Additions à la base de tarification
pour l'exercice clos au 30 septembre 2019
(000 $)

		Cause tarifaire 2018-2019			Réel 2018-2019			Écarts			
N° de ligne		Budget Total (1)	Projets inférieurs au seuil (2)	Projets supérieurs au seuil (3)	Réel Total (4)	Projets inférieurs au seuil (5)	Projets supérieurs au seuil (6)	Écarts Totaux (7)	Écarts projets inférieurs au seuil (8)		Écarts projets supérieurs au seuil (9)	
1	**FRAIS REPORTÉS**											
2	Actifs intangibles (Voir Page 2)	13 884	12 030	1 854	19 792	12 524	7 269	5 910	494		5 415	a)
3	Programmes commerciaux											
4	Programmes commerciaux - PRC	8 879	8 447	432	8 893	8 720	172	14	273		(260)	
5	Programmes commerciaux - PRRC	4 719	4 719		5 053	5 053	-	334	334		-	
6	Total des additions en programmes commerciaux	13 598	13 166	432	13 946	13 773	172	347	606		(260)	
7	**TOTAL DES FRAIS REPORTÉS**	**27 482**	**25 196**	**2 286**	**33 738**	**26 297**	**7 441**	**6 257**	**1 099**		**5 155**	
8	**IMMOBILISATIONS**											
9	Développement du réseau (voir Page 3)	54 855	54 190	665	51 525	50 447	1 077	(3 330)	(3 743)	b)	412	
10	Amélioration du réseau & Mesurage	56 449	56 449	-	53 538	53 476	62	(2 911)	(2 973)	c)	62	
11	Entreposage de gaz	2 970	2 970	-	2 488	2 488	-	(482)	(482)		-	
12	Réseau de transmission	3 341	3 341	-	4 496	4 437	59	1 155	1 096	d)	59	
13	Installations générales	22 910	22 910	-	25 378	25 198	180	2 468	2 288	e)	180	
14	Frais généraux capitalisés (Voir Page 4)	17 342	17 283	59	17 915	17 661	255	573	378		195	
15	Transfert - Inventaire Gaz coussin	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
16	Réintégration amortissement de véhicules	1 116	1 116	-	1 106	1 106	-	(10)	(10)		-	
17	**CONTRIBUTIONS**											
18	Subventions gouvernementales	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
19	**TOTAL DES IMMOBILISATIONS**	**158 983**	**158 259**	**724**	**156 446**	**154 812**	**1 633**	**(2 537)**	**(3 446)**		**909**	
20	**INTÉGRATION DES PROJETS MAJEURS HORS BASE À LA**											
21	**BASE DE TARIFICATION DANS LE SOLDE D'OUVERTURE[1]**											
22	Extension Drummondville	1 994		1 994	2 035		2 035	41			41	
23	ETG Boucherville											
24	CRM											a)
25	**TOTAL INTÉGRATION DES PROJETS MAJEURS HORS BASE**											
26	**À LA BASE DE TARIFICATION DANS LE SOLDE D'OUVERTURE**	**11 810**	**-**	**11 810**	**8 385**	**-**	**8 385**	**(3 425)**	**-**		**(3 425)**	
27	**TOTAL DES ADDITIONS À LA BASE DE TARIFICATION**	**198 275**	**183 455**	**14 820**	**198 568**	**181 109**	**17 459**	**294**	**(2 347)**		**2 638**	

[1] Les investissements des exercices antérieurs, intégrés à la base de tarification en début d'exercice, à la suite de l'approbation du projet par la Régie, sont présentés à titre informatif.

Détails des additions à la base de tarification
Actifs intangibles
pour l'exercice clos au 30 septembre 2019
(000 $)

N° de ligne	DESCRIPTION	Cause tarifaire 2018-2019			Réel 2018-2019			Écarts		
		Budget Total (1)	Projets inférieurs au seuil (2)	Projets supérieurs au seuil (3)	Réel Total (4)	Projets inférieurs au seuil (5)	Projets supérieurs au seuil (6)	Écarts Totaux (7)	Écarts projets inférieurs au seuil (8)	Écart projets supérieurs au seuil (9)
1	Portefeuille de projets d'amélioration et de développement	**7 980**	7 980	-	**8 434**	8 434	-	**454**	454	-
2	Projets Evergreen	**4 050**	4 050	-	**4 089**	4 089	-	**39**	39	-
3	Modernisation de la solution TI pour l'approvisionnement gazier (D-2015-207, R-3942-2015, B-0028, Gaz-Métro-1, Document 1)		-			-			-	
4	Mise en place d'une solution informatique pour la gestion de la relation avec la clientèle (CRM) (D-2017-144, R-4014-2017, Gaz Métro-1, Document 1, B-0007)					-			-	
5	**TOTAL ACTIFS INTANGIBLES**	**13 884**	**12 030**	**1 854**	**19 792**	**12 524**	**7 269**	**5 909**	**494**	**5 415** a)

Détails des additions à la base de tarification
Développement du réseau
pour l'exercice clos au 30 septembre 2019
(000 $)

		Cause tarifaire 2018-2019			Réel 2018-2019			Écarts		
N° de ligne	DESCRIPTION	Budget Total (1)	Projets inférieurs au seuil (2)	Projets supérieurs au seuil (3)	Réel Total (4)	Projets inférieurs au seuil (5)	Projets supérieurs au seuil (6)	Écarts Totaux (7)	Écarts projets inférieurs au seuil (8)	Écart projets supérieurs au seuil (9)
1	Coûts du développement du réseau	**53 875**	53 176	699	**52 372**	50 120	2 252	**(1 503)**	(3 056)	1 553 f)
2	Renforcement du réseau	**2 378**	2 378	-	**2 035**	2 035	-	**(343)**	(343)	-
3	Contributions clients - 300 $	**(1 144)**	(1 110)	(34)	**(970)**	(947)	(23)	**174**	163	11
4	Contributions clients - autres	**(254)**	(254)	-	**(1 912)**	(761)	(1 151)	**(1 658)**	(507)	(1 151) g)
5	**TOTAL DÉVELOPPEMENT DU RÉSEAU**	**54 855**	**54 190**	**665**	**51 525**	**50 447**	**1 077**	**(3 330)**	**(3 743)** b)	**412**

Détails des additions à la base de tarification
Établissement des frais généraux corporatifs pour 2019
pour l'exercice clos au 30 septembre 2019
(000 $)

N° de ligne	Enveloppe globale des frais généraux corporatifs		Cause tarifaire 2018-2019 (1)	Réel 2018-2019 (2)	Écarts (3)	
1	Frais généraux provenant des dépenses d'exploitation	Énergir-4, Doc. 5, p. 1, col. 5, l. 35.	17 764	19 903	2 140	h)
2	Fais généraux imputés directement dans des immobilisations		82	105	23	
3	**Frais généraux corporatifs totaux**		**17 846**	**20 008**	**2 163**	

N° de ligne	Répartition des frais généraux corporatifs entre les projets hors base > au seuil et les projets dans la base > et < au seuil	Cause tarifaire 2018-2019 (1)	Réel 2018-2019 (2)	Écarts (3)
4	**Frais généraux corporatifs totaux**	**17 846**	**20 008**	**2 163**
5	(-) Allocation des frais généraux corporatifs pour projets hors base > au seuil	(504)	(2 093)	(1 589)
6	**Frais généraux corporatifs inclus dans la base de tarification**	**17 342**	**17 916**	**574**
7	(-) Allocation des frais généraux corporatifs pour projets dans la base > au seuil	(59)	(255)	(195)
8	Enveloppe résiduelle de frais généraux corporatifs alloués aux projets dans la base < au seuil	17 283	17 661	379

	Répartition des frais généraux corporatifs à travers les différents projets hors base > au seuil et GNR	Cause tarifaire 2018-2019 (1)	Réel 2018-2019 (2)	Écarts (3)
9	Projet d'extension de réseau - MRC des Appalaches et de Beauce Sartigan (R-4020-2017)	203	367	164
10	Projet d'extension de réseau à St-Marc-des-Carrières (R-4021-2017)	45	46	1
11	Projet de reconstruction de la contuite du pont Trudel (R-4022-2017)	167	21	(147)
12	Biométhane Beauharnois	89	-	(89)
13	Projet d'extension de réseau entre Saint-Henri et Montmagny (R-4109-2019)	-	87	87
14	Projet d'extension de réseau pour la desserte en gaz naturel de métaux Blackrock Inc et de la zone industrialo-portuaire de Saguenay (R-4069-2018)	-	176	176
15	Projet de desserte en gaz naturel d'une nouvelle usine de Kruger à Sherbrooke (R-4087-2017)	-	220	220
16	Biométhane St-Étienne-des-Grès	-	24	24
17	Biométhane St-Anselme	-	3	3
18	Projet d'extension de réseau pour une station de gaz naturel comprimé à Laval (R-4033-2018)	-	3	3
19	Projet de relocalisation d'une conduite de gaz naturel à Ste-Anne-de Bellevue (R-4088-2019)	-	132	132
20	Projet d'extension de réseau à Saint-Rémi et Sainte-Clotilde (R-4077-2018)	-	443	443
21	Projet de réfection des infrastructures gazières de la rue Sainte-Catherine Ouest (R-4078-2018)	-	246	246
22	Projet visant le renforcement des réseaux de l'Estrie et de la Montérégie (R-4108-2019)	-	29	29
23	Projet de relocalisation de la conduite de gaz naturel pour le projet SRB Pie IX (R-4065-2018)	-	82	82
24	Projet de relocalisation d'un segment de conduite de transmission dans le secteur de Contrecoeur / Sorel (R-4053-2018)	-	215	215
25	**Total frais généraux corporatifs pour projets hors base > au seuil et GNR**	**504**	**2 093**	**1 589**

ADDITIONS À LA BASE DE TARIFICATION AU 30 SEPTEMBRE 2019

a. L'augmentation de 5,4 M$ en actifs intangibles relatifs à des projets supérieurs au seuil entre la Cause tarifaire 2018-2019 et le réel 2018-2019 s'explique notamment par le projet de mise en place d'une solution informatique pour la gestion de la relation avec la clientèle (CRM) (R-4014-2017) en raison de délais au cours de l'exercice précédent, qui ont modifié le calendrier de réalisation du projet, combiné à une hausse des coûts. Il est à noter que la baisse du solde d'ouverture de ce projet intégré à la base de tarification au 1er octobre 2018 s'explique aussi par la modification du calendrier de réalisation. La pièce Énergir-27, Document 1, intitulée *Rapport de suivi du projet de la solution informatique pour la gestion de la relation avec la clientèle,* explique les faits saillants du déroulement du projet.

b. La diminution des investissements de 3,7 M$ en développement du réseau pour les projets inférieurs au seuil s'explique principalement par la baisse des investissements dans le marché affaires de 5,7 M$ en raison d'un nombre de kilomètres de conduite inférieur à ce qui avait été prévu à la Cause tarifaire 2018-2019. Cette diminution est partiellement compensée par la hausse des investissements de 1,8 M$ dans le marché de la nouvelle construction résidentielle due à un coût moyen de branchement plus élevé au réel que ce qui avait été prévu à la Cause tarifaire 2018-2019. La hausse du coût moyen découle notamment d'une pondération plus significative de branchements de projets de grandes tours à condominiums pour lesquels les coûts de branchement sont plus élevés que ceux des immeubles avec moins d'unités.

c. La diminution des investissements de 3,0 M$ en amélioration du réseau et mesurage pour les projets inférieurs au seuil s'explique principalement par le report de certains projets du programme de joints mécaniques dû à la priorisation qui a eu pour effet d'allouer la capacité de main-d'œuvre nécessaire à la réalisation de projets d'envergure comme la relocalisation de la conduite de gaz naturel pour le projet SRB Pie-IX (R-4065-2018), le projet de réfection des infrastructures gazières de la rue Sainte-Catherine Ouest (R-4078-2018) et le projet de relocalisation d'une conduite de gaz naturel à Sainte-Anne-de-Bellevue (R-4088-2019). Cette diminution des investissements a été en partie compensée par des investissements additionnels en amélioration des actifs occasionnés par des fuites sur le réseau.

d. L'augmentation des investissements de 1,1 M$ pour le réseau de transmission pour les projets inférieurs au seuil s'explique par les coûts relatifs aux inspections majeures des conduites de transmission par piston racleur.

e. L'augmentation des investissements de 2,3 M$ en installations générales pour les projets inférieurs au seuil s'explique principalement par l'augmentation des investissements de 3,0 M$ en outillage essentiellement due au lancement des règles d'or en SST (signalisation, cadenassage, travailleur en hauteur) ainsi que la nouvelle spécification d'intervention d'urgence qui a aussi nécessité de l'outillage et des équipements de protection respiratoire spécialisés qui n'étaient pas prévus à la Cause tarifaire 2018-2019. Cette hausse est partiellement compensée par la diminution des investissements en mobilier et équipement de bureau de 0,6 M$ attribuable à un report dans la réalisation de travaux d'aménagement de bureaux à l'exercice financier 2019-2020.

f. La hausse des investissements de 1,6 M$ en développement du réseau pour les projets supérieurs au seuil s'explique principalement par le projet de renforcement de réseau à Drummondville, secteur Saint-Nicéphore (R-4062-2018), non prévu à la Cause tarifaire 2018-2019. La demande d'inclusion à la base de tarification avait initialement été demandée pour la Cause tarifaire 2019-2020 alors que dans sa décision D-2019-001, la Régie a rejeté la demande de création d'un compte de frais reportés. La pièce Énergir-32, Document 1, intitulée *Rapport de suivi du projet de renforcement de réseau à Drummondville (secteur Saint-Nicéphore)*, explique les faits saillants du déroulement du projet.

g. La hausse des contributions clients-autres de 1,2 M$ s'explique principalement par une contribution reçue dans le cadre du projet de renforcement de réseau à Drummondville, secteur Saint-Nicéphore (R-4062-2018) qui n'avait pas été prévue à la Cause tarifaire 2018-2019 partiellement compensée par le remboursement de la contribution du projet d'extension de réseau dans le parc industriel de Beauharnois (R-3922-2015). La pièce Énergir-20, Document 1, intitulée *Rapport de suivi du projet d'extension de réseau dans le parc industriel de Beauharnois*, explique les faits saillants du déroulement du projet.

h. La hausse des frais généraux de 2,2 M$ provenant des dépenses d'exploitation s'explique principalement par le volume des dépenses et le taux de capitalisation qui ont été plus élevés au réel. La pièce Énergir-4, Document 5 explique les variations des dépenses d'exploitation par nature et par secteur. Il est à noter qu'en raison de la hausse des investissements relatifs aux projets majeurs hors base, un montant additionnel de 1,6 M$ de frais généraux leur a été alloué. Ainsi, la hausse résiduelle des frais généraux alloués aux additions incluse à la base de tarification est de 0,6 M$.