

DEPENSES D'OPERATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LES 30 SEPTEMBRE 2013  
INFORMATIONS PAR SECTEUR (000 \$)

No de ligne	Secteur	Réel 2013 (1)	CT 2013 (2)	CT 2014 (3)	Écart R 2013-CT 2013 (4)=(1)-(2)
<b>Total Corporatif</b>					
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>				
2	Salaires réguliers et garde	107 121	110 023	116 124	(2 901)
3	Temps supplémentaire	8 662	4 861	8 287	3 801
4	Sous-total salaires	115 783	114 884	124 410	899
5					
6	<b>Avantages sociaux</b>	69 656	68 937	71 127	719
7					
8	<b>Réduction corporative liée au mouvement de personnel- salaires</b>	-	-	(2 200)	-
9	<b>Réduction corporative liée au mouvement de personnel- AS</b>	-	-	(1 300)	-
10					
11	<b>Dépenses</b>				
12	Services professionnels	18 055	17 422	20 761	633
13	Services externes	8 932	9 490	10 522	(558)
14	Matériaux	5 891	5 723	5 784	168
15	Loyer et assurances	4 200	4 315	4 400	(115)
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	3 708	4 476	4 656	(768)
17	Téléphonie	2 896	2 880	2 806	16
18	Carburant et huile	2 401	2 698	2 707	(298)
19	Fournitures de bureau	3 082	3 411	3 523	(329)
20	Dons et commandites	1 814	1 631	1 988	183
21	Jetons des administrateurs	825	1 088	919	(263)
22	Mauvaises créances	10	1 010	1 010	(1 000)
23	Électricité et gaz	1 234	1 135	1 147	99
24	Publicité	538	583	472	(45)
25	Revenus	(2 961)	(2 044)	(2 403)	(917)
26	Cotisations professionnelles	158	172	175	(14)
27	Autres	872	686	783	187
28		51 654	54 676	59 248	(3 022)
29					
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	237 092	238 496	251 286	(1 404)
31					
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(14 938)	(14 982)	(15 800)	44
33	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	(30 949)	(29 217)	(32 738)	(1 732)
34	Frais imputés aux ANR	(7 003)	(6 496)	(7 974)	(507)
35	Frais de gestion	1 378	1 250	1 455	128
36	Projet Côte-Nord	(930)	(1 692)	-	762
37	Provision pour la 53e période de paie et autres	527	321	292	206
38	Coupure Décision CT 2013	-	(5 000)	-	5 000
39	Plafonnement des dépenses demandé par la Régie-décision D-2014-165	(2 497)	-	-	(2 497)
40					
41	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	182 680	182 680	196 521	(0)
42					
43	<b>% capitalisation de la main-d'œuvre interne</b>	44,18%	43,25%	44,04%	
44	<b>PMO</b>	1 347	1 380	1 383	

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

No de ligne	Secteur	Réel 2013 (1)	CT 2013 (2)	CT 2014 (3)	Écart R 2013- CT 2013 (4)=(1)-(2)
	<b>Présidence</b>				
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>				
2	Salaires réguliers et garde	76	76	77	-
3	Temps supplémentaire	-	-	-	-
4	Sous-total salaires	76	76	77	-
5					
6	<b>Avantages sociaux</b>				-
7					
8					-
9					-
10					
11	<b>Dépenses</b>				
12	Services professionnels	1	14	16	(13)
13	Services externes	8	7	10	1
14	Matériaux	-	2	2	(2)
15	Loyer et assurances	-	-	-	-
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	133	190	202	(56)
17	Téléphonie	-	2	-	(2)
18	Carburant et huile	-	-	-	-
19	Fournitures de bureau	2	4	4	(2)
20	Dons et commandites	145	53	75	93
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	-	-	-	-
23	Électricité et gaz	-	-	-	-
24	Publicité	-	-	-	-
25	Revenus	(25)	-	-	(25)
26	Cotisations professionnelles	3	-	4	3
27	Autres	6	51	10	(45)
28		274	322	322	(47)
29					
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	350	398	399	(47)
31					
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-	-
33	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	(49)	(49)	(50)	-
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>	302	349	350	(47)
41					
42	<b>PMO</b>	1	1	1	

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

No de ligne	Secteur	Réel 2013 (1)	CT 2013 (2)	CT 2014 (3)	Écart R 2013- CT 2013 (4)=(1)-(2)
	<b>Vérification et contrôle interne</b>				
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>				
2	Salaires réguliers et garde	755	832	847	(77)
3	Temps supplémentaire	-	-	-	-
4	Sous-total salaires	755	832	847	(77)
5					
6	<b>Avantages sociaux</b>				-
7					
8					-
9					-
10					
11	<b>Dépenses</b>				
12	Services professionnels	122	143	175	(21)
13	Services externes	-	10	-	(10)
14	Matériaux	-	-	-	-
15	Loyer et assurances	-	-	-	-
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	20	29	28	(9)
17	Téléphonie	-	-	-	-
18	Carburant et huile	-	-	-	-
19	Fournitures de bureau	5	6	6	(1)
20	Dons et commandites	1	-	2	1
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	-	-	-	-
23	Électricité et gaz	-	-	-	-
24	Publicité	-	-	-	-
25	Revenus	-	-	-	-
26	Cotisations professionnelles	6	11	8	(5)
27	Autres	9	11	12	(2)
28		163	210	231	(47)
29					
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	917	1 042	1 078	(125)
31					
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-	-
33	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	(183)	(183)	(131)	-
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>	734	859	946	(125)
41					
42	<b>PMO</b>	8	9	9	

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

No de ligne	Secteur	Réel 2013 (1)	CT 2013 (2)	CT 2014 (3)	Écart R 2013- CT 2013 (4)=(1)-(2)
	<b>Stratégies, communication et développement durable</b>				
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>				
2	Salaires réguliers et garde	10 138	10 585	10 877	(446)
3	Temps supplémentaire	87	122	101	(35)
4	Sous-total salaires	10 225	10 707	10 978	(481)
5					
6	<b>Avantages sociaux</b>				-
7					
8					-
9					-
10					
11	<b>Dépenses</b>				
12	Services professionnels	5 059	3 700	4 984	(a) 1 360
13	Services externes	76	64	74	12
14	Matériaux	12	18	21	(6)
15	Loyer et assurances	3	-	-	3
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	581	707	681	(b) (126)
17	Téléphonie	-	-	-	-
18	Carburant et huile	-	-	-	-
19	Fournitures de bureau	1 603	1 749	1 818	(c) (146)
20	Dons et commandites	1 570	1 365	1 824	(d) 205
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	10	1 010	1 010	(e) (1 000)
23	Électricité et gaz	-	-	-	-
24	Publicité	98	163	78	(65)
25	Revenus	-	-	-	-
26	Cotisations professionnelles	3	8	4	(4)
27	Autres	79	66	82	13
28		9 094	8 850	10 574	245
29					
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	19 320	19 556	21 552	(237)
31					
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-	-
33	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	(239)	(245)	(428)	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	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	19 081	19 311	21 123	(231)
41					
42	<b>PMO</b>	148	152	150	

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

No de ligne	Secteur	Réel 2013 (1)	CT 2013 (2)	CT 2014 (3)		Écart R 2013- CT 2013 (4)=(1)-(2)
	<b>Approvisionnement &amp; réglementation</b>					
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>					
2	Salaires réguliers et garde	15 941	16 433	17 966		(492)
3	Temps supplémentaire	803	557	626		247
4	Sous-total salaires	16 745	16 990	18 591		(245)
5						
6	<b>Avantages sociaux</b>					-
7						
8						-
9						-
10						
11	<b>Dépenses</b>					
12	Services professionnels	6 790	6 945	8 111	(a)	(156)
13	Services externes	3 756	3 369	3 642	(b)	387
14	Matériaux	2 059	1 980	1 822		79
15	Loyer et assurances	1 633	1 681	1 637		(47)
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	324	459	469	(c)	(135)
17	Téléphonie	2 874	2 867	2 791		7
18	Carburant et huile	2 377	2 678	2 687	(d)	(301)
19	Fournitures de bureau	464	546	525		(82)
20	Dons et commandites	23	24	15		(1)
21	Jetons des administrateurs	-	-	-		-
22	Mauvaises créances	-	-	-		-
23	Électricité et gaz	852	853	853		(1)
24	Publicité	-	-	-		-
25	Revenus	(1 001)	(733)	(1 014)	(e)	(268)
26	Cotisations professionnelles	11	14	13		(4)
27	Autres	207	359	355	(f)	(151)
28		20 368	21 042	21 904		(674)
29						
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	37 112	38 032	40 496		(919)
31						
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(5 845)	(6 185)	(6 312)		340
33	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	(44)	(353)	(252)		308
34	Frais imputés aux ANR	(99)	(107)	(97)		8
35	Frais de gestion					-
36	Projet Côte-Nord					-
37	Provision pour la 53e période de paie et autres	12				12
38	Coupure Décision CT 2013					-
39						
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	31 136	31 387	33 834		(251)
41						
42	<b>PMO</b>	211	218	230		

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

No de ligne	Secteur	Réel 2013 (1)	CT 2013 (2)	CT 2014 (3)	Écart R 2013- CT 2013 (4)=(1)-(2)
	<b>Finances et affaires corporatives</b>				
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>				
2	Salaires réguliers et garde <sup>(a)</sup>	7 547	7 015	7 688	532
3	Temps supplémentaire	63	28	22	35
4	Sous-total salaires	7 611	7 044	7 710	567
5					
6	<b>Avantages sociaux</b>				-
7					
8					-
9					-
10					
11	<b>Dépenses</b>				
12	Services professionnels	2 477	1 934	2 542	(a) 543
13	Services externes	(134)	-	-	(134)
14	Matériaux	(1)	4	8	(5)
15	Loyer et assurances	2 314	2 460	2 487	(b) (147)
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	176	198	236	(23)
17	Téléphonie	-	-	-	-
18	Carburant et huile	-	-	-	-
19	Fournitures de bureau	64	88	72	(24)
20	Dons et commandites	7	2	2	5
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	-	-	-	-
23	Électricité et gaz	-	-	-	-
24	Publicité	-	-	-	-
25	Revenus	(211)	(151)	(154)	(60)
26	Cotisations professionnelles	81	76	84	5
27	Autres	73	23	26	50
28		4 845	4 636	5 303	209
29					
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	12 456	11 679	13 013	777
31					
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(1 348)	(1 453)	(1 379)	105
33	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	(3 347)	(2 829)	(3 232)	(518)
35	Frais de gestion	1 378	1 250	1 455	128
36	Projet Côte-Nord	-	-	-	-
37	Provision pour la 53e période de paie et autres	55	321	292	(266)
38	Coupure Décision CT 2013	-	-	-	-
39					
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	9 193	8 968	10 148	225
41					
42	<b>PMO</b>	84	86	86	

<sup>(a)</sup> Le salaire R2013 inclut une provision annuelle corporative de courus pour vacance de 406 k\$ et un couru de salaire pour la dernière journée de paie de 478 k\$.  
Le salaire CT2013 inclut une provision annuelle corporative de courus pour vacance de 500 k\$ .

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

No de ligne	Secteur	Réel 2013 (1)	CT 2013 (2)	CT 2014 (3)		Écart R 2013- CT 2013 (4)=(1)-(2)
	<b>Exploitation</b>					
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>					
2	Salaires réguliers et garde	51 630	52 906	55 605		(1 276)
3	Temps supplémentaire	7 532	4 019	7 398		3 513
4	Sous-total salaires	59 162	56 925	63 003		2 237
5						
6	<b>Avantages sociaux</b>					-
7						
8						-
9						-
10						
11	<b>Dépenses</b>					
12	Services professionnels	899	1 802	1 682	(a)	(903)
13	Services externes	4 716	5 508	6 254	(b)	(792)
14	Matériaux	3 707	3 622	3 839		85
15	Loyer et assurances	234	162	261		72
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	1 127	1 256	1 314	(c)	(129)
17	Téléphonie	21	12	15		10
18	Carburant et huile	22	20	20		2
19	Fournitures de bureau	732	790	875		(58)
20	Dons et commandites	47	174	53	(d)	(127)
21	Jetons des administrateurs	-	-	-		-
22	Mauvaises créances	-	-	-		-
23	Électricité et gaz	382	282	294	(e)	100
24	Publicité	4	43	26		(40)
25	Revenus	(193)	(90)	-	(f)	(103)
26	Cotisations professionnelles	33	37	38		(5)
27	Autres	392	47	190	(g)	345
28		12 124	13 666	14 859		(1 542)
29						
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	71 286	70 591	77 861		695
31						
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(6 756)	(6 335)	(7 094)		(421)
33	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	(30 907)	(28 864)	(32 486)		(2 043)
34	Frais imputés aux ANR	2	4	(45)		(2)
35	Frais de gestion					-
36	Projet Côte-Nord	(930)	(1 692)	-		762
37	Provision pour la 53e période de paie et autres	459				459
38	Coupure Décision CT 2013					-
39						
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	33 153	33 704	38 236		(550)
41						
42	<b>PMO</b>	677	686	708		

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

No de ligne	Secteur	Réel 2013 (1)	CT 2013 (2)	CT 2014 (3)		Écart R 2013- CT 2013 (4)=(1)-(2)
	<b>Employées et culture</b>					
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>					
2	Salaires réguliers et garde	11 214	11 887	12 509		(673)
3	Temps supplémentaire	121	120	120		1
4	Sous-total salaires	11 335	12 007	12 629		(672)
5						
6	<b>Avantages sociaux</b>					-
7						
8						-
9						-
10						
11	<b>Dépenses</b>					
12	Services professionnels	1 146	1 508	1 648	(a)	(362)
13	Services externes	82	104	102		(22)
14	Matériaux	95	84	87		11
15	Loyer et assurances	12	1	3		10
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	328	392	392		(64)
17	Téléphonie	-	-	-		-
18	Carburant et huile	2	1	1		1
19	Fournitures de bureau	172	143	152		28
20	Dons et commandites	-	-	-		-
21	Jetons des administrateurs	825	1 088	919	(b)	(263)
22	Mauvaises créances	-	-	-		-
23	Électricité et gaz	-	-	-		-
24	Publicité	224	173	157		51
25	Revenus	(1 189)	(940)	(940)	(c)	(249)
26	Cotisations professionnelles	9	13	13		(4)
27	Autres	63	41	43		22
28		1 769	2 610	2 576		(841)
29						
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	13 104	14 617	15 205		(1 513)
31						
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	-	-	-		-
33	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	2	-	-		2
34	Frais imputés aux ANR	(3 088)	(3 088)	(3 787)		-
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>	10 018	11 529	11 417		(1 510)
41						
42	<b>PMO</b>	96	102	103		



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

No de ligne	Secteur	Réel 2013 (1)	CT 2013 (2)	CT 2014 (3)	Écart R 2013-CT 2013 (4)=(1)-(2)
	<b>Ventes</b>				
1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>				
2	Salaires réguliers et garde	9 820	10 289	10 555	(469)
3	Temps supplémentaire	55	15	20	40
4	Sous-total salaires	9 875	10 304	10 575	(429)
5					
6	<b>Avantages sociaux</b>				-
7					
8					-
9					-
10					
11	<b>Dépenses</b>				
12	Services professionnels	1 396	1 376	1 378	20
13	Services externes	429	428	440	1
14	Matériaux	19	12	7	6
15	Loyer et assurances	5	12	13	(7)
16	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	1 018	1 244	1 335	(a) (226)
17	Téléphonie	-	-	-	-
18	Carburant et huile	-	-	-	-
19	Fournitures de bureau	40	83	71	(43)
20	Dons et commandites	21	14	18	7
21	Jetons des administrateurs	-	-	-	-
22	Mauvaises créances	-	-	-	-
23	Électricité et gaz	-	-	-	-
24	Publicité	213	203	211	9
25	Revenus	(140)	(130)	(137)	(10)
26	Cotisations professionnelles	11	13	13	(2)
27	Autres	43	87	66	(44)
28		3 053	3 342	3 414	(288)
29					
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	12 928	13 645	13 989	(717)
31					
32	Frais généraux imputés aux immobilisations	(988)	(1 009)	(1 014)	20
33	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	-	-	-	-
34	Frais imputés aux ANR	-	-	(202)	-
35	Frais de gestion				-
36	Projet Côte-Nord				-
37	Provision pour la 53e période de paie et autres	2			2
38	Coupure Décision CT 2013				-
39					
40	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	11 941	12 637	12 772	(695)
41					
42	<b>PMO</b>	123	126	127	

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

No de ligne	Secteur	Réel 2013 (1)	CT 2013 (2)	CT 2014 (3)	Écart R 2013- CT 2013 (4)=(1)-(2)
	<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>	69 656	68 937	71 127	719
7					
8					-
9					-
10					
11	<b>Dépenses</b>				
12	Services professionnels	165	-	225	165
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	(202)	-	(158)	(202)
26	Cotisations professionnelles	-	-	-	-
27	Autres	-	-	-	-
28		(37)	-	67	(37)
29					
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	69 618	68 937	71 194	682
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>	69 618	68 937	71 194	682

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

No de ligne	Secteur	Réel 2013 (1)	CT 2013 (2)	CT 2014 (3)	Écart R 2013- CT 2013 (4)=(1)-(2)
	<b>Coupure -décision CT 2013 et plafonnement - décision RA 2013 (non répartis dans les secteurs)</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>				
7					
8					
9					
10					
11	<b>Dépenses</b>				
12	Services professionnels				-
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				-
26	Cotisations professionnelles				-
27	Autres				-
28		-	-	-	-
29					
30	<b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>	-	-	-	-
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 (non répartie dans les secteurs)	-	(5 000)	-	5 000
39	Plafonnement des dépenses demandé par la Régie-décision D-2014-165	(2 497)			(2 497)
40					
41	<b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>	(2 497)	(5 000)	-	2 503

## **Explications des variances R2013 vs CT 2013**

1 Gaz Métro explique ici les écarts les plus significatifs entre les résultats réels 2013 et la  
2 Cause tarifaire 2013 de la pièce Gaz Métro-4, document 7 page 1 à 10.

### **1) Stratégies, communication et développement durable**

4 a) Services professionnels : R2013 vs CT 2013 : 1 360 k\$

5 En 2013, il était nécessaire que Gaz Métro investisse dans une campagne de  
6 positionnement afin de faire connaître le gaz naturel, ses avantages pour le  
7 développement du Québec et son impact sur les changements climatiques. Ainsi,  
8 Gaz Métro protège ses actifs et profite des opportunités favorisant sa croissance.

9 b) Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion :

10 R2013 vs CT 2013 : (126) k\$

11 Ces économies s'expliquent, entre autres, par le déploiement moins rapide que  
12 prévu de la tournée municipale pour le « cross-bore » et par le fait que certains  
13 employés ont réduit leurs déplacements étant donné le temps alloué à leur  
14 formation.

16 c) Fournitures de bureau : R2013 vs CT 2013 : (146) k\$

17 Des services d'impression ont été inclus dans l'offre globale d'un fournisseur et ont  
18 donc été imputés aux services professionnels.

19 d) Dons et commandites : R2013 vs CT 2013 : 205 k\$

20 Augmentation des dépenses en philanthropie afin de soutenir les efforts de  
21 positionnement de la marque, efforts appuyés par la haute direction dans le contexte  
22 politique qui prévaut actuellement (énergie, industrie, changements climatiques) où  
23 l'on doit positionner le gaz naturel et ses attributs et avantages pour le  
24 développement du Québec et la protection des actifs de l'entreprise et sa  
25 croissance.

26 e) Mauvaises créances : R2013 vs CT 2013 : (1 000) k\$

27 La diminution des radiations pour mauvaises créances s'est traduit par un  
28 ajustement à la baisse de la provision de l'ordre de 1 M\$.

### **2) Approvisionnement et Réglementation**

30 a) Services professionnels : R2013 vs CT 2013 : (156) k\$

1 Le maintien du niveau de la dépense réelle de services professionnels en 2013 par  
2 rapport à la Cause tarifaire 2013 est expliqué par les éléments suivants. Les services  
3 professionnels de 1 200 k\$ relatifs au dossier du taux de rendement initialement  
4 prévus à la Cause tarifaire 2013 ont été revus à la baisse à la suite de la décision de  
5 la Régie de maintenir le taux de rendement 2014 au niveau de celui de 2013. En  
6 effet, une somme de seulement 183 k\$ a été engagée en 2013. Toutefois, cette  
7 économie de 1 017 k\$ a été presque entièrement neutralisée par des dépenses  
8 additionnelles requises à la direction des TI au cours de l'exercice 2013. L'enveloppe  
9 additionnelle à la direction des TI a notamment été consacrée (i) à des droits  
10 d'utilisation supérieurs de 12 k\$, (ii) au mandat confié à KPMG pour le balisage et  
11 pour l'élaboration du plan d'amélioration 156 k\$, (iii) à des consultants qui ont  
12 remplacé les ressources assignées au projet Windows 7 de 181 k\$, (iv) à du support  
13 en gestion de projet 225 k\$, (v) à un mandat de sécurité non prévu de 75 k\$, (vi) à  
14 un remplacement de congé de maladie 150 k\$, et (vii) à la simplification de  
15 l'environnement SAP et au logiciel « Change Request Management » (CHARM)  
16 173 k\$.

17 b) Services externes : R2013 vs CT 2013 : 387 k\$

18 Plusieurs correctifs en plomberie, système électrique et mécanique HVAC ont dû  
19 être apportés aux immeubles pour un montant de 58 k\$. L'entretien des outils et des  
20 équipements a engendré des coûts additionnels de 133 k\$. Comme Gaz Métro a  
21 décidé de conserver ses véhicules plus longtemps, les coûts d'entretien (pneus,  
22 entretien mécanique, etc.) au niveau du garage, augmentent de 190 k\$.

23 c) Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion :

24 R2013 vs CT 2013 : (135) k\$

25 En 2013, des déplacements prévus à Calgary n'ont pas été nécessaires et la charge  
26 de travail en début d'exercice a forcé l'annulation des déplacements prévus générant  
27 une économie.

28 d) Carburant et huile : R2013 vs CT 2013 : (301) k\$

29 Des économies sont réalisées en raison du prix à la pompe inférieur à celui prévu à  
30 la Cause tarifaire 2013 ainsi qu'à une plus faible consommation liée à une réduction  
31 du kilométrage effectué par les véhicules.

32 e) Revenus : R2013 vs CT 2013 : (268) k\$

33 Les escomptes de volume ont connu une augmentation significative par rapport à la  
34 Cause tarifaire 2013 en raison de l'augmentation générale des dépenses pour  
35 l'amélioration du réseau et pour les projets majeurs. D'autre part, les ententes  
36 négociées incluent de plus en plus d'escomptes de volume.

1 f) Autres dépenses : R2013 vs CT 2013 : (151) k\$

2 La Cause tarifaire 2013 pour les formations données aux nouveaux entrepreneurs  
3 prévoyait un plus grand nombre d'employés à former. De plus, la formation des  
4 mécaniciens sur l'entretien des nouveaux modèles de véhicules a été reportée  
5 puisque la livraison de ceux-ci ne se fera qu'en 2014.

### 6 **3) Finances et affaires corporatives**

7 a) Services professionnels : R2013 vs CT 2013 : 543 k\$

8 En 2013, des services juridiques supplémentaires ont été requis pour les dossiers  
9 devant l'OEB et ceux impliquant TCPL de 317 k\$, ainsi que pour le traitement des  
10 dossiers de bris par les tiers et divers autres dossiers 157 k\$. Les frais de  
11 consultants en crédits pour recherche et développement plus élevés que prévu  
12 (+88 k\$) ont été compensés en grande partie par les économies réalisées au niveau  
13 des honoraires d'audit externe (-75 k\$). De plus, des frais non prévus à la Cause  
14 tarifaire 2013 de 70 k\$ ont été engagés pour le recrutement de personnel afin de  
15 combler des postes vacants.

16 b) Loyers et assurances : R2013 vs CT 2013 : (147) k\$

17 Les primes d'assurance pour l'exercice 2013 sont moins élevées que prévu, car la  
18 Cause tarifaire 2013 est établie au printemps alors que le renouvellement se fait en  
19 septembre.

### 20 **4) Exploitation**

21 a) Services professionnels : R2013 vs CT 2013 : (903) k\$

22 En 2013, une partie des sommes prévues dans le dossier du Biométhane n'ont pas  
23 été dépensées (162 k\$) à la suite de la décision de la Régie (D-2013-41). Pour la  
24 portion des dépenses concernant les activités de la daQ, des économies de 108 k\$  
25 ont été enregistrées à cause du retard dans le développement du biométhane : les  
26 études prévues pour l'utilisation du biométhane dans les six municipalités identifiées  
27 sont reportées à 2014 tel qu'expliqué à GM-4 document 11. Des économies  
28 de 110 k\$ ont aussi été réalisées en raison (i) du décalage de deux mois dans  
29 l'adjudication du mandat d'External Corrosion Direct Assessment (ECDA)  
30 Transmission, (ii) d'appels d'offres dont les coûts ont été moins élevés que prévu et,  
31 (iii) du retard dans la dernière étape de post-évaluation du projet ECDA 2011-2013  
32 qui n'a pas été complétée par le consultant. Une économie de 100 k\$ a été réalisée  
33 suite au retard dans les inspections spécialisées en contrôle de corrosion pour la  
34 conduite de l'autoroute Métropolitaine. De plus, les projets de sensibilisation des  
35 riverains et de validation des classes d'emplacement n'ont pas été réalisés et sont  
36 reportés à 2014 (69 k\$). Une économie de 129 k\$ a été réalisée en 2013

1 relativement aux estimations des projets de construction qui ont été effectuées  
2 principalement par la main-d'œuvre interne au lieu d'une firme externe. Divers autres  
3 projets de moindre envergure n'ont pu être réalisés en 2013 et ont été reportés à  
4 2014 (220 k\$).

5 b) Services externes : R2013 vs CT 2013 : (792) k\$

6 En 2013, les dépenses associées au programme Cross Bore se sont avérées moins  
7 élevées que prévu d'un montant de 214 k\$. À la Cause tarifaire 2013, ces dépenses  
8 avaient été estimées à partir d'informations reçues par d'autres sociétés gazifières.  
9 D'autre part, la mise en application des règlements du ministère des Transports  
10 concernant la nouvelle signalisation ayant été reportée à 2014, aucune somme n'a  
11 été dépensée à cet égard (130 k\$). Les activités d'inspection interne des conduites  
12 (pigging), n'ont été réalisées qu'à 50 % en raison d'un débit insuffisant de gaz  
13 naturel, entraînant un écart favorable de 300 k\$. Pour l'exercice 2014, nous  
14 prévoyons rattraper ce retard d'ici l'hiver et par la suite, compléter le programme  
15 complet prévu pour l'exercice. Des coûts supplémentaires de 100 k\$ pour la  
16 disposition de terre par les entrepreneurs, de 170 k\$ pour l'odorisation du réseau de  
17 Thedford Mines et de 155 k\$ pour les inspections de conduites spécialisées ont été  
18 compensés par des économies de 409 k\$ au niveau de l'entretien et la sûreté des  
19 postes de livraisons : les coûts de ces travaux (abandon et/ou remplacement  
20 d'équipements) se sont avérés capitalisables dans certains cas, et moins de projets  
21 qu'anticipé ont été réalisés. Enfin, le programme de contrôle de la végétation a  
22 connu des retards principalement à cause des délais requis pour l'obtention des  
23 autorisations environnementales (150 k\$).

24 c) Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion :

25 R2013 vs CT 2013 : (129) k\$

26 Cette économie s'explique principalement par (i) une réduction des déplacements  
27 étant donné la distance des projets du secteur exploitation réalisés en 2013 par  
28 rapport au siège social et par (ii) la réduction des déplacements et des présences  
29 aux conférences par rapport à ce qui avait été prévu initialement à la Cause tarifaire  
30 2013.

31 d) Dons et commandites : R2013 vs CT 2013 : (127) k\$

32 La majeure partie de ces dépenses étaient prévues dans le cadre du projet Côte-  
33 Nord pour lequel un report a été annoncé en mars 2013.

34 e) Électricité et gaz : R2013 vs CT 2013 : 100 k\$

35 Les frais d'électricité pour la transmission ont été sous-évalués à la Cause tarifaire  
36 2013.

1 f) Revenus : R2013 vs CT 2013 : (103) k\$

2 Les revenus de refacturation, notamment à GMST, Intragaz et CCUM, ont été plus  
3 élevés que ceux prévu à la CT 2013. De plus, le remboursement par Québec Lithium  
4 des frais de réservation de tuyau de 90 k\$ encourus par Gaz Métro (voir la rubrique  
5 g ci-après) a été comptabilisé dans cette rubrique.

6 g) Autres dépenses : R2013 vs CT 2013 : 345 k\$

7 Parmi celles-ci, on retrouve des dépenses d'estimation de projets de l'ordre de  
8 189 k\$ pour des projets de construction annulés, des frais de réservation de tuyaux  
9 de 90 k\$, remboursés par Québec Lithium. Il y a également des frais non prévus de  
10 82 k\$ encourus pour la conversion temporaire au gaz propane de clients qui ont subi  
11 des délais de raccordements en raison de changements de tracés dus, entre autres,  
12 à une traverse d'une voie ferrée et d'un milieu humide, de plusieurs modifications  
13 apportées au design par un client et à un litige entourant une servitude.

14 **5) Employés et culture**

15 a) Services professionnels R2013 vs CT 2013 : (362) k\$

16 En 2013, la Cause tarifaire 2013 était basé sur une moyenne des dépenses des  
17 trois derniers exercices, mais il n'y a eu ni grief, ni litige d'importance en cours  
18 d'exercice (-250 k\$). De plus, plusieurs formations ont été données par le personnel  
19 de Gaz Métro plutôt que par des consultants (100 k\$).

20 b) Jetons des administrateurs : R2013 vs CT 2013 : (263) k\$

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

24 c) Revenus : R2013 vs CT 2013 : (249) k\$

25 En 2013, beaucoup d'activités de formation ont été données à des entreprises  
26 externes ce qui a généré des revenus supplémentaires.

27 **6) Ventes**

28 a) Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion :

29 R2013 vs CT 2013 : (226) k\$

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