

## **Revenus requis du service de transport 2015-2017**



**Revenus requis du service de transport  
2015-2017  
(en millions de dollars)**

	Année historique 2015	D-2016-046 reclassé <sup>1</sup>	Année de base 2016	Année témoin 2017	Renvois
<b>RENDEMENT SUR LA BASE DE TARIFICATION</b>	<b>1 333,8</b>	<b>1 323,2</b>	<b>1 305,2</b>	<b>1 359,0</b>	
Base de tarification	18 427,8	19 307,9	19 045,0	19 862,2	HQT-7, Doc. 2-4
Coût moyen pondéré du capital	7,238%	6,853%	6,853%	6,842%	HQT-8, Doc. 1
<b>DÉPENSES NÉCESSAIRES À LA PRESTATION DU SERVICE</b>	<b>1 845,7</b>	<b>1 789,4</b>	<b>1 808,9</b>	<b>1 946,8</b>	HQT-6, Doc. 1
<b>Charges nettes d'exploitation</b>	<b>719,8</b>	<b>691,1</b>	<b>703,9</b>	<b>761,9</b>	HQT-6, Doc. 2
Charges brutes directes	531,2	494,3	502,7	561,1	
Charges de services partagés	374,3	375,2	381,2	379,8	
Coûts capitalisés	(156,4)	(146,7)	(148,3)	(149,0)	
Facturation interne	(29,3)	(31,7)	(31,7)	(30,0)	
<b>Autres charges</b>	<b>1 066,9</b>	<b>1 108,6</b>	<b>1 148,2</b>	<b>1 174,7</b>	HQT-6, Doc. 3
Achats de services de transport	19,2	18,5	19,2	18,9	
Achats d'électricité	14,9	15,1	14,9	15,0	
Amortissement	982,2	1 019,0	1 058,4	1 088,8	
Taxes	94,7	100,1	99,0	99,7	
Autres revenus de facturation interne	(44,1)	(44,1)	(43,3)	(47,7)	
<b>Frais corporatifs</b>	<b>32,7</b>	<b>32,1</b>	<b>33,3</b>	<b>35,7</b>	HQT-6, Doc. 1
<b>Comptes d'écarts</b>	<b>(9,3)</b>	<b>2,3</b>	<b>17,1</b>	<b>(15,9)</b>	HQT-6, Doc. 1
Coût de retraite	(9,3)	2,4	17,2	(15,9)	
Pénalités liées aux services complémentaires		(0,1)	(0,1)		
<b>Comptes de frais reportés</b>	<b>46,6</b>	<b>(41,0)</b>	<b>(90,0)</b>	<b>(6,0)</b>	HQT-6, Doc. 1
Coûts de mises en service de projets non autorisés	6,3	0,2	0,2		
Passage aux PCGR des États-Unis	45,3	(46,3)	(46,3)		
Implantation et application des normes CIP v5	(5,0)	5,1	5,1		
Disjoncteurs PK prioritaires			(49,0)	24,6	
Disjoncteurs PK résiduels				(30,6)	
<b>Intérêts reliés au remboursement gouvernemental</b>	<b>(0,7)</b>	<b>(0,5)</b>	<b>(0,4)</b>	<b>(0,4)</b>	HQT-6, Doc. 1
<b>Facturation externe</b>	<b>(10,3)</b>	<b>(3,2)</b>	<b>(3,2)</b>	<b>(3,2)</b>	HQT-6, Doc. 1
<b>REVENUS REQUIS</b>	<b>3 179,5</b>	<b>3 112,6</b>	<b>3 114,1</b>	<b>3 305,8</b>	

<sup>1</sup> Reclassé suite au transfert des actifs et des ressources de la direction Planification financière et Contrôleur du Transporteur vers le groupe Direction financière et contrôle et de la direction informatique du transport du Transporteur vers la vice-présidence Technologies de l'information et des communications. Incluant la réallocation de la réduction en lien avec le paragraphe 46 de la décision D-2016-029.

- 1 L'année 2017 constitue la première année pour laquelle le Transporteur sera assujéti au
- 2 partage d'excédents de rendements éventuels, une fois celle-ci complétée<sup>1</sup>. En effet, le
- 3 mécanisme de traitement des écarts de rendement (« MTÉR »), déjà approuvé par la Régie,
- 4 s'appliquera aux résultats de l'année 2017. Le montant des excédents à partager, le cas
- 5 échéant, sera intégré en réduction des revenus requis lors de la demande tarifaire 2019 à
- 6 être déposée en 2018.
- 7 L'évolution des revenus requis détaillés est présentée à la page suivante.

<sup>1</sup> Sous réserve de la confirmation de l'atteinte de l'équilibre budgétaire lors du dépôt des comptes publics par le Gouvernement du Québec.

	<b>Exercices terminés le 31 décembre</b>		
	<b>Année historique 2015</b>	<b>Année de base 2016</b>	<b>Année témoin 2017</b>
<b>RENDEMENT SUR LA BASE DE TARIFICATION</b>	<b>1 333,8</b>	<b>1 305,2</b>	<b>1 359,0</b>
Coût des capitaux empruntés	814,2	836,7	870,4
Coût des capitaux propres	519,6	468,5	488,6
Base de tarification (moyenne 13 soldes mensuels)	18 427,8	19 045,0	19 862,2
Coût moyen pondéré du capital	7,238%	6,853%	6,842%
Coût de la dette	6,312%	6,276%	6,260%
Taux de rendement sur les capitaux propres	9,399%	8,200%	8,200%
<b>DÉPENSES NÉCESSAIRES À LA PRESTATION DU SERVICE</b>	<b>1 845,7</b>	<b>1 808,9</b>	<b>1 946,8</b>
<b>Charges nettes d'exploitation</b>	<b>719,8</b>	<b>703,9</b>	<b>761,9</b>
• Charges brutes directes	531,2	502,7	561,1
Masse salariale	418,9	383,2	398,8
Salaires de base	246,9	262,9	284,4
Temps supplémentaire	34,2	35,0	25,7
Primes et revenus divers	19,7	18,0	19,4
Régime de gestion de la performance	3,3	1,5	1,6
Autres	16,4	16,5	17,8
Avantages sociaux	118,1	67,3	69,3
Coût de retraite	64,2	15,3	13,6
Autres avantages sociaux	53,9	52,0	55,7
Autres charges directes	112,3	119,5	162,3
Dépenses de personnel et indemnités	12,3	12,3	13,1
Services externes	44,7	49,1	68,5
Stock, achats de biens, ressources financières, locations et autres	55,3	58,1	80,7
• Charges de services partagés	374,3	381,2	379,8
Technologies de l'information et des communications	152,4	164,7	153,6
Développement de l'entreprise, planification stratégique et innovation	12,5	12,7	12,5
Centre de services partagés	98,1	98,8	97,8
Unités corporatives	69,9	70,4	71,0
Hydro-Québec Équipement	10,3	14,5	14,6
Hydro-Québec Production	18,9	18,1	18,8
Hydro-Québec Distribution	11,6	10,7	12,2
Coût de retraite non réparti par produits	0,6	(8,7)	(0,7)
• Coûts capitalisés	(156,4)	(148,3)	(149,0)
Prestations de travail	(149,3)	(142,3)	(143,0)
Gestion de matériel	(7,1)	(6,0)	(6,0)
• Facturation interne émise	(29,3)	(31,7)	(30,0)
Services de téléconduite	(16,0)	(17,4)	(16,9)
Maintenance, exploitation des installations et services spécialisés	(7,8)	(9,0)	(7,7)
Refacturation d'espaces	(5,5)	(5,3)	(5,4)
<b>Autres charges</b>	<b>1 066,9</b>	<b>1 148,2</b>	<b>1 174,7</b>
• Achats de services de transport	19,2	19,2	18,9
• Achats d'électricité	14,9	14,9	15,0
• Amortissement	982,2	1 058,4	1 088,8
Immobilisations corporelles en exploitation	902,9	963,2	1 007,5
Actifs incorporels	32,2	33,8	32,9
Actifs réglementaires	5,3	5,1	5,0
Retraits d'actifs	47,1	62,7	52,9
Radiation de projets	6,1	10,0	10,0
Frais reportés	(11,4)	(16,4)	(19,5)
• Taxes	94,7	99,0	99,7
Taxe sur les services publics	81,9	85,1	86,0
Taxes municipales et scolaires	12,8	13,9	13,7
• Autres revenus de facturation interne	(44,1)	(43,3)	(47,7)
<b>Frais corporatifs</b>	<b>32,7</b>	<b>33,3</b>	<b>35,7</b>
<b>Comptes d'écarts</b>	<b>(9,3)</b>	<b>17,1</b>	<b>(15,9)</b>
Coût de retraite	(9,3)	17,2	(15,9)
Compte d'écarts - pénalités liées aux services complémentaires		(0,1)	
<b>Comptes de frais reportés</b>	<b>46,6</b>	<b>(90,0)</b>	<b>(6,0)</b>
Coûts de mises en service de projets non autorisés	6,3	0,2	
Passage aux PCGR des États-Unis	45,3	(46,3)	
Implantation et application des normes CIP v5	(5,0)	5,1	
Disjoncteurs PK prioritaires		(49,0)	24,6
Disjoncteurs PK résiduels			(30,6)
<b>Intérêts reliés au remboursement gouvernemental</b>	<b>(0,7)</b>	<b>(0,4)</b>	<b>(0,4)</b>
<b>Facturation externe</b>	<b>(10,3)</b>	<b>(3,2)</b>	<b>(3,2)</b>
<b>REVENUS REQUIS DU SERVICE DE TRANSPORT</b>	<b>3 179,5</b>	<b>3 114,1</b>	<b>3 305,8</b>