

Nos états financiers de l'année 2016

Chaque année, le Département des fabriques présente le sommaire consolidé des états financiers des fabriques de paroisse et les états des résultats des opérations courantes de l'Église de Québec au plan diocésain. En 2016, il y avait 188 fabriques.

Le Département remercie les bénévoles et le personnel comptable des fabriques de paroisse pour leur disponibilité et leur collaboration. Des renseignements plus détaillés sont disponibles dans le bulletin **Mémo-AF** de juin 2016 à la page Internet suivante : <http://fabriques.ecdq.org>.

Rémy Gagnon, responsable

Département des fabriques et du patrimoine religieux

1. Résumé des états financiers des fabriques de paroisse en 2016

Actifs financiers :	46 954 381 \$
Actifs immobiliers :	380 303 327 \$
Passif (emprunts et comptes à payer) :	3 680 867 \$
Réserve financière :	43 273 514 \$
Revenus généraux :	37,2 M \$
Dépenses générales :	37,1 M \$
Octrois :	2,2 M \$
Travaux majeurs :	4,6 M \$
Surplus général :	174 144 \$
Nombre de fabriques avec déficit des opérations régulières :	68

2a. Sommaire des états financiers des 108 fabriques de paroisse en 2016

Le sommaire des états financiers des fabriques de paroisse présente dans un premier tableau un bilan consolidé.

	2015	2016
	\$	\$
ACTIF		
Caisse au 31 décembre	6 720 623	7 523 137
Comptes à percevoir	2 743 229	4 185 369
Placements	35 219 499	35 245 875
Immobilisations	366 903 763	380 303 327
TOTAL DE L'ACTIF	411 587 114 \$	427 257 708 \$
PASSIF		
Comptes à payer	2 105 488	2 124 575
Emprunts	1 901 626	1 556 292
Valeur nette	407 580 000	423 576 841
TOTAL DU PASSIF	411 587 114 \$	427 257 708 \$

2b. Sommaire des résultats financiers des fabriques de paroisse au 31 décembre 2016

Dans un deuxième tableau, l'état des résultats consolidés est présenté. Les revenus et dépenses sont regroupés par famille. La dernière colonne indique la variation entre 2015 et 2016.

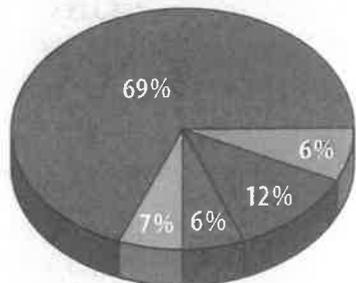
	2015	2016	2016 P/R à 2015
			<i>Augm. ou dim.</i>
REVENUS			
CVA	6 468 850	6 125 585	
Collectes et bancs	6 198 403	6 158 325	
Capitation	5 544 481	5 349 477	
Part de Dieu	644 102	485 069	
Dons et souscriptions	3 608 048	4 042 875	
Activités particulières	1 510 894	1 479 570	
Messes annoncées	833 982	804 924	
Luminaires	1 078 631	1 241 045	
Campagnes de dons et offrandes	25 887 391 \$	25 687 255 \$	-200 136 \$
% par rapport aux revenus	70,23 %	68,96 %	-0,77 %
Mariages	216 891	189 111	
Funérailles	1 691 935	1 625 202	
Prions et feuillets	460 836	555 005	
Services pastoraux	2 369 662 \$	2 369 318 \$	-344 \$
% par rapport aux revenus	6,43 %	6,36 %	-0,01 %
Intérêts	742 413	995 060	
Location	3 467 214	3 430 478	
Revenu locations et intérêts	4 209 627 \$	4 425 538 \$	215 911 \$
% par rapport aux revenus	11,42 %	11,88 %	5,13 %

2b. Sommaire des résultats financiers des fabriques de paroisse au 31 décembre 2016 (suite)

	2015	2016	2016 P/R à 2015 <i>Augm. ou dim.</i>
REVENUS			
Octrois, subventions	2 673 678	2 287 353	
Octrois	2 673 678 \$	2 287 053 \$	-386 325 \$
% par rapport aux revenus	7 %	6 %	-14,45 %
Divers d'opérations	1 080 942	1 435 476	
Pertes	640 969	1 045 763	
Divers	1 721 911 \$	2 481 239 \$	759 328 \$
% par rapport aux revenus	4,67 %	6,66 %	44,10 %
TOTAL REVENUS	36 862 269 \$	37 250 703 \$	388 434 \$ 1,05 %

	2015	2016	2016 P/R à 2015 <i>Augm. ou dim.</i>
DÉPENSES			
Salaire	12 819 845	12 731 774	
Bénéfices d'emploi	2 228 017	2 145 581	
Casuel	1 218 322	1 238 558	
Déplacements	511 473	541 486	
Équipes pastorales et personnel	16 777 057 \$	16 657 399 \$	-119 658 \$
% par rapport aux dépenses	45 %	45 %	-0,71 %
Culte et pastorale	2 956 470	2 202 578	
Contribution diocésaine	2 232 299	2 209 291	
Activités pastorales et culte	4 188 769 \$	4 411 869 \$	223 100 \$
% par rapport aux dépenses	11 %	12 %	5,33 %
Entretien et réparations courantes	2 880 721	3 008 827	
Chauffage	4 119 953	3 306 744	
Électricité	1 359 746	1 409 495	
Loyer, assurances, taxes	1 540 885	1 251 910	
Entretien, réparations	9 901 305 \$	8 976 976 \$	-924 329 \$
% par rapport aux dépenses	27 %	24 %	-9,34 %
Réparations majeures	4 090 636 \$	4 672 986 \$	582 350 \$
% par rapport aux dépenses	11 %	11 %	14,24 %
Téléphone	430 005	442 729	
Fournitures de bureau	869 477	933 139	
Intérêts, frais de banque	224 530	180 427	
Administration	1 524 012 \$	1 556 295 \$	32 283 \$
% par rapport aux dépenses	4 %	4 %	2,12 %
Divers d'opérations	664 293	739 531	
Pertes	111 571	61 503	
Dépenses remboursables			
Divers	775 864 \$	801 034 \$	25 170 \$
% par rapport aux dépenses	2 %	2 %	3,24 %
TOTAL DÉPENSES	37 257 643 \$	37 076 559 \$	-181 084 \$ -0,49 %
SURPLUS OU DÉFICIT D'OPÉRATIONS	-395 374 \$	174 144 \$	
RÉSERVE	40 676 237 \$	43 273 514 \$	2 599 387 \$ 6,39 %

3. Revenus et dépenses des fabriques de paroisses 2016

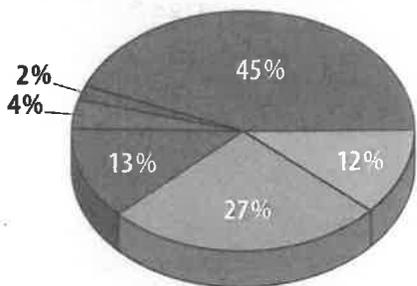


- Campagnes de dons et offrandes : 25 687 255 \$
- Services pastoraux : 2 369 318 \$
- Revenus de location et intérêts : 4 425 538 \$
- Octrois : 2 287 353 \$
- Divers : 2 481 239 \$

REVENUS

Le graphique permet de visualiser la répartition des revenus des fabriques de paroisse.

1. La pointe « Campagnes des dons et offrandes » regroupe les postes CVA, capitation, part de Dieu, collectes, activités particulières, messes, luminaires.
2. La pointe « Services pastoraux » regroupe les postes mariages et funérailles, carnets de prières et feuillets paroissiaux.
3. La pointe « Revenus de location et intérêts » regroupe les postes de revenus d'intérêts et de location.
4. La pointe « Octrois » désigne l'aide reçue sous forme de subventions.
5. La pointe « Divers » regroupe les revenus divers d'opérations.



- Équipes pastorales et personnel : 16 657 399 \$
- Activités pastorales et culte : 4 411 869 \$
- Entretien, réparations : 9 917 050 \$
- Réparations majeures : 4 672 986 \$
- Administration : 1 556 295 \$
- Divers : 801 034 \$

DÉPENSES

Le graphique permet de visualiser la répartition des dépenses des fabriques de paroisse.

1. La pointe « Équipes pastorales et personnel » regroupe les postes salaires, bénéfiques d'emploi, casuel et déplacements. *Le personnel pastoral représente environ 40% de la masse salariale nette contre 60% pour le personnel de bureau et de soutien des fabriques.*
2. La pointe « Activités pastorales » regroupe les postes culte, pastorale et contribution diocésaine.
3. La pointe « Entretien, réparations » regroupe les postes entretien et réparations, chauffage, électricité, loyer, taxes et assurances.
4. La pointe « Réparations majeures » regroupe les postes de dépenses liées aux investissements sur le parc immobilier des paroisses.
5. La pointe « Administration » regroupe les postes intérêts, téléphone, fournitures de bureau.
6. La pointe « Divers » regroupe les dépenses diverses d'opération.

État des résultats des opérations courantes de l'Église catholique de Québec au plan diocésain en 2016

1. Faits saillants des états des résultats des opérations courantes de l'Église catholique de Québec au plan diocésain en 2016

Revenus généraux : 3,7 M \$
Dépenses générales : 5,5 M \$

Les revenus de placements de l'Œuvre des vocations contribuent pour une partie des dépenses inhérentes à la Pastorale des vocations.

Déficit général : 1,8 M \$ Comblé en partie par les revenus de placements et par le fonds de prévoyance.

Le solde du fonds de prévoyance en date du 31 décembre 2016 est de 5 910 237 \$.

État des résultats des opérations courantes de l'Église catholique de Québec au plan diocésain en 2016 (suite)

L'Archevêque Catholique Romain de Québec
Fonds des opérations courantes – Produits et charges pour l'exercice terminé le 31 décembre 2016

Produits	2015 \$	2016 \$
Contributions diocésaines des paroisses	2 225 600	2 216 687
Contributions des prêtres	303 645	293 953
Contributions des religieux	51 982	52 344
Collectes des paroisses		
Aumônes du carême	59 848	53 009
Quêtes regroupées paroisses	124 614	1 024 323
Église canadienne	39 883	43 469
Intérêts	22 632	16 761
	2 828 204 \$	3 700 546 \$

Charges	2015 \$	2016 \$
Organismes et services		
Les Résidences	334 737	392 932
L'Évêque et ses œuvres	910 408	583 745
Petit séminaire diocésain	100 000	65 000
Service de communication	499 386	512 074
Service du droit	546 035	655 684
Services administratifs	679 094	648 932
Service animation pastorale	596 844	601 068
Régions pastorales	489 967	485 687
Pastorale des vocations	196 045	117 834
Service ressources humaines	468 314	486 695
Diaconat permanent	67 384	60 908
Organismes extra diocésains	352 084	359 183
Missions diocésaines	-	125 442
	5 240 298 \$	5 095 194 \$
Amortissements immobilisations	437 474	444 902
	5 677 772 \$	5 540 106 \$
Déficit des opérations courantes	2 849 568 \$	1 839 560 \$