

ANALYSE DES DÉPENSES D'OPÉRATION POUR L'EXERCICE SE TERMINANT LES 30 SEPTEMBRE 2013 ET 2012
INFORMATIONS PAR SECTEURS (000 \$)

Gaz Métro		CT	Réel	Écart
Dépenses par secteur (en 000 \$)		2013	2012	CT 2013 vs Réel 2012
		(1)	(2)	(3)
1	Présidence			
2	Salaires	76	74	2
3	Autres dépenses	322	219	103
4	Dépenses d'opération	398	293	105
5				
6	Vérification et contrôle interne			
7	Salaires	832	723	109
8	Autres dépenses	210	107	103
9	Dépenses d'opération	1 042	831	211
10				
11	Direction des affaires gouvernementales			
12	Salaires	319	146	173
13	Autres dépenses	241	160	81
14	Dépenses d'opération	560	306	254
15				
16	Relations publiques et commerciales			
17	Salaires	541	553	(11)
18	Autres dépenses	2 296	2 289	7
19	Dépenses d'opération	2 837	2 841	(4)
20				
21	Approvisionnement et réglementation			
22	Salaires	16 990	15 387	1 602 ⁽¹⁾
23	Autres dépenses	21 042	18 823	2 218 ⁽²⁾
24	Dépenses d'opération	38 032	34 211	3 821
25				
26	Croissance			
27	Salaires	9 847	9 146	701
28	Autres dépenses	6 313	6 035	278
29	Dépenses d'opération	16 160	15 181	979
30				
31	Finances et affaires corporatives			
32	Salaires	7 044	6 405	639
33	Autres dépenses	4 636	4 417	219
34	Dépenses d'opération	11 679	10 822	858
35				
36	Exploitation			
37	Salaires	56 925	57 016	(90)
38	Autres dépenses	13 666	10 653	3 013 ⁽³⁾
39	Dépenses d'opération	70 591	67 669	2 922
40				
41	Employés et culture			
42	Salaires	12 007	11 043	964
43	Autres dépenses	2 610	1 803	807
44	Dépenses d'opération	14 617	12 846	1 771
45				
46	Ventes			
47	Salaires	10 304	9 496	807
48	Autres dépenses	3 342	2 590	751
49	Dépenses d'opération	13 645	12 086	1 559
50				
51	Avantages sociaux			
52	Avantages sociaux	68 937	49 056	19 880 ⁽⁴⁾
53				
54	Total corporatif avant réallocation			
55	Salaires	114 884 ^(a)	109 988	4 896
56	Avantages sociaux	68 937 ^(b)	49 056	19 880
57	Dépenses	54 676 ^(c)	47 097	7 579
58	Dépenses d'opération	238 496 ^(d)	206 141	32 355
59				
60	Réallocation			
61	Frais généraux et main-d'oeuvre imputés aux immobilisations	(44 199)	(41 019)	(3 180) ⁽⁵⁾
62				
63	Frais imputés aux ANR ^(f)	(6 497)	(4 625)	(1 872) ⁽⁶⁾
64	Frais de gestion ^(g)	1 250	1 285	(35)
65	Projet Côte-Nord ^(h)	(1 692)	(301)	(1 390) ⁽⁷⁾
66	Provision pour la 53e période de paie et autres	321	(274)	596
67	Réduction des dépenses à la suite de la décision D2013-106	(5 000)		(5 000)
68				
69				
70	Dépenses d'exploitation totales	182 680 ^(e)	161 206	21 474
71				
72	Proportion sur dépenses d'opération			
73	Salaires	48,2%	53,4%	
74	Avantages sociaux	28,9%	23,8%	
75	Autres dépenses	22,9%	22,8%	
76	Dépenses d'opération	100,0%	100,0%	

(a) Gaz Métro-12, doc 13, p.1, col. 4, l. 12

(b) Gaz Métro-12, doc 13, p.1, col. 5, l. 12

(c) Gaz Métro-12, doc 13, p.1, col. 6, l. 12

(d) Gaz Métro-12, doc 13, p.1, col. 7, l. 12

(e) Gaz Métro-12, doc 13, p.1, col. 7, l. 23

(f) Gaz Métro -12, doc 17

(g) Gaz Métro -11, doc 12

(h) D-2012-113

Explications des écarts:

(1)

Inflation des salaires	385
Augmentation des besoins en MO pour la division Gestion de l'information (besoins en terme de sécurité informatique, de maintenance, de gestion des infrastructures et de support aux usagers, jumelés à l'impact de l'annualisation des postes comblés en 2012)	881
Augmentation des besoins en MO pour la division Approvisionnement gaziers et la division Approvisionnement biens et services	293
	<hr/> 1 559

(2) Approvisionnement et réglementation - Dépenses

Services professionnels engagés - Cause tarifaire 2013	1 400
Inflation des autres dépenses incluant le carburant	521
Économie d'honoraires professionnels liée à l'augmentation de la MO interne	(756)
Crédits non récurrents en 2012, entre autres dans les matériaux	551
Honoraires professionnels reliés à l'embauche de consultants dans la division des approvisionnements gaziers	100
Honoraires professionnels en lien avec la stabilisation Héritage	445
	<hr/> 2 261

(3) Exploitation - Dépenses

Services professionnels et de sous-traitance (évaluation de consultants pour le renforcement du réseau; ajout de clients importants nécessitant des études de consultants; projet ECDA : External Corrosion Direct Assessment Distribution; inspections de conduites; projet POSD-POSL : postes de détente-postes de livraison; et projet compteurs surdimensionnés) Le renforcement du réseau ainsi que le projet POSD-POSL font partie de la gestion des actifs.	1 485
Projet Cross bore (déplacement de conduites qui traversent un égoût) et projet de sensibilisation des riverains Cross bore fait partie de la gestion des actifs.	400
Modification de conventions comptables, étape clé de la capitalisation (D-2012-077)	850
Augmentation des dépenses non capitalisables liées aux fuites des branchements d'immeubles et de régulateurs ainsi qu'aux branchements d'immeubles non conformes	265
	<hr/> 3 000

(4) Avantages sociaux

Croissance du taux des avantages sociaux	17 697
Augmentation relative à la progression des salaires liée à l'inflation et à l'ajout de postes	2 183
	<hr/> 19 880

(5) Frais généraux et main-d'oeuvre imputés aux immobilisations

<u>Main-d'oeuvre capitalisable</u>	
Baisse du taux de capitalisation	1 935
Taux de capitalisation en 2013 :	43,25%
Taux de capitalisation en 2012 :	45,41%
Croissance des avantages sociaux	(2 898)
Sous-total variation due aux taux standard	(963)
<u>Frais généraux capitalisables</u>	
Croissance des avantages sociaux	(1 434)
Variation des salaires	(631)
Variation des autres éléments inclus dans les FGC	(153)
Sous-total variation due aux FGC	(2 217)
Total	<hr/> (3 180)

(6) Frais imputés aux ANR

Augmentation du PMO de l'équivalent de 7 personnes et du % d'allocation aux ANR jumelée à la hausse des avantages sociaux	(1 872)
	<hr/> (1 872)

(7) Projet Côte-Nord

Salaires et avantages sociaux des ressources allouées au projet (D-2012-113)