

GAZIFÈRE INC
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION TOTALES
CAUSE TARIFAIRE 2022 - PHASE V

	Cause 2022 Phase 3b (1) (000\$)	Cause 2022 Phase 5 (000\$)	Écart Cause 2022 Phase 5 vs Phase 3b (000\$)	
	1	2	3 = 2-1	
SALAIRES				
1	Opération et Entretien	1 146,9	1 146,9	0,0
2	Ventes et communication	1 213,3	1 213,3	0,0
3	Service à la clientèle	2 153,8	2 153,8	0,0
4	Administration	1 072,5	1 072,5	0,0
5	Informatique	386,2	386,2	0,0
6	Affaires réglementaires	563,1	563,1	0,0
7	TOTAL	6 535,9	6 535,9	0,0
AUTRES CHARGES				
8	Opération et Entretien	1 874,8	1 874,8	0,0
9	Ventes et communication	585,5	655,6	70,1 (2)
10	Service à la clientèle	556,9	556,9	0,0
11	Administration	4 084,5	4 084,5	0,0
12	Informatique	791,8	791,8	0,0
13	Affaires réglementaires	1 374,0	1 400,2	26,1 (3)
14	Activités non réglementées	(1 790,3)	(1 790,3)	0,0
15	TOTAL	7 477,2	7 573,4	96,2
SERVICES ENTRE COMPAGNIES				
16	AFFILIÉES	2 120,8	2 120,8	
17	Activités non réglementées	(349,0)	(349,0)	
18	TOTAL	1 771,8	1 771,8	0,0
19	GRAND TOTAL	15 784,9	15 881,1	96,2

Notes: (1) Tel qu'approuvé par la Régie dans sa décision D 2021-087 dans le cadre de la Phase 3b (B-0328, GI-37 document 2, page 1 de 1, colonne 4).
(2) Voir GI-73 document 2, page 1 de 1, ligne 3.
(3) Voir GI-73, document 3, page 1 de 1, ligne 8.

GAZIFÈRE INC.
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION
VENTES ET COMMUNICATION
CAUSE TARIFAIRE 2022 - PHASE V

	Cause 2022 Phase 3b (1) (000\$)	Cause 2022 Phase 5 (000\$)	Écart Cause 2022 Phase 5 vs Phase 3b (000\$)
		4	
1	1 213,3	1 213,3	0,0
	AUTRES CHARGES		
2	411,2	411,2	0,0
3	157,2	227,3	70,1 (2)
4	17,1	17,1	0,0
5	585,5	655,6	70,1
6	(313,9)	(313,9)	0,0
7	1 484,9	1 555,0	70,1

Notes: (1) Tel qu'approuvé par la Régie dans sa décision D 2021-087 dans le cadre de la Phase 3b (B-0328, GI-37, document 4, page 1 de 1, colonne 4)

(2) L'écart est suite à la mise à jour des programmes commerciaux en incluant le réel 2019 et la mise à jour du budget des années 2021 et 2022, tel qu'autorisé dans la D-2021-087.

GAZIFÈRE INC.
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION
AFFAIRES RÉGLEMENTAIRES
CAUSE TARIFAIRE 2022 - PHASE V

	Cause 2022 Phase 3b (1) (000\$)	Cause 2022 Phase 5 (000\$)	Écart Cause 2022 Phase 5 vs Phase 3b (000\$) 3 = 2-1
	1	2	3 = 2-1
1 SALAIRES	<u>563,1</u>	<u>563,1</u>	<u>0,0</u>
AUTRES CHARGES			
2 Réglementation	162,9	162,9	0,0
Comptes différés			
3 - Charges réglementaires	350,6	519,0	168,4 (2)
4 - Quote part MERN	504,9	851,7	346,8 (3)
5 - Programme d'efficacité énergétique	355,6	32,0	(323,6) (4)
6 - Retraite	0,0	(23,3)	(23,3) (5)
7 - Projet Thurso	0,0	(142,1)	(142,1) (6)
	<u>1 211,1</u>	<u>1 237,2</u>	
8 TOTAL AUTRES CHARGES	<u>1 374,0</u>	<u>1 400,2</u>	<u>26,1</u>
9 Activités non réglementées	0,0	0,0	0,0
10 TOTAL AUTRES CHARGES	<u>1 937,2</u>	<u>1 963,3</u>	<u>26,1</u>

- Notes:
- (1) Tel qu'approuvé par la Régie dans sa décision D 2021-087 dans le cadre de la Phase 3b (B-0328, GI-37 document 7, page 1 de 1, colonne 4).
 - (2) L'écart est dû à la mise à jour des comptes d'écarts 2019, voir GI-78 document 1, page 2 de 3, colonne 13, ligne 8.
 - (3) L'écart est dû à la mise à jour des comptes d'écarts 2019, voir GI-78 document 1, page 2 de 3, colonne 13, ligne 25.
 - (4) L'écart est dû à la mise à jour des comptes d'écarts 2019, voir GI-78 document 1, page 2 de 3, colonne 13, ligne 17.
 - (5) L'écart est dû à la mise à jour des comptes d'écarts 2019, voir GI-78 document 1, page 2 de 3, colonne 13, lignes 33 et 40.
 - (6) L'écart est dû à la mise à jour des comptes d'écarts 2019, voir GI-78 document 1, page 2 de 3, colonne 13, ligne 48.

GAZIFÈRE INC.
ALLOCATION ENTRE ACTIVITÉS RÉGLEMENTÉES ET ACTIVITÉS NON RÉGLEMENTÉES
CAUSE TARIFAIRE 2022 - PHASE V

Gazifère reprend ci-dessous le tableau présentant les pourcentages d'allocation aux activités non réglementées, tel que déposé à la pièce GI-20, document 1, page 40 de 56, Requête 3924-2015 et approuvé par la Régie dans sa décision D-2016-092, page 17, paragraphe 44. Gazifère présente à côté, un sommaire des dépenses d'exploitation pour les années 2019 et 2020 en prenant en considération les ajustements découlant des décisions D-2018-060 et D-2018-090.

Impact of the new cost allocation on 2014 and percentage to be used by cost service								
Cost center		2014			New cost allocation percentage			
		New cost allocation method			Unregulated	Regulated		
		Unregulated	Regulated	Total				
1	25450	Administration expenses	751 404	4 499 799	5 251 203	14,31%	85,69%	
2	25480	Municipal Taxes	included above					
3		Insurance D&O	121 927	36 048	157 975	77,18%	22,82%	
4	Ei costs	Stock based compensation	89 148	98 193	187 341	47,59%	52,41%	
5	25453	Internal charges Ei	297 306	700 968	998 274	29,78%	70,22%	
6		IT Ei	13 398	209 896	223 294	6,00%	94,00%	
7	25440	IT services CIS	45 735	716 518	762 253	6,00%	94,00%	
8	25441	IT services IT	38 352	230 740	269 092	14,25%	85,75%	
9	25448	Credit and collection	14 490	130 412	144 902	10,00%	90,00%	
10	25452	Regulation	13 400	2 491 770	2 505 170	0,53%	99,47%	
11	25430	Sales administration	204 242	258 247	462 489	44,16%	55,84%	
12	25432	Sales commercial	0	97 477	97 477	0,00%	100,00%	
13	25434	Sales residential	0	122 428	122 428	0,00%	100,00%	
14	25436	Advertising	0	6 550	6 550	0,00%	100,00%	
15	25401	Customer service (Operation)	17 446	966 247	983 693	1,77%	98,23%	
16	25404	Main & services	0	410 886	410 886	0,00%	100,00%	
17	25406	Regulation & Measurement	0	34 233	34 233	0,00%	100,00%	
18	25408	Administration and opération	0	4 286	4 286	0,00%	100,00%	
19	25411	Main & Services - Maintenance	0	804 372	804 372	0,00%	100,00%	
20	25413	Regulation & Measurement - Maint.	0	78 783	78 783	0,00%	100,00%	
21	25444	Meter reading	0	271 582	271 582	0,00%	100,00%	
22	25446	Customer billing	386 173	947 481	1 333 654	28,96%	71,04%	
23	25442	Work management	52 256	185 273	237 529	22,00%	78,00%	
24	25449	Dispatch	46 496	164 851	211 347	22,00%	78,00%	
25	25451	Communication	20 281	306 618	326 899	6,20%	93,80%	
26	25420	JC & Hip cleaning	956 039	0	956 039	100,00%	0,00%	
27	25421	Furnace cleaning	143 532	0	143 532	100,00%	0,00%	
28	25422	Rental equipment maintenance	1 765 930	0	1 765 930	100,00%	0,00%	
29		Total cost allocation	4 977 553	13 773 660	18 751 213	26,55%	73,45%	
		Total cost allocation under the actual cost allocation methodology	4 618 802	14 132 412	18 751 214	24,63%	75,37%	

D-2018-060	D-2018-090
New cost allocation percentage (D-2018-060 and D-2018-090)	
Unregulated	Regulated
14,09%	85,91%
<i>Nouvelle allocation</i>	
<i>Nouvelle allocation</i>	
17,13%	82,87%
0,00%	100,00%

1	2	3
CAUSE 2022 - Phase 3B		
ANR	AR	Total \$
726 619	4 430 366	5 156 986
159 587	973 041	1 132 628
6 330	30 622	36 951
28 101	135 946	164 048
294 624	1 293 012	1 587 636
19 930	312 231	332 160
42 491	665 695	708 186
66 965	402 884	469 848
18 430	165 873	184 303
0	1 937 188	1 937 188
275 437	348 267	623 704
0	0	0
0	530 567	530 567
0	24 659	24 659
19 552	1 082 917	1 102 469
0	657 536	657 536
0	40 172	40 172
0	4 811	4 811
0	1 149 191	1 149 191
0	67 546	67 546
0	300 774	300 774
469 297	1 151 428	1 620 725
82 347	291 957	374 303
50 719	179 822	230 541
38 456	581 408	619 864
1 346 313	0	1 346 313
238 550	0	238 550
2 646 135	0	2 646 135
6 529 883	16 757 912	23 287 795
28,04%	71,96%	100,00%
	(1)	

1	2	3
CAUSE 2022 - Phase 5		
ANR	AR	Total \$
726 619	4 430 366	5 156 986
159 587	973 041	1 132 628
6 330	30 622	36 951
28 101	135 946	164 048
294 624	1 293 012	1 587 636
19 930	312 231	332 160
42 491	665 695	708 186
66 965	402 884	469 848
18 430	165 873	184 303
0	1 963 304	1 963 304
275 437	348 267	623 704
0	0	0
0	600 672	600 672
0	24 659	24 659
19 552	1 082 917	1 102 469
0	657 536	657 536
0	40 172	40 172
0	4 811	4 811
0	1 149 191	1 149 191
0	67 546	67 546
0	300 774	300 774
469 297	1 151 428	1 620 725
82 347	291 957	374 303
50 719	179 822	230 541
38 456	581 408	619 864
1 346 313	0	1 346 313
238 550	0	238 550
2 646 135	0	2 646 135
6 529 883	16 854 133	23 384 017
27,92%	72,08%	100,00%
	(1)	

Note (1): Les charges d'exploitation se présentent comme suit à la pièce GI-73, document 1, page 1 de 1 :

	2022 Phase 3B (000\$)	2022 Phase 5 (000\$)
Ligne 6: Charges d'exploitation	15 785	15 881
Ligne 10: Taxes municipales et autres	973	973
	16 758	16 854

GAZIFÈRE INC.
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION PAR NATURE
CAUSE TARIFAIRE 2022 - PHASE V

No de ligne		Cause 2022		Cause 2022 (Phase 3b) vs Cause 2022 (Phase 5)		
		Phase 3b (000\$)	(1)	Phase 5 (000\$)	(000\$)	%
		1	2	3 = 2-1	4	
1	Charges liées aux régime de retraite	783,9	783,9	0,0	0%	
2	Bonification	960,6	960,6	0,0	0%	
3	Autres avantages sociaux	744,2	744,2	0,0	0%	
4	Avantages sociaux totaux	2 488,6	2 488,6	0,0	0%	
5	Salaires	6 535,9	6 535,9	0,0	0%	
6	Salaires et avantages sociaux	9 024,5	9 024,5	0,0	0%	
7	Formation et développement des employés	74,4	74,4	0,0	0%	
8	Matériel et fournitures - général	164,5	164,5	0,0	0%	
9	Matériel et fournitures de bureau	77,4	77,4	0,0	0%	
10	Frais professionnels - comptabilité, impôts et vérification	59,0	59,0	0,0	0%	
11	Frais professionnels - frais légaux	95,2	95,2	0,0	0%	
12	Frais professionnels - consultants	401,1	401,1	0,0	0%	
13	Frais réglementaires	1 211,1	1 237,2	26,1	2%	(2)
14	Maind'œuvre contractuelle	1 737,3	1 737,3	0,0	0%	
15	Marketing	327,1	397,2	70,1	21%	(3)
16	Frais de bureautiques et services technologiques	399,7	399,7	0,0	0%	
17	Autres frais externes	635,3	635,3	0,0	0%	
18	Frais d'entretien et réparation	15,6	15,6	0,0	0%	
19	Frais de fonctionnement et maintenance du parc de véhicules	139,3	139,3	0,0	0%	
20	Location d'équipement	7,5	7,5	0,0	0%	
21	Location de locaux et bureaux	925,8	925,8	0,0	0%	
22	Frais de télécommunication	83,5	83,5	0,0	0%	
23	Frais de déplacement et représentation	108,8	108,8	0,0	0%	
24	Dommages et dégâts matériels	23,5	23,5	0,0	0%	
25	Primes d'assurances	542,9	542,9	0,0	0%	
26	Autres frais opérationnels et recouvrements de frais opérationnels	1 610,7	1 610,7	0,0	0%	
27	Dons et frais d'adhésion	132,2	132,2	0,0	0%	
28	Mauvaises créances	102,3	102,3	0,0	0%	
29	Frais bancaires	25,5	25,5	0,0	0%	
30	Sous-total	17 924,2	18 020,4	96,2	1%	
31	Portion des frais alloués aux activités non réglementées	-2 139,3	-2 139,3	0,0	0%	
32	Charges d'exploitation	15 784,9	15 881,1	96,2	0%	

Notes

- (1) Tel qu'approuvé par la Régie dans sa décision D 2021-087 dans le cadre de la Phase 3b (B-0328, GI-37 document 11, page 2 de 2, colonne 2).
(2) L'écart s'explique par des ajustements aux comptes différés . Voir la pièce GI-73 document 3, page 1 de 1, notes 2 à 6.
(3) Voir la pièce GI-73 document 2 page 1 de 1 note 2.