

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

No de ligne	Description	Écart	Budget Cause 2003	Budget 5/7/2003	Budget Cause 2004	Écart
		(1) (3)-(2)	(2)	(3)	(4)	(5) (4)-(3)
1	<u>Immobilisations</u>					
2	Valeur historique	12 753	2 350 502	2 363 255	2 430 534	67 279
3	Amortissement cumulé	<u>2 026</u>	<u>(929 228)</u>	<u>(927 202)</u>	<u>(995 020)</u>	<u>(67 818)</u>
4	Valeur nette (a)	14 779	1 421 275	1 436 053	1 435 515	(538)
5	<u>Contributions</u>					
6	Valeur historique	2 166	(449 287)	(447 121)	(447 122)	(1)
7	Amortissement cumulé	<u>(26)</u>	<u>264 406</u>	<u>264 380</u>	<u>280 333</u>	<u>15 953 (g)</u>
8	Valeur nette (b)	2 140	(184 881)	(182 741)	(166 789)	15 952
9	Total des immobilisations	16 919	1 236 394	1 253 313	1 268 726	15 413
10	<u>Fonds de roulement</u>					
11	Encaisse (c)	9 082	6 643	15 725	15 447	(278)
12	Matériaux et inventaires de gaz (d)	<u>(14 473)</u>	<u>119 640</u>	<u>105 167</u>	<u>139 226</u>	<u>34 060 (h)</u>
13	Total du fonds de roulement	(5 391)	126 283	120 892	154 673	33 781
14	<u>Coûts non amortis</u>					
15	Frais reliés à la dette	66	4 726	4 793	4 906	113
16	Frais reliés à l'expansion	0	1 119	1 119	1 005	(113)
17	Progr comm axé sur financement (PCAF)	(202)	205	2	0	(2)
18	Programmes commerciaux (e)	(5 645)	64 891	59 247	67 231	7 984 (i)
19	Développement des systèmes informatiques	158	54 169	54 327	57 123	2 796 (j)
20	Frais reliés au coût du gaz (f)	1 510	17 653	19 163	20 127	964
21	Flexibilité tarifaire	(1)	1 038	1 036	596	(441)
22	Déficience infrastructure	0	5 774	5 774	1 925	(3 850) (k)
23	Cotisations d'impôts	(0)	174	173	(367)	(540)
24	Indemnités de départ	0	4 544	4 544	3 505	(1 039) (l)
25	Frais des intervenants	0	374	374	182	(192)
26	Brevets	41	376	417	392	(25)
27	Redevances à la Régie	0	152	152	(532)	(684)
28	Créances majeures	0	158	158	0	(158)
29	PGE - Dépenses et subventions	(0)	(157)	(157)	15	172
30	PGE - Pertes de revenus	0	(85)	(85)	(168)	(83)
31	Trop perçu 2002	0			(6 910)	(6 910) (m)
32	Provision pour auto-assurance	0	241	241	30	(211)
33	Récupération des cptes de stabilisation tarifaire	<u>(0)</u>	<u>47 870</u>	<u>47 870</u>	<u>77 432</u>	<u>29 562 (n)</u>
34	Total des coûts non amortis	(4 074)	203 223	199 149	226 491	27 343
35	sous-total	7 454	1 565 899	1 573 353	1 649 891	76 537
36	Auto assurance	<u>652</u>	<u>(2 685)</u>	<u>(2 032)</u>	<u>(2 021)</u>	<u>11</u>
37	TOTAL DE LA BASE DE TARIFICATION	8 106	1 563 215	1 571 321	1 647 869	76 548

Base de tarification mensuelle
Explication des variations des moyennes mensuelles
de la base de tarification

(000\$)

- (a) 14 779 Cet écart est expliqué par une augmentation du nombre de branchements et par la construction des bureaux d' affaire de la Montérégie et des Laurentides.
- (b) 2 140 Cet écart est expliqué par une reclassification des additions de 2002 des contributions d'aide à la construction à la rubrique des immobilisations.
- (c) 9 082 Cet écart s'explique par la mise à jour des différents éléments du calcul du fonds de roulement. Le délai entre la fin de la période de consommation et la date d'échéance de la facture a été révisé afin de refléter la modification apportée au règlement tarifaire quant à l'échéance de paiement des factures. De plus, la période moyenne des comptes passés dus est supérieure aux prévisions.
- (d) (14 473) La température plus froide que la normale a entraîné une augmentation des retraits du gaz en inventaire.
- (e) (5 645) Cet écart s'explique principalement par le solde du 1er octobre 2002 qui était inférieur aux prévisions.
- (f) 1 510 Cet écart est expliqué par l'augmentation des frais fixes reliés à l'entreposage du gaz en inventaire .
- (g) 15 953 Cet écart résulte des amortissements prévus en 2004.
- (h) 34 060 Les inventaires en 2004 sont établis selon une température normale et reflète un coût du gaz supérieur.
- (i) 7 984 Cet écart est occasionné par l'évolution moyenne des additions et des amortissements de l'année.
- (j) 2 796 Cet écart est attribuable principalement aux additions de l'année 2003 dont celles reliées au projet de système de de gestion intégré. (SCGM-6, Document 3 page 3)
- (k) (3 850) Cet écart résulte des amortissements prévus en 2004.
- (l) (1 039) Cet écart reflète l'évolution moyenne des additions et des amortissements de l'année.
- (m) (6 910) Trop-perçu moyen 2002
- (n) 29 562 Cet écart est attribuable à l'inclusion des comptes de stabilisation de l'année 2002 dans la base de tarification et des amortissements dans l'année.