,2)	(46,3)
Frais reportés - implantation et application des normes CIP v5		(7,0)	(7,0)	7,2	7,2
Compte d'écarts - pénalités liées aux services complémentaires				(0,1)	(0,1)
Intérêts reliés au remboursement gouvernemental	(0,6)	(0,6)	(0,6)	(0,5)	(0,5)
Facturation externe	(9,6)	(3,2)	(3,2)	(3,2)	(3,2)
REVENUS REQUIS DU SERVICE DE TRANSPORT	3 138,7	3 203,3	3 203,7	3 149,7	3 183,1