

## **CALCUL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE**



1 L'encaisse réglementaire est établie selon une étude des délais de  
2 recouvrement des dépenses (étude Lead/lag), en continuité avec les dossiers  
3 tarifaires antérieurs.

4 Les tableaux suivants présentent pour les années 2003 à 2005 le détail du  
5 calcul de l'encaisse réglementaire.

6

| CALCUL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE<br>AU 31 DÉCEMBRE 2003<br>(en milliers de dollars) |                                    |   |                              |                                |
|---|------------------------------------|---|------------------------------|--------------------------------|
| DESCRIPTION DES VARIABLES   | DEPENSES<br>RÉELLES<br>2003<br>(1) | NBRE DE JOURS<br>(LEAD) / LAG<br>Net<br>(2) | TAUX<br>(2) / 365 jrs<br>(3) | ENCAISSE<br>((1) * (3))<br>(4) |
| CHARGES D'EXPLOITATION ET<br>D'ENTRETIEN  |                                    |   |                              |                                |
| Salaires  | 193 712                            | 37,01                                       | 10,14%                       | 19 643                         |
| Remises gouvernementales  | 168 841                            | 29,28                                       | 8,02%                        | 13 545                         |
| Autres dépenses   | <u>215 057</u>                     | 19,85                                       | 5,44%                        | 11 696                         |
|   | 577 610                            |   |                              |                                |
| TAXES   |                                    |   |                              |                                |
| Taxes sur le capital  | 49 756                             | 37,61                                       | 10,30%                       | 5 127                          |
| Taxes sur le revenu brut  | 42 107                             | 173,35                                      | 47,49%                       | 19 998                         |
| Taxes municipales et scolaires  | 12 368                             | 224,39                                      | 61,48%                       | 7 604                          |
| ACHATS INTER UNITÉS   |                                    |   |                              |                                |
| Achats d'électricité  | 4 505 819                          | 15,15                                       | 4,15%                        | 187 022                        |
| Service de transport  | 2 312 960                          | 15,15                                       | 4,15%                        | 96 004                         |
| EFFET DES TAXES À LA<br>CONSOMMATION  |                                    |   |                              | -67 252                        |
| Provision pour créances douteuses   |                                    |   |                              | -65 040                        |
| <b>TOTAL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE</b>  |                                    |   |                              | <b>228 347</b>                 |

7

| <b>CALCUL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE</b><br><b>AU 31 DÉCEMBRE 2004</b><br>(en milliers de dollars) |   |  |   |  |
|---|---|--|---|--|
| DESCRIPTION DES VARIABLES   | <b>DEPENSES</b><br><b>2004</b><br><br>(1) | <b>NBRE DE JOURS</b><br><b>(LEAD) / LAG</b><br><b>Net</b><br><br>(2) | <b>TAUX</b><br><b>( (2) / 365 jrs)</b><br><br>(3) | <b>ENCAISSE</b><br><b>((1) * (3))</b><br><br>(4) |
| CHARGES D'EXPLOITATION ET D'ENTRETIEN   |   |  |   |  |
| Salaires  | 201 818                                   | 36,90  | 10,11%  | 20 402   |
| Remises gouvernementales  | 175 906                                   | 29,17  | 7,99%   | 14 057   |
| Autres dépenses   | <u>224 056</u>                            | 19,74  | 5,41%   | 12 116   |
|   | 601 780                                   |  |   |  |
| TAXES   |   |  |   |  |
| Taxes sur le capital  | 50 610                                    | 37,64  | 10,31%  | 5 219  |
| Taxes sur le revenu brut  | 43 100                                    | 173,35   | 47,49%  | 20 470   |
| Taxes municipales et scolaires  | 12 600                                    | 224,41   | 61,48%  | 7 747  |
| ACHATS INTER UNITÉS   |   |  |   |  |
| Achats d'électricité  | 4 517 800                                 | 15,15  | 4,15%   | 187 520  |
| Service de transport  | 2 312 970                                 | 15,15  | 4,15%   | 96 004   |
| EFFET DES TAXES À LA CONSOMMATION   |   |  |   | -69 926  |
| Provision pour créances douteuses   |   |  |   | -65 040  |
| <b>TOTAL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE</b>  |   |  |   | <b>228 569</b>                                   |

1

| <b>CALCUL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE<br/>AU 31 DÉCEMBRE 2005<br/>(en milliers de dollars)</b> |                          |   |                               |                                 |
|--|--------------------------|---|-------------------------------|---------------------------------|
| <b>DESCRIPTION DES VARIABLES</b>   | <b>DEPENSES<br/>2005</b> | <b>NBRE DE JOURS<br/>(LEAD) / LAG<br/>Net</b> | <b>TAUX<br/>(2) / 365 jrs</b> | <b>ENCAISSE<br/>((1) * (3))</b> |
|  | <b>(1)</b>               | <b>(2)</b>                                    | <b>(3)</b>                    | <b>(4)</b>                      |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION ET<br/>D'ENTRETIEN</b>   |                          |   |                               |                                 |
| Salaires   | 204 360                  | 36,94   | 10,12%                        | 20 680                          |
| Remises gouvernementales   | 178 122                  | 29,21   | 8,00%                         | 14 252                          |
| Autres dépenses  | <u>226 879</u>           | 19,78   | 5,42%                         | 12 292                          |
|  | 609 360                  |   |                               |                                 |
| <b>TAXES</b>   |                          |   |                               |                                 |
| Taxes sur le capital   | 51 510                   | 37,68   | 10,32%                        | 5 318                           |
| Taxes sur les services publics   | 38 300                   | 173,52  | 47,54%                        | 18 208                          |
| Taxes municipales et scolaires   | 12 600                   | 224,41  | 61,48%                        | 7 747                           |
| <b>ACHATS INTER UNITÉS</b>   |                          |   |                               |                                 |
| Achats d'électricité   | 4 690 400                | 15,15   | 4,15%                         | 194 684                         |
| Service de transport   | 2 312 970                | 15,15   | 4,15%                         | 96 004                          |
| <b>EFFET DES TAXES À LA<br/>CONSOMMATION</b>   |                          |   |                               | -72 526                         |
| Provision pour créances douteuses  |                          |   |                               | -65 040                         |
| <b>TOTAL DE L'ENCAISSE RÉGLEMENTAIRE</b>   |                          |   |                               | <b>231 619</b>                  |

1