

**DIOCESI DI LUGANO - RESOCONTO 2025 RICLASSIFICATO**

|   | <b>Resoconto 2025</b> | <b>Preventivo 2025</b> | <b>Resoconto 2024</b> | <b>Variazione resoconti</b> |             |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------|
| <b>ATTIVITA' GENERALE</b>                           |                       |                        |                       |                             |             |
| Entrate generali                                    | 588'745.52            | 517'655.00             | 648'733.69            | -59'988.17                  | -9%         |
| Cassa pensione: entrate quote                       | 1'642'195.80          |                        | 1'641'764.25          | 431.55                      | 0%          |
| Onorari ad enti terzi amministrati in Curia         | 181'342.25            | 198'443.00             | 181'612.07            | -269.82                     | 0%          |
| Contributi e sussidi da terzi                       | 2'701'318.26          | 1'420'160.00           | 1'708'595.97          | 992'722.29                  | 58%         |
| Offerte e altre entrate                             | 91'433.51             | 126'172.00             | 262'560.30            | -171'126.79                 | -65%        |
| Ricavi da prestito personale (manutentore)          | 94'388.21             | 86'303.00              | 98'525.75             | -4'137.54                   | -4%         |
| Ricavi da vitto e alloggio                          | 8'280.00              | 6'388.00               | 8'280.00              | -                           | 0%          |
| Partecipazione delle Parrocchie                     | 136'876.00            | 155'502.00             | 98'012.23             | 38'863.77                   | 40%         |
| Scioglimento riserve                                | 162'040.06            | 0.00                   | 178'754.97            | -16'714.91                  | -9%         |
| <b>Ricavi d'esercizio</b>                           | <b>5'606'619.61</b>   | <b>2'510'623.00</b>    | <b>4'826'839.23</b>   | <b>779'780.38</b>           | <b>16%</b>  |
| Salari e stipendi                                   | -2'969'899.33         |                        | -3'145'440.84         | -175'541.51                 | -6%         |
| Contributi a fondi congrua e cappellanie            | -274'461.43           |                        | -270'896.72           | 3'564.71                    | 1%          |
| <b>Costi per il personale e altre remunerazioni</b> | <b>-3'244'360.76</b>  | <b>-2'653'275.00</b>   | <b>-3'416'337.56</b>  | <b>-171'976.80</b>          | <b>-5%</b>  |
| Spese generali                                      | -1'765'264.23         | -1'107'810.09          | -1'878'587.30         | -113'323.07                 | -6%         |
| Contributi e sussidi versati                        | -1'992'151.36         | -1'667'553.00          | -1'045'116.95         | 947'034.41                  | 91%         |
| Cassa pensione: quote premi                         | -1'642'195.80         |                        | -1'640'067.65         | 2'128.15                    | 0%          |
| Contributi interdiocesani                           | -394'187.80           | -420'749.00            | -533'727.30           | -139'539.50                 | -26%        |
| <b>Costi d'esercizio</b>                            | <b>-5'793'799.19</b>  | <b>-3'196'112.09</b>   | <b>-5'097'499.20</b>  | <b>696'299.99</b>           | <b>14%</b>  |
| <b>I margine</b>                                    | <b>-3'431'540.34</b>  | <b>-3'338'764.09</b>   | <b>-3'686'997.53</b>  | <b>255'457.19</b>           | <b>7%</b>   |
| <b>GESTIONE IMMOBILI ALIENABILI</b>                 |                       |                        |                       |                             |             |
| Affitti e altre entrate                             | 3'486'189.76          |                        |                       |                             |             |
| Costi di gestione                                   | -882'879.05           |                        |                       |                             |             |
| <b>Utile gestione immobili alienabili</b>           | <b>2'603'310.71</b>   |                        |                       |                             |             |
| <b>GESTIONE IMMOBILI INALIENABILI</b>               |                       |                        |                       |                             |             |
| Affitti e altre entrate                             | 1'425'891.27          |                        |                       |                             |             |
| Costi di gestione                                   | -440'776.48           |                        |                       |                             |             |
| <b>Utile gestione immobili inalienabili</b>         | <b>985'114.79</b>     |                        |                       |                             |             |
| <b>TOTALE GESTIONE IMMOBILI CH</b>                  |                       |                        |                       |                             |             |
| Affitti e altre entrate                             | 4'912'081.03          | 5'175'040.00           | 5'000'009.94          | -87'928.91                  | -2%         |
| Costi di gestione                                   | -1'323'655.53         | -1'779'154.00          | -1'400'668.95         | -77'013.42                  | -5%         |
| <b>Utile gestione immobili CH</b>                   | <b>3'588'425.50</b>   | <b>3'395'886.00</b>    | <b>3'599'340.99</b>   | <b>-10'915.49</b>           | <b>0%</b>   |
| <b>VILLA SAN GIUSEPPE SAN BARTOLOMEO</b>            |                       |                        |                       |                             |             |
| Villa San Giuseppe: entrate                         | 1'368'456.61          |                        | 1'304'244.54          | 64'212.07                   | 5%          |
| Villa San Giuseppe: costi                           | -1'350'456.61         |                        | -1'283'870.47         | 66'586.14                   | 5%          |
| <b>Utile gestione Villa San Giuseppe</b>            | <b>18'000.00</b>      | <b>100'000.00</b>      | <b>20'374.07</b>      | <b>-2'374.07</b>            | <b>-12%</b> |
| <b>II margine - EBITDA</b>                          | <b>174'885.16</b>     | <b>157'121.91</b>      | <b>-67'282.47</b>     | <b>242'167.63</b>           | <b>360%</b> |
| <b>GESTIONE FINANZIARIA</b>                         |                       |                        |                       |                             |             |
| Ricavi finanziari                                   | 91'396.82             | 58'417.70              | 49'680.09             | 41'716.73                   | 84%         |
| Interessi passivi                                   | -102'707.65           | -105'000.00            | -105'230.65           | -2'523.00                   | -2%         |
| <b>Disavanto gestione finanziaria</b>               | <b>-11'310.83</b>     | <b>-46'582.30</b>      | <b>-55'550.56</b>     | <b>44'239.73</b>            | <b>80%</b>  |
| <b>III margine</b>                                  | <b>163'574.33</b>     | <b>110'539.61</b>      | <b>-122'833.03</b>    | <b>286'407.36</b>           | <b>233%</b> |
| <b>AMMORTAMENTI / SVALUTAZIONI</b>                  |                       |                        |                       |                             |             |
| Ammortamenti sugli immobili alienabili              | -172'645.48           | -800'500.00            | -943'417.92           | -770'772.44                 | -82%        |
| Ammortamenti sugli immobili in alienabili           | -327'559.76           |                        |                       |                             |             |
| Ammortamenti beni mobili                            | -64'879.16            | -8'000.00              | -8'620.00             | 56'259.16                   | 653%        |
| <b>Totale ammortamenti</b>                          | <b>-565'084.40</b>    | <b>-808'500.00</b>     | <b>-952'037.92</b>    | <b>-386'953.52</b>          | <b>-41%</b> |
| <b>IV margine</b>                                   | <b>-401'510.07</b>    | <b>-697'960.39</b>     | <b>-1'074'870.95</b>  | <b>673'360.88</b>           | <b>63%</b>  |
| <b>IMPEGNI DELLA DIOCESI</b>                        |                       |                        |                       |                             |             |
| Impegni della Diocesi                               | -350'000.00           | -520'000.00            | -381'254.65           | -31'254.65                  | -8%         |
| <b>Disavanzo impegni della Diocesi</b>              | <b>-350'000.00</b>    | <b>-520'000.00</b>     | <b>-381'254.65</b>    | <b>-31'254.65</b>           | <b>-8%</b>  |
| <b>V margine</b>                                    | <b>-751'510.07</b>    | <b>-1'217'960.39</b>   | <b>-1'456'125.60</b>  | <b>704'615.53</b>           | <b>48%</b>  |
| <b>ATTIVITÀ STRAORDINARIE</b>                       |                       |                        |                       |                             |             |
| Attività straordinarie                              | 712'880.67            | 667'755.00             | 1'265'707.82          | -552'827.15                 | -44%        |
| <b>RISULTATO STRAORDINARIO</b>                      | <b>712'880.67</b>     | <b>667'755.00</b>      | <b>1'265'707.82</b>   | <b>-552'827.15</b>          | <b>-44%</b> |
| <b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>                        | <b>-38'629.40</b>     | <b>-550'205.39</b>     | <b>-190'417.78</b>    | <b>151'788.38</b>           | <b>80%</b>  |