



Istituto Zooprofilattico  
Sperimentale delle Venezie

# ***BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PLURIENNALE***

***2025 – 2027***

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale DM Salute 20 marzo 2013 - VI) adattato alle specificità IZZSS			
	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>52.417.343,00</b>	<b>52.963.083,48</b>	<b>53.713.247,30</b>
a) Contributi in c/esercizio dallo Stato per assegnazione annua - CIPE	38.765.094,00	39.065.094,00	39.365.094,00
b) Contributi in c/esercizio dallo Stato - altro	3.889.994,93	3.960.014,84	4.031.295,11
c) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	-	-	-
<b>d) Contributi in c/esercizio - extra fondo</b>	<b>3.385.600,00</b>	<b>3.446.540,80</b>	<b>3.508.578,54</b>
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	2.600.000,00	2.646.800,00	2.694.442,40
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
3) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	773.600,00	787.524,80	801.700,25
4) Contributi da altri soggetti pubblici	12.000,00	12.216,00	12.435,89
<b>e) Contributi in c/esercizio - per ricerca</b>	<b>6.367.879,07</b>	<b>6.482.500,89</b>	<b>6.799.185,91</b>
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.976.648,10	2.012.227,77	2.048.447,87
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	226.034,10	230.102,71	234.244,56
3) da Ministero - altro	626.200,00	637.471,60	648.946,09
4) da Regioni	-	-	-
5) da Unione Europea e altri Stati	1.609.000,00	1.637.962,00	1.867.445,32
6) da altri soggetti pubblici	1.681.700,00	1.711.970,60	1.742.786,07
7) da privati	248.296,87	252.766,21	257.316,00
<b>f) Contributi in c/esercizio - da privati</b>	<b>8.775,00</b>	<b>8.932,95</b>	<b>9.093,74</b>
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie</b>	<b>5.754.230,00</b>	<b>6.157.806,14</b>	<b>6.368.646,65</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche e altri soggetti pubblici	1.123.230,00	1.143.448,14	1.164.030,21
b) Ricavi per prestazioni sanitarie - a privati	4.631.000,00	5.014.358,00	5.204.616,44
c) Ricavi per prestazioni sanitarie - intramoenia	-	-	-
d) Ricavi per prestazioni sanitarie - altro	-	-	-
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>194.503,97</b>	<b>198.005,04</b>	<b>201.569,13</b>
<b>6) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>874.942,14</b>	<b>988.462,81</b>	<b>1.109.426,82</b>
<b>7) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>8) Altri ricavi e proventi</b>	<b>103.317,15</b>	<b>105.176,86</b>	<b>107.070,04</b>
<b>Totale A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>59.344.336,26</b>	<b>60.412.534,33</b>	<b>61.499.959,94</b>

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale DM Salute 20 marzo 2013 - VI) adattato alle specificità IZZSS	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>6.373.300,00</b>	<b>6.488.019,40</b>	<b>6.604.803,75</b>
a) Acquisti di beni sanitari	5.670.300,00	5.772.365,40	5.876.267,98
b) Acquisti di beni non sanitari	703.000,00	715.654,00	728.535,77
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>2.532.736,23</b>	<b>2.578.325,49</b>	<b>2.624.735,34</b>
a) Acquisti prestazioni sanitarie	-	-	-
b) Compartecipazione al personale per att. Libero-professionale (intramoenia)	-	-	-
c) Rimborso assegni e contributi sanitari	-	-	-
d) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie	1.647.619,23	1.677.276,38	1.707.467,35
e) Altri servizi a rilevanza sanitaria	885.117,00	901.049,11	917.267,99
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>8.577.411,09</b>	<b>8.731.804,49</b>	<b>8.888.976,98</b>
a) Servizi non sanitari	8.214.897,83	8.362.765,99	8.513.295,78
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	223.620,67	227.645,84	231.743,47
c) Formazione	138.892,59	141.392,66	143.937,73
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>3.140.500,00</b>	<b>3.197.029,00</b>	<b>3.254.575,52</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>550.000,00</b>	<b>559.900,00</b>	<b>569.978,20</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>28.665.321,50</b>	<b>29.181.297,28</b>	<b>29.706.560,63</b>
a) Personale dirigente veterinario	7.291.021,97	7.422.260,37	7.555.861,06
b) Personale dirigente ruolo sanitario non veterinario	2.075.134,69	2.112.487,11	2.150.511,88
c) Personale comparto ruolo sanitario	4.274.578,35	4.351.520,76	4.429.848,13
d) Personale dirigente altri ruoli	1.117.079,12	1.137.186,54	1.157.655,90
1) <i>Personale dirigente ruolo professionale</i>	171.014,69	174.092,95	177.226,62
2) <i>Personale dirigente ruolo tecnico</i>	311.941,68	317.556,63	323.272,65
3) <i>Personale dirigente ruolo amministrativo</i>	634.122,75	645.536,96	657.156,63
e) Personale comparto altri ruoli	13.907.507,37	14.157.842,50	14.412.683,66
1) <i>Personale comparto ruolo professionale</i>	-	-	-
2) <i>Personale comparto ruolo tecnico</i>	7.104.795,97	7.232.682,30	7.362.870,58
3) <i>Personale comparto ruolo amministrativo</i>	3.868.970,73	3.938.612,20	4.009.507,22
4) <i>Personale ruolo della ricerca</i>	2.933.740,67	2.986.548,00	3.040.305,86
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>993.497,75</b>	<b>1.011.380,71</b>	<b>1.029.585,56</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>5.099.852,92</b>	<b>5.191.650,27</b>	<b>5.285.099,98</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	273.146,70	278.063,34	283.068,48
b) Ammortamenti dei fabbricati	1.426.409,47	1.452.084,84	1.478.222,37
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.400.296,75	3.461.502,09	3.523.809,13
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>53.614,47</b>	<b>54.579,54</b>	<b>55.561,97</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	53.755,28	54.722,88	55.707,89
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 140,81	- 143,34	- 145,92
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>1.357.746,24</b>	<b>1.382.185,67</b>	<b>1.407.065,01</b>
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
c) Altri accantonamenti	1.357.746,24	1.382.185,67	1.407.065,01
<b>Totale B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>57.343.980,20</b>	<b>58.376.171,85</b>	<b>59.426.942,94</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>2.000.356,06</b>	<b>2.036.362,48</b>	<b>2.073.017,00</b>

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale DM Salute 20 marzo 2013 - VI) adattato alle specificità IZZSS	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
<b>Totale C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	-	-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
<b>Totale D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	-	-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-
<b>Totale E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	-	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>2.000.356,06</b>	<b>2.036.362,48</b>	<b>2.073.017,00</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
1) IRAP	<b>1.876.833,85</b>	<b>1.910.616,86</b>	<b>1.945.007,96</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.689.515,49	1.719.926,77	1.750.885,45
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	157.318,36	160.150,09	163.032,79
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciale	30.000,00	30.540,00	31.089,72
2) IRES	<b>40.000,00</b>	<b>40.720,00</b>	<b>41.452,96</b>
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	<b>83.522,21</b>	<b>85.025,61</b>	<b>86.556,07</b>
<b>Totale Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>2.000.356,06</b>	<b>2.036.362,47</b>	<b>2.073.016,99</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>