

GAZIFÈRE INC
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION TOTALES
CAUSE TARIFAIRE 2024 - PHASE 3A

	Cause 2024 Phase 2 (1) (000\$)	Cause 2024 Phase 3A (000\$)	Écart Cause 2024 Phase 3A vs Phase 2 (000\$) 3 = 2-1	
	1	2	3 = 2-1	
SALAIRES				
1	Opération et Entretien	1 976,8	1 976,8	0,0
2	Ventes et communication	1 423,7	1 423,7	0,0
3	Service à la clientèle	2 510,1	2 510,1	0,0
4	Administration	1 026,1	1 026,1	0,0
5	Informatique	398,9	398,9	0,0
6	Affaires réglementaires	610,9	610,9	0,0
7	Nouvelles initiatives	221,0	221,0	0,0
8	TOTAL	8 167,4	8 167,4	0,0
AUTRES CHARGES				
9	Opération et Entretien	2 758,5	2 758,5	0,0
10	Ventes et communication	769,3	754,9	(14,4) (2)
11	Service à la clientèle	575,2	575,2	0,0
12	Administration	4 799,1	4 799,1	0,0
13	Informatique	678,4	678,4	0,0
14	Affaires réglementaires	2 144,9	2 029,4	(115,5) (3)
15	Nouvelles initiatives	200,0	200,0	0,0
15	Activités non réglementées	(2 319,7)	(2 317,8)	1,9 (2)
16	TOTAL	9 605,7	9 477,7	(128,0)
SERVICES ENTRE COMPAGNIES				
17	AFFILIÉES	2 374,8	2 374,8	0,0
18	Activités non réglementées	(364,1)	(364,1)	0,0
19	TOTAL	2 010,7	2 010,7	0,0
20	GRAND TOTAL	19 783,8	19 655,8	(128,0)

Notes: (1) Requête 4194-2022, Phase 2, B-0170, GI-10, Document 2 révisé le 24 mai 2023.

(2) Voir GI-73 document 2, page 1 de 1, ligne 6.

(3) Voir GI-73, document 3, page 1 de 1, ligne 9.

GAZIFÈRE INC.
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION
AFFAIRES RÉGLEMENTAIRES
CAUSE TARIFAIRE 2024 - PHASE 3A

	Cause 2024 Phase 2 (1) (000\$) <u>1</u>	Cause 2024 Phase 3A (000\$) <u>2</u>	Écart Cause 2024 Phase 3A vs Phase 2 (000\$) 3 = 2-1
1 SALAIRES	610,9	610,9	0,0
AUTRES CHARGES			
2 Réglementation	285,1	284,8	(0,3) (2)
Comptes différés			
3 - Charges réglementaires	468,7	564,2	95,5 (3)
4 - Quote part MERN	507,9	495,5	(12,4) (4)
5 - Programme d'efficacité énergétique	567,7	585,6	17,9 (5)
6 - Retraite	0,0	(262,2)	(262,2) (6)
7 - CASEP	90,2	105,7	15,5 (7)
8 - Étude du taux de rendement	225,3	255,8	30,6 (8)
	<u>1 859,8</u>	<u>1 744,6</u>	
9 TOTAL AUTRES CHARGES	<u>2 144,9</u>	<u>2 029,4</u>	(115,2)
10 Activités non réglementées	0,0	0,0	0,0
11 TOTAL AUTRES CHARGES	<u>2 755,8</u>	<u>2 640,3</u>	(115,5)

- Notes:
- (1) Voir Requête 4194-2022, B-0170, GI-10, document 7, page 1 de 1, colonne 4, révisé le 24 mai 2023.
 - (2) Suite à une révision tardive des comptes différés, un ajustement de 0,3 a été nécessaire et a été contre balancé dans les autres charges pour ne pas modifier le total du budget révisé de ce centre de coûts.
 - (3) L'écart est dû à la mise à jour des comptes d'écarts 2022, voir GI-77 document 1, page 2 de 3, colonne 13, ligne 8.
 - (4) L'écart est dû à la mise à jour des comptes d'écarts 2022, voir GI-77 document 1, page 2 de 3, colonne 13, ligne 23.
 - (5) L'écart est dû à la mise à jour des comptes d'écarts 2022, voir GI-77 document 1, page 2 de 3, colonne 13, ligne 16. et GI-77 document 1, page 3 de 3, colonne 13, ligne 21.
 - (6) L'écart est dû à la mise à jour des comptes d'écarts 2022, voir GI-77 document 1, page 2 de 3, colonne 13, lignes 30 et 37.
 - (7) L'écart est dû à la mise à jour des comptes d'écarts 2022, voir GI-77 document 1, page 2 de 3, colonne 13, ligne 65.
 - (8) L'écart est dû aux coûts réels compatibilisés en 2022 comparativement aux coûts estimés initialement, voir GI-77 document 1, page 2 de 3, colonne 13, ligne 58.

GAZIFÈRE INC.
ALLOCATION ENTRE ACTIVITÉS RÉGLEMENTÉES ET ACTIVITÉS NON RÉGLEMENTÉES
CAUSE TARIFAIRE 2024 - PHASE 3A

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 l'année 2024 en prenant en considération les ajustements découlant des décisions D-2018-060, D-2018-090 et D-2023-055.

Impact of the new cost allocation on 2014 and percentage to be used by cost service						1	2	3	4	5	6	7	8
Cost center		2014			New cost allocation percentage		CAUSE 2024 - Phase 2			CAUSE 2024 - Phase 3A			
		New cost allocation method			Unregulated	Regulated	ANR	AR	Total	ANR	AR	Total	
		Unregulated	Regulated	Total									Unregulated
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%	24,80%	75,20%	(4)			
14	25436	Advertising	0	6 550	6 550	0,00%	100,00%	0,00%	100,00%	(2)			
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%	13,45%	86,55%	(4)			
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	25423	RNG and other new initiatives	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a						
30		Total cost allocation	4 977 553	13 773 660	18 751 213	26,55%	73,45%	65,15%	34,85%	(4)	7 594 019	20 871 129	28 465 094
		Total cost allocation under the actual cost allocation methodology	4 618 802	14 132 412	18 751 214	24,63%	75,37%				26,68%	73,32%	100,00%
31													(1)

Note (1): Les charges d'exploitation se présentent comme suit à la pièce GI-67, document 3, page 1 de 1 :

	2024 Phase 2 (000\$)	2024 Phase 3A (000\$)
Ligne 6: Charges d'exploitation	19 784	19 656
Ligne 7: Taxes municipales et autres	1 087	1 087
	20 871	20 743

(2) Taux d'allocation autorisés par la Régie dans sa décision D-2018-090.

(3) Taux d'allocation autorisés par la Régie dans sa décision D-2018-060.

(4) Taux d'allocation autorisés par la Régie dans sa décision D-2023-055.

GAZIFÈRE INC.
SOMMAIRE DES CHARGES D'EXPLOITATION PAR NATURE
CAUSE TARIFAIRE 2024 - PHASE 3A

No de ligne		Cause 2024	Cause 2024	Cause 2024 (Phase 2)	
		Phase 2 (1)	Phase 3A	vs Cause 2024 (Phase 3A)	
		(000\$)	(000\$)	(000\$)	%
		1	2	3 = 2-1	4
1	Charges liées aux régime de retraite	233,0	233,0	0,0	0%
2	Bonification	1 326,4	1 326,4	0,0	0%
3	Autres avantages sociaux	1 288,0	1 288,0	0,0	0%
4	Avantages sociaux totaux	2 847,3	2 847,3	0,0	0%
5	Salaires	8 167,4	8 167,4	0,0	0%
6	Salaires et avantages sociaux	11 014,7	11 014,7	2 545,2	30%
7	Formation et développement des employés	79,6	79,6	0,0	0%
8	Matériel et fournitures - général	180,6	180,6	0,0	0%
9	Matériel et fournitures de bureau	83,4	83,4	0,0	0%
10	Frais professionnels - comptabilité, impôts et vérification	73,7	73,7	0,0	0%
11	Frais professionnels - frais légaux	101,2	101,2	0,0	0%
12	Frais professionnels - consultants	728,5	728,2	(0,3)	0%
13	Frais réglementaires	1 859,8	1 744,6	(115,2)	-6%
14	Main d'œuvre contractuelle	2 451,5	2 451,5	0,0	0%
15	Marketing	397,5	383,0	(14,4)	-4%
16	Frais de bureautiques et services technologiques	359,6	359,6	0,0	0%
17	Autres frais externes	694,0	694,0	0,0	0%
18	Frais d'entretien et réparation	11,7	11,7	0,0	0%
19	Frais de fonctionnement et maintenance du parc de véhicules	290,7	290,7	0,0	0%
20	Location d'équipement	10,7	10,7	0,0	0%
21	Location de locaux et bureaux	1 184,3	1 184,3	0,0	0%
22	Frais de télécommunication	59,1	59,1	0,0	0%
23	Frais de déplacement et représentation	184,1	184,1	0,0	0%
24	Dommages et dégâts matériels	25,6	25,6	0,0	0%
25	Primes d'assurances	749,5	749,5	0,0	0%
26	Autres frais opérationnels et recouvrements de frais opérationnels	1 590,1	1 590,1	0,0	0%
27	Dons et frais d'adhésion	222,0	222,0	0,0	0%
28	Mauvaises créances	100,0	100,0	0,0	0%
29	Frais bancaires	15,5	15,5	0,0	0%
30	Sous-total	22 467,6	22 337,7	(130,0)	-1%
31	Portion des frais alloués aux activités non réglementées	-2 683,8	-2 681,9	1,9	0%
32	Charges d'exploitation	19 783,8	19 655,8	(128,0)	-1%

Notes

- (1) Voir Requête 4194-2022, phase 2, B-0170, GI-10, document 12, page 2 de 2, colonne 2, révisé le 24 mai 2023.
(2) L'écart s'explique par des ajustements aux comptes différés . Voir la pièce GI-73 document 3, page 1 de 1, note 2.
(3) L'écart s'explique par des ajustements aux comptes différés . Voir la pièce GI-73 document 3, page 1 de 1, notes 3 à 8.
(4) Voir la pièce GI-73, document 2, page 1 de 1, note 2.