

**COMPARAISON ENTRE LE BUDGET 1999, LA PROJECTION 10/2 1999  
ET LE BUDGET 2000**

**Analyse des variations entre le budget 1999 et la prévision 10/2 1999**

A. Les volumes totaux que nous prévoyons distribuer sont de 218,1 MMMpc, soit 0,7 MMMpc inférieurs au budget 1999.

Les livraisons à la clientèle petit et moyen débits ont connu une hausse de 2,7 MMMpc en raison principalement d'une activité économique supérieure à celle prévue, d'une progression plus rapide des livraisons provenant des nouvelles ventes ainsi qu'à des transferts de la grande entreprise aux petit et moyen débits.

Malgré une baisse de la demande chez la grande entreprise de 8,9 MMMpc occasionnée par la détérioration de la situation concurrentielle, la disponibilité de transport causée par la température plus chaude que la normale a permis de réduire à 1 MMMpc les interruptions prévues de 6,5 MMMpc. Ainsi les livraisons chez cette clientèle ne sont inférieures que de 3,4 MMMpc.

B. La hausse des revenus de 6,3 millions \$ s'explique principalement par l'augmentation des volumes de ventes du petit et moyen débits.

C. L'écart favorable de 8,7 millions \$ est attribuable à une baisse des volumes livrés en raison de la réduction de la demande chez la grande entreprise.

D. La hausse de l'impôt sur le revenu de 3,1 millions \$ provient de variations au niveau des différences entre le traitement comptable et fiscal de certains éléments.

1 **Analyse des variations entre la prévision 10/2 1999 et le budget 2000**

2  
3 E. Dans le budget 2000, les volumes totaux sont en baisse de 9,1 MMMpc par rapport au 10/2  
4 1999. Au niveau du petit et moyen débits, les livraisons sont en hausse de 2,7 MMMpc et  
5 s'explique principalement par la maturation des nouvelles ventes réalisées. Au niveau de la  
6 grande entreprise nous prévoyons une demande pratiquement identique à celle de 1999.  
7 Par contre, les interruptions prévues de 13,6 MMMpc sont en hausse par rapport à celles de  
8 1999 qui résultaient d'un hiver chaud. Les volumes prévus à la grande entreprise sont donc  
9 en baisse de 11,8 MMMpc par rapport à la prévision 1999.

10  
11 F. La hausse des revenus de 22,0 millions \$ s'explique d'une part par l'augmentation des  
12 volumes de ventes du petit et moyen débits et par l'augmentation des tarifs de TCPL, pour  
13 un montant net de 15,4 millions \$. D'autre part, les rabais à la consommation sont en baisse  
14 de 6,6 millions \$ dus à la fin de la période d'amortissement de cinq ans des montants  
15 consentis à l'époque.

16  
17 G. L'écart de 16,1 millions \$ est principalement attribuable à une augmentation des tarifs de  
18 TCPL et à la variation entre les deux années des frais reportés reliés au transport et à  
19 l'entreposage.

20  
21 H. La hausse de l'amortissement des frais reportés de 10,5 millions est reliée, pour environ la  
22 moitié, au compte de stabilisation tarifaire de 1998. Le solde provient principalement de la  
23 provision auto-assurance et de la variation dans l'ajustement tarifaire relié aux  
24 infrastructures.

25  
26 I. L'augmentation de 2,4 millions \$ des impôts fonciers et redevances s'explique  
27 principalement par un remboursement relatif aux années antérieures réalisées en 1999 à la  
28 suite d'une modification à la loi sur la fiscalité municipale. De plus, les redevances à la Régie  
29 de l'énergie ont presque doublé.

- 1 J. L'impôt sur le revenu présente une augmentation de 2,6 millions \$ qui provient de variations  
2 au niveau des différences entre le traitement comptable et fiscal de certains éléments.