

Base de tarification mensuelle
Comparaison des moyennes mensuelles de la base de tarification
('000\$)

No de ligne	Description	Écart	Budget Cause 2002	Budget 5/7 2002	Budget Cause 2003	Écart
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
		(3)-(2)				(4)-(3)
1	<u>Immobilisations</u>					
2	Valeur historique	(3 083)	2 298 996	2 295 912	2 350 502	54 590
3	Amortissement cumulé	<u>4 558</u>	<u>(866 866)</u>	(862 309)	<u>(929 228)</u>	<u>(66 919)</u>
4	Valeur nette	(a) 1 474	1 432 129	1 433 604	1 421 275	(12 329) (g)
5	<u>Contributions</u>					
6	Valeur historique	(91)	(448 108)	(448 199)	(449 287)	(1 088)
7	Amortissement cumulé	<u>(28)</u>	<u>248 440</u>	248 412	<u>264 406</u>	<u>15 994</u>
8	Valeur nette	(118)	(199 668)	(199 786)	(184 881)	14 906 (h)
9	Total des immobilisations	1 356	1 232 461	1 233 818	1 236 394	2 576
10	<u>Fonds de roulement</u>					
11	Encaisse	(b) (9 576)	16 596	7 020	6 646	(374)
12	Matériaux et inventaires de gaz	(c) <u>(92 383)</u>	<u>199 817</u>	107 434	<u>119 281</u>	<u>11 847</u> (i)
13	Total du fonds de roulement	(101 959)	216 413	114 454	125 927	11 473
14	<u>Coûts non amortis</u>					
15	Frais reliés à la dette	(9)	5 116	5 107	4 726	(381)
16	Frais reliés à l'expansion	215	1 017	1 232	1 119	(113)
17	Progr comm. axé sur financement (PCAF)	(d) (1 160)	1 191	31	205	174
18	Programmes commerciaux	(e) (2 638)	61 594	58 956	64 891	5 935 (j)
19	Développement des systèmes informatiques	(f) (4 131)	48 493	44 362	54 169	9 807 (k)
20	Frais reliés au coût du gaz	537	16 718	17 255	17 633	378
21	Posit strat transport	(17)	(56)	(73)	0	73
22	Flexibilité tarifaire	(1)	1 569	1 568	1 038	(530)
23	Déficience infrastructure	0	9 624	9 624	5 774	(3 850) (l)
24	Cotisations d'impôts	(0)	2 080	2 080	174	(1 906) (m)
25	Indemnités de départ	(1)	2 511	2 510	4 544	2 034 (n)
26	Frais des intervenants	(0)	294	294	374	80
27	Brevets	8	389	397	376	(21)
28	Récupération du revenu requis	0	732	732	0	(732)
29	Aide à la substitution d'énergie polluante - Casep	0	(64)	(64)	0	64
30	Redevances à la Régie	0	0	0	152	152
31	Créances majeures	0			158	158
32	PGE - Dépenses et subventions	0			(157)	(157)
33	PGE - Pertes de revenus	0			(85)	(85)
34	Provision pour auto-assurance	(0)	13	13	241	228
35	Aspect fiscal des cptes de stabilisation 1996	(0)	200	200	0	(200)
36	Récupération des cptes de stabilisation tarifaire	<u>(0)</u>	<u>60 044</u>	60 044	<u>47 870</u>	<u>(12 174)</u> (o)
37	Total des coûts non amortis	(7 197)	211 465	204 268	203 202	(1 066)
38	sous-total	(107 799)	1 660 339	1 552 540	1 565 522	12 983
39	Auto assurance	<u>345</u>	<u>(2 924)</u>	(2 579)	<u>(2 685)</u>	<u>(106)</u>
40	TOTAL DE LA BASE DE TARIFICATION	<u>(107 454)</u>	<u>1 657 415</u>	<u>1 549 961</u>	<u>1 562 838</u>	<u>12 877</u>

**Base de tarification mensuelle
Explications des variations des moyennes mensuelles
de la base de tarification**

- (a) 1 474 Cet écart s'explique principalement par des subventions gouvernementales inférieures aux prévisions.
- (b) (9 576) Cet écart s'explique par la mise à jour des différents éléments du calcul du fonds de roulement. La période moyenne de récupération des comptes passés dus est moins élevée que la période moyenne historique.
- (c) (92 383) Cet écart est expliqué principalement par la diminution des prix du gaz naturel. La température plus élevée que la normale a entraîné une réduction des retraits du gaz en inventaire.
- (d) (1 160) L'écart est le résultat de la situation concurrentielle et économique incertaine.
- (e) (2 638) Cet écart reflète l'évolution moyenne des additions et des amortissements de l'année.
- (f) (4 131) L'écart est surtout relié à la ventilation mensuelle des déboursés.
- (g) (12 329) Cet écart s'explique principalement par des subventions gouvernementales supérieures.
- (h) 14 906 Cet écart résulte des amortissements prévus en 2003.
- (i) 11 847 Cet écart est expliqué principalement par une augmentation des prix du gaz naturel.
- (j) 5 935 Cet écart reflète l'évolution moyenne des additions et des amortissements de l'année.
- (k) 9 807 Cet écart reflète l'évolution moyenne des additions et des amortissements de l'année.
- (l) (3 850) Cet écart résulte des amortissements prévus en 2003.
- (m) (1 906) Cet écart résulte de l'amortissement annuel des cotisations d'impôt ainsi que d'une récupération d'impôt fédéral de 1998/1999 de l'ordre de 308,219\$
- (n) 2 034 Cet écart est attribuable au programme mis en place à l'automne 2000.
- (o) (12 174) Cet écart est attribuable à l'inclusion des comptes de stabilisation de l'année 2001 dans la base de tarification et des amortissements dans l'année.