

DÉPENSES D'OPERATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 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)
	Total Corporatif				
1	Salaires et avantages sociaux				
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	Avantages sociaux	69 656	68 937	71 127	719
7					
8	Réduction corporative liée au mouvement de personnel- salaires	-	-	(2 200)	-
9	Réduction corporative liée au mouvement de personnel- AS	-	-	(1 300)	-
10					
11	Dépenses				
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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					
40	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	185 177	182 680	196 521	2 497
41					
42	% capitalisation de la main-d'oeuvre interne	44,18%	43,25%	44,04%	
43	PMO	1 347	1 380	1 383	

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 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)
	Présidence				
1	Salaires et avantages sociaux				
2	Salaires réguliers et garde	76	76	77	-
3	Temps supplémentaire	-	-	-	-
4	Sous-total salaires	76	76	77	-
5					
6	Avantages sociaux				-
7					
8					-
9					-
10					
11	Dépenses				
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	302	349	350	(47)
41					
42	PMO	1	1	1	

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 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)
	Vérification et contrôle interne				
1	Salaires et avantages sociaux				
2	Salaires réguliers et garde	755	832	847	(77)
3	Temps supplémentaire	-	-	-	-
4	Sous-total salaires	755	832	847	(77)
5					
6	Avantages sociaux				-
7					
8					-
9					-
10					
11	Dépenses				
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	734	859	946	(125)
41					
42	PMO	8	9	9	

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 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)
	Stratégies, communication et développement durable				
1	Salaires et avantages sociaux				
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	Avantages sociaux				-
7					
8					-
9					-
10					
11	Dépenses				
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	19 081	19 311	21 123	(231)
41					
42	PMO	148	152	150	

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 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)
	Approvisionnement & réglementation					
1	Salaires et avantages sociaux					
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	Avantages sociaux					-
7						
8						-
9						-
10						
11	Dépenses					
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	31 136	31 387	33 834		(251)
41						
42	PMO	211	218	230		

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 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)
	Finances et affaires corporatives				
1	Salaires et avantages sociaux				
2	Salaires réguliers et garde ^(a)	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	Avantages sociaux				-
7					
8					-
9					-
10					
11	Dépenses				
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	9 193	8 968	10 148	225
41					
42	PMO	84	86	86	

^(a) Le salaire R2013 inclut une provision annuelle corporative de courus pour vacance de 406 k\$ un couru de salaire pour la dernière journée de paie de 478 k\$.
Le salaire CT 2013 inclut une provision annuelle corporative de courus pour vacance de 500 k\$.

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 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)
	Exploitation					
1	Salaires et avantages sociaux					
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	Avantages sociaux					-
7						
8						-
9						-
10						
11	Dépenses					
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	33 153	33 704	38 236		(550)
41						
42	PMO	677	686	708		

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 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)
	Employées et culture					
1	Salaires et avantages sociaux					
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	Avantages sociaux					-
7						-
8						-
9						-
10						
11	Dépenses					
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	10 018	11 529	11 417		(1 510)
41						
42	PMO	96	102	103		

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 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)
	Ventes				
1	Salaires et avantages sociaux				
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	Avantages sociaux				-
7					
8					-
9					-
10					
11	Dépenses				
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	11 941	12 637	12 772	(695)
41					
42	PMO	123	126	127	

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 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)
	Avantages sociaux				
1	Salaires et avantages sociaux				
2	Salaires réguliers et garde				-
3	Temps supplémentaire				-
4	Sous-total salaires	-	-		-
5					
6	Avantages sociaux	69 656	68 937	71 127	719
7					
8					-
9					-
10					
11	Dépenses				
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	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	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	69 618	68 937	71 194	682

DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE POUR L' EXERCICE SE TERMINANT LE 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)
	Coupure -décision CT 2013 (non répartie dans les secteurs)				
1	Salaires et avantages sociaux				
2	Salaires réguliers et garde				-
3	Temps supplémentaire				-
4	Sous-total salaires	-	-	-	-
5					
6	Avantages sociaux				
7					
8					
9					
10					
11	Dépenses				
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	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	-	-	-	-
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					
40	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	-	(5 000)	-	5 000

Explications des variances R2013 vs CT 2013

1

2

3

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

4

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

5

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

6

7

8

9

10

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

11

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

12

R2013 vs CT 2013 : (126) k\$

13

14

15

16

17

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

18

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

19

20

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

21

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

22

23

24

25

26

27

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

28

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

29

30

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

31

2) **Approvisionnement et Réglementation**

32

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

33

34

Le maintien du niveau de la dépense réelle de services professionnels en 2013 par rapport à la cause tarifaire 2013 est expliqué par les éléments suivants. Les

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

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

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

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

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

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

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

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

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

32 Les escomptes de volume ont connu une augmentation significative par rapport
33 à la cause tarifaire 2013 en raison de l'augmentation générale des dépenses
34 pour l'amélioration du réseau et pour les projets majeurs. D'autre part, les
35 ententes 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
3 entrepreneurs prévoyait un plus grand nombre d'employés à former. De plus, la
4 formation des mécaniciens sur l'entretien des nouveaux modèles de véhicules
5 a été reportée 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
9 dossiers devant l'OEB et ceux impliquant TCPL de 317 k\$, ainsi que pour le
10 traitement des dossiers de bris par les tiers et divers autres dossiers 157 k\$.
11 Les frais de consultants en crédits pour recherche et développement plus
12 élevés que prévu (+88 k\$) ont été compensés en grande partie par les
13 économies réalisées au niveau des honoraires d'audit externe (-75 k\$). De
14 plus, des frais non prévus à la cause tarifaire 2013 de 70 k\$ ont été engagés
15 pour le recrutement de personnel afin de 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
18 la cause tarifaire 2013 est établie au printemps alors que le renouvellement se
19 fait en 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
23 pas été dépensées (162 k\$) à la suite de la décision de la Régie (D-2013-41).
24 Pour la portion des dépenses concernant les activités de la daQ, des économies
25 de 108 k\$ ont été enregistrées à cause du retard dans le développement du
26 biométhane : les études prévues pour l'utilisation du biométhane dans les six
27 municipalités identifiées sont reportées à 2014 tel qu'expliqué à GM-4 document
28 11. Des économies de 110 k\$ ont aussi été réalisées en raison (i) du décalage
29 de deux mois dans l'adjudication du mandat d'External Corrosion Direct
30 Assessment (ECDA) Transmission, (ii) d'appels d'offres dont les coûts ont été
31 moins élevés que prévu et, (iii) du retard dans la dernière étape de post-
32 évaluation du projet ECDA 2011-2013 qui n'a pas été complétée par le
33 consultant. Une économie de 100 k\$ a été réalisée suite au retard dans les
34 inspections spécialisées en contrôle de corrosion pour la conduite de l'autoroute
35 Métropolitaine. De plus, les projets de sensibilisation des riverains et de
36 validation des classes d'emplacement n'ont pas été réalisés et sont reportés à
37 2014 (69 k\$). Une économie de 129 k\$ a été réalisée en 2013 relativement aux

1 estimations des projets de construction qui ont été effectuées principalement
2 par la main-d'œuvre interne au lieu d'une firme externe. Divers autres projets
3 de moindre envergure n'ont pu être réalisés en 2013 et ont été reportés à 2014
4 (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
7 moins élevées que prévu d'un montant de 214 k\$. À la cause tarifaire 2013, ces
8 dépenses avaient été estimées à partir d'informations reçues par d'autres
9 sociétés gazifières. D'autre part, la mise en application des règlements du
10 ministère des Transports concernant la nouvelle signalisation ayant été
11 reportée à 2014, aucune somme n'a été dépensée à cet égard (130 k\$). Les
12 activités d'inspection interne des conduites (pigging), n'ont été réalisées qu'à
13 50 % en raison d'un débit insuffisant de gaz naturel, entraînant un écart
14 favorable de 300 k\$. Pour l'exercice 2014, nous prévoyons rattraper ce retard
15 d'ici l'hiver et par la suite, compléter le programme complet prévu pour
16 l'exercice. Des coûts supplémentaires de 100 k\$ pour la disposition de terre par
17 les entrepreneurs, de 170 k\$ pour l'odorisation du réseau de Thedford Mines et
18 de 155 k\$ pour les inspections de conduites spécialisées ont été compensés
19 par des économies de 409 k\$ au niveau de l'entretien et la sûreté des postes
20 de livraisons : les coûts de ces travaux (abandon et/ou remplacement
21 d'équipements) se sont avérés capitalisables dans certains cas, et moins de
22 projets qu'anticipé ont été réalisés. Enfin, le programme de contrôle de la
23 végétation a connu des retards principalement à cause des délais requis pour
24 l'obtention des autorisations environnementales (150 k\$).

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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