

Vehicle
Management
Agency

Agence de gestion
des véhicules

Annual Report
2016-2017

Rapport annuel
2016-2017





Vehicle
Management
Agency

Agence de gestion
des véhicules

Annual Report
2016-2017

Rapport annuel
2016-2017



**VEHICLE MANAGEMENT AGENCY
ANNUAL REPORT
TABLE OF CONTENTS**

I.	Historical Perspective.....	2
II.	Agency Structure.....	2
III.	Mission Statement.....	2
IV.	Products and Services	3
V.	Accomplishment during the Fiscal Year 2016-17:	
	Innovation and Learning Strategy.....	3
	Customer Service Strategy.....	4
	Financial Strategy	6
	Internal Business Strategy	8
VI.	Vehicle Replacement Program.....	13
VII.	Revenue Forecasting.....	14
VIII.	Financial Results	14

APPENDICES16

Appendix 1 – Financial Statements
Appendix 2 – Graphical Aging Analysis
Appendix 3 – Capital Purchases for 2016-17
Appendix 3 – Leasing for 2016-17

**RAPPORT ANNUEL DE L'AGENCE
DE GESTION DES VÉHICULES
TABLE DES MATIÈRES**

I.	Perspective historique.....	2
II.	Structure de l'agence	2
III.	Énoncé de mission	2
IV.	Produits et services	3
V.	Réalisations au cours de l'exercice financier 2016-2017 :	
	Stratégie de l'innovation et de l'acquisition du savoir.....	3
	Stratégie des services aux clients.....	4
	Stratégie financière.....	6
	Stratégie des activités internes.....	8
VI.	Programme de remplacement des véhicules.....	13
VII.	Prévisions des recettes.....	14
VIII.	Résultats financière.....	14

ANNEXES16

Annexe 1 – États financiers
Annexe 2 – Analyse chronologique graphique
Annexe 3 – Achats de véhicules pour 2016-2017
Annexe 3 – Véhicules loués pour 2016-2017

I. HISTORICAL PERSPECTIVE

Prior to 1984 each department of Government was responsible for the acquisition and maintenance of their vehicles and equipment.

In 1984, the Board of Management established a fleet management operation within the Department of Transportation. The new branch, known as Vehicle Management, was assigned the responsibility to purchase the vehicles, to provide repairs and fuel, and to dispose of the vehicles utilized by all government departments within Parts I and II of the New Brunswick Public Service. In May 1995, Government approved a Charter document, establishing the Vehicle Management Agency (i.e. VMA) as a Special Operating Agency.

II. AGENCY STRUCTURE

VMA operates as part of the Department of Transportation and Infrastructure (DTI) under the day-to-day direction of the Director of VMA who reports to the Assistant Deputy Minister of Strategic Services, a direct report to the Deputy Minister and ultimately under the policy direction of the Minister of Transportation and Infrastructure.

A network of 29 repair facilities and 71 fuel sites, strategically located throughout the Province, supports VMA service delivery. DTI District Engineers have the delegated authority for the day-to-day management of these facilities in accordance with policies, standards and procedures as established by VMA. The District Engineers are accountable to the Executive Director of Operations for the shop operational decisions that affect the Agency meeting established performance standards and initiatives outlined in the approved annual Business Plan.

III. MISSION STATEMENT

“To provide fleet management and vehicle maintenance services to Government, on an economical basis and according to established standards, to enable clients to deliver quality services to the public.”

I. PERSPECTIVE HISTORIQUE

Avant 1984, chaque ministère était responsable de l'acquisition et de l'entretien de ses véhicules et de son équipement.

En 1984, le Conseil de gestion a établi une direction de gestion des véhicules au sein du ministère des Transports. La nouvelle Direction de la gestion des véhicules s'est vu confier l'achat, les réparations, l'approvisionnement en carburants et la cession des véhicules utilisés par tous les ministères des parties I et II des services publics du Nouveau-Brunswick. En mai 1995, le gouvernement a approuvé une charte constituant l'Agence de gestion des véhicules (AGV) en organisme de service spécial.

II. STRUCTURE DE L'AGENCE

L'AGV fait partie du ministère des Transports et de l'Infrastructure (MTI). La gestion courante de ses activités est assurée par le directeur de l'AGV, qui relève du sous-ministre adjoint des services stratégiques, lequel relève du sous-ministre, et, en dernier ressort, par le ministre des Transports et de l'Infrastructure, quant à son orientation stratégique.

La prestation des services de l'AGV est assurée par un réseau de 29 ateliers de réparation et de 71 postes de distribution de carburant situés à des endroits stratégiques dans la province. Les ingénieurs régionaux du MTI exercent l'autorité qui est leur déléguée pour gérer quotidiennement ces installations, selon les directives, les normes et les procédures établies par l'AGV. Ils relèvent du directeur général des Opérations pour les décisions opérationnelles des ateliers qui ont des répercussions sur les normes de rendement établies et l'exécution des projets de l'AGV décrits dans le plan opérationnel annuel approuvé.

III. ÉNONCÉ DE MISSION

« Offrir des services de gestion et d'entretien du parc de véhicules au gouvernement, sur une base économique et selon les normes établies, afin de permettre aux clients d'offrir des services de qualité au public. »

IV. PRODUCTS AND SERVICES

During 2016-17, VMA provided services to Parts I, II and III of the New Brunswick Public Service as well as to certain government agencies, boards, commissions, institutions and crown corporations. VMA offered a full range of fleet services including the following: the purchase and disposal of vehicles; the repair and maintenance of vehicles; the procurement of parts and supplies; the provision of fuel; the provision of vehicle insurance; the provision of fleet management information for VMA staff to make management decisions; the negotiation of vehicle leases and the provision of advice regarding vehicle specifications and applications to client departments.

V. ACCOMPLISHMENTS DURING THE FISCAL YEAR 2016-17

The initiatives contained in this report were initially documented in the 2016-2020 Business Plan. Highlights of these initiatives and the results accomplished are documented in the text below.

INNOVATION AND LEARNING STRATEGY

Initiatives that are reported in this section of the Annual Report are designed to ensure that the Agency effectively manages human resources that respond to the client's needs and provide an economical service delivery. These initiatives include:

- ❖ **The training coordinator will provide shop personnel with training in areas identified through a needs analysis completed by the shop managers and the feedback on various courses provided previously. In addition, an annual training calendar identifying times and potential dates for all courses will be published and distributed to repair shops.**

During 2016-17, the Agency provided 112 days of training to meet the needs identified by the shop and district management staff. Areas for training were developed through a needs analysis. A schedule of training topics and

IV. PRODUITS ET SERVICES

En 2016-2017, l'AGV a fourni des services aux parties I, II et III des services publics du Nouveau-Brunswick, ainsi qu'à des organismes, conseils et commissions du gouvernement, des établissements publics et des sociétés de la Couronne. Elle a offert une gamme complète de services de gestion de parc automobile : achat et cession de véhicules, réparation et entretien des véhicules, acquisition de pièces et de fournitures, approvisionnement en carburants, obtention d'une assurance de véhicules, présentation d'information sur la gestion du parc afin que son personnel prenne des décisions relatives à la gestion, négociation de contrats de location de véhicules et prestation aux ministères clients de conseils sur les devis et les demandes de véhicules.

V. RÉALISATIONS AU COURS DE L'EXERCICE FINANCIER 2016-2017

Les mesures dont il est question dans le présent rapport ont d'abord été décrites dans le plan opérationnel de 2016-2020 de l'AGV. Les faits saillants et les résultats sont présentés dans les sections suivantes.

STRATÉGIE DE L'INNOVATION ET DE L'ACQUISITION DU SAVOIR

Les mesures décrites dans cette partie du rapport annuel visent à permettre à l'AGV de gérer efficacement les ressources humaines pour répondre aux besoins du client et fournir un service économique. Ces mesures comprennent notamment celle qui suit :

- ❖ **Le coordonnateur de la formation offrira une formation au personnel d'atelier dans les domaines indiqués par l'analyse des besoins effectuée par les gestionnaires d'atelier, en tenant compte des réactions aux divers cours déjà offerts. Un calendrier de formation annuel comprenant les heures et les dates possibles de tous les cours sera préparé et remis aux ateliers de réparation.**

En 2016-2017, l'AGV a offert 112 jours de formation pour répondre aux besoins cernés par le personnel des ateliers et de gestion des districts. Les domaines de formation ont été déterminés au moyen d'une analyse des

dates were posted on the Government intranet site for easy access by district personnel.

Training was provided to shop personnel on a wide range of topics including forklift safety, Dickey John / control point, electrical and hydraulics, Thomas buses, boom truck operation and maintenance, fire extinguisher inspection and Navistar N13 engines.

A total 15 training sessions were provided for 112 employees.

- ❖ **Under direction of DTI, VMA will provide direction to the Operator Instructors on a new audit protocol and training tools, which will identify training needs for proper asset maintenance for DTI operators.**

VMA prepared information packages regarding preventative maintenance requirements and pre-trip inspections and delivered them to the Operator Instructors to allow them to prepare and deliver an audit/training protocol.

CUSTOMER SERVICE STRATEGY

At the beginning of the fiscal year 2016-17 the Agency's fleet consisted of approximately 4,300 vehicles. Vehicles managed by VMA include executive vehicles, cars, light trucks, vans, light and heavy equipment, snowplow trucks, fire tankers and school buses. A full range of fleet management services are provided to most of its clients.

During the 2016-17 fiscal year, the Agency accomplished the following initiatives as outlined in its annual Business Plan.

- ❖ **VMA will coordinate with client departments to evaluate, and implement where appropriate, electric or hybrid vehicles within the GNB fleet.**

VMA will work to promote New Brunswick's Climate Action plan released in 2016. VMA will prepare a green transportation policy that will

besoins. Le calendrier des formations a été affiché sur le site intranet du gouvernement pour que le personnel des districts puisse y avoir accès plus facilement.

Une formation a été offerte au personnel d'atelier sur divers sujets : utilisation sécuritaire des chariots élévateurs, système de régulation d'épandage « Control Point » de Dickey John; systèmes électriques et hydrauliques, autobus Thomas, conduite et entretien de camions à flèche, inspection des extincteurs d'incendie et moteurs N13 de Navistar.

En tout, 15 séances de formation ont été suivies par 112 employés.

- ❖ **Sous la direction du MTI, l'AGV fournira aux instructeurs des conducteurs une orientation sur le nouveau protocole de vérification et les outils de formation, qui cernera les besoins de formation des conducteurs du MTI afin d'assurer le bon entretien des véhicules.**

L'AGV a préparé des trousseaux d'information sur les exigences en matière d'entretien préventif et sur les vérifications avant départ, qu'elle a remises aux instructeurs des conducteurs afin qu'ils puissent établir et mettre en place un protocole de vérification et de formation.

STRATÉGIE DES SERVICES AUX CLIENTS

Au début de l'exercice financier 2016-2017, le parc de l'AGV comptait environ 4 300 véhicules. Les véhicules gérés par l'AGV comprennent ce qui suit : voitures de fonction, voitures, camions légers, fourgonnettes, équipement lourd et léger, chasse-neige, camions-citernes et autobus scolaires. Une gamme complète de services de gestion du parc est fournie à la plupart des clients de l'AGV.

Au cours de l'exercice financier 2016-2017, l'AGV a pris les mesures suivantes énoncées dans son plan opérationnel annuel.

- ❖ **L'AGV travaillera avec les ministères clients afin de déterminer s'il y a lieu d'ajouter des véhicules électriques ou hybrides au parc de véhicules du GNB.**

L'AGV s'emploiera à promouvoir le Plan d'action sur les changements climatiques du Nouveau-Brunswick rendu public en 2016. Elle préparera

include measures to develop a government electric vehicle program relating to fleet vehicles and recharging infrastructure; and implement new fleet procurement consistent with the Green Procurement Policy and Management systems including alternative fuel vehicles that improve fuel efficiency and lower greenhouse gas (GHG) emissions.

- ❖ **VMA will continue to provide programs to inform clients on reducing GHG's and fuel use. VMA will continue to implement vehicle tracking devices as a tool to improve fuel savings and routing efficiency and implement where appropriate.**

VMA continued to display information through its *Green Vehicle Policy* on the VMA web site to encourage government drivers to make small changes in their driving habits to help reduce GHGs such as anti-idling, checking tire pressures along with other driving techniques and tips designed to reduce emissions. VMA continued to work with client departments to improve the monitoring of GPS tracking devices in the provincial plow fleet and school buses and to install GPS devices in other light fleet vehicles to monitor idling, speeding, rapid acceleration and aggressive deceleration.

- ❖ **VMA will continue to work with executives to procure vehicles that have a fuel economy meeting a predetermined fuel efficient standard.**

VMA continued to provide a select list of vehicles that are within 10% of the most fuel efficient full-size vehicle available according to the latest Natural Resources Canada fuel consumption ratings. All executive vehicles must be chosen from this select listing of fuel efficient vehicles. Executives also receive additional incentives toward hybrid vehicles.

une politique de transport écologique qui comprendra des mesures pour mettre en œuvre un programme gouvernemental relatif aux véhicules électriques dans les parcs de véhicules et à l'infrastructure de recharge, de nouvelles méthodes d'approvisionnement pour les parcs de véhicules qui respectent la politique verte d'approvisionnement ainsi que des systèmes de gestion, notamment en ce qui concerne des véhicules à carburant de remplacement qui offrent un meilleur rendement du carburant et réduisent les émissions de gaz et effet de serre (GES).

- ❖ **L'AGV continuera d'offrir des programmes de sensibilisation des clients à la réduction des gaz à effet de serre et de la consommation de carburant. L'AGV poursuivra la mise en œuvre du programme de dispositifs de suivi des véhicules pour améliorer la consommation de carburant et l'efficacité du routage en vue de l'adoption de ces outils s'il y a lieu.**

Grâce à sa *Politique sur les véhicules écologiques*, l'AGV a continué d'afficher sur son site intranet de l'information visant à encourager les conducteurs de véhicules du gouvernement à modifier leurs habitudes de conduite pour aider à réduire les émissions de GES, notamment éviter la marche au ralenti du véhicule, vérifier la pression des pneus et adopter d'autres techniques de conduite. L'AGV a continué de travailler avec les ministères clients afin d'améliorer la surveillance au moyen de dispositifs de suivi (GPS) du parc de chasse-neige et des autobus scolaires et a poursuivi l'installation de GPS dans d'autres véhicules légers afin de surveiller la marche au ralenti, les excès de vitesse, les accélérations rapides et les décélérations agressives.

- ❖ **L'AGV continuera de collaborer avec les cadres supérieurs pour fournir des véhicules respectant une norme préétablie d'économie d'essence.**

L'AGV a continué de fournir une liste de véhicules dont le rendement énergétique ne dépasse pas 10 % du taux de consommation du véhicule pleine grandeur ayant le plus haut rendement énergétique selon les données les plus récentes sur la consommation de carburant publiées par Ressources naturelles Canada. Tous les véhicules des cadres supérieurs doivent être choisis sur cette liste de véhicules

économiques. Les cadres supérieurs sont également visés par d'autres mesures d'encouragement à l'achat de véhicules hybrides.

- ❖ **VMA will work with Service New Brunswick (SNB) to merge VMA's Authorization Management Centre (call centre) with SNB to support GNB Strategic Program Review. The review will also involve expanding the role of the authorization centre for all light fleet assets.**

The merger of VMA's and SNB's call centre is pending SNB prioritization and scheduling. An expansion of the role of the authorization centre for all light fleet assets has also been put on hold.

- ❖ **L'AGV collaborera avec Service Nouveau-Brunswick (SNB) en vue de fusionner le Centre de gestion des autorisations (centre d'appels) avec SNB à l'appui de la révision stratégique des programmes du GNB. La révision comprendra aussi l'élargissement du rôle du centre des autorisations pour qu'il s'applique à tous les véhicules légers.**

La fusion des centres d'appels de l'AGV et de SNB n'a pas encore eu lieu. SNB doit d'abord finir d'établir ses priorités et son calendrier. L'élargissement du rôle du centre d'autorisation pour tous les véhicules légers a également été mis en suspens.

FINANCIAL STRATEGY

The following are highlights of the changes implemented and the financial results from the 2016-17 fiscal year of operation.

- ❖ **To maintain an optimal replacement plan, \$28.0 million worth of vehicles must be purchased for clients. Actual spending of capital money is projected to be \$14.0 million in 2016-2017, which \$8.7 million will be earmarked towards school buses and \$4.5 million towards plow trucks. Light vehicles and other equipment needs may need to be replaced through the leasing program.**

During 2016-17, the Agency was allocated a \$14 million from the Province's capital budget compared to an optimal \$28 million. The Agency spent \$14.5 million, \$500,000 more than its allocated capital budget, due to the expansion of the executive vehicle assignment policy. Details of the vehicles purchased as well as those that were leased are shown in Appendix 3.

STRATÉGIE FINANCIÈRE

Voici les faits saillants des changements mis en œuvre et le bilan financier de l'année d'activités 2016-2017.

- ❖ **Afin de maintenir un plan de remplacement des véhicules à l'âge optimal, il faudra acheter des véhicules pour les clients pour une valeur de 28 millions de dollars. On prévoit que les dépenses réelles de fonds d'immobilisation seront de 14 millions de dollars en 2016-2017. De ce montant, 8,7 millions de dollars seront affectés aux autobus scolaires, et 4,5 millions de dollars aux chasse-neige. Il faudra peut-être remplacer les véhicules légers et d'autre équipement au moyen du programme de location à bail.**

En 2016-2017, l'Agence s'est vu accorder 14 millions de dollars du budget d'immobilisations de la province au lieu de la somme optimale de 28 millions. L'Agence a dépensé 14,5 millions de dollars, soit 500 000 \$ de plus que le budget d'immobilisations qui lui était alloué, en raison de l'élargissement de la portée de la directive concernant l'attribution de véhicules aux cadres supérieurs. L'information sur les véhicules achetés et loués figure à l'annexe 3.

- ❖ **To ensure VMA's complement of light vehicles are sufficient to support all department(s) needs. VMA will continue the long term leasing program thereby reducing the need for long term rental of light vehicles and to adhere to asset management targets for existing assets.**

During 2016-17 VMA leased light vehicles worth a total of \$7.4 million. VMA arranged lease financing for 127 cars and SUVs to be used by the Extra-Mural Program (\$2.4 million) and 156 vehicles for other government departments (\$5.0 million)

- ❖ **VMA will develop a business case to review cost of rental, lease or buying of heavy equipment. The feasibility of leasing plow trucks will be evaluated as part of this review.**

Based on a feasibility study, VMA began leasing heavy equipment and will continue to do so due to cost savings. VMA will continue to review the feasibility of leasing heavy equipment versus capital purchase or build.

- ❖ **VMA will implement and monitor the Preventive Maintenance service contracts for work on Extra Mural Program (EMP) and light fleet vehicles. This will streamline the process and result in lower/stable costs when work is outsourced. VMA will expand the outsourcing of maintenance and repairs for all light fleet vehicles. This will allow VMA shops to specialize on the higher cost of heavy vehicle repairs.**

The light fleet and EMP service contracts were implemented in 2016-17. A preferred vendor list was established for each region of the province for the light fleet and EMP vehicle services. Awards were issued based on a discount labour price and discount parts structure for after-market and Original Equipment Manufacturer

- ❖ **Pour veiller à ce que le nombre de véhicules légers soit suffisant pour répondre à tous les besoins des ministères. L'AGV poursuivra le programme de location à bail à long terme, ce qui réduira la nécessité de la location à long terme de véhicules légers et permettra de respecter les cibles de gestion des biens liées aux véhicules actuels.**

En 2016-2017, la location à bail de véhicules légers par l'AGV représente en tout 7,4 millions de dollars. L'AGV a pris des dispositions pour le financement par crédit-bail de 127 véhicules pour le Programme extra-mural (2,4 millions de dollars) et de 156 véhicules pour les autres ministères (5 millions de dollars).

- ❖ **L'AGV préparera une analyse de rentabilisation en vue d'examiner les coûts de location, de location à bail et d'achat de location de l'équipement lourd. La faisabilité de louer les chasse-neige sera évaluée dans le cadre de cet examen.**

À la suite d'une étude de faisabilité, l'AGV a commencé à louer de l'équipement lourd et elle continuera à le faire en raison des économies que cette pratique permet de réaliser. Elle continuera à étudier la possibilité de louer de l'équipement lourd au lieu d'en faire l'acquisition ou le montage.

- ❖ **L'AGV mettra en œuvre et surveillera les contrats de services d'entretien préventif des véhicules du Programme extra-mural (PEM) et des véhicules légers. Ces contrats permettront de simplifier le processus et se traduiront par des coûts moins élevés ou plus stables lorsque les travaux sont confiés à des tiers. L'AGV impartira un plus grand nombre des services d'entretien et de réparation pour tous les véhicules légers. Cela permettra aux ateliers de l'AGV de se concentrer sur la réparation plus coûteuse des véhicules lourds.**

Les marchés relatifs à l'entretien et à la réparation des véhicules légers et des véhicules du PEM ont été mis en œuvre en 2016-2017. Une liste des fournisseurs privilégiés a été établie pour chaque région de la province en ce qui concerne le parc de véhicules légers et les véhicules du PEM. Les marchés ont été attribués

(OEM) parts. Light fleet maintenance is being completely outsourced in half of the districts; province wide outsourcing is pending further analysis.

- ❖ **VMA will work with DTI District Financial Managers to centralize the internal fuel process for increased efficiency in administrative functions.**

In 2016-17, VMA and DTI Operations reviewed the recommendation to centralize internal fuel processing and determined that an increased efficiency would not result.

- ❖ **VMA will be submitting a proposal to Government with an effective date of April 1, 2017, which proposes two recommendations. The first recommendation is to increase client charge back rates to address the expenditure pressures that have resulted from a five year rate freeze. The second is to reinstate the original centralized service model principles of our Charter and undertake a plan to achieve financial self-sufficiency over a seven year period.**

VMA's proposal to increase client charge back rates and reinstate the original centralized service model principles effective April 1, 2017 were not approved. VMA staff is currently determining optimal timing to proceed with a revised proposal.

INTERNAL BUSINESS STRATEGY

The effective and efficient management of facilities (fuel sites and repair shops) is critical to the success of the Agency's business.

Fuel Facilities

As of March 31, 2017, the Agency operated 71 fuel sites, of which 47 of the sites have a card lock access system (Computrol) and 27 of the

en fonction d'une structure de prix réduits pour la main-d'œuvre et les pièces de rechange et d'origine (FEO). L'entretien des véhicules légers dans la moitié des districts est maintenant entièrement confié en sous-traitance. L'externalisation de ces services pour l'ensemble de la province doit faire l'objet d'une analyse plus poussée.

- ❖ **L'AGV travaillera avec les gestionnaires des services financiers des districts du MTI à la centralisation des processus de carburant internes afin d'accroître l'efficacité des fonctions administratives.**

En 2016-2017, l'AGV et l'équipe des opérations du MTI ont examiné la recommandation visant à centraliser le traitement du carburant à l'interne et elles ont conclu que la centralisation ne permettrait pas de réaliser des gains d'efficacité.

- ❖ **L'AGV présentera une proposition au gouvernement qui formule deux recommandations et qui entrerait en vigueur le 1er avril 2017. La première recommandation vise à augmenter la rétrofacturation des clients pour tenir compte des pressions sur les dépenses issues d'un gel des taux de cinq ans. La deuxième consiste à rétablir les principes d'origine d'un modèle centralisé de prestation de services de notre charte et à mettre en place un plan visant à atteindre l'autonomie financière sur une période de sept ans.**

La proposition de l'AGV d'augmenter les taux de rétrofacturation des clients et de rétablir les principes du modèle centralisé de prestation de services d'origine à compter du 1^{er} avril 2017 n'a pas été approuvée. Le personnel de l'AGV est en train de déterminer le meilleur moment de présenter une proposition révisée.

STRATÉGIE DES ACTIVITÉS INTERNES

Le succès de l'AGV repose sur la gestion efficace et efficiente de ses installations (postes de distribution de carburant et ateliers de réparation).

Postes de distribution de carburant

Au 31 mars 2017, l'AGV exploitait 71 postes de distribution de carburant dont 47 sont munis d'un système de carte-accès (Computrol) et 27 sont

sites allow 24-hour access to the fuel products. In addition to the Agency-operated fuel sites, all clients have access to a corporate credit card that can be used to obtain fuel and minor services from private sector vendors at discounted pricing. Total volumes of product utilized by clients during the fiscal year 2016-17 amounted to approximately 18 million litres dispensed from Agency fuel sites and 8.3 million litres purchased from vendor locations.

During 2016-17, the Agency's annual Business Plan proposed the following initiatives and achieved the following results:

- ❖ **VMA will evaluate aged fuel dispensing facilities within its program to assess for upgrade or rationalization to determine if they are in need of remedial action. Aging facilities throughout the province will be closely monitored and assessed for future work.**

During 2016-17, VMA used the fuel system data in conjunction with site reports and existing models developed by VMA to assess the feasibility of continued operation to determine the requirement for replacement or decommissioning of existing fuel sites.

VMA removed motive fuel tanks at the sites in Robinsonville, Sackville and St. George, and installed an environmentally-friendly above-ground system at each location. The underground motive fuel tank located at the Grand Falls site was removed along with the underground waste oil tank at the Plaster Rock site. The aboveground waste oil tank at the Nackawic site and the aboveground diesel tank at the Renforth site were replaced with updated environmentally-friendly aboveground tanks.

The environmentally responsible initiatives undertaken at provincial fuel sites included: cathodic protection testing and upgrading, as well as precision leak testing.

Systems Overview

Since the implementation of the Oracle Fleet Management System (FMS), enhancements

accessibles aux clients en tout temps. Les clients ont aussi accès à une carte de crédit générale qu'ils peuvent utiliser pour obtenir du carburant et des services mineurs à prix réduit de fournisseurs du secteur privé. Le volume total de produits utilisés par les clients en 2016-2017 était d'environ 18 000 000 litres distribués aux postes de distribution de carburant de l'AGV et 8 300 000 litres achetés dans des installations privées.

Voici les mesures proposées par l'AGV dans son plan opérationnel annuel et les résultats obtenus en 2016-2017 :

- ❖ **L'AGV évaluera les postes de distribution de carburant vieillissant dans le cadre de son programme de modernisation et de rationalisation afin de déterminer s'il y a lieu de prendre des mesures correctives. Les installations vieillissantes dans l'ensemble de la province seront étroitement surveillées et évaluées pour déterminer les travaux futurs.**

En 2016-2017, l'AGV a utilisé les données du système de gestion des postes de distribution de carburant, ainsi que les rapports sur les postes de distribution de carburant et les modèles qu'elle a établis, pour évaluer la possibilité de continuer à exploiter certains postes compte tenu de la nécessité de les remplacer ou de les mettre hors service.

L'Agence a retiré des réservoirs de carburant aux postes de Robinsonville, de Sackville et de St. George, qu'elle a remplacés par un système hors sol écologique. Le réservoir de carburant souterrain du poste de Grand-Sault a été retiré, de même que le réservoir d'huile usée souterrain du poste de Plaster Rock. Le réservoir hors sol d'huile usée au poste de Nackawic ainsi que le réservoir hors sol de diesel au poste de Renforth ont été remplacés par des réservoirs hors sol écologiques.

Des projets écologiques ont été entrepris aux postes provinciaux de distribution de carburant, notamment l'essai et l'amélioration du système de protection cathodique, ainsi que des essais d'étanchéité et de précision.

Aperçu des systèmes

Depuis la mise en œuvre du système de gestion des véhicules Oracle (SGV), des améliorations

have been completed to address user problems, obtain timely information retrieval and better management reports. Upgrades to this system and other systems noted below continued throughout 2016-17 to make them more user-friendly.

Other systems that are currently being used by VMA are the Automated Inventory System and the Automated Fuel Dispensing System, Oracle Financials, the Vehicle Accident Reporting System and the corporate Human Resource System.

The initiatives as outlined in the annual Business Plan and undertaken during 2016-17 include the following:

- ❖ **VMA will continue to improve the inventory management process through efficiencies in the procurement and management of parts. A pilot for vending dispensing machines will be implemented in one of the stockrooms.**

VMA continued to improve analytical capabilities of the inventory system by including additional management reports, and on-line systems audits to ensure compliance with the inventory system. VMA also introduced auditing procedures for the stockrooms and established a new stockroom award system to recognize performance across all stockrooms. The vending machine pilot was launched in 2015-16, and is currently in evaluation. The parts standardization project was also launched and is in its evaluation stage.

Risk Management

During 2016-17 the Agency was able to obtain insurance coverage for its fleet and deliver the program for approximately \$900,000.

The following initiative, outlined in the annual Business Plan, was undertaken with the following results achieved:

- ❖ **VMA will continue to work closely with our insurance broker to ensure that the province receives the best pricing and policy available. VMA will continue to**

ont été apportées afin de régler les problèmes des utilisateurs, d'extraire de l'information rapidement et de préparer de meilleurs rapports de gestion. Les mises à niveau du système et des systèmes ci-dessous se sont poursuivies en 2016-2017 pour les rendre plus conviviaux.

Les autres systèmes utilisés par l'AGV sont le système informatisé d'inventaire, le système automatisé de distribution de carburant, le système d'information financière Oracle, le système de déclaration d'accident de véhicule et le système des ressources humaines du Ministère.

Voici l'une des mesures énoncées dans le plan opérationnel annuel et prises en 2016-2017 :

- ❖ **L'AGV continuera d'améliorer le processus de gestion des stocks en réalisant des gains d'efficacité dans l'acquisition et la gestion des pièces. Dans le cadre d'un projet pilote, des machines distributrices seront installées dans l'un des entrepôts.**

L'AGV a continué d'améliorer les capacités d'analyse du système de gestion des stocks en ajoutant des rapports de gestion supplémentaires et des systèmes de vérification en ligne afin d'assurer la conformité avec le système de gestion des stocks. L'AGV a également adopté des procédures de vérification pour les entrepôts et a conçu un nouveau système de prix pour les entrepôts afin de reconnaître leur rendement. Le projet pilote relatif aux machines distributrices lancé en 2015-2016 fait actuellement l'objet d'une évaluation. Par ailleurs, le projet de normalisation des pièces a été lancé et fait lui aussi l'objet d'une évaluation.

Gestion des risques

En 2016-2017, l'AGV a obtenu une couverture d'assurance pour son parc de véhicules et a offert le programme au coût approximatif de 900 000 \$.

La mesure ci-dessous, énoncée dans le plan opérationnel annuel, a été prise et a permis d'obtenir les résultats suivants :

- ❖ **L'AGV continuera de travailler en étroite collaboration avec le courtier d'assurance afin de s'assurer que le gouvernement bénéficie des meilleurs**

evaluate self-insurance of the PNB fleet.

A comprehensive review of fleet insurance options was completed based on quotations submitted by an insurance broker. The 2016-17 fleet insurance was renewed without exposing the government to any increased risk while reducing the annual cost of the insurance program.

Shop Efficiency

- ❖ **VMA will continue to monitor and adjust where necessary the Standard Operating Procedure and Management Operating System including Key Performance Indicators (KPIs) that have been implemented in all shops and stockrooms. A review of Job Time Standards (JTS) will be undertaken to assist in identifying the proper time required for repair tasks on VMA assets.**

Initiatives continued with the monitoring of the management operating system (MOS) in all VMA shops and stockrooms with the objectives of standardizing operations, reducing outsourcing costs and reducing overtime. The new standard operating procedure (SOP) was updated for shop operations to reflect changes that were required. VMA has successfully piloted a new MOS scheduling tool which will result in revisions to the SOP and MOS. The review of JTS is pending finalization.

- ❖ **VMA will continue to invest in 5S strategies in all shops and will expand this effort to the stockrooms. Work will continue to target remaining shops and to commence the process in all stockrooms.**

Strategies for the continuation of 5S in the remaining shops were reviewed and were placed

tarifs et de la meilleure police d'assurance. L'AGV continuera d'examiner l'autoassurance du parc de véhicules du GNB.

Un examen approfondi des options en matière d'assurance de parc de véhicules a été effectué à partir des propositions de prix soumises par un courtier. L'assurance du parc de véhicules a été renouvelée pour 2016-2017, sans exposer le gouvernement à des risques accrus, tout en réduisant le coût annuel du programme d'assurance.

Efficacité des ateliers

- ❖ **L'AGV continuera de surveiller et de modifier, au besoin, la procédure opérationnelle normalisée et le système d'exploitation et de gestion, y compris les indicateurs de rendement clés (IRC) qui ont été adoptés dans tous les ateliers et entrepôts. Un examen des normes de temps par pièce sera entrepris afin de déterminer le temps adéquat nécessaire aux tâches de réparation des véhicules de l'AGV.**

Des initiatives se sont poursuivies en ce qui concerne la surveillance du système d'exploitation et de gestion (SEG) dans tous les ateliers et entrepôts de l'AGV, dans le but d'uniformiser les opérations, d'abaisser les coûts de sous-traitance et de réduire le nombre d'heures supplémentaires. La nouvelle procédure opérationnelle normalisée a été mise à jour pour les opérations des ateliers en vue de tenir compte des modifications qui étaient nécessaires. L'AGV a mené à bien un projet pilote sur un nouvel outil d'établissement des horaires dans le cadre du SEG, ce qui nécessitera de modifier la procédure opérationnelle normalisée et le système d'exploitation et de gestion. L'examen des normes de temps sera entrepris une fois qu'elles auront été mises au point.

- ❖ **L'AGV continuera d'investir dans des stratégies des 5 « S » dans tous les ateliers et cet effort sera étendu aux entrepôts. Le travail se poursuivra en vue de cibler les autres ateliers et d'entreprendre le processus dans tous les entrepôts.**

La poursuite des stratégies des 5 « S » dans les autres ateliers a été examinée et laissée en

on hold due to the government's Strategic Program Review.

Auction Services

- ❖ **VMA will work with industry to assess new tools and processes that will improve auction revenues and reduce cost. The Request for Proposal for auctioneering services planned for 2016-17 will be updated to reflect best business practices.**

VMA awarded a contract for auctioneering services in 2016-17 as a result of a Request for Proposal for auctioneering services that provided new tools and processes to improve auction revenues. Offsite auctions along with online timed auctions were used as new disposal methods. Auction revenues have been increasing as a result.

- ❖ **VMA will investigate, through a pilot program, the feasibility of procuring plow trucks through an alternate delivery model. VMA will refocus internal work strategies to offset the plow build outsourcing and to reduce heavy vehicle repair costs.**

Twenty plow trucks were procured in 2016-17, 10 were constructed by VMA and ten were procured through a competitive process from private sector builders. The procurement process utilized identical timelines and construction specifications. Private sector builds were assessed and found to cost \$25,000 more per truck and delivery was found to be 4 weeks longer when compared to in-house truck builds.

VMA is working with the Treasury Board's Alternative Service Delivery unit to evaluate both insourcing and outsourcing options. Significant efforts were undertaken to prioritize heavy equipment repair functions for in-sourcing. The final report and plan will be completed early in

suspens en raison de la révision stratégique des programmes du gouvernement provincial.

Services de vente aux enchères

- ❖ **L'AGV travaillera avec l'industrie afin d'évaluer de nouveaux outils et processus visant à améliorer les recettes tirées des services de vente aux enchères et d'en réduire les coûts. La demande de propositions pour l'obtention de services de vente aux enchères pour 2016-2017 sera révisée afin de tenir compte des pratiques commerciales exemplaires.**

Un contrat de services de vente aux enchères a été attribué en 2016-2017 après que l'Agence eut lancé une demande de propositions pour l'obtention de tels services au moyen de nouveaux outils et processus visant à augmenter les recettes provenant de la vente aux enchères. Les enchères hors site et les enchères en ligne à durée déterminée ont été utilisées comme nouvelles méthodes d'aliénation de biens, et elles ont permis d'augmenter les recettes.

- ❖ **L'AGV examinera la possibilité, au moyen d'un programme pilote, de faire l'acquisition de chasse-neige au moyen d'un autre modèle de prestation. Elle réorientera les stratégies de travail interne pour contrebalancer l'externalisation du montage de chasse-neige et pour réduire les coûts de réparation des véhicules lourds.**

En 2016-2017, l'Agence a fait l'acquisition de 20 chasse-neige. Elle en a monté la moitié et a obtenu les dix autres par l'entremise de constructeurs privés à la suite d'un processus concurrentiel. Les mêmes échéances et les mêmes devis ont été utilisés pour les deux méthodes d'approvisionnement. Après évaluation, il a été déterminé que, comparativement aux chasse-neige montés par le personnel du Ministère, les chasse-neige montés par le secteur privé ont coûté 25 000 \$ de plus, et il a fallu attendre quatre semaines de plus pour leur livraison.

L'AGV a collaboré avec l'Unité d'analyse pour la diversification des modes de prestation de services du Conseil du Trésor pour évaluer les options d'internalisation et d'externalisation en ce qui a trait à la prestation de ces services. Des efforts considérables ont été déployés afin de

2017-18.

- ❖ **VMA will work with DTI to centralize supply chain management and the management of stockroom inventories to realize efficiencies and cost savings.**

Staff from VMA will begin reporting to DTI's Supply Chain Management Branch in early 2017-18. The branch is currently working on a strategy to transfer the stockrooms in order to realize additional efficiencies and cost savings.

- ❖ **VMA will work with Vehicle manufactures and SNB to renew the Light Vehicles Drawdown contract.**

The light vehicle drawdown contract was evaluated and VMA returned to traditional methods of individually tendering client requirements for light fleet vehicles.

- ❖ **VMA will be realigning the reporting structure of all repair facilities in to the Agency to improve accountability and allow opportunities for further efficiencies.**

Work is underway for the realignment of all repair facilities to report in to VMA by fall 2017. A new position, the Assistant Director of Repair Facilities, will oversee the new shop structure and ensure accountability and efficiency goals are met.

VI. VEHICLE REPLACEMENT PROGRAM

The attached ageing analysis (see Appendix 2) shows graphically the age of the fleet for various categories of vehicles. From this analysis one can see the impact of the replacement program on the age of the fleet.

faire de la réparation de l'équipement lourd à l'interne une priorité. La version définitive du rapport et celle du plan devraient être prêtes au début de 2017-2018.

- ❖ **L'AGV collaborera avec le MTI pour centraliser la gestion de la chaîne d'approvisionnement et la gestion des inventaires des entrepôts afin de réaliser des gains d'efficacités et des économies.**

En 2016-2017, les employés de l'AGV ont été mutés à la Direction de la gestion de la chaîne d'approvisionnement du Ministère. La Direction élabore actuellement une stratégie en vue du transfert des entrepôts dans le but de réaliser d'autres économies et gains d'efficacité.

- ❖ **L'AGV collaborera avec les fabricants de véhicules et SNB pour renouveler le contrat de prélèvement concernant les véhicules légers.**

Le contrat de prélèvement pour les véhicules légers a été évalué. L'AGV a décidé de revenir à l'ancienne méthode qui consistait à lancer des appels d'offres distincts pour les véhicules légers en fonction des besoins des clients.

- ❖ **L'AGV harmonisera à nouveau la structure hiérarchique de toutes les installations de réparations dans l'Agence afin d'améliorer la responsabilisation et de permettre la réalisation de nouvelles efficacités.**

Une restructuration est en cours afin que tous les ateliers de réparation relèvent de l'AGV d'ici l'automne 2017. Un nouveau poste, celui de directeur adjoint des opérations des ateliers de réparation, sera créé. Le titulaire de ce poste sera chargé de superviser la nouvelle structure organisationnelle des ateliers afin de s'assurer que les objectifs en matière de responsabilisation et d'efficacité sont atteints.

VI. PROGRAMME DE REMPLACEMENT DES VÉHICULES

L'analyse chronologique (voir l'annexe 2) montre, à l'aide de graphiques, l'âge du parc par catégorie de véhicules. À partir de cette analyse, il est possible de voir l'impact du programme de remplacement sur l'âge du parc de véhicules.

It should be noted that the charts in Appendix 2 do not show the full impact of capital purchasing during this fiscal year due to the late delivery of many vehicles (after December 2016).

Agency assets and goods were sold at 10 auction events during 2016-17 as part of the new strategy to improve auction revenues and reduce administrative costs. These auction events were conducted to dispose of assets and goods that were deemed to have exhausted their useful service life and/or were deemed to be uneconomical to repair. All assets were assessed for alternative client assignment prior to inclusion in the auction. Revenue generated from the sale of surplus vehicles and equipment netted the Agency approximately \$625,000.

VII. REVENUE FORECASTING

The charge-back rates outlined in the annual Business Plan allowed for a fair and reasonable allocation of all vehicle costs to user departments and agencies based on usage, repairs and age of vehicles assigned to individual clients. The rate structure consisted of a fixed monthly rate (to recover overhead costs, accident damage, insurance, etc.) and a variable rate per kilometer or per hour (to cover repair and maintenance costs). In addition to the above rates, the client was charged for the cost of fuel consumed each month and the recovery of the capital cost of the asset, if applicable.

The Agency strives to provide rate structures that closely reflect the true cost of operating the fleet of vehicles assigned to each client department.

VIII. FINANCIAL RESULTS

Appendix 1 provides the Agency's Statement of Financial Position, Statement of Operations as well as the notes to the Financial Statements for the fiscal year ending March 31, 2017. These statements are based on the actual results of the Agency. In summary VMA results

Il importe de noter que les graphiques de l'annexe 2 n'indiquent pas l'impact total de l'achat d'immobilisations durant l'exercice financier, en raison de la livraison tardive de nombreux véhicules (après décembre 2016).

En 2016-2017, l'AGV a vendu des véhicules et des biens lors de dix ventes aux enchères dans le cadre de la nouvelle stratégie visant à augmenter les recettes provenant des enchères et à réduire les coûts administratifs. Ces ventes aux enchères avaient pour but de se départir de véhicules et de biens dont la durée de vie utile était considérée comme dépassée, ou dont la réparation était présumée trop coûteuse. Tous les véhicules ont été évalués à des fins d'affectation à d'autres clients avant d'être inclus dans la vente aux enchères. La vente des véhicules et de l'équipement excédentaires a généré des recettes d'environ 625 000 \$ pour l'Agence.

VII. PRÉVISIONS DES RECETTES

Les taux de rétrofacturation indiqués dans le plan opérationnel annuel permettent une répartition équitable et raisonnable de tous les coûts des véhicules aux ministères et organismes usagers, selon l'utilisation, les réparations et l'âge des véhicules assignés aux clients. Le barème des taux comprenait un taux mensuel fixe (pour recouvrer les frais généraux, le coût des dommages à la suite d'accidents, l'assurance, etc.) et un taux variable par kilomètre ou par heure (pour couvrir les frais d'entretien et de réparation). En plus de ces taux, le client a payé le coût du carburant consommé chaque mois et les coûts en capital du véhicule lui ont été facturés au besoin.

L'AGV veut établir des barèmes de taux qui reflètent bien le coût réel de l'exploitation du parc des véhicules attribués à chaque ministère client.

VIII. RÉSULTATS FINANCIERS

L'annexe 1 fournit l'état de la situation financière et l'état des résultats de l'AGV, ainsi que les notes afférentes aux états financiers pour l'exercice se terminant le 31 mars 2017. Ces états sont basés sur les résultats réels de l'AGV. En résumé, l'AGV a enregistré pour

for the fiscal year ending March 31, 2017 resulted in a deficit of \$6,764,470 using the fixed asset method of accounting.

Major Variance Analysis

Revenue:

- Vehicle usage was down resulting in a decrease of \$3.6M in variable chargeback revenue.
- Fuel costs were down resulting in a decrease of \$6.9M in fuel chargeback revenue.
- Lease payments were down by \$1.0M
- Alternative revenue was down \$0.7M
- More assets were purchased resulting in an increase of \$1.8M capital cost revenue.

Expenses:

- Payroll expenses decreased by \$0.9M
- Fuel costs decreased by \$6.9M
- Commercial costs increased by \$1.1M
- Parts costs increased by \$1.4M
- Leasing costs increased by \$0.3M

l'exercice financier terminé le 31 mars 2017 un déficit de 6 764 470 \$, selon la méthode de comptabilité des immobilisations corporelles.

Analyse des écarts importants

Recettes :

- L'utilisation des véhicules était à la baisse, ce qui s'est traduit par une diminution de 3,6 millions de dollars des recettes de rétrofacturation variables.
- Les coûts de carburant ont diminué, ce qui s'est traduit par une diminution de 6,9 millions de dollars des recettes de rétrofacturation du carburant.
- Les paiements de location ont baissé de 1 million de dollars.
- Les recettes provenant d'autres sources ont baissé de 0,7 million de dollars.
- D'autres biens ont été achetés, ce qui a donné lieu à une augmentation de 1,8 million de dollars au chapitre du recouvrement du coût en capital.

Dépenses :

- Les dépenses relatives à la paie ont diminué de 0,9 million de dollars.
- Les coûts de carburant ont diminué de 6,9 millions de dollars.
- Les coûts commerciaux ont augmenté de 1,1 million de dollars.
- Le coût des pièces a augmenté de 1,4 million de dollars.
- Les coûts de location ont augmenté de 0,3 million de dollars.

APPENDICES

Appendix 1 – Financial Statements

Appendix 2 – Graphical Ageing Analysis

Appendix 3 – Capital Purchases for 2016-17

Appendix 3 – Leasing 2016-17

ANNEXES

Annexe 1 – États financiers

Annexe 2 – Analyse chronologique graphique

Annexe 3 – Achats de véhicules pour 2016-2017

Annexe 3 – Véhicules loués pour 2016-2017

VEHICLE MANAGEMENT AGENCY AGENCE DE GESTION DES VÉHICULES

STATEMENT OF FINANCIAL POSITION / ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

as at 31 March / au 31 mars

(Unaudited) / (non vérifiés)

FINANCIAL ASSETS / ACTIF FINANCIER	Note	2016-2017	2015-2016
Due (to) from the Province of New Brunswick / Somme due (au) du gouvernement du Nouveau-Brunswick		\$ (5,508,519)	\$ 2,270,422
Accounts Receivable / Comptes débiteurs		1,403,806	1,348,061
Petty Cash / Petite caisse		200	200
TOTAL FINANCIAL ASSETS / TOTAL DE L'ACTIF FINANCIER		(4,104,513)	3,618,683
LIABILITIES / PASSIF			
Accounts Payable / Comptes créditeurs		6,206,884	4,796,889
Deferred Revenue / Recettes reportées		1,463,645	1,778,531
Accrued Salaries Payable / Rémunération due		451,546	450,149
TOTAL LIABILITIES / PASSIF TOTAL		8,122,075	7,025,569
NET DEBT / DETTE NETTE		(12,226,588)	(3,406,886)
NON-FINANCIAL ASSETS / ACTIF NON FINANCIER			
Contributed Equity - Province of New Brunswick / Valeur nette contribué - gouvernement du Nouveau-Brunswick		(63,105,785)	(63,105,785)
Tangible Capital Assets / Immobilisations corporelles	2 (ii)	72,606,834	70,718,316
Inventories / Stocks	2 (iii)	5,014,657	4,696,018
Prepaid Expenses / Dépenses payées d'avance		249,766	401,691
TOTAL NON-FINANCIAL ASSETS / ACTIF NON FINANCIER TOTAL		14,765,472	12,710,240
ACCUMULATED SURPLUS / EXCÉDENT ACCUMULÉ		\$ 2,538,884	\$ 9,303,354

VEHICLE MANAGEMENT AGENCY AGENCE DE GESTION DES VÉHICULES

STATEMENT OF OPERATIONS / ÉTAT DES RÉSULTATS

for the fiscal year ended 31 March / pour l'exercice terminé le 31 mars

(Unaudited) / (non vérifiés)

	2016-2017		2015-2016
	Budget	Actual	Actual
REVENUE / RECETTES			
Charge-backs to Clients / Rétrofacturation aux clients	89,061,000	78,391,099	77,447,521
Damage Recoveries / Recouvrement des dommages	-	1,100	32,500
Other Miscellaneous Revenue / Autres recettes	-	28,092	31,275
Prior Years Expenditure Recovery / Recouvrement des années passés	-	-	10,275
Sale of Vehicles and Equipment / Ventes de véhicules et de matériel	700,000	596,647	622,883
TOTAL REVENUE / RECETTES TOTALES	89,761,000	79,016,938	78,144,455

	2016-2017		2015-2016
	Budget	Actual	Actual
EXPENSES / DÉPENSES			
Personal Services / Services personnels	16,237,404	15,364,744	15,481,570
Other Services / Autres services	17,392,174	18,616,757	17,344,655
Materials and Supplies / Matériaux et fournitures	43,441,422	38,121,217	37,929,073
Property and Equipment / Biens et matériel	995,000	886,808	840,763
Loss On Disposal of Assets / Perte relative à la cession des véhicules	-	70,940	100,957
Inventory Shortages and Obsolescence / Pénuries de stock et désuétude	225,000	212,936	128,105
Depreciation Expense / Amortissement	11,470,000	12,508,006	12,425,738
TOTAL EXPENSES / DÉPENSES TOTALES	89,761,000	85,781,408	84,250,860

SURPLUS (DEFICIT) / EXCÉDENT (DÉFICIT)	-	(6,764,470)	(6,106,405)
---	---	--------------------	-------------

SURPLUS AT BEGINNING OF YEAR / EXCÉDENT AU DÉBUT DE L'ANNÉE	9,303,354	15,409,759
SURPLUS AT END OF YEAR / EXCÉDENT À LA FIN DE L'ANNÉE	2,538,884	9,303,354

VEHICLE MANAGEMENT AGENCY

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

(Unaudited)
MARCH 31, 2017

1. Special Operating Agency

The former Vehicle Management Branch within the Department of Transportation and Infrastructure was established as a Special Operating Agency effective April 1, 1995 by a cabinet decision in May 1995.

2. Significant accounting policies

(i) Accrual basis

The financial statements are prepared using the accrual basis of accounting whereby revenue and expenses are allocated to the period in which they are earned or incurred irrespective of the date on which the related cash transactions are effected.

(ii) Capital assets

Vehicles and equipment are carried at cost less accumulated depreciation.

Cost

Opening Balance	\$ 209,879,252
Additions	14,467,464
Disposals	<u>(10,783,151)</u>
Closing Balance	\$ 213,563,565

Accumulated Amortization

Opening Balance	\$ 139,160,935
Additions	12,508,006
Disposals	<u>(10,712,210)</u>
Closing Balance	\$ 140,956,731

Net Book Value	\$ 72,606,834
----------------	---------------

Assets are depreciated on a straight-line basis over their estimated service lives, as indicated below:

<u>Type of Assets</u>	<u>No. of Years</u>
Cars and Light Trucks	5
School Buses	11
Heavy Trucks	10 to 15
Graders	20
Other Heavy Equipment	10 to 15

AGENCE DE GESTION DES VÉHICULES

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS

(non vérifiés)
31 MARS 2017

1. Organisme de service spécial

L'ancienne direction de gestion des véhicules au sein du ministère des Transports et de l'Infrastructure a été établie comme organisme de service spécial à compter du 1^{er} avril 1995 par une décision du Cabinet prise en mai 1995.

2. Principales méthodes comptables

(i) Comptabilité d'exercice

Les états financiers sont préparées à l'aide de la comptabilité d'exercice, c'est-à-dire que les recettes et les dépenses sont attribuées à la période pendant laquelle elles sont réalisées ou engagées, quelle que soit la date à laquelle les opérations au comptant ont été effectuées.

(ii) Immobilisations

Les véhicules et le matériel sont inscrits au coût moins les amortissements cumulés.

Coût

Solde d'ouverture	209 879 252 \$
Acquisitions	14 467 464
Cessions	<u>(10 783 151)</u>
Solde de clôture	213 563 565 \$

Amortissements cumulés

Solde d'ouverture	139 160 935 \$
Acquisitions	12 508 006
Aliénations	<u>(10 712 210)</u>
Solde de clôture	140 956 731 \$

Valeur comptable nette	72 606 834 \$
------------------------	---------------

L'amortissement des véhicules est établi selon la méthode linéaire par rapport à leur durée de vie utile prévue, comme il est indiqué ci-dessous.

<u>Type de véhicule</u>	<u>N^bre d'années</u>
Voitures et camions légers	5
Autobus scolaires	11
Camions lourds	10 à 15
Niveleuses	20
Autre équipement lourd	10 à 15

(iii) Inventories	<u>2016-17</u>	<u>2015-16</u>	(iii) Stocks	<u>2016-2017</u>	<u>2015-2016</u>
Inventory of fuel, Materials & supplies at Cost	\$ 4,598,158	\$ 4,326,960	Stock de carburant, de matériaux et de fournitures au coût	4 598 158 \$	4 326 960 \$
Less Reserve for Obsolete stock	<u>(101,651)</u>	<u>(101,651)</u>	Moins réserve pour stocks désuets	<u>(101 651)</u>	<u>(101 651)</u>
Net Inventory Value (Fuel, Materials & Supplies)	\$ 4,496,507	\$ 4,225,309	Valeur nette des stocks (carburant, matériaux et fournitures)	4 496 507 \$	4 225 309 \$
Inventory of Work-In- Process, Other Inventory	<u>518,150</u>	<u>470,709</u>	Travaux en cours, autres stocks	<u>518 150</u>	<u>470 709</u>
Net Total Inventory Value	<u>\$ 5,014,657</u>	<u>\$ 4,696,018</u>	Valeur totale nette des stocks	<u>5 014 657 \$</u>	<u>4 696 018 \$</u>

3. Provincial Accounting Policies

For fiscal year ended March 31, 2017 Public Accounts Volume II, capital expenditures will continue to be shown as an expense in individual department financial statements. This will result in a deficit of \$8,652,988 as compared to a deficit of \$6,764,470 in these statements.

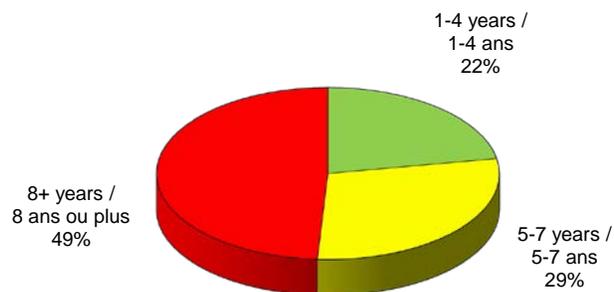
3. Conventions comptables provinciales

Pour l'exercice financier terminé le 31 mars 2017, les dépenses en capital continueront d'être indiquées dans le Volume II des comptes publics comme des dépenses dans les états financiers des ministères. Il en résultera un déficit de 8 652 988 \$ comparativement à un déficit de 6 764 470 \$ dans les présents états financiers.

**VEHICLE MANAGEMENT AGENCY /
AGENCE DE GESTION DES VÉHICULES**

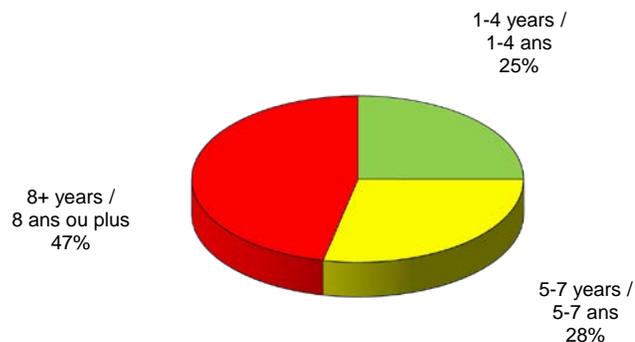
Graphical Aging Analysis of Cars (excluding Executives)
Analyse graphique du vieillissement des voitures
(excluant celles des cadres supérieurs)

**Age as of March 31, 2017 /
au 31 mars 2017**



Graphical Aging Analysis of Light Trucks
Analyse graphique du vieillissement des camions légers

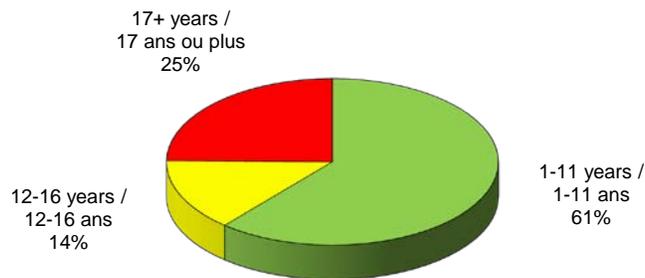
**Age as of March 31, 2017 /
au 31 mars 2017**



**VEHICLE MANAGEMENT AGENCY /
AGENCE DE GESTION DES VÉHICULES**

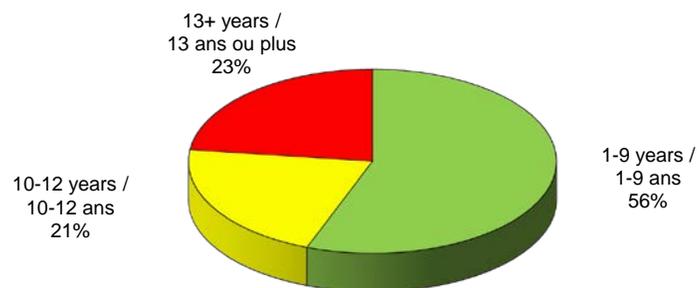
**Graphical Aging Analysis of Heavy Trucks
Analyse graphique du vieillissement des camions lourds**

**Age as of March 31, 2017 /
au 31 mars 2017**



**Graphical Aging Analysis of School Buses
Analyse graphique du vieillissement des autobus scolaires**

**Age as of March 31, 2017 /
au 31 mars 2017**



**VEHICLE MANAGEMENT AGENCY / AGENCE DE GESTION DES VÉHICULES
CAPITAL PURCHASES 2016-17 /
ACHATS D'IMMOBILISATIONS POUR 2016-2017**

Quantity/Nombre	Description	Amount/Montant
80	School Buses / Autobus scolaires	\$ 8,707,385
20	Heavy Trucks / Camions lourds	\$ 4,727,575
11	Miscellaneous Equipment / Équipement divers	\$ 305,312
7	Executive Vehicles / Voitures de cadres supérieurs	\$ 212,973
30	Lease buyouts / Rachat de véhicules loués	\$ 514,220
Total Capital Expenditures for 2016-17 Total des dépenses d'immobilisations pour 2016-2017		\$ 14,467,465

**VEHICLE MANAGEMENT AGENCY / AGENCE DE GESTION DES VÉHICULES
LEASING 2016-17 / VÉHICULES LOUÉS POUR 2016-2017**

Department / Ministère	Quantity / Nombre	Description	Amount / Montant
Agriculture, Aquaculture & Fisheries / Agriculture, aquaculture et Pêches	5	Trucks Camions	\$ 31,098
Education & Early Childhood Development / Éducation et développement de la petite enfance	44	Trucks Camions	\$ 229,838
Energy and Resource Development / Développement de l'énergie et des ressources	43	Trucks Camions	\$ 253,092
Environment & Local Government / Environnement et gouvernements locaux	2	Trucks Camions	\$ 12,236
Extra Mural Program / Programme extra-mural	127	Cars Voitures	\$ 502,763
Health / Santé	4	Trucks Camions	\$ 17,493
Justice and Public Safety / Justice et Sécurité publique	36	Trucks Camions	\$ 253,458
Post-Secondary Education, Training and Labour / Éducation postsecondaire, Formation et Travail	1	Car Voiture	\$ 5,568
Service NB / Service N.-B.	1	Truck Camion	\$ 7,130
Transportation & Infrastructure / Transports et infrastructure	20	Trucks Camions	\$ 199,397
Total New Lease Payments 2016-2017 Total des paiements de location pour 2016-2017			\$ 1,512,073