

Énergir, s.e.c.
Rapport annuel au 30 septembre 2025, R-4328-2025

Évolution des dépenses d'exploitation basée sur l'application de la formule paramétrique
pour l'exercice clos le 30 septembre 2025
(000 \$)

		Cause tarifaire 2024-2025			
		Enveloppe budgétée ⁽¹⁾		Enveloppe autorisée	
		(1)		(2)	
1	Dépenses d'exploitation aux fins d'établissement des tarifs autorisés à la Cause tarifaire 2023-2024	247 978		247 978	
2	Moins : Coût net des services rendus des avantages sociaux futurs prévus à la Cause tarifaire 2023-2024	<u>(17 590)</u>		<u>(17 590)</u>	
3	Dépenses d'exploitation aux fins d'établissement des tarifs, excluant le coût net des services rendus	230 388		230 388	
			%		
	% Inflation		Pondération		
4	Inflation - Salaires	3,44%	75%	2,58%	
5	Inflation - IPC Québec	3,61%	25%	0,90%	
6	Inflation - avant croissance du nombre de clients			3,49%	=>
				3,49%	
			%		
	Clients		% Croissance		Facteur d'escompte
7					
8	Nombre de clients prévus à la Cause tarifaire 2024-2025	211 450			
9	Nombre de clients prévus à la prévision 4-8 2024	<u>212 410</u>			
10	Variation du nombre de clients anticipée à la Cause tarifaire 2024-2025	<u>(960)</u>	-0,45%	75%	-0,34%
11	Inflation appliquée sur le point de départ (l. 6 + l. 10)			3,15%	7 252
	Clients				
12					
13	Nombre de clients réels pour l'exercice clos le 30 septembre 2025 ⁽²⁾	211 772			
14	Nombre de clients réels pour l'exercice clos le 30 septembre 2024 ⁽³⁾	<u>212 609</u>			
15	Variation du nombre de clients réels	<u>(837)</u>	-0,39%	75%	-0,30%
16	Inflation appliquée sur le point de départ (l. 6 + l. 15)			3,19%	7 353
17	Plus : Coût net des services rendus des avantages sociaux futurs prévus à la Cause tarifaire 2024-2025	18 210		18 210	
18	Dépenses d'exploitation budgétées et autorisées pour l'année financière 2024-2025 - selon allègement réglementaire	<u>255 851</u>		<u>255 951</u>	
19	Dépenses d'exploitation réelles pour l'année financière 2024-2025 (p. 2 et p. 3)			⁽⁴⁾ <u>243 929</u>	
20	Écart dépenses d'exploitation réelles VS autorisées pour l'année financière 2024-2025 (col. 2, l. 19 - l. 18)			<u><u>(12 022)</u></u>	

21 ⁽¹⁾ R-4257-2024, Énergir-N, Document 8, p. 1.
22 ⁽²⁾ Énergir-9, Document 1, p. 1, col. 2, l. 29.
23 ⁽³⁾ R-4288-2024, Énergir-9, Document 1, p. 1, col. 2, l. 29.
24 ⁽⁴⁾ Énergir-4, Document 1, p. 1, col. 2, l. 16.

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 2025
INFORMATIONS PAR SECTEUR
(000 \$)**

		Réal 2024-2025	
		(\$)	(PMO) ¹
		(1)	(2)
1	Présidence, Audit interne et secrétariat corporatif		
2	Salaires	1 732	15
3	Autres dépenses	369	
4	Dépenses d'opération	2 101	
5	VP Exécutive Québec ³		
6	Salaires	130 673	1 165
7	Autres dépenses	48 043	
8	Dépenses d'opération	178 716	
9	Technologies de l'information		
10	Salaires	16 150	135
11	Autres dépenses	28 118	
12	Dépenses d'opération	44 268	
13	Chef des finances		
14	Salaires	6 576	50
15	Autres dépenses	7 657	
16	Dépenses d'opération	14 233	
17	Employés et culture		
18	Salaires	22 542	141
19	Autres dépenses	1 599	
20	Dépenses d'opération	24 141	
21	F&A, Développement et projets majeurs		
22	Salaires	5 445	45
23	Autres dépenses	244	
24	Dépenses d'opération	5 689	
28	Avantages sociaux		
29	Avantages sociaux	78 036	
30	Autres dépenses	(133)	
31	Dépenses d'opération	77 903	
32	Total corporatif avant réallocation		
33	Salaires	183 118	1 552
34	Avantages sociaux	78 036	
35	Autres dépenses	85 897	
36	Dépenses d'opération	347 052	1 552
37	Réallocation		
38	Frais généraux imputés aux immobilisations	(26 052)	
39	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	(54 574)	
40	Frais imputés aux ANR	(23 454) ²	(74)
41	Autres	957	
42	Dépenses d'exploitation totales réelles pour l'année financière 2023-2024	243 929	1 478
43	Proportion sur dépenses d'opération		
44	Salaires	52,8%	
45	Avantages sociaux	22,5%	
46	Autres dépenses	24,8%	
47	Dépenses d'opération	100,0%	

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

² Énergir-4, Document 7, col. 20, l. 38.

³ Inclut Affaires juridiques à la suite d'une réorganisation.

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 2025**

		Réel 2024-2025
		(1)
1	Total Corporatif	
2	Salaires	
3	Salaires réguliers et garde	172 124
4	Temps supplémentaire	10 994
5		<u>183 118</u>
6	Avantages sociaux	78 036
7	Dépenses	
8	Services professionnels	25 682
9	Services externes	10 883
10	Droits d'utilisation	18 881
11	Matériaux	8 072
12	Loyer et assurances	9 586
13	Frais de déplacement, de représentation et d'adhésion	3 324
14	Téléphonie	1 417
15	Carburant et huile	2 053
16	Fournitures de bureau	2 635
17	Dons et commandites	1 955
18	Jetons des administrateurs	339
19	Mauvaises créances	2 200
20	Électricité et gaz	1 946
21	Publicité	788
22	Revenus	(5 333)
23	Cotisations professionnelles	233
24	Autres	1 236
25	Sous-total dépenses	<u>85 897</u>
26	TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	<u>347 052</u>
27	Frais généraux imputés aux immobilisations	(26 052)
28	Main-d'oeuvre imputée aux immobilisations	(54 574)
29	Salaires et frais d'utilisation des services rechargés aux activités non réglementées	(23 454) (1)
30	Autres	957
31	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	<u>243 929</u>
32	% capitalisation de la main-d'œuvre interne par taux standard	42,1%
33	PMO, nets des ETP relatifs aux ANR	1 478

(1) Énergir-4, Document 7, col. 20, l. 38.

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