

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

No de ligne	Description	Écart	Budget 2008	5/7'2008	Budget 2009	Écart
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
		(3)-(2)				(4)-(3)
1	<u>Immobilisations</u>					
2	Valeur historique	(24 276)	2 825 990	2 801 714	2 864 785	63 070
3	Amortissement cumulé	<u>4 826</u>	<u>(1 276 016)</u>	<u>(1 271 190)</u>	<u>(1 349 615)</u>	<u>(78 425)</u>
4	Valeur nette (a)	(19 450)	1 549 974	1 530 524	1 515 169	(15 355) (h)
5	<u>Contributions</u>					
6	Valeur historique	(0)	(430 497)	(430 497)	(430 497)	0
7	Amortissement cumulé	<u>(1)</u>	<u>326 347</u>	<u>326 346</u>	<u>341 740</u>	<u>15 394</u>
8	Valeur nette	(1)	(104 150)	(104 151)	(88 757)	15 394 (i)
9	Total des immobilisations	(19 452)	1 445 824	1 426 373	1 426 413	40
10	<u>Fonds de roulement</u>					
11	Encaisse (b)	(5 706)	12 468	6 762	12 197	5 435 (b)
12	Matériaux et inventaires de gaz (c)	<u>(12 187)</u>	<u>133 511</u>	<u>121 324</u>	<u>140 946</u>	<u>19 622</u> (j)
13	Total du fonds de roulement	(17 892)	145 978	128 086	153 143	25 057
14	<u>Coûts non amortis</u>					
15	Frais reliés à la dette	(23)	5 577	5 554	5 795	241
16	Frais reliés à l'expansion		553	553	440	(113)
17	Prog.comm. axé sur financement (PCAF)	0	59	59	51	(8)
18	Programmes commerciaux (d)	(6 426)	109 384	102 957	109 297	6 340 (k)
19	Développement des systèmes informatique (e)	(2 469)	51 763	49 294	44 597	(4 697) (l)
20	Frais reliés au coût du gaz (f)	5 869	21 415	27 284	27 049	(235)
21	Cotisations d'impôts	(0)	(128)	(128)	(726)	(598)
22	Indemnités de départ	(0)	772	772	3 255	2 483 (m)
23	Frais des intervenants	(0)	371	371	684	313
24	Brevets	1	143	144	132	(12)
25	Redevances à la Régie		39	39	607	568
26	PGÉÉ - Pertes de revenus 2007	(0)	261	261	179	(82)
27	PGÉÉ - Dépenses et subventions 2007	(0)	2 072	2 072	1 208	(865)
28	Fr. reporté - Provision auto-assurance	0	(408)	(408)	(328)	80
29	Trop-perçu 2007	0	(3 991)	(3 991)	(4 003)	(12)
30	Créances majeures 2006	0	320	320		(320)
31	Impact politique de capitalisation 2008				2 334	2 334 (n)
32	Récupération écart de revenus 2008				628	628
33	Fonds vert				6 636	6 636 (o)
34	Quote-part agence EÉ				1 789	1 789 (p)
35	Récupération nivellement gaz perdu	(0)	4 451	4 450	(40)	(4 490) (q)
36	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Temp.		29 729	29 729	38 119	8 390
37	Récup. des cptes de stabilisation tarifaire - Intérêt		(852)	(852)	966	1 818
38	Récupération Impact Cause tarif 2008	<u>0</u>	<u>3 207</u>	<u>3 207</u>	<u>3 207</u>	
39	Total des coûts non amortis	(3 049)	224 737	221 688	241 876	20 188
40	Sous-total	(40 392)	1 816 539	1 776 146	1 821 431	45 284
41	Auto assurance (g)	<u>2 417</u>	<u>(3 534)</u>	<u>(1 118)</u>	<u>(1 441)</u>	<u>(324)</u>
42		<u>(37 976)</u>	<u>1 813 005</u>	<u>1 775 029</u>	<u>1 819 989</u>	<u>44 960</u>

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

(000 \$)

(a)	(19 450)	Cet écart s'explique principalement par le solde du 1 ^{er} octobre 2007 inférieur aux prévisions et par une diminution de investissements en branchement d'immeubles dans nos projets résidentiels et commerciaux à la suite de la révision niveau des ventes. (voir Gaz Métro - 7, doc. 3 p. 2)
(b)	(5 706)	5 435 Cet écart s'explique par la variation de la période moyenne des comptes passés dus et par la mise à jour des différentes composantes de l'analyse du fonds de roulement.
(c)	(12 187)	Cet écart est attribuable à un prix du gaz inférieur aux prévisions, à une baisse du ratio de compression ainsi qu'à une diminution des volumes moyens en inventaire.
(d)	(6 426)	Cet écart est expliqué par la surévaluation du solde d'ouverture ainsi que par la révision à la baisse des additions projetées en 2008. Ces écarts à la baisse sont causés par les deux éléments suivants: - une diminution des aides financières dans le cadre de l'amélioration de la rentabilité du plan de vente - une diminution du nombre important de nouvelles ventes anticipées
(e)	(2 469)	Cet écart s'explique par la réduction des investissements en 2008 (Gaz Métro - 7, doc. 3 p. 9)
(f)	5 869	Cette hausse est due principalement à l'effet de la baisse du prix de la fourniture en 2007 sur les comptes de réévaluation d'inventaire.
(g)	2 417	Cet écart s'explique par la mise à jour de la provision tenant compte des déboursés effectués et du retrait d'un incident pour lequel le délai de prescription a été atteint.
(h)	(15 355)	Cet écart s'explique principalement par la variation des soldes d'ouverture combiné à l'évolution moyenne des additions et des amortissements de l'année.
(i)	15 394	Cet écart résulte des amortissements prévus pour 2008.
(j)	19 622	Cet écart est attribuable à la maturation des hausses tarifaires de TCPL, à un prix de gaz supérieur, à une hausse du ratio de compression ainsi qu'à une augmentation des volumes moyens en inventaire.
(k)	6 340	Cet écart s'explique principalement par la variation des soldes d'ouverture combiné à l'évolution moyenne des additions et des amortissements de l'année.
(l)	(4 697)	Cet écart s'explique essentiellement par la variation des soldes d'ouverture combiné à l'évolution moyenne des additions et des amortissements de l'année.
(m)	2 483	Cet écart résulte des indemnités de départ versées entre le 1er mars 2007 et le 28 février 2008. Ces indemnités sont liées aux restructurations corporatives effectuées au cours de cette même période.
(n)	2 334	Cet écart résulte de l'introduction du nouveau compte de frais reportés créé en 2008 afin de neutraliser une partie de l'impact de la politique de capitalisation.
(o)	6 636	Cet écart résulte de l'introduction du nouveau compte de frais reportés relatif à la redevance au Fonds vert non-perçue au cours du 1er trimestre de l'année financière 2008. (R-3653-2007)
(p)	1 789	Cet écart résulte de l'introduction du nouveau compte de frais reportés pour la quote-part à l'Agence de l'efficacité énergétique de l'année 2008.
(q)	(4 490)	Cet écart s'explique par la variation à la baisse du compte de nivellement de gaz perdu découlant de la réduction du taux de gaz perdu réalisé entre les années 2006 et 2007.
