

Évolution des dépenses d'exploitation basée sur l'application de la formule paramétrique  
pour l'exercice clos le 30 septembre 2022  
(000 \$)

| N°<br>de ligne |  |                |             |              |                       |              | Cause tarifaire<br>2021-2022 |                        |
|----------------|--|----------------|-------------|--------------|-----------------------|--------------|------------------------------|------------------------|
|                |  |                |             |              |                       |              | Enveloppe<br>budgétée        | Enveloppe<br>autorisée |
|                |  |                |             |              |                       |              | (1)                          | (2)                    |
| 1              | <b>Dépenses d'exploitation aux fins d'établissement des tarifs autorisés à la Cause tarifaire 2020-2021</b>  |                |             |              |                       |              | 232 060                      | 232 060                |
| 2              | <b>Moins: Coût net des services rendus des avantages sociaux futurs prévus à la Cause tarifaire 2020-2021</b>  |                |             |              |                       |              | <u>(27 176)</u>              | <u>(27 176)</u>        |
| 3              | <b>Dépenses d'exploitation aux fins d'établissement des tarifs, excluant le coût net des services rendus</b>   |                |             |              |                       |              | 204 884                      | 204 884                |
| 4              |  | % Inflation    | Pondération |              |                       |              |                              |                        |
| 5              | Inflation - Salaires <sup>(3)</sup>  | 4,89%          | 75%         | 3,67%        |                       |              |                              |                        |
| 6              | Inflation - IPC Québec <sup>(4)</sup>  | 1,61%          | 25%         | <u>0,40%</u> |                       |              |                              |                        |
| 7              | <b>Inflation - avant croissance du nombre de clients</b>   |                |             | 4,07%        | (5) = >               | 4,07%        |                              |                        |
| 8              |  | Clients        |             | % Croissance | Facteur<br>d'escompte |              |                              |                        |
| 9              | Nombre de clients prévus à la Cause tarifaire 2021-2022 <sup>(6)</sup>   | 212 476        |             |              |                       |              |                              |                        |
| 10             | Nombre de clients prévus à la prévision 4-8 2021 <sup>(6)</sup>  | <u>211 036</u> |             |              |                       |              |                              |                        |
| 11             | <b>Variation du nombre de clients anticipée à la Cause tarifaire 2021-2022 <sup>(6)</sup></b>  | 1 440          |             | 0,68%        | 75%                   | <u>0,51%</u> |                              |                        |
| 12             | <b>Inflation appliquée sur le point de départ (l. 7 + l. 11)</b>   |                |             |              |                       | 4,59%        | 9 398                        |                        |
| 13             |  | Clients        |             |              |                       |              |                              |                        |
| 14             | Nombre de clients réels pour l'exercice clos le 30 septembre 2022 <sup>(7)</sup>   | 212 409        |             |              |                       |              |                              |                        |
| 15             | Nombre de clients réels pour l'exercice clos le 30 septembre 2021 <sup>(8)</sup>   | <u>211 230</u> |             |              |                       |              |                              |                        |
| 16             | <b>Variation du nombre de clients réels</b>  | 1 179          |             | 0,56%        | 75%                   | <u>0,42%</u> |                              |                        |
| 17             | <b>Inflation appliquées sur le point de départ (l. 7 + l. 16)</b>  |                |             |              |                       | 4,49%        | 9 206                        |                        |
| 18             | <b>Plus: Coût net des services rendus des avantages sociaux futurs prévus à la Cause tarifaire 2021-2022 <sup>(9)</sup></b>  |                |             |              |                       |              | 30 706<br>30 706             |                        |
| 19             | <b>Dépenses d'exploitation budgétées et autorisées pour l'année financière 2021-2022 - selon allègement réglementaire ( l.3 + l.12 + l.18 ou l.3 + l.17 + l.18 )</b> |                |             |              |                       | 244 989      | 244 797                      |                        |
| 20             | <b>Dépenses d'exploitaton réelles pour l'année financière 2021-2022 ( p.2 et p.3 )</b>   |                |             |              |                       |              | <u>231 798</u>               |                        |
| 21             | <b>Écart dépenses d'exploitation réelles VS autorisées pour l'année financière 2021-2022 ( col.2, l.20 - l.19)</b>   |                |             |              |                       |              | <u>(12 999)</u>              |                        |

<sup>(1)</sup> R-4119-2020, D-2020-145, parag. 272

<sup>(2)</sup> R-4119-2020, D-2020-145, parag. 323

<sup>(3)</sup> 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 saisonnalisée, pour toutes les industries, excluant les heures supplémentaires, pour le Québec, publié par Statistique Canada au tableau n° 14-10-0203-01.

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

<sup>(5)</sup> R-4151-2021, B-0172, Énergir-N, Document 9, p.1, l. 6

<sup>(6)</sup> R-4151-2021, B-0172, Énergir-N, Document 9, p.1, l. 7 à 9

<sup>(7)</sup> Énergir-9, Document 1, p.1, col. 2, l. 30

<sup>(8)</sup> R-4175-2021, B-0052, Énergir-9, Document 1, p. 1, col. 2 l. 30

<sup>(9)</sup> R-4151-2021, B-0045, Énergir-L, Document 4, p.2, col.2, l.23

<sup>(10)</sup> R-4151-2021, D-2021-140, par. 274

<sup>(11)</sup> Pour le détail de l'explication, veuillez vous référer à Énergir-4, Document 1, p.3, point (E)

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 2022  
INFORMATIONS PAR SECTEUR  
(000 \$)**

| N° de ligne |   | Réel<br>2021-2022       |                           |
|-------------|---|-------------------------|---------------------------|
|             |   | \$<br>(1)               | PMO <sup>(1)</sup><br>(2) |
| 1           | <b>Présidence, Audit interne et secrétariat corporatif</b>                                  |                         |                           |
| 2           | Salaires  | 1 430                   | 14                        |
| 3           | Autres dépenses   | 634                     |                           |
| 4           | Dépenses d'opération  | 2 064                   |                           |
| 5           | <b>VP Exécutive Québec</b>  |                         |                           |
| 6           | Salaires  | 119 681                 | 1 174                     |
| 7           | Autres dépenses   | 40 674                  |                           |
| 8           | Dépenses d'opération  | 160 355                 |                           |
| 9           | <b>Technologies de l'information</b>  |                         |                           |
| 10          | Salaires  | 12 542                  | 114                       |
| 11          | Autres dépenses   | 24 788                  |                           |
| 12          | Dépenses d'opération  | 37 329                  |                           |
| 13          | <b>Chef des finances</b>  |                         |                           |
| 14          | Salaires  | 5 003                   | 50                        |
| 15          | Autres dépenses   | 7 213                   |                           |
| 16          | Dépenses d'opération  | 12 216                  |                           |
| 17          | <b>Employés et culture</b>  |                         |                           |
| 18          | Salaires  | 17 763                  | 125                       |
| 19          | Autres dépenses   | 2 264                   |                           |
| 20          | Dépenses d'opération  | 20 027                  |                           |
| 21          | <b>F&amp;A, Développement et projets majeurs</b>  |                         |                           |
| 22          | Salaires  | 3 724                   | 35                        |
| 23          | Autres dépenses   | 968                     |                           |
| 24          | Dépenses d'opération  | 4 691                   |                           |
| 25          | <b>Affaires juridiques</b>  |                         |                           |
| 26          | Salaires  | 1 573                   | 15                        |
| 27          | Autres dépenses   | 714                     |                           |
| 28          | Dépenses d'opération  | 2 287                   |                           |
| 28          | <b>Avantages Sociaux</b>  |                         |                           |
| 29          | Avantages sociaux   | 83 477                  | -                         |
| 30          | Autres dépenses   | (53)                    |                           |
| 31          | Dépenses d'opération  | 83 424                  |                           |
| 32          | <b>Total corporatif avant réallocation</b>  |                         |                           |
| 33          | Salaires  | 161 716                 | 1 528                     |
| 34          | Avantages sociaux   | 83 477                  |                           |
| 35          | Autres dépenses   | 77 201                  |                           |
| 36          | Dépenses d'opération  | 322 394                 | 1 528                     |
| 37          | <b>Réallocation</b>   |                         |                           |
| 38          | Frais généraux imputés aux immobilisations  | (22 700)                |                           |
| 39          | Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations   | (53 434)                |                           |
| 40          | Salaires et frais d'utilisation des services rechargés aux activités non réglementées (ANF) | (14 435) <sup>(2)</sup> | (52)                      |
| 41          | Autres  | (27)                    |                           |
| 42          | <b>Dépenses d'exploitation totales réelles pour l'année financière 2021-2022</b>            | <b>231 798</b>          | <b>1 476</b>              |
| 43          | <b>Proportion sur dépenses d'opération</b>  |                         |                           |
| 44          | Salaires  | <b>50,2%</b>            |                           |
| 45          | Avantages sociaux   | <b>25,9%</b>            |                           |
| 46          | Autres dépenses   | <b>23,9%</b>            |                           |
| 47          | Dépenses d'opération  | <b>100,0%</b>           |                           |

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

(2) Énergir-4, Document 7, col. 17, l. 41

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 2022**

| N° de ligne |   | Réel 2021-2022          |
|-------------|---|-------------------------|
|             |   | (1)                     |
| 1           | <b>Total Corporatif</b>   |                         |
| 2           | <b>Salaires</b>   |                         |
| 3           | Salaires réguliers et garde   | 150 264                 |
| 4           | Temps supplémentaire  | 11 452                  |
| 5           |   | 161 716                 |
| 6           | <b>Avantages sociaux</b>  | 83 477                  |
| 7           | <b>Dépenses</b>   |                         |
| 8           | Services professionnels   | 24 452                  |
| 9           | Services externes   | 11 367                  |
| 10          | Droits d'utilisation  | 13 240                  |
| 11          | Matériaux   | 6 381                   |
| 12          | Loyer et assurances   | 8 206                   |
| 13          | Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion                                       | 2 705                   |
| 14          | Téléphonie  | 1 853                   |
| 15          | Carburant et huile  | 3 219                   |
| 16          | Fournitures de bureau   | 2 859                   |
| 17          | Dons et commandites   | 2 229                   |
| 18          | Jetons des administrateurs  | 329                     |
| 19          | Mauvaises créances  | 1 200                   |
| 20          | Électricité et gaz  | 1 662                   |
| 21          | Publicité   | 393                     |
| 22          | Revenus   | (4 250)                 |
| 23          | Cotisations professionnelles  | 182                     |
| 24          | Autres  | 1 176                   |
| 25          | Sous-total dépenses   | 77 201                  |
| 26          | <b>TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION</b>   | 322 394                 |
| 27          | Frais généraux imputés aux immobilisations  | (22 700)                |
| 28          | Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations   | (53 434)                |
| 29          | Salaires et frais d'utilisation des services rechargés aux activités non réglementées (ANF) | (14 435) <sup>(1)</sup> |
| 30          | Autres  | (27)                    |
| 31          | <b>TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION</b>  | <b>231 798</b>          |
| 32          | <b>% capitalisation de la main-d'œuvre interne par taux standard</b>                        | 43,6%                   |
| 33          | <b>PMO, nets des ETP relatifs aux ANR</b>   | 1 476                   |

34 <sup>(1)</sup> Énergir-4, Document 7, col. 17, l. 41

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