

Régie de l'énergie
DOSSIER: R-3579-2005
PIÈCE NO: C-6.8
Date: 14 décembre 2003

Dossier tarifaire R-3579-2005

**Par: La Fédération canadienne
de l'entreprise indépendante et
l'Association des stations de
ski du Québec**



Plan de la présentation

- Coût de service 2006-2007 de distribution
 - Dépenses d'exploitation
- Base de tarification
 - Inclusion des comptes de frais reportés hors base
 - Harmonisation avec le transporteur pour l'étude des ajouts < 25 M\$ pour l'examen des demandes d'autorisation
- Création d'un compte d'étalement tarifaire
- Introduction d'une option interruptible



Analyse du coût de service d'HQD

- Approche générale

- Tableau 1 – Analyse du coût de service d'HQD

**ANALYSE DU COÛT DE SERVICE DE HYDRO-QUÉBEC DISTRIBUTION –
SOMMAIRE DES COÛTS**

Tableau 1

Postes	Réal vs projeté					Année de base 2005	Année projetée 2006
	Année historique 2001	Année historique 2002	Année historique 2003	Année historique 2004	Année de base 2005		
Charges brutes directes							
Masse salariale	524,1	574,5	594,1	636,6	636,5	653,5	
Autres charges directes	310,9	316,3	303,0	303,0	313,0	325,5	
Récupération des coûts	-40,8	-47,8	-49,9	-52,1	-38,7	-33,1	
Total	794,2	843,0	847,2	887,5	910,8	945,9	
Charges de services partagés							
CSP	269,4	270,9	274,2	272,3	263,1	275,7	
Autres	129,1	120,9	117,3	102,6	102,2	101,3	
Total	398,5	391,8	391,5	374,9	365,3	377,0	
Coûts capitalisés	-254,1	-252,4	-269,5	-295,6	-297,9	-317,5	
Frais corporatifs	35,8	36,4	32,5	30,4	36,7	36,9	
Facturation interne émise	-23,8	-35,1	-44,0	-55,0	-50,3	-52,9	
Éléments exceptionnels							
Crédit de retraite	-31,9	-42,3	-33,2	0,0	48,7	58,6	
Remboursement gou.v.	-5,9	-5,9	-5,9	-4,1	-3,9	-3,6	
Total	-37,8	-48,2	-39,1	-4,1	44,8	55,0	
Achat de combustible	25,6	24,7	30,2	42,9	54,1	58,1	
Amortissement et déclassement	423,1	440,8	432,4	446,9	481,7	561,2	
Taxes	98,7	99,0	104,2	109,6	104,9	99,4	
Total	547,4	564,5	566,8	599,4	640,7	718,7	
Facturation externe émise	-70,3	-53,2	-55,7	-58,3	-54,9	-54,9	
Total : charges d'exploitation	1 389,9	1 446,8	1 429,7	1 479,2	1 595,2	1 708,2	
Coût du capital	799,2	736,8	666,3	621,0	683,5	691,5	
Total : coût de distribution¹	2 189,1	2 183,6	2 096,0	2 100,2	2 278,7	2 399,7	

¹ Sources: R-3592-2002, R-3541-2004, R-3579-2005, Phase 2, HQD-8, doc3, HQD-7, doc 3, HDQ-5, doc.5 et HQD-5, doc 1.



Analyse du coût de service d'HQD

- Approche générale

- Pour la 3^{ème} année FCEI/ASSQ a procédé à l'analyse du coût de service comme elle l'avait fait dans 3492 et 3541
- Le respect des engagements: gel des coûts d'exploitation?
- Cette cause est charnière: bien qu'en partie « hors contrôle » les coûts de fourniture nécessitent des orientations cruciales de la part de la Régie



Analyse du coût de service d'HQD - Approche générale

- Deux périodes (2) : 2001-2003 - 2004-2006
 - Charges d'exploitation 3% ↑ 17%↑
 - Coût du capital 17% ↓ 11%↑
 - Coût total de distribution 4,4% ↓ 14%↑
- Depuis 2004, les coûts totaux de distribution sont en hausse de 14 %
- Depuis 2004, les crédits de retraite ont pris fin



Analyse du coût de service d'HQD - Approche générale (suite)

● Masse salariale

- 38 % des charges d'exploitation
- Masse salariale 2004 vs 2005
2005 vs 2006

● Hausse stable 2,7 %

- La hausse de 2,7 % ne traduit pas toute la réalité
- Une comparaison sur la base des projections plus appropriée



Analyse du coût de service d'HQD - Approche générale (suite)

- Tableau 2 – comparaison projetée
2005-2006

COMPARAISON DE L'ANNÉE PROJETÉE 2006 À L'ANNÉE PROJETÉE 2005.

Tableau 2

Postes	Projections			Projections	Projections	Projections
	Dossier 3492 (2004)	Dossier 3541 (2005)	Dossier 3579 (2006)			
Charges brutes directes						
Masse salariale	581,0	621,4	653,5	31,8		5,1
Autres charges directes	323,6	326,5	325,5	(1,0)		(0,3)
Récupération des coûts	-42,2	-45,7	-33,1	12,6		(27,6)
Total	862,4	902,2	945,6	43,4		4,8
Charges de services partagés						
CSP	274,3	265,1	275,7	10,6		4,0
Autres	111,7	105,1	101,3	(3,8)		(3,6)
Total	386,0	370,2	377,0	6,8		1,8
Coûts capitalisés	-271,2	-292,8	-317,5	(24,7)		8,4
Frais corporatifs	45,4	36,0	36,9	0,9		2,5
Facturation interne émission	-51,2	-50,4	-52,9	(2,5)		4,9
Éléments exceptionnels						
Crédit de retraite	-18,2	18,2	58,6	40,4		222,0
Remboursement gouv.	-5,9	-3,9	-3,6	0,3		(7,96)
Total	-24,1	14,3	55,0	40,7		284,6
Achat de combustible	26,9	31,1	58,1	27,0		86,8
Amortissement et déclassement	430,3	468,0	561,2	93,2		19,9
Taxes	105,9	102,4	99,4	(3,0)		(2,9)
Total	563,1	601,5	718,7	117,2		19,5
Facturation externe émission	-52,0	-54,1	-54,9	(0,8)		1,5
Total charges d'exploitation	1 458,4	1 526,9	1 707,9	181,0		11,8
Coût du capital	690,9	727,6	691,5	(36,1)		(4,9)
Total coût de distribution²	2 149,3	2 254,5	2 399,7	144,9		6,4

² Sources : R-3492-2002, HQD-5, doc 3, R-3541-2004, HQD-7, doc 1, R-3579-2005, HQD-5, doc 1R-3541-2004 R-3579-2005, HQD-5, doc 3 et HQD-5, doc 1.



Analyse du coût de service d'HQD - Approche générale (suite)

- Sur la base des projections 2005 vs 2006
 - Masse salariale croît de 5,2%
 - Inflation prévue à 2%
- Ramener la hausse de la masse salariale à l'inflation en la réduisant d'un montant pouvant aller jusqu'à 20 M\$
- Ce montant peut être modulé pour tenir compte du niveau d'activités tel que mesuré par les ventes



Analyse du coût de service d'HQD - Approche générale(suite)

- Tableau 3 – Évolution des prévisions de vente

ÉVOLUTION DES PRÉVISIONS DE VENTES

Années civiles (1^{er} janv. au 31 déc.)
Tableau 3

Catégories de consommateurs	Année 2005 Prévision août 2004 ³	Année de base 2005 ⁴	Année témoin projetée 2006	Croissance : prévision août 2004- année témoin 2006	%
D et DM	54 643	54 987	56 207	1 564	2,8
DH	4	4	4	-	-
G et à forfait (T1, T2, T3)	12 574	12 625	12 832	258	2,05
G-9	1 086	1 086	1 104	18	1,7
M	25 973	25 985	26 561	588	2,3
L	52 058	51 169	46 853	(5 205)	(10)
H	10	10	10	-	-
DT	2 635	2 587	2 598	(37)	(1,4)
Éclairage public et sentinelle	554	561	556	2	,4
Contrats spéciaux	18 457	19 713	26 656	8 199	44,4
	167 994	168 726	173 379	5 387	3,2
BT	985	1 221	487	(498)	(50,5)
LD et LP	5	4	4	(1)	(0,2)
MR et LR marginal		14		-	-
	990	1 239	491	(499)	(50,4)

Réseaux autonomes

D et DM	165	167	170	5	3,6
G et à forfait	95	94	98	3	3,1
G-9	2	3	3	1	0,5
M	44	46	46	2	4,5
Écl. Public et sentin.	1	1	2	1	100
	307	312	319	12	3,9
Total Distributeur	169 291	170 276	174 189	4 898	2,89

³ Sources : R-3541-2004, HQD-3, document 2, page 5 & R-3579-2005, HQD-2, document 1, pages 5 et 6.⁴ Ventes publiées de janvier à mai et prévues de juin à décembre.



Analyse du coût de service d'HQD - Approche générale (suite)

- Les ventes sont en hausse de 3%
 - Ramener l'accroissement de la masse salariale de 5,2% à celui des ventes 3%
 - Diminuer la masse salariale de ≈ 13 M\$



Analyse du coût de service d'HQD - Approche générale (suite)

- **Efficiencce globale du Distributeur**
 - Le Distributeur devrait démontrer davantage le lien entre les cibles opérationnelles (qu'il n'a toujours pas) et budgétaire et les objectifs d'évolution. La promesse de contenir l'évolution moyenne de ses indicateurs sous l'inflation ne peut se substituer à une telle démonstration
 - Toute nouvelle orientation prise par le Distributeur ainsi que tout changement dans les coûts devrait constituer le point de départ d'une période



Analyse du coût de service d'HQD - Approche générale (suite)

- Le Distributeur devrait au minimum déposer le programme d'amélioration découlant de son analyse des résultats du balisage avec des objectifs chiffrés et une échéance
- La FCEI/ASSQ appuie la demande du Distributeur d'abandonner le suivi des 6 indicateurs jugés non pertinents



Analyse du coût de service d'HQD (Postes particuliers)

- Provision pour les plans d'évaluation des emplois et l'équité salariale (?)
- Provision pour aléas d'exploitation (5,6 M\$)
- Rejeter ces demandes car :
 - la nature;
 - la pertinence;
 - la nécessité;
 - le caractère raisonnable
- sont inconnus



Base de tarification

- FCEI/ASSQ est d'accord avec le transfert à la base de tarification des comptes de frais reportés hors base
- La FCEI/ASSQ demande à la Régie de préciser si elle retient l'approche requise du Transporteur pour les investissements < 25 M\$ à la base de tarification
 - Les investissements inférieurs à 25 M\$ devront être présenté par famille d'actifs. Ces familles d'actifs homogènes changent l'actuelle définition des catégories fondées sur l'objectif de l'investissement
- D-2005-50, R-3549-2004 et 3557-2004, 31 mars 2005, page 14



Compte d'étalement tarifaire/ allocation des coûts post-patrimoniaux

- La proposition est-elle conforme à la pratique réglementaire et à celle de la Régie de l'énergie en particulier?
 - Payer l'épicerie vs investissement
- La proposition transmet-elle un signal de prix approprié aux différentes catégories de clients?
 - En totale contradiction avec ce que prône HQD
 - Le 15 janvier à – 25°C, le consommateur doit être conscient qu'une partie de ce qu'il consomme provient de source achetée à fort prix
- La proposition transmet-elle le signal des coûts de l'énergie électrique versus les coûts des autres formes d'énergie?



Option interruptible

- Que la Régie ordonne au Distributeur de revoir les modalités de l'option interruptible disponible à la clientèle de moyenne puissance.
- Que la Régie ordonne au Distributeur de permettre aux clients qui le peuvent, de s'interrompre à des niveaux supérieurs à ceux proposés par HQD et de les rétribuer en conséquence.
- Que la Régie ordonne au Distributeur d'abroger ou de réduire la pénalité d'hiver associée aux abonnements de courte durée pour les tarifs G, G-9 et M.



Merci

