

**Évolution des dépenses d'exploitation basée sur l'application de la formule paramétrique
pour l'exercice clos le 30 septembre 2023
(000 \$)**

N° de ligne						Cause tarifaire 2022-2023	
						Enveloppe budgétée ⁽¹⁾	Enveloppe autorisée
						(1)	(2)
1	Dépenses d'exploitation aux fins d'établissement des tarifs autorisés à la Cause tarifaire 2021-2022					228 984	228 984
2	Moins: Coût net des services rendus des avantages sociaux futurs prévus à la Cause tarifaire 2021-2022					(27 176)	(27 176)
3	Dépenses d'exploitation aux fins d'établissement des tarifs, excluant le coût net des services rendus					201 808	201 808
4	Majoration: Augmentation autorisée pour l'année financière 2021-2022					9 404	9 404
5	Point de départ de l'année financière 2022-2023 assujetti à l'inflation					211 212	211 212
		% Inflation	Pondération				
6	Inflation - Salaires	4,95%	75%	3,00%			
7	Inflation - IPC Québec	5,73%	25%	1,43%			
8	Inflation - avant croissance du nombre de clients			4,43%	= >	4,43%	
		Clients		% Croissance	Facteur d'escompte		
9							
10	Nombre de clients prévus à la Cause tarifaire 2022-2023	213 700					
11	Nombre de clients prévus à la prévision 4-8 2022	212 637					
12	Variation du nombre de clients anticipée à la Cause tarifaire 2022-2023	1 063		0,50%	75%	0,37%	
13	Inflation appliquée sur le point de départ (l.8 + l.12)					4,81%	10 153
			Clients				
14							
15	Nombre de clients réels pour l'exercice clos le 30 septembre 2023 ⁽²⁾		212 873				
16	Nombre de clients réels pour l'exercice clos le 30 septembre 2022 ⁽³⁾		212 409				
17	Variation du nombre de clients réels		464	0,22%	75%	0,16%	
18	Inflation appliquée sur le point de départ (l.8 + l.17)					4,60%	9 707
19	Plus: Coût net des services rendus des avantages sociaux futurs prévus à la Cause tarifaire 2022-2023 ⁽⁴⁾					22 953	22 953
20	Dépenses d'exploitation budgétées et autorisées pour l'année financière 2022-2023 - selon allègement réglementaire					244 318	243 872
21	Dépenses d'exploitation réelles pour l'année financière 2022-2023 (p.2 et p.3)						⁽⁵⁾ 240 369
22	Écart dépenses d'exploitation réelles VS autorisées pour l'année financière 2022-2023 (col.2, l.21 - l.20)						(3 503)

⁽¹⁾ R-4177-2021, Énergir-N, Document 8, p. 1

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

⁽³⁾ R-4209-2022, Énergir-9, Document 1, p. 1, col. 2 l. 30

⁽⁴⁾ R-4177-2022, Énergir-L, Document 4, p. 2, col. 2, l. 23.

⁽⁵⁾ Énergir-4, Document 1, p. 1, l. 16.

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

Rapport annuel au 30 septembre 2023, R-4242-2023

DÉPENSES D'OPÉRATION ET PLAN DE MAIN-D'ŒUVRE PAR SECTEUR
 POUR L' EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023
 INFORMATIONS PAR SECTEUR
 (000 \$)

N° de ligne		Réal 2022-2023	
		\$ (1)	PMO ⁽¹⁾ (2)
1	Présidence, Audit interne et secrétariat corporatif		
2	Salaires	1 461	14
3	Autres dépenses	502	
4	Dépenses d'opération	1 963	
5	VP Exécutive Québec		
6	Salaires	121 666	1 156
7	Autres dépenses	46 289	
8	Dépenses d'opération	167 955	
9	Technologies de l'information		
10	Salaires	13 068	118
11	Autres dépenses	24 735	
12	Dépenses d'opération	37 803	
13	Chef des finances		
14	Salaires	6 017	52
15	Autres dépenses	7 186	
16	Dépenses d'opération	13 203	
17	Employés et culture		
18	Salaires	18 365	126
19	Autres dépenses	2 111	
20	Dépenses d'opération	20 476	
21	Développement et projets majeurs		
22	Salaires	4 389	39
23	Autres dépenses	(91)	
24	Dépenses d'opération	4 298	
25	Affaires juridiques		
26	Salaires	1 723	16
27	Autres dépenses	559	
28	Dépenses d'opération	2 281	
28	Avantages Sociaux		
29	Avantages sociaux	81 850	-
30	Autres dépenses	(125)	
31	Dépenses d'opération	81 725	
32	Total corporatif avant réallocation		
33	Salaires	166 689	1 521
34	Avantages sociaux	81 850	
35	Autres dépenses	81 165	
36	Dépenses d'opération	329 704	1 521
37	Réallocation		
38	Frais généraux imputés aux immobilisations	(22 416)	
39	Main-d'œuvre imputée aux immobilisations	(50 710)	
40	Frais imputés aux ANR	(16 662) ⁽²⁾	(54)
41	Autres	455	
42	Dépenses d'exploitation totales réelles pour l'année financière 2022-2023	240 369	1 467
43	Proportion sur dépenses d'opération		
44	Salaires	50,6%	
45	Avantages sociaux	24,8%	
46	Autres dépenses	24,6%	
47	Dépenses d'opération	100,0%	

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

(2) Énergir-4, Document 7, col. 18, 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 2023**

N° de ligne		Réal 2022-2023
		(1)
1	Total Corporatif	
2	Salaires	
3	Salaires réguliers et garde	154 828
4	Temps supplémentaire	11 862
5		<u>166 689</u>
6	Avantages sociaux	81 850
7	Dépenses	
8	Services professionnels	25 386
9	Services externes	10 151
10	Droits d'utilisation	15 737
11	Matériaux	7 326
12	Loyer et assurances	9 197
13	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	3 294
14	Téléphonie	1 541
15	Carburant et huile	2 977
16	Fournitures de bureau	3 050
17	Dons et commandites	2 081
18	Jetons des administrateurs	595
19	Mauvaises créances	1 200
20	Électricité et gaz	1 604
21	Publicité	635
22	Revenus	(4 664)
23	Cotisations professionnelles	186
24	Autres	868
25	Sous-total dépenses	<u>81 164</u>
26	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	<u>329 704</u>
27	Frais généraux imputés aux immobilisations	(22 416)
28	Main-d'œuvre imputée aux immobilisations	(50 710)
29	Salaires et frais d'utilisation des services rechargés aux activités non réglementées	(16 662) ⁽¹⁾
30	Autres	455
31	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	<u>240 369</u>
32	% capitalisation de la main-d'œuvre interne par taux standard	43,6%
33	PMO, nets des ETP relatifs aux ANR	1 467
34	⁽¹⁾ Énergir-4, Document 7, col. 18, l. 41.	