

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE
IN FORMA SINTETICA ED AGGREGATA
ANNO 2025**

Previsioni economiche 2025

Previsione Ricavi

L'insieme degli elementi di valutazione ad oggi disponibili porta a prevedere che l'Azienda, nel 2025, realizzerà un valore della produzione per € **733.276.689,56** come di seguito dettagliato.

Previsioni ricavi – Anno 2025. Azienda USL Umbria n.2

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	674.503.384,35
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	674.503.384,35
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-
4) <i>da privati</i>	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.696.778,78
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	16.296.549,00
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.530.500,00
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	12.869.729,78
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	5.275.878,00
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.326.200,00
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.022.088,43
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
9) Altri ricavi e proventi	452.360,00
Totale A)	733.276.689,56

Contributi in conto esercizio

Il finanziamento attribuito a questa Azienda da parte della Regione per il 2025, a titolo di somme assegnate, è pari a € 674.503.384,35.

La mobilità sanitaria extraregionale

L'importo di € 10.750.729,78 è relativo alla mobilità sanitaria extraregionale che è stata prevista per l'anno 2025 sulla base dei dati indicati dalla Regione con nota prot. 0263592 del 03.12.2024.

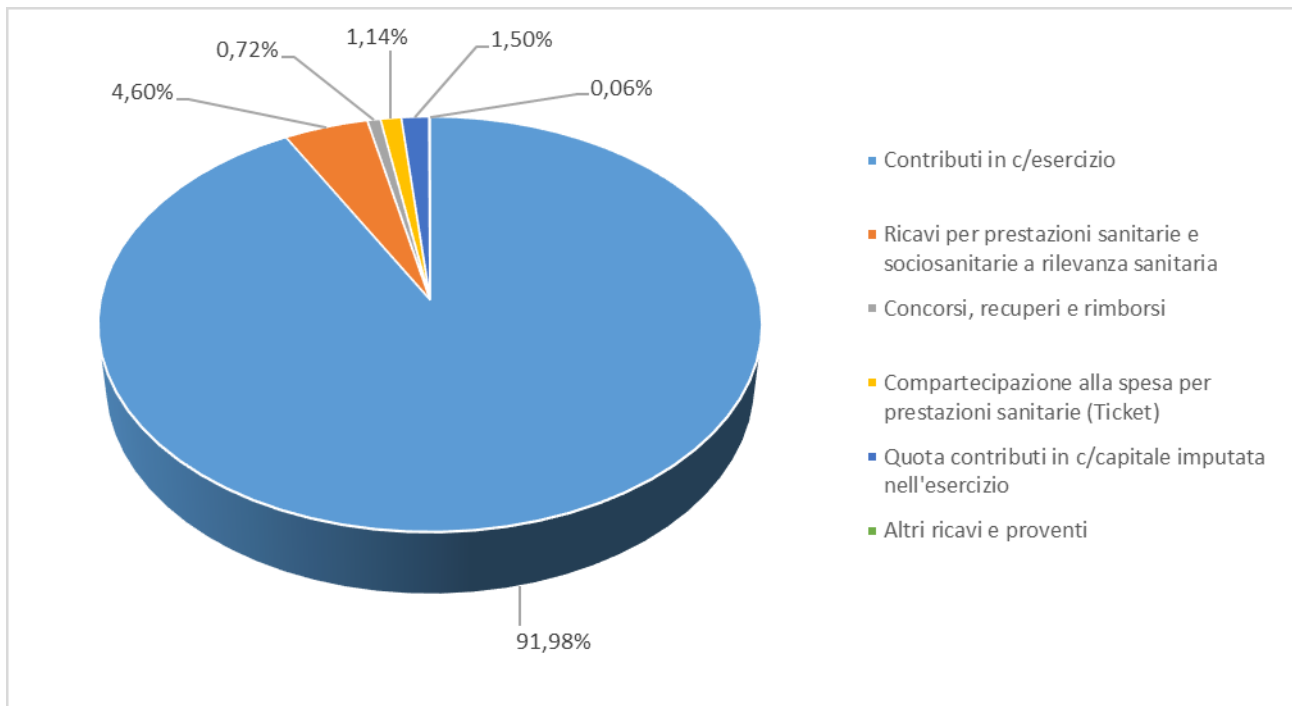
La mobilità sanitaria regionale

Al fine di formulare il dato previsionale per il 2025 di questa categoria di ricavi, sono stati presi a base i valori comunicati dalla Regione con nota prot. n. 263592/2024, e riportati nella sottostante tabella.

AZIENDA DI RESIDENZA				
Aziende addebitate	Azienda USL Umbria 1	Azienda USL Umbria 2	Totale	Saldo 2025
Azienda USL Umbria 1		4.904.682	4.904.682	-203.659.998
Azienda USL Umbria 2	15.931.549		15.931.549	-122.667.982
Azienda Ospedaliera di Perugia	187.401.939	23.483.443	210.885.382	210.885.382
Azienda Ospedaliera di Terni	5.231.192	110.211.405	115.442.597	115.442.597
Case di Cura private			21.732.237	21.732.237
Totale	194.930.328	123.011.779	339.674.343	0

Altre entrate

Per quanto attiene le altre residuali voci di ricavo, la previsione è stata formulata anche tenendo conto del dato storico dei ricavi riferiti all'anno 2024.



Previsione Costi

L'insieme degli elementi di valutazione ad oggi disponibili porta a prevedere che l'Azienda, nel 2025, sosterrà costi della produzione per € **719.411.980,95** come di seguito dettagliato.

Previsioni costi – Anno 2025. Azienda USL Umbria n.2

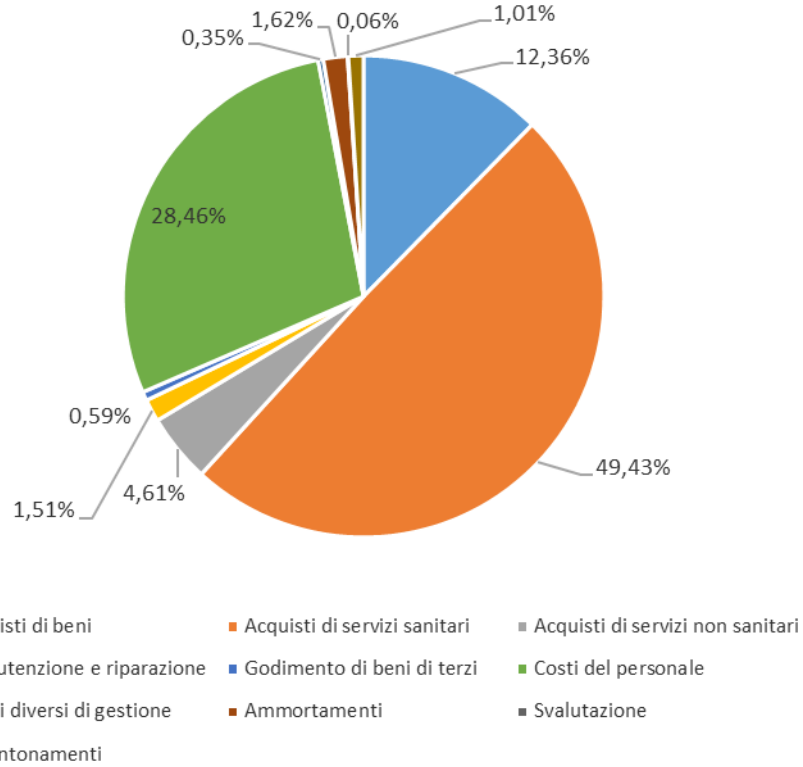
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	88.926.567,75
a) Acquisti di beni sanitari	87.837.110,27
b) Acquisti di beni non sanitari	1.089.457,48
2) Acquisti di servizi sanitari	355.577.355,77
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	41.463.950,82
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	52.663.945,86
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	51.486.168,82
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.561.868,74
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	3.366.000,00
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	2.120.880,00
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	130.824.927,93
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	8.695.118,58
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	16.985.197,06
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	638.410,03
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.895.440,26

l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	26.954.347,87
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.689.536,06
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.084.387,05
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.965.059,69
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.182.117,00
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	33.144.648,56
a) Servizi non sanitari	32.885.222,46
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	72.226,10
c) Formazione	187.200,00
4) Manutenzione e riparazione	10.882.512,40
5) Godimento di beni di terzi	4.273.135,96
6) Costi del personale	204.771.284,00
a) Personale dirigente medico	71.031.810,09
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.099.241,60
c) Personale comparto ruolo sanitario	96.691.467,18
d) Personale dirigente altri ruoli	1.354.550,45
e) Personale comparto altri ruoli	29.594.214,68
7) Oneri diversi di gestione	2.514.308,34
8) Ammortamenti	11.641.726,07
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	229.899,71
b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.540.300,26
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.871.526,10
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	400.000,00
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11) Accantonamenti	7.280.442,11
a) Accantonamenti per rischi	1.339.562,58
b) Accantonamenti per premio operosità	446.000,00
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-
d) Altri accantonamenti	5.494.879,53
Totale B)	719.411.980,95

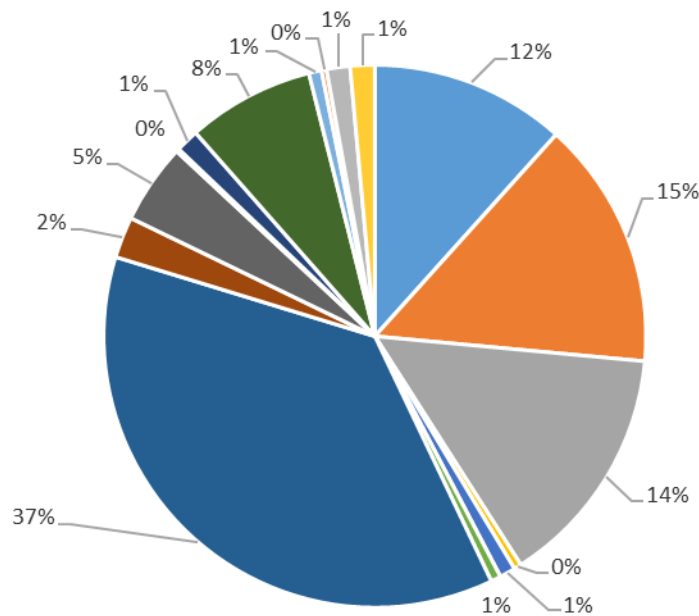
La previsione dei costi è stata effettuata da una stima sulla base delle richieste provenienti dai servizi nonché sulla base di specifiche valutazioni operate dalla Direzione Aziendale in relazione sia alla necessità di efficientare ed ottimizzare le risorse disponibili sia all'incertezza delle risorse stesse.

Si riportano di seguito i grafici relativi alla ripartizione dei costi generali dell'azienda e del dettaglio dei costi di acquisto dei servizi e del costo del personale.

Costi Della Produzione Anno 2025. Azienda USL Umbria n. 2



Costi Acquisti dei Servizi Sanitari Anno 2025. Azienda USL Umbria n. 2



- Medicina di Base
- Farmaceutica
- Assistenza Specialistica ambulatoriale
- Assistenza riabilitativa
- Assistenza integrativa
- Assistenza protesica
- Assistenza ospedaliera
- Psichiatria residenziale e semiresidenziale
- Distribuzione farmaci File F
- Prestazioni Termali in convenzione
- Prestazioni di trasporto sanitario
- Prestazioni socio-sanitarie a rilevazione sanitaria
- Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)
- Rimborsi assegni e contributi
- Consulenze, collaborazioni, interinale
- Altri servizi sanitari e socisanzitari a rilevanza sanitaria

Costi del Personale Anno 2025. Azienda USL Umbria n. 2

