

BEP 2025-2027: Allegato 3 - Bilancio Preventivo economico Annuale e Pluriennale						
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	1.072.621.626,35	1.064.792.245,65	7.829.381	0,74%	1.076.927.078,78	1.092.872.760,61
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	995.564.482,45	981.906.711,67	13.657.771	1,39%	1.003.737.059,07	1.023.490.013,35
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	77.057.143,90	82.885.533,98	-5.828.390	-7,03%	73.190.019,71	69.382.747,26
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	37.729.619,27	49.096.910,86	-11.367.292	-23,15%	34.243.498,24	32.072.589,58
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di	0,00	15.305.925,90	-15.305.926	-100,00%	0,00	0,00
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di	34.064.289,33	14.290.390,49	19.773.899	138,37%	33.984.422,81	32.348.059,01
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	5.125.331,75	4.192.306,74	933.025	22,26%	4.962.098,66	4.962.098,66
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0,00	0,00			0,00	0,00
6) Contributi da altri soggetti pubblici	137.903,55	0,00	137.904		0,00	0,00
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	-500.000,00	-341.217,85	-158.782	46,53%	-500.000,00	-500.000,00
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.451.364,38	2.767.326,00	2.684.038	96,99%	5.850.000,00	5.850.000,00
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	79.982.483,67	290.186.954,70	-210.204.471	-72,44%	79.956.586,54	80.368.395,74
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	75.318.330,75	283.065.262,26	-207.746.932	-73,39%	75.826.610,88	76.252.617,49
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.557.000,00	1.368.620,11	188.380	13,76%	1.607.000,00	1.657.000,00
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.107.152,92	5.753.072,33	-2.645.919	-45,99%	2.522.975,65	2.458.778,25
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	8.521.634,11	8.350.301,50	171.333	2,05%	11.021.634,11	11.021.634,11
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.635.397,00	4.068.896,54	-433.500	-10,65%	3.709.397,00	3.709.397,00
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	9.013.066,75	8.289.365,85	723.701	8,73%	9.013.066,75	9.013.066,75
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00			0,00	0,00
9) Altri ricavi e proventi	1.296.000,00	2.188.694,84	-892.695	-40,79%	1.326.000,00	1.336.000,00
<b>Totale A</b>	<b>1.180.021.572,26</b>	<b>1.380.302.567,24</b>	<b>-200.280.995</b>	<b>-14,51%</b>	<b>1.187.303.763,18</b>	<b>1.203.671.254,21</b>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
					0,00	0,00
1) Acquisti di beni	133.427.597,59	127.194.536,87	6.233.061	4,90%	132.528.770,57	139.235.638,98
a) Acquisti di beni sanitari	132.092.597,59	125.115.498,04	6.977.100	5,58%	131.193.770,57	137.900.638,98
b) Acquisti di beni non sanitari	1.335.000,00	2.079.038,83	-744.039	-35,79%	1.335.000,00	1.335.000,00
2) Acquisti di servizi sanitari	663.124.997,11	879.757.546,27	-216.632.549	-24,62%	666.081.933,47	675.786.439,22
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	55.720.065,26	54.618.424,78	1.101.640	2,02%	56.275.382,85	56.510.863,09
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	81.796.734,91	77.482.465,76	4.314.269	5,57%	81.925.960,16	84.208.844,15
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	113.317.461,69	185.520.540,93	-72.203.079	-38,92%	113.969.295,30	116.114.153,24
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	20.887.307,82	20.887.307,82	0	0,00%	20.887.307,82	20.887.307,82
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	10.378.676,65	10.326.038,18	52.638	0,51%	10.091.407,81	10.091.407,81
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	5.050.000,00	6.000.000,00	-950.000	-15,83%	5.000.000,00	5.050.000,00
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	219.850.014,48	309.483.798,71	-89.633.784	-28,96%	223.833.446,69	226.388.386,70
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.648.417,18	7.648.417,18	0	0,00%	7.648.417,18	7.648.417,18
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	76.812.863,60	138.383.826,65	-61.570.963	-44,49%	77.321.085,34	77.714.984,92
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.066.487,61	994.832,86	71.655	7,20%	1.085.379,58	1.097.496,72
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	14.699.922,36	14.759.879,71	-59.957	-0,41%	14.747.205,21	14.777.532,04
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	31.887.675,03	30.307.511,03	1.580.164	5,21%	31.887.675,03	33.887.675,03
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.380.000,00	1.086.822,77	293.177	26,98%	1.380.000,00	1.380.000,00
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	3.300.000,00	2.957.919,86	342.080	11,56%	3.000.000,00	3.000.000,00
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.238.000,00	6.336.813,41	-98.813	-1,56%	4.038.000,00	4.038.000,00
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	13.091.370,51	12.962.946,61	128.424	0,99%	12.991.370,51	12.991.370,51
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0,00	0,00			0,00	0,00
3) Acquisti di servizi non sanitari	72.390.413,31	70.352.521,97	2.037.891	2,90%	71.578.646,23	71.678.646,23
a) Servizi non sanitari	69.502.413,31	67.697.152,97	1.805.260	2,67%	69.190.646,23	69.290.646,23
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	888.000,00	1.155.369,00	-267.369	-23,14%	888.000,00	888.000,00
c) Formazione	2.000.000,00	1.500.000,00	500.000	33,33%	1.500.000,00	1.500.000,00

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
4) Manutenzione e riparazione	10.065.769,00	10.495.430,01	-429.661	-4,09%	9.065.769,00	9.065.769,00
5) Godimento di beni di terzi	5.051.220,60	5.651.652,21	-600.432	-10,62%	5.051.220,60	5.051.220,60
6) Costi del personale	243.085.146,70	236.568.052,64	6.517.094	2,75%	248.719.438,37	248.575.555,24
a) Personale dirigente medico	93.801.300,03	96.444.276,79	-2.642.977	-2,74%	94.783.490,34	94.595.069,11
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	20.255.300,80	19.237.703,04	1.017.598	5,29%	20.602.573,05	20.602.573,05
c) Personale comparto ruolo sanitario	85.436.859,84	101.277.636,79	-15.840.777	-15,64%	86.429.418,97	86.429.418,97
d) Personale dirigente altri ruoli	1.591.385,06	1.401.505,87	189.879	13,55%	1.662.705,73	1.662.705,73
e) Personale comparto altri ruoli	42.000.300,98	18.206.930,15	23.793.371	130,68%	45.241.250,28	45.285.788,38
7) Oneri diversi di gestione	4.900.021,38	3.381.969,10	1.518.052	44,89%	4.900.021,38	4.900.021,38
8) Ammortamenti	10.556.349,13	10.214.243,00	342.106	3,35%	10.556.349,13	10.556.349,13
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.358.168,41	469.571,00	888.597	189,24%	1.358.168,41	1.358.168,41
b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.354.810,81	4.712.760,00	-1.357.949	-28,81%	3.354.810,81	3.354.810,81
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.843.369,91	5.031.912,00	811.458	16,13%	5.843.369,91	5.843.369,91
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0,00	0,00			0,00	0,00
10) Variazione delle rimanenze	-1.428.246,83	-1.711.526,10	283.279	-16,55%	-428.246,83	-428.246,83
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-1.428.246,83	-1.711.526,10	283.279	-16,55%	-428.246,83	-428.246,83
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0,00	0,00			0,00	0,00
11) Accantonamenti	20.421.655,55	20.417.105,97	4.550	0,02%	20.421.655,55	20.421.655,55
a) Accantonamenti per rischi	10.128.849,00	10.228.849,00	-100.000	-0,98%	10.128.849,00	10.128.849,00
b) Accantonamenti per premio operosità	649.155,30	552.538,00	96.617	17,49%	649.155,30	649.155,30
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.500.000,00	1.492.067,72	7.932	0,53%	1.500.000,00	1.500.000,00
d) Altri accantonamenti	8.143.651,25	8.143.651,25	0	0,00%	8.143.651,25	8.143.651,25
<b>Totale B</b>	<b>1.161.594.923,54</b>	<b>1.362.321.531,94</b>	<b>-200.726.608</b>	<b>-14,73%</b>	<b>1.168.475.557,47</b>	<b>1.184.843.048,50</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>18.426.648,72</b>	<b>17.981.035,30</b>	<b>445.613</b>	<b>2,48%</b>	<b>18.828.205,71</b>	<b>18.828.205,71</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00				0,00	0,00
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
<b>Totale C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00				0,00	0,00
1) Rivalutazioni	0,00	0,00			0,00	0,00
2) Svalutazioni	0,00	0,00			0,00	0,00
<b>Totale D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0,00				0,00	0,00
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	0,00	0,00			0,00	0,00
a) Minusvalenze	0,00	0,00			0,00	0,00
b) Altri oneri straordinari	0,00	0,00			0,00	0,00
<b>Totale E</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>18.426.648,72</b>	<b>17.981.035,30</b>	<b>445.613</b>	<b>2,48%</b>	<b>18.828.205,71</b>	<b>18.828.205,71</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	0,00				0,00	0,00
1) IRAP	18.277.106,89	17.831.493,30	445.614	2,50%	18.678.663,89	18.678.663,89
a) IRAP relativa a personale dipendente	16.842.666,16	16.393.398,77	449.267	2,74%	17.244.223,16	17.244.223,16
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.314.808,69	1.313.094,53	1.714	0,13%	1.314.808,69	1.314.808,69
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	119.632,04	125.000,00	-5.368	-4,29%	119.632,04	119.632,04
d) Irapp relativa ad attività commerciali	0,00	0,00			0,00	0,00
2) Ires	149.541,83	149.542,00	0	0,00%	149.541,82	149.541,82
3) Accantonamento a fondo imposte (Accantonamenti, condoni)	0,00	0,00			0,00	0,00
<b>Totale Y</b>	<b>18.426.648,72</b>	<b>17.981.035,30</b>	<b>445.613</b>	<b>2,48%</b>	<b>18.828.205,71</b>	<b>18.828.205,71</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>