

CALCUL DES REVENUS REQUIS ANNUELS ET DU REVENU ANNUEL REQUIS UNIFORME

	TABLE DES MATIÈRES	
1		
2	INTRODUCTION	4
3	1 REVENUS REQUIS	5
4	2 DÉPENSES D'EXPLOITATION.....	6
5	2.1 INTRAGAZ SOCIÉTÉ EN COMMANDITE ET INTRAGAZ INC.	6
6	2.1.1 Dépenses d'exploitation.....	6
7	2.1.2 Indexation des dépenses.....	7
8	2.1.3 Salaires et charges sociales d'Intragaz SEC (Annexe 1, ligne 5)	7
9	2.1.4 Dépenses d'exploitation (annexe 1, lignes 6 à 16).....	8
10	2.1.5 Recharges du commandité (Annexe 1, ligne 17).....	8
11	3 CHARGES D'AMORTISSEMENT	8
12	4 RENDEMENT SUR LA BASE DE TARIFICATION.....	9
13	4.1 BASE DE TARIFICATION	9
14	5 IMPÔTS PRÉSUMÉS	10

LISTE DES ANNEXES	
1	
2	Annexe 1 Dépenses d'exploitation prévisionnelles (sites combinés) 11
3	Annexe 1.1 Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles avec indexation
4	(sites combinés) 12
5	Annexe 1.1.1 Calcul du facteur d'indexation 15
6	Annexe 1.2 Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles sans indexation
7	(sites combinés)..... 16
8	Annexe 1.2.1 Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles sans indexation
9	(Pointe-du-Lac)..... 19
10	Annexe 1.2.2 Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles sans indexation
11	(Saint-Flavien)..... 22
12	Annexe 1.3 Dépenses d'exploitation du commandité (2023-2032)..... 25
13	Annexe 2 Dépenses d'amortissement prévisionnelles (2023 à 2032) Révisée..... 26
14	Annexe 2.1 Dépenses d'amortissement prévisionnelles – Immobilisations
15	(2013 à 2022) 27
16	Annexe 2.1.1 Prévisions d'ajouts d'immobilisations 2013-2022 (sites combinés) 29
17	Annexe 2.1.2 Dépenses d'amortissement prévisionnelles des projets majeurs..... 30
18	Annexe 2.2 Dépenses d'amortissement prévisionnelles – Frais reportés (2013 à 2022)
19	(sites combinés) Révisée..... 32
20	Annexe 2.2.1 Frais reportés – Établissement des frais reliés à la dette Révisée..... 33
21	Annexe 2.2.2 Frais reportés – Établissement des frais reliés à la cause tarifaire
22	2023-2032 Révisée..... 34
23	Annexe 2.2.3 Frais reportés – Calcul du coût en capital capitalisé Révisée..... 35
24	Annexe 3 Calcul du rendement sur la base de tarification (2023 à 2032) Révisée..... 36
25	Annexe 3.1 Base de tarification annuelle (2023 à 2032) Révisée..... 37
26	Annexe 3.1.1 Détails des actifs d'Intragaz au 1er janvier 2023..... 38
27	Annexe 3.1.2 Calcul du fonds de roulement annuel (2023 à 2032)..... 39
28	Annexe 3.1.3 Calcul des comptes de réserve de la dette (2023-2032) Révisée..... 40
29	Annexe 3.2 Calcul du taux de rendement sur la base de tarification Révisée..... 41
30	Annexe 3.2.1 Détermination de la dette moyenne (2023 à 2032) Révisée..... 42

1 INTRODUCTION

2 Le but de ce document est d'établir le coût de service d'Intragaz pour les deux sites
3 d'emmagasinage de gaz naturel d'Intragaz combinés, afin de déterminer le revenu requis
4 d'Intragaz pour la période de dix (10) ans s'échelonnant de 2023 à 2032¹. Le présent
5 document a été structuré de la façon suivante:

6 • Revenus requis

7 – Pages 5 à 10

8 • Dépenses d'exploitation

9 – Annexe 1 à annexe 1.3

10 • Amortissement

11 – Annexe 2 à annexe 2.2.3

12 • Rendement sur la base de tarification

13 – Annexe 3 à annexe 3.2.1

14 • Impôts présumés

15 – Page 10

¹ Officiellement de mai 2023 à avril 2033. Nous utilisons la période de 2023 à 2032 afin d'alléger le texte.

1 REVENUS REQUIS

Intragaz a établi un revenu requis pour les dix (10) années de mai 2023 à avril 2033. Aux fins de simplification, Intragaz a utilisé les données financières de son exercice financier qui est basé sur l'année civile. Cela permet aussi de bénéficier de données financières auditées annuellement. Également aux fins de simplification, nous référerons aux années 2023 à 2032 plutôt que d'utiliser la période mai 2023 à avril 2033².

Le tableau 1 présente les projections de revenu requis pour l'horizon 2023 à 2032. Le revenu annuel requis uniforme équivalant aux revenus requis inclus à la ligne 10 du tableau 1 est de 22,0 M\$. Pour obtenir ce montant, Intragaz a déterminé un revenu requis annuel uniforme dont la valeur actuelle nette est la même que celle des revenus annuels requis du tableau 1, ligne 10. Le taux d'actualisation utilisé est celui du coût moyen pondéré du capital (voir annexe 3.2).

Tableau 1 - Révisé

Établissement du revenu requis
Pour la période de 2023 à 2032
Sites combinés (000 \$)

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	
Description	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Référence
Revenus requis											
Dépenses d'exploitation	6 510	9 460	7 319	7 108	6 813	7 755	7 219	8 231	7 869	7 878	Annexe 1, ligne 18
Amortissement	4 580	5 451	5 464	5 716	5 748	5 699	5 663	5 690	5 476	5 403	Annexe 2, ligne 7
Rendement sur la base de tarification	7 666	8 199	8 174	7 998	7 653	7 298	6 943	6 589	6 236	5 897	Annexe 3, ligne 9
Impôts présumés ^{1,2}	1 656	1 773	1 770	1 727	1 650	1 574	1 497	1 421	1 345	1 272	
Revenus annuels requis	20 411	24 883	22 727	22 549	21 864	22 325	21 322	21 931	20 926	20 449	
Revenu annuel requis uniforme	22 040³										

(1) Calcul des impôts présumés : $\left[\frac{(Base\ de\ tarification \times \% \ d'equité \times Rendement\ sur\ équité) \times Taux\ d'impôt}{1 - Taux\ d'impôt} \right] + [Revenus\ d'intérêt \times Taux\ d'impôt]$

(2) Taux d'impôt de 26,5 %

(3) L'actualisation de ce montant à titre de revenu annuel requis uniforme correspond à la valeur actuelle nette des revenus annuels requis (ligne 10).

² Voir D-2013-081, R-3807-2012, paragraphe 71.

2 DÉPENSES D'EXPLOITATION**2.1 INTRAGAZ SOCIÉTÉ EN COMMANDITE ET INTRAGAZ INC.**

L'exploitation des sites d'emmagasinage d'Intragaz est assurée à la fois par le personnel d'Intragaz, société en commandite (SEC) et celui d'Intragaz inc. (le commandité). Ainsi, les dépenses d'exploitation d'Intragaz SEC (faisant l'objet de la présente demande) incluent à la fois les dépenses directes des sites d'emmagasinage (entretien, opérations, etc.) et les recharges du commandité qui comprennent les services d'ingénierie de projet, d'ingénierie réservoir/géologie et d'administration/finances.

Même si Intragaz SEC et Intragaz inc. sont deux sociétés distinctes, elles ont toujours été opérées comme une seule entité. **Elles forment un tout**³ et bénéficient des services que l'on retrouve dans la plupart des entreprises de cette taille :

- Les services de Ressources humaines, Finances, Comptabilité, Administration, Technologie de l'information, Ingénierie réservoir/Géologie et la Direction sont assumés par Intragaz inc ;
- Par ailleurs, les coûts directs d'exploitation sont assumés dans Intragaz SEC et comprennent les coûts de main-d'œuvre directe des sites, un directeur des opérations et un chargé de projet.

Intragaz SEC compte onze⁴ employés alors qu'Intragaz inc. en compte douze.

Historiquement, lorsque des employés du commandité travaillaient pour des activités autres que le stockage, le temps était rechargé à la société. Pour la période 2023-2032, l'ensemble des coûts du commandité est attribué à l'activité de stockage car Intragaz n'envisage pas d'activités non règlementées durant cette période.

2.1.1 Dépenses d'exploitation

L'annexe 1 présente les dépenses d'exploitation prévisionnelles de la période 2023 à 2032. Chacune des lignes 5 à 17 de cette annexe découle des annexes 1.1 à 1.3

Les annexes sont structurées de la façon suivante :

- Le détail des dépenses non indexées par site est présenté aux annexes 1.2.1 (Pointe-du-Lac) et 1.2.2 (Saint-Flavien). Ces annexes permettent de facilement identifier pour chaque site les dépenses qui varient pour des raisons autres que l'inflation (il s'agit de dépenses non récurrentes en surligné) ;

³ Voir D-2013-081, R-3807-2012, paragraphes 73 et 74.

⁴ Présentement le site de Pointe-du-Lac compte 6 employés, mais pour fins de préparation du présent dossier une hypothèse a été émise qu'un employé quittera à la retraite le 1^{er} mai 2023.

- 1 - L'annexe 1.2 présente les dépenses non indexées détaillées pour les deux sites
2 combinés. Cette pièce, qui permet d'identifier les dépenses des sites combinés qui
3 varient pour des raisons autres que l'inflation (il s'agit de dépenses non récurrentes
4 en surligné), sert de point de départ à l'indexation ;
- 5 - L'annexe 1.1 présente les dépenses d'exploitation détaillées combinées indexées à
6 partir du taux d'indexation composé calculé à l'annexe 1.1.1.
- 7 L'annexe 1.1 présente également en emphase les dépenses non récurrentes
8 qui sont détaillées aux lignes 85 à 102 ;
- 9 - L'annexe 1 présente le sommaire des dépenses d'exploitation pour l'horizon 2023-
10 2032.

11 Les prochaines sections présentent plus d'informations sur l'établissement des
12 dépenses d'exploitation.

13 **2.1.2 Indexation des dépenses**

14 Intragaz a indexé ses dépenses pour tenir compte de l'augmentation prévue de celles-
15 ci au cours de la période de 2023 à 2032 selon l'approche suivante :

- 16 - Pour l'ensemble des dépenses à l'exception de la main-d'œuvre et des assurances,
17 Intragaz a utilisé les prévisions d'inflation du *Conference Board* pour chacune des
18 années 2022 à 2031 (annexe 1.1.1). Ainsi, pour obtenir les dépenses de 2023, nous
19 avons indexé les dépenses de 2022 au taux d'inflation du *Conference Board* de
20 2022 ;
- 21 - Pour la **main-d'œuvre syndiquée**, Intragaz a basé le pourcentage d'augmentation
22 prévu à sa convention collective (2,5 %) pour indexer ces coûts pour 2023 à 2032 ;
- 23 - Quant à la **main-d'œuvre non syndiquée**, Intragaz a utilisé un pourcentage
24 d'augmentation de 3 % ;
- 25 - L'évolution du coût des **assurances** est présentement très difficile à prévoir. De
26 2013 à 2017, le coût des assurances a été à la baisse mais était relativement stable.
27 Depuis 2019 le coût des assurances a augmenté de près de 15 % par année en
28 moyenne. Il est présentement très difficile de prévoir l'évolution de cette dépense
29 durant l'horizon de dix (10) ans de la demande tarifaire.

30 Intragaz a utilisé un taux d'indexation de 5 % pour les assurances.

31 **2.1.3 Salaires et charges sociales d'Intragaz SEC (Annexe 1, ligne 5)**

32 Les prévisions de cette rubrique ont été établies en utilisant la masse salariale prévue
33 de l'exercice 2022 de laquelle a été retiré le salaire d'un employé du site de
34 Pointe-du-Lac dont le départ à la retraite est présumé pour le 1^{er} mai 2023 et dont le
35 salaire de son successeur est déjà inclus dans la masse salariale 2022. La masse
36 salariale nette a par la suite été majorée annuellement du taux d'indexation de 2,5 %.

1 2.1.4 Dépenses d'exploitation (annexe 1, lignes 6 à 16)

2 Les dépenses incluses dans ces rubriques comportent des éléments qui sont
3 récurrents chaque année ainsi que d'autres qui sont de nature ponctuelle et qui
4 surviennent à des intervalles autres qu'annuels. Les annexes 1.2.1 (Pointe-du-Lac) et
5 1.2.2 (Saint-Flavien) ont été élaborées afin de mettre en évidence les dépenses non
6 récurrentes. Ainsi, chaque dépense annuelle (lignes 5 à 78) comportant une dépense
7 non récurrente a été mise en emphase. La description et le montant des éléments
8 ponctuels se retrouvent aux lignes 85 et suivantes. L'année 2022 est présentée en
9 tant que référence.

10 Afin de faire ressortir l'effet des éléments non récurrents, les annexes 1.2.1 et
11 1.2.2 présentent les dépenses d'exploitation prévues pour 2023 à 2032 sans tenir
12 compte d'une indexation annuelle. Les dépenses de ces deux annexes ont, par la
13 suite été reportées à l'annexe 1.2, laquelle présente les dépenses combinées des deux
14 sites d'emmagasinage, toujours sans indexation. Ces mêmes dépenses sont par la
15 suite reportées à l'annexe 1.1, laquelle les présente avec indexation. Les dépenses
16 indexées combinées sont par la suite présentées sous forme sommaire à l'annexe 1.

17 2.1.5 Recharges du commandité (Annexe 1, ligne 17)

18 Tel qu'expliquées à la section 2.1, les recharges du commandité sont constituées des
19 dépenses du commandité Intragaz inc. Les dépenses indexées du commandité sont
20 présentées en détail à l'annexe 1.3. Contrairement à Intragaz SEC, ces dépenses ne
21 contiennent pas d'éléments non récurrents.

22 3 CHARGES D'AMORTISSEMENT

23 Les charges d'amortissement sont calculées selon la méthode d'amortissement linéaire.
24 Les durées d'amortissement (voir annexe 2.1.1) utilisées pour établir les charges
25 d'amortissement sont les mêmes que celles utilisées dans les états financiers audités
26 d'Intragaz (31 décembre 2021).

27 Les charges d'amortissement de 2023 à 2032 pour les actifs d'Intragaz comptabilisés au
28 31 décembre 2021 sont calculées par un logiciel spécialisé qui permet d'établir la dépense
29 d'amortissement annuelle pour la période couverte par la présente demande (voir
30 annexe 2.1, ligne 5). Une ligne spécifique a été ajoutée afin de présenter distinctement
31 l'amortissement découlant de l'ajout des coûts de fermeture définitive des puits (voir
32 annexe 2.1, ligne 7).

33 Les charges d'amortissement pour les acquisitions d'actifs prévues en 2022 sont
34 présentées à la ligne 6 de l'annexe 2.1.

35 Les charges d'amortissement pour les acquisitions d'actifs prévues de 2023 à 2032
36 (inclusivement) figurant à l'annexe 2.1 (lignes 8 à 17) sont calculées selon les paramètres
37 présentés aux annexes 2.1.1 et 2.1.2. Il est à noter que le calcul de la charge

1 d'amortissement de la première année d'une acquisition est effectué sur la base d'une
2 demi-année.

3 Les charge d'amortissement des Projets d'optimisation ainsi que celle du projet de
4 remplacement de l'unité de compression C-1 à Pointe-du-Lac ont été calculées
5 séparément, car ces projets contiennent des composantes avec des durées de vie
6 différentes (voir annexe 2.1.2). Pour ces projets, l'amortissement de la première année
7 représente seulement deux douzièmes d'une année complète (mise en service le
8 1^{er} novembre).

9 Les charges d'amortissement pour les frais reportés sont calculées à l'annexe 2.2.

10 **4 RENDEMENT SUR LA BASE DE TARIFICATION**

11 L'information relative au rendement sur la base de tarification est présentée aux annexes 3
12 à 3.2.1.

13 Le rendement sur la base de tarification (annexe 3) a été établi en appliquant le coût moyen
14 pondéré du capital (annexe 3.2) à la base de tarification moyenne annuelle de 2023 à 2032
15 (annexe 3.1). Il est à noter que le rendement sur la base de tarification a été réduit par les
16 revenus d'intérêts qu'Intragaz prévoit obtenir sur les sommes bloquées dans les comptes
17 de réserve de la dette (annexe 3, ligne 8).

18 La méthodologie utilisée pour déterminer la base de tarification est décrite ci-après.

19 **4.1 BASE DE TARIFICATION**

20 La base de tarification pour les années 2023 à 2032 est présentée à l'annexe 3.1. Pour
21 établir celle-ci, Intragaz a utilisé, comme point de départ, les immobilisations contenues
22 au bilan audité d'Intragaz SEC en date du 31 décembre 2021 (excluant l'achalandage).

23 Intragaz a ajusté ces montants pour refléter les acquisitions prévues de l'exercice
24 2022, éliminé la valeur des projets en cours qui feront l'objet d'une capitalisation
25 subséquente, inclut les frais reportés des dossiers R-4024-2018 et R-4157-2021 ainsi
26 que le calcul de l'amortissement prévu en 2022. Cette étape a permis d'établir la valeur
27 nette des immobilisations au 1^{er} janvier 2023 (annexe 3.1.1 ligne 31) qui totalise
28 96,792 M\$. Ce montant constitue le point de départ de l'annexe 3.1 (ligne 9,
29 colonne 2).

30 Les données de l'année 2024 et des années subséquentes ont été obtenues en
31 fonction des prévisions d'acquisition d'immobilisations (annexe 2.1.1) et des prévisions
32 des dépenses d'amortissement jusqu'en 2032 (annexe 2.1). Les montants de fonds de
33 roulement pour la période 2023-2032 ont été établis à l'annexe 3.1.2. Aux fins du calcul
34 du fonds de roulement, seules les dépenses de main-d'œuvre sont considérées
35 puisque les autres dépenses sont présumées être payées au même rythme que la
36 perception des revenus.

1 En ce qui concerne l'inventaire, celui-ci a été établi selon la valeur aux livres au
2 31 décembre 2021 (états financiers audités) et indexé pour la période concernée.

3 Quant aux comptes de réserve de la dette, les prévisions sur dix (10) ans ont été
4 établies à l'annexe 3.1.3 en tenant compte des conclusions du rapport de *Plan A*
5 *Capital* sur le refinancement d'Intragaz (voir Intragaz-1, Document 7).

6 Les frais reportés sont constitués des frais reliés à la dette, de ceux reliés au présent
7 dossier tarifaire, et ceux reliés à la *Demande conjointe relative à la fixation de taux de*
8 *rendement et de structures de capital* (D-2021-083, R-4156-2021). Le détail de ces
9 frais est présenté aux annexes 2.2.1 et 2.2.2.

10 Les frais reportés reliés aux Projets d'optimisation (D-2021-130 et D-2021-131,
11 R-4157-2021) sont intégrés à la base de tarification en 2023 (annexe 2.1.1, ligne 7).

12 **5 IMPÔTS PRÉSUMÉS**

13 Intragaz, étant une société en commandite, n'est pas imposable. Ce sont ses associés qui
14 paient l'impôt sur leur quote-part des bénéfices. Par conséquent, Intragaz a calculé les
15 impôts présumés en utilisant les taux d'imposition suivants :

16 Impôt provincial : 11,50 %

17 Impôt fédéral : 15,00 %

18 Taux combinés : 26,50 %

19 Tout comme pour la période 2013-2022, l'impôt présumé est calculé sur le bénéfice net
20 réglementaire, sans tenir compte d'écarts temporaires entre le régime réglementaire et le
21 régime fiscal⁵.

22 Les impôts de la période 2023-2032 sont présentés à la ligne 9 du tableau 1.

⁵ Voir D-2013-081, R-3807-2012, paragraphe 90.

ANNEXE 1
Dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)
Sites combinés
Pour les exercices financiers de 2023 à 2032

(1) Description	(2) 2023	(3) 2024	(4) 2025	(5) 2026	(6) 2027	(7) 2028	(8) 2029	(9) 2030	(10) 2031	(11) 2032	Référence
5 Salaires et charges sociales	1 485 019	1 565 921	1 605 069	1 645 195	1 686 325	1 728 483	1 771 695	1 815 988	1 861 387	1 907 922	Annexe 1.1, ligne 5
6 Consultants	83 844	109 534	106 356	102 692	104 766	112 910	96 660	98 593	132 684	102 596	Annexe 1.1, ligne 10
7 Environnement	43 719	56 637	57 939	59 110	60 304	61 510	62 740	63 995	65 287	66 593	Annexe 1.1, ligne 17
8 Consommables	142 474	137 227	140 383	143 219	146 112	149 034	152 014	155 055	158 187	161 351	Annexe 1.1, ligne 24
9 Énergie	75 377	89 583	91 644	93 495	95 384	97 291	99 237	101 222	103 267	105 332	Annexe 1.1, ligne 28
10 Entretien et réparations	757 937	2 376 817	1 409 256	1 108 039	643 933	1 405 131	634 288	1 535 399	950 482	794 388	Annexe 1.1, ligne 36
11 Roulant	34 365	38 549	39 435	40 232	41 044	41 865	42 703	43 557	44 436	45 325	Annexe 1.1, ligne 43
12 Communications	34 495	37 199	38 054	38 823	39 607	40 399	41 207	42 031	42 880	43 738	Annexe 1.1, ligne 49
13 Assurances, taxes et redevances	810 539	920 147	956 698	993 855	1 032 655	1 073 101	1 115 345	1 159 472	1 205 653	1 253 824	Annexe 1.1, ligne 56
14 Divers	474 138	1 479 755	81 589	83 237	84 919	86 617	88 349	90 116	91 937	93 775	Annexe 1.1, ligne 65
15 Honoraires professionnels	82 974	86 351	156 706	90 121	91 942	93 781	169 690	97 569	99 540	101 531	Annexe 1.1, ligne 72
16 Frais généraux	142 774	148 585	152 002	155 073	158 205	161 369	164 596	167 888	171 280	174 705	Annexe 1.1, ligne 78
17 Recharges du commandité	2 341 828	2 414 114	2 483 864	2 554 882	2 627 976	2 703 150	2 780 518	2 860 150	2 942 172	3 026 530	Annexe 1.1, ligne 80
18 Total	6 509 483	9 460 416	7 318 994	7 107 972	6 813 170	7 754 641	7 219 042	8 231 035	7 869 193	7 877 610	Tableau 1, ligne 6

ANNEXE 1.1

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)												
Sites combinés												
Avec indexation												
(1) Description	(2) 2022	(3) 2023	(4) 2024	(5) 2025	(6) 2026	(7) 2027	(8) 2028	(9) 2029	(10) 2030	(11) 2031	(12) 2032	Référence
5 Salaires et charges sociales	1 490 466	1 485 019	1 565 921	1 605 069	1 645 195	1 686 325	1 728 483	1 771 695	1 815 988	1 861 387	1 907 922	Annexe 1.2, indexé à 2,5 %
6												
7 Consultants exploitation	47 000	50 304	74 629	53 556	54 637	67 601	56 856	57 993	59 153	60 348	61 555	Annexe 1.2, indexé selon Annexe 1.1.1 colonne 3
8 Consultants autres	31 337	33 540	34 905	52 800	48 054	37 165	56 054	38 667	39 440	72 336	41 041	Idem
9												
10 Total consultants	78 337	83 844	109 534	106 356	102 692	104 766	112 910	96 660	98 593	132 684	102 596	
11												
12 Analyses d'eau	4 359	4 665	4 855	4 967	5 067	5 170	5 273	5 379	5 486	5 597	5 709	Idem
13 Disposition eau, huiles	36 548	29 306	40 709	41 646	42 487	43 345	44 212	45 096	45 998	46 927	47 866	Idem
14 Analyses de gaz	4 278	4 579	4 765	4 875	4 973	5 074	5 175	5 279	5 384	5 493	5 603	Idem
15 Autres analyses	5 662	5 168	6 307	6 452	6 582	6 715	6 849	6 986	7 126	7 270	7 415	Idem
16												
17 Total environnement	50 847	43 719	56 637	57 939	59 110	60 304	61 510	62 740	63 995	65 287	66 593	
18												
19 Huiles	45 678	62 268	50 879	52 049	53 101	54 173	55 257	56 362	57 489	58 650	59 823	Idem
20 Glycol	10 700	9 222	11 918	12 192	12 439	12 690	12 944	13 203	13 467	13 739	14 014	Idem
21 Méthanol	62 560	66 958	69 683	71 286	72 726	74 195	75 679	77 192	78 736	80 327	81 933	Idem
22 Autres consommables	4 261	4 025	4 746	4 855	4 953	5 053	5 155	5 258	5 363	5 471	5 581	Idem
23												
24 Total consommables	123 199	142 474	137 227	140 383	143 219	146 112	149 034	152 014	155 055	158 187	161 351	
25												
26 Électricité + Gaz naturel	80 426	75 377	89 583	91 644	93 495	95 384	97 291	99 237	101 222	103 267	105 332	Idem
27												
28 Total énergie	80 426	75 377	89 583	91 644	93 495	95 384	97 291	99 237	101 222	103 267	105 332	
29												
30 Entrepreneurs station	158 886	145 082	176 977	238 021	207 955	188 436	192 204	196 048	225 141	204 009	208 089	Idem
31 Entrepreneurs chantier	75 233	322 410	1 105 210	655 467	519 326	89 225	642 632	92 830	868 708	119 069	98 531	Idem
32 Pièces station	254 787	270 665	1 072 188	365 189	328 274	342 377	410 435	320 550	403 607	438 467	461 381	Idem
33 Pièces chantier	6 156	6 589	6 857	134 636	24 594	7 301	142 933	7 596	7 748	170 972	8 062	Idem
34 Transport pièces	13 992	13 192	15 585	15 944	27 891	16 594	16 926	17 265	30 196	17 966	18 325	Idem
35												
36 Total entretien et réparations	509 054	757 937	2 376 817	1 409 256	1 108 039	643 933	1 405 131	634 288	1 535 399	950 482	794 388	
37												
38 Entretien roulant	10 032	8 953	11 174	11 431	11 662	11 898	12 136	12 378	12 626	12 881	13 139	Idem
39 Carburant	15 504	15 702	17 269	17 666	18 023	18 387	18 755	19 130	19 513	19 907	20 305	Idem
40 Allocation automobile	6 408	6 858	7 138	7 302	7 449	7 600	7 752	7 907	8 065	8 228	8 392	Idem
41 Divers roulant	2 664	2 851	2 967	3 036	3 097	3 159	3 223	3 287	3 353	3 421	3 489	Idem
42												
43 Total roulant	34 608	34 365	38 549	39 435	40 232	41 044	41 865	42 703	43 557	44 436	45 325	
44												
45 Automatisation	3 612	3 866	4 023	4 116	4 199	4 284	4 369	4 457	4 546	4 638	4 731	Idem
46 Téléphone	20 676	22 130	23 030	23 560	24 036	24 521	25 012	25 512	26 022	26 548	27 079	Idem
47 Autres communications	9 108	8 500	10 145	10 378	10 588	10 802	11 018	11 238	11 463	11 695	11 929	Idem
48												
49 Total communications	33 396	34 495	37 199	38 054	38 823	39 607	40 399	41 207	42 031	42 880	43 738	
50												

ANNEXE 1.1

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)												
Sites combinés												
Avec indexation												
(1) Description	(2) 2022	(3) 2023	(4) 2024	(5) 2025	(6) 2026	(7) 2027	(8) 2028	(9) 2029	(10) 2030	(11) 2031	(12) 2032	Référence
51 Taxes municipales	166 080	177 755	184 990	189 245	193 068	196 968	200 907	204 925	209 024	213 246	217 511	Idem
52 Assurances	516 924	478 458	569 909	598 404	628 324	659 741	692 728	727 364	763 732	801 919	842 015	Annexe 1.2, indexé à 5.0 %
53 Rentes et redevances	81 672	82 954	90 971	93 064	94 943	96 861	98 799	100 775	102 790	104 866	106 964	Annexe 1.2, indexé selon Annexe 1.1.1 colonne 3
54 Baux de surface	66 684	71 372	74 277	75 985	77 520	79 086	80 668	82 281	83 927	85 622	87 334	Idem
55												
56 Total assurances, taxes et redevances	831 360	810 539	920 147	956 698	993 855	1 032 655	1 073 101	1 115 345	1 159 472	1 205 653	1 253 824	
57												
58 Divers station	13 056	12 190	14 543	14 877	15 178	15 484	15 794	16 110	16 432	16 764	17 099	Idem
59 Location équipements	4 272	4 572	4 758	4 868	4 966	5 067	5 168	5 271	5 377	5 485	5 595	Idem
60 Santé et sécurité	35 652	37 445	39 711	40 625	41 445	42 283	43 128	43 991	44 871	45 777	46 693	Idem
61 Cours et formation	9 863	10 556	10 986	11 239	11 466	11 697	11 931	12 170	12 413	12 664	12 917	Idem
62 Divers autres	6 671	407 140	1 407 431	7 601	7 755	7 912	8 070	8 231	8 396	8 566	8 737	Idem
63 Repas	2 088	2 235	2 326	2 379	2 427	2 476	2 526	2 576	2 628	2 681	2 735	Idem
64												
65 Total divers	71 602	474 138	1 479 755	81 589	83 237	84 919	86 617	88 349	90 116	91 937	93 775	
66												
67 Relation de travail	0	0	0	68 369	0	0	0	74 034	0	0	0	Idem
68 Comptabilité / fiscalité	13 824	14 796	15 398	15 752	16 070	16 395	16 723	17 057	17 398	17 750	18 105	Idem
69 Avis légaux divers	36 200	38 745	40 322	41 249	42 082	42 932	43 791	44 667	45 560	46 481	47 410	Idem
70 Autres	27 500	29 433	30 631	31 336	31 969	32 614	33 267	33 932	34 611	35 310	36 016	Idem
71												
72 Total honoraires professionnels	77 524	82 974	86 351	156 706	90 121	91 942	93 781	169 690	97 569	99 540	101 531	
73												
74 Associations / commandites	29 556	31 634	32 921	33 678	34 359	35 053	35 754	36 469	37 198	37 950	38 709	Idem
75 Bureau adm	68 340	73 144	76 121	77 872	79 445	81 050	82 671	84 324	86 011	87 748	89 503	Idem
76 Divers	35 500	37 996	39 542	40 452	41 269	42 102	42 944	43 803	44 679	45 582	46 493	Idem
77												
78 Total frais généraux	133 396	142 774	148 585	152 002	155 073	158 205	161 369	164 596	167 888	171 280	174 705	
79												
80 Recharges du commandité	2 264 800	2 341 828	2 414 114	2 483 864	2 554 882	2 627 976	2 703 150	2 780 518	2 860 150	2 942 172	3 026 530	Annexe 1.3, ligne 18
81												
82 Grand total des dépenses	5 779 015	6 509 483	9 460 416	7 318 994	7 107 972	6 813 170	7 754 641	7 219 042	8 231 035	7 869 193	7 877 610	Annexe 1, ligne 18

ANNEXE 1.1

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)													
Sites combinés													
Avec indexation													
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)		
4	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Référence	
DÉPENSES PONCTUELLES													
83													
84	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032		
85			22 277			11 860						Reporté à la ligne 7	
86				17 092	11 625		18 145			32 100		Reporté à la ligne 8	
87					23 250				25 171			Reporté à la ligne 30	
88		10 703										Reporté à la ligne 30	
89				56 974								Reporté à la ligne 30	
90				569 740								Reporté à la ligne 31	
91					20 344					22 470		Reporté à la ligne 31	
92									12 586			Reporté à la ligne 31	
93		241 888	1 021 411		411 524		551 623		761 436			Reporté à la ligne 31	
94		42 919	788 391		13 332	23 947	40 205	92 542	6 169	82 940	102 334	127 693	Reporté à la ligne 32
95				61 532								Reporté à la ligne 32	
96		8 562			8 137		9 678				8 988	Reporté à la ligne 32	
97				100 274			106 454			112 992		Reporté à la ligne 33	
98				27 348			29 033			30 816		Reporté à la ligne 33	
99					17 437					19 260		Reporté à la ligne 33	
100					11 625				12 586			Reporté à la ligne 34	
101				68 369				74 034				Reporté à la ligne 67	
102		400 000	1 400 000									Reporté à la ligne 62	
103	0	704 072	3 232 079	914 661	527 890	52 065	807 474	80 203	894 718	328 959	127 693		
AJUSTEMENTS PONCTUELS¹													
104													
105	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032		
106		-42 708										Reporté à la ligne 5	
107		-9 811										Reporté à la ligne 13	
108		-892										Reporté à la ligne 15	
109		13 379										Reporté à la ligne 19	
110		-2 230										Reporté à la ligne 20	
111		-535										Reporté à la ligne 22	
112		-10 703										Reporté à la ligne 26	
113		-35 677										Reporté à la ligne 30	
114		-53 515										Reporté à la ligne 32	
115		-1 784										Reporté à la ligne 34	
116		-1 784										Reporté à la ligne 38	
117		-892										Reporté à la ligne 39	
118		-1 249										Reporté à la ligne 47	
119		-64 313										Reporté à la ligne 52	
120		-4 460										Reporté à la ligne 53	
121		-1 784										Reporté à la ligne 58	
122		-714										Reporté à la ligne 60	
123	0	-219 670	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

⁽¹⁾ Pour retirer les dépenses des Projets d'optimisation qui sont incluses dans l'année de référence 2022 pour la partie de l'année 2023 avant la date de mise en service

Original: 2022-03-31
Révisé : 2024-10-09
Révision antérieure : 2023-03-09, 2022-11-24, 2022-10-04
Intragaz-1, Document 2
Page 14 de 42

ANNEXE 1.1.1

1	Calcul du facteur d'indexation		
2	(1) Année	(2) Prévisions d'inflation¹	(3) Taux composés
3	2022	7,030%	107,030%
4	2023	4,070%	111,386%
5	2024	2,300%	113,948%
6	2025	2,020%	116,250%
7	2026	2,020%	118,598%
8	2027	2,000%	120,970%
9	2028	2,000%	123,389%
10	2029	2,000%	125,857%
11	2030	2,020%	128,399%
12	2031	2,000%	130,967%

⁽¹⁾ Source : Conference Board

ANNEXE 1.2

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)													
Sites combinés													
Sans indexation													
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	Référence	
Description	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032		
5 Salaires et charges sociales	1 490 466	1 448 799	1 490 466	1 490 466	1 490 466	1 490 466	1 490 466	1 490 466	1 490 466	1 490 466	1 490 466	1 490 466	Annexes 1.2.1 et 1.2.2
7 Consultants exploitation	47 000	47 000	67 000	47 000	47 000	57 000	47 000	47 000	47 000	47 000	47 000	47 000	idem
8 Consultants autres	31 337	31 337	31 337	46 337	41 337	31 337	46 337	31 337	31 337	56 337	31 337	31 337	idem
10 Total consultants	78 337	78 337	98 337	93 337	88 337	88 337	93 337	78 337	78 337	103 337	78 337		
12 Analyses d'eau	4 359	4 359	4 359	4 359	4 359	4 359	4 359	4 359	4 359	4 359	4 359	4 359	idem
13 Disposition eau, huiles	36 548	27 381	36 548	36 548	36 548	36 548	36 548	36 548	36 548	36 548	36 548	36 548	idem
14 Analyses de gaz	4 278	4 278	4 278	4 278	4 278	4 278	4 278	4 278	4 278	4 278	4 278	4 278	idem
15 Autres analyses	5 662	4 829	5 662	5 662	5 662	5 662	5 662	5 662	5 662	5 662	5 662	5 662	idem
17 Total environnement	50 847	40 847	50 847	50 847	50 847	50 847	50 847	50 847	50 847	50 847	50 847	50 847	
19 Huiles	45 678	58 178	45 678	45 678	45 678	45 678	45 678	45 678	45 678	45 678	45 678	45 678	idem
20 Glycol	10 700	8 617	10 700	10 700	10 700	10 700	10 700	10 700	10 700	10 700	10 700	10 700	idem
21 Méthanol	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	idem
22 Autres consommables	4 261	3 761	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	4 261	idem
24 Total consommables	123 199	133 116	123 199	123 199	123 199	123 199	123 199	123 199	123 199	123 199	123 199	123 199	
26 Électricité	80 426	70 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	idem
28 Total énergie	80 426	70 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	
30 Entrepreneurs station	158 886	135 553	158 886	208 886	178 886	158 886	158 886	158 886	178 886	158 886	158 886	158 886	idem
31 Entrepreneurs chantier	75 233	301 233	992 233	575 233	446 733	75 233	531 233	75 233	690 233	92 733	75 233	75 233	idem
32 Pièces station	254 787	252 887	962 587	320 487	282 387	288 687	339 287	259 787	320 687	341 487	352 287	352 287	idem
33 Pièces chantier	6 156	6 156	6 156	118 156	21 156	6 156	118 156	6 156	6 156	133 156	6 156	6 156	idem
34 Transport pièces	13 992	12 325	13 992	13 992	23 992	13 992	13 992	13 992	23 992	13 992	13 992	13 992	idem
36 Total entretien et réparations	509 054	708 154	2 133 854	1 236 754	953 154	542 954	1 161 554	514 054	1 219 954	740 254	606 554	606 554	
38 Entretien roulant	10 032	8 365	10 032	10 032	10 032	10 032	10 032	10 032	10 032	10 032	10 032	10 032	idem
39 Carburant	15 504	14 671	15 504	15 504	15 504	15 504	15 504	15 504	15 504	15 504	15 504	15 504	idem
40 Allocation automobile	6 408	6 408	6 408	6 408	6 408	6 408	6 408	6 408	6 408	6 408	6 408	6 408	idem
41 Divers roulant	2 664	2 664	2 664	2 664	2 664	2 664	2 664	2 664	2 664	2 664	2 664	2 664	idem
43 Total roulant	34 608	32 108	34 608	34 608	34 608	34 608	34 608	34 608	34 608	34 608	34 608	34 608	
45 Automatisation	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	idem
46 Téléphone	20 676	20 676	20 676	20 676	20 676	20 676	20 676	20 676	20 676	20 676	20 676	20 676	idem
47 Autres communications	9 108	7 941	9 108	9 108	9 108	9 108	9 108	9 108	9 108	9 108	9 108	9 108	idem
49 Total communications	33 396	32 229	33 396	33 396	33 396	33 396	33 396	33 396	33 396	33 396	33 396	33 396	

ANNEXE 1.2

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)													
Sites combinés													
Sans indexation													
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	Référence	
4	Description	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
51	Taxes municipales	166 080	166 080	166 080	166 080	166 080	166 080	166 080	166 080	166 080	166 080	166 080	Idem
52	Assurances	516 924	455 674	516 924	516 924	516 924	516 924	516 924	516 924	516 924	516 924	516 924	Idem
53	Rentes et redevances	81 672	77 505	81 672	81 672	81 672	81 672	81 672	81 672	81 672	81 672	81 672	Idem
54	Baux de surface	66 684	66 684	66 684	66 684	66 684	66 684	66 684	66 684	66 684	66 684	66 684	Idem
55													
56	Total assurances, taxes et redevances	831 360	765 943	831 360	831 360	831 360	831 360	831 360	831 360	831 360	831 360	831 360	
57													
58	Divers station	13 056	11 389	13 056	13 056	13 056	13 056	13 056	13 056	13 056	13 056	13 056	Idem
59	Location équipements	4 272	4 272	4 272	4 272	4 272	4 272	4 272	4 272	4 272	4 272	4 272	Idem
60	Santé et sécurité	35 652	34 985	35 652	35 652	35 652	35 652	35 652	35 652	35 652	35 652	35 652	Idem
61	Cours et formation	9 863	9 863	9 863	9 863	9 863	9 863	9 863	9 863	9 863	9 863	9 863	Idem
62	Divers autres	6 671	380 398	1 263 560	6 671	6 671	6 671	6 671	6 671	6 671	6 671	6 671	Idem
63	Repas	2 088	2 088	2 088	2 088	2 088	2 088	2 088	2 088	2 088	2 088	2 088	Idem
64													
65	Total divers	71 602	442 996	1 328 491	71 602	71 602	71 602	71 602	71 602	71 602	71 602	71 602	
66													
67	Relation de travail	0	0	0	60 000	0	0	0	60 000	0	0	0	Idem
68	Comptabilité / fiscalité	13 824	13 824	13 824	13 824	13 824	13 824	13 824	13 824	13 824	13 824	13 824	Idem
69	Avis légaux divers	36 200	36 200	36 200	36 200	36 200	36 200	36 200	36 200	36 200	36 200	36 200	Idem
70	Autres	27 500	27 500	27 500	27 500	27 500	27 500	27 500	27 500	27 500	27 500	27 500	Idem
71													
72	Total honoraires professionnels	77 524	77 524	77 524	137 524	77 524	77 524	77 524	137 524	77 524	77 524	77 524	
73													
74	Associations / commandites	29 556	29 556	29 556	29 556	29 556	29 556	29 556	29 556	29 556	29 556	29 556	Idem
75	Bureau adm	68 340	68 340	68 340	68 340	68 340	68 340	68 340	68 340	68 340	68 340	68 340	Idem
76	Divers	35 500	35 500	35 500	35 500	35 500	35 500	35 500	35 500	35 500	35 500	35 500	Idem
77													
78	Total frais généraux	133 396	133 396	133 396	133 396	133 396	133 396	133 396	133 396	133 396	133 396	133 396	
79													
80	Recharges du commandité	2 264 800	2 264 800	2 264 800	2 264 800	2 264 800	2 264 800	2 264 800	2 264 800	2 264 800	2 264 800	2 264 800	Idem
81													
82	Grand total des dépenses	5 779 015	6 228 675	8 680 704	6 581 715	6 233 115	5 822 915	6 446 515	5 844 015	6 489 915	6 035 215	5 876 515	Idem

ANNEXE 1.2

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)													
Sites combinés													
Sans indexation													
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	Référence	
4	Description	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
83	DÉPENSES PONCTUELLES												
84		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
85	Inspection conduites de collecte			20 000			10 000						Reporté à la ligne 7
86	Audits externes (management / environnement)				15 000	10 000		15 000			25 000		Reporté à la ligne 8
87	Calibration mesurage					20 000				20 000			Reporté à la ligne 30
88	Refaire clôture station côté Ouest PDL		10 000										Reporté à la ligne 30
89	Refaire toiture bâtiment de service station PDL				50 000								Reporté à la ligne 30
90	Interventions sur puits				500 000								Reporté à la ligne 31
91	Inspection cathodique 5 ans					17 500					17 500		Reporté à la ligne 31
92	Nettoyage Canal Seigneurs PDL									10 000			Reporté à la ligne 31
93	Diagraphies puits et autres travaux sur puits PDL		226 000	917 000		354 000		456 000		605 000			Reporté à la ligne 31
94	Entretien Compresseurs		40 100	707 800	11 700	20 600	33 900	76 500	5 000	65 900	79 700	97 500	Reporté à la ligne 32
95	Disposition pièces C1 PDL				54 000	0							Reporté à la ligne 32
96	Remplacement sonde humidité		8 000			7 000		8 000			7 000		Reporté à la ligne 32
97	Remplacement valves				88 000			88 000			88 000		Reporté à la ligne 33
98	Remplacement actuateurs				24 000			24 000			24 000		Reporté à la ligne 33
99	Remplacement anodes					15 000					15 000		Reporté à la ligne 33
100	Transport					10 000				10 000			Reporté à la ligne 34
101	Renouvellement Convention collective				60 000				60 000				Reporté à la ligne 67
102	Plan de résilience des sites		373 727	1 256 889									Reporté à la ligne 62
103	Total dépenses ponctuelles	0	657 827	2 901 689	802 700	454 100	43 900	667 500	65 000	710 900	256 200	97 500	
104	AJUSTMENTS PONCTUELS¹												
105		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
106	Salaires et charges sociales		-41 667										Reporté à la ligne 5
107	Disposition eau, huiles		-9 167										Reporté à la ligne 13
108	Autres analyses		-833										Reporté à la ligne 15
109	Huiles		12 500										Reporté à la ligne 19
110	Glycol		-2 083										Reporté à la ligne 20
111	Autres consommables		-500										Reporté à la ligne 22
112	Électricité + Gaz Naturel		-10 000										Reporté à la ligne 26
113	Entrepreneurs station		-33 333										Reporté à la ligne 30
114	Pièces station		-50 000										Reporté à la ligne 32
115	Transport pièces		-1 667										Reporté à la ligne 34
116	Entretien roulant		-1 667										Reporté à la ligne 38
117	Carburant		-833										Reporté à la ligne 39
118	Autres communications		-1 167										Reporté à la ligne 47
119	Assurances		-61 250										Reporté à la ligne 52
120	Rentes et redevances		-4 167										Reporté à la ligne 53
121	Divers station		-1 667										Reporté à la ligne 58
122	Santé et sécurité		-667										Reporté à la ligne 60
123	Total dépenses ponctuelles	0	-208 167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

⁽¹⁾ Pour retirer les dépenses des Projets d'optimisation qui sont incluses dans l'année de référence 2022 pour la partie de l'année 2023 avant la date de mise en service

ANNEXE 1.2.1

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)													
Site de Pointe-du-Lac													
Sans indexation													
(1) Description	(2) 2022	(3) 2023	(4) 2024	(5) 2025	(6) 2026	(7) 2027	(8) 2028	(9) 2029	(10) 2030	(11) 2031	(12) 2032	Référence	
5 Salaires et charges sociales	777 461	756 628	777 461	777 461	777 461	777 461	777 461	777 461	777 461	777 461	777 461	777 461	Voir ligne 107
6													
7 Consultants exploitation	23 500	23 500	23 500	23 500	23 500	33 500	23 500	23 500	23 500	23 500	23 500	23 500	Voir ligne 85
8 Consultants autres	15 668	15 668	15 668	15 668	25 668	15 668	15 668	15 668	15 668	25 668	15 668	15 668	Voir ligne 86
9													
10 Total consultants	39 168	39 168	39 168	39 168	49 168	49 168	39 168	39 168	39 168	49 168	39 168	39 168	
11													
12 Analyses d'eau	2 855	2 855	2 855	2 855	2 855	2 855	2 855	2 855	2 855	2 855	2 855	2 855	
13 Disposition eau, huiles	13 298	12 465	13 298	13 298	13 298	13 298	13 298	13 298	13 298	13 298	13 298	13 298	Voir ligne 108
14 Analyses de gaz	1 799	1 799	1 799	1 799	1 799	1 799	1 799	1 799	1 799	1 799	1 799	1 799	
15 Autres analyses	3 163	3 163	3 163	3 163	3 163	3 163	3 163	3 163	3 163	3 163	3 163	3 163	
16													
17 Total environnement	21 115	20 282	21 115	21 115	21 115	21 115	21 115	21 115	21 115	21 115	21 115	21 115	
18													
19 Huiles	27 595	19 262	27 595	27 595	27 595	27 595	27 595	27 595	27 595	27 595	27 595	27 595	Voir ligne 109
20 Glycol	5 200	4 367	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200	5 200	Voir ligne 110
21 Méthanol	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22 Autres consommables	2 679	2 429	2 679	2 679	2 679	2 679	2 679	2 679	2 679	2 679	2 679	2 679	Voir ligne 111
23													
24 Total consommables	35 474	26 057	35 474	35 474	35 474	35 474	35 474	35 474	35 474	35 474	35 474	35 474	
25													
26 Électricité + Gaz Naturel	64 926	59 093	64 926	64 926	64 926	64 926	64 926	64 926	64 926	64 926	64 926	64 926	Voir ligne 112
27													
28 Total énergie	64 926	59 093	64 926	64 926	64 926	64 926	64 926	64 926	64 926	64 926	64 926	64 926	
29													
30 Entrepreneurs station	87 779	89 446	87 779	137 779	87 779	87 779	87 779	87 779	87 779	87 779	87 779	87 779	Voir ligne 87, 88 et 113
31 Entrepreneurs chantier	52 431	278 431	423 431	552 431	318 931	52 431	52 431	52 431	62 431	64 931	52 431	52 431	Voir ligne 89, 90, 91 et 92
32 Pièces station	110 454	106 354	124 354	176 154	138 054	144 354	151 054	115 454	124 354	197 154	199 054	199 054	Voir ligne 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99 et 114
33 Pièces chantier	2 796	2 796	2 796	42 796	12 796	2 796	42 796	2 796	2 796	52 796	2 796	2 796	Voir ligne 100
34 Transport pièces	6 996	6 163	6 996	6 996	6 996	6 996	6 996	6 996	6 996	6 996	6 996	6 996	Voir ligne 115
35													
36 Total entretien et réparations	260 456	483 189	645 356	916 156	564 556	294 356	341 056	265 456	284 356	409 656	349 056	349 056	
37													
38 Entretien roulant	4 644	4 644	4 644	4 644	4 644	4 644	4 644	4 644	4 644	4 644	4 644	4 644	
39 Carburant	6 504	6 504	6 504	6 504	6 504	6 504	6 504	6 504	6 504	6 504	6 504	6 504	
40 Allocation automobile	4 404	4 404	4 404	4 404	4 404	4 404	4 404	4 404	4 404	4 404	4 404	4 404	
41 Divers roulant	1 428	1 428	1 428	1 428	1 428	1 428	1 428	1 428	1 428	1 428	1 428	1 428	
42													
43 Total roulant	16 980	16 980	16 980	16 980	16 980	16 980	16 980	16 980	16 980	16 980	16 980	16 980	
44													
45 Automatisation	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	3 612	
46 Téléphone	11 292	11 292	11 292	11 292	11 292	11 292	11 292	11 292	11 292	11 292	11 292	11 292	
47 Autres communications	4 548	3 965	4 548	4 548	4 548	4 548	4 548	4 548	4 548	4 548	4 548	4 548	Voir ligne 116
48													
49 Total communications	19 452	18 869	19 452	19 452	19 452	19 452	19 452	19 452	19 452	19 452	19 452	19 452	
50													

ANNEXE 1.2.1

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)													
Site de Pointe-du-Lac													
Sans indexation													
(1) Description	(2) 2022	(3) 2023	(4) 2024	(5) 2025	(6) 2026	(7) 2027	(8) 2028	(9) 2029	(10) 2030	(11) 2031	(12) 2032	Référence	
1													
2													
3													
4													
51	Taxes municipales	73 368	73 368	73 368	73 368	73 368	73 368	73 368	73 368	73 368	73 368	73 368	
52	Assurances	255 924	221 757	255 924	255 924	255 924	255 924	255 924	255 924	255 924	255 924	255 924	Voir ligne 117
53	Rentes et redevances	18 028	13 861	18 028	18 028	18 028	18 028	18 028	18 028	18 028	18 028	18 028	Voir ligne 118
54	Baux de surface	18 708	18 708	18 708	18 708	18 708	18 708	18 708	18 708	18 708	18 708	18 708	
55													
56	Total assurances, taxes et redevances	366 028	327 695	366 028	366 028	366 028	366 028	366 028	366 028	366 028	366 028	366 028	
57													
58	Divers station	7 344	6 511	7 344	7 344	7 344	7 344	7 344	7 344	7 344	7 344	7 344	Voir ligne 119
59	Location équipements	2 676	2 676	2 676	2 676	2 676	2 676	2 676	2 676	2 676	2 676	2 676	
60	Santé et sécurité	18 912	18 579	18 912	18 912	18 912	18 912	18 912	18 912	18 912	18 912	18 912	Voir ligne 120
61	Cours et formation	4 990	4 990	4 990	4 990	4 990	4 990	4 990	4 990	4 990	4 990	4 990	
62	Divers autres	2 898	189 761	631 343	2 898	2 898	2 898	2 898	2 898	2 898	2 898	2 898	Voir ligne 103
63	Repas	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	
64													
65	Total divers	37 864	223 561	666 309	37 864	37 864	37 864	37 864	37 864	37 864	37 864	37 864	
66													
67	Relation de travail		0	0	30 000	0	0	0	30 000	0	0	0	Voir ligne 102
68	Comptabilité / fiscalité	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	
69	Avs légaux divers	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	
70	Autres	13 500	13 500	13 500	13 500	13 500	13 500	13 500	13 500	13 500	13 500	13 500	
71													
72	Total honoraires professionnels	38 512	38 512	38 512	68 512	38 512	38 512	38 512	68 512	38 512	38 512	38 512	
73													
74	Commandites et représentation	12 076	12 076	12 076	12 076	12 076	12 076	12 076	12 076	12 076	12 076	12 076	
75	Bureau adm	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	
76	Divers	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	
77													
78	Total frais généraux	51 246	51 246	51 246	51 246	51 246	51 246	51 246	51 246	51 246	51 246	51 246	
79													
80	Recharges du commandité	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	
81													
82	Grand total des dépenses	2 861 082	3 193 679	3 874 427	3 546 782	3 175 182	2 904 982	2 941 682	2 896 082	2 884 982	3 020 282	2 949 682	

ANNEXE 1.2.1

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)													
Site de Pointe-du-Lac													
Sans indexation													
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)		
4	Description	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Référence
83	DÉPENSES PONCTUELLES												
84		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
85	Inspection conduites de collecte						10 000						Reporté à la ligne 7
86	Audits externes (management / environnement)					10 000					10 000		Reporté à la ligne 8
87	Refaire clôture station côté Ouest		10 000										Reporté à la ligne 30
88	Refaire toiture bâtiment de service station				50 000								Reporté à la ligne 30
89	Nettoyage Canal Seigneurs									10 000			Reporté à la ligne 31
90	Diagraphies puits et autres travaux sur puits		226 000	371 000		254 000							Reporté à la ligne 31
91	Intervention sur puits				500 000								Reporté à la ligne 31
92	Inspection cathodique 5 ans					12 500					12 500		Reporté à la ligne 31
93	Entretien mineur C-1		7 000			8 900		6 700		8 900			Reporté à la ligne 32
94	Entretien mineur C-2		8 900		6 700		8 900				74 700	8 900	Reporté à la ligne 32
95	Entretien mineur C-3		5 000		5 000		25 000		5 000		5 000		Reporté à la ligne 32
96	Entretien mineur C-4			5 000		5 000		25 000		5 000		5 000	Reporté à la ligne 32
97	Entretien mineur C-5			8 900		6 700		8 900				74 700	Reporté à la ligne 32
98	Disposition pièces C1				54 000								Reporté à la ligne 32
99	Remplacement sonde humidité					7 000					7 000		Reporté à la ligne 32
100	Remplacement valves				40 000			40 000					Reporté à la ligne 33
101	Remplacement anodes					10 000					10 000		Reporté à la ligne 33
102	Renouvellement Convention collective				30 000				30 000				Reporté à la ligne 67
103	Plan de résilience des sites		186 863	628 445									Reporté à la ligne 62
104	Total dépenses ponctuelles	0	256 900	384 900	685 700	314 100	43 900	80 600	35 000	23 900	159 200	88 600	
105	AJUSTEMENTS PONCTUELS¹												
106		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
107	Salaires et charges sociales		-20 833										Reporté à la ligne 5
108	Disposition eau, huiles		-833										Reporté à la ligne 13
109	Huiles		-8 333										Reporté à la ligne 19
110	Glycol		-833										Reporté à la ligne 20
111	Autres consommables		-250										Reporté à la ligne 22
112	Électricité + Gaz Naturel		-5 833										Reporté à la ligne 26
113	Entrepreneurs station		-8 333										Reporté à la ligne 30
114	Pièces station		-25 000										Reporté à la ligne 32
115	Transport pièces		-833										Reporté à la ligne 34
116	Autres communications		-583										Reporté à la ligne 47
117	Assurances		-34 167										Reporté à la ligne 52
118	Rentes et redevances		-4 167										Reporté à la ligne 53
119	Divers station		-833										Reporté à la ligne 58
120	Santé et sécurité		-333										Reporté à la ligne 60
121	Total ajustements ponctuelles	0	-111 167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

⁽¹⁾ Pour retirer les dépenses des Projets d'optimisation qui sont incluses dans l'année de référence 2022 pour la partie de l'année 2023 avant la date de mise en service

ANNEXE 1.2.2

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)													
Site de Saint-Flavien													
Sans indexation													
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	Référence	
4	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032		
5	Salaires et charges sociales	713 005	692 171	713 005	713 005	713 005	713 005	713 005	713 005	713 005	713 005	713 005	Voir ligne 104
6													
7	Consultants exploitation	23 500	23 500	43 500	23 500	23 500	23 500	23 500	23 500	23 500	23 500	23 500	Voir ligne 85
8	Consultants autres	15 669	15 669	15 669	30 669	15 669	15 669	30 669	15 669	15 669	30 669	15 669	Voir ligne 86
9													
10	Total consultants	39 169	39 169	59 169	54 169	39 169	39 169	54 169	39 169	39 169	54 169	39 169	
11													
12	Analyses d'eau	1 504	1 504	1 504	1 504	1 504	1 504	1 504	1 504	1 504	1 504	1 504	
13	Disposition eau, huiles	23 250	14 917	23 250	23 250	23 250	23 250	23 250	23 250	23 250	23 250	23 250	Voir ligne 105
14	Analyses de gaz	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	2 479	
15	Autres analyses	2 499	1 666	2 499	2 499	2 499	2 499	2 499	2 499	2 499	2 499	2 499	Voir ligne 106
16													
17	Total environnement	29 732	20 565	29 732	29 732	29 732	29 732	29 732	29 732	29 732	29 732	29 732	
18													
19	Huiles	18 083	38 916	18 083	18 083	18 083	18 083	18 083	18 083	18 083	18 083	18 083	Voir ligne 107
20	Glycol	5 500	4 250	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	Voir ligne 108
21	Méthanol	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	
22	Autres consommables	1 582	1 332	1 582	1 582	1 582	1 582	1 582	1 582	1 582	1 582	1 582	Voir ligne 109
23													
24	Total consommables	87 725	107 058	87 725	87 725	87 725	87 725	87 725	87 725	87 725	87 725	87 725	
25													
26	Électricité + Gaz Naturel	15 500	11 333	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	Voir ligne 110
27													
28	Total énergie	15 500	11 333	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500	
29													
30	Entrepreneurs station	71 107	46 107	71 107	71 107	91 107	71 107	71 107	71 107	91 107	71 107	71 107	Voir ligne 87 et 111
31	Entrepreneurs chantier	22 802	22 802	568 802	22 802	127 802	22 802	478 802	22 802	627 802	27 802	22 802	Voir ligne 88 et 89
32	Pièces station	144 333	146 533	838 233	144 333	144 333	144 333	188 233	144 333	196 333	144 333	153 233	Voir ligne 90, 91, 92, 93, 94 et 112
33	Pièces chantier	3 360	3 360	3 360	75 360	8 360	3 360	75 360	3 360	3 360	80 360	3 360	Voir ligne 95, 96 et 97
34	Transport pièces	6 996	6 163	6 996	6 996	16 996	6 996	6 996	6 996	16 996	6 996	6 996	Voir ligne 98 et 113
35													
36	Total entretien et réparations	248 598	224 965	1 488 498	320 598	388 598	248 598	820 498	248 598	935 598	330 598	257 498	
37													
38	Entretien roulant	5 388	3 721	5 388	5 388	5 388	5 388	5 388	5 388	5 388	5 388	5 388	Voir ligne 114
39	Carburant	9 000	8 167	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	Voir ligne 115
40	Allocation automobile	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	
41	Divers roulant	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	
42													
43	Total roulant	17 628	15 128	17 628	17 628	17 628	17 628	17 628	17 628	17 628	17 628	17 628	
44													
45	Automatisation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
46	Téléphone	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	
47	Autres communications	4 560	3 977	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	Voir ligne 116
48													
49	Total communications	13 944	13 361	13 944	13 944	13 944	13 944	13 944	13 944	13 944	13 944	13 944	
50													

ANNEXE 1.2.2

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)													
Site de Saint-Flavien													
Sans indexation													
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)		
4	Description	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Référence
51	Taxes municipales	92 712	92 712	92 712	92 712	92 712	92 712	92 712	92 712	92 712	92 712	92 712	
52	Assurances	261 000	233 917	261 000	261 000	261 000	261 000	261 000	261 000	261 000	261 000	261 000	Voir ligne 117
53	Rentes et redevances	63 644	63 644	63 644	63 644	63 644	63 644	63 644	63 644	63 644	63 644	63 644	
54	Baux de surface	47 976	47 976	47 976	47 976	47 976	47 976	47 976	47 976	47 976	47 976	47 976	
55													
56	Total assurances, taxes et redevances	465 332	438 249	465 332	465 332	465 332	465 332	465 332	465 332	465 332	465 332	465 332	
57													
58	Divers station	5 712	4 879	5 712	5 712	5 712	5 712	5 712	5 712	5 712	5 712	5 712	Voir ligne 118
59	Location équipements	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	
60	Santé et sécurité	16 740	16 407	16 740	16 740	16 740	16 740	16 740	16 740	16 740	16 740	16 740	Voir ligne 119
61	Cours et formation	4 873	4 873	4 873	4 873	4 873	4 873	4 873	4 873	4 873	4 873	4 873	
62	Divers autres	3 773	190 636	632 218	3 773	3 773	3 773	3 773	3 773	3 773	3 773	3 773	Voir ligne 100
63	Repas	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	1 044	
64													
65	Total divers	33 738	219 435	662 183	33 738	33 738	33 738	33 738	33 738	33 738	33 738	33 738	
66													
67	Relation de travail		0	0	30 000	0	0	0	30 000	0	0	0	Voir ligne 99
68	Comptabilité / fiscalité	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	6 912	
69	Avis légaux divers	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	18 100	
70	Autres	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	
71													
72	Total honoraires professionnels	39 012	39 012	39 012	69 012	39 012	39 012	39 012	69 012	39 012	39 012	39 012	
73													
74	Commandites et représentation	17 480	17 480	17 480	17 480	17 480	17 480	17 480	17 480	17 480	17 480	17 480	
75	Bureau adm	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	34 170	
76	Divers	30 500	30 500	30 500	30 500	30 500	30 500	30 500	30 500	30 500	30 500	30 500	
77													
78	Total frais généraux	82 150	82 150	82 150	82 150	82 150	82 150	82 150	82 150	82 150	82 150	82 150	
79													
80	Recharges du commandité	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	1 132 400	
81													
82	Grand total des dépenses	2 917 933	3 034 996	4 806 277	3 034 933	3 057 933	2 917 933	3 504 833	2 947 933	3 604 933	3 014 933	2 926 833	

ANNEXE 1.2.2

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles (\$)													
Site de Saint-Flavien													
Sans indexation													
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	Référence	
4	Description	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
83	DÉPENSES PONCTUELLES												
84		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
85	Inspection conduites de collecte			20 000									Reporté à la ligne 7
86	Audits externes (management / environnement)				15 000			15 000			15 000		Reporté à la ligne 8
87	Calibration mesurage					20 000				20 000			Reporté à la ligne 30
88	Diagraphies puits et autres travaux sur puits			546 000		100 000		456 000		605 000			Reporté à la ligne 31
89	Inspection cathodique 5 ans					5 000					5 000		Reporté à la ligne 31
90	Entretien mineur C-1		19 200					27 000					Reporté à la ligne 32
91	Entretien mineur C-2			43 900				8 900				8 900	Reporté à la ligne 32
92	Entretien mineur C-3									52 000			Reporté à la ligne 32
93	Entretien majeur C-2			650 000									Reporté à la ligne 32
94	Remplacement sonde humidité		8 000					8 000					Reporté à la ligne 32
95	Remplacement valves				48 000			48 000			48 000		Reporté à la ligne 33
96	Remplacement actuateurs				24 000			24 000			24 000		Reporté à la ligne 33
97	Remplacement anodes					5 000					5 000		Reporté à la ligne 33
98	Transport					10 000				10 000			Reporté à la ligne 34
99	Renouvellement Convention collective				30 000				30 000				Reporté à la ligne 67
100	Plan de résilience des sites		186 863	628 445									Reporté à la ligne 62
101	Total dépenses ponctuelles	0	214 063	1 888 345	117 000	140 000	0	586 900	30 000	687 000	97 000	8 900	
102	AJUSTEMENTS PONCTUELS¹												
103		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
104	Salaires et charges sociales		-20 833										Reporté à la ligne 5
105	Disposition eau, huiles		-8 333										Reporté à la ligne 13
106	Autres analyses		-833										Reporté à la ligne 15
107	Huiles		20 833										Reporté à la ligne 19
108	Glycol		-1 250										Reporté à la ligne 20
109	Autres consommables		-250										Reporté à la ligne 22
110	Électricité + Gaz Naturel		-4 167										Reporté à la ligne 26
111	Entrepreneurs station		-25 000										Reporté à la ligne 30
112	Pièces station		-25 000										Reporté à la ligne 32
113	Transport pièces		-833										Reporté à la ligne 34
114	Entretien roulant		-1 667										Reporté à la ligne 38
115	Carburant		-833										Reporté à la ligne 39
116	Autres communications		-583										Reporté à la ligne 47
117	Assurances		-27 083										Reporté à la ligne 52
118	Divers station		-833										Reporté à la ligne 58
119	Santé et sécurité		-333										Reporté à la ligne 60
120	Total dépenses ponctuelles	0	-97 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

⁽¹⁾ Pour retirer les dépenses des Projets d'optimisation qui sont incluses dans l'année de référence 2022 pour la partie de l'année 2023 avant la date de mise en service

ANNEXE 1.3

Dépenses d'exploitation du commandité en \$ Pour les exercices financiers de 2023 à 2032											
(1) Description	(2) 2023	(3) 2024	(4) 2025	(5) 2026	(6) 2027	(7) 2028	(8) 2029	(9) 2030	(10) 2031	(11) 2032	Référence
4 Salaires et avantages sociaux	2 054 632	2 116 271	2 179 759	2 245 151	2 312 506	2 381 881	2 453 338	2 526 938	2 602 746	2 680 828	Indexé à 3,0 %
5 Honoraires professionnels	28 034	29 175	29 846	30 449	31 064	31 686	32 319	32 966	33 632	34 304	Indexé selon Annexe 1.1.1 colonne 3
6 Assurances, taxes et permis	39 387	40 990	41 933	42 780	43 644	44 517	45 407	46 315	47 251	48 196	Idem
7 Communications	8 099	8 429	8 622	8 797	8 974	9 154	9 337	9 524	9 716	9 910	Idem
8 Locations-équipements	558	580	594	606	618	630	643	656	669	682	Idem
9 Fournitures de bureau	12 415	12 921	13 218	13 485	13 757	14 033	14 313	14 599	14 894	15 192	Idem
10 Entretien et services	138 361	143 992	147 304	150 280	153 315	156 381	159 509	162 699	165 986	169 306	Idem
11 Formation Adm et Géologie/Réservoir	8 776	9 134	9 344	9 532	9 725	9 920	10 118	10 320	10 529	10 739	Idem
12 Transport et hébergement	10 339	10 760	11 007	11 230	11 457	11 686	11 919	12 158	12 403	12 651	Idem
13 Allocation automobile et location de véhicule	2 783	2 896	2 963	3 022	3 084	3 145	3 208	3 272	3 338	3 405	Idem
14 Divers	12 844	13 366	13 674	13 950	14 232	14 516	14 807	15 103	15 408	15 716	Idem
15 Amortissement ¹	25 600	25 600	25 600	25 600	25 600	25 600	25 600	25 600	25 600	25 600	Non indexé
16 Total des dépenses d'exploitation	2 341 828	2 414 114	2 483 864	2 554 882	2 627 976	2 703 149	2 780 518	2 860 150	2 942 172	3 026 529	
18 Recharge du commandité à Intragaz SEC	2 341 828	2 414 114	2 483 864	2 554 882	2 627 976	2 703 149	2 780 518	2 860 150	2 942 172	3 026 529	Annexe 1.1, ligne 80

⁽¹⁾ Amortissement non indexé

ANNEXE 2 – Révisée

Dépenses d'amortissement prévisionnelles											
Pour la période de 2023 à 2032											
(000 \$)											
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	
Description	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Référence
Amortissement des immobilisations	4 383	5 267	5 280	5 532	5 564	5 515	5 479	5 506	5 292	5 219	Annexe 2.1, ligne 19
Amortissement des frais reportés	197	184	184	184	184	184	184	184	184	184	Annexe 2.2, ligne 9
Total amortissement annuel	4 580	5 451	5 464	5 716	5 748	5 699	5 663	5 690	5 476	5 403	Tableau 1, ligne 7

ANNEXE 2.1 - Révisée

Dépenses d'amortissement prévisionnelles-Immobilisations(\$)											
Sites combinés											
Pour la période de 2023 à 2032											
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	Référence
Description	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
Amortissement des actifs aux livres ¹	3 823	3 731	3 620	3 577	3 560	3 502	3 458	3 451	3 204	3 133	
Amortissement des ajouts 2022	85	85	85	85	79	62	52	52	52	42	Voir ligne 31
Amortissement des coûts de fermeture définitive des puits	269	269	269	269	269	269	269	269	269	269	Voir Intragaz-1, Document 4
Optimisation 2023	181	1 088	1 088	1 088	1 088	1 088	1 088	1 088	1 088	1 088	Annexe 2.1.2, ligne 43, colonne 6
Remplacement C-1 PDL	0	0	44	261	261	261	261	261	261	261	Annexe 2.1.2, ligne 11, colonne 6
Intervention sur puits	0	14	27	50	72	79	85	85	85	85	Voir ligne 36
Remplacement refroidisseur de procédé C-3	0	17	33	33	33	33	33	33	33	33	Annexe 2.1.1, ligne 10, colonne 15
Compresseurs à air	17	33	43	52	52	52	52	52	52	52	Voir ligne 40
Serveurs et licences, ordinateurs	0	0	11	23	23	23	23	35	48	48	Voir ligne 44
Problème infiltration d'eau drainage	1	3	3	3	3	3	3	3	3	3	Annexe 2.1.1, ligne 13, colonne 15
Remplacement camions	0	0	7	29	51	58	58	66	75	69	Voir ligne 52
Salles de contrôle bureau	0	11	22	22	22	22	22	22	22	22	Annexe 2.1.1, ligne 15, colonne 15
Divers	5	16	28	39	51	63	75	87	100	113	Voir ligne 64
Total amortissement annuel des additions en capital	205	1 181	1 306	1 600	1 656	1 682	1 700	1 733	1 767	1 775	
Total amortissement annuel	4 383	5 267	5 280	5 532	5 564	5 515	5 479	5 506	5 292	5 219	Annexe 2, ligne 5
⁽¹⁾ Au 31 décembre 2021											
Détail de l'amortissement des additions en capital 2022											
Automatisation plan d'eau	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3	Annexe 2.1.1, ligne 21, colonne 2
Serveurs et licences, ordinateurs	13	13	13	13	7						Annexe 2.1.1, ligne 22, colonne 2
Remplacement camions	21	21	21	21	21	10					Annexe 2.1.1, ligne 23, colonne 2
Divers	10	10	10	10	10	10	10	10	10	5	Annexe 2.1.1, ligne 24, colonne 2
Bâtiment	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Annexe 2.1.1, ligne 25, colonne 2
Réservoir souterrain (modèle géologique/données géophysiques)	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	Annexe 2.1.1, ligne 26, colonne 2
Instrumentation (caméras surveillance, lecteurs pression, etc.)	5	5	5	5	5	5	5	5	5	2	Annexe 2.1.1, ligne 27, colonne 2
Remise à neuf du C-4 PDL	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	Annexe 2.1.1, ligne 28, colonne 2
Installation nouvelle fausse sceptique SFL	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Annexe 2.1.1, ligne 29, colonne 2
Total de l'amortissement des additions 2022	85	85	85	85	79	62	52	52	52	42	
Détail de l'amortissement des Interventions sur puits											
Intervention sur puits 2024		14	27	27	27	27	27	27	27	27	Annexe 2.1.1, ligne 9, colonne 4
Intervention sur puits 2026				23	45	45	45	45	45	45	Annexe 2.1.1, ligne 9, colonne 6
Intervention sur puits 2028						6	13	13	13	13	Annexe 2.1.1, ligne 9, colonne 8
Total de l'amortissement des Interventions sur puits	0	14	27	50	72	79	85	85	85	85	

ANNEXE 2.1 - Révisée

Dépenses d'amortissement prévisionnelles-Immobilisations(\$)											
Sites combinés											
Pour la période de 2023 à 2032											
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	
Description	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Référence
Détail de l'amortissement des Compresseurs à air											
Compresseurs à air 2023	17	33	33	33	33	33	33	33	33	33	Annexe 2.1.1, ligne 11, colonne 3
Compresseurs à air 2025			9	19	19	19	19	19	19	19	Annexe 2.1.1, ligne 11, colonne 5
Total de l'amortissement des Compresseurs à air	17	33	43	52	52	52	52	52	52	52	
Détail de l'amortissement Serveurs et licences, ordinateurs											
Serveurs et licences, ordinateurs 2025			11	23	23	23	23	23	23	23	Annexe 2.1.1, ligne 12, colonne 5
Serveurs et licences, ordinateurs 2030								13	25	25	Annexe 2.1.1, ligne 12, colonne 10
Total de l'amortissement Serveurs et licences, ordinateurs	0	0	11	23	23	23	23	35	48	48	
Détail de l'amortissement Remplacement camions											
Remplacement camions 2025			7	14	14	14	14	14	7		Annexe 2.1.1, ligne 14, colonne 5
Remplacement camions 2026				15	29	29	29	29	29	15	Annexe 2.1.1, ligne 14, colonne 6
Remplacement camions 2027					7	15	15	15	15	15	Annexe 2.1.1, ligne 14, colonne 7
Remplacement camions 2030								8	16	16	Annexe 2.1.1, ligne 14, colonne 10
Remplacement camions 2031									8	16	Annexe 2.1.1, ligne 14, colonne 11
Remplacement camions 2032										8	Annexe 2.1.1, ligne 14, colonne 12
Total de l'amortissement Remplacement camions	0	0	7	29	51	58	58	66	75	69	
Détail de l'amortissement Divers											
Divers 2023	5	11	11	11	11	11	11	11	11	11	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 3
Divers 2024		6	11	11	11	11	11	11	11	11	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 4
Divers 2025			6	11	11	11	11	11	11	11	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 5
Divers 2026				6	12	12	12	12	12	12	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 6
Divers 2027					6	12	12	12	12	12	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 7
Divers 2028						6	12	12	12	12	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 8
Divers 2029							6	12	12	12	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 9
Divers 2030								6	13	13	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 10
Divers 2031									6	13	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 11
Divers 2032										7	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 12
Total de l'amortissement Divers	5	16	28	39	51	63	75	87	100	113	

ANNEXE 2.1.1 - Révisée

Prévisions d'ajouts d'immobilisation (k\$)															
Sites combiné															
Avec Indexation															
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
	Détails												Amortissement		Dépenses
	Investissements												en années		d'amortissement
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Total		annuels	
7	Optimisation 2023	16 064	18 881									34 945		Voir Annexe 2.1.2, ligne 43, colonne 6	
8	Remplacement C-1 PDL			1 336	6 818							8 154		Voir Annexe 2.1.2, ligne 11, colonne 6	
9	Intervention sur puits			1 086		1 802	507					3 395	40	Voir Annexe 2.1, ligne 36	
10	Remplacement refroidisseur de procédé C-3			1 000								1 000	30	33	
11	Compresseurs à air		1 001		570							1 571	30	Voir Annexe 2.1, ligne 40	
12	Serveurs et licences, ordinateur				228					252		480	10	Voir Annexe 2.1, ligne 44	
13	Problème infiltration d'eau drainage		107									107	40	3	
14	Remplacement camions				85	174	89			94	96	638	6	Voir Annexe 2.1, ligne 52	
15	Salles de contrôle bureau			223								223	10	22	
16	Divers		107	111	114	116	119	121	123	126	128	1 197	10	Voir Annexe 2.1, ligne 64	
17	Total 2023 à 2032	16 064	20 096	3 756	7 815	2 092	208	628	123	472	225	51 708			
Prévisions d'ajouts d'immobilisation (\$)															
Sites combinés															
Avec Indexation															
21	Automatisation plan d'eau		50									50	10	Voir Annexe 2.1, ligne 22	
22	Rempl. serveurs et licences, ordinateurs		65									65	5	Voir Annexe 2.1, ligne 23	
23	Remplacement camions		124									124	6	Voir Annexe 2.1, ligne 24	
24	Divers		100									100	10	Voir Annexe 2.1, ligne 25	
25	Bâtiment		17									17	40	Voir Annexe 2.1, ligne 26	
26	Réservoir souterrain (modèle géologique/données géophysiques)		238									238	40	Voir Annexe 2.1, ligne 27	
27	Instrumentation (caméras surveillance, lecteurs pression, etc.)		47									47	10	Voir Annexe 2.1, ligne 28	
28	Remise à neuf du C-4 PDL		750									750	30	Voir Annexe 2.1, ligne 29	
29	Installation nouvelle fausse sceptique SFL		30									30	40	Voir Annexe 2.1, ligne 30	
30	Total 2022		1 421									1 421			

ANNEXE 2.1.2– Révisée

1	Dépenses d'amortissement prévisionnelles des projets majeurs					
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
2	Remplacement C-1					
3	En milliers (000 \$)					
4	Description	Coût d'acquisition		Total	Amortissement en année	Dépenses d'amortissement annuelles
						Référence
5	Servitudes et aménagements	258		258	40	6
6	Mécanique et tuyauterie station	247		247	40	6
7	Bâtiments	821		821	40	21
8	Électricité	352		352	40	9
9	Compression	6 270		6 270	30	209
10	Instrumentation	205		205	20	10
11	Total Remplacement C-1	8 154		8 154		261
						Annexe 2.1, ligne 9
12	Projets Optimisation 2023					
13	En milliers (000 \$)					
14	Projet PDL					
15	Description	Coût d'acquisition	Coût en capital capitalisé	Total	Amortissement en année	Dépenses d'amortissement annuelles
16	Servitudes et aménagements	822	39	861	40	22
17	Équipements de puits	1 796	86	1 882	30	63
18	Conduites de collecte	866	41	908	40	23
19	Mécanique et tuyauterie station	2 288	109	2 398	40	60
20	Bâtiments	744	36	780	40	19
21	Électricité	1 361	65	1 426	40	36
22	Compression	5 885	281	6 166	30	206
23	Déshydratation	2 217	106	2 323	40	58
24	Bouilloire	1 347	64	1 411	20	71
25	Instrumentation	1 010	48	1 058	20	53
26	Outillage	41	2	43	10	4
27	Stimulation de puits	606	29	635	20	32
28	Frais réglementaires autorisation	32	2	33	30	1
29	Total Projet PDL	19 015	907	19 922		646

ANNEXE 2.1.2– Révisée

1	Dépenses d'amortissement prévisionnelles des projets majeurs					
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	Projet SFL					
30	Description	Coût d'acquisition	Coût en capital capitalisé	Total	Amortissement en année	Dépenses d'amortissement annuelles
31	Servitudes et aménagements	539	17	555	40	14
32	Mécanique et tuyauterie station	2 076	65	2 140	40	54
33	Bâtiments	1 038	32	1 070	40	27
34	Électricité	3 941	123	4 064	40	102
35	Compression	6 068	189	6 257	30	209
36	Déshydratation	723	22	745	40	19
37	Bouilloire	371	12	383	20	19
38	Instrumentation	208	6	215	20	11
39	Outillage	34	1	35	10	3
40	Frais réglementaires autorisation	30	1	31	30	1
41	Subvention	-473	0	-473	30	-16
42	Total Projet SFL	14 555	468	15 023		442
43	Total Projets Optimisation 2023	33 570	1 375	34 945		1 088

Annexe 2.1, ligne 8

ANNEXE 2.2 – Révisée

Dépenses d'amortissement prévisionnelles-frais reportés													
Pour la période de 2023 à 2032													
Sites combinés (000 \$)													
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	Référence
Description	Montant	Durée (années)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
5 Amortissement des frais reportés													
6 Frais reliés à la dette (2023-2032)	1 069	10	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	Annexe 2.2.1, ligne 8
7 Frais reliés à la cause tarifaire (2023-2032)	770	10	77	77	77	77	77	77	77	77	77	77	Annexe 2.2.2, ligne 9
8 Solde des frais reliés à la dette (2013-2022)	13	1	13										
9 Total amortissement annuel - frais reportés			197	184	184	184	184	184	184	184	184	184	Annexe 2, ligne 6
10 Soldes non amortis - début													
11 Frais reliés à la dette			1 082	962	855	748	641	534	427	320	213	106	Annexe 3.1, ligne 14
12 Frais reliés à la cause tarifaire 2023			770	693	616	539	462	385	308	231	154	77	Annexe 3.1, ligne 15
13 Total Soldes non amortis - début			1 852	1 655	1 471	1 287	1 103	919	735	551	367	183	Annexe 3.1, ligne 16
14 Amortissement de l'année			197	184	184	184	184	184	184	184	184	184	
15 Soldes non amortis - fin			1 655	1 471	1 287	1 103	919	735	551	367	183	-1	

 ANNEXE 2.2.1 – Révisée

1	Frais reportés				
2	Établissement des frais reliés à la dette				
3	(000 \$)				
4	(1)	(2)	(3)	(4)	
	Description	Montant du prêt	Pourcentage	Montant	Référence
5	Frais initiaux (institution financière)	97 000	0,75%	728	
6	Frais légaux, consultants, expertises			336	
7	Coût en capital capitalisé			5	
8	Total des frais reliés à la dette			1 069	Annexe 2.2, ligne 6

 ANNEXE 2.2.2

1	Frais reportés		
2	Établissement des frais reliés à la cause tarifaire 2023-2032¹		
3	(000 \$)		
4	(1)	(2)	
	Description	Montant	Référence
5	Frais légaux	327	
6	Expertises (taux de rendement, puits, hydrogène, financement, amortissement)	354	
7	Déboursés (sténographes, affichages journaux, frais de séjour, traductions, etc.)	41	
8	Coût en capital capitalisé	48	Annexe 2.2.3, ligne 6, colonne 38
9	Total des frais reliés à la cause tarifaire 2023-2032	<u>770</u>	Annexe 2.2, ligne 7
10	⁽¹⁾ Incluant la demande générique sur le taux de rendement et la structure de capital présumée (R-4156-2021)		

ANNEXE 2.2.3
**Frais reportés
Calcul du coût en capital capitalisé**

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
1 Date fin de Période		2020-06-30	2020-07-31	2020-08-31	2020-09-30	2020-10-31	2020-11-30	2020-12-31	2021-01-31	2021-02-28	2021-03-31	2021-04-30	2021-05-31	2021-06-30	2021-07-31	2021-08-31	2021-09-30	2021-10-31	2021-11-30	2021-12-31
2 Demande tarifaire 2023-2032	Dépenses	0,9	5,8	0,0	0,0	0,0	0,0	2,1	-1,7	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,4	8,4	66,9
3	Coût capital cap.	0,2	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	-0,2	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6	0,8	5,9
4 Taux de rendement générique	Dépenses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9,4	2,0	5,3	-7,0	5,0	0,0	4,9	0,0	6,0	6,5	6,0	6,5
5	Coût capital cap.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,4	0,3	0,7	-0,9	0,6	0,0	0,6	0,0	0,6	0,6	0,6	0,6
6 Coût en capital capitalisé - Dossiers règlementaires		0,2	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	1,2	0,3	0,8	-0,9	0,6	0,0	0,6	0,0	0,6	1,3	1,4	6,5
7 Refinancement 2023	Dépenses	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,8	5,2	2,5	20,3	0,0	20,7
8	Coût capital cap.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,6	0,3	2,0	0,0	1,8
9 Nombre de mois jusqu'au début du nouveau tarif		35,0	34,0	33,0	32,0	31,0	30,0	29,0	28,0	27,0	26,0	25,0	24,0	23,0	22,0	21,0	20,0	19,0	18,0	17,0
10 Délai de paiement moyen en mois (35 jours)		1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
11 Nombre de mois utilisé pour le calcul		33,8	32,8	31,8	30,8	29,8	28,8	27,8	26,8	25,8	24,8	23,8	22,8	21,8	20,8	19,8	18,8	17,8	16,8	15,8
12 Coût moyen pondéré du capital	6,72%																			

**Frais reportés
Calcul du coût en capital capitalisé (suite)**

(1)	(2)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)	(27)	(28)	(29)	(30)	(31)	(32)	(33)	(34)	(35)	(36)	(37)	(38)	Référence
1 Date fin de Période		2022-01-31	2022-02-28	2022-03-31	2022-04-30	2022-05-31	2022-06-30	2022-07-31	2022-08-31	2022-09-30	2022-10-31	2022-11-30	2022-12-31	2023-01-31	2023-02-28	2023-03-31	2023-04-30	Total	
2 Demande tarifaire 2023-2032	Dépenses	47,6	47,6	47,6	47,6	47,6	47,6	47,6	111,2	47,6								581,6	
3	Coût capital cap.	4,0	3,7	3,4	3,2	2,9	2,6	2,4	4,9	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	37,5	
4 Taux de rendement générique	Dépenses		15,0	15,0	10,0		45,0		10,0									139,7	
5	Coût capital cap.	0,0	1,2	1,1	0,7	0,0	2,5	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,9	
6 Coût en capital capitalisé - Dossiers règlementaires		4,0	4,9	4,5	3,8	2,9	5,1	2,4	4,9	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	48,5	Annexe 2.2.2, ligne 8, colonne 2
7 Refinancement 2023	Dépenses									9,0						25,0	250,0	335,6	
8	Coût capital cap.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	5,5	Annexe 2.2.1, ligne 7, colonne 4
9 Nombre de mois jusqu'au début du nouveau tarif		16,0	15,0	14,0	13,0	12,0	11,0	10,0	9,0	8,0	7,0	6,0	5,0	4,0	3,0	2,0	1,0		
10 Délai de paiement moyen en mois (35 jours)		1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2		
11 Nombre de mois utilisé pour le calcul		14,8	13,8	12,8	11,8	10,8	9,8	8,8	7,8	6,8	5,8	4,8	3,8	2,8	1,8	0,8			
12 Coût moyen pondéré du capital	6,72%																		

ANNEXE 3 – Révisée

Calcul du rendement sur la base de tarification											
Pour la période de 2023 à 2032											
(000 \$)											
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	Référence
Description	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
5 Base de tarification	119 298	127 661	127 341	124 454	118 988	113 490	107 957	102 479	96 975	91 699	Annexe 3.1, ligne 18
6 Taux de rendement (%)	6,45	6,45	6,45	6,45	6,45	6,45	6,45	6,45	6,45	6,45	Annexe 3.2, ligne 7, colonne 3
7 Rendement sur la base de tarification ¹	7 695	8 234	8 214	8 027	7 675	7 320	6 963	6 610	6 255	5 915	
8 Moins intérêts créditeurs sur comptes de réserve de la dette	-28	-35	-40	-30	-22	-23	-20	-21	-19	-18	Annexe 3.1.3, ligne 16
9 Rendement net sur la base de tarification	7 666	8 199	8 174	7 998	7 653	7 298	6 943	6 589	6 236	5 897	Tableau 1, ligne 8

10 ⁽¹⁾ (Ligne 5 X ligne 6 / 100)

ANNEXE 3.1 – Révisée

Base de tarification annuelle Pour la période de 2023 à 2033 (000 \$)												
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	
Description	1 ^{er} janv. 2023	1 ^{er} janv. 2024	1 ^{er} janv. 2025	1 ^{er} janv. 2026	1 ^{er} janv. 2027	1 ^{er} janv. 2028	1 ^{er} janv. 2029	1 ^{er} janv. 2030	1 ^{er} janv. 2031	1 ^{er} janv. 2032	1 ^{er} janv. 2033	Référence
6 Immobilisations												
7 Valeur brute	183 153	203 249	207 005	214 820	216 913	217 120	217 748	217 871	218 343	218 568	218 797	Annexe 3.1.1, ligne 31, colonne 2
8 Amortissement cumulé	82 375	86 758	92 025	97 305	102 837	108 402	113 917	119 396	124 902	130 194	135 413	Annexe 3.1.1, ligne 31, colonne 3
9 Valeur nette	100 778	116 491	114 980	117 515	114 075	108 718	103 831	98 475	93 442	88 374	83 384	Annexe 3.1.1, ligne 31, colonne 4
10 Fonds de roulement	223	232	239	245	252	259	266	274	281	289	289	Annexe 3.1.2, ligne 8
11 Inventaire ¹	743	773	791	807	823	839	856	873	891	909	927	
12 Comptes de réserve de la dette	7 076	8 775	9 918	7 430	5 371	5 617	4 938	5 113	4 691	4 521	4 521	Annexe 3.1.3, ligne 15
13 Coûts non amortis												
14 Frais reliés à la dette	1 082	962	855	748	641	534	427	320	213	106	0	Annexe 2.2, ligne 11
15 Frais reliés à la cause tarifaire 2023	770	693	616	539	462	385	308	231	154	77	0	Annexe 2.2, ligne 12
16 Total des coûts non amortis	1 852	1 655	1 471	1 287	1 103	919	735	551	367	183	0	Annexe 2.2, ligne 13
17 Total de la base de tarification	110 671	127 925	127 398	127 283	121 624	116 353	110 627	105 286	99 672	94 277	89 122	
18 Moyenne annuelle²	119 298	127 661	127 341	124 454	118 988	113 490	107 957	102 479	96 975	91 699		Annexe 3, ligne 5

⁽¹⁾ Correspond à la valeur de l'inventaire prévue en date du 31 décembre 2022

⁽²⁾ (Total de la base de tarification du début de l'année n + total de la base de tarification du début de l'année n+1) / 2

ANNEXE 3.1.1 – Révisée

Détails des actifs d'Intragaz au 1^{er} janvier 2023
(000\$)

(1) Description	(2) Coût d'acquisition	(3) Amort. cumulé	(4) Valeur nette	Référence
4 Terrains	1 113	0	1 113	
5 Gaz coussin	15 896	0	15 896	
6 Servitudes et approbations	2 751	1 651	1 100	
7 Aménagement	1 656	851	805	
8 Réservoir souterrain	8 849	5 620	3 229	
9 Puits (forage)	60 407	32 055	28 352	
10 Équipements de puits	3 003	1 911	1 091	
11 Puits (complétion et essais)	13 347	5 283	8 064	
12 Conduite de transmission	7 424	4 710	2 714	
13 Conduite de collecte	6 494	2 714	3 780	
14 Rejet et collecte des eaux	9	6	2	
15 Mécanique et tuyauterie station	6 750	3 815	2 935	
16 Bâtiments	4 304	1 636	2 669	
17 Électricité	2 025	1 225	800	
18 Compression	24 014	14 396	9 618	
19 Déshydratation	1 857	816	1 041	
20 Bouilloire	798	753	45	
21 Instrumentation	2 569	1 801	768	
22 Électronique	1 039	1 039	0	
23 Outillage	571	441	130	
24 Informatique-exploitation	1 046	896	150	
25 Équipement et mobilier	186	85	101	
26 Matériel roulant	477	292	185	
27 Pièces de rechange	390	368	22	
28 Projets en cours	0	0	0	
29 Frais reportés R-4034-2018	116	12	104	
30 Frais reportés R-4157-2021	16 064	0	16 064	
31 Total	183 154	82 375	100 778	Annexe 3.1, lignes 7, 8 et 9, colonne 2
32 Conciliation				
33 Solde 1 ^{er} janvier 2022	166 474	78 480	87 994	
34 Acquisition 2022	1 421	43	1 378	
35 Projets en cours	-923		-923	
36 Frais reportés R-4034-2018	116	8	108	
37 Amortissement 2022		3 845	-3 845	
38 Frais reportés R-4157-2021	16 064		16 064	
39 Solde au 1^{er} janvier 2013	183 153	82 375	100 778	

ANNEXE 3.1.2

Calcul du fonds de roulement annuel													
Pour la période de 2023 à 2032													
(000 \$)													
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	
Description	Jours Lead-Lag	Jours Net-Lag	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Référence
5 Revenus d'emmagasinage	35												
6 Dépenses d'exploitation (hors main-d'œuvre)	-35	0											
7 Dépenses d'exploitation (main-d'œuvre) ¹	-12	23	3 540	3 682	3 785	3 890	3 999	4 110	4 225	4 343	4 464	4 589	Annexe 1.3, ligne 4 + Annexe 1, ligne 5
8 Fonds de roulement annuel			223	232	239	245	252	259	266	274	281	289	Annexe 3.1, ligne 10

⁽¹⁾ Seules les dépenses de main-d'œuvre sont considérées aux fins du calcul du fonds de roulement puisque les autres dépenses sont présumées être payées au même rythme que la perception des revenus

ANNEXE 3.1.3 – Révisée
**Calcul des comptes de réserve de la dette
Pour la période de 2023 à 2032
(000 \$)**

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	
4	Description	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Référence
5	Dettes à long terme au début	97 000	89 800	82 600	75 400	68 200	61 000	53 800	46 600	39 400	32 200	
6	Remboursement annuel	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	
7	Dettes à long terme à la fin	89 800	82 600	75 400	68 200	61 000	53 800	46 600	39 400	32 200	25 000	
8	Dettes moyenne annuelle ¹	93 400	86 200	79 000	71 800	64 600	57 400	50 200	43 000	35 800	28 600	
9	Calcul du service de la dette											
10	Dépense annuelle d'intérêts	4 521	4 173	3 824	3 476	3 127	2 779	2 430	2 082	1 733	1 385	
11	Remboursement de capital ³	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	
12	Service de la dette (annuel)	11 721	11 373	11 024	10 676	10 327	9 979	9 630	9 282	8 933	8 585	
13	Compte de réserve - Service de la dette (6 mois) ²	5 861	5 686	5 512	5 338	5 164	4 989	4 815	4 641	4 467	4 292	
14	Compte de réserve - Capital de maintien (12 mois) ²	1 215	3 088	4 406	2 092	208	628	123	472	225	229	
15	Comptes de réserve de la dette	7 076	8 775	9 918	7 430	5 371	5 617	4 938	5 113	4 691	4 521	Annexe 3.1, ligne 12
16	Intérêts annuels créditeurs sur le compte de réserve de la dette³	28	35	40	30	22	23	20	21	19	18	Annexe 3, ligne 8

⁽¹⁾ (Solde du début de l'année n + Solde du début de l'année n+1) / 2

⁽²⁾ Voir Intragaz-1, Document 4. Pour le projet de remplacement du C-1, le compte de réserve correspond à 6 mois

⁽³⁾ Taux d'intérêt sur le compte de réserve à 0,4 %

 ANNEXE 3.2

 1 **Calcul du taux de rendement sur la base de tarification**

2	(1)	(2)	(3)	Référence
3	Pondération	Taux	Taux pondéré	
4	(%)	(%)	(%)	
			(Col. 1 X col. 2)	
5 Dette	54,00 ²	4,84 ¹	2,61	Annexe 3.2.1, ligne 13
6 Équité	46,00 ²	8,33 ²	3,83	
7	100,00		6,45	Annexe 3, ligne 6

⁽¹⁾ Voir Intragaz-1, Document 7

⁽²⁾ Voir D-2022-119 et D-2022-127, R-4156-2021

ANNEXE 3.2.1 – Révisée

Détermination de la dette moyenne												
Pour la période de 2023 à 2032												
(000 \$)												
(1) Description	(2) 2023	(3) 2024	(4) 2025	(5) 2026	(6) 2027	(7) 2028	(8) 2029	(9) 2030	(10) 2031	(11) 2032	Référence	
5 Dette à long terme au début	97 000	89 800	82 600	75 400	68 200	61 000	53 800	46 600	39 400	32 200	Annexe 3.1.3, ligne 5	
6 Remboursement annuel	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200	Annexe 3.1.3, ligne 6	
7 Dette à long terme à la fin	89 800	82 600	75 400	68 200	61 000	53 800	46 600	39 400	32 200	25 000	² Annexe 3.1.3, ligne 7	
8 Dette moyenne annuelle ¹	93 400	86 200	79 000	71 800	64 600	57 400	50 200	43 000	35 800	28 600	Annexe 3.1.3, ligne 8	
9 Dette moyenne sur 10 ans	61 000											
10 Base de tarification moyenne annuelle	119 298	127 661	127 341	124 454	118 988	113 490	107 957	102 479	96 975	91 699	Annexe 3, ligne 5	
11 Base de tarification moyenne 10 ans	113 034											
12 Ratio moyen dette sur base de tarification ³	<u>54,0%</u>											
13 Ratio utilisé pour la structure de capital	<u>54,0%</u>										Annexe 3.2, ligne 5	

⁽¹⁾ (Solde du début de l'année n + solde du début de l'année n+1) / 2

⁽²⁾ Solde à la fin garanti par le gaz coussin

⁽³⁾ (Ligne 9, colonne 2 / ligne 11, colonne 2)