

**Évolution du revenu net d'exploitation
selon l'application du mécanisme incitatif
Période de 12 mois se terminant le 30 septembre 2004
(000\$)**

No de Ligne	Description	Écart	Budget 2003 ⁽¹⁾	5/7 2003	Budget 2004	Écart	Référence
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	Petit et moyen débits	(49)	2 818	2 769	2 844	75	
2	Grandes entreprises	287	2 370	2 657	2 418	(239)	
3	Volumes normalisés (10 ⁶ M ³ @ 37,89)	238 A	5 188	5 426	5 262	(164) G	
4	Normalisation	82	0	82	0	(82)	
5	Volumes livrés (10 ⁶ M ³ @ 37,89)	320	5 188	5 508	5 262	(246)	SCGM-8, doc. 10
6	REVENUS						
7	Revenus de ventes de gaz avant PGÉE	156 276	1 424 216	1 580 492	1 530 693	(49 799)	SCGM-8, doc. 10 et 12
8	Pertes de revenus PGÉE	0	1 259	1 259	1 777	518	
9	Revenus de ventes de gaz après PGÉE	156 276	1 425 475	1 581 751	1 532 470	(49 281)	
10	Fourniture	(132 170)	(650 004)	(782 174)	(749 144)	33 030	SCGM-8, doc. 12
11	Compression	(7 503)	(24 656)	(32 159)	(34 273)	(2 114)	SCGM-8, doc. 12
12	Pertes de revenus PGÉE	0	(1 259)	(1 259)	(1 777)	(518)	SCGM-9, doc. 1, p. 77
13		16 603 B	749 556	766 159	747 276	(18 883) H	
14	Hausse tarifaire	0	0	0	15 665	15 665	SCGM-8, doc. 4
15	Revenus de transport et distribution	16 603	749 556	766 159	762 941	(3 218)	
16	Rabais à la consommation et autres	(285)	(2 049)	(2 334)	(2 611)	(277)	SCGM-8 doc. 11
17	CASEP	0	(73)	(73)	(119)	(46)	SCGM-9, doc. 7, p. 5
18	Revenus après rabais	16 318	747 434	763 752	760 211	(3 541)	
19	FRAIS DE TRANSPORT, D'ÉQUILIBRAGE ET DISTRIBUTION	(2 219) C	314 355	312 136	313 827	1 691 I	SCGM-8, doc. 13, p. 3
20		18 537	433 079	451 616	446 384	(5 232)	
21	TROP-PERÇU	(15 417) D	0	(15 417)	0	15 417	
22	AUTRES REVENUS D'EXPLOITATION	828	2 527	3 355	2 780	(575)	SCGM-8, doc. 15
23	MARGE BÉNÉFICIAIRE BRUTE	3 948	435 606	439 554	449 164	9 610	
24	DÉPENSES						
25	Dépenses d'exploitation	2 085 E	112 723	114 808	118 310	3 502 J	SCGM-8, doc. 16
26	Plan global d'efficacité énergétique	0	4 016	4 016	5 001	985	SCGM-9, doc. 2, p. 20
27	Fonds d'efficacité énergétique	10	1 256	1 266	4 340	3 074	SCGM-8, doc. 7
28	Amortissement des immobilisations	198	64 947	65 145	66 512	1 367 K	SCGM-8, doc. 17
29	Amortissement des frais reportés	(757)	46 756	45 999	41 928	(4 071) L	SCGM-8, doc. 19
30	Impôts fonciers et autres	1 061 F	27 782	28 843	26 065	(2 778) M	SCGM-8, doc. 20
31	Impôt sur le revenu	907	46 579	47 486	40 692	(6 794) N	SCGM-8, doc. 21
32	Total des dépenses	3 504	304 059	307 563	302 848	(4 715)	
33	REVENUS NETS D'EXPLOITATION	444	131 547	131 991	146 316	14 325	
34	BASE DE TARIFICATION	8 106	1 563 215	1 571 321	1 647 869	76 548	SCGM-6, doc. 7

Note ⁽¹⁾ : Le budget 2003 a été redressé pour refléter les deux décisions suivantes :

Union - suite à la décision RP-2001-0029 de l'OEB, la Régie nous a transmis sa lettre d'approbation le 20 février 2003.

TCPL - suite à la décision TGI-2-2002 de l'ONE, la Régie nous a transmis sa lettre d'approbation le 20 décembre 2002.

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30

**Comparaison entre la prévision 5/7 2003
et les budgets 2003 et 2004**

Comparaison entre la prévision 5/7 2003 et le budget 2003

A. Dans la prévision 5/7 2003, les volumes totaux sont en hausse de $238 \text{ } 10^6 \text{ m}^3$ par rapport au budget 2003.

Au niveau des petit et moyen débits, les livraisons sont en baisse de $49 \text{ } 10^6 \text{ m}^3$ et s'expliquent par le changement des habitudes de consommation lorsque la température est très froide et le prix du gaz naturel élevé.

Au niveau de la grande entreprise, la demande a été supérieure à celle prévue au budget 2003 de $352 \text{ } 10^6 \text{ m}^3$. Cette hausse provient des clients du service interruptible de la grande entreprise où la demande sera supérieure à celle prévue et des clients du service continu suite à la hausse de production chez un client majeur.

De plus, la température plus froide que la normale observée cet hiver a augmenté les interruptions de $65 \text{ } 10^6 \text{ m}^3$.

B. La hausse des revenus de transport, d'équilibrage et distribution de 16,6 millions \$ provient principalement de la hausse des livraisons aux clients de la grande entreprise.

C. La diminution des frais de transport et d'équilibrage est de 2,2 millions \$. L'augmentation des volumes livrés a entraîné une hausse des frais de transport qui a été compensée par une baisse des volumes de gaz perdu et par un revenu additionnel provenant de l'optimisation des outils d'approvisionnements gaziers.

D. Le trop-perçu anticipé en 2003 de 15,4 millions \$ provient principalement de la marge brute favorable de 19,3 millions \$ (voir A, B et C pour plus de détails), atténuée par une hausse des dépenses totales de 4,0 millions \$ (voir E et F pour plus de détails).

E. Les dépenses d'exploitation sont en hausse de 2,1 millions \$ et proviennent de la cotisation aux

1 régimes de retraite (9 mois) qui n'avait pas été prévue au budget 2003. Le niveau de la caisse
2 de retraite pour les employés cadres ne permet pas le congé de cotisation prévu au budget.

3
4 F. L'augmentation des impôts fonciers et autres de 1,1 million \$ est due principalement à la hausse
5 de la taxe sur le capital et de la taxe sur le réseau.

6
7 **Comparaison entre la prévision 5/7 2003 et le budget 2004**

8
9 G. Dans le budget 2004, les volumes totaux sont en baisse de $164 \text{ } 10^6 \text{ m}^3$ par rapport à la prévision
10 5/7 2003.

11 Au niveau des petit et moyen débits, les livraisons sont en hausse de $75 \text{ } 10^6 \text{ m}^3$ et
12 s'expliquent par la maturation de nouvelles ventes.

13 Au niveau de la grande entreprise, nous prévoyons une demande inférieure de $262 \text{ } 10^6 \text{ m}^3$ à
14 celle de la prévision 5/7 2003. Cette baisse provient principalement du service interruptible. De
15 plus, les interruptions prévues sont en baisse de $23 \text{ } 10^6 \text{ m}^3$.

16
17 H. La baisse des revenus de transport, d'équilibrage et de distribution de 18,9 millions \$ provient
18 principalement de la baisse des livraisons aux clients de la grande entreprise.

19
20 I. L'augmentation des frais de transport et d'équilibrage de 1,7 million \$ reflète principalement les
21 hausses de coûts reliés aux différents outils d'équilibrage compensées en bonne partie par le
22 nouveau scénario d'approvisionnement en transport.

23
24 J. N'eut été d'un effort de 1,9 million \$ pour contenir la hausse des dépenses d'exploitation, celles-
25 ci auraient été plus élevées de 5,4 millions \$. Cette augmentation s'explique par l'inflation des
26 coûts pour 3,9 millions \$, par une hausse des assurances et de l'assurance santé, dentaire de
27 0,8 million \$, et par une hausse de la cotisation aux régimes de retraite (3 mois) pour les
28 employés cadres de 0,7 million \$.

- 1 K. L'augmentation de l'amortissement des immobilisations de 1,4 million \$ provient principalement
2 des additions du matériel roulant, des conduites principales, des branchements d'immeubles
3 et des améliorations locatives.
4
- 5 L. L'amortissement des frais reportés est en baisse de 4,1 millions \$ par rapport au 5/7 2003. Cette
6 baisse provient de l'amortissement du trop-perçu 2002 pour 13,8 millions \$. Le solde de
7 9,7 millions \$ s'explique principalement par une hausse reliée aux comptes de stabilisation
8 tarifaires.
9
- 10 M. La diminution des impôts fonciers de 2,8 millions \$ provient principalement d'une baisse des
11 redevances à la Régie et de la taxe sur le capital suite à la réduction du taux.
12
- 13 N. L'impôt sur le revenu présente une baisse de 6,8 millions \$ par rapport au 5/7 2003. Cet écart
14 provient principalement de la baisse du taux fédéral d'impôt et des différences de
15 synchronisation.