CALCUL DES REVENUS REQUIS ANNUELS ET DU REVENU ANNUEL REQUIS UNIFORME

Original : 2022-03-31

Intragaz-1, Document 2

Révisé : 2026-11-04

Révision antérieure : 2026-05-07, 2024-11-01, 2024-10-09, 2023-03-09, 2022-11-24, 2022-10-04

TABLE DES MATIÈRES

INTRODUCTION 4

1 REVENUS REQUIS 5

2 DÉPENSES D'EXPLOITATION 6

2.1 INTRAGAZ SOCIÉTÉ EN COMMANDITE ET INTRAGAZ INC. 6

2.1.1 Dépenses d'exploitation 6

2.1.2 Indexation des dépenses 7

2.1.3 Salaires et charges sociales d'Intragaz SEC (Annexe 1, ligne 5) 7

2.1.4 Dépenses d'exploitation (annexe 1, lignes 6 à 16) 8

2.1.5 Recharges du commandité (Annexe 1, ligne 17) 8

3 CHARGES D'AMORTISSEMENT 8

4 RENDEMENT SUR LA BASE DE TARIFICATION 9

4.1 BASE DE TARIFICATION 9

5 IMPÔTS PRÉSUMÉS 10

LISTE DES ANNEXES

Annexe 1	Dépenses d'exploitation prévisionnelles (sites combinés) *Révisée*	11
Annexe 1.1	Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles avec indexation (sites combinés) *Révisée*	12
Annexe 1.1.1	Calcul du facteur d'indexation	15
Annexe 1.2	Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles sans indexation (sites combinés) *Révisée*	16
Annexe 1.2.1	Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles sans indexation (Pointe-du-Lac) *Révisée*	19
Annexe 1.2.2	Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles sans indexation (Saint-Flavien) *Révisée*	22
Annexe 1.3	Dépenses d'exploitation du commandité 2023-2032 *Révisée*	25
Annexe 2	Dépenses d'amortissement prévisionnelles 2023 à 2032	26
Annexe 2.1	Dépenses d'amortissement prévisionnelles – Immobilisations 2023-2032 (sites combinés)	27
Annexe 2.1.1	Prévisions d'ajouts d'immobilisations avec indexation (sites combinés)	29
Annexe 2.1.2	Dépenses d'amortissement prévisionnelles des projets majeurs	30
Annexe 2.2	Dépenses d'amortissement prévisionnelles – Frais reportés 2023 à 2032 (sites combinés)	32
Annexe 2.2.1	Frais reportés – Établissement des frais reliés à la dette	33
Annexe 2.2.2	Frais reportés – Établissement des frais reliés à la cause tarifaire 2023-2032	34
Annexe 2.2.3	Frais reportés – Calcul du coût en capital capitalisé	35
Annexe 3	Calcul du rendement sur la base de tarification 2023 à 2032	36
Annexe 3.1	Base de tarification annuelle 2023 à 2032	37
Annexe 3.1.1	Détails des actifs d'Intragaz au 1er janvier 2023	38
Annexe 3.1.2	Calcul du fonds de roulement annuel 2023 à 2032	39
Annexe 3.1.3	Calcul des comptes de réserve de la dette 2023-2032	40
Annexe 3.2	Calcul du taux de rendement sur la base de tarification	41
Annexe 3.2.1	Détermination de la dette moyenne 2023 à 2032	42
Annexe 4	Incidence de la hausse des immobilisations sur la dette à long terme 2023-2032	43

INTRODUCTION

Le but de ce document est d'établir le coût de service d'Intragaz pour les deux sites d'emmagasinage de gaz naturel d'Intragaz combinés, afin de déterminer le revenu requis d'Intragaz pour la période de dix (10) ans s'échelonnant de 2023 à 2032[1]. Le présent document a été structuré de la façon suivante:

- Revenus requis
  - Pages 5 à 10
- Dépenses d'exploitation
  - Annexe 1 à annexe 1.3
- Amortissement
  - Annexe 2 à annexe 2.2.3
- Rendement sur la base de tarification
  - Annexe 3 à annexe 3.2.1
- Incidence sur la dette
  - Annexe 4

[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 s'échelonnant 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 2033[2].

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 22,1 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

	(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	6 449	8 353	7 552	7 123	6 813	7 755	7 219	8 231	7 869	7 878	Annexe 1, ligne 18
	Amortissement	4 582	5 453	5 477	5 784	5 816	5 767	5 731	5 757	5 544	5 471	Annexe 2, ligne 7
	Rendement sur la base de tarification	7 733	8 348	8 343	8 138	7 789	7 429	7 070	6 712	6 354	6 009	Annexe 3, ligne 9
	Impôts présumés[1,2]	1 670	1 809	1 805	1 758	1 679	1 602	1 524	1 448	1 370	1 296	
	Revenus annuels requis	**20 434**	**23 962**	**23 177**	**22 803**	**22 098**	**22 553**	**21 544**	**22 147**	**21 137**	**20 654**	
	Revenu annuel requis uniforme	**22 124**[3]										

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

(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 onze[4] 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 réglementées 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 ;

[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 1er mai 2023.

- L'annexe 1.2 présente les dépenses non indexées détaillées pour les deux sites combinés. Cette pièce, qui permet d'identifier les dépenses des sites combinés qui varient pour des raisons autres que l'inflation, sert de point de départ à l'indexation ;

- L'annexe 1.1 présente les dépenses d'exploitation détaillées combinées indexées à partir du taux d'indexation composé calculé à l'annexe 1.1.1 ;

  L'annexe 1.1 présente également en évidence les dépenses non récurrentes qui sont détaillées aux lignes 85 à 102 ;

- L'annexe 1 présente le sommaire des dépenses d'exploitation pour l'horizon 2023-2032.

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

2.1.2 Indexation des dépenses

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

- Pour l'ensemble des dépenses à l'exception de la main-d'œuvre et des assurances, Intragaz a utilisé les prévisions d'inflation du *Conference Board* pour chacune des années 2022 à 2031 (annexe 1.1.1). Ainsi, pour obtenir les dépenses de 2023, nous avons indexé les dépenses de 2022 au taux d'inflation du *Conference Board* de 2022 ;

- Pour la **main-d'œuvre syndiquée**, Intragaz a basé le pourcentage d'augmentation prévu à sa convention collective (2,5 %) pour indexer ces coûts pour 2023 à 2032 ;

- Quant à la **main-d'œuvre non syndiquée**, Intragaz a utilisé un pourcentage d'augmentation de 3 % ;

- L'évolution du coût des **assurances** est présentement très difficile à prévoir. De 2013 à 2017, le coût des assurances a été à la baisse mais était relativement stable. Depuis 2019 le coût des assurances a augmenté de près de 15 % par année en moyenne. Il est présentement très difficile de prévoir l'évolution de cette dépense durant l'horizon de dix (10) ans de la demande tarifaire.

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

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

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

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

Les dépenses incluses dans ces rubriques comportent des éléments qui sont récurrents chaque année ainsi que d'autres qui sont de nature ponctuelle et qui surviennent à des intervalles autres qu'annuels. Les annexes 1.2.1 (Pointe-du-Lac) et 1.2.2 (Saint-Flavien) ont été élaborées afin de mettre en évidence les dépenses non récurrentes. La description et le montant des éléments ponctuels se retrouvent aux lignes 85 et suivantes. L'année 2022 est présentée en tant que référence.

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

Conformément à la décision D-2026-098, une provision pour les frais des intervenants a été ajoutée à l'annexe 1.1. Les montants relatifs au coût final du Plan de résilience H_2 ainsi qu'à la provision pour frais des intervenants ont été ajoutés directement à l'annexe 1.1 sur la base de leur valeur actuelle. Contrairement aux autres dépenses prévisionnelles présentées dans cette annexe, ces montants étant déjà établis en dollars nominaux, aucune indexation additionnelle n'a été appliquée.

2.1.5 Recharges du commandité (Annexe 1, ligne 17)

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

3 CHARGES D'AMORTISSEMENT

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

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

Les charges d'amortissement pour les acquisitions d'actifs prévues en 2022 sont

présentées à la ligne 6 de l'annexe 2.1.

Les charges d'amortissement pour les acquisitions d'actifs prévues de 2023 à 2032 (inclusivement) figurant à l'annexe 2.1 (lignes 8 à 17) sont calculées selon les paramètres présentés aux annexes 2.1.1 et 2.1.2. Il est à noter que le calcul de la charge d'amortissement de la première année d'une acquisition est effectué sur la base d'une demi-année.

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

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

4 RENDEMENT SUR LA BASE DE TARIFICATION

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

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

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

4.1 BASE DE TARIFICATION

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

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

Les données de l'année 2024 et des années subséquentes ont été obtenues en fonction des prévisions d'acquisition d'immobilisations (annexe 2.1.1) et des prévisions

des dépenses d'amortissement jusqu'en 2032 (annexe 2.1). Les montants de fonds de roulement pour la période 2023-2032 ont été établis à l'annexe 3.1.2. Aux fins du calcul du fonds de roulement, seules les dépenses de main-d'œuvre sont considérées puisque les autres dépenses sont présumées être payées au même rythme que la perception des revenus.

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

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

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

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

5 IMPÔTS PRÉSUMÉS

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

Impôt provincial :	11,50 %
Impôt fédéral :	15,00 %
Taux combinés :	26,50 %

Tout comme pour la période 2013-2022, l'impôt présumé est calculé sur le bénéfice net réglementaire, sans tenir compte d'écarts temporaires entre le régime réglementaire et le régime fiscal[5].

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 – *Révisée*

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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
Divers	413 923	372 763	315 016	98 680	84 919	86 617	88 349	90 116	91 937	93 775	Annexe 1.1, ligne 65
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
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
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
Total	**6 449 268**	**8 353 424**	**7 552 421**	**7 123 415**	**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 – *Révisée*

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 %
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
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**	
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
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**	
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
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**	
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
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**	
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
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**	
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
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**	
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
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**	

ANNEXE 1.1 – *Révisée*

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	346 925	300 439	241 028	23 198	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**	**413 923**	**372 763**	**315 016**	**98 680**	**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**	**6 449 268**	**8 353 424**	**7 552 421**	**7 123 415**	**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 – *Révisée*

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
83	**DÉPENSES PONCTUELLES**												
84		**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	
85	Inspection conduites de collecte			22 277			11 860						Reporté à la ligne 7
86	Audits externes (management / environnement)				17 092	11 625		18 145			32 100		Reporté à la ligne 8
87	Calibration mesurage SFL					23 250				25 171			Reporté à la ligne 30
88	Refaire clôture station côté Ouest PDL		10 703										Reporté à la ligne 30
89	Refaire toiture bâtiment de service station PDL				56 974								Reporté à la ligne 30
90	Interventions sur puits				569 740								Reporté à la ligne 31
91	Inspection cathodique 5 ans					20 344					22 470		Reporté à la ligne 31
92	Nettoyage Canal Seigneurs PDL									12 586			Reporté à la ligne 31
93	Diagraphies puits et autres travaux sur puits		241 888	1 021 411		411 524		551 623		761 436			Reporté à la ligne 31
94	Entretien Compresseurs		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	Disposition pièces C-1 PDL				61 532								Reporté à la ligne 32
96	Remplacement sonde humidité		8 562			8 137		9 678			8 988		Reporté à la ligne 32
97	Remplacement valves				100 274			106 454			112 992		Reporté à la ligne 33
98	Remplacement actuateurs				27 348			29 033			30 816		Reporté à la ligne 33
99	Remplacement anodes					17 437					19 260		Reporté à la ligne 33
100	Transport					11 625				12 586			Reporté à la ligne 34
101	Renouvellement Convention collective				68 369				74 034				Reporté à la ligne 67
102	Plan de résilience des sites		339 785	293 008	233 427	10 443							Reporté à la ligne 62
103	Frais intervants					5 000							Reporté à la ligne 62
104	**Total dépenses ponctuelles**	**0**	**643 857**	**2 125 087**	**1 148 088**	**543 333**	**52 065**	**807 474**	**80 203**	**894 718**	**328 959**	**127 693**	
105	**AJUSTEMENTS PONCTUELS[1]**												
106		**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	
107	Salaires et charges sociales		-42 708										Reporté à la ligne 5
108	Disposition eau, huiles		-9 811										Reporté à la ligne 13
109	Autres analyses		-892										Reporté à la ligne 15
110	Huiles		13 379										Reporté à la ligne 19
111	Glycol		-2 230										Reporté à la ligne 20
112	Autres consommables		-535										Reporté à la ligne 22
113	Électricité + Gaz Naturel		-10 703										Reporté à la ligne 26
114	Entrepreneurs station		-35 677										Reporté à la ligne 30
115	Pièces station		-53 515										Reporté à la ligne 32
116	Transport pièces		-1 784										Reporté à la ligne 34
117	Entretien roulant		-1 784										Reporté à la ligne 38
118	Carburant		-892										Reporté à la ligne 39
119	Autres communications		-1 249										Reporté à la ligne 47
120	Assurances		-64 313										Reporté à la ligne 52
121	Rentes et redevances		-4 460										Reporté à la ligne 53
122	Divers station		-1 784										Reporté à la ligne 58
123	Santé et sécurité		-714										Reporté à la ligne 60
124	**Total dépenses ponctuelles**	**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

ANNEXE 1.1.1 – *Révisée*

Calcul du facteur d'indexation

	(1) Année	(2) Prévisions d'inflation[1]	(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 – *Révisée*

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles ($)
Sites combinés
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**	**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**	Annexes 1.2.1 et 1.2.2
6													
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	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	Idem
9													
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**	
11													
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	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	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	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	Idem
16													
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**	
18													
19	Huiles	45 678	58 178	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	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	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	Idem
23													
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**	
25													
26	Électricité	80 426	70 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	80 426	Idem
27													
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**	
29													
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	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	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	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	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	Idem
35													
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**	
37													
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	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	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	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	Idem
42													
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**	
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	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	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	Idem
48													
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**	
50													

ANNEXE 1.2 – *Révisée*

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles ($)
Sites combinés
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
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	6 671	6 671	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**	**69 269**	**71 602**	**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**	**5 854 948**	**7 423 815**	**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 – *Révisée*

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles ($)
Sites combinés
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
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												Reporté à la ligne 62
103	**Total dépenses ponctuelles**	**0**	**284 100**	**1 644 800**	**802 700**	**454 100**	**43 900**	**667 500**	**65 000**	**710 900**	**256 200**	**97 500**	
104	**AJUSTMENTS PONCTUELS[1]**												
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 – *Révisée*

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**	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	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	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**	
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	
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	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	
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	
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**	
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	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	Voir ligne 110
21	Méthanol	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	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**	
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	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**	
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	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	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	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	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	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**	
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	
39	Carburant	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	
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	
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**	
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	
46	Téléphone	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	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**	
50													

ANNEXE 1.2.1 – *Révisée*

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
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	2 898	2 898	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**	**36 697**	**37 864**	**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	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	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**	**3 006 815**	**3 245 982**	**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 – *Révisée*

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
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			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												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 PONCTUELS[1]**												
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 – *Révisée*

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles ($)
Site de Saint-Flavien
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
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
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
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
Total consultants		**39 169**	**39 169**	**59 169**	**54 169**	**39 169**	**39 169**	**54 169**	**39 169**	**39 169**	**54 169**	**39 169**	
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	
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
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	
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
Total environnement		**29 732**	**20 565**	**29 732**	**29 732**	**29 732**	**29 732**	**29 732**	**29 732**	**29 732**	**29 732**	**29 732**	
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
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
Méthanol		62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	62 560	
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
Total consommables		**87 725**	**107 058**	**87 725**	**87 725**	**87 725**	**87 725**	**87 725**	**87 725**	**87 725**	**87 725**	**87 725**	
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
Total énergie		**15 500**	**11 333**	**15 500**	**15 500**	**15 500**	**15 500**	**15 500**	**15 500**	**15 500**	**15 500**	**15 500**	
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
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
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
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
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
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**	
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
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
Allocation automobile		2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	2 004	
Divers roulant		1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	1 236	
Total roulant		**17 628**	**15 128**	**17 628**	**17 628**	**17 628**	**17 628**	**17 628**	**17 628**	**17 628**	**17 628**	**17 628**	
Automatisation		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Téléphone		9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	9 384	
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
Total communications		**13 944**	**13 361**	**13 944**	**13 944**	**13 944**	**13 944**	**13 944**	**13 944**	**13 944**	**13 944**	**13 944**	

ANNEXE 1.2.2 – *Révisée*

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles ($)
Site de Saint-Flavien
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
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	3 773	3 773	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**	**32 571**	**33 738**	**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**	**2 848 133**	**4 177 833**	**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 – *Révisée*

Détail des dépenses d'exploitation prévisionnelles ($)
Site de Saint-Flavien
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
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				8900	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												Reporté à la ligne 62
101	**Total dépenses ponctuelles**	**0**	**27 200**	**1 259 900**	**117 000**	**140 000**	**0**	**586 900**	**30 000**	**687 000**	**97 000**	**8 900**	
102	**AJUSTEMENTS PONCTUELS[1]**												
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 – *Révisée*

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

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	5 291	5 598	5 631	5 581	5 545	5 572	5 358	5 286	Annexe 2.1, ligne 19
	Amortissement des frais reportés	199	186	186	186	186	186	186	186	186	186	Annexe 2.2, ligne 9
	Total amortissement annuel	**4 582**	**5 453**	**5 477**	**5 784**	**5 816**	**5 767**	**5 731**	**5 757**	**5 544**	**5 471**	Tableau 1, ligne 7

ANNEXE 2.1

Dépenses d'amortissement prévisionnelles-Immobilisations($)
Sites combinés
Pour la période 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	**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**	
6	**Amortissement des ajouts 2022**	**85**	**85**	**85**	**85**	**79**	**62**	**52**	**52**	**52**	**42**	Voir ligne 31
7	**Amortissement des coûts de fermeture définitive des puits**	**269**	**269**	**269**	**269**	**269**	**269**	**269**	**269**	**269**	**269**	Voir Intragaz-1, Document 4
8	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
9	Remplacement C-1 PDL	0	0	55	327	327	327	327	327	327	327	Annexe 2.1.2, ligne 11, colonne 6
10	Intervention sur puits	0	14	27	50	72	79	85	85	85	85	Voir ligne 36
11	Remplacement refroidisseur de procédé C-3	0	17	33	33	33	33	33	33	33	33	Annexe 2.1.1, ligne 10, colonne 15
12	Compresseurs à air	17	33	43	52	52	52	52	52	52	52	Voir ligne 40
13	Serveurs et licences, ordinateurs	0	0	11	23	23	23	23	35	48	48	Voir ligne 44
14	Problème infiltration d'eau drainage	1	3	3	3	3	3	3	3	3	3	Annexe 2.1.1, ligne 13, colonne 15
15	Remplacement camions	0	0	7	29	51	58	58	66	75	69	Voir ligne 52
16	Salles de contrôle bureau	0	11	22	22	22	22	22	22	22	22	Annexe 2.1.1, ligne 15, colonne 15
17	Divers	5	16	28	39	51	63	75	87	100	113	Voir ligne 64
18	**Total amortissement annuel des additions en capital**	**205**	**1 181**	**1 317**	**1 666**	**1 722**	**1 748**	**1 767**	**1 800**	**1 834**	**1 841**	
19	**Total amortissement annuel**	**4 383**	**5 267**	**5 291**	**5 598**	**5 631**	**5 581**	**5 545**	**5 572**	**5 358**	**5 286**	Annexe 2, ligne 5

[1] Au 31 décembre 2021

20	**Détail de l'amortissement des additions en capital 2022**											
21	Automatisation plan d'eau	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3	Annexe 2.1.1, ligne 21, colonne 2
23	Serveurs et licences, ordinateurs	13	13	13	13	7						Annexe 2.1.1, ligne 22, colonne 2
24	Remplacement camions	21	21	21	21	21	10					Annexe 2.1.1, ligne 23, colonne 2
25	Divers	10	10	10	10	10	10	10	10	10	5	Annexe 2.1.1, ligne 24, colonne 2
26	Bâtiment	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Annexe 2.1.1, ligne 25, colonne 2
27	Réservoir souterrain (modèle géologique/données géophysiques)	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	Annexe 2.1.1, ligne 26, colonne 2
28	Instrumentation (caméras surveillance, lecteurs pression, etc.)	5	5	5	5	5	5	5	5	5	2	Annexe 2.1.1, ligne 27, colonne 2
29	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
30	Installation nouvelle fausse sceptique SFL	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Annexe 2.1.1, ligne 29, colonne 2
31	**Total de l'amortissement des additions 2022**	**85**	**85**	**85**	**85**	**79**	**62**	**52**	**52**	**52**	**42**	
32	**Détail de l'amortissement des Interventions sur puits**											
33	Intervention sur puits 2024		14	27	27	27	27	27	27	27	27	Annexe 2.1.1, ligne 9, colonne 4
34	Intervention sur puits 2026				23	45	45	45	45	45	45	Annexe 2.1.1, ligne 9, colonne 6
35	Intervention sur puits 2028						6	13	13	13	13	Annexe 2.1.1, ligne 9, colonne 8
36	**Total de l'amortissement des Interventions sur puits**	**0**	**14**	**27**	**50**	**72**	**79**	**85**	**85**	**85**	**85**	

ANNEXE 2.1

Dépenses d'amortissement prévisionnelles-Immobilisations($)
Sites combinés
Pour la période 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
37	**Détail de l'amortissement des Compresseurs à air**											
38	Compresseurs à air 2023	17	33	33	33	33	33	33	33	33	33	Annexe 2.1.1, ligne 11, colonne 3
39	Compresseurs à air 2025			9	19	19	19	19	19	19	19	Annexe 2.1.1, ligne 11, colonne 5
40	**Total de l'amortissement des Compresseurs à air**	**17**	**33**	**43**	**52**	**52**	**52**	**52**	**52**	**52**	**52**	
41	**Détail de l'amortissement Serveurs et licences, ordinateurs**											
42	Serveurs et licences, ordinateurs 2025			11	23	23	23	23	23	23	23	Annexe 2.1.1, ligne 12, colonne 5
43	Serveurs et licences, ordinateurs 2030								13	25	25	Annexe 2.1.1, ligne 12, colonne 10
44	**Total de l'amortissement Serveurs et licences, ordinateurs**	**0**	**0**	**11**	**23**	**23**	**23**	**23**	**35**	**48**	**48**	
45	**Détail de l'amortissement Remplacment camions**											
46	Remplacement camions 2025			7	14	14	14	14	14	7		Annexe 2.1.1, ligne 14, colonne 5
47	Remplacement camions 2026				15	29	29	29	29	29	15	Annexe 2.1.1, ligne 14, colonne 6
48	Remplacement camions 2027					7	15	15	15	15	15	Annexe 2.1.1, ligne 14, colonne 7
49	Remplacement camions 2030								8	16	16	Annexe 2.1.1, ligne 14, colonne 10
50	Remplacement camions 2031									8	16	Annexe 2.1.1, ligne 14, colonne 11
51	Remplacement camions 2032										8	Annexe 2.1.1, ligne 14, colonne 12
52	**Total de l'amortissement Remplacement camions**	**0**	**0**	**7**	**29**	**51**	**58**	**58**	**66**	**75**	**69**	
53	**Détail de l'amortissement Divers**											
54	Divers 2023	5	11	11	11	11	11	11	11	11	11	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 3
55	Divers 2024		6	11	11	11	11	11	11	11	11	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 4
56	Divers 2025			6	11	11	11	11	11	11	11	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 5
57	Divers 2026				6	12	12	12	12	12	12	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 6
58	Divers 2027					6	12	12	12	12	12	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 7
59	Divers 2028						6	12	12	12	12	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 8
60	Divers 2029							6	12	12	12	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 9
61	Divers 2030								6	13	13	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 10
62	Divers 2031									6	13	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 11
63	Divers 2032										7	Annexe 2.1.1, ligne 16, colonne 12
64	**Total de l'amortissement Divers**	**5**	**16**	**28**	**39**	**51**	**63**	**75**	**87**	**100**	**113**	

ANNEXE 2.1.1

Prévisions d'ajouts d'immobilisation (k$)
Sites combinés
Avec Indexation

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
	Détails													**Amortissement**	**Dépenses d'amortissement**
	Investissements	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**Total**	**en années**	**annuels**
	Optimisation 2023	16 064	18 881										34 945		Voir Annexe 2.1.2, ligne 43, colonne 6
	Remplacement C-1 PDL			4 804	5 433								10 237		Voir Annexe 2.1.2, ligne 11, colonne 6
	Intervention sur puits			1 086		1 802		507					3 395	40	Voir Annexe 2.1, ligne 36
	Remplacement refroidisseur de procédé C-3			1 000									1 000	30	33
	Compresseurs à air		1 001		570								1 571	30	Voir Annexe 2.1, ligne 40
	Serveurs et licences, ordinateur				228					252			480	10	Voir Annexe 2.1, ligne 44
	Problème infiltration d'eau drainage		107										107	40	3
	Remplacement camions				85	174	89			94	96	98	638	6	Voir Annexe 2.1, ligne 52
	Salles de contrôle bureau			223									223	10	22
	Divers		107	111	114	116	119	121	123	126	128	131	1 197	10	Voir Annexe 2.1, ligne 64
	Total 2023 à 2032	**16 064**	**20 096**	**7 224**	**6 430**	**2 092**	**208**	**628**	**123**	**472**	**225**	**229**	**53 791**		

Prévisions d'ajouts d'immobilisation ($)
Sites combinés
Avec Indexation

	Automatisation plan d'eau	50											50	10	Voir Annexe 2.1, ligne 22
	Rempl. serveurs et licences, ordinateurs	65											65	5	Voir Annexe 2.1, ligne 23
	Remplacement camions	124											124	6	Voir Annexe 2.1, ligne 24
	Divers	100											100	10	Voir Annexe 2.1, ligne 25
	Bâtiment	17											17	40	Voir Annexe 2.1, ligne 26
	Réservoir souterrain (modèle géologique/données géophysiques)	238											238	40	Voir Annexe 2.1, ligne 27
	Instrumentation (caméras surveillance, lecteurs pression, etc.)	47											47	10	Voir Annexe 2.1, ligne 28
	Remise à neuf du C-4 PDL	750											750	30	Voir Annexe 2.1, ligne 29
	Installation nouvelle fausse sceptique SFL	30											30	40	Voir Annexe 2.1, ligne 30
	Total 2022	**1 421**											**1 421**		

ANNEXE 2.1.2

Dépenses d'amortissement prévisionnelles des projets majeurs

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	
		Remplacement C-1					
		En milliers (000 $)					
	Description	**Coût d'acquisition**		**Total**	**Amortissement en année**	**d'amortissement annuelles**	**Référence**
	Servitudes et aménagements	118		118	40	3	
	Mécanique et tuyauterie station	160		160	40	4	
	Bâtiments	1 260		1 260	40	32	
	Électricité	458		458	40	11	
	Compression	8 072		8 072	30	269	
	Instrumentation	169		169	20	8	
	Total Remplacement C-1	**10 237**		**10 237**		**327**	Annexe 2.1, ligne 9
		Projets Optimisation 2023					
		En milliers (000 $)					
	Projet PDL						
	Description	**Coût d'acquisition**	**Coût en capital capitalisé**	**Total**	**Amortissement en année**	**Dépenses d'amortissement annuelles**	
	Servitudes et aménagements	822	39	861	40	22	
	Équipements de puits	1 796	86	1 882	30	63	
	Conduites de collecte	866	41	908	40	23	
	Mécanique et tuyauterie station	2 288	109	2 398	40	60	
	Bâtiments	744	36	780	40	19	
	Électricité	1 361	65	1 426	40	36	
	Compression	5 885	281	6 166	30	206	
	Déshydratation	2 217	106	2 323	40	58	
	Bouilloire	1 347	64	1 411	20	71	
	Instrumentation	1 010	48	1 058	20	53	
	Outillage	41	2	43	10	4	
	Stimulation de puits	606	29	635	20	32	
	Frais règlementaires autorisation	32	2	33	30	1	
	Total Projet PDL	**19 015**	**907**	**19 922**		**646**	

ANNEXE 2.1.2

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 règlementaires 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

Dépenses d'amortissement prévisionnelles-frais reportés
Pour la période de 2023 à 2032
Sites combinés (000 $)

	(1) Description	(2) Montant	(3) Durée (années)	(4) 2023	(5) 2024	(6) 2025	(7) 2026	(8) 2027	(9) 2028	(10) 2029	(11) 2030	(12) 2031	(13) 2032	Référence
5	Amortissement des frais reportés													
6	Frais reliés à la dette (2023-2032)	1 085	10	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	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**			**199**	**186**	**186**	**186**	**186**	**186**	**186**	**186**	**186**	**186**	Annexe 2, ligne 6
10	Soldes non amortis - début													
11	Frais reliés à la dette			1 098	977	868	760	651	543	434	326	217	109	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			1 868	1 669	1 484	1 298	1 113	927	742	556	371	185	Annexe 3.1, ligne 16
14	Amortissement de l'année			199	186	186	186	186	186	186	186	186	186	
15	Soldes non amortis - fin			1 669	1 484	1 298	1 113	927	742	556	371	185	0	

ANNEXE 2.2.1

Frais reportés

Établissement des frais reliés à la dette

(000 $)

	(1) Description	(2) Montant du prêt	(3) Pourcentage	(4) Montant	Référence
5	Frais initiaux (institution financière)	99 200	0,75%	744	
6	Frais légaux, consultants, expertises			336	
7	Coût en capital capitalisé			5	
8	**Total des frais reliés à la dette**			**1 085**	Annexe 2.2, ligne 6

ANNEXE 2.2.2

Frais reportés
Établissement des frais reliés à la cause tarifaire 2023-2032[1]
(000 $)

	(1) Description	(2) 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**	**770**	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)	
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**	**Référence**
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			
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

Calcul du rendement sur la base de tarification
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	Base de tarification	120 339	130 083	129 924	126 646	121 107	115 535	109 929	104 379	98 801	93 455	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]	7 762	8 390	8 380	8 169	7 811	7 452	7 090	6 732	6 373	6 028	
8	Moins intérêts créditeurs sur comptes de réserve de la dette	-29	-43	-38	-30	-22	-23	-20	-21	-19	-19	Annexe 3.1.3, ligne 16
9	**Rendement net sur la base de tarification**	**7 733**	**8 348**	**8 343**	**8 138**	**7 789**	**7 429**	**7 070**	**6 712**	**6 354**	**6 009**	Tableau 1, ligne 8

10 [1] (Ligne 5 X ligne 6 / 100)

ANNEXE 3.1

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	**1er janv. 2023**	**1er janv. 2024**	**1er janv. 2025**	**1er janv. 2026**	**1er janv. 2027**	**1er janv. 2028**	**1er janv. 2029**	**1er janv. 2030**	**1er janv. 2031**	**1er janv. 2032**	**1er janv. 2033**	**Référence**
	Immobilisations												
	Valeur brute	183 153	203 249	210 473	216 903	218 996	219 203	219 831	219 954	220 426	220 651	220 880	Annexe 3.1.1, ligne 31, colonne 2
	Amortissement cumulé	82 375	86 758	92 025	97 316	102 915	108 545	114 126	119 672	125 244	130 602	135 888	Annexe 3.1.1, ligne 31, colonne 3
	Valeur nette	**100 778**	**116 491**	**118 448**	**119 587**	**116 081**	**110 658**	**105 705**	**100 283**	**95 183**	**90 049**	**84 993**	Annexe 3.1.1, ligne 31, colonne 4
	Fonds de roulement	223	232	239	245	252	259	266	274	281	289	289	Annexe 3.1.2, ligne 8
	Inventaire[1]	743	773	791	807	823	839	856	873	891	909	927	
	Comptes de réserve de la dette	7 236	10 664	9 376	7 575	5 510	5 751	5 067	5 236	4 809	4 634	4 634	Annexe 3.1.3, ligne 15
	Coûts non amortis												
	Frais reliés à la dette	1 098	977	868	760	651	543	434	326	217	109	0	Annexe 2.2, ligne 11
	Frais reliés à la cause tarifaire 2023	770	693	616	539	462	385	308	231	154	77	0	Annexe 2.2, ligne 12
	Total des coûts non amortis	**1 868**	**1 669**	**1 484**	**1 298**	**1 113**	**927**	**742**	**556**	**371**	**185**	**0**	Annexe 2.2, ligne 13
	Total de la base de tarification	**110 848**	**129 829**	**130 337**	**129 512**	**123 779**	**118 435**	**112 636**	**107 222**	**101 535**	**96 066**	**90 843**	
	Moyenne annuelle[2]	**120 339**	**130 083**	**129 924**	**126 646**	**121 107**	**115 535**	**109 929**	**104 379**	**98 801**	**93 455**		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

Détails des actifs d'Intragaz au 1er 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 1er 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 1er 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

Calcul des comptes de réserve de la dette
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	99 200	91 780	84 360	76 940	69 520	62 100	54 680	47 260	39 840	32 420	
6	Remboursement annuel	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	
7	**Dette à long terme à la fin**	**91 780**	**84 360**	**76 940**	**69 520**	**62 100**	**54 680**	**47 260**	**39 840**	**32 420**	**25 000**	
8	Dette moyenne annuelle[1]	95 490	88 070	80 650	73 230	65 810	58 390	50 970	43 550	36 130	28 710	
9	Calcul du service de la dette											
10	Dépense annuelle d'intérêts	4 623	4 263	3 904	3 545	3 186	2 827	2 467	2 108	1 749	1 390	
11	Remboursement de capital[3]	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	
12	**Service de la dette (annuel)**	**12 043**	**11 683**	**11 324**	**10 965**	**10 606**	**10 247**	**9 887**	**9 528**	**9 169**	**8 810**	
13	Compte de réserve - Service de la dette (6 mois)[2]	6 021	5 842	5 662	5 483	5 303	5 123	4 944	4 764	4 585	4 405	
14	Compte de réserve - Capital de maintien (12 mois)[2]	1 215	4 822	3 714	2 092	208	628	123	472	225	229	
15	**Comptes de réserve de la dette**	**7 236**	**10 664**	**9 376**	**7 575**	**5 510**	**5 751**	**5 067**	**5 236**	**4 809**	**4 634**	Annexe 3.1, ligne 12
16	**Intérêts annuels créditeurs sur le compte de réserve de la dette[3]**	**29**	**43**	**38**	**30**	**22**	**23**	**20**	**21**	**19**	**19**	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 remplacment 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

Calcul du taux de rendement sur la base de tarification

		(1)	(2)	(3)	
		Pondération	**Taux**	**Taux pondéré**	**Référence**
		(%)	**(%)**	(%)	
				(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

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	99 200	91 780	84 360	76 940	69 520	62 100	54 680	47 260	39 840	32 420	Annexe 3.1.3, ligne 5
6	Remboursement annuel	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	7 420	Annexe 3.1.3, ligne 6
7	**Dette à long terme à la fin**	**91 780**	**84 360**	**76 940**	**69 520**	**62 100**	**54 680**	**47 260**	**39 840**	**32 420**	**25 000** [2]	Annexe 3.1.3, ligne 7
8	Dette moyenne annuelle[1]	95 490	88 070	80 650	73 230	65 810	58 390	50 970	43 550	36 130	28 710	Annexe 3.1.3, ligne 8
9	Dette moyenne sur 10 ans	62 100										
10	Base de tarification moyenne annuelle	120 339	130 083	129 924	126 646	121 107	115 535	109 929	104 379	98 801	93 455	Annexe 3, ligne 5
11	Base de tarification moyenne 10 ans	115 020										
12	Ratio moyen dette sur base de tarification[3]	54,0%										
13	Ratio utilisé pour la structure de capital	54,0%										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)

ANNEXE 4

Incidence de la hausse des immobilisations sur la dette à long terme
Pour la période de 2023 à 2032
(000 $)

	Description	1er janv. 2023	1er janv. 2024	1er janv. 2025	1er janv. 2026	1er janv. 2027	1er janv. 2028	1er janv. 2029	1er janv. 2030	1er janv. 2031	1er janv. 2032	1er janv. 2033	Référence
5	Variations de la valeur nette des immobilisations	-	-	3 468	2 072	2 006	1 940	1 873	1 807	1 741	1 675	1 609	Annexe 3.1, ligne 9
6	Variations du compte de réserve de la dette	161	1 889	(542)	145	139	134	129	123	118	113	113	Annexe 3.1, ligne 12
7	**Total des variations de la base de tarification**	**161**	**1 889**	**2 925**	**2 217**	**2 145**	**2 074**	**2 002**	**1 931**	**1 859**	**1 788**	**1 722**	Annexe 3.1, ligne 17
8	Variations de la base de taification moyenne annuelle	1 025	2 407	2 571	2 181	2 109	2 038	1 966	1 895	1 823	1 755		Annexe 3.1, ligne 18
9	Variation de la base de tarification moyenne 10 ans	1 977											Annexe 3.2.1 ligne 11
10	Ratio d'endettement de la structure de capital	54%											Annexe 3.2.1 ligne 12
11	**Variation de la portion dette de la base de tarification**	**1 068**											Annexe 3.2.1 ligne 14
12	Variations de la dette à long terme moyenne annuelle	2 090	1 870	1 650	1 430	1 210	990	770	550	330	110	-	Annexe 3.2.1 ligne 8
13	Variations de la dette à long terme au début	2 200	1 980	1 760	1 540	1 320	1 100	880	660	440	220		Annexe 3.2.1 ligne 5