

# **Revenus requis du service de transport 2016-2018**

**Suite à la décision D-2017-107**



**Revenus requis du service de transport  
2016-2018  
(en millions de dollars)**

	Année historique 2016	D-2017-049	D-2017-049 ajustée <sup>1</sup>	Année de base 2017	Année témoin 2018	Renvois
<b>RENDMENT SUR LA BASE DE TARIFICATION</b>	<b>1 358,2</b>	<b>1 350,4</b>	<b>1 350,4</b>	<b>1 341,7</b>	<b>1 424,0</b>	
Base de tarification	18 974,4	19 862,4	19 862,4	19 705,0	20 816,0	HQT-7, Doc. 2-4
Coût moyen pondéré du capital	7,158%	6,799%	6,799%	6,809%	6,841%	HQT-8, Doc. 1
<b>DÉPENSES NÉCESSAIRES À LA PRESTATION DU SERVICE</b>	<b>1 754,5</b>	<b>1 897,8</b>	<b>1 897,8</b>	<b>1 906,5</b>	<b>1 940,2</b>	HQT-6, Doc. 1
<b>Charges nettes d'exploitation</b>	<b>702,5</b>	<b>750,0</b>	<b>750,0</b>	<b>839,1</b>	<b>869,2</b>	HQT-6, Doc. 2 et 4
Charges brutes directes	499,6	560,3	558,2	614,4	661,7	HQT-6, Doc. 3
Charges de services partagés	380,0	379,8	381,9	412,9	409,0	HQT-6, Doc. 5 et 5.1
Coûts capitalisés	(146,2)	(149,0)	(149,0)	(157,6)	(168,4)	HQT-6, Doc. 3
Facturation interne	(30,9)	(30,0)	(30,0)	(30,6)	(33,1)	HQT-6, Doc. 3
Réduction non attribuée par rubrique (par. 252, D-2017-021)		(11,1)	(11,1)			
<b>Autres charges</b>	<b>1 103,5</b>	<b>1 174,1</b>	<b>1 174,1</b>	<b>1 144,8</b>	<b>1 153,2</b>	HQT-6, Doc. 6
Achats de services de transport	19,4	19,2	19,2	19,2	18,5	
Achats d'électricité	14,9	15,0	15,0	15,5	15,7	
Amortissement	1 013,4	1 087,8	1 087,8	1 058,7	1 060,0	
Taxes	99,2	99,7	99,7	99,2	105,4	
Autres revenus de facturation interne	(43,4)	(47,6)	(47,6)	(47,8)	(46,4)	
<b>Autres composantes du coût des avantages sociaux futurs</b>				<b>(112,2)</b>	<b>(116,6)</b>	HQT-6, Doc. 1
<b>Frais corporatifs</b>	<b>31,9</b>	<b>35,7</b>	<b>35,7</b>	<b>36,7</b>	<b>38,7</b>	HQT-6, Doc. 1
<b>Comptes d'écarts</b>	<b>17,0</b>	<b>(15,9)</b>	<b>(15,9)</b>	<b>41,4</b>	<b>(17,5)</b>	HQT-6, Doc. 1
Coût de retraite	17,1	(15,9)	(15,9)	1,5	(17,4)	
Pénalités liées aux services complémentaires	(0,1)				(0,1)	
Norme ASC 715				39,9		
<b>Comptes de frais reportés</b>	<b>(91,7)</b>	<b>(38,0)</b>	<b>(38,0)</b>	<b>(35,1)</b>	<b>22,5</b>	HQT-6, Doc. 1
Coûts de mises en service de projets non autorisés	(0,1)	0,8	0,8	0,8		
Passage aux PCGR des États-Unis	(46,3)					
Implantation et application des normes CIP v5	5,1					
Disjoncteurs PK	(50,4)	(38,8)	(38,8)	(35,9)	22,5	
<b>Intérêts reliés au remboursement gouvernemental</b>	<b>(0,4)</b>	<b>(0,4)</b>	<b>(0,4)</b>	<b>(0,5)</b>	<b>(0,6)</b>	HQT-6, Doc. 1
<b>Facturation externe</b>	<b>(8,3)</b>	<b>(7,7)</b>	<b>(7,7)</b>	<b>(7,7)</b>	<b>(8,7)</b>	HQT-6, Doc. 1
<b>REVENUS REQUIS</b>	<b>3 112,7</b>	<b>3 248,2</b>	<b>3 248,2</b>	<b>3 248,2</b>	<b>3 364,2</b>	

<sup>1</sup> Incluant les reclassements suite aux transferts des activités et des ressources présentés à la pièce HQT-2, Document 1.

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

	<i>Exercices terminés le 31 décembre</i>				
	Année historique 2016	D-2017-049	D-2017-049 ajustée <sup>1</sup>	Année de base 2017	Année témoin 2018
<b>RENDEMENT SUR LA BASE DE TARIFICATION</b>	<b>1 358,2</b>	<b>1 350,4</b>	<b>1 350,4</b>	<b>1 341,7</b>	<b>1 424,0</b>
Coût des capitaux empruntés	821,2	861,8	861,8	858,5	911,9
Coût des capitaux propres	537,0	488,6	488,6	483,2	512,1
Base de tarification (moyenne 13 soldes mensuels)	18 974,4	19 862,4	19 862,4	19 705,0	20 816,0
Coût moyen pondéré du capital	7,158%	6,799%	6,799%	6,809%	6,841%
Coût de la dette	6,183%	6,198%	6,198%	6,224%	6,258%
Taux de rendement sur les capitaux propres	9,434%	8,200%	8,200%	8,174%	8,200%
<b>DÉPENSES NÉCESSAIRES À LA PRESTATION DU SERVICE</b>	<b>1 754,5</b>	<b>1 897,8</b>	<b>1 897,8</b>	<b>1 906,5</b>	<b>1 940,2</b>
<b>Charges nettes d'exploitation</b>	<b>702,5</b>	<b>750,0</b>	<b>750,0</b>	<b>839,1</b>	<b>869,2</b>
• <b>Charges brutes directes</b>	<b>499,6</b>	<b>560,3</b>	<b>558,2</b>	<b>614,4</b>	<b>661,7</b>
Masse salariale	367,6	398,2	396,3	449,3	491,3
Salaires de base	254,0	284,4	283,1	281,3	311,9
Temps supplémentaire	27,9	25,7	25,7	33,6	34,4
Primes et revenus divers	19,1	18,8	18,5	22,3	22,9
Régime de rémunération incitative selon la performance	1,9	1,0	0,8	1,9	2,2
Autres	17,2	17,8	17,7	20,4	20,7
Avantages sociaux	66,6	69,3	69,0	112,1	122,1
Coût de retraite	15,3	13,6	13,5	69,9	78,0
Autres avantages sociaux	51,3	55,7	55,5	42,2	44,1
Autres charges directes	132,0	162,1	161,9	165,1	170,4
Dépenses de personnel et indemnités	11,2	13,1	13,0	12,9	13,2
Services externes	46,7	68,5	68,4	71,4	69,0
Stock, achats de biens, ressources financières, locations et autres	74,1	80,5	80,5	80,8	88,2
• <b>Charges de services partagés</b>	<b>380,0</b>	<b>379,8</b>	<b>381,9</b>	<b>412,9</b>	<b>409,0</b>
Technologies de l'information et des communications	163,7	153,6	153,4	160,8	161,5
Centre de services partagés	95,9	97,8	97,7	98,0	102,9
Unités corporatives	75,7	71,0	73,4	76,1	81,2
Hydro-Québec Production	18,3	18,8	18,8	18,8	19,4
Hydro-Québec Distribution	12,0	12,2	12,2	11,8	12,2
Hydro-Québec Équipement	12,4	14,6	14,6	17,8	17,5
Institut de recherche d'Hydro-Québec (IREQ)	12,3	12,5	12,5	12,6	14,3
Coût de retraite non réparti par produits	(10,3)	(0,7)	(0,7)	21,1	
APRA non réparti par produits				(4,1)	
• <b>Coûts capitalisés</b>	<b>(146,2)</b>	<b>(149,0)</b>	<b>(149,0)</b>	<b>(157,6)</b>	<b>(168,4)</b>
Prestations de travail	(141,0)	(143,0)	(143,0)	(151,6)	(162,4)
Gestion de matériel	(5,2)	(6,0)	(6,0)	(6,0)	(6,0)
• <b>Facturation interne émise</b>	<b>(30,9)</b>	<b>(30,0)</b>	<b>(30,0)</b>	<b>(30,6)</b>	<b>(33,1)</b>
Services de téléconduite	(17,3)	(16,9)	(16,9)	(16,9)	(17,8)
Maintenance, exploitation des installations et services spécialisés	(8,3)	(7,7)	(7,7)	(8,3)	(9,9)
Refacturation d'espaces	(5,3)	(5,4)	(5,4)	(5,4)	(5,4)
• <b>Réduction non attribuée par rubrique (par. 252, D-2017-021)</b>		<b>(11,1)</b>	<b>(11,1)</b>		
<b>Autres charges</b>	<b>1 103,5</b>	<b>1 174,1</b>	<b>1 174,1</b>	<b>1 144,8</b>	<b>1 153,2</b>
• Achats de services de transport	19,4	19,2	19,2	19,2	18,5
• Achats d'électricité	14,9	15,0	15,0	15,5	15,7
• <b>Amortissement</b>	<b>1 013,4</b>	<b>1 087,8</b>	<b>1 087,8</b>	<b>1 058,7</b>	<b>1 060,0</b>
Immobilisations corporelles en exploitation	932,9	1 007,5	1 007,5	979,2	971,4
Actifs incorporels	30,9	32,9	32,9	32,6	32,9
Actifs réglementaires	5,0	5,0	5,0	4,3	3,7
Retraits d'actifs	48,3	52,9	52,9	52,9	61,6
Radiation de projets	12,8	9,0	9,0	9,0	10,0
Frais reportés	(16,5)	(19,5)	(19,5)	(19,3)	(19,6)
• <b>Taxes</b>	<b>99,2</b>	<b>99,7</b>	<b>99,7</b>	<b>99,2</b>	<b>105,4</b>
Taxe sur les services publics	85,1	86,0	86,0	85,3	90,6
Taxes municipales et scolaires	14,1	13,7	13,7	13,9	14,8
• <b>Autres revenus de facturation interne</b>	<b>(43,4)</b>	<b>(47,6)</b>	<b>(47,6)</b>	<b>(47,8)</b>	<b>(46,4)</b>
<b>Autres composantes du coût des avantages sociaux futurs</b>				<b>(112,2)</b>	<b>(116,6)</b>
<b>Frais corporatifs</b>	<b>31,9</b>	<b>35,7</b>	<b>35,7</b>	<b>36,7</b>	<b>38,7</b>
<b>Comptes d'écarts</b>	<b>17,0</b>	<b>(15,9)</b>	<b>(15,9)</b>	<b>41,4</b>	<b>(17,5)</b>
Coût de retraite	17,1	(15,9)	(15,9)	1,5	(17,4)
Pénalités liées aux services complémentaires	(0,1)				(0,1)
Norme ASC 715				39,9	
<b>Comptes de frais reportés</b>	<b>(91,7)</b>	<b>(38,0)</b>	<b>(38,0)</b>	<b>(35,1)</b>	<b>22,5</b>
Coûts de mises en service de projets non autorisés	(0,1)	0,8	0,8	0,8	
Passage aux PCGR des États-Unis	(46,3)				
Implantation et application des normes CIP v5	5,1				
Disjoncteurs PK	(50,4)	(38,8)	(38,8)	(35,9)	22,5
<b>Intérêts reliés au remboursement gouvernemental</b>	<b>(0,4)</b>	<b>(0,4)</b>	<b>(0,4)</b>	<b>(0,5)</b>	<b>(0,6)</b>
<b>Facturation externe</b>	<b>(8,3)</b>	<b>(7,7)</b>	<b>(7,7)</b>	<b>(7,7)</b>	<b>(8,7)</b>
<b>REVENUS REQUIS DU SERVICE DE TRANSPORT</b>	<b>3 112,7</b>	<b>3 248,2</b>	<b>3 248,2</b>	<b>3 248,2</b>	<b>3 364,2</b>

<sup>1</sup> Incluant les reclassements suite aux transferts des activités et des ressources présentés à la pièce HOT-2, Document 1.