

DÉPENSES D'OPERATION 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)
Total Corporatif							
1	Salaires et avantages sociaux						
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	Avantages sociaux	62 535	68 937	68 937	-	(6 402)	(6 402)
7							
8	Réduction corporative liée au mouvement de personnel- salaires	(2 800)	-	-	-	(2 800)	(2 800)
9	Réduction corporative liée au mouvement de personnel- AS	(1 434)			-	(1 434)	(1 434)
10							
11	Dépenses						
12	Services professionnels	19 461	17 422	18 232	810	2 038	1 229
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		57 948	54 676	54 189	(487)	3 272	3 760
29							
30	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	240 660	238 496	238 588	92	2 164	2 072
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(15 421)	(14 982)	(15 237)	(255)	(439)	(183)
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	(31 373)	(29 217)	(30 942)	(1 725)	(2 156)	(430)
34	Frais imputés aux ANR	(7 677)	(6 496)	(6 990)	(494)	(1 181)	(687)
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	Coupure Décision CT 2014	(2 216)			-	(2 216)	(2 216)
40	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	185 721	182 680	185 180	2 500	3 041	541
41							
42	% capitaliation de la main d'œuvre interne	44,04%	43,25%	44,01%			
43	PMO	1 375	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)	Écart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Écart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Écart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
Présidence							
Salaires et avantages sociaux							
1							
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	Avantages sociaux				-	-	-
7							
8							
9							
10							-
11	Dépenses						-
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	(47)	(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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	352	349	349	(0)	3	3
41							
42	PMO	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)	Écart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Écart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Écart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
	Vérification et contrôle interne						
	Salaires et avantages sociaux						
1							
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	Avantages sociaux						
7							
8							
9							
10							
11	Dépenses						
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	(125)	(183)	(183)	0	58	58
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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	953	859	759	(100)	94	193
41							
42	PMO	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)	Écart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Écart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Écart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
Stratégies, communication et dvlp durable							
Salaires et avantages sociaux							
1							
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	Avantages sociaux				-	-	-
7							
8							
9							
10							-
11	Dépenses						-
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	(408)	(245)	(239)	(h) 6	(163)	(169)
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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	21 144	19 311	20 042	730	1 832	1 102
41							
42	PMO	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)	Écart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Écart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Écart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
Approvisionnement & réglementation							
Salaires et avantages sociaux							
1							
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	Avantages sociaux				-	-	-
7							
8							
9							
10							
11	Dépenses						
12	Services professionnels (a)	7 111	6 945	6 874	(f) (72)	165	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		20 904	21 042	19 930	(1 112)	(137)	974
29							
30	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	39 496	38 032	36 866	(1 165)	1 464	2 630
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(6 127)	(6 185)	(6 170)	15	58	43
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	(241)	(353)	(219)	134	112	(22)
34	Frais imputés aux ANR	(93)	(107)	(99)	8	14	6
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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	33 035	31 387	30 379	(1 008)	1 648	2 656
41							
42	PMO	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)
Finances et affaires corporatives							
Salaires et avantages sociaux							
1							
2	Salaires réguliers et garde ^(a)	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	Avantages sociaux				-	-	-
7							
8							
9							
10							
11	Dépenses						
12	Services professionnels (a)	2 242	1 934	2 446	(d) 512	308	(204)
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		5 003	4 636	5 012	376	367	(9)
29							
30	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	12 713	11 679	12 255	576	1 033	457
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(1 450)	(1 453)	(1 374)	79	4	(76)
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	(3 107)	(2 829)	(3 347)	(f) (518)	(278)	240
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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	9 903	8 968	9 227	258	935	676
41							
42	PMO	86	86	84			

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	Budget 2013	Projection 2013	Écart P2013- B2013	Écart B2014 - B2013	Écart B2014 - P2013
		(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(2)	(5)=(1)-(2)	(6)=(1)-(3)
Exploitation							
1	Salaires et avantages sociaux						
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	Avantages sociaux				-	-	-
7							
8							
9							
10							
11	Dépenses						
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	77 861	70 591	72 431	1 840	7 270	5 431
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(6 877)	(6 335)	(6 702)	(367)	(542)	(176)
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	(31 132)	(28 864)	(30 724)	(1 859)	(2 268)	(408)
34	Frais imputés aux ANR	(43)	4	14	10	(47)	(58)
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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	39 808	33 704	34 089	386	6 105	5 719
41							
42	PMO	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)	Écart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Écart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Écart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
Employées et culture							
Salaires et avantages sociaux							
1							
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	Avantages sociaux				-	-	-
7							
8							
9							
10							-
11	Dépenses						-
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	(3 661)	(3 088)	(3 088)	(i) 0	(573)	(573)
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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	11 544	11 529	10 383	(1 146)	15	1 161
41							
42	PMO	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)	Écart P2013- B2013 (4)=(3)-(2)	Écart B2014 - B2013 (5)=(1)-(2)	Écart B2014 - P2013 (6)=(1)-(3)
Ventes							
1	Salaires et avantages sociaux						
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	Avantages sociaux				-	-	-
7							
8							
9							
10							-
11	Dépenses						-
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	13 989	13 645	13 007	(638)	343	982
31							
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(967)	(1 009)	(992)	17	42	25
33	Main d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	(193)	-	-	-	(193)	(193)
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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	12 829	12 637	12 015	(621)	193	814
41							
42	PMO	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)
	Avantages sociaux						
1	Salaires et avantages sociaux						
2	Salaires réguliers et garde				-	-	-
3	Temps supplémentaire				-	-	-
4	Sous-total salaires	-	-	-	-	-	-
5							
6	Avantages sociaux	62 535	68 937	68 937	-	(6 402)	(6 402)
7							
8							
9							
10							-
11	Dépenses						-
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	62 602	68 937	68 937	-	(6 335)	(6 335)
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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	62 602	68 937	68 937	-	(6 335)	(6 335)

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, ces
15 dépenses sont tributaires des opportunités et des événements qui se produisent en
16 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, nouveau
33 site web; pour les stratégies commerciales (envois postaux, dépliants, événements,
34 foires commerciales, droits, etc.) ainsi que pour les droits d'utilisation de banque de
35 photos (banque d'intervenants influenceurs et refonte site web) - entente de deux ans.
36 Les besoins en lien avec les mesures de performance (sondages et analyses) et le
37 développement des affaires nécessiteront 163 k\$, le développement des marchés
38 173 k\$ et les activités de positionnement 54 k\$. L'application du règlement concernant
39 le système de plafonnement et d'échange de droits d'émission de gaz à effet de serre
40 (RSPÉDE) requiert 25 k\$ alors que le projet de consultation dans le cadre de la
41 consultation gouvernementale sur les enjeux énergétiques en demande 40 k\$.
42

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), et
3 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 communiqués
7 de presse, les services de graphisme pour les communications internes dont l'intranet,
8 le monitoring média et l'analyse média, les relations de presse, le service de revue de
9 presse, les licences d'utilisation (droits d'auteurs), les médias sociaux liés aux activités
10 des relations publiques, les allocutions, ainsi que pour des mandats ponctuels pour un
11 montant de 505 k\$.

12
13 Pour le Développement durable et les affaires gouvernementales, des services seront
14 requis en vue de la production du rapport et des indicateurs de développement
15 durables (GRI) ainsi que le soutien d'un consultant dans le cadre de consultations de
16 parties prenantes effectuées 2 fois l'an. L'ensemble de ces services nécessite un ajout
17 récurrent de 80 k\$. De plus, des honoraires de 65 k\$ sont prévus pour les activités
18 courantes et 45 k\$ pour le dossier de la stratégie énergétique (de la tournée de la
19 Commission sur les enjeux énergétiques jusqu'à l'adoption de la politique
20 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 philanthropie,
33 les commandites d'événements en relations publiques, en relations municipales et
34 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 enjeux
7 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 g) Dons et commandites : P2013 vs B2013 : 194 k\$
14 B2014 vs P2013 : 265 k\$

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

- 23 h) Frais imputés aux ANR : B2014 vs P2013 : (169) k\$

24 La recharge ANR est revue à la hausse, passant de 1,74 ETP en 2013 à 3,03 ETP en
25 2014.

31 4) Approvisionnement et Réglementation

- 32 a) Services professionnels : B2014 : 7 111 k\$

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

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

16
17 La direction des approvisionnements gaziers requiert des services d'experts et de
18 traduction dans le dossier du déplacement à Dawn, dans le dossier tarifaire et d'autres
19 dossiers ponctuels. De plus, les services Pelmorex Weather Network sont toujours
20 requis. L'ensemble de ces services sont estimés à 154 k\$.

21
22 Au niveau de la direction des approvisionnements en biens et services, des services
23 professionnels sont requis pour des aménagements et des estimations techniques
24 relatifs aux immeubles (130 k\$), pour divers mandats opérationnels d'amélioration des
25 processus d'affaires avec les entrepreneurs (50 k\$) et pour la mise en place de
26 nouveaux processus au Centre de distribution (50 k\$).

27
28 b) Services externes : B2014 : 3 642 k\$

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

34
35 Des services de sureté corporative, de déneigement, d'entretien ménager des bureaux
36 d'affaires, d'archivage, de collecte des déchets et des services environnementaux
37 totaliseront 1 597 k\$. D'autre part, des services externes pour l'entretien d'une partie
38 de la flotte, la disposition des huiles et matières dangereuses, la location de véhicules
39 s'élèvera à 959 k\$ et l'entretien de l'outillage à 160 k\$.

40
41 c) Matériaux : B2014 : 1 822 k\$

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

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 : 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 à
27 la direction des TI a été consacrée à des droits d'utilisation supérieurs de 249 k\$, au
28 mandat confié à KPMG pour le balisage et pour l'élaboration du plan d'amélioration
29 234 k\$, à des consultants pour résolution d'anomalies 263 k\$, pour du remplacement
30 de congé de maladie 108 k\$, et pour la simplification de l'environnement SAP et pour
31 le logiciel « Change request management » (Charm) 173 k\$.

32
33 Par ailleurs, la hausse du budget 2014 par rapport à la projection 2013 résulte
34 principalement du fait que [...] les dossiers de la saturation de réseau, du mécanisme
35 incitatif, ainsi que de TCPL requièrent aussi des enveloppes additionnelles en 2014,
36 totalisant 650 k\$, pour l'embauche de consultants externes. Par ailleurs, les honoraires
37 des consultants en TI ainsi que pour le dossier de taux de rendement sont réduits
38 respectivement de 167 k\$ et de 183 k\$ par rapport à la projection 2013.

39
40 g) Services externes : B2014 vs P2013 : 277 k\$

41 La hausse des coûts de services externes au TI est reliée aux ajouts d'équipements
42 et à Sunguard (année transitoire du projet de site de relève) 167 k\$. La hausse des
43 services externes aux approvisionnements de biens et services découlant de
44 l'augmentation des frais de l'agence de sureté (salaires et augmentation des services)
45 explique le différentiel de l'écart.

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

2
3 Une économie des coûts de matériaux est prévue grâce à des retours ponctuels de
4 matériel d'un entrepreneur 168 k\$ et les dépenses au Centre de services des
5 technologies de l'information (CSTI) sont moins élevées que prévu de 21 k\$.

6
7 i) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :

8 P2013 vs B2013 : (116) k\$

9 B2014 vs P2013 : 126 k\$

10
11 En 2013, des déplacements prévus à Calgary n'ont pas été nécessaires et la charge
12 de travail en début d'année a forcé l'annulation de déplacements prévus générant une
13 économie. En 2014, le niveau de la dépense est rétabli à celui du budget 2013,
14 plusieurs dossiers nécessiteront des déplacements (voir e).

15
16 j) Téléphonie : B2014 vs P2013 : (114) k\$

17
18 Renégociation de tarifs plus avantageux.

19
20 k) Carburant et huile : P2013 vs B2013 : (224) k\$

21 B2014 vs P2013 : 232 k\$

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

24 l) Revenus : P2013 vs B2013 : (270) k\$

25 B2014 vs P2013 : (11) k\$

26 Une augmentation significative des escomptes de volume est anticipée à la projection
27 2013. Ce niveau d'escomptes est maintenu en 2014.

28
29
30 **5) Finances et affaires corporatives**

31
32 a) Services professionnels : B2014 : 2 242 k\$

33
34 Le budget 2014 de services professionnels comprend des services juridiques à l'égard
35 des dossiers suivants : dossiers de TCPL de 600 k\$, [...], dossiers de litiges associés
36 aux bris par les tiers de 175 k\$, OEB, et divers autres dossiers juridiques de 210 k\$.

37
38 Le secrétariat corporatif requiert des services de traduction, d'interprètes et d'avocats
39 externes pour 239 k\$.

40
41 Des frais d'agences de crédit de 213 k\$, des frais de licence de 44 k\$ et des honoraires
42 de fiducies et autres de 79 k\$ sont requis à la Trésorerie.

43
44 À la Comptabilité corporative, les besoins sont les suivants : des honoraires d'audit
45 externe de 410 k\$, des honoraires pour le support aux systèmes informatiques de

1 comptabilité de 75 k\$, ainsi que divers mandats externes comptables, fiscaux et de
2 vérification de réclamations de taxes à la consommation de 140 k\$.

3
4 b) Loyers et assurances : B2014 : 2 487 k\$
5
6 Les primes d'assurances, estimées par AON, pour quatorze couvertures différentes
7 (civile, criminelle, automobile, etc.) totalisent 2 487 k\$.

8
9 c) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :
10 B2014 : 236 k\$

11
12 Ces frais comprennent : les dépenses reliées à la tenue des rencontres du conseil
13 d'administration de 49 k\$, des frais de déplacements et d'hébergement de 136 k\$, des
14 frais de formation, conférences et frais d'adhésion de 51 k\$.

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

18
19 d) Services professionnels : P2013 vs B2013 : 512 k\$
20 B2014 vs P2013 : (204) k\$

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

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

31
32 e) Loyer et assurances : P2013 vs B2013 : (133) k\$
33 B2014 vs P2013 : 160 k\$

34
35 Les primes d'assurance pour 2013 sont moins élevées que prévu car le budget est
36 établi au printemps alors que le renouvellement se fait en septembre.

37
38 Les primes de 2014 ont été estimées selon les indications du courtier AON.

39
40 f) Frais imputés aux ANR : P2013 vs B2013 : (518) k\$
41 B2014 vs P2013 : 240 k\$

42
43 La projection 2013 est en hausse considérant l'ajustement apporté en cours d'exercice
44 afin de refléter l'intégration des frais de service support dans la recharge aux ANR, tel
45 que demandé par la Régie dans sa décision D-2013-106. La baisse en 2014 résulte
46 de la mise à jour des différents paramètres de la recharge, tant au niveau des ETP qui
47 passent de 19,78 à 18,28 que des salaires et des frais de services.

1
2
3 **6) Exploitation**
4

5 a) Services professionnels : B 2014 : 1 682 k\$
6

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

17 b) Services externes : B2014 : 6 254 k\$
18

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

32 L'embauche de firmes spécialisées en signalisation à la suite du changement de la
33 réglementation du MTQ (300 k\$) tel qu'expliqué à la pièce Gaz Métro-11, doc. 14 p.4
34 et les autres demandes de signalisation (125 k\$) aura aussi un impact sur les services.
35

36 Les cotisations récurrentes chez Info-Excavation et pour les relevés de terrain et
37 études pour déclaration des GES seront maintenues en 2014 et estimées à 260 k\$.
38

39 Des services de l'ordre de 3 100 k\$ sont requis pour l'entretien des conduites
40 principales, le programme d'entretien préventif, l'inspection des équipements, la
41 location d'équipements, la disposition de terre suite à des travaux, l'entretien des
42 postes, des soupapes et régulateurs, la réparation des vannes et l'excavation suite à la
43 détection des fuites.
44

45 Des services totalisant 1 920 k\$ sont aussi prévus pour le déneigement des postes, le
46 déglçage et pompage des voutes, le contrôle de la végétation, les travaux civils à
47 effectuer sur nos installations.
48

1 c) Matériaux : B2014 : 3 839 k\$

2
3 Des dépenses sont prévues pour les matériaux requis dans le cadre des entretiens
4 préventifs et correctifs sur réseau dont l'augmentation du nombre d'interventions est
5 de 71 % entre 2007 et 2012.

6
7 Des dépenses sont aussi prévues pour des pièces de remplacement, des pièces pour
8 compteurs, des achats d'équipements de mesurage ainsi que pour le remplacement
9 d'outillage et d'équipements dans les camions. De plus, en raison des embauches
10 prévues (Gaz Métro-11, doc. 14), p 5 des achats d'outillage et d'équipements sont
11 requis pour les nouveaux employés et leur camion.

12
13 Des matériaux sont aussi nécessaires lors de fuites, de remplacement de compteurs,
14 de revêtement et de protection des branchements d'immeubles et du matériel pour les
15 techniciens de projets qui travaillent en régions éloignées.

16
17 d) Loyers et assurance : B2014 : 261 k\$

18
19 Les frais de loyers et assurances sont prévus pour les droits de passage et les loyers
20 à payer pour nos conduites à divers propriétaires fonciers. L'achat de la conduite de
21 Pétromont augmente ces frais de 100 k\$ comparativement à 2013.

22
23 e) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :
24 B2014 : 1 314 k\$

25
26 Des dépenses seront nécessaires pour l'adhésion aux associations gazières et la
27 participation à leur congrès, les déplacements pour la tournée régionale annuelle, les
28 formations exigées par les associations professionnelles et les déplacements sur le
29 terrain dans le cadre normal des opérations.

30
31 f) Dons et commandites : B2014 : 53 k\$

32
33 Des dons et commandites notamment pour le financement de l'APISQ (Alliance pour
34 la protection des infrastructures souterraines du Québec) ainsi que pour divers
35 événements spéciaux sont prévus.

36
37
38 **Variation B2014 vs B2013 et/ou P2013**

39
40 g) Services professionnels : P2013 vs B2013 : (793) k\$
41 B2014 vs P2013 : 673 k\$

42
43 En 2013, les sommes prévues dans le dossier du Biométhane n'ont pas été
44 dépensées (162 k\$) à la suite de la décision de la Régie (D-2013-41). Des économies
45 sont réalisées en raison du décalage de deux mois dans l'adjudication du mandat
46 d'External Corrosion Direct Assessment (ECDA) Transmission et aussi du retard dans
47 d'autres inspections spécialisées en contrôle de corrosion pour la conduite de
48 l'autoroute Métropolitaine 166 k\$. Une économie de 191 k\$ sera réalisée en 2013
49 grâce aux estimations des projets de construction qui ont été effectuées

1 principalement par la main-d'œuvre interne au lieu d'une firme externe. Divers autres
2 projets de moindre envergure n'ont pu être réalisés en 2013 et ont été reportés à 2014.

3
4 Les retards de 2013 dans les inspections spécialisées en contrôle de corrosion pour
5 la conduite de l'autoroute Métropolitaine et pour le mandat ECDA et les autres projets
6 de moindre envergure seront repris en 2014. De plus, des services professionnels liés
7 à l'embauche d'experts dans l'analyse et la préparation de projets liés à la réception
8 de gaz naturel au Québec (ingénieurs, experts techniques, experts énergies
9 renouvelables et avocats) pour la portion des activités réglementées sont requis.

10
11 h) Services externes : P2013 vs B2013 : 317 k\$
12 B2014 vs P2013 : 429 k\$

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

18 Pour 2014, les coûts liés au programme Cross Bore sont évalués à 550 k\$ soit 380 k\$
19 de plus qu'à la prévision 2013. Les dépassements de 2013 reliés à l'odorisation et aux
20 inspections spécialisées ne sont pas reconduits en 2014. De plus, nous devons prévoir
21 un montant de 200 k\$ pour le service d'inspection interne des conduites qui n'a pas
22 pu être réalisé en 2013 à cause d'un débit jugé insuffisant durant la période estivale
23 par l'ingénierie. Enfin, les récents changements à la réglementation du MTQ
24 nécessiteront d'augmenter l'embauche de firmes spécialisées en signalisation
25 (150 k\$)

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

27
28 Des dépenses supplémentaires au budget sont prévues à la projection 2013 pour (i)
29 des matériaux installés sur le réseau aux fins d'entretien correctif et préventif, (ii) des
30 dépenses supplémentaires pour l'achat d'outillage en bureau d'affaires et (iii) au projet
31 non prévu de glycol dans les postes de livraison en Estrie.

32
33 Pour 2014, la projection de 2013 est en grande partie reconduite.

34
35 j) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :
36 P2013 vs B2013 : (172) k\$
37 B2014 vs P2013 : 230 k\$

38
39 La baisse en 2013 s'explique par la réduction des déplacements et des présences aux
40 conférences par rapport à ce qui avait été prévu initialement au budget.

41
42 En 2014, les dépenses relatives aux déplacements sont ajustées pour tenir compte
43 de l'augmentation de PMO (Gaz Métro-11, doc. 14 p.4) ainsi que de l'augmentation
44 des coûts d'adhésion aux associations gazières et des frais d'inscription aux
45 conférences ainsi que celle des coûts de formation offerte par les associations
46 professionnelles.

- 1
2 k) Dons et commandites : P2013 vs B2013 : (120) k\$
3 B2014 vs P2013 : (2) k\$
4

5 Les réductions de dépenses à ce poste en 2013 sont maintenues pour 2014.
6
7

8 **7) Employés et culture**
9

- 10 a) Services professionnels : B2014 : 1 648 k\$
11

12 Les dépenses de services professionnels prévues sont reliées au programme de
13 gestion des talents, l'analyse de la rémunération, la certification ISO 14001
14 (environnement), CSA - Z662 (norme sur les réseaux et canalisations de pétrole et de
15 gaz), les événements corporatifs tels que les assemblées de la présidente, le forum
16 des gestionnaires et la tribune des cadres spécialisés, des services juridiques, de frais
17 pour les relations employés, des consultants en santé sécurité au travail et pour les
18 cours offerts aux employés.
19

- 20 b) Services externes : B2014 : 102 k\$
21

22 Dépenses prévues pour le service de graphisme.
23

- 24 c) Matériaux : B2014 : 87 k\$
25

26 Matériaux requis pour la diffusion des activités de formation.
27

- 28 d) Frais de déplacement, de représentation et frais d'adhésion :
29 B2014 : 392 k\$
30

31 Les frais de cette section sont prévus pour les déplacements lors des formations en
32 régions, pour les audits internes et autres; les repas dans le cadre de la tribune des
33 cadres spécialisés, l'hébergement et le repas du forum des gestionnaires, les
34 adhésions à des associations professionnelles.
35
36

37 **Variation B 2014 vs B2013 et/ou P2013**
38

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

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

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

1 f) Jetons des administrateurs : P2013 vs B2013 : (287) k\$
2 B2014 vs P2013 : 118 k\$
3

4 En 2013, le comité environnement n'a pas été créé, la fusion du Comité de ressources
5 humaines et du Comité de régie d'entreprise, jumelé au départ d'un administrateur ont
6 entraîné une diminution du nombre de réunions.
7

8 En 2014, les coûts additionnels à la projection 2013 sont reliés à la création du comité
9 environnement ainsi qu'au fait que tous les postes d'administrateurs seront comblés.
10

11 g) Publicité : P2013 vs B2013 : 121 k\$
12 B2014 vs P2013 : (137) k\$
13

14 En 2013, des dépenses additionnelles ont été réalisées pour la campagne de visibilité
15 santé et sécurité au travail non prévue au budget.
16

17 En 2014, le budget pour cette activité n'est pas reconduit.
18
19

20 h) Revenus : P2013 vs B2013 : (204) k\$
21 B2014 vs P2013 : 204 k\$
22

23 En 2013, beaucoup d'activités de formation ont été données à l'externe ce qui a
24 généré des revenus supplémentaires à la prévision.
25

26 En 2014, le budget 2013 est reconduit, la demande de formation provenant de clients
27 externes, notamment le Canadien National est en baisse.
28

29 i) Frais imputés aux ANR : B2014 vs P2013 : (573) k\$
30

31 La hausse de la recharge en 2014 résulte de la mise à jour des différents paramètres
32 de la recharge, tant au niveau des ETP (de 6,15 en 2013 à 7,9 en 2014) que des
33 salaires.
34
35

36 8) Ventes

37
38 a) Services professionnels : B2014 : 1378 k\$
39

40 Les services professionnels découlent principalement de la contribution au CTGN
41 (1 200 k\$) et de services de génie-conseil prévus pour 100 k\$. Le budget résiduel est
42 constitué de frais de graphisme, de traduction et besoins ponctuels de moindre
43 importance.
44

45
46 b) Services externes : B2014 : 440 k\$
47

48 Cette dépense consiste en des services généraux et d'assistance technique rendus
49 par le CTGN.

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

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

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

- d) Publicité : B2014 : 211 k\$

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

Variation B 2014 vs B2013 et/ou P2013

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

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

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

- f) Frais imputés aux ANR : B2014 vs P2013: (193) k\$

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