

**Allegato 3 - BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE**

	ANNUALE				PLURIENNALE	
	2024	2023	VARIAZIONE T/T-1		2025	2026
	ANNO T	ANNO T-1	IMPORTO	%	ANNO T+1	ANNO T+2
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>331.243.485</b>	<b>314.355.460</b>	<b>16.888.025</b>	<b>5,37%</b>	<b>331.863.372</b>	<b>331.863.372</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	314.568.149	300.391.765	14.176.384	4,72%	315.302.661	315.302.661
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo -	16.675.336	13.963.695	2.711.641	19,42%	16.560.711	16.560.711
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	7.425.778	6.355.471	1.070.308	16,84%	1.983.958	1.983.958
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA -	2.123.983	0	2.123.983	-100,00%	2.128.943	2.128.943
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA -	3.287.983	3.926.831	-638.849	-16,27%	8.739.332	8.739.332
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro -	3.576.836	3.430.379	146.457	4,27%	3.447.722	3.447.722
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) -	0	0	0		0	0
6) Contributi da altri soggetti pubblici -	260.756	251.014	9.742	3,88%	260.756	260.756
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
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti -</b>	<b>-1.588.672</b>	<b>-1.452.459</b>	<b>-136.213</b>	<b>9,38%</b>	<b>-1.588.672</b>	<b>-1.588.672</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti -</b>	<b>600.000</b>	<b>743.064</b>	<b>-143.064</b>	<b>-19,25%</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria -</b>	<b>125.729.926</b>	<b>15.778.733</b>	<b>109.951.193</b>	<b>696,83%</b>	<b>125.738.816</b>	<b>125.738.816</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche -	124.435.562	14.580.724	109.854.838	753,43%	124.435.562	124.435.562
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia -	541.769	503.037	38.732	7,70%	550.000	550.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro -	752.595	694.972	57.623	8,29%	753.254	753.254
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi -</b>	<b>1.578.172</b>	<b>1.527.936</b>	<b>50.236</b>	<b>3,29%</b>	<b>1.575.936</b>	<b>1.575.936</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) -</b>	<b>1.855.116</b>	<b>1.531.042</b>	<b>324.073</b>	<b>21,17%</b>	<b>1.855.116</b>	<b>1.855.116</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio -</b>	<b>4.134.444</b>	<b>4.134.444</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>4.134.444</b>	<b>4.134.444</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni -</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi -</b>	<b>159.911</b>	<b>169.665</b>	<b>-9.754</b>	<b>-5,75%</b>	<b>159.911</b>	<b>159.911</b>
<b>TOTALE A)</b>	<b>463.712.381</b>	<b>336.787.885</b>	<b>126.924.497</b>	<b>37,69%</b>	<b>464.338.922</b>	<b>464.338.922</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>1) Acquisti di beni - - - -</b>	<b>43.724.117</b>	<b>42.541.642</b>	<b>1.182.476</b>	<b>2,78%</b>	<b>43.724.117</b>	<b>43.724.117</b>
a) Acquisti di beni sanitari - -	43.091.297	41.952.938	1.138.359	2,71%	43.091.297	43.091.297
b) Acquisti di beni non sanitari - -	632.820	588.704	44.116	7,49%	632.820	632.820
<b>2) Acquisti di servizi sanitari - - - -</b>	<b>271.945.515</b>	<b>157.126.987</b>	<b>114.818.528</b>	<b>73,07%</b>	<b>271.796.480</b>	<b>271.796.480</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base - -	19.110.839	18.863.842	246.996	1,31%	19.110.839	19.110.839
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica - -	48.822.805	25.397.591	23.425.214	92,23%	48.822.805	48.822.805
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale - -	42.052.499	23.365.771	18.686.728	79,97%	42.052.499	42.052.499
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa - -	4.028.260	3.661.696	366.564	10,01%	4.028.260	4.028.260
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa - -	5.287.398	3.415.529	1.871.868	54,80%	5.287.398	5.287.398
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica - -	1.312.201	1.312.201	0	0,00%	1.312.201	1.312.201
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera - -	79.265.143	46.229.488	33.035.655	71,46%	79.265.143	79.265.143
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - -	3.747.648	3.127.648	620.000	19,82%	3.747.648	3.747.648
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F - -	49.617.649	14.039.790	35.577.859	253,41%	49.617.649	49.617.649
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione - -	530.700	355.156	175.544	49,43%	531.666	531.666
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario - -	3.792.555	3.221.089	571.465	17,74%	3.792.555	3.792.555
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - -	8.241.911	8.011.536	230.374	2,88%	8.241.911	8.241.911
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) - -	344.968	344.968	0	0,00%	344.968	344.968
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari - -	896.073	858.616	37.457	4,36%	896.073	896.073
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie - -	2.182.000	2.494.078	-312.078	-12,51%	2.032.000	2.032.000
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria - -	2.712.866	2.427.985	284.881	11,73%	2.712.866	2.712.866
q) Costi per differenziale Tariffe TUC - -	0	0	0		0	0
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari - - - -</b>	<b>24.927.184</b>	<b>23.335.510</b>	<b>1.591.675</b>	<b>6,82%</b>	<b>24.727.184</b>	<b>24.727.184</b>
a) Servizi non sanitari - -	24.222.184	22.578.793	1.643.391	7,28%	24.022.184	24.022.184
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	350.000	601.716	-251.716	-41,83%	350.000	350.000
c) Formazione - -	355.000	155.000	200.000	129,03%	355.000	355.000
<b>4) Manutenzione e riparazione - -</b>	<b>3.718.095</b>	<b>4.341.101</b>	<b>-623.006</b>	<b>-14,35%</b>	<b>3.718.095</b>	<b>3.718.095</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi - -</b>	<b>2.119.487</b>	<b>2.032.291</b>	<b>87.196</b>	<b>4,29%</b>	<b>2.119.487</b>	<b>2.119.487</b>
<b>6) Costi del personale - - - -</b>	<b>98.004.588</b>	<b>88.693.691</b>	<b>9.310.897</b>	<b>10,50%</b>	<b>99.992.153</b>	<b>99.992.153</b>
a) Personale dirigente medico - -	36.742.928	35.731.685	1.011.242	2,83%	38.065.672	38.065.672
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico - -	5.679.727	3.727.283	1.952.443	52,38%	5.751.681	5.751.681
c) Personale comparto ruolo sanitario - -	45.438.845	34.820.033	10.618.811	30,50%	45.557.142	45.557.142
d) Personale dirigente altri ruoli - -	891.282	452.151	439.131	97,12%	921.051	921.051
e) Personale comparto altri ruoli - -	9.251.806	13.962.537	-4.710.731	-33,74%	9.696.606	9.696.606
<b>7) Oneri diversi di gestione - -</b>	<b>1.322.266</b>	<b>1.492.873</b>	<b>-170.607</b>	<b>-11,43%</b>	<b>1.322.266</b>	<b>1.322.266</b>
<b>8) Ammortamenti - - - -</b>	<b>4.435.107</b>	<b>4.460.598</b>	<b>-25.491</b>	<b>-0,57%</b>	<b>4.435.107</b>	<b>4.435.107</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali - -	55.561	55.561	0	0,00%	55.561	55.561
b) Ammortamenti dei Fabbricati - -	2.191.524	2.217.015	-25.491	-1,15%	2.191.524	2.191.524
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali - -	2.188.022	2.188.022	0	0,00%	2.188.022	2.188.022
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti - -</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze - - - -</b>	<b>314.520</b>	<b>-309.475</b>	<b>623.995</b>	<b>-201,63%</b>	<b>314.520</b>	<b>314.520</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie - -	341.719	-305.983	647.702	-211,68%	341.719	341.719
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie - -	-27.199	-3.492	-23.707	678,84%	-27.199	-27.199
<b>11) Accantonamenti - - - -</b>	<b>6.479.780</b>	<b>6.906.096</b>	<b>-426.317</b>	<b>-6,17%</b>	<b>5.342.573</b>	<b>5.342.573</b>
a) Accantonamenti per rischi - -	530.000	896.017	-366.017	-40,85%	530.000	530.000
b) Accantonamenti per premio operosità - -	297.145	297.145	0	0,00%	297.145	297.145
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati - -	2.803.224	2.249.010	554.214	24,64%	1.666.017	1.666.017
d) Altri accantonamenti	2.849.411	3.463.924	-614.513	-17,74%	2.849.411	2.849.411
<b>TOTALE B)</b>	<b>456.990.658</b>	<b>330.621.312</b>	<b>126.369.346</b>	<b>38,22%</b>	<b>457.491.982</b>	<b>457.491.982</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>6.721.723</b>	<b>6.166.572</b>	<b>555.150</b>	<b>9,00%</b>	<b>6.846.939</b>	<b>6.846.939</b>

**Allegato 3 - BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE E PLURIENNALE**

	ANNUALE				PLURIENNALE	
	2024	2023	VARIAZIONE T/T-1		2025	2026
	ANNO T	ANNO T-1	IMPORTO	%	ANNO T+1	ANNO T+2
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>						
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0	0	0		0	0
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	0	0		0	0
<b>TOTALE C)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
1) Rivalutazioni	0	0	0		0	0
2) Svalutazioni	0	0	0		0	0
<b>TOTALE D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>						
1) Proventi straordinari	0	0	0		0	0
a) Plusvalenze	0	0	0		0	0
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
<b>TOTALE E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>6.721.723</b>	<b>6.166.572</b>	<b>555.150</b>	<b>9,00%</b>	<b>6.846.939</b>	<b>6.846.939</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>						
1) IRAP	6.653.157	6.098.007	555.150	9,10%	6.778.374	6.778.374
a) IRAP relativa a personale dipendente	6.174.289	5.470.766	703.523	12,86%	6.299.506	6.299.506
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	445.059	593.431	-148.372	-25,00%	445.059	445.059
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	33.809	33.809	0	0,00%	33.809	33.809
d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0	0,00%	0	0
2) IRES	68.566	68.566	0	0,00%	68.566	68.566
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0		0	0
<b>TOTALE Y)</b>	<b>6.721.723</b>	<b>6.166.572</b>	<b>555.150</b>	<b>9,00%</b>	<b>6.846.939</b>	<b>6.846.939</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>