Bilancio Preventivo economico Annuale e Pluriennale		ANNUALE				PLURIENNALE	
SCHEMA DI BILANCIO	ASLCagliari Azienda socio-sanitaria locale	Anno 2027	Anno 2026	Differenza T - (T-1)	Variazione % T/T-1	Anno 2028	Anno 2029
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio		**1.115.856.611,11**	**1.092.548.056,72**	**23.308.554**	**2,13%**	**1.108.439.252,53**	**1.108.439.252,53**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		*1.035.205.678,80*	*1.006.664.934,75*	*28.540.744*	*2,84%*	*1.030.812.095,49*	*1.030.812.095,49*
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		*80.650.932,31*	*85.883.121,97*	*-5.232.190*	*-6,09%*	*77.627.157,04*	*77.627.157,04*
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		42.209.313,79	36.444.681,61	5.764.632	15,82%	42.639.681,94	42.639.681,94
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA		12.233.760,48	8.220.048,84	4.013.712	48,83%	12.233.760,48	12.233.760,48
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		17.766.302,02	36.405.676,45	-18.639.374	-51,20%	17.593.292,98	17.593.292,98
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		7.680.265,98	3.991.249,33	3.689.017	92,43%	4.399.131,60	4.399.131,60
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		0,00	0,00			0,00	0,00
6) Contributi da altri soggetti pubblici		761.290,04	821.465,74	-60.176	-7,33%	761.290,04	761.290,04
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**	**-500.000,00**	**0**	**0,00%**	**-500.000,00**	**-500.000,00**
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		**10.735.605,00**	**9.350.000,00**	**1.385.605**	**14,82%**	**10.885.605,00**	**10.885.605,00**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		**79.346.250,91**	**81.030.822,04**	**-1.684.571**	**-2,08%**	**79.596.250,91**	**79.596.250,91**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		74.630.153,19	76.689.478,63	-2.059.325	-2,69%	74.630.153,19	74.630.153,19
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		2.770.441,46	2.422.441,46	348.000	14,37%	3.020.441,46	3.020.441,46
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		1.945.656,26	1.918.901,95	26.754	1,39%	1.945.656,26	1.945.656,26
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		**29.511.338,72**	**29.057.033,50**	**454.305**	**1,56%**	**29.511.338,72**	**29.511.338,72**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		**4.060.000,00**	**4.060.000,00**	**0**	**0,00%**	**4.060.000,00**	**4.060.000,00**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		**7.700.000,00**	**8.200.000,00**	**-500.000**	**-6,10%**	**8.700.000,00**	**8.700.000,00**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**
9) Altri ricavi e proventi		**1.148.952,65**	**1.148.952,65**	**0**	**0,00%**	**1.148.952,65**	**1.148.952,65**
Totale A		**1.247.858.758,39**	**1.224.894.864,91**	**22.963.893**	**1,87%**	**1.241.841.399,81**	**1.241.841.399,81**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni		**141.013.016,65**	**142.947.774,13**	**-1.934.757**	**-1,35%**	**141.013.016,65**	**141.013.016,65**
a) Acquisti di beni sanitari		139.246.113,11	141.180.870,59	-1.934.757	-1,37%	139.246.113,11	139.246.113,11
b) Acquisti di beni non sanitari		1.766.903,54	1.766.903,54	0	0,00%	1.766.903,54	1.766.903,54
2) Acquisti di servizi sanitari		**727.830.050,34**	**700.692.081,47**	**27.137.969**	**3,87%**	**728.131.055,37**	**728.131.055,37**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		56.759.818,99	56.679.420,45	80.399	0,14%	56.759.818,99	56.759.818,99
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		82.710.568,85	82.344.538,06	366.031	0,44%	82.710.568,85	82.710.568,85
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale		131.459.036,83	120.591.751,18	10.867.286	9,01%	131.459.033,69	131.459.033,69
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		25.738.670,94	25.738.670,94	0	0,00%	25.738.670,94	25.738.670,94
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		10.878.155,93	10.878.155,93	0	0,00%	10.878.155,93	10.878.155,93
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		6.000.000,00	6.000.000,00	0	0,00%	6.000.000,00	6.000.000,00
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		241.375.381,08	232.565.185,35	8.810.196	3,79%	241.626.389,25	241.626.389,25
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica 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		91.465.375,86	85.171.423,33	6.293.953	7,39%	91.465.375,86	91.465.375,86
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		558.587,10	597.855,20	-39.268	-6,57%	558.587,10	558.587,10
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		14.285.182,22	14.108.575,79	176.606	1,25%	14.285.182,22	14.285.182,22
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		35.155.875,67	32.392.875,67	2.763.000	8,53%	35.155.875,67	35.155.875,67
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		1.001.958,17	1.001.958,17	0	0,00%	1.001.958,17	1.001.958,17
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		3.560.000,00	3.560.000,00	0	0,00%	3.560.000,00	3.560.000,00
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		4.294.271,03	6.778.663,11	-2.484.392	-36,65%	4.344.271,03	4.344.271,03
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		14.938.750,49	14.634.591,11	304.159	2,08%	14.938.750,49	14.938.750,49
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		0,00	0,00			0,00	0,00
3) Acquisti di servizi non sanitari		**58.403.336,95**	**59.883.838,98**	**-1.480.502**	**-2,47%**	**57.753.336,95**	**57.753.336,95**
a) Servizi non sanitari		57.133.338,54	58.389.455,26	-1.256.117	-2,15%	56.733.338,54	56.733.338,54
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		769.998,41	994.383,72	-224.385	-22,57%	519.998,41	519.998,41
c) Formazione		500.000,00	500.000,00	0	0,00%	500.000,00	500.000,00

Bilancio Preventivo economico Annuale e Pluriennale	ANNUALE				PLURIENNALE	
SCHEMA DI BILANCIO ASLCagliari Azienda socio-sanitaria locale	Anno 2027	Anno 2026	Differenza T - (T-1)	Variazione % T/T-1	Anno 2028	Anno 2029
4) Manutenzione e riparazione	**10.561.141,69**	**10.561.141,69**	**0**	**0,00%**	**8.861.141,69**	**8.861.141,69**
5) Godimento di beni di terzi	**7.263.273,48**	**7.263.273,48**	**0**	**0,00%**	**6.763.273,48**	**6.763.273,48**
6) Costi del personale	**251.669.262,01**	**238.945.565,44**	**12.723.697**	**5,32%**	**252.591.138,42**	**252.591.138,42**
a) Personale dirigente medico	89.950.281,87	84.901.161,47	5.049.120	5,95%	90.371.014,08	90.371.014,08
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	17.861.599,95	16.225.524,32	1.636.076	10,08%	17.868.862,03	17.868.862,03
c) Personale comparto ruolo sanitario	94.992.172,48	115.702.015,37	-20.709.843	-17,90%	95.025.624,14	95.025.624,14
d) Personale dirigente altri ruoli	1.602.080,57	1.379.927,35	222.153	16,10%	1.687.709,31	1.687.709,31
e) Personale comparto altri ruoli	47.263.127,14	20.736.936,92	26.526.190	127,92%	47.637.928,85	47.637.928,85
7) Oneri diversi di gestione	**3.126.120,39**	**3.126.120,39**	**0**	**0,00%**	**2.726.120,39**	**2.726.120,39**
8) Ammortamenti	**10.176.202,04**	**10.876.202,04**	**-700.000**	**-6,44%**	**9.576.202,04**	**9.576.202,04**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.841.180,91	1.841.180,91	0	0,00%	1.841.180,91	1.841.180,91
b) Ammortamenti dei Fabbricati	3.135.751,07	3.335.751,07	-200.000	-6,00%	3.035.751,07	3.035.751,07
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.199.270,06	5.699.270,06	-500.000	-8,77%	4.699.270,06	4.699.270,06
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**
10) Variazione delle rimanenze	**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0,00	0,00			0,00	0,00
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0,00	0,00			0,00	0,00
11) Accantonamenti	**19.491.424,01**	**33.229.126,58**	**-13.737.703**	**-41,34%**	**16.112.001,43**	**16.112.001,43**
a) Accantonamenti per rischi	549.172,48	5.173.741,42	-4.624.569	-89,39%	549.172,48	549.172,48
b) Accantonamenti per premio operosità	735.404,78	735.404,78	0	0,00%	735.404,78	735.404,78
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.096.282,47	14.821.465,74	-8.725.183	-58,87%	2.716.859,88	2.716.859,88
d) Altri accantonamenti	12.110.564,29	12.498.514,64	-387.950	-3,10%	12.110.564,29	12.110.564,29
Totale B	**1.229.533.827,57**	**1.207.525.124,20**	**22.008.703**	**1,82%**	**1.223.527.286,42**	**1.223.527.286,42**
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**18.324.930,82**	**17.369.740,71**	**955.190**	**5,50%**	**18.314.113,39**	**18.314.113,39**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
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**
Totale C	**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
1) Rivalutazioni	**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**
2) Svalutazioni	**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**
Totale D	**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
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
Totale E	**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**18.324.930,82**	**17.369.740,71**	**955.190**	**5,50%**	**18.314.113,39**	**18.314.113,39**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO						
1) IRAP	**18.181.519,82**	**17.226.329,71**	**955.190**	**5,54%**	**18.170.702,39**	**18.170.702,39**
a) IRAP relativa a personale dipendente	17.681.379,69	16.726.189,58	955.190	5,71%	17.674.062,26	17.674.062,26
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	385.000,00	385.000,00	0	0,00%	381.500,00	381.500,00
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	115.140,13	115.140,13	0	0,00%	115.140,13	115.140,13
d) Irap relativa ad attività commerciali	0,00	0,00			0,00	0,00
2) Ires	**143.411,00**	**143.411,00**	**0**	**0,00%**	**143.411,00**	**143.411,00**
3) Accontonamento a fondo imposte (Accontonamenti, condoni)	**0,00**	**0,00**			**0,00**	**0,00**
Totale Y	**18.324.930,82**	**17.369.740,71**	**955.190**	**5,50%**	**18.314.113,39**	**18.314.113,39**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**