

GAZIFÈRE INC.
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION
ANALYSE DES ÉCARTS - OPÉRATION ET ENTRETIEN
CAUSE TARIFAIRE 2017

Prévision 2016 vs Réel 2015

1 SALAIRES

L'écart de 131 (000) \$ s'explique ainsi :

· Hausse salariale de 2 % à 2,5 % pour 16 (000) \$.	16.0
· Quatre techniciens ont gradué d'échelon, menant ainsi à des hausses salariales globales de 33 (000) \$. À noter que ces échelons découlent d'acquisition de compétences additionnelles, la soudure, ou faisant suite à la réussite d'examens menant à un échelon supérieur.	33.0
· Un employé a été absent temporairement en 2015. Son retour à la normale en 2016 a un effet à la hausse sur sa compensation annuelle de 23 (000) \$.	23.0
· Un employé a été utilisé plus qu'à l'habitude sur des projets capitalisés en 2015. Retour à la normale en 2016, ayant un effet à la hausse sur les salaires de 28 (000) \$.	28.0
· Retour à la normale en 2016 avec l'embauche d'un étudiant pour la période estivale pour un coût de 10 (000) \$.	10.0
· La prévision de l'ajout du poste de Chef de chantier, pour une portion de l'année, a un effet de 10 (000) \$.	10.0
· Des primes additionnelles pour des employés de bureau sur appel pour 3 (000) \$.	3.0
· Une absence temporaire pour le poste de Directeur des opérations en 2015, retour à la normale en 2016, hausse de 8 (000) \$.	8.0
	<u>131.3</u>

2 AUTRES CHARGES

L'écart de coûts de 183 (000) \$ tient compte d'une réduction de charge en 2016 associée à des frais de relocalisation ayant eu lieu en 2015 (109 (000))\$. Par ailleurs, la prévision de 2016 prévoit un écart de 156 (000) \$ au niveau des coûts que Gazifère récupère lors des bris par les tiers. Cela s'explique par un bris majeur ayant eu lieu en 2015 et par le retour du budget à la normale en 2016. Un montant de 75 (000) \$ est ajouté pour des travaux associés à la francisation et pour des frais de consultation et de formations externes. Un montant additionnel de 20 (000) \$ s'ajoute également pour (1) des frais de déplacement plus fréquents à Toronto ou d'autres villes afin de suivre des formations ou pour participer à des conférences, notamment pour mieux assurer l'arrimage des pratiques de Gazifère avec EGD ou d'autres distributeurs d'énergie et (2) des coûts additionnels pour supporter l'éducation et le développement des employés du groupe des opérations. Un montant additionnel de 37 (000) \$ s'ajoute pour les différents matériaux et équipements dans les groupes de service, d'entretien et de stations, notamment pour tenir compte des travaux effectués en 2016 comparativement à ceux de 2015.

	179.0
Autres	4.0
	<u>182.9</u>

GAZIFÈRE INC.
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION
ANALYSE DES ÉCARTS - OPÉRATION ET ENTRETIEN
CAUSE TARIFAIRE 2017

Prévision 2017 vs prévision 2016

3 SALAIRES

L'écart de 115 (000) \$ s'explique ainsi :

· Hausse salariale de 2 à 2,5 % pour 26 (000)\$.	26.0	
· L'effet découlant d'une pleine année pour la prévision de l'ajout d'un Gestionnaire de chantier, ayant un effet à la hausse de 9 (000) \$.	9.0	
· La prévision de l'ajout d'un Inspecteur de qualité, ayant un effet à la hausse de 59 (000)\$.	59.0	
· Suite à la révision des tâches d'un Gestionnaire et du Directeur, notamment en lien avec l'arrivée d'un deuxième Gestionnaire de chantier, la proportion globale des deux employés associée aux dépenses d'opération a légèrement augmenté, pour un effet à la hausse sur les salaires de 3 (000)\$.	3.0	
· Hausse des primes pour le service sur appel pour les employés de bureau, pour 1 (000) \$.	1.0	
· Augmentation des salaires et autres compensations (temps supplémentaires ou de promotion d'échelon) en lien avec l'augmentation des travaux prévus en 2017, en lien avec la croissance du réseau, pour 16 (000) \$	16.0	
· Autres augmentations mineures/arrondissement : 1 (000) \$	1.0	<u>114.9</u>

4 AUTRES CHARGES

Les autres charges subissent une réduction de (36 (000)) \$. Cela s'explique principalement par deux baisses de coût importantes, soit une charge de (33 (000)) \$ présentée dans la prévision 2016 et reliée à la francisation qui n'est plus présente en 2017 ainsi que par la réduction du recours à des services externes pour le remplacement d'un employé non disponible en 2016 (61 (000))\$. Ces réductions de coûts sont compensées par différentes hausses de petites ampleurs pour différents postes, dont les plus importantes sont un montant additionnel de 18 (000) \$ en lien avec les coûts de la traduction, les augmentations anticipées du nombre de localisations en 2017 de 18 (000) \$, des augmentations anticipées des coûts de certains entrepreneurs de service et entretien 16 (000) \$, les autres variations étant plus mineures 6 (000) \$.

-36.0 (36.0)

Cause 2017 (Nouvelle allocation) vs Cause 2017 (Ancienne allocation)

5 AUTRES CHARGES

"Internal Allocations" (Management Fees) étaient présentés sous " Service entre compagnies affiliées":

Service à la clientèle	30.6
Administration et général	5.8
Régulation et mesurage	76.3

Calcul de la nouvelle allocation des coûts aux ANR:

	% ANR		
Service à la clientèle	2%	(23.5)	<u>89.2</u>