

La prévision 5/7 2008 a été élaborée de façon détaillée, en fonction du budget des dépenses d'opération de chaque centre de coûts. Le tableau suivant expose le calcul des frais généraux ainsi établis :

Analyse de la prévision 5/7 2008 des FGC							
CC	Description	Dépenses assujetties				FGC 30/09/2008	
		Salaires	Av Soc.	Autres Dépenses	Total	% FGC	\$\$\$FGC
10018	Bureau de contrôle	1 134 553	258 696	19 600	1 412 849	40,1%	566 552
10026	Comptabilité	659 892	184 550	(52 900)	791 542	14,1%	111 607
10027	Contrôle des coûts	745 414	208 716	12 560	966 690	83,0%	802 353
12200	Services administratifs et suivi	393 335	109 574	25 050	527 959	50,0%	263 979
14002	Ingénierie et environnement	1 243 848	337 705	335 865	1 917 418	59,4%	1 138 946
14012	Gestion du transport	2 000 586	526 760	4 201 880	6 729 326	35,2%	2 366 723
14014	Aprov. biens & service Corp	618 774	170 085	(99 950)	689 489	48,5%	334 402
14015	CCD et outils	559 503	153 229	351 745	1 084 477	80,0%	851 581
14016	Logistique	368 848	98 293	24 525	491 666	76,3%	375 142
14018	Administration Est - Mtl	994 988	270 925	99 400	1 365 313	21,0%	286 716
14022	Administration Montérégie	616 747	171 388	38 851	826 986	30,8%	254 712
14026	Administration Estrie	533 755	146 692	48 783	728 230	17,2%	125 256
14031	Administration Ouest - Mtl	983 215	268 643	51 770	1 303 628	33,1%	431 501
14035	Administration Laurentides	539 753	147 911	77 700	765 364	35,7%	273 235
14039	Administration Abitibi-Témiscamingue	272 190	70 781	70 396	413 367	2,5%	10 334
14057	Administration Québec	532 879	139 408	68 967	739 054	18,0%	118 249
14081	Administration Maurice	481 897	129 471	62 250	673 418	7,8%	52 527
14085	Admin Saguenay-Lac St-Jean	455 915	116 812	63 801	636 528	8,9%	56 651
14075	Administration mesurage	642 043	176 244	4 555	822 842	20,4%	167 860
	<b>Sous-total</b>	<b>13 777 736</b>	<b>3 684 864</b>	<b>6 403 648</b>	<b>22 866 147</b>	<b>37,6%</b>	<b>6 590 325</b>
12037	Construction acq Client			72 089	72 089	99,4%	71 671
14003	Ing Projets majeurs			201 080	201 080	16,2%	32 535
14005	Administration géomatique			75 300	75 300	33,7%	25 389
14009	Mesurage			231 300	231 300	38,5%	84 471
14010	Qualité-Recyclage			45 850	45 850	79,8%	36 602
14020	Réseau Mtl-Est			123 612	123 612	21,7%	26 824
14021	Services Techniques Est - Mtl			123 610	123 610	20,7%	25 587
14024	Réseau Montérégie			145 120	145 120	15,2%	22 044
14025	Services Techniques Montérégie			66 927	66 927	45,5%	30 465
14028	Réseau Estrie			171 243	171 243	17,5%	29 985
14029	Services Techniques Estrie			14 881	14 881	40,6%	6 045
14033	Réseau Ouest - Mtl			109 720	109 720	13,2%	14 527
14034	Services Techniques Ouest - Mtl			109 720	109 720	30,3%	33 212
14037	Réseau Laurentides			186 700	186 700	13,3%	24 775
14038	Services Techniques Laurentides			103 850	103 850	42,9%	44 572
14041	Réseau Abitibi			90 400	90 400	30,1%	27 201
14044	Réseau - Amélioration du réseau			103 400	103 400	73,1%	75 575
14045	Mécanique tuyauterie - Amélioration du réseau			103 400	103 400	68,0%	70 271
14046	Soudure - Amélioration du réseau			74 500	74 500	67,6%	50 355
14048	Construction			57 540	57 540	83,0%	47 758
14052	Protection Cathodique			112 122	112 122	63,1%	70 715
14053	Transmission			89 702	89 702	25,5%	22 901
14059	Réseau Québec			218 100	218 100	18,5%	40 414
14060	Services Techniques Québec			27 600	27 600	66,4%	18 329
14063	Réseau Maurice			111 050	111 050	19,8%	21 999
14064	Services Techniques Maurice			13 329	13 329	45,4%	6 053
14067	Réseau Saguenay-Lac St-Jean			118 385	118 385	14,1%	16 728
14068	Services Techniques Saguenay-Lac St-Jean			28 484	28 484	22,0%	6 252
14080	Exploit - Est Gr 3			123 612	123 612	19,5%	24 080
14081	Gestion projets majeurs			6 700	6 700	100,0%	6 700
14085	Exploit/ acq Gr 3 Ouest			111 410	111 410	28,9%	29 992
	<b>Sous-total</b>			<b>3 170 736</b>	<b>3 170 736</b>	<b>32,9%</b>	<b>1 044 036</b>
	<b>Total</b>				<b>26 036 883</b>	<b>37,0%</b>	<b>9 634 360</b>

Régie de l'énergie  
R-3867-  
DOSSIER: 2013  
PHASE 3  
DÉPOSÉE EN AUDIENCE

Date: 19 AVRIL 2017

Pièces n°: C-ACI 5-  
0071

La révision à la baisse de l'enveloppe des frais généraux capitalisés résulte de deux éléments qui n'étaient pas connus au moment de l'établissement du budget 2008.

- Premièrement, Gaz Métro a revu sa structure organisationnelle ainsi que ses dépenses d'opérations. Ainsi, certaines dépenses ont été rationalisées et les pourcentages de frais généraux capitalisés ont été revus en fonction des nouvelles activités déployées dans chacun des centres de coûts suite à la réorganisation.