

**Évolution des dépenses d'exploitation basée sur l'application de la formule paramétrique
pour l'exercice clos le 30 septembre 2021
(000 \$)**

N° de ligne					Cause tarifaire 2020-2021	
					Enveloppe budgétée	Enveloppe autorisée
					(1)	(2)
1	Dépenses d'exploitation aux fins d'établissement des tarifs autorisés à la Cause tarifaire 2019-2020				217 087	217 087
2	Moins: Coût net des services rendus des avantages sociaux futurs prévus à la Cause tarifaire 2019-2020				<u>(19 870)</u>	<u>(19 870)</u>
3	Dépenses d'exploitation aux fins d'établissement des tarifs, excluant le coût net des services rendus				197 217	197 217
4		% Inflation	Pondération			
5	Inflation - Salaires ⁽³⁾	3,81%	75%	2,85%		
6	Inflation - IPC Québec ⁽⁴⁾	1,74%	25%	0,44%		
7	Inflation - avant croissance du nombre de clients			3,29%	(5) = >	3,29%
8		Clients		% Croissance	Facteur d'escompte	
9	Nombre de clients prévus à la Cause tarifaire 2020-2021 ⁽⁶⁾	211 244				
10	Nombre de clients prévus à la prévision 4-8 2020 ⁽⁶⁾	<u>209 575</u>				
11	Variation du nombre de clients anticipée à la Cause tarifaire 2020-2021⁽⁶⁾	1 669		0,80%	75%	0,60%
12	Inflation appliquée sur le point de départ (I.7 + I. 11)					3,89% 7 667
13		Clients				
14	Nombre de clients réels pour l'exercice clos le 30 septembre 2021 ⁽⁷⁾	211 230				
15	Nombre de clients réels pour l'exercice clos le 30 septembre 2020 ⁽⁸⁾	<u>209 682</u>				
16	Variation du nombre de clients réels	1 548		0,74%	75%	0,55%
17	Inflation appliquées sur le point de départ (I. 7 + I. 16)					3,84% 7 578
18	Plus: Coût net des services rendus des avantages sociaux futurs prévus à la Cause tarifaire 2020-2021⁽⁹⁾					27 176 27 176
19	Dépenses d'exploitation budgétées et autorisées pour l'année financière 2020-2021 - selon allègement réglementaire (I.3 + I.12 ou I.17 + I.18)					(10) 232 060 231 970
20	Dépenses d'exploitaton réelles pour l'année financière 2020-2021 (p.2 et p.3)					228 983
21	Écart dépenses d'exploitation réelles VS autorisées pour l'année financière 2020-2021 (col.2, I.20 - I.19)					(11) (2 987)

⁽¹⁾ R-4076-2018 Phase 2, D-2019-141, parag. 371

⁽²⁾ R-4076-2018 Phase 2, D-2019-141, parag. 382
R-4076-2018, B-0093, Énergir-L, Document 8, p. 2, col. CT2019-2020 / Total, l. 22 et R-4119-2020, B-0046, Énergir-L, Document 7, p. 2, col. CT2019-2020 / Total, l. 24

⁽³⁾ Basé sur la moyenne mobile de l'Enquête sur l'emploi, la rémunération et les heures de travail – l'indice de la rémunération moyenne non désaisonnalisée, pour toutes les industries, excluant les heures supplémentaires, pour le Québec, publié par Statistique Canada au tableau n° 14-10-0203-01.

⁽⁴⁾ Basé sur la moyenne mobile de l'IPC-Québec publié par Statistique Canada au tableau n° 18-10-0004-01.

⁽⁵⁾ R-4119-2020, B-0171, Énergir-N, Document 9, p.1, l. 6

⁽⁶⁾ R-4119-2020, B-0164, Énergir-G, Document 1, Annexe 1, p. 4, Tableau 5, l. 7 à 9

⁽⁷⁾ Énergir-9, Document 1, p.1, col. 2, l. 30

⁽⁸⁾ R-4136-2020, B-0178, Énergir-9, Document 1, p. 1, col. 2 l. 30

⁽⁹⁾ R-4119-2020, B-0046, Énergir-L, Document 7, p.2, col. CT2020-2021 / Total, l.24

⁽¹⁰⁾ R-4119-2020, A-0049, D-2020-145, p.67, par. 272

⁽¹¹⁾ L'écart favorable des dépenses d'exploitation de 3,0 M\$ est expliqué principalement par la gestion stratégique et la priorisation des activités tout au long de l'exercice. Les effets des mesures sanitaires en lien avec la pandémie de COVID-19 ont aussi eu un impact favorable sur les frais de déplacement et de représentation ainsi que sur les dépenses de fournitures.

Note : L'utilisation d'arrondis peut occasionner des écarts au niveau des totaux.

**DÉPENSES D'OPÉRATION ET PLAN DE MAIN-D'ŒUVRE PAR SECTEUR
POUR L' EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021
INFORMATIONS PAR SECTEUR
(000 \$)**

N° de ligne		Réal 2020-2021	
		\$ (1)	PMO ⁽¹⁾ (2)
1	Présidence, Audit interne et Transformation		
2	Salaires	1 534	15
3	Autres dépenses	461	
4	Dépenses d'opération	1 995	
5	VP Exécutive Québec		
6	Salaires	118 279	1 168
7	Autres dépenses	40 148	
8	Dépenses d'opération	158 427	
9	Technologies de l'information		
10	Salaires	13 749	126
11	Autres dépenses	21 257	
12	Dépenses d'opération	35 005	
13	Chef des finances		
14	Salaires	6 018	58
15	Autres dépenses	6 562	
16	Dépenses d'opération	12 580	
17	Employés et culture		
18	Salaires	15 916	114
19	Autres dépenses	2 597	
20	Dépenses d'opération	18 513	
21	F&A, Développement et projets majerus		
22	Salaires	3 790	36
23	Autres dépenses	243	
24	Dépenses d'opération	4 033	
25	Affaires juridiques		
26	Salaires	1 487	15
27	Autres dépenses	1 113	
28	Dépenses d'opération	2 600	
28	Avantages Sociaux		
29	Avantages sociaux	78 486	-
30	Autres dépenses	(88)	
31	Dépenses d'opération	78 399	
32	Total corporatif avant réallocation		
33	Salaires	160 773	1 531
34	Avantages sociaux	78 486	
35	Autres dépenses	72 294	
36	Dépenses d'opération	311 553	1 531
37	Réallocation		
38	Frais généraux imputés aux immobilisations (Voir détail à l'annexe A, page 4)	(21 454)	
39	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	(49 076)	
40	Salaires et frais d'utilisation des services rechargés aux activités non réglementées (ANR)	(11 904) ⁽²⁾	(46)
41	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	(136)	
42	Dépenses d'exploitation totales réelles pour l'année financière 2020-2021	228 983	1 486
43	Proportion sur dépenses d'opération		
44	Salaires	51,6%	
45	Avantages sociaux	25,2%	
46	Autres dépenses	23,2%	
47	Dépenses d'opération	100,0%	

(1) Plan de main-d'œuvre, moyenne de 12 mois

(2) Énergir-4, Document 7, col. 12, l. 41 et 20

Note : L'utilisation d'arrondis peut occasionner des écarts au niveau des montants totaux.

**DÉPENSES D'OPÉRATION PAR NATURE
 POUR L' EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021**

N° de ligne		Réal 2020-2021 (1)
1	Total Corporatif	
2	Salaires	
3	Salaires réguliers et garde	148 494
4	Temps supplémentaire	12 278
5		<u>160 773</u>
6	Avantages sociaux	78 486
7	Dépenses	
8	Services professionnels	22 593
9	Services externes	10 632
10	Droits d'utilisation	11 821
11	Matériaux	7 432
12	Loyer et assurances	7 496
13	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	1 638
14	Téléphonie	1 887
15	Carburant et huile	2 153
16	Fournitures de bureau	3 077
17	Dons et commandites	2 075
18	Jetons des administrateurs	760
19	Mauvaises créances	1 200
20	Électricité et gaz	1 271
21	Publicité	299
22	Revenus	(3 289)
23	Cotisations professionnelles	197
24	Autres	1 050
25	Sous-total dépenses	<u>72 294</u>
26	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	<u>311 553</u>
27	Frais généraux imputés aux immobilisations (Voir détail à l'annexe A, page 4)	(21 454)
28	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	(49 076)
29	Salaires et frais d'utilisation des services rechargés aux activités non réglementées (ANR)	(11 904) ⁽¹⁾
30	Provision pour la 53 ^e période de paie et autres	(136)
31	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	<u>228 983</u>
32	% capitalisation de la main-d'œuvre interne par taux standard	43,5%
33	PMO, net ds ETP relatifs aux ANR	1 486

34 ⁽¹⁾ Énergir-4, Document 7, col. 12, l. 41

Note : L'utilisation d'arrondis peut occasionner des écarts au niveau des totaux.

