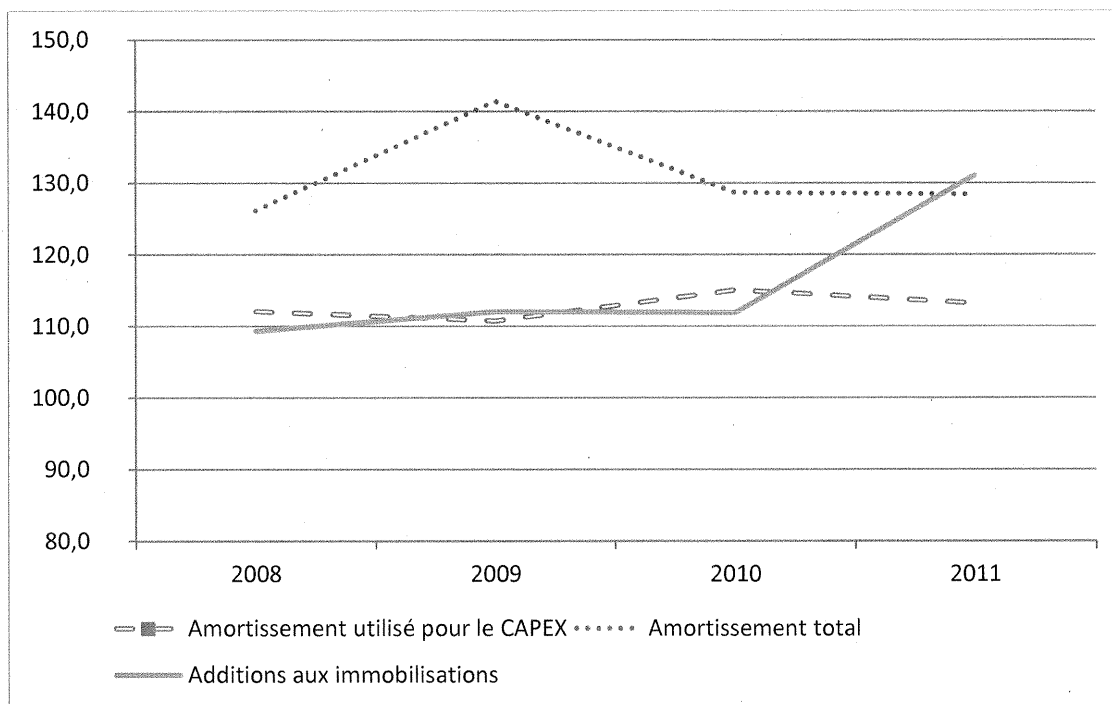


Renouvellement du mécanisme incitatif de Gaz Métro R-3693-2009

Évolution de l'amortissement et des additions à la base de tarification



	(M\$)	2008	2009	2010	2011
1	Amortissement total	126,1	141,4	128,6	128,4
2	Amortissement utilisé pour le CAPEX	112,1	110,7	115,0	113,2
	(immobilisations + programmes commerciaux + développement informatique)				
3	Additions aux immobilisations	109,3	112,0	111,9	131,0
	(selon les rapports annuels respectifs)				
	Ratio des additions sur l'amortissement	87%	79%	87%	102%
	Ratio des additions sur l'amortissement utilisé pour le CAPEX	98%	101%	97%	116%

Sources:

- 1 et 2 R-3693-2010, B-25, GM-1, document 2, page 28 (tableau 3.4.2)
- 3 R-3680-2008, B-1 GM-6, document 3, p. 1
- R-3717-2009, B-1 GM-6, document 3, p. 1
- R-3745-2010, B-0018, p. 1
- R-3782-2011, B-0016, p. 1

Régie de l'énergie

DOSSIER: R-3693-2009 Phox 2

DÉPOSÉE EN AUDIENCE

Date: 8 février 2012

Pièces n°: A-27

Additions à la base de tarification
pour l'exercice terminé au 30 septembre 2011
(000\$)

No de Ligne		Budget 2011	Réel 2011	Ecart	Notes
1	Développement du réseau	34 105	30 814	(3 291)	a
2					
3	Programmes commerciaux - PRC	13 854	12 248	(1 607)	b
4	Programmes commerciaux - PRRC	3 545	5 907	2 362	c
5	Total des additions en programmes commerciaux	17 399	18 155	756	
6		51 504	48 969	(2 535)	
7					
8	Amélioration du réseau	45 471	50 465	4 994	d
9					
10	Entreposage	230	103	(127)	
11					
12	Réseau de transmission	630	967	337	
13					
14	Installations générales	19 944	14 999	(4 945)	e
15					
16	Développement informatique	5 850	2 705	(3 145)	f
17					
18	Frais généraux	11 427	12 406	978	g
19					
20	Transfert - Inventaire Gaz coussin	171	387	216	
21					
22	Total des additions à la base de tarification	135 227	131 000	(4 227)	

NOTES

- a- Voir Page 2.
- b- L'écart provient principalement du marché affaires pour lequel le nombre de PRC versé a diminué considérablement.
- c- Le budget a été évalué en fonction de l'historique des dernières années, cependant Gaz Métro a réalisé davantage de maintien que par les années précédentes.
- d- Une partie de l'écart s'explique par des investissements plus importants que prévus dans les achats de compteurs et programme de sceaux de 1,5 M\$. De plus, des investissements plus importants que prévus dans les postes de détentés et des branchements ont été réalisés expliquant 1,5 M\$ de l'écart. Finalement, les coûts d'abandon ont également été sous-évalués au budget de 2011 d'environ 2,0 M\$.
- e- 3,5 M\$ de l'écart total s'explique par la diminution des investissements prévus au niveau des équipements de transport suite à une revue de la stratégie d'approvisionnement auprès des fournisseurs pour les fourgonnettes qui a été effectuée et a permis de réévaluer à la hausse le cycle de vie des véhicules. De plus, l'acquisition d'un serveur prévu en 2011 mais devancé en 2010 et le report du remplacement des terminaux mobiles en 2012 explique une autre portion de 3,2 M\$ de l'écart total. Ces écarts sont partiellement compensés par le devancement de projets d'amélioration des bâtiments pour 1,5 M\$.
- f- Voir Page 3.
- g- Une erreur s'est glissée dans le budget des additions des frais généraux capitalisés; il aurait dû être de 11,9 M\$ ce qui a pour effet de réduire l'écart de 1,0 M\$ à 0,5 M\$, tel qu'expliqué dans le document Gaz Métro-4, doc. 1, p. 2, li 47 et 48.

**Additions à la base de tarification
pour l'exercice terminé au 30 septembre 2010
(000 \$)**

No de Ligne		Budget 2010	Réel 2010	Écart	Notes
1	Développement du réseau	41 905	29 714	(12 191)	a
2	Programmes commerciaux	19 903	20 262	359	
3	Programmes commerciaux axés sur le financement (PCAF)	-	-	-	
4		<u>61 808</u>	<u>49 976</u>	<u>(11 832)</u>	
5					
6	Amélioration du réseau	30 811	30 120	(691)	
7					
8	Entreposage	710	143	(567)	
9					
10	Réseau de transmission	457	353	(104)	
11					
12	Installations générales	16 261	17 614	1 353	b
13					
14	Développement informatique	4 100	2 079	(2 021)	c
15					
16	Frais généraux	10 873	11 603	730	
17					
18	Transfert - Inventaire Gaz coussin	171	-	(171)	
19					
20	Total des additions à la base de tarification	<u>125 191</u>	<u>111 888</u>	<u>(13 303)</u>	

NOTES

a- Voir Page 2.

b- L'écart s'explique par l'acquisition du bureau d'affaires de LaSalle de 2,0 M\$ et de la hausse de l'équipement informatique 2,2 M\$ (remplacement d'un système téléphonique et l'acquisition d'un ordinateur central). Ceci est compensé par une diminution des investissements dans les rubriques budgétaires suivantes : équipements de transport 1,7 M\$ (achat d'automobiles et de fourgonnettes reportés en 2011), outillages 0,3 M\$ et structures et mobiliers 0,9 M\$.

c- Voir Page 3.

Société en commandite Gaz Métro
Rapport annuel au 30 septembre 2009, R-3717-2009

Additions à la base de tarification
pour l'exercice terminé au 30 septembre 2009
(000\$)

No de Ligne		Budget 2009	Réel 2009	Ecart	Notes
1	Développement du réseau	40 382	33 568	(6 814)	a
2	Programmes commerciaux	23 255	19 759	(3 496)	b
3	Programmes commerciaux axés sur le financement (PCAF)	(8)	-	8	
4		<u>63 629</u>	<u>53 327</u>	<u>(10 302)</u>	
5					
6	Amélioration du réseau	20 219	31 959	11 740	c
7					
10	Entreposage	235	279	44	
11					
12	Réseau de transmission	105	246	141	
13					
14	Installations générales	14 420	12 268	(2 152)	d
15					
16	Développement informatique	5 238	3 903	(1 335)	e
17					
18	Frais généraux	9 985	9 993	8	
19					
20	Transfert - Inventaire Gaz coussin	156	-	(156)	
21					
22	Total des additions à la base de tarification	<u>113 987</u>	<u>111 975</u>	<u>(2 012)</u>	

NOTES

a- Voir Page 2.

b- L'écart s'explique par un nombre de nouvelles ventes moins élevé par rapport aux prévisions, principalement au marché Affaires, ainsi que par une diminution de l'aide financière moyenne versée par client par rapport à ce qui avait été prévu au budget.

c- L'augmentation des investissements de 12 M\$ par rapport à la prévision s'explique principalement par une augmentation des dépenses en conduites principales. En effet, le projet l'autoroute 520 (dossier R-3682-2008) avait été sous-évalué lors de l'élaboration de la cause tarifaire de 1 M\$. Le projet Senneville (dossier R-3681-2008) n'avait pas été prévu dans la cause et il totalise 4,0 M\$ en 2009. Également de nombreux projets avec le MTQ ainsi que les municipalités n'avaient pas été considérés.

d- L'écart s'explique par une diminution des investissements au niveau des rubriques budgétaires suivantes : Structures et améliorations pour 1,6 M\$, outillages pour 0,4 M\$ et équipements informatiques pour 0,4 M\$. Ceci est compensé par une légère augmentation des investissements dans le rubrique budgétaire Équipements de transport 0,25 M\$.

e- Voir Page 3.

**Additions à la base de tarification
pour l'exercice terminé au 30 septembre 2008
(000 \$)**

No de Ligne		Budget 2008	Réel 2008	Écart	Notes
1	Développement du réseau	45 207	39 122	(6 085)	a
2	Programmes commerciaux	25 449	17 069	(8 381)	b
3	Programmes commerciaux axés sur le financement (PCAF)	(7)	(62)	(55)	
4		<u>70 649</u>	<u>56 129</u>	<u>(14 520)</u>	
5					
6	Amélioration du réseau	22 458	20 667	(1 791)	c
7					
8	Entreposage	380	1 528	1 148	d
9					
10	Réseau de transmission	435	243	(192)	
11					
12	Installations générales	16 945	15 647	(1 298)	e
13					
14	Développement informatique	9 714	5 524	(4 190)	f
15					
16	Frais généraux	11 631	9 095	(2 536)	g
17					
18	Transfert - Inventaire Gaz coussin	-	432	432	
19					
20	Total des additions à la base de tarification	<u>132 212</u>	<u>109 264</u>	<u>(22 948)</u>	

NOTES

a- Voir page 2.

b- L'écart s'explique par une diminution des aides financières dans le cadre de l'amélioration de la rentabilité du plan de vente et par un nombre moins élevé de nouvelles ventes par rapport aux prévisions, principalement au marché CII.

c- Des économies de 2,1 M\$ ont été réalisées et elles sont attribuables à une activité moindre dans le programme de sceaux et dans le recyclage des compteurs mais également, de divers projets totalisant des économies additionnelles de 0,3 M\$. Cependant, les coûts d'abandon ont été plus élevés de 0,6 M\$.

d- La construction d'un réservoir d'eau et d'une salle de pompes à incendie à l'usine LSR n'était pas prévue dans le budget 2008 et les déboursés ont été de 1,4 M\$. Ce projet a d'ailleurs été présenté à la Régie en cours d'année et il fait l'objet d'un suivi distinct. Voir item-5 du Rapport de suivi annuel au 30 septembre 2008. De plus, divers projets représentant 0,3 M\$ n'ont pas été réalisés.

e- L'écart s'explique par des montants non dépensés: de 0,2 M \$ pour la catégorie structure et améliorations, de 0,2 M\$ pour les équipements de transport, de 0,4 M\$ pour l'outillage et de 0,5 M\$ pour les équipements de communication.

f- Voir Page 3.

g- Une baisse de 2,0 M\$ des frais généraux capitalisés avait été anticipée et expliquée dans le cadre de la cause tarifaire 2009 (R-3662-2008, Gaz Métro-7, Document 3.1). Par ailleurs, certaines économies ont été réalisées par rapport au niveau des dépenses d'opération anticipées au 5/7 2008, se traduisant par une réduction supplémentaire de l'enveloppe des frais généraux capitalisés de 0,6 M\$.

