

Allegato 3

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE

	ANNUALE				PLURIENNALE	
	2025	2024	VARIAZIONE T/T-1		2026	2027
	ANNO T	ANNO T-1	IMPORTO	%	ANNO T+1	ANNO T+2
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Contributi in c/esercizio	322.932.812	348.591.353	-25.658.540	-7,36%	319.286.240	319.304.005
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	302.575.986	323.311.936	-20.735.950	-6,41%	303.688.971	303.706.736
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo -	20.356.827	25.279.417	-4.922.590	-19,47%	15.597.269	15.597.269
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	7.706.154	15.639.195	-7.933.042	-50,73%	2.946.596	2.946.596
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA -	0	2.131.975	-2.131.975	-100,00%	0	0
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA -	9.119.040	4.041.866	5.077.174	125,61%	9.119.040	9.119.040
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro -	3.531.633	3.466.380	65.253	1,88%	3.531.633	3.531.633
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) -	0	0	0		0	0
6) Contributi da altri soggetti pubblici -	0	0	0		0	0
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca -	0	0	0		0	0
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente -	0	0	0		0	0
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata -	0	0	0		0	0
3) da Regione e altri soggetti pubblici -	0	0	0		0	0
4) da privati -	0	0	0		0	0
d) Contributi in c/esercizio - da privati -	0	0	0		0	0
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti -	-2.220.628	-2.188.672	-31.956	1,46%	-894.583	-892.809
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti -	2.911.815	200.000	2.711.815	1355,91%	2.911.815	2.911.815
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria -	15.704.677	98.572.549	-82.867.872	-84,07%	15.904.677	15.904.677
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche -	14.164.555	97.344.495	-83.179.939	-85,45%	14.164.555	14.164.555
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia -	934.010	509.237	424.773	83,41%	1.034.010	1.034.010
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro -	606.112	718.817	-112.706	-15,68%	706.112	706.112
5) Concorsi, recuperi e rimborsi -	1.797.040	1.989.474	-192.434	-9,67%	1.797.040	1.797.040
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) -	2.265.153	1.714.567	550.586	32,11%	2.699.708	2.699.708
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio -	4.450.328	4.136.901	313.427	7,58%	4.450.328	4.450.328
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni -	0	0	0		0	0
9) Altri ricavi e proventi -	237.125	161.376	75.750	46,94%	237.125	237.125
TOTALE A)	348.078.324	453.177.548	-105.099.225	-23,19%	346.392.350	346.411.889
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
1) Acquisti di beni - - - -	41.355.000	47.310.837	-5.955.837	-12,59%	41.214.062	41.294.767
a) Acquisti di beni sanitari - -	40.720.000	46.573.519	-5.853.519	-12,57%	40.631.914	40.682.355
b) Acquisti di beni non sanitari - -	635.000	737.318	-102.318	-13,88%	582.148	612.413
2) Acquisti di servizi sanitari - - - -	157.982.135	248.979.339	-90.997.204	-36,55%	154.806.728	154.503.006
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base - -	17.609.267	19.073.635	-1.464.368	-7,68%	17.538.798	17.579.151
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica - -	25.927.178	25.950.239	-23.061	-0,09%	25.439.678	25.444.722
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - -	24.936.425	43.738.968	-18.802.543	-42,99%	24.918.807	24.928.896
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa - -	4.796.044	4.796.044	0	0,00%	4.796.044	4.796.044
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa - -	3.274.050	4.033.322	-759.272	-18,82%	2.983.306	2.993.394
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica - -	1.300.000	1.479.856	-179.856	-12,15%	1.291.191	1.296.235
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera - -	45.547.079	78.524.217	-32.977.137	-42,00%	45.547.079	45.547.079
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - -	2.932.627	3.440.914	-508.287	-14,77%	2.932.627	2.932.627
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F - -	14.797.812	43.170.226	-28.372.414	-65,72%	14.789.004	14.794.048
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione - -	454.236	616.994	-162.758	-26,38%	454.236	454.236
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario - -	4.500.666	5.345.464	-844.798	-15,80%	4.491.858	4.496.902
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - -	6.528.393	10.513.743	-3.985.350	-37,91%	6.510.776	6.520.864
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) - -	300.000	444.968	-144.968	-32,58%	291.191	296.235
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -	892.000	1.020.925	-128.925	-12,63%	830.340	865.648
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - -	2.276.397	3.683.493	-1.407.096	-38,20%	669.071	224.115
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria - -	1.909.960	3.146.331	-1.236.371	-39,30%	1.322.722	1.332.810
q) Costi per differenziale Tariffe TUC - -	0	0	0		0	0
3) Acquisti di servizi non sanitari - - - -	23.188.446	28.477.400	-5.288.954	-18,57%	22.870.613	22.956.803
a) Servizi non sanitari - -	22.346.224	26.955.200	-4.608.976	-17,10%	22.181.243	22.287.168
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	267.222	552.200	-284.978	-51,61%	149.605	109.693
c) Formazione - -	575.000	970.000	-395.000	-40,72%	539.766	559.942
4) Manutenzione e riparazione - -	3.868.999	5.423.225	-1.554.226	-28,66%	3.780.913	3.831.354
5) Godimento di beni di terzi - -	2.528.444	2.515.342	13.102	0,52%	2.466.784	2.502.092
6) Costi del personale - - - -	99.358.694	95.146.976	4.211.718	4,43%	103.980.096	103.980.096
a) Personale dirigente medico - -	34.643.828	33.443.591	1.200.237	3,59%	37.512.747	37.512.747
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico - -	5.096.483	4.858.122	238.361	4,91%	5.374.630	5.374.630
c) Personale comparto ruolo sanitario - -	49.572.308	47.122.248	2.450.060	5,20%	50.245.829	50.245.829
d) Personale dirigente altri ruoli - -	878.374	844.878	33.496	3,96%	862.429	862.429
e) Personale comparto altri ruoli - -	9.167.702	8.878.138	289.564	3,26%	9.984.460	9.984.460
7) Oneri diversi di gestione - -	1.489.400	1.394.245	95.155	6,82%	993.548	1.023.813
8) Ammortamenti - - - -	4.463.010	4.463.010	0	0,00%	4.463.010	4.463.010
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - -	53.342	53.342	0	0,00%	53.342	53.342
b) Ammortamenti dei Fabbricati - -	2.199.609	2.199.609	0	0,00%	2.199.609	2.199.609
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	2.210.060	2.210.060	0	0,00%	2.210.060	2.210.060
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti - -	0	0	0	0,00%	0	0
10) Variazione delle rimanenze - - - -	-52.092	-314.520	262.427	-83,44%	-52.092	-52.092
a) Variazione delle rimanenze sanitarie - -	-79.291	-341.719	262.427	-76,80%	-79.291	-79.291
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie - -	27.199	27.199	0	0,00%	27.199	27.199
11) Accantonamenti - - - -	6.809.966	13.204.269	-6.394.304	-48,43%	4.567.644	4.592.865
a) Accantonamenti per rischi - -	300.000	530.000	-230.000	-43,40%	273.574	288.706
b) Accantonamenti per premio operosità - -	267.900	297.145	-29.246	-9,84%	259.091	264.135
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati - -	3.869.518	9.884.713	-6.015.194	-60,85%	1.671.240	1.671.240
d) Altri accantonamenti	2.372.548	2.492.411	-119.864	-4,81%	2.363.739	2.368.783
TOTALE B)	340.992.002	446.600.125	-105.608.123	-23,65%	339.091.306	339.095.713
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.086.322	6.577.424	508.898	7,74%	7.301.044	7.316.176
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0	0	0		0	0
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	0	0		0	0
TOTALE C)	0	0	0		0	0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
1) Rivalutazioni	0	0	0		0	0
2) Svalutazioni	0	0	0		0	0
TOTALE D)	0	0	0		0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
1) Proventi straordinari	0	0	0		0	0
a) Plusvalenze	0	0	0		0	0

Allegato 3
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE

	ANNUALE				PLURIENNALE	
	2025	2024	VARIAZIONE T/T-1		2026	2027
	ANNO T	ANNO T-1	IMPORTO	%	ANNO T+1	ANNO T+2
b) Altri proventi straordinari	0	0	0		0	0
2) Oneri straordinari	0	0	0		0	0
a) Minusvalenze	0	0	0		0	0
b) Altri oneri straordinari	0	0	0		0	0
TOTALE E)	0	0	0		0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.086.322	6.577.424	508.898	7,74%	7.301.044	7.316.176
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO						
1) IRAP	6.987.084	6.478.186	508.898	7,86%	7.201.806	7.216.938
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.259.598	5.994.260	265.338	4,43%	6.550.746	6.550.746
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	697.486	445.059	252.427	56,72%	629.869	639.957
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)	30.000	38.867	-8.867	-22,81%	21.191	26.235
d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	0,00%	0	0
2) IRES	99.238	99.238	0	0,00%	99.238	99.238
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0		0	0
TOTALE Y)	7.086.322	6.577.424	508.898	7,74%	7.301.044	7.316.176
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0	0,00%	0	0