

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR LES EXERCICES SE TERMINANT LES 30 SEPTEMBRE 2013 ET 2014  
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Budget 2014 (1)	Budget 2013 (2)	Projection 2013 (3)	Écart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Écart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Écart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
<b>Total Corporatif</b>							
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>						
2	Salaires réguliers et garde	116 124	110 023	106 981	(3 041)	6 101	9 142
3	Temps supplémentaire	8 287	4 861	8 481	3 620	3 426	(195)
4	Sous-total salaires	124 410	114 884	115 463	579	9 527	8 948
5							-
6	<b>Avantages sociaux</b>	71 127	68 937	68 937	-	2 190	2 190
7							
8	<b>Réduction corporative liée au mouvement de personnel- salaires</b>	(2 200)	-	-	-	(2 200)	(2 200)
9	<b>Réduction corporative liée au mouvement de personnel- AS</b>	(1 300)			-	(1 300)	(1 300)
10							-
11	<b>Dépenses</b>						-
12	Services professionnels	20 761	17 422	18 232	810	3 338	2 529
13	Services externes	10 522	9 490	9 802	311	1 031	720
14	Matériaux	5 784	5 723	5 809	86	61	(25)
15	Loyer et assurances	4 400	4 315	4 145	(170)	84	255
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	4 656	4 476	3 867	(609)	180	789
17	Téléphonie	2 806	2 880	2 926	46	(74)	(120)
18	Carburant et huile	2 707	2 698	2 478	(221)	8	229
19	Fournitures de bureau	3 523	3 411	3 243	(168)	113	280
20	Dons et commandites	1 988	1 631	1 800	169	357	187
21	Jetons des administrateurs	919	1 088	801	(287)	(169)	118
22	Mauvaises créances	1 010	1 010	1 010	(0)	-	0
23	Électricité et gaz	1 147	1 135	1 213	78	12	(66)
24	Publicité	472	583	563	(19)	(111)	(91)
25	Revenus	(2 403)	(2 044)	(2 534)	(490)	(359)	131
26	Cotisations professionnelles	175	172	161	(11)	3	14
27	Autres	783	686	673	(13)	97	110
28		59 248	54 676	54 189	(487)	4 572	5 060
29							
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	251 286	238 496	238 588	92	12 790	12 698
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(15 800)	(14 982)	(15 237)	(255)	(818)	(563)
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	(32 738)	(29 217)	(30 942)	(1 725)	(3 521)	(1 795)
34	Frais imputés aux ANR	(7 974)	(6 496)	(6 990)	(494)	(1 478)	(984)
35	Frais de gestion	1 455	1 250	1 371	121	205	84
36	Projet Côte-Nord	-	(1 692)	(930)	762	1 692	930
37	Provision pour la 53e période de paie et autres	292	321	321	0	(29)	(29)
38	Coupure Décision CT 2013	-	(5 000)	(1 000)	4 000	5 000	1 000
39							
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	196 521	182 680	185 180	2 500	13 841	11 341
41							
42	<b>% capitaliation de la main d'œuvre interne</b>	44,04%	43,25%	44,01%			
43	<b>PMO</b>	1 383	1 380	1 343			

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR LES EXERCICES SE TERMINANT LES 30 SEPTEMBRE 2013 ET 2014  
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Budget 2014 (1)	Budget 2013 (2)	Projection 2013 (3)	Ecart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Ecart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Ecart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
	<b>Présidence</b>						
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>						
2	Salaires réguliers et garde	77	76	76	(0)	2	2
3	Temps supplémentaire	-	-	-	-	-	-
4	Sous-total salaires	77	76	76	(0)	2	2
5							-
6	<b>Avantages sociaux</b>				-	-	-
7							
8							
9							
10							-
11	<b>Dépenses</b>						-
12	Services professionnels	16	14	6	(8)	3	10
13	Services externes	10	7	9	2	3	1
14	Matériaux	2	2	1	(1)	(1)	0
15	Loyer et assurances	-	-	-	-	-	-
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion (a)	202	190	157	(33)	12	45
17	Téléphonie	-	2	0	(1)	(2)	(0)
18	Carburant et huile	-	-	-	-	-	-
19	Fournitures de bureau	4	4	3	(1)	-	1
20	Dons et commandites	75	53	147	95	23	(72)
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	-	-	-	-	-	-
23	Électricité et gaz	-	-	-	-	-	-
24	Publicité	-	-	-	-	-	-
25	Revenus	-	-	(16)	(16)	-	16
26	Cotisations professionnelles	4	-	3	3	4	0
27	Autres	10	51	9	(42)	(41)	1
28		322	322	322	(0)	-	0
29							
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	399	398	397	(0)	2	2
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	(50)	(49)	(49)	(0)	(1)	(1)
35	Frais de gestion	-	-	-	-	-	-
36	Projet Côte-Nord	-	-	-	-	-	-
37	Provision pour la 53e période de paie et autres	-	-	-	-	-	-
38	Coupure Décision CT 2013	-	-	-	-	-	-
39							
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	350	349	349	(0)	1	1
41							
42	<b>PMO</b>	1	1	1			

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR LES EXERCICES SE TERMINANT LES 30 SEPTEMBRE 2013 ET 2014  
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Budget 2014 (1)	Budget 2013 (2)	Projection 2013 (3)	Ecart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Ecart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Ecart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
	<b>Vérification et contrôle interne</b>						
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>						
2	Salaires réguliers et garde	847	832	753	(79)	15	93
3	Temps supplémentaire	-	-	-	-	-	-
4	Sous-total salaires	847	832	753	(79)	15	93
5							-
6	<b>Avantages sociaux</b>				-	-	-
7							
8							
9							
10							-
11	<b>Dépenses</b>						-
12	Services professionnels (a)	175	143	155	12	32	20
13	Services externes	-	10	-	(10)	(10)	-
14	Matériaux	0	0	0	(0)	-	0
15	Loyer et assurances	-	-	-	-	-	-
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	28	29	16	(13)	(1)	12
17	Téléphonie	-	-	-	-	-	-
18	Carburant et huile	-	-	-	-	-	-
19	Fournitures de bureau	6	6	4	(2)	-	2
20	Dons et commandites	2	-	1	1	2	1
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	-	-	-	-	-	-
23	Électricité et gaz	-	-	-	-	-	-
24	Publicité	-	-	-	-	-	-
25	Revenus	-	-	-	-	-	-
26	Cotisations professionnelles	8	11	6	(5)	(3)	2
27	Autres	12	11	7	(4)	1	5
28		231	210	189	(21)	21	42
29							
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	1 078	1 042	943	(100)	36	135
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	(131)	(183)	(183)	0	52	52
35	Frais de gestion	-	-	-	-	-	-
36	Projet Côte-Nord	-	-	-	-	-	-
37	Provision pour la 53e période de paie et autres	-	-	-	-	-	-
38	Coupure Décision CT 2013	-	-	-	-	-	-
39							
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	946	859	759	(100)	87	187
41							
42	<b>PMO</b>	9	9	8			

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR LES EXERCICES SE TERMINANT LES 30 SEPTEMBRE 2013 ET 2014  
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Budget 2014 (1)	Budget 2013 (2)	Projection 2013 (3)	Ecart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Ecart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Ecart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
<b>Stratégies, communication et dvlp durable</b>							
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>						
2	Salaires réguliers et garde	10 877	10 585	10 212	(372)	292	665
3	Temps supplémentaire	101	122	101	(21)	(20)	1
4	Sous-total salaires	10 978	10 707	10 313	(394)	272	665
5							-
6	<b>Avantages sociaux</b>				-	-	-
7							
8							
9							
10							-
11	<b>Dépenses</b>						-
12	Services professionnels (a)	4 984	3 700	4 995	(d) 1 295	1 284	(11)
13	Services externes	74	64	67	3	10	7
14	Matériaux	21	18	17	(1)	3	4
15	Loyer et assurances	-	-	1	1	-	(1)
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion (b)	681	707	553	(e) (155)	(27)	128
17	Téléphonie	-	-	-	-	-	-
18	Carburant et huile	-	-	-	-	-	-
19	Fournitures de bureau	1 818	1 749	1 678	(f) (71)	68	140
20	Dons et commandites (c)	1 824	1 365	1 559	(g) 194	459	265
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	1 010	1 010	1 010	-	-	-
23	Électricité et gaz	-	-	-	-	-	-
24	Publicité	78	163	16	(146)	(84)	62
25	Revenus	-	-	-	-	-	-
26	Cotisations professionnelles	4	8	3	(4)	(4)	0
27	Autres	82	66	69	2	15	13
28		10 574	8 850	9 968	1 118	1 724	606
29							
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	21 552	19 556	20 281	725	1 996	1 271
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR (h)	(428)	(245)	(239)	6	(184)	(189)
35	Frais de gestion	-	-	-	-	-	-
36	Projet Côte-Nord	-	-	-	-	-	-
37	Provision pour la 53e période de paie et autres	-	-	-	-	-	-
38	Coupure Décision CT 2013	-	-	-	-	-	-
39							
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	21 123	19 311	20 042	730	1 812	1 082
41							
42	<b>PMO</b>	150	152	148			

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR LES EXERCICES SE TERMINANT LES 30 SEPTEMBRE 2013 ET 2014  
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Budget 2014 (1)	Budget 2013 (2)	Projection 2013 (3)	Ecart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Ecart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Ecart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
<b>Approvisionnement &amp; réglementation</b>							
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>						
2	Salaires réguliers et garde	17 966	16 433	16 085	(348)	1 532	1 881
3	Temps supplémentaire	626	557	851	295	69	(225)
4	Sous-total salaires	18 591	16 990	16 936	(54)	1 602	1 655
5							-
6	<b>Avantages sociaux</b>				-	-	-
7							
8							
9							
10							-
11	<b>Dépenses</b>						-
12	Services professionnels (a)	8 111	6 945	6 874	(f) (72)	1 165	1 237
13	Services externes (b)	3 642	3 369	3 365	(g) (4)	273	277
14	Matériaux (c)	1 822	1 980	1 791	(h) (189)	(158)	31
15	Loyer et assurances (d)	1 637	1 681	1 605	(75)	(44)	32
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion (e)	469	459	343	(i) (116)	10	126
17	Téléphonie	2 791	2 867	2 905	(j) 38	(75)	(114)
18	Carburant et huile	2 687	2 678	2 455	(k) (224)	8	232
19	Fournitures de bureau	525	546	471	(75)	(21)	54
20	Dons et commandites	15	24	16	(8)	(9)	(1)
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	-	-	-	-	-	-
23	Électricité et gaz	853	853	825	(28)	(0)	28
24	Publicité	0	0	0	(0)	-	0
25	Revenus	(1 014)	(733)	(1 003)	(l) (270)	(281)	(11)
26	Cotisations professionnelles	13	14	10	(4)	(2)	2
27	Autres	355	359	272	(86)	(4)	82
28		21 904	21 042	19 930	(1 112)	863	1 974
29							
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	40 496	38 032	36 866	(1 165)	2 464	3 630
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(6 312)	(6 185)	(6 170)	15	(127)	(143)
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	(252)	(353)	(219)	134	101	(33)
34	Frais imputés aux ANR	(97)	(107)	(99)	8	9	1
35	Frais de gestion				-	-	-
36	Projet Côte-Nord				-	-	-
37	Provision pour la 53e période de paie et autres				-	-	-
38	Coupure Décision CT 2013						
39							
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	33 834	31 387	30 379	(1 008)	2 447	3 455
41							
42	<b>PMO</b>	230	218	211			

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR LES EXERCICES SE TERMINANT LES 30 SEPTEMBRE 2013 ET 2014  
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Budget 2014 (1)	Budget 2013 (2)	Projection 2013 (3)	Écart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Écart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Écart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
<b>Finances et affaires corporatives</b>							
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>						
2	Salaires réguliers et garde <sup>(a)</sup>	7 688	7 015	7 205	190	673	483
3	Temps supplémentaire	22	28	39	10	(7)	(17)
4	Sous-total salaires	7 710	7 044	7 244	200	666	466
5							
6	<b>Avantages sociaux</b>				-	-	-
7							
8							
9							
10							-
11	<b>Dépenses</b>						-
12	Services professionnels (a)	2 542	1 934	2 446	(d) 512	608	96
13	Services externes	0	0	11	11	-	(11)
14	Matériaux	8	4	(1)	(5)	4	9
15	Loyer et assurances (b)	2 487	2 460	2 327	(e) (133)	27	160
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion (c)	236	198	208	10	38	28
17	Téléphonie	-	-	0	0	-	(0)
18	Carburant et huile	-	-	-	-	-	-
19	Fournitures de bureau	72	88	75	(13)	(16)	(3)
20	Dons et commandites	2	2	2	(0)	-	0
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	-	-	-	-	-	-
23	Électricité et gaz	-	-	-	-	-	-
24	Publicité	-	-	-	-	-	-
25	Revenus	(154)	(151)	(182)	(31)	(3)	28
26	Cotisations professionnelles	84	76	80	4	8	4
27	Autres	26	23	45	22	3	(19)
28		5 303	4 636	5 012	376	667	291
29							
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	13 013	11 679	12 255	576	1 333	757
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(1 379)	(1 453)	(1 374)	79	74	(5)
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	(3 232)	(2 829)	(3 347)	(f) (518)	(403)	115
35	Frais de gestion	1 455	1 250	1 371	121	205	84
36	Projet Côte-Nord	-	-	-	-	-	-
37	Provision pour la 53e période de paie et autres	292	321	321	0	(29)	(29)
38	Coupure Décision CT 2013						
39							
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	10 148	8 968	9 227	258	1 180	922
41							
42	<b>PMO</b>	86	86	84			

(a) Le salaire P2013 et B2014 inclut une provision annuelle corporative de coursus pour vacance de 500 K\$

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR LES EXERCICES SE TERMINANT LES 30 SEPTEMBRE 2013 ET 2014  
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Budget 2014 (1)	Budget 2013 (2)	Projection 2013 (3)	Ecart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Ecart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Ecart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
<b>Exploitation</b>							
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>						
2	Salaires réguliers et garde	55 605	52 906	51 610	(1 296)	2 699	3 995
3	Temps supplémentaire	7 398	4 019	7 335	3 316	3 379	63
4	Sous-total salaires	63 003	56 925	58 945	2 020	6 077	4 058
5							-
6	<b>Avantages sociaux</b>				-	-	-
7							
8							
9							
10							-
11	<b>Dépenses</b>						-
12	Services professionnels (a)	1 682	1 802	1 009	(g) (793)	(120)	673
13	Services externes (b)	6 254	5 508	5 825	(h) 317	746	429
14	Matériaux (c)	3 839	3 622	3 886	(i) 264	216	(48)
15	Loyer et assurances (d)	261	162	202	41	99	58
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion (e)	1 314	1 256	1 084	(j) (172)	58	230
17	Téléphonie	15	12	20	9	3	(6)
18	Carburant et huile	20	20	20	1	(0)	(1)
19	Fournitures de bureau	875	790	786	(5)	84	89
20	Dons et commandites (f)	53	174	55	(k) (120)	(122)	(2)
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	-	-	-	-	-	-
23	Électricité et gaz	294	282	388	106	12	(94)
24	Publicité	26	43	38	(5)	(17)	(12)
25	Revenus	-	(90)	(40)	50	90	40
26	Cotisations professionnelles	38	37	34	(3)	1	4
27	Autres	190	47	178	131	143	12
28		14 859	13 666	13 486	(180)	1 193	1 373
29							
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	77 861	70 591	72 431	1 840	7 270	5 431
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(7 094)	(6 335)	(6 702)	(367)	(759)	(393)
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	(32 486)	(28 864)	(30 724)	(1 859)	(3 621)	(1 762)
34	Frais imputés aux ANR	(45)	4	14	10	(49)	(59)
35	Frais de gestion	-	-	-	-	-	-
36	Projet Côte-Nord	-	(1 692)	(930)	762	1 692	930
37	Provision pour la 53e période de paie et autres	-	-	-	-	-	-
38	Coupure Décision CT 2013	-	-	-	-	-	-
39							
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	38 236	33 704	34 089	386	4 532	4 147
41							
42	<b>PMO</b>	708	686	672			

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR LES EXERCICES SE TERMINANT LES 30 SEPTEMBRE 2013 ET 2014  
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Budget 2014 (1)	Budget 2013 (2)	Projection 2013 (3)	Ecart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Ecart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Ecart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
	<b>Employées et culture</b>						
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>						
2	Salaires réguliers et garde	12 509	11 887	11 261	(626)	622	1 248
3	Temps supplémentaire	120	120	117	(3)	-	3
4	Sous-total salaires	12 629	12 007	11 378	(629)	622	1 251
5							-
6	<b>Avantages sociaux</b>				-	-	-
7							
8							
9							
10							-
11	<b>Dépenses</b>						-
12	Services professionnels (a)	1 648	1 508	1 381	(e) (127)	140	267
13	Services externes (b)	102	104	98	(6)	(2)	4
14	Matériaux (c)	87	84	100	16	2	(13)
15	Loyer et assurances	3	1	2	1	1	0
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion (d)	392	392	360	(32)	0	32
17	Téléphonie	-	-	(0)	(0)	-	0
18	Carburant et huile	1	1	3	2	-	(2)
19	Fournitures de bureau	152	143	149	6	9	3
20	Dons et commandites	-	-	-	-	-	-
21	Jetons des administrateurs	919	1 088	801	(f) (287)	(169)	118
22	Mauvaises créances	-	-	-	-	-	-
23	Électricité et gaz	-	-	-	-	-	-
24	Publicité	157	173	294	(g) 121	(16)	(137)
25	Revenus	(940)	(940)	(1 144)	(h) (204)	-	204
26	Cotisations professionnelles	13	13	13	0	-	(0)
27	Autres	43	41	35	(6)	1	7
28		2 576	2 610	2 093	(517)	(34)	483
29							
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	15 205	14 617	13 471	(1 146)	588	1 734
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	(3 787)	(3 088)	(3 088)	(i) 0	(699)	(699)
35	Frais de gestion				-	-	-
36	Projet Côte-Nord				-	-	-
37	Provision pour la 53e période de paie et autres				-	-	-
38	Coupure Décision CT 2013						
39							
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	11 417	11 529	10 383	(1 146)	(111)	1 034
41							
42	<b>PMO</b>	103	102	97			

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR LES EXERCICES SE TERMINANT LES 30 SEPTEMBRE 2013 ET 2014  
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Budget 2014 (1)	Budget 2013 (2)	Projection 2013 (3)	Ecart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Ecart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Ecart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
<b>Ventes</b>							
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>						
2	Salaires réguliers et garde	10 555	10 289	9 779	(510)	266	776
3	Temps supplémentaire	20	15	39	24	5	(19)
4	Sous-total salaires	10 575	10 304	9 818	(486)	271	757
5							-
6	<b>Avantages sociaux</b>				-	-	-
7							
8							
9							
10							-
11	<b>Dépenses</b>						-
12	Services professionnels (a)	1 378	1 376	1 367	(10)	2	12
13	Services externes (b)	440	428	426	(2)	12	14
14	Matériaux	7	12	15	2	(6)	(8)
15	Loyer et assurances	13	12	7	(5)	1	6
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion (c)	1 335	1 244	1 146	(98)	91	189
17	Téléphonie	-	-	0	0	-	(0)
18	Carburant et huile	-	-	-	-	-	-
19	Fournitures de bureau	71	83	76	(7)	(12)	(5)
20	Dons et commandites	18	14	21	7	4	(3)
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	-	-	-	-	-	-
23	Électricité et gaz	-	-	-	-	-	-
24	Publicité (d)	211	203	215	12	8	(4)
25	Revenus	(137)	(130)	(150)	(20)	(7)	13
26	Cotisations professionnelles	13	13	11	(2)	0	2
27	Autres	66	87	57	(30)	(21)	8
28		3 414	3 342	3 189	(152)	72	224
29							
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	13 989	13 645	13 007	(638)	343	982
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(1 014)	(1 009)	(992)	17	(6)	(23)
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	(202)	-	-	(f)	(202)	(202)
35	Frais de gestion				-	-	-
36	Projet Côte-Nord				-	-	-
37	Provision pour la 53e période de paie et autres				-	-	-
38	Coupure Décision CT 2013						
39							
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	12 772	12 637	12 015	(621)	135	757
41							
42	<b>PMO</b>	127	126	122			

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR LES EXERCICES SE TERMINANT LES 30 SEPTEMBRE 2013 ET 2014  
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Budget 2014 (1)	Budget 2013 (2)	Projection 2013 (3)	Écart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Écart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Écart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
	<b>Avantages sociaux</b>						
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>						
2	Salaires réguliers et garde				-	-	-
3	Temps supplémentaire				-	-	-
4	Sous-total salaires	-	-	-	-	-	-
5							
6	<b>Avantages sociaux</b>	71 127	68 937	68 937	-	2 190	2 190
7							
8							
9							
10							-
11	<b>Dépenses</b>						
12	Services professionnels	225	-	-	-	225	225
13	Services externes	-	-	-	-	-	-
14	Matériaux	-	-	-	-	-	-
15	Loyer et assurances	-	-	-	-	-	-
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	-	-	-	-	-	-
17	Téléphonie	-	-	-	-	-	-
18	Carburant et huile	-	-	-	-	-	-
19	Fournitures de bureau	-	-	-	-	-	-
20	Dons et commandites	-	-	-	-	-	-
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	-	-	-	-	-	-
23	Électricité et gaz	-	-	-	-	-	-
24	Publicité	-	-	-	-	-	-
25	Revenus	(158)	-	-	-	(158)	(158)
26	Cotisations professionnelles	-	-	-	-	-	-
27	Autres	-	-	-	-	-	-
28		67	-	-	-	67	67
29							
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	71 194	68 937	68 937	-	2 257	2 257
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	-	-	-	-	-	-
35	Frais de gestion	-	-	-	-	-	-
36	Projet Côte-Nord	-	-	-	-	-	-
37	Provision pour la 53e période de paie et autres	-	-	-	-	-	-
38	Coupure Décision CT 2013	-	-	-	-	-	-
39							
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	71 194	68 937	68 937	-	2 257	2 257

## Explications des dépenses 2014 et des variances 2014 vs 2013

1 Gaz Métro commente ici les postes qui sont les plus significatifs de la pièce Gaz Métro-  
2 11, document 15 page 1 à 10. Gaz Métro détaille chacun des postes et explique les  
3 variations entre le budget 2014, la projection 2013 et le budget 2013.  
4

### 5 6 **1) Présidence**

7  
8 a) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :  
9 B2014 : 202 k\$

10  
11 Les dépenses de frais de déplacement et représentation de la Présidence sont  
12 composées de dépenses discrétionnaires utiles à la saine gestion de Gaz Métro.  
13 Considérant que le rôle de la présidente est de promouvoir Gaz Métro auprès des  
14 clients, des partenaires d'affaires (fournisseurs, banquiers, etc.) et des employés,  
15 ces dépenses sont tributaires des opportunités et des événements qui se produisent  
16 en cours d'année.  
17

### 18 19 **2) Vérification et contrôle interne**

20  
21 a) Services professionnels : B2014 : 175 k\$

22  
23 Des honoraires professionnels sont prévus pour des expertises spécialisées en TI,  
24 gestion de risques et investigation de fraude, éthique et traduction.  
25

### 26 27 **3) Stratégies, communication et développement durable**

28  
29 a) Services professionnels : B2014: 4 984 k\$

30  
31 À la direction Marketing, un montant de 3 503 k\$ est prévu pour les offensives de  
32 positionnement telles que: campagne, placements médias, médias sociaux,  
33 nouveau site web; pour les stratégies commerciales (envois postaux, dépliants,  
34 événements, foires commerciales, droits, etc.) ainsi que pour les droits d'utilisation  
35 de banque de photos (banque d'intervenants influenceurs et refonte site web) -  
36 entente de deux ans. Les besoins en lien avec les mesures de performance  
37 (sondages et analyses) et le développement des affaires nécessiteront 163 k\$, le  
38 développement des marchés 173 k\$ et les activités de positionnement 54 k\$.  
39 L'application du règlement concernant le système de plafonnement et d'échange de  
40 droits d'émission de gaz à effet de serre (RSPEDE) requiert 25 k\$ alors que le  
41 projet de consultation dans le cadre de la consultation gouvernementale sur les  
42 enjeux énergétiques en demande 40 k\$.  
43

1 À la direction des services à la clientèle, la gestion du crédit, les frais d'avocats, les  
2 services professionnels liés à la campagne « facture sans papier » (cyber-compte),  
3 et des frais de recrutement sont prévus pour un total de 313 k\$.

4  
5 Au service Communication et affaires publiques, des honoraires professionnels sont  
6 requis pour la production du journal interne Le Gazetier, la diffusion de  
7 communiqués de presse, les services de graphisme pour les communications  
8 internes dont l'intranet, le monitoring média et l'analyse média, les relations de  
9 presse, le service de revue de presse, les licences d'utilisation (droits d'auteurs), les  
10 médias sociaux liés aux activités des relations publiques, les allocutions, ainsi que  
11 pour des mandats ponctuels pour un montant de 505 k\$.

12  
13 Pour le Développement durable et les affaires gouvernementales, des services  
14 seront requis en vue de la production du rapport et des indicateurs de  
15 développement durables (GRI) ainsi que le soutien d'un consultant dans le cadre de  
16 consultations de parties prenantes effectuées 2 fois l'an. L'ensemble de ces services  
17 nécessite un ajout récurrent de 80 k\$. De plus, des honoraires de 65 k\$ sont prévus  
18 pour les activités courantes et 45 k\$ pour le dossier de la stratégie énergétique (de  
19 la tournée de la Commission sur les enjeux énergétiques jusqu'à l'adoption de la  
20 politique gouvernementale).

21  
22 b) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion : B2014: 681 k\$

23  
24 Des frais de déplacement et de représentation sont prévus pour les activités liées à  
25 nos commandites d'événements et les dépenses découlant des participations à des  
26 congrès et à des formations, les activités de relations d'affaire et de réseautage, les  
27 activités courantes de relations publiques et gouvernementales, ainsi que les  
28 adhésions d'entreprise à de nombreux organismes.

29  
30 c) Dons et commandites : B2014 : 1 824 k\$

31  
32 Gaz Métro prévoit une somme de 1 824 k\$ pour soutenir les activités de  
33 philanthropie, les commandites d'événements en relations publiques, en relations  
34 municipales et pour le positionnement de la marque.

35  
36  
37 **Variation B 2014 vs B2013 et/ou P2013**

38  
39 d) Services professionnels : P2013 vs B2013 : 1 295 k\$  
40 B2014 vs P2013 : (11) k\$

41  
42 Année importante de redéfinition sur le plan gouvernemental (énergie, industrie,  
43 transport, changements climatiques); il est donc important de positionner le gaz  
44 naturel et ses avantages pour le développement du Québec et par le fait même  
45 protéger les actifs de Gaz Métro et sa croissance. La haute direction a approuvé la  
46 nécessité de la campagne de positionnement, débutée en 2013.

- 1 e) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :  
2 P2013 vs B2013 : (155) k\$  
3 B2014 vs B2013 : (27) k\$

4 En 2013, les déplacements ont été moins nombreux que ceux prévus au budget. En  
5 2014, Gaz Métro maintient environ le même budget qu'en 2013 pour soutenir nos  
6 activités liées à notre plan de relations municipales et à la Commission sur les  
7 enjeux énergétiques jusqu'à l'approbation de la politique gouvernementale.

- 8 f) Fournitures de bureau : P2013 vs B2013 : (71) k\$  
9 B2014 vs P2013 : 140 k\$

10 Gaz Métro prévoit une économie des coûts de fournitures pour 2013. Les coûts pour  
11 2014 tiennent compte d'une augmentation des frais postaux (activités courantes et  
12 campagne facture sans papier).  
13

- 14 g) Dons et commandites : P2013 vs B2013 : 194 k\$  
15 B2014 vs P2013 : 265 k\$  
16

17 En 2013, nos dépenses en philanthropie ont augmenté de 200 k\$, montant qui est  
18 récurrent en 2014. En 2014, on prévoit un ajout de 50 k\$ en commandite auprès des  
19 organismes municipaux dans le cadre du plan de relations municipales et 215 k\$  
20 pour soutenir les efforts de positionnement de la marque, efforts appuyés par la  
21 haute direction dans le contexte politique qui prévaut actuellement (énergie,  
22 industrie, transport, changements climatiques) où l'on doit positionner le gaz naturel  
23 et ses attributs et avantages pour le développement du Québec et la protection des  
24 actifs de l'entreprise et sa croissance.  
25

- 26 h) Frais imputés aux ANR : B2014 vs P2013 : (189) k\$  
27

28 La recharge ANR est revue à la hausse, passant de 1,74 ETP en 2013 à 3,03 ETP  
29 en 2014.  
30

#### 31 32 **4) Approvisionnement et Réglementation**

- 33 a) Services professionnels : B2014 : 8 111 k\$  
34

35 Gaz Métro prévoit des dépenses de services professionnels de 3 600 k\$  
36 relativement aux droits d'utilisation des différents outils informatiques. Des  
37 consultants sont également requis afin de réduire le retard accumulé dans le  
38 traitement des demandes de changements informatiques (600 k\$) ainsi que dans le  
39 cadre de mandats stratégiques à la suite du balisage des TI afin d'améliorer la  
40 gestion évoluée de cette fonction et de revoir le modèle d'interaction entre Affaires et  
41 TI. (300 k\$). Les services de spécialistes sont nécessaires afin d'assurer le bon  
42 fonctionnement des différents systèmes (800 k\$), pour l'évaluation des solutions  
43 d'affaires à développer (business cases) (400 k\$) et pour combler le besoin en  
44 gestion de projet (200 k\$).  
45  
46

1 En 2014, Gaz Métro prévoit préparer un dossier sur le taux de rendement afin de le  
2 présenter à la Régie lors du dossier tarifaire 2015 (1 000 k\$). De plus, Gaz Métro  
3 doit engager un consultant et/ou un expert (250 k\$) afin de préparer les demandes  
4 d'investissement en vue de résoudre les enjeux de saturation de réseaux dans  
5 certaines régions. Ces ressources externes réaliseront des analyses financières et  
6 du balisage afin de proposer un traitement réglementaire approprié à présenter à la  
7 Régie. Les dossiers hors-Québec requiert aussi les services d'experts (300 k\$) afin  
8 de défendre les intérêts des clients de Gaz Métro, tant à l'ONÉ qu'à l'OEB dans le  
9 but d'assurer la sécurité des approvisionnements au cours des prochaines années,  
10 et ce, à un coût raisonnable. Plusieurs dossiers sont en cours à cet égard, tant à  
11 l'ONÉ qu'à l'OEB. Conformément à la décision D-2013-063. Gaz Métro devra  
12 proposer un nouveau mécanisme incitatif à la suite de la révision de sa structure  
13 tarifaire. La préparation interne de ce dossier débutera dès 2014 et nécessitera  
14 l'embauche d'experts dont les honoraires sont évalués à 100 k\$. Divers autres  
15 dossiers non récurrents, notamment la révision des structures tarifaires, l'analyse du  
16 coût marginal d'opération pour le plan de développement, ainsi que des frais de  
17 traduction nécessitent d'autres ressources externes (138 k\$).

18  
19 La direction des approvisionnements gaziers requiert des services d'experts et de  
20 traduction dans le dossier du déplacement à Dawn, dans le dossier tarifaire et  
21 d'autres dossiers ponctuels. De plus, les services Pelmorex Weather Network sont  
22 toujours requis. L'ensemble de ces services sont estimés à 154 k\$.

23  
24 Au niveau de la direction des approvisionnements en biens et services, des services  
25 professionnels sont requis pour des aménagements et des estimations techniques  
26 relatifs aux immeubles (130 k\$), pour divers mandats opérationnels d'amélioration  
27 des processus d'affaires avec les entrepreneurs (50 k\$) et pour la mise en place de  
28 nouveaux processus au Centre de distribution (50 k\$).

29  
30 b) Services externes : B2014 : 3 642 k\$  
31  
32 Gaz Métro prévoit des dépenses pour l'entretien des différentes composantes  
33 bureautique, de téléphonie, de « back up » et de relève informatique, de  
34 relocalisation de la relève SCADA, d'entretien d'équipement IBM et Itron de l'ordre  
35 de 926 k\$.

36  
37 Des services de sureté corporative, de déneigement, d'entretien ménager des  
38 bureaux d'affaires, d'archivage, de collecte des déchets et des services  
39 environnementaux totaliseront 1 597 k\$. D'autre part, des services externes pour  
40 l'entretien d'une partie de la flotte, la disposition des huiles et matières dangereuses,  
41 la location de véhicules s'élèvera à 959 k\$ et l'entretien de l'outillage à 160 k\$.

42  
43 c) Matériaux : B2014 : 1 822 k\$  
44  
45 La prévision des coûts de matériaux pour 2014 se détaille comme suit : 1 200 k\$ de  
46 matériaux et pièces pour l'entretien de la flotte, 164 k\$ de matériaux pour l'entretien  
47 des immeubles, 90 k\$ pour l'acquisition d'outillage, 230 k\$ pour divers équipements  
48 et pièces. Pour la direction TI, 138 k\$ de matériel technologique est requis.

49

1 d) Loyers et assurances : B2014 : 1 637 k\$

2  
3 Gaz Métro prévoit un coût de location des bureaux d'affaires de 1 100 k\$, des coûts  
4 d'immatriculation et d'assurance pour la flotte de véhicules de 528 k\$.

5  
6 e) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :  
7 B2014 : 469 k\$

8  
9 Les frais de déplacement et de représentation requis dans le cadre des dossiers  
10 d'approvisionnements gaziers sont de 91 k\$, de 70 k\$ pour les approvisionnements  
11 biens et services, de 121 k\$ pour les dossiers de réglementation (ONÉ, OEB) et de  
12 187 k\$ pour les formations du secteur TI et pour donner de la formation en bureau  
13 d'affaires dans le cadre de l'implantation de Windows 7, Office 2013.

14  
15  
16 **Variation B 2014 vs B2013 et/ou P2013**

17  
18 f) Services professionnels : P2013 vs B2013 : ( 72 ) k\$  
19 B2014 vs P2013 : 1 237 k\$

20 Le maintien du niveau de la dépense de services professionnels à la projection 2013  
21 par rapport au budget original est expliqué par les éléments suivants. Les services  
22 professionnels de 1 200 k\$ relatifs au dossier du taux de rendement initialement  
23 prévus au budget 2013, ont été revus à la baisse lors de la projection 2013. En effet,  
24 une somme de seulement 183 k\$ a été engagée en 2013. Toutefois, cette économie  
25 de 1 017 k\$ a été presque entièrement neutralisée par des dépenses additionnelles  
26 requises à la direction des TI au cours de l'exercice 2013. L'enveloppe additionnelle  
27 à la direction des TI a été consacrée à des droits d'utilisation supérieurs de 249 k\$,  
28 au mandat confié à KPMG pour le balisage et pour l'élaboration du plan  
29 d'amélioration 234 k\$, à des consultants pour résolution d'anomalies 263 k\$, pour du  
30 remplacement de congé de maladie 108 k\$, et pour la simplification de  
31 l'environnement SAP et pour le logiciel « Change request management » (Charm)  
32 173 k\$.

33  
34 Par ailleurs, la hausse du budget 2014 par rapport à la projection 2013 résulte  
35 principalement du fait que la direction de la réglementation a réintégré une  
36 enveloppe de 1 000 k\$ requise pour le dossier du taux de rendement qui sera  
37 présenté à la Régie dans le cadre du dossier tarifaire 2015 (représentant une  
38 augmentation de 817 k\$ par rapport à la projection 2013). Les dossiers de la  
39 saturation de réseau, du mécanisme incitatif, ainsi que de TCPL requièrent aussi des  
40 enveloppes additionnelles en 2014, totalisant 650 k\$, pour l'embauche de  
41 consultants externes. Par ailleurs, les honoraires des consultants en TI sont réduits  
42 de 167 k\$ par rapport à la projection 2013.

43  
44 g) Services externes : B2014 vs P2013 : 277 k\$

45 La hausse des coûts de services externes au TI est reliée aux ajouts d'équipements  
46 et à Sunguard (année transitoire du projet de site de relève) 167 k\$. La hausse des  
47 services externes aux approvisionnements de biens et services découlant de

1 l'augmentation des frais de l'agence de sureté (salaires et augmentation des  
2 services) explique le différentiel de l'écart.

3  
4 h) Matériaux : P2013 vs B2013 : (189) k\$

5  
6 Une économie des coûts de matériaux est prévue grâce à des retours ponctuels de  
7 matériel d'un entrepreneur 168 k\$ et les dépenses au Centre de services des  
8 technologies de l'information (CSTI) sont moins élevées que prévu de 21 k\$.

9  
10 i) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :  
11 P2013 vs B2013 : (116) k\$  
12 B2014 vs P2013 : 126 k\$

13  
14 En 2013, des déplacements prévus à Calgary n'ont pas été nécessaires et la charge  
15 de travail en début d'année a forcé l'annulation de déplacements prévus générant  
16 une économie. En 2014, le niveau de la dépense est rétabli à celui du budget 2013,  
17 plusieurs dossiers nécessiteront des déplacements (voir e).

18  
19 j) Téléphonie : B2014 vs P2013 : (114) k\$

20  
21 Renégociation de tarifs plus avantageux.

22  
23 k) Carburant et huile : P2013 vs B2013 : (224) k\$  
24 B2014 vs P2013 : 232 k\$

25 À la projection 2013, des économies sont anticipées en raison du prix à la pompe  
26 inférieur au budget 2013. Le budget original de 2013 est reconduit en 2014.

27 l) Revenus : P2013 vs B2013 : (270) k\$  
28 B2014 vs P2013 : (11) k\$

29 Une augmentation significative des escomptes de volume est anticipée à la  
30 projection 2013. Ce niveau d'escomptes est maintenu en 2014.

31  
32  
33 **5) Finances et affaires corporatives**

34  
35 a) Services professionnels : B2014 : 2 542 k\$

36  
37 Le budget 2014 de services professionnels comprend des services juridiques à  
38 l'égard des dossiers suivants : dossiers de TCPL de 600 k\$, dossier du taux de  
39 rendement 2015 de 300 k\$, dossiers de litiges associés aux bris par les tiers de  
40 175 k\$, OEB, et divers autres dossiers juridiques de 210 k\$.

41  
42 Le secrétariat corporatif requiert des services de traduction, d'interprètes et  
43 d'avocats externes pour 239 k\$.

44  
45 Des frais d'agences de crédit de 213 k\$, des frais de licence de 44 k\$ et des  
46 honoraires de fiducies et autres de 79 k\$ sont requis à la Trésorerie.

1  
2 À la Comptabilité corporative, les besoins sont les suivants : des honoraires d'audit  
3 externe de 410 k\$, des honoraires pour le support aux systèmes informatiques de  
4 comptabilité de 75 k\$, ainsi que divers mandats externes comptables, fiscaux et de  
5 vérification de réclamations de taxes à la consommation de 140 k\$.

6  
7 b) Loyers et assurances : B2014 : 2 487 k\$

8  
9 Les primes d'assurances, estimées par AON, pour quatorze couvertures différentes  
10 (civile, criminelle, automobile, etc.) totalisent 2 487 k\$.

11  
12 c) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :  
13 B2014 : 236 k\$

14  
15 Ces frais comprennent : les dépenses reliées à la tenue des rencontres du conseil  
16 d'administration de 49 k\$, des frais de déplacements et d'hébergement de 136 k\$,  
17 des frais de formation, conférences et frais d'adhésion de 51 k\$.

18  
19  
20 **Variation B 2014 vs B2013 et/ou P2013**

21  
22 d) Services professionnels : P2013 vs B2013 : 512 k\$  
23 B2014 vs P2013 : 96 k\$

24 En 2013, des services juridiques supplémentaires sont requis pour les dossiers  
25 devant OEB et ceux impliquant TCPL de 440 k\$, ainsi que pour le traitement des  
26 dossiers de bris par les tiers ainsi que divers autres dossiers 152 k\$. Ces  
27 augmentations sont partiellement compensée par la réduction des honoraires d'audit  
28 externe de 80 k\$.

29 L'ensemble des services professionnels anticipés à la projection 2013 sont  
30 reconduits en 2014 à ce montant s'ajoute des sommes prévues pour le dossier  
31 TCPL (190 k\$) et pour le dossier de taux de rendement 2015 (220 k\$). Ces hausses  
32 sont partiellement compensées par des économies de 312 k\$ dans divers dossiers  
33 de moindre importance tels que les frais de consultant pour réclamation de crédit  
34 d'impôt en R&D.

35  
36 e) Loyer et assurances : P2013 vs B2013 : (133) k\$  
37 B2014 vs P2013 : 160 k\$

38  
39 Les primes d'assurance pour 2013 sont moins élevées que prévu car le budget est  
40 établi au printemps alors que le renouvellement se fait en septembre.

41  
42 Les primes de 2014 ont été estimées selon les indications du courtier AON.

43  
44 f) Frais imputés aux ANR : P2013 vs B2013 : (518) k\$  
45 B2014 vs P2013 : 115 k\$  
46

1 La projection 2013 est en hausse considérant l'ajustement apporté en cours  
2 d'exercice afin de refléter l'intégration des frais de service support dans la recharge  
3 aux ANR, tel que demandé par la Régie dans sa décision D-2013-106. La baisse en  
4 2014 résulte de la mise à jour des différents paramètres de la recharge, tant au  
5 niveau des ETP qui passent de 19,78 à 18,28 que des salaires et des frais de  
6 services.  
7

8  
9 **6) Exploitation**

10  
11 a) Services professionnels : B 2014 : 1 682 k\$  
12

13 Le budget 2014 de services professionnels est composé de divers contrats avec des  
14 firmes spécialisées pour l'entretien récurrent lié à la sécurité du réseau gazier tels  
15 que le contrôle de la corrosion, le service de génie civil, l'inspection de conduites  
16 submergées et suspendues, les droits d'utilisation, la validation des classes  
17 d'emplacements et des services de consultant en sécurité. De plus, des services  
18 professionnels liés à l'embauche d'experts dans l'analyse et la préparation de projets  
19 liés à la réception de gaz naturel au Québec (ingénieurs, experts techniques, experts  
20 énergies renouvelables et avocats) pour la portion des activités réglementées sont  
21 requis (156 K\$).  
22

23 b) Services externes : B2014 : 6 254 k\$  
24

25 Les services externes prévus pour 2014 se composent du programme Cross Bore  
26 qui représente un risque identifié dans le cadre de la gestion de nos actifs. En plus  
27 de l'impact sur la main-d'œuvre, ce programme aura un impact sur l'entente de  
28 Gaz Métro avec Info-Excavation ainsi que les firmes qui seront embauchées pour la  
29 localisation des égouts. De plus, le nombre d'activités liées risque d'augmenter à la  
30 suite des efforts de sensibilisation déployés par Gaz Métro au cours de l'exercice  
31 2013. Une enveloppe de 550 k\$ est donc prévue afin de continuer nos efforts de  
32 sensibilisation pour que les croisements d'égouts nous soient rapportés aussitôt que  
33 détectés (volet communication), afin de gérer le risque pour les croisements d'égouts  
34 existants par la formation des plombiers et des ententes avec Info-excavation (volet  
35 réactif), et afin d'éviter d'autres croisements par l'achat d'équipements qui valideront  
36 nos forages avant l'installation des conduites (volet proactif).  
37

38 L'embauche de firmes spécialisées en signalisation à la suite du changement de la  
39 réglementation du MTQ (300 k\$) tel qu'expliqué à la pièce Gaz Métro-11, doc. 14 p.4  
40 et les autres demandes de signalisation (125 k\$) aura aussi un impact sur les  
41 services.  
42

43 Les cotisations récurrentes chez Info-Excavation et pour les relevés de terrain et  
44 études pour déclaration des GES seront maintenues en 2014 et estimées à 260 k\$.

45 Des services de l'ordre de 3 100 k\$ sont requis pour l'entretien des conduites  
46 principales, le programme d'entretien préventif, l'inspection des équipements, la  
47 location d'équipements, la disposition de terre suite à des travaux, l'entretien des  
48

1 postes, des soupapes et régulateurs, la réfection des vannes et l'excavation suite à  
2 la détection des fuites.

3  
4 Des services totalisant 1 920 k\$ sont aussi prévus pour le déneigement des postes,  
5 le déglçage et pompage des voutes, le contrôle de la végétation, les travaux civils à  
6 effectuer sur nos installations.

7  
8 c) Matériaux : B2014 : 3 839 k\$

9  
10 Des dépenses sont prévues pour les matériaux requis dans le cadre des entretiens  
11 préventifs et correctifs sur réseau dont l'augmentation du nombre d'interventions est  
12 de 71 % entre 2007 et 2012.

13  
14 Des dépenses sont aussi prévues pour des pièces de remplacement, des pièces  
15 pour compteurs, des achats d'équipements de mesurage ainsi que pour le  
16 remplacement d'outillage et d'équipements dans les camions. De plus, en raison des  
17 embauches prévues (Gaz Métro-11, doc. 14), p 5 des achats d'outillage et  
18 d'équipements sont requis pour les nouveaux employés et leur camion.

19  
20 Des matériaux sont aussi nécessaires lors de fuites, de remplacement de compteurs,  
21 de revêtement et de protection des branchements d'immeubles et du matériel pour  
22 les techniciens de projets qui travaillent en régions éloignées.

23  
24 d) Loyers et assurance : B2014 : 261 k\$

25  
26 Les frais de loyers et assurances sont prévus pour les droits de passage et les loyers  
27 à payer pour nos conduites à divers propriétaires fonciers. L'achat de la conduite de  
28 Pétromont augmente ces frais de 100 k\$ comparativement à 2013.

29  
30 e) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :  
31 B2014 : 1 314 k\$

32  
33 Des dépenses seront nécessaires pour l'adhésion aux associations gazières et la  
34 participation à leur congrès, les déplacements pour la tournée régionale annuelle, les  
35 formations exigées par les associations professionnelles et les déplacements sur le  
36 terrain dans le cadre normal des opérations.

37  
38 f) Dons et commandites : B2014 : 53 k\$

39  
40 Des dons et commandites notamment pour le financement de l'APISQ (Alliance pour  
41 la protection des infrastructures souterraines du Québec) ainsi que pour divers  
42 événements spéciaux sont prévus.

43  
44  
45 **Variation B2014 vs B2013 et/ou P2013**

46  
47 g) Services professionnels : P2013 vs B2013 : (793) k\$  
48 B2014 vs P2013 : 673 k\$

49

1 En 2013, les sommes prévues dans le dossier du Biométhane n'ont pas été  
2 dépensées (162 k\$) à la suite de la décision de la Régie (D-2013-41). Des  
3 économies sont réalisées en raison du décalage de deux mois dans l'adjudication du  
4 mandat d'External Corrosion Direct Assessment (ECDA) Transmission et aussi du  
5 retard dans d'autres inspections spécialisées en contrôle de corrosion pour la  
6 conduite de l'autoroute Métropolitaine 166 k\$. Une économie de 191 k\$ sera réalisée  
7 en 2013 grâce aux estimations des projets de construction qui ont été effectuées  
8 principalement par la main-d'œuvre interne au lieu d'une firme externe. Divers autres  
9 projets de moindre envergure n'ont pu être réalisés en 2013 et ont été reportés à  
10 2014.

11  
12 Les retards de 2013 dans les inspections spécialisées en contrôle de corrosion pour  
13 la conduite de l'autoroute Métropolitaine et pour le mandat ECDA et les autres  
14 projets de moindre envergure seront repris en 2014. De plus, des services  
15 professionnels liés à l'embauche d'experts dans l'analyse et la préparation de projets  
16 liés à la réception de gaz naturel au Québec (ingénieurs, experts techniques, experts  
17 énergies renouvelables et avocats) pour la portion des activités réglementées sont  
18 requis.

19  
20 h) Services externes : P2013 vs B2013 : 317 k\$  
21 B2014 vs P2013 : 429 k\$

22 En 2013, les dépenses associées au programme Cross Bore se sont avérées moins  
23 élevées que prévu d'un montant de 128 k\$, atténuée par les dépassements de coûts  
24 de 100 k\$ pour la disposition de terre par les entrepreneurs, les coûts  
25 supplémentaires pour l'odorisation de Thedford 170 k\$ et le dépassement de 155 k\$  
26 pour les inspections de conduites spécialisées.

27 Pour 2014, les coûts liés au programme Cross Bore sont évalués à 550 k\$ soit  
28 380 k\$ de plus qu'à la prévision 2013. Les dépassements de 2013 reliés à  
29 l'odorisation et aux inspections spécialisées ne sont pas reconduits en 2014. De  
30 plus, nous devons prévoir un montant de 200 k\$ pour le service d'inspection interne  
31 des conduites qui n'a pas pu être réalisé en 2013 à cause d'un débit jugé insuffisant  
32 durant la période estivale par l'ingénierie. Enfin, les récents changements à la  
33 réglementation du MTQ nécessiteront d'augmenter l'embauche de firmes  
34 spécialisées en signalisation (150 k\$)

35 i) Matériaux : P2013 vs B2013 : 264 k\$

36  
37 Des dépenses supplémentaires au budget sont prévues à la projection 2013 pour (i)  
38 des matériaux installés sur le réseau aux fins d'entretien correctif et préventif, (ii) des  
39 dépenses supplémentaires pour l'achat d'outillage en bureau d'affaires et (iii) au  
40 projet non prévu de glycol dans les postes de livraison en Estrie.

41  
42 Pour 2014, la projection de 2013 est en grande partie reconduite.  
43

- 1 j) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :  
2 P2013 vs B2013 : (172) k\$  
3 B2014 vs P2013 : 230 k\$  
4

5 La baisse en 2013 s'explique par la réduction des déplacements et des présences  
6 aux conférences par rapport à ce qui avait été prévu initialement au budget.  
7

8 En 2014, les dépenses relatives aux déplacements sont ajustées pour tenir compte  
9 de l'augmentation de PMO (Gaz Métro-11, doc. 14 p.4) ainsi que de l'augmentation  
10 des coûts d'adhésion aux associations gazières et des frais d'inscription aux  
11 conférences ainsi que celle des coûts de formation offerte par les associations  
12 professionnelles.  
13

- 14 k) Dons et commandites : P2013 vs B2013 : (120) k\$  
15 B2014 vs P2013 : (2) k\$  
16

17 Les réductions de dépenses à ce poste en 2013 sont maintenues pour 2014.  
18  
19

20 **7) Employés et culture**

- 21  
22 a) Services professionnels : B2014 : 1 648 k\$  
23

24 Les dépenses de services professionnels prévues sont reliées au programme de  
25 gestion des talents, l'analyse de la rémunération, la certification ISO 14001  
26 (environnement), CSA - Z662 (norme sur les réseaux et canalisations de pétrole et  
27 de gaz), les événements corporatifs tels que les assemblées de la présidente, le  
28 forum des gestionnaires et la tribune des cadres spécialisés, des services juridiques,  
29 de frais pour les relations employés, des consultants en santé sécurité au travail et  
30 pour les cours offerts aux employés.  
31

- 32 b) Services externes : B2014 : 102 k\$  
33

34 Dépenses prévues pour le service de graphisme.  
35

- 36 c) Matériaux : B2014 : 87 k\$  
37

38 Matériaux requis pour la diffusion des activités de formation.  
39

- 40 d) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :  
41 B2014 : 392 k\$  
42

43 Les frais de cette section sont prévus pour les déplacements lors des formations en  
44 régions, pour les audits internes et autres; les repas dans le cadre de la tribune des  
45 cadres spécialisés, l'hébergement et le repas du forum des gestionnaires, les  
46 adhésions à des associations professionnelles.  
47  
48

49 **Variation B 2014 vs B2013 et/ou P2013**

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30  
31  
32  
33  
34  
35  
36  
37  
38  
39  
40  
41  
42  
43  
44

- e) Services professionnels : P2013 vs B2013 : (127) k\$  
B2014 vs P2013 : 267 k\$

En 2013, le budget était basé sur une moyenne des dépenses des trois derniers exercices, mais il n'y a eu ni grief, ni litige d'importance en cours d'exercice.

En 2014, les besoins supplémentaires ont spécifiquement été prévus pour les enjeux liés à la santé et sécurité au travail et pour le recrutement d'employés. Le budget de services juridiques a été basé sur la moyenne des trois derniers exercices.

- f) Jetons des administrateurs : P2013 vs B2013 : (287) k\$  
B2014 vs P2013 : 118 k\$

En 2013, le comité environnement n'a pas été créé, la fusion du Comité de ressources humaines et du Comité de régie d'entreprise, jumelé au départ d'un administrateur ont entraîné une diminution du nombre de réunions.

En 2014, les coûts additionnels à la projection 2013 sont reliés à la création du comité environnement ainsi qu'au fait que tous les postes d'administrateurs seront comblés.

- g) Publicité : P2013 vs B2013 : 121 k\$  
B2014 vs P2013 : (137) k\$

En 2013, des dépenses additionnelles ont été réalisées pour la campagne de visibilité santé et sécurité au travail non prévue au budget.

En 2014, le budget pour cette activité n'est pas reconduit.

- h) Revenus : P2013 vs B2013 : (204) k\$  
B2014 vs P2013 : 204 k\$

En 2013, beaucoup d'activités de formation ont été données à l'externe ce qui a généré des revenus supplémentaires à la prévision.

En 2014, le budget 2013 est reconduit, la demande de formation provenant de clients externes, notamment le Canadien National est en baisse.

- i) Frais imputés aux ANR : B2014 vs P2013 : (699) k\$

La hausse de la recharge en 2014 résulte de la mise à jour des différents paramètres de la recharge, tant au niveau des ETP (de 6,15 en 2013 à 7,9 en 2014) que des salaires.

1 **8) Ventes**

2  
3 a) Services professionnels : B2014 : 1378 k\$

4  
5 Les services professionnels découlent principalement de la contribution au CTGN  
6 (1 200 k\$) et de services de génie-conseil prévus pour 100 k\$. Le budget résiduel  
7 est constitué de frais de graphisme, de traduction et besoins ponctuels de moindre  
8 importance.

9  
10 b) Services externes : B2014 : 440 k\$

11  
12 Cette dépense consiste en des services généraux et d'assistance technique rendus  
13 par le CTGN.

14  
15 c) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :  
16 B2014 : 1 335 k\$

17 Les frais de déplacement et de représentation sont composés de frais pour repas,  
18 représentation, hébergement et déplacements des représentants, conseillers et  
19 directeurs du secteur afin d'assurer le suivi des clients et des projets de  
20 développement de réseau. Ce budget couvre aussi les frais pour la tournée des  
21 Partenaires Certifiés de Gaz Métro, pour la soirée reconnaissance, pour  
22 l'organisation de symposium ainsi que les frais d'adhésion auprès de différentes  
23 associations et diverses activités de représentation.

24 d) Publicité : B2014 : 211 k\$

25  
26 Les dépenses de publicité sont prévues pour le congrès Partenaires certifiés  
27 Gaz Métro, l'achat de divers articles promotionnels remis aux clients ou à l'occasion  
28 de diverses activités de représentation.

29  
30  
31 **Variation B 2014 vs B2013 et/ou P2013**

32  
33 e) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :  
34 P2013 vs B2013 : (98) k\$  
35 B2014 vs P2013 : 189 k\$

36  
37 En 2013, on observe une diminution des déplacements par rapport à ce qui était  
38 prévu en raison des mouvements de personnel et du fait que certains congrès et  
39 conférences ont été annulés.

40  
41 En 2014, les postes vacants sont comblés et l'ajout d'un poste de représentant et  
42 d'une nouvelle vice-présidence justifie la hausse du budget.

1 f) Frais imputés aux ANR : B2014 vs P2013: (202) k\$

2  
3 Alors qu'aucune recharge n'est justifiée en 2013, l'équipe de direction des ventes  
4 prévoit consacré du temps aux ANR dans une proportion équivalente à 1,3 ETP en  
5 2014.