

Allegato 1

Bilanci economici preventivi annuali e pluriennali							
Bilancio Preventivo economico Annuale e Pluriennale		ANNUALE				PLURIENNALE	
SCHEMA DI BILANCIO	Anno 2025	Anno 2024	Differenza T - (T-1)	Variazione % T/T-1	Anno 2026	Anno 2027	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	194.579.910,39	188.525.750,80	6.054.160	3,21%	194.949.419,24	198.890.249,53	
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	179.065.781,63	172.842.414,06	6.223.368	3,60%	184.058.643,91	184.431.096,72	
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	15.514.128,76	15.683.336,74	-169.208	-1,08%	10.890.775,33	14.459.152,81	
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	6.638.949,77	9.111.221,80	-2.472.272	-27,13%	2.084.434,28	5.652.811,76	
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	0,00	1.552.722,96	-1.552.723	-100,00%	0,00	0,00	
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	5.988.107,33	2.422.598,99	3.565.508	147,18%	5.973.553,53	5.973.553,53	
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	2.706.613,35	2.596.792,99	109.820	4,23%	2.678.849,12	2.678.849,12	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0,00	0,00			0,00	0,00	
6) Contributi da altri soggetti pubblici	180.458,31	0,00	180.458		153.938,40	153.938,40	
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	0,00	0,00			0,00	0,00	
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	0,00	0,00			0,00	0,00	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0,00	0,00			0,00	0,00	
3) da Regione e altri soggetti pubblici	0,00	0,00			0,00	0,00	
4) da privati	0,00	0,00			0,00	0,00	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	0,00	0,00			0,00	0,00	
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00	0,00			0,00	0,00	
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00	0,00			0,00	0,00	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	10.531.427,43	43.967.957,84	-33.436.530	-76,05%	10.590.771,49	10.590.771,50	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	9.946.601,47	43.239.478,46	-33.292.877	-77,00%	10.001.215,22	10.001.215,22	
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - intramoenia	404.681,76	419.505,28	-14.824	-3,53%	404.681,75	404.681,76	
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro	180.144,20	308.974,10	-128.830	-41,70%	184.874,52	184.874,52	
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	991.435,74	867.760,69	123.675	14,25%	991.435,74	991.435,74	
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.151.386,80	1.417.553,48	-266.167	-18,78%	1.151.386,80	1.151.386,80	
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	0,00	2.036.844,53	-2.036.845	-100,00%	0,00	0,00	
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00			0,00	0,00	
9) Altri ricavi e proventi	80.700,61	64.766,90	15.934	24,60%	80.700,61	80.700,61	
Totale A	207.334.860,97	236.880.634,24	-29.545.773	-12,47%	207.763.713,88	211.704.544,18	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	25.520.739,76	19.909.530,37	5.611.209	28,18%	24.762.445,88	26.488.807,68	
a) Acquisti di beni sanitari	25.194.709,62	19.622.276,27	5.572.433	28,40%	24.436.415,74	26.162.777,54	
b) Acquisti di beni non sanitari	326.030,14	287.254,10	38.776	13,50%	326.030,14	326.030,14	
2) Acquisti di servizi sanitari	102.126.312,01	135.742.820,41	-33.616.508	-24,76%	100.677.673,42	102.892.141,92	
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	10.625.814,50	11.595.541,35	-969.727	-8,36%	10.632.636,04	10.632.636,04	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	15.192.151,26	16.025.894,28	-833.743	-5,20%	13.673.657,44	15.192.151,26	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	18.185.564,26	26.673.745,24	-8.488.181	-31,82%	18.169.990,87	18.275.427,28	
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	3.067.049,49	3.519.780,73	-452.731	-12,86%	3.037.049,49	3.067.049,49	
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	1.848.100,02	1.993.860,15	-145.760	-7,31%	1.548.100,02	1.848.100,02	
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	897.270,45	857.243,19	40.027	4,67%	897.270,45	897.270,45	
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	27.401.017,18	41.133.055,17	-13.732.038	-33,38%	27.995.513,83	27.995.513,83	
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	1.744.499,06	2.004.298,88	-259.800	-12,96%	1.744.499,06	1.744.499,06	
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.031.814,44	21.872.270,70	-9.840.456	-44,99%	12.099.772,85	12.099.772,85	
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	11.776,50	272.113,86	-260.337	-95,67%	13.151,41	13.151,41	
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.307.451,21	2.620.651,34	-313.200	-11,95%	2.312.766,59	2.312.766,59	
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	6.491.911,35	5.086.327,50	1.405.584	27,63%	6.231.373,08	6.491.911,35	
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	252.519,28	251.222,67	1.297	0,52%	252.519,28	252.519,28	
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	712.283,03	597.834,70	114.448	19,14%	712.283,03	712.283,03	
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	222.886,62	460.382,89	-237.496	-51,59%	222.886,62	222.886,62	
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	1.134.203,36	778.597,77	355.606	45,67%	1.134.203,36	1.134.203,36	
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0,00	0,00			0,00	0,00	
3) Acquisti di servizi non sanitari	10.948.268,12	10.184.616,24	763.652	7,50%	10.948.268,05	10.948.268,05	
a) Servizi non sanitari	10.817.974,61	9.845.395,20	972.579	9,88%	10.817.974,54	10.817.974,54	
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	78.159,82	314.377,00	-236.217	-75,14%	78.159,82	78.159,82	
c) Formazione	52.133,69	24.844,04	27.290	109,84%	52.133,69	52.133,69	
4) Manutenzione e riparazione	1.298.722,58	1.863.797,81	-565.075	-30,32%	1.298.722,58	1.298.722,58	
5) Godimento di beni di terzi	1.233.562,78	731.346,63	502.216	68,67%	1.233.562,78	1.233.562,78	
6) Costi del personale	57.196.700,00	58.539.691,54	-1.342.992	-2,29%	59.711.000,00	59.711.000,00	
a) Personale dirigente medico	25.376.593,65	26.387.813,53	-1.011.220	-3,83%	26.689.766,15	26.689.766,15	
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.072.008,05	3.350.424,83	-278.417	-8,31%	3.232.545,39	3.232.545,39	
c) Personale comparto ruolo sanitario	17.966.388,24	17.193.212,62	773.176	4,50%	18.595.536,43	18.595.536,43	
d) Personale dirigente altri ruoli	413.888,27	550.685,11	-136.797	-24,84%	578.970,28	578.970,28	
e) Personale comparto altri ruoli	10.367.821,79	11.057.555,45	-689.734	-6,24%	10.614.181,75	10.614.181,75	
7) Oneri diversi di gestione	734.707,42	822.620,64	-87.913	-10,69%	734.707,42	734.707,42	
8) Ammortamenti	1.997.366,74	2.036.844,53	-39.478	-1,94%	1.997.366,74	1.997.366,74	
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00	39.477,79	-39.478	-100,00%	0,00	0,00	

Bilancio Preventivo economico Annuale e Pluriennale		ANNUALE				PLURIENNALE	
SCHEMA DI BILANCIO	Anno 2025	Anno 2024	Differenza T - (T-1)	Variazione % T/T-1	Anno 2026	Anno 2027	
b) Ammortamenti dei Fabbricati	875.856,21	875.856,21	0	0,00%	875.856,21	875.856,21	
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.121.510,53	1.121.510,53	0	0,00%	1.121.510,53	1.121.510,53	
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00			0,00	0,00	
10) Variazione delle rimanenze	0,00	0,00			0,00	0,00	
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0,00	0,00			0,00	0,00	
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0,00	0,00			0,00	0,00	
11) Accantonamenti	1.959.853,98	1.986.399,07	-26.545	-1,34%	1.959.853,98	1.959.853,98	
a) Accantonamenti per rischi	415.000,00	441.545,09	-26.545	-6,01%	415.000,00	415.000,00	
b) Accantonamenti per premio oposit�	0,00	0,00			0,00	0,00	
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0,00	0,00			0,00	0,00	
d) Altri accantonamenti	1.544.853,98	1.544.853,98	0	0,00%	1.544.853,98	1.544.853,98	
Totale B	203.016.233,39	231.817.667,23	-28.801.434	-12,42%	203.323.600,85	207.264.431,15	
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	4.318.627,58	5.062.967,01	-744.339	-14,70%	4.440.113,03	4.440.113,03	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0,00	0,00			0,00	0,00	
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00			0,00	0,00	
Totale C	0,00	0,00			0,00	0,00	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	0,00	0,00			0,00	0,00	
2) Svalutazioni	0,00	0,00			0,00	0,00	
Totale D	0,00	0,00			0,00	0,00	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	0,00	0,00			0,00	0,00	
a) Plusvalenze	0,00	0,00			0,00	0,00	
b) Altri proventi straordinari	0,00	0,00			0,00	0,00	
2) Oneri straordinari	105.428,20	0,00	105.428		105.428,20	105.428,20	
a) Minusvalenze	0,00	0,00			0,00	0,00	
b) Altri oneri straordinari	105.428,20	0,00	105.428		105.428,20	105.428,20	
Totale E	-105.428,20	0,00	-105.428		-105.428,20	-105.428,20	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.213.199,38	5.062.967,01	-849.768	-16,78%	4.334.684,83	4.334.684,83	
Y) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO							
1) IRAP	4.213.199,38	5.062.967,01	-849.768	-16,78%	4.334.684,83	4.334.684,83	
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.802.531,40	4.719.958,73	-917.427	-19,44%	3.924.016,85	3.924.016,85	
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	387.083,35	318.348,81	68.735	21,59%	387.083,35	387.083,35	
c) IRAP relativa ad attiv� di libera professione (intraoemia)	23.584,63	24.659,47	-1.075	-4,36%	23.584,63	23.584,63	
d) Irap relativa ad attiv� commerciali	0,00	0,00			0,00	0,00	
2) Ires	0,00	0,00			0,00	0,00	
3) Accantonamento a fondo imposte (Accantonamenti, condoni)	0,00	0,00			0,00	0,00	
Totale Y	4.213.199,38	5.062.967,01	-849.768	-16,78%	4.334.684,83	4.334.684,83	
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00	0	0%	0,00	0,00	