

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE 2024-2026

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE	ANNO 2023 (Programmazione 2023.2025)	ANNO 2024	VARIAZIONE 2024-2023		ANNUALE PLURIENNALE	
			IMPORTO	%	ANNO 2025	ANNO 2026
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Contributi in c/esercizio	328.592.013,54	358.229.932,81	29.637.919,27	9,02%	358.860.073,61	358.860.073,61
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	307.378.551,33	319.451.856,28	12.073.304,95	3,93%	320.184.271,69	320.184.271,69
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo -	21.213.462,21	38.763.118,86	17.549.656,65	82,73%	38.660.844,25	38.660.844,25
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	12.797.632,37	15.011.085,87	2.213.453,50	17,30%	9.016.364,12	9.016.364,12
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA -	-	4.151.360,89	4.151.360,89		4.161.054,26	4.161.054,26
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA -	5.297.925,75	3.271.559,03	- 2.026.366,72	-38,25%	9.278.909,14	9.278.909,14
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro -	2.833.619,34	2.974.952,48	141.333,14	4,99%	2.850.356,16	2.850.356,16
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) -	-	-	-		-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici -	284.284,75	13.354.160,58	13.069.875,83	4597,46%	13.354.160,58	13.354.160,58
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca -	-	-	-		-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente -	-	-	-		-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata -	-	-	-		-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici -	-	-	-		-	-
4) da privati -	-	-	-		-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati -	-	14.957,67	14.957,67		14.957,67	14.957,67
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti -	- 800.000,00	- 828.154,02	- 28.154,02	3,52%	- 830.000,00	- 830.000,00
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi	1.050.000,00	1.050.000,00	-	0,00%	1.050.000,00	1.050.000,00
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria -	31.935.504,67	142.028.940,77	110.093.436,10	344,74%	142.028.940,77	142.028.940,77
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche -	29.891.668,49	139.918.954,27	110.027.285,78	368,09%	139.918.954,27	139.918.954,27
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia -	1.828.940,00	943.721,71	- 885.218,29	-48,40%	943.721,71	943.721,71
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro -	214.896,18	716.264,79	501.368,61	233,31%	716.264,79	716.264,79
5) Concorsi, recuperi e rimborsi -	1.918.664,97	10.553.675,73	8.635.010,76	450,05%	10.553.675,73	10.553.675,73
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) -	4.270.000,00	2.775.250,11	- 1.494.749,89	-35,01%	2.775.250,11	2.775.250,11
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio -	7.938.625,93	5.470.401,56	- 2.468.224,37	-31,09%	5.504.000,00	5.504.000,00
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni -	-	-	-		-	-
9) Altri ricavi e proventi -	392.639,31	176.963,38	- 215.675,93	-54,93%	176.963,38	176.963,38
TOTALE A)	375.297.448,42	519.457.010,33	144.159.561,91	38,41%	520.118.903,60	520.118.903,60
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
1) Acquisti di beni - - -	62.480.633,09	61.405.995,53	- 1.074.637,56	-1,72%	62.119.364,85	62.119.364,85
a) Acquisti di beni sanitari - -	61.561.386,92	60.534.152,75	- 1.027.234,17	-1,67%	61.247.000,00	61.247.000,00

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE	ANNO 2023 (Programmazione 2023.2025)	ANNO 2024	VARIAZIONE 2024-2023		ANNUALE PLURIENNALE	
			IMPORTO	%	ANNO 2025	ANNO 2026
b) Acquisti di beni non sanitari - -	919.246,17	871.842,78	- 47.403,39	-5,16%	872.364,85	872.364,85
2) Acquisti di servizi sanitari - - -	119.081.989,86	237.177.437,29	118.095.447,43	99,17%	236.557.918,02	236.557.918,02
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base - -	16.226.601,96	18.440.264,44	2.213.662,48	13,64%	18.440.264,44	18.440.264,44
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica - -	29.789.167,39	45.606.996,53	15.817.829,14	53,10%	45.606.996,53	45.606.996,53
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - -	14.729.929,80	35.862.856,93	21.132.927,13	143,47%	35.656.520,52	35.656.520,52
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa - -	3.800.000,00	3.816.035,80	16.035,80	0,42%	3.800.000,00	3.800.000,00
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa - -	3.877.949,74	3.898.207,29	20.257,55	0,52%	3.898.207,29	3.898.207,29
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica - -	1.850.000,00	1.364.155,91	- 485.844,09	-26,26%	1.364.155,91	1.364.155,91
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera - -	26.107.038,29	64.553.559,87	38.446.521,58	147,26%	64.553.559,87	64.553.559,87
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - -	2.630.000,00	2.957.125,84	327.125,84	12,44%	2.957.125,84	2.957.125,84
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F - -	6.838.816,20	47.206.281,52	40.367.465,32	590,27%	47.206.281,52	47.206.281,52
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione - -	95.456,63	235.876,56	140.419,93	147,10%	235.876,56	235.876,56
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario - -	2.819.139,61	3.457.934,96	638.795,35	22,66%	3.457.934,96	3.457.934,96
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - -	4.029.572,25	2.584.890,35	- 1.444.681,90	-35,85%	2.584.890,35	2.584.890,35
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) - -	401.000,00	484.027,32	83.027,32	20,71%	484.027,32	484.027,32
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -	1.221.580,45	770.557,03	- 451.023,42	-36,92%	760.212,16	760.212,16
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - -	3.582.876,35	3.479.958,85	- 102.917,50	-2,87%	3.070.000,00	3.070.000,00
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria - -	1.082.861,19	2.458.708,09	1.375.846,90	127,06%	2.481.864,75	2.481.864,75
q) Costi per differenziale Tariffe TUC - -	-	-	-		-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari - - -	40.132.272,62	43.815.236,49	3.682.963,87	9,18%	43.715.881,96	43.715.881,96
a) Servizi non sanitari - -	38.473.045,93	43.013.944,94	4.540.899,01	11,80%	42.938.881,96	42.938.881,96
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	793.973,29	584.032,33	- 209.940,96	-26,44%	577.000,00	577.000,00
c) Formazione - -	865.253,40	217.259,22	- 647.994,18	-74,89%	200.000,00	200.000,00
4) Manutenzione e riparazione - -	11.809.055,25	12.252.250,01	443.194,76	3,75%	12.252.250,01	12.252.250,01
5) Godimento di beni di terzi - -	2.732.325,26	3.502.734,45	770.409,19	28,20%	3.502.734,45	3.502.734,45
6) Costi del personale - - - -	115.202.797,56	124.239.750,09	9.036.952,53	7,84%	126.121.542,79	126.116.742,88
a) Personale dirigente medico - -	47.887.991,14	47.215.483,63	- 672.507,51	-1,40%	49.414.057,58	49.643.261,70
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico - -	2.752.208,11	4.958.833,71	2.206.625,60	80,18%	5.039.059,61	5.046.312,75
c) Personale comparto ruolo sanitario - -	45.491.774,67	47.038.963,48	1.547.188,81	3,40%	46.851.565,25	46.918.326,37
d) Personale dirigente altri ruoli - -	745.577,16	1.003.130,13	257.552,97	34,54%	960.094,57	908.900,07
e) Personale comparto altri ruoli - -	18.325.246,48	24.023.339,14	5.698.092,66	31,09%	23.856.765,79	23.599.942,00
7) Oneri diversi di gestione - -	1.363.653,39	860.885,41	- 502.767,98	-36,87%	840.000,00	840.000,00
8) Ammortamenti - - - -	4.105.989,30	5.470.401,56	1.364.412,26	33,23%	5.504.000,00	5.504.000,00

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE	ANNO 2023 (Programmazione 2023.2025)	ANNO 2024	VARIAZIONE 2024-2023		ANNUALE PLURIENNALE	
			IMPORTO	%	ANNO 2025	ANNO 2026
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - -	220.941,92	4.387,78	- 216.554,14	-98,01%	4.000,00	4.000,00
b) Ammortamenti dei Fabbricati - -	1.917.440,29	2.961.978,46	1.044.538,17	54,48%	3.000.000,00	3.000.000,00
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	1.967.607,09	2.504.035,32	536.428,23	27,26%	2.500.000,00	2.500.000,00
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti - -	-	-	-		-	-
10) Variazione delle rimanenze - - - -	- 2.544.549,98	2.696.637,26	5.241.187,24	-205,98%	2.450.927,82	2.452.296,09
a) Variazione delle rimanenze sanitarie - -	- 2.537.988,07	2.611.637,26	5.149.625,33	-202,90%	2.365.927,82	2.367.296,09
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie - -	- 6.561,91	85.000,00	91.561,91	-1395,35%	85.000,00	85.000,00
11) Accantonamenti - - - -	12.542.650,12	18.857.836,74	6.315.186,62	50,35%	17.766.249,14	17.770.011,04
a) Accantonamenti per rischi - -	1.832.025,93	8.416.040,71	6.584.014,78	359,38%	8.000.000,00	8.000.000,00
b) Accantonamenti per premio operosità - -	467.719,83	-	- 467.719,83	-100,00%	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati - -	6.981.473,09	7.180.364,76	198.891,67	2,85%	6.504.817,87	6.508.579,77
d) Altri accantonamenti	3.261.431,27	3.261.431,27	0,00	0,00%	3.261.431,27	3.261.431,27
TOTALE B)	366.906.816,47	510.279.164,84	143.372.348,37	39,08%	510.830.869,04	510.831.199,31
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	8.390.631,95	9.177.845,50	787.213,55	9,38%	9.288.034,55	9.287.704,28
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-		-	-
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari - -	-	-	-		-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-		-	-
TOTALE C)	-	-	-		-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-		-	-
1) Rivalutazioni - -	-	-	-		-	-
2) Svalutazioni	-	-	-		-	-
TOTALE D)	-	-	-		-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-	-		-	-
1) Proventi straordinari - - - -	-	-	-		-	-
a) Plusvalenze - -	-	-	-		-	-
b) Altri proventi straordinari - -	-	-	-		-	-
2) Oneri straordinari - - - -	-	-	-		-	-
a) Minusvalenze - -	-	-	-		-	-
b) Altri oneri straordinari -	-	-	-		-	-
TOTALE E)	-	-	-		-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	8.390.631,95	9.177.845,50	787.213,55	9,38%	9.288.034,55	9.287.704,28
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-	-	-		-	-
1) IRAP - - - -	8.298.904,08	9.112.845,50	813.941,42	9,81%	9.223.034,55	9.222.704,28
a) IRAP relativa a personale dipendente - -	7.488.181,84	8.548.554,20	1.060.372,36	14,16%	8.678.034,55	8.677.704,28

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE	ANNO 2023 (Programmazione 2023.2025)	ANNO 2024	VARIAZIONE 2024-2023		ANNUALE PLURIENNALE	
			IMPORTO	%	ANNO 2025	ANNO 2026
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente - -	766.985,76	514.786,07	- 252.199,69	-32,88%	500.000,00	500.000,00
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) - -	43.708,04	49.505,23	5.797,19	13,26%	45.000,00	45.000,00
d) IRAP relativa ad attività commerciali - -	28,44	-	- 28,44	-100,00%	-	-
2) IRES - -	91.727,87	65.000,00	- 26.727,87	-29,14%	65.000,00	65.000,00
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-		-	-
TOTALE Y)	8.390.631,95	9.177.845,50	787.213,55	9,38%	9.288.034,55	9.287.704,28
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0,00	- 0,00	- 0,00		0,00	0,00