



RSUD
KABUPATEN TEMANGGUNG

PENETAPAN

RBA 2025

RSUD Kabupaten Temanggung



**LEMBAR PERSETUJUAN DEWAN PENGAWAS
RSUD KABUPATEN TEMANGGUNG
RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN
TAHUN ANGGARAN 2025**

KETUA

TRI WINARNO, S.E., M.M

ANGGOTA

dr. INTAN PANDANWANGI BANDANARAWATI, M.M

ANGGOTA

SRI SUHARTI, S.Sos

**LEMBAR PENGESAHAN
RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN
RSUD KABUPATEN TEMANGGUNG
TAHUN ANGGARAN 2025**

1	Nama SKPD	:	RSUD Kabupaten Temanggung
2	Pemimpin BLUD	:	dr. Tetty Kurniawati, Sp. S., M.Kes.
3	Pejabat Keuangan	:	Wakil Direktur Umum dan Keuangan Totok Purwanto, ST
4	Pejabat Teknis	:	Wakil Direktur Pelayanan dr. Nidaul Khasanah, Sp.Rad, M. Sc
5	Dewan Pengawas	:	1 Tri Winarno, S.E., M.M. 2 dr. Intan Pandanwangi Bandanarawati, M.M. 3 Sri Suharti, S.Sos.
7	Usulan RBA		
	Jenis RBA	:	Penetapan Tahun 2025
	Target Pendapatan BLUD	:	Rp 175.000.000.000
	Pagu Belanja		
	Operasional BLUD	:	Rp. 140.000.000.000
	APBD (DAU)	:	Rp. 30.290.928.890
	DAK	:	Rp. 1.500.000.000
	Penerimaan Pembiayaan Penggunaan SILPA	:	Rp. 10.000.000.000
	Pengeluaran Pembiayaan Dana Cadangan	:	Rp. 45.000.000.000
	Ambang Fleksibilitas Presentase	:	19,28% x Belanja BLUD 19,28% x Rp. 140.000.000.000
	Besaran Fleksibilitas		Rp. 26.988.011.733

Temanggung, September 2024

Mengesahkan,
DIREKTUR
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH
KABUPATEN TEMANGGUNG

Mengetahui
Pejabat Pengelola Keuangan Daerah

TRI WINARNO, S.E., M.M.
Pembina Tk. I
NIP. 19731020 199903 1 005

dr. TETTY KURNIAWATI, Sp. S., M.Kes.
Pembina Tk. I
NIP. 19760401 200312 2 010

RINGKASAN EKSEKUTIF

RSUD Kabupaten Temanggung mulai menerapkan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (PPK-BLUD) pada awal Januari 2012. Penyusunan Rencana Bisnis Anggaran Perubahan Tahun 2024 sesuai dengan ketentuan Peraturan Pemerintah Nomor 74 Tahun 2012 dan Permendagri Nomor 79 tahun 2018 tentang Badan Layanan Umum Daerah.

Kesiapan sarana, prasarana dan alat kesehatan, sumber daya manusia serta sistem yang saling mendukung memberikan kekuatan yang amat besar dari RSUD Kabupaten Temanggung.

Target total pendapatan RSUD Kabupaten Temanggung pada Penetapan TA 2025 di proyeksikan sebesar Rp 206.790.928.890 terdiri dari pendapatan BLUD sebesar Rp 175.000.000.000 dan dari penerimaan APBD sebesar Rp 31.790.928.890

Pagu Belanja RSUD Kabupaten Temanggung pada Penetapan TA 2025 sebesar Rp 171.790.928.890 yang terdiri dari belanja yang bersumber dari BLUD sebesar Rp 140.000.000.000, belanja yang bersumber dari APBD sebesar Rp 31.790.928.890

Asumsi yang digunakan dalam penyusunan Penetapan TA 2025 yaitu asumsi makro : Tingkat pertumbuhan ekonomi 5,2%, tingkat inflasi 2,5%, kurs 1 US\$ Rp 16.100,00, tingkat suku bunga deposito 7,1 %. Asumsi mikro 2025 yaitu realisasi belanja pegawai APBD 100%, belanja BLUD 100% dan pendapatan BLUD 100%. Rencana besaran ambang batas belanja RSUD Kabupaten Temanggung tahun 2024 sebesar 19,28 %.

Saat ini ada beberapa hal yang perlu mendapat perhatian antara lain adalah pada tahun 2025 program dan kegiatan di RSUD Kabupaten Temanggung akan diprioritaskan pada kesiapan sarpras dan SDM untuk pemenuhan sebagai rumah sakit jejaring KJSU serta penyiapan MK dan lelang untuk pembangunan gedung poliklinik tahun 2026-2027 yang bersumber dari dana BLUD melalui pembentukan dana cadangan tahun 2024-2025.

DAFTAR ISI

LEMBAR PERSETUJUAN DEWAN PENGAWAS.....	i
RSUD KABUPATEN TEMANGGUNG	i
LEMBAR PENGESAHAN	ii
RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN	ii
RINGKASAN EKSEKUTIF	iii
DAFTAR ISI.....	iv
DAFTAR TABEL	v
BAB I PENDAHULUAN.....	1
1.1 Gambaran Umum	1
1.2 Visi Rumah Sakit	2
1.3 Misi Rumah Sakit.....	2
1.4 Maksud dan Tujuan	2
1.5 Susunan Pejabat Pengelola	3
BAB II KINERJA BADAN LAYANAN UMUM DAERAH T.A. 2023	11
2.1 Kinerja BLUD RSUD Kabupaten Temanggung.....	11
2.1.1 Perspektif Pembelajaran dan Pertumbuhan.....	11
2.1.2 Perspektif Proses Bisnis Internal	11
2.1.3 Perspektif Pelanggan	12
2.1.4 Perspektif Keuangan	13
2.2 Rekapitulasi Nilai	13
2.3 Kinerja Mutu	21
2.4 Pencapaian Kinerja Keuangan	21
2.4.1 Realisasi Pendapatan Berdasarkan Jenis Layanan.....	21
2.4.2 Pencapaian Belanja Operasional	24
2.4.3 Pencapaian Belanja Modal.....	24
BAB III RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN PERUBAHAN T.A. 2024	25
3.1 Asumsi Makro Dan Mikro.....	25
3.1.1 Asumsi Makro.....	25
3.1.2 Asumsi Mikro	25
3.2 Ringkasan Pendapatan, Belanja dan Pembiayaan	26
3.3 Rincian Anggaran Pendapatan	29
BAB IV PENUTUP.....	38
4.1 Kesimpulan.....	38
4.2 Hal lain yang perlu mendapat perhatian	38

DAFTAR TABEL

Tabel 1. 1 Jumlah Sumber Daya Manusia RSUD Kabupaten Temanggung.....	4
Tabel 1. 2 Sarana Prasarana RSUD Kabupaten Temanggung	7
Tabel 1. 3 Realisasi dan Target Kinerja Layanan RSUD Kabupaten Temanggung.....	9
Tabel 2. 1 Evaluasi Kinerja dari Perspektif Pembelajaran dan Pertumbuhan (30%)	11
Tabel 2. 2 Evaluasi Kinerja dari Prespektif Proses Layanan Internal (20%)	12
Tabel 2. 3 Evaluasi Kinerja dari Perspektif Pelanggan (20%)	12
Tabel 2. 4 Evaluasi Kinerja dari Perspektif Keuangan (30%)	13
Tabel 2. 5 Total nilai	13
Tabel 2. 6 Indikator Standar Pelayanan Minimum RSUD	14
Tabel 2. 7 Indikator Mutu Pelayanan Prioritas(unggulan)	21
Tabel 2. 8 Realisasi Pendapatan Berdasarkan Jenis Layanan Agustus 2024	21
Tabel 2. 9 Realisasi Pencapaian Belanja Operasional 2024 Triwulan III	24
Tabel 2. 10 Realisasi Pencapaian Belanja Modal 2024 Triwulan III	24
Tabel 3. 1 Asumsi Makro Tahun 2025	25
Tabel 3. 2 Asumsi Mikro Tahun 2024.....	25
Tabel 3. 3 Ringkasan RBA Pendapatan, Belanja dan Pembiayaan 2025.....	26
Tabel 3. 4 Rincian Anggaran RBA Penetapan T.A. 2025	29
Tabel 3. 5 Rincian Belanja Anggaran RBA Penetapan T.A. 2025	31
Tabel 3. 6 Rincian Pembiayaan Anggaran RBA Penetapan T.A. 2025.....	35

BAB I

PENDAHULUAN

1.1 Gambaran Umum

RSUD Kabupaten Temanggung yang diperkirakan dibangun pada Tahun 1900 adalah rumah sakit milik Pemerintah Daerah Kabupaten Temanggung dengan kapasitas 317 tempat tidur, sudah mengalami banyak perubahan dan perkembangan dimana pada tahun 1983 RSUD Kabupaten Temanggung merupakan Rumah Sakit Type D yang selanjutnya pada tahun 1987 ditingkatkan menjadi Rumah Sakit Type C dengan surat Keputusan Menteri Kesehatan RI Nomor 303/MENKES/SK/IV/1987 tanggal 30 April 1987 tentang Penetapan Peningkatan beberapa Rumah Sakit Pemerintah Kelas D menjadi Rumah Sakit Pemerintah Kelas C.

RSUD Kabupaten Temanggung telah dapat meningkatkan kelas dari semula kelas C menjadi kelas B pada tanggal 11 November 2013 dengan Surat Keputusan Menteri Kesehatan RI Nomor HK.02.03/I/1947/2013 tentang Penetapan Kelas Rumah Sakit Umum Daerah Kabupaten Temanggung. Dengan peningkatan kelas ini maka diikuti dengan peningkatan pelayanan kesehatan khususnya peningkatan jenis pelayanan spesialis dan sub spesialis.

RSUD Kabupaten Temanggung sebagai Rumah Sakit Pemerintah di Kabupaten Temanggung memiliki peran dan tugas penting dalam menjamin kelangsungan dan mutu pelayanan kesehatan bagi seluruh masyarakat Temanggung. Selaku penyelenggara pelayanan kesehatan dalam mendukung tugas Pemerintah Daerah Kabupaten Temanggung, bertugas menyelenggarakan pelayanan kesehatan secara berdaya guna dan berhasil guna dengan mengutamakan upaya penyembuhan, pemulihan, peningkatan, pencegahan, pelayanan rujukan, dan menyelenggarakan pendidikan dan pelatihan, penelitian dan pengembangan serta pengabdian masyarakat.

RSUD Kabupaten Temanggung menjadi Rumah Sakit Pendidikan Satelit untuk Rumah Sakit PKU Muhammadiyah Gamping dan Fakultas Kedokteran dan Ilmu Kesehatan Universitas Muhammadiyah Yogyakarta sesuai Keputusan Menteri Kesehatan nomor HK.01.07/MENKES/1318/2022 tanggal 1 Agustus 2022.

Dengan terbitnya Undang-Undang RI Nomor 44 Tahun 2009 tentang Rumah Sakit, RSUD Kabupaten Temanggung mengusulkan untuk dapat menerapkan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (PPK-BLUD), dan dengan Keputusan Bupati Temanggung Nomor 440/448 Tahun 2011, RSUD Kabupaten Temanggung menerapkan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (PPK-BLUD). Dengan penerapan Badan Layanan Umum Daerah memberikan fleksibilitas dan keleluasaan dalam mengelola sumber daya, pelaksanaan tugas operasional publik dan pengelolaan keuangan yang bertujuan meningkatkan pelayanan kesehatan kepada masyarakat menjadi lebih efisien dan efektif sehingga RSUD Kabupaten Temanggung mampu memenuhi tuntutan dan harapan pelanggan.

1.2 Visi Rumah Sakit

Terwujudnya Rumah Sakit Yang Terpercaya Sebagai Pusat Layanan dan Pendidikan Kesehatan

1.3 Misi Rumah Sakit

1. Meningkatkan Mutu Pelayanan Kesehatan
2. Meningkatkan Profesionalisme Sumber Daya Manusia
3. Meningkatkan Mutu dan Kerjasama Pendidikan dan Penelitian Kesehatan
4. Meningkatkan Pengelolaan Keuangan yang Efektif, Efisien, Transparan dan Akuntabel

1.4 Maksud dan Tujuan

Menurut Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 79 Tahun 2018 tentang Badan Layanan Umum Daerah, Rencana Bisnis dan Anggaran yang selanjutnya disingkat RBA adalah dokumen rencana anggaran tahunan BLUD, yang disusun dan disajikan sebagai bahan penyusunan rencana kerja dan anggaran SKPD. Adapun maksud dan tujuan penyusunan Rencana Bisnis dan Anggaran yaitu:

1. Memberikan informasi mengenai lingkup bisnis BLUD yang tercermin dalam gambaran umum BLUD;
2. Memberikan informasi tentang kinerja BLUD tahun berjalan yang terdiri atas kinerja keuangan dan kinerja non keuangan;
3. Memberian informasi mengenai rencana rincian anggaran pendapatan, belanja, dan pembiayaan tahun yang dianggarkan;
4. Mengontrol realisasi anggaran dan pencapaian kinerja BLU (bagi Pejabat Pengelola BLUD dan Dewan Pengawas)

1.5 Susunan Pejabat Pengelola

- a. Direktur : dr. Tetty Kurniawati, Sp.S., M.Kes.
NIP. 197604012003122010
- b. Wakil Direktur Umum dan Keuangan : Totok Purwanto, S.T.
NIP. 197403182003121007
- c. Wakil Direktur Pelayanan : dr. Nida'ul Khasanah, Sp.Rad., M.Sc.
NIP. 197903192003122004

Dewan Pengawas RSUD Kabupaten Temanggung berdasarkan Surat Keputusan Bupati Temanggung Nomor 440/5 Tahun 2024, tanggal 2 Januari 2024 terdiri dari :

- a. Ketua
Kepala Badan Pengelolaan Keuangan, Pendapatan dan Aset Daerah Kabupaten Temanggung : Tri Winarno, S.E., M.M.
- b. Anggota
Kepala Dinas Kesehatan Kabupaten Temanggung : dr. Intan Pandanwangi Bandanarawati, M.M.
- c. Anggota
Akademisi : Sri Suharti, S.Sos

Dalam membantu kelancaran tugasnya, Dewan Pengawas dibantu oleh seorang sekretaris. Sekretaris Dewan Pengawas sebagaimana disebut adalah Ratih Eka Putri , S.Psi.

1.6 Produk Layanan

1. Instalasi Pelayanan

RSUD Kabupaten Temanggung sebagai rumah sakit tipe B rujukan dan rumah sakit pendidikan memiliki 317 tempat tidur dengan sarana prasarana yang dimiliki sudah sesuai dengan standar. Kegiatan pelayanan kesehatan dilaksanakan di Instalasi-Instalasi pelayanan dan Instalasi penunjang pelayanan, antara lain yaitu :

- a. Instalasi Gawat Darurat (IGD)
Merupakan pelayanan kesehatan yang buka selama 24 jam secara terus menerus dan menangani kasus - kasus darurat. Pelayanan kesehatan dilakukan oleh dokter umum, sedangkan dokter spesialis sebagai dokter konsultan yang bila sewaktu-waktu dibutuhkan datang.
- b. Instalasi Rawat Jalan
Merupakan pelayanan kesehatan oleh dokter spesialis yang waktu pelayanan dokter dimulai jam 07.30.
- c. Instalasi Rawat Inap
Meliputi Kelas I, Kelas II, Kelas III, VIP, VVIP, dan Presiden Suite
- d. Instalasi Bedah Sentral
- e. Instalasi Hemodialisa
- f. Instalasi Laboratorium
Meliputi Pathologi Klinik, Pathologi Anatomi dan Bank Darah

- g. Instalasi Rawat Intensif Dewasa
- h. Instalasi Rawat Intensif Anak meliputi PICU, NICU, dan Perinatologi
- i. Instalasi Radiologi
- j. Instalasi Rehabilitasi Medis
- k. Instalasi Pemulasaran Jenazah
- l. Instalasi Farmasi
- m. Instalasi Penunjang Pelayanan
 - 1) Instalasi Rekam Medis
 - 2) Instalasi Sterilisasi
 - 3) Instalasi Laundry
 - 4) Instalasi Pemeliharaan Sarana dan Prasarana
 - 5) Instalasi Sanitasi
 - 6) Instalasi Gizi
 - 7) Instalasi SIMRS
 - 8) Instalasi Humas dan PKRS

2. Pelayanan Unggulan

Dalam menghadapi persaingan global dan tuntutan masyarakat terhadap pelayanan kesehatan yang prima, maka RSUD Kabupaten Temanggung selalu melakukan inovasi dan peningkatan mutu pelayanan. Inovasi yang dilakukan dengan penetapan kebijakan Direktur terhadap pengembangan pelayanan dan pelayanan unggulan, dimana akan menjadikan simbol keunggulan terhadap pelayanan RSUD Kabupaten Temanggung. Pelayanan unggulan yang dimiliki yaitu Layanan Magnetic Resonance Imaging, Thalasia, Klinik Nyeri, Onkologi, Kemoterapi, Rheumatologi, Bedah Saraf, Fototerapi Kulit, YAG Laser Mata, Pengawetan Jenazah, Bedah Mulut, TB Resisten Obat. sesuai dengan SK Direktur Nomor 445/024 tentang Pelayanan Unggulan.

1.7 Gambaran Kondisi Satuan Kerja RSUD

Kondisi lingkungan satuan kerja, baik lingkungan internal maupun lingkungan eksternal dapat mempengaruhi capaian kinerja RSUD.

a. Sumber Daya Manusia

Dengan struktur organisasi yang ada saat ini, untuk mewujudkan tujuan rumah sakit maka dalam melaksanakan tugas, tanggung jawab dan koordinasi antar unit terkait diharapkan terbina kerja sama yang baik. Adapun kondisi sumber daya manusia yang ada saat ini adalah sebagai berikut :

Tabel 1. 1 Jumlah Sumber Daya Manusia RSUD Kabupaten Temanggung

Jabatan	Jenis Kelamin		Jumlah
	Laki-Laki	Perempuan	
Subspesialis Onkologi	1	0	1
Dokter	12	14	26
Dokter Spesialis Penyakit Dalam (Sp.PD)	2	1	3
Dokter Spesialis Obstetri & Ginekologi (Sp.OG)	5	0	5
Dokter Spesialis Anak (Sp.A)	0	4	4
Dokter Spesialis Bedah (Sp.B)	4	0	4

Jabatan	Jenis Kelamin		Jumlah
	Laki-Laki	Perempuan	
Dokter Spesialis Radiologi (Sp.Rad)	0	1	1
Dokter Spesialis Anestesiologi (Sp.An)	3	0	3
Dokter Spesialis Patologi Klinik (SP.PK)	1	1	2
Dokter Spesialis Patologi Anatomi (Sp.PA)	0	2	2
Dokter Spesialis Bedah Syaraf (Sp.BS)	2	0	2
Dokter Spesialis Urologi (Sp.U)	1	0	1
Dokter Spesialis Ilmu Kesehatan Kulit Dan Kelamin (Sp.KK)	1	0	1
Dokter Spesialis Neorologi/Saraf (Sp.S)	0	2	2
Dokter Spesialis Orthopedi & Traumatologi (Sp.OT)	2	0	2
Dokter Spesialis Paru - Pulmonologi (Sp.P)	0	1	1
Dokter Spesialis Psikiatri - Kedokteran Jiwa (Sp.KJ)	0	3	3
Dokter Spesialis Kedokteran Fisik Dan Rehabilitasi (Sp.KFR)	0	1	1
Dokter Spesialis Ilmu Kesehatan THT KI (Sp.THT-KL)	2	0	2
Dokter Spesialis Mata (Sp.M)	1	1	2
Dokter Spesialis Jantung dan Pembuluh Darah (Sp.JP)	1	0	1
Dokter Gigi	4	2	6
Dokter Gigi Spesialis Anak - Pedodontis (Sp.KGA)	0	1	1
Subspesialis Hematologi onkologi	1	0	1
Subspesialis Rematologi	0	1	1
Perawat (Non Ners)	47	160	207
Perawat Ners	34	88	122
Terapis Gigi dan Mulut	1	2	3
Penata Anestesi	6	5	11
Perawat Medikal Bedah	8	16	24
Perawat Kesehatan Jiwa	1	0	1
Perawat Maternitas	0	1	1
Perawat Kesehatan Anak	1	3	4
Bidan Klinis	0	48	48
Ahli Madya Farmasi (Asisten Apoteker)	4	19	23
Apoteker	3	19	22
Promosi Kesehatan	0	1	1
Sanitasi Lingkungan	0	6	6
Nutrisionis	0	9	9
Fisioterapis	3	1	4
Okupasi Terapis	0	2	2
Terapis Wicara	0	2	2
Radiografer	4	4	8
Elektromedis	3	2	5
Ahli Teknologi Laboratorium Medik (Analisis Kesehatan)	5	15	20
Perekam Medis dan Informasi Kesehatan	2	17	19
Teknisi Pelayanan Darah	1	1	2
Fisikawan Medik	1	0	1
Kepala Bidang	1	2	3
Pelaporan	0	1	1
Keuangan	5	18	23
Pengelola Sistem Informasi dan Basis Data (Database)	5	2	7
Hubungan Masyarakat	1	1	2

Jabatan	Jenis Kelamin		Jumlah
	Laki-Laki	Perempuan	
Perencanaan	2	2	4
Pekarya	83	61	144
Jaminan Kesehatan	0	1	1
Psikologi Klinis	0	1	1
Juru Mudi	7	0	7
Mutasi Pegawai	0	6	6
Sekretaris / Direktur Setingkat Es.2	0	1	1
Wakil Direktur / Deputi Setingkat Es.2	1	1	2
Kepala Bagian / Kepala UPT setingkat Es. 3	2	1	3
Kepala Subbagian / Kepala UPT setingkat Es.4	2	4	6
Kepala Seksi	2	4	6
Aset	1	1	2
Gaji dan Umum	1	1	2
Pengelola Jaringan Komputer	1	0	1
Pengelola Website	0	1	1
Pengelola Data	0	1	1
Pengarsipan	1	0	1
Keamanan	26	0	26
Petugas Pengelola Limbah	1	0	1
Petugas IPSRS / Teknisi pemeliharaan fasilitas	2	2	4
Tenaga Umum Lainnya yang belum tercantum	39	32	71
Total	350	600	950

b. Sumber Daya Sarana dan Prasarana

RSUD Kabupaten Temanggung memiliki aset berupa tanah seluas 26.135 m² yang terdiri dari gedung perkantoran, dan gedung pelayanan dengan didukung oleh peralatan medis dan non medis. Beberapa unit pelayanan yang memberikan kontribusi pendapatan rumah sakit antara lain : Instalasi Rawat Jalan, Instalasi Gawat Darurat, Instalasi Rawat Inap, Instalasi Bedah Sentral, Instalasi Rawat Inap, Instalasi Rawat Intensif Dewasa, Instalasi Rawat Intensif Anak, Instalasi Rehabilitasi Medik, Instalasi Maternal, Instalasi Farmasi, Instalasi Laboratorium, Instalasi Radiologi.

Penilaian Akreditasi Rumah Sakit yang telah dilakukan sesuai dengan Standar Akreditasi Kemenkes (STARKES) oleh Lembaga Akreditasi Rumah Sakit Damar Husada Paripurna (LARS DHP) pada tanggal 30 November 2022 dengan status PARIPURNA dengan nomor sertifikat 00068/U/XI2022 maka RSUD Kabupaten Temanggung banyak mengalami perubahan-perubahan baik kualitas maupun kuantitas SDM, administrasi, fisik gedung, sarana prasarana sesuai implementasi dalam standar akreditasi. Untuk melengkapi sarana dan prasarana sesuai standar akreditasi yang menunjang keselamatan kerja dan keselamatan pasien maka telah dialokasikan anggaran yang tertuang dalam DPA tahun 2021-2022.

Tabel 1. 2 Sarana Prasarana RSUD Kabupaten Temanggung

NO	Nama Barang	Nomor		Kondisi Bangunan	Konstruksi Bangunan CC		Luas Lantai (M ²)
		Kode barang	Register		Bertingkat / tidak	Beton / Tidak	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Bangunan Gedung Kantor Permanen	1.3.3.01.01.01.001	1	B	Bertingkat	Permanen	448
2	Bangunan Gedung Kantor Permanen	1.3.3.01.01.01.001	1	B	Bertingkat	Permanen	588
3	Bangunan Gedung Kantor Permanen	1.3.3.01.01.01.001	1	B	Bertingkat	Permanen	1.737,00
4	Bangunan Gedung Kantor Permanen	1.3.3.01.01.01.001		B	Bertingkat	Permanen	964
5	Bangunan Gedung Kantor Permanen	1.3.3.01.01.01.001	001-001	B	Bertingkat	Permanen	266,8
6	Bangunan Gudang Tertutup Permanen	1.3.3.01.01.02.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	200
7	Bangunan Gudang Tertutup Permanen	1.3.3.01.01.02.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	296
8	Bangunan Gudang Tertutup Permanen	1.3.3.01.01.02.001	001-001	B	Tidak Bertingkat	Permanen	56
9	Bangunan Gedung Laboratorium Permanen	1.3.3.01.01.05.001	1	B	Bertingkat	Permanen	1.131,60
10	Bangunan Rumah Sakit Umum	1.3.3.01.01.06.001	1	B	Bertingkat	Permanen	18
11	Bangunan Rumah Sakit Umum	1.3.3.01.01.06.001	1	B	Bertingkat	Permanen	693
12	Bangunan Rumah Sakit Umum	1.3.3.01.01.06.001	1	B	Tidak	Beton	440
13	Bangunan Gedung Tempat Ibadah Permanen	1.3.3.01.01.08.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	95
14	Gedung Garasi/Pool Permanen	1.3.3.01.01.14.001	001-001	B	Tidak Bertingkat	Permanen	40
15	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	510
16	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	150
17	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	001-001	B	Tidak Bertingkat	Permanen	224
18	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	20
19	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	450
20	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Bertingkat	Permanen	450
21	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	530
22	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	221

NO	Nama Barang	Nomor		Kondisi Bangunan	Konstruksi Bangunan CC		Luas Lantai (M ²)
		Kode barang	Register		Bertingkat / tidak	Beton / Tidak	
1	2	3	4	5	6	7	8
23	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	24
24	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	10
25	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	234
26	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	438
27	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	183,5
28	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	40
29	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	10
30	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	138
31	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	103
32	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Bertingkat	Permanen	50
33	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	250
34	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	001-001	B	Tidak Bertingkat	Permanen	484
35	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	100
36	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	001-001	B	Bertingkat	Permanen	480
37	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	001-001	B	Bertingkat	Permanen	406
38	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	402
39	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	200
40	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	1.131,60
41	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	001-001	B	Tidak Bertingkat	Permanen	3.500,00
42	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	001-001	B	Tidak Bertingkat	Permanen	40
43	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	001-001	B	Bertingkat	Permanen	868
44	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	001-001	B	Bertingkat	Permanen	194,46
45	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	001-001	B	Tidak Bertingkat	Permanen	10.000,00
46	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya Permanen	1.3.3.01.01.30.001	1	B	Tidak	Beton	30

NO	Nama Barang	Nomor		Kondisi Bangunan	Konstruksi Bangunan CC		Luas Lantai (M ²)
		Kode barang	Register		Bertingkat / tidak	Beton / Tidak	
1	2	3	4	5	6	7	8
47	Bangunan Tempat Parkir	1.3.3.01.01.32.001	001-001	B	Tidak Bertingkat	Permanen	1.000,00
48	Bangunan Parkir Terbuka Permanen	1.3.3.01.01.33.001	1	B	Tidak	Beton	380
49	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	1.3.3.01.02.02.007	001-001	B	Tidak Bertingkat	Permanen	350
50	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	1.3.3.01.02.02.007	001-001	B	Tidak Bertingkat	Permanen	350
51	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	1.3.3.01.02.02.007	001-001	B	Tidak Bertingkat	Permanen	350
52	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	1.3.3.01.02.02.007	1	B	Tidak	Beton	206,75
53	Mess/Wisma/Bungalow/Tempat Peristirahatan Permanen	1.3.3.01.02.04.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	160
54	Mess/Wisma/Bungalow/Tempat Peristirahatan Permanen	1.3.3.01.02.04.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	1.450,00
55	Mess/Wisma/Bungalow/Tempat Peristirahatan Permanen	1.3.3.01.02.04.001	1	B	Tidak Bertingkat	Permanen	775
56	Mess/Wisma/Bungalow/Tempat Peristirahatan Permanen	1.3.3.01.02.04.001	1	B	Tidak	Beton	160
57	Asrama Permanen	1.3.3.01.02.05.001	001-001	B	Bertingkat	Permanen	563,5
		13301					
58	Pagar Permanen	1.3.3.04.01.04.001	001-001	B	Tidak Bertingkat	Permanen	500
59	Pagar Semi Permanen	1.3.3.04.01.04.002	1	B	Tidak	Tidak	0
		13304					

c. Hasil kegiatan pelayanan

Kinerja pelayanan pada Instalasi Rawat Inap di RSUD Kabupaten Temanggung sampai dengan tahun 2022 dan 2023, serta target tahun 2024 sebagaimana terlihat pada tabel 1.3

Tabel 1. 3 Realisasi dan Target Kinerja Layanan RSUD Kabupaten Temanggung

No	Kinerja	Standar	Tahun 2023		Proyeksi Tahun 2024
			Target	Realisasi	
1	BOR (<i>Bed Occupation Rate</i>)	60 – 85%	60%	65,07	60%
2	ALOS (<i>Average Length of Stay</i>)	6 – 9 hari	6 hari	3,49	6 hari
3	BTO (<i>Bed Turn Over</i>)	40 – 50 kali	45 kali	78,35	40 kali
4	TOI (<i>Turn Over Interval</i>)	1 – 3 hari	2,5 hari	1,63	3 hari
5	NDR (<i>Net Death Rate</i>)	< 25 ‰	10‰	18,64	15‰
6	GDR (<i>Gross Death Rate</i>)	≤ 45‰	25‰	34,14	25‰

Sumber : Instalasi Rekam Medis

Tabel 1.4 menggambarkan kinerja RSUD Kabupaten Temanggung, dimana BOR sampai dengan tahun 2023 dengan standar Depkes yaitu antara 60 - 85% sudah mencapai target 65,07 TOI yang 1,63 hari dimana angka capaian sudah sesuai dengan standar Depkes antara 1 – 3 hari. Realisasi NDR 18, 64 dan GDR 34,14 masing-masing sudah sesuai dengan standar yang ditetapkan Depkes.

BAB II KINERJA BADAN LAYANAN UMUM DAERAH T.A. 2023

2.1 Kinerja BLUD RSUD Kabupaten Temanggung

Kinerja BLUD RSUD Kabupaten Temanggung diukur menggunakan metode *Balanced Score Cards* yang terdiri dari perspektif pelanggan, proses bisnis internal, pertumbuhan dan pembelajaran serta keuangan:

2.1.1 Perspektif Pembelajaran dan Pertumbuhan

Memuat tentang analisis dan penilaian tentang perkembangan SDM dari segi kualitatif maupun kuantitatif, misalnya analisis jumlah dan kebutuhan SDM yang diperlukan untuk pelayanan, termasuk berbagai kompetensi yang diperlukan, dilihat apakah hal-hal tersebut telah mengalami perkembangan dan kemajuan dari tahun-tahun sebelumnya, apakah diklat atau pengembangan SDM yang dilakukan telah cukup mendukung proses layanan, atau apakah kuantitas dan terutama kualitas SDM telah disiapkan secara memadai untuk mendukung proses layanan yang maksimal. Juga dapat diuraikan masalah atau kendala yang dihadapi oleh BLUD dalam upaya meningkatkan proses pembelajaran SDM, mulai dari masalah keterbatasan sumberdaya, manajemen, aturan, kultur masyarakat dan lain-lain.

Tabel 2. 1 Evaluasi Kinerja dari Perspektif Pembelajaran dan Pertumbuhan (30%)

No	Indikator	Satuan	Standar	Bobot	Tahun 2022			Tahun 2021	Naik / turun	Capaian	Nilai
					Target	Realisasi	%				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Kecukupan SDM	%	100	8	100	100	100	100	Tetap	100	8
2	Pelatihan 20 Jam/Pegawai	%	60	5	100	100	100	100	Tetap	100	5
3	Kecukupan Sarana Medis	%	100	8	50	86.28	172.56	50.73	Naik	86	7
4	Pengembangan SIM RS	Modul	22	5	22	17	77	15	Naik	77	4
5	Peningkatan Pendapatan RSD Perpegawai	%	>5	4	7	21	300	39	Turun	21	4
JUMLAH				30							28

2.1.2 Perspektif Proses Bisnis Internal

Memuat tentang analisis dan penilaian dalam proses pelayanan yang dilakukan BLUD, apakah ada perkembangan dan kemajuan dibandingkan dengan tahun-tahun sebelumnya, terkait dengan kemudahan, kecepatan, ketepatan, kenyamanan, keamanan dan lain-lain dalam rangka meningkatkan kepuasan pelanggan. Pada bagian ini juga dapat diuraikan penilaian tentang apakah kebijakan, system atau prosedur yang dibuat dan dijalankan BLUD dalam

mendukung proses pelayanan yang bermutu dan memuaskan pelanggan dapat berjalan efektif. Juga dapat diuraikan masalah atau kendala yang dihadapi oleh BLUD dalam upaya meningkatkan proses pelayanan, mulai dari masalah keterbatasan sumberdaya, manajemen, aturan, kultur masyarakat dan lain-lain.

Tabel 2. 2 Evaluasi Kinerja dari Prespektif Proses Layanan Internal (20%)

No	Indikator	Satuan	Standar	Bobot	Tahun 2022			Tahun 2021	Naik / turun	Capaian	Nilai
					Target	Realisasi	%				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	WaktuTunggu Hasil LabKritis	Mnt	< 30	5	100	97.93	93.76	95.67	Turun	94	5
2	Waktu Tunggu Rawat Jalan	Mnt	<60	5	60	96.34	96.62	93	Naik	97	5
3	Waktu Tanggap darurat IGD	Mnt	<5	3	5	0.99	100	100	Tetap	100	3
4	Penundaan operasi elektif	%	<5	2	4	4.08	0	100	Tetap	100	2
5	Net Death Rate	%0	>25	5	20	19.23	27.63	72.38	Turun	27	5
JUMLAH				20							20

2.1.3 Perspektif Pelanggan

Memuat tentang analisis dan penilaian tingkat kepuasan pelanggan yang dapat diukur dari berbagai cara, seperti survey kepuasan pelanggan, hasil wawancara, termasuk jumlah komplain dari para pelanggan pada tahun tersebut. Pada bagian ini hasil penilaian dapat disampaikan apakah ada perkembangan tingkat kepuasan pelanggan dari tahun-tahun sebelumnya. Pada bagian ini juga dapat diuraikan masalah atau kendala yang dihadapi oleh BLUD dalam upaya meningkatkan kepuasan pelanggan, mulai dari masalah keterbatasan sumberdaya, manajemen, aturan, kultur masyarakat dan lain-lain. Selain itu dianalisis pula pencapaian kinerja pelayanan yang ditetapkan dalam SPM.

Tabel 2. 3 Evaluasi Kinerja dari Perspektif Pelanggan (20%)

No	Indikator	Satuan	Standar	Bobot	Tahun 2022			Tahun 2021	Naik / turun	Capaian	Nilai
					Target	Realisasi	%				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Indeks Kepuasan Pelanggan	%	≥80	9	87		100	86.925	Naik	87	8
2	Penanganan Komplain	%	100	8	93		100	93	Naik	93	7
3	Rujukan Keluar Rawat Inap	%	<5	5	100	100	100	100	Tetap	100	5
4	Retensi Pelanggan IRJ	%	>50	5	92		77	71	Turun	77	4
5	Pasien Pulang Paksa	%	<5	3	2.5	425	96	2.6	Tetap	96	3
JUMLAH				30							27

2.1.4. Perspektif Keuangan

Memuat tentang analisis dan penilaian atas likuiditas, solvabilitas, rentabilitas termasuk kemampuan RS dalam mencukupi biaya operasionalnya.

Tabel 2. 4 Evaluasi Kinerja dari Perspektif Keuangan (30%)

No	Indikator	Satuan	Standar	Bobot	Tahun 2022			Tahun 2021	Naik / turun	Capaian	Nilai
					Target	Realisasi	%				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Rasio Kas	%	80-100	5	85	704.23	0.12	429.72	Naik		5
2	Cost Recovery Rate (CRR)	%	>60	5	70	89.20	0.78	179.23	Naik		5
3	Profit Margin	%	10-15	3	10	-26.2	-0.36	12.38	Turun		3
4	Kewajiban dibagi aset	%	<10	2	4	2.56	1.56	7.99	Turun		2
5	Pertumbuhan Pendapatan	%	>7	5	8	-36.91	-0.22	46.25	Turun		5
JUMLAH				20							20

2.2 Rekapitulasi Nilai

Tabel 2. 5 Total nilai

NO	PERSPEKTIF	NILAI		KETERANGAN
		2022	2021	
1	Pertumbuhan dan Pembelajaran	28	28	
2	Proses Pelayanan Internal	20	18	
3	Pelanggan	27	27	
4	Keuangan	20	20	
	Total Nilai	95	93	

Catatan :

Total nilai menjadi dasar untuk mengklarifikasi capaian :

- Skor ≥ 90 dikategorikan AA
- $80 \leq \text{skor} < 90$ dikategorikan A
- $70 \leq \text{skor} < 80$ dikategorikan BB
- $60 \leq \text{skor} < 70$ dikategorika B
- Skor < 60 dikategorikan C

Keterangan :

- AA = Memuaskan
- A = Sangat Baik
- BB = Baik
- B = Cukup
- C = Kurang

Tabel 2. 6 Indikator Standar Pelayanan Minimum RSUD

No	Indikator SPM	Satuan	Tahun 2023			Tahun 2022
			Target	Realisasi	%	
A	Gawat Darurat					
1	Kemampuan menangani life saving anak dan Dewasa	%	100	100	%	100
2	Jam buka Pelayanan Gawat Darurat	Jam	24	24	Jam	24
3	Pemberi pelayanan gawat darurat yang bersertifikat yang masih berlaku BLS/PPGD/GELS/ALS	%	100	100	%	100
4	Ketersediaan tim penanggulangan bencana	Tim	1	1	Tim	1
5	Waktu tanggap pelayanan Dokter di Gawat Darurat	Menit	≤ 5 menit	0.99	Menit	0.99
6	Kepuasan Pelanggan	%	70	97.9	%	96.6
7	Kematian pasien < 24 Jam	‰	≤ 2/1000	0.0014	‰	0.002
8	Khusus untuk RS Jiwa pasien dapat ditenangkan dalam waktu ≤ 48 Jam	%	100	-		-
9	Tidak adanya pasien yang diharuskan membayar uang muka	%	100	100	%	100
B	Rawat Jalan					
1	Dokter pemberi Pelayanan di Poliklinik Spesialis	%	100 % Dokter Spesialis	97.17		99.68
2	Ketersediaan Pelayanan		-Klinik Anak -Klinik Penyakit dalam -Klinik Kebidanan -Klinik Bedah	tercapai		tercapai
3	Ketersediaan Pelayanan di RS Jiwa		-Anak Remaja -NAPZA -Gangguan Psikotik -Gangguan Neurotik -Mental Retardasi -Mental Organik -Usia Lanjut	-		-
4	Jam buka pelayanan		08.00 s/d 13.00 Setiap 5hari kerja kecuali Jumat: 08.00 - 11.00	tercapai		tercapai

No	Indikator SPM	Satuan	Tahun 2023			Tahun 2022
			Target	Realisasi	%	
5	Waktu tunggu di rawat Jalan	Menit	≤ 60 menit	132,06	menit	96.342
6	Kepuasan Pelanggan	%	≥ 90	95.87	%	91.82
7	Penegakan diagnosis TB melalui pemeriksaan mikroskop TB	%	≥ 60	100	%	100
8	Terlaksananya kegiatan pencatatan dan pelaporan TB di RS	%	≤ 60	93.75	%	94.175
C Rawat Inap						
1	Pemberi pelayanan di Rawat Inap	%	-Dr.Spesialis -Perawat min penddkn D3	100	%	100
2	Dokter penanggung jawab pasien rawat inap	%	100	100	%	100
3	Ketersediaan Pelayanan Rawat Inap	%	-Anak -Peny Dalam -Kebidanan -Bedah	100	%	100
4	Jam Visite Dokter Spesialis	%	08.00 s/d 14.0 setiap hari kerja	91.51	%	90.77
5	Kejadian infeksi pasca operasi	%	≤ 1,5	0.28	%	0.75
6	Kejadian Infeksi Nosokomial	%	≤ 1,5	0.92	%	0.407
7	Tidak adanya kejadian pasien jatuh yang berakibat kecacatan / kematian	%	100	99.92	%	99.93
8	Kematian pasien > 48 jam	%	≤ 0.24	1.70	%	1.78
9	Kejadian pulang paksa	%	≤ 5	1.54	%	2.03
10	Kepuasan pelanggan	%	≥ 90	94.99	%	98.23
11	Rawat Inap TB Penegakan diagnosis TB melalui pemeriksaan mikroskopis TB	%	≥ 60	89.23	%	100
12	Terlaksananya kegiatan pencatatan dan pelaporan TB di Rumah Sakit	%	≥ 60	93.47	%	97.52
13	Ketersediaan pelayanan rawat inap di rumah sakit yang memberikan pelayanan jiwa		NAPZA, gan gguan psikotik, gangguan nerotik, dan gangguan mental organik	Selesai pembangunan gdg napza		Baru dirnckan pmbgn gdg rehab napza
14	Tidak adanya kejadian kematian pasien gangguan jiwa karena bunuh diri	%	100			

No	Indikator SPM	Satuan	Tahun 2023			Tahun 2022
			Target	Realisasi	%	
15	Kejadian re-admission pasien gangguan jiwa dalam waktu ≤ 1 bulan	%	100	Selesai pembangunan gdg napza		Baru dirnckan pmbgn gdg rehab napza
16	Lama hari perawatan Pasien gangguan jiwa	Minggu	≤ 6	Selesai pembangunan gdg napza		Baru dirnckan pmbgn gdg rehab napza
D	Bedah Sentral (Bedah saja)					
1	Waktu tunggu operasi Elektif	Hari	2	0.99	Hari	3.304
2	Kejadian Kematian di meja operasi	%	≤ 1	0	%	0
3	Tidak adanya kejadian operasi salah sisi	%	100	100	%	100
4	Tidak adanya kejadian operasi salah orang	%	100	100	%	100
5	Tidak adanya kejadian salah tindakan pada operasi	%	100	100	%	100
6	Tidak adanya kejadian tertinggalnya benda asing/lain pada tubuh pasien setelah operasi	%	100	100	%	100
7	Komplikasi anestesi karena overdosis, reaksi anestesi, dan salah penempatan anestesi endotracheal tube	%	≤ 6		%	0
E	Persalinan, perinatologi (kecuali rumah sakit khusus di luar rumah sakit ibu dan anak) dan KB					
1	Kejadian kematian ibu karena persalinan	%	-Perdarahan ≤ 1 -Preeklampsia ≤ 30 -Sepsis ≤ 0,2		%	0
2	Pemberi pelayanan persalinan normal		-Dokter Sp.OG -Dokter umum terlatih (Asuhan Persalinan Normal) -Bidan			tercapai
3	Pemberi pelayanan persalinan dengan penyulit		Tim PONEK yang terlatih			tercapai
4	Pemberi pelayanan persalinan dengan tindakan operasi		-Dokter Sp.OG -Dokter Sp.A			tercapai
5	Kemampuan menangani BBLR 1500 gr – 2500 gr	%	100	99.18	%	100

No	Indikator SPM	Satuan	Tahun 2023			Tahun 2022
			Target	Realisasi	%	
6	Pertolongan persalinan melalui seksio cesaria	%	≤ 20	35.18	%	29.145
7	Keluarga Berencana Presentase KB (vasektomi & tubektomi) yang dilakukan oleh tenaga Kompeten dr.Sp.Og, dr.Sp.B, dr.Sp.U, dr.umum terlatih	%	100	17.42	%	100
8	Presentse peserta KB mantap yang mendapat konseling KB mantap bidan terlatih	%	100		%	79.86
9	Kepuasan Pelanggan	%	≥ 80	93.58	%	92.37
F	Intensif					
1	Rata rata pasien yang kembali ke perawatan intensif dengan kasus yang sama < 72 jam	%	≤ 3	0.47	%	0.19
2	Pemberi pelayanan Unit Intensif	%	a. Dokter Sp. Anestesi dan dokter spesialis sesuai dengan kasus yang ditangani b. 100 % perawat minimal D3 dg sertifikat Perawat mahir ICU/ setara(D4)	100	%	63.02
G	Radiologi					
1	Waktu tunggu hasil pelayanan thorax foto	Jam	≤ 3	<2	Jam	<2
2	pelaksana ekspertisi		Dokter Sp.Rad	Tercapai		Tercapai
3	Kejadian kegagalan pelayanan Rontgen	%	Kerusakan foto ≤ 2	0.94	%	0.59
4	Kepuasan pelanggan	%	≥ 80	90	%	90
H	Lab. Patologi Klinik					
1	Waktu tunggu hasil pelayanan laboratorium	Menit	≤ 140 menit Kimia darah & darah rutin	35.7	Menit	55.56
2	Pelaksana ekspertisi		Dokter Sp.PK	Tercapai		Tercapai
3	Tidak adanya kesalahan pemberian hasil pemeriksa laboratorium	%	100	100	%	100
4	Kepuasan pelanggan	%	≥ 80	90.75	%	90
I	Rehabilitasi Medik					

No	Indikator SPM	Satuan	Tahun 2023			Tahun 2022
			Target	Realisasi	%	
1	Kejadian Drop Out pasien terhadap pelayanan Rehabilitasi Medik yang di rencanakan	%	≤ 50	32	%	28.75
2	Tidak adanya kejadian kesalahan tindakan rehabilitasi medik	%	100	100	%	100
3	Kepuasan pelanggan	%	≥ 80	93	%	93.25
J	Farmasi					
1	waktu tunggu pelayanan Obat Jadi	Menit	≤ 30 menit	30.55	Menit	30
2	waktu tunggu pelayanan Obat racikan	Menit	≤ 60 menit	32.30	Menit	33.5
3	Tidak adanya Kejadian kesalahan pemberian Obat	%	100	98.25	%	98.41
4	Kepuasan pelanggan	%	≥ 80	79.15	%	86.68
5	Penulisan resep sesuai Formularium	%	100	99.17	%	98.66
K	Gizi					
1	Ketepatan waktu pemberian makanan kepada pasien	%	≥ 90	97.67	%	98
2	Sisa makanan yang tidak termakan oleh pasien	%	≤ 20	14.97	%	14.82
3	Tidak adanya kejadian kesalahan pemberian Diet	%	100	97.75	%	96.82
L	Transfusi Darah					
1	Kebutuhan darah bagi setiap pelayanan Transfusi	%	100 % terpenuhi	100	%	100
2	Kejadian Reaksi transfusi	%	≤ 0,01	0.72	%	1.2
M	Pelayanan GAKIN					
1	Pelayanan terhadap pasien GAKIN yang datang ke RS pada setiap unit pelayanan	%	100	100	%	100
N	Rekam Medik					
1	Kelengkapan pengisian rekam medik 24 jam setelah selesai Pelayanan	%	100	87.37	%	89.52
2	Kelengkapan Informed Consent setelah mendapatkan informasi yang jelas	%	100	99.80	%	99.14
3	Waktu penyediaan dokumen rekam medik pelayanan rawat jalan	Menit	≤ 10	7.37	Menit	9.28

No	Indikator SPM	Satuan	Tahun 2023			Tahun 2022
			Target	Realisasi	%	
4	Waktu penyediaan dokumen rekam medik pelayanan rawat inap	Menit	≤ 15	7.28	Menit	6.72
O	Pengelolaan Limbah					
1	Baku mutu limbah cair	%	-BOD <30mg/l -COD < 80 mg/l -TSS < 30 mg/l -PH 6-9	100	%	100
2	Pengelolaan limbah padat infeksius sesuai dengan aturan	%	100	100	%	100
P	Administrasi dan Manajemen					
1	Tindak lanjut penyelesaian hasil pertemuan direksi	%	100	90.75	%	85.09
2	Kelengkapan laporan akuntabilitas kinerja	%	100	100	%	100
3	Ketepatan waktu pengusulan kenaikan Pangkat	%	100	100	%	100
4	Ketepatan Waktu pengurusan gaji berkala	%	100	100	%	100
5	Karyawan yang mendapat pelatihan minimal 20 jam setahun	%	≥ 60	99	%	100
6	Cost recovery	%	≥ 60	123.75	%	81.26
7	Ketepatan waktu penyusunan laporan keuangan	%	100	100	%	100
8	Kecepatan waktu pemberian informasi tentang tagihan pasien rawat inap	Jam	≥ 2	60	Menit	21.78
9	Ketepatan waktu pemberian imbalan (insentif) sesuai kesepakatan waktu	%	100	100	%	100
Q	Ambulance/Kereta Jenazah					
1	Waktu pelayanan ambulance/Kereta jenazah	Jam	24	24	Jam	24
2	Kecepatan memberikan pelayanan ambulance/Kereta jenazah di rumah sakit	Menit	≤ 30	20.7	Menit	17.33
3	Response time pelayanan ambulance oleh masyarakat yang Membutuhkan		Sesuai ketentuan daerah			

No	Indikator SPM	Satuan	Tahun 2023			Tahun 2022
			Target	Realisasi	%	
R	Pemulasaran Jenazah					
1	Waktu tanggap(response time)	Jam	≤ 2	27.15	menit	25.15
	pelayanan pemulasaraan jenazah					
S	Pelayanan Pemeliharaan sarana rumah sakit					
1	Kecepatan waktu menanggapi kerusakan Alat	%	≤ 80	86	%	86.5
2	Ketepatan waktu pemeliharaan alat	%	100	86.5	%	74.75
3	Peralatan laboratorium dan alat ukur yang digunakan dalam pelayanan terkalibrasi tepat waktu sesuai dengan ketentuan Kalibrasi	%	100	20	%	45.25
T	Pelayanan Laundry					
1	Tidak adanya kejadian linen yang hilang	%	100	100	%	100
2	Ketepatan waktu penyediaan linen untuk ruang rawat inap	%	100	99.035	%	98.93
U	Pencegahan dan Pengendalian Infeksi (PPI)					
1	Ada anggota Tim PPI yang terlatih	%	Anggota Tim PPI yang terlatih 75%	100	%	82.75
2	Tersedia APD di setiap instalasi/ departemen	%	60	100	%	100
3	Kegiatan pencatatan dan pelaporan infeksi nosokomial / HAI (Health Care Associated Infection) di RS (mini parameter)	%	75	100	%	77.27

2.3 Kinerja Mutu

Tabel 2. 7 Indikator Mutu Pelayanan Prioritas(unggulan)

No	INDIKATOR MUTU	SATUAN	TAHUN 2022			THN 2021
			TARGET	REALISASI	%	
1	Waktu tanggap operasi cito	%	100	100	100	100
2	Angka infeksi daerah operasi	%	2	1.5	75	75
3	Angka kepuasan pelanggan dan pasien	%	80	86.925	100	100

2.4 Pencapaian Kinerja Keuangan

2.4.1 Realisasi Pendapatan Berdasarkan Jenis Layanan

Tabel 2. 8 Realisasi Pendapatan Berdasarkan Jenis Layanan Agustus 2024

Kode Rekening	Uraian	REALISASI		(%)
		APBD Perubahan	s/d AGUSTUS 2024	
4	PENDAPATAN DAERAH	175.000.000.000,00	139.166.103.031,00	80%
41	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	175.000.000.000,00	139.166.103.031,00	80%
4102	Retribusi Daerah	173.000.000.000,00	137.765.573.566,00	80%
410201	Pendapatan Retribusi Jasa Umum	173.000.000.000,00	137.543.721.187,00	80%
41020101	Pendapatan Retribusi Jasa layanan Kesehatan	173.000.000.000,00	137.543.721.187,00	80%
410201010005	Retribusi Pelayanan Kesehatan di Rumah Sakit Umum Daerah	172.720.000.000,00	137.543.721.187,00	80%
41020101000501	Pendapatan Jasa Layanan RJ Umum	3.845.000.000,00	3.136.552.710,00	82%
41020101000502	Pendapatan Jasa Layanan RJ BPJS Kesehatan	55.000.000.000,00	44.053.728.294,00	80%
41020101000503	Pendapatan Jasa Layanan RJ Jasa Raharja	400.000.000,00	333.035.211,00	83%
41020101000504	Pendapatan Jasa Layanan RJ BP Jamsostek/Trauma Center	180.000.000,00	145.469.836,00	81%
41020101000505	Pendapatan Jasa Layanan RJ Taspen	20.000.000,00	13.624.059,00	68%
41020101000506	Pendapatan Jasa Layanan RJ TB RO	80.000.000,00	65.474.590,00	82%
41020101000507	Pendapatan Jasa Layanan RJ Inhealth	15.000.000,00	10.643.809,00	71%
41020101000508	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan RSK	20.000.000,00	14.879.000,00	74%
41020101000509	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan RSGS	100.000.000,00	83.472.441,00	83%
41020101000510	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan PKU	150.000.000,00	119.617.657,00	80%
41020101000511	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan Institusi lainnya		0,00	0%
41020101000512	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan Instansi Pemerintah Kab Temanggung		0,00	0%
41020101000513	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan Instansi Provinsi		0,00	0%
41020101000514	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan Instansi Pusat		0,00	0%
41020101000515	Pendapatan Jasa Layanan RI Umum	14.000.000.000,00	11.097.133.061,00	79%
41020101000516	Pendapatan Jasa Layanan RI BPJS Kesehatan	94.000.000.000,00	74.596.440.491,00	79%
41020101000517	Pendapatan Jasa Layanan RI Jasa Raharja	3.700.000.000,00	2.969.944.602,00	80%
41020101000518	Pendapatan Jasa Layanan RI BP Jamsostek/Trauma Center	800.000.000,00	575.816.784,00	72%

Kode Rekening	Uraian	REALISASI		(%)
		APBD Perubahan	s/d AGUSTUS 2024	
41020101000519	Pendapatan Jasa Layanan RI Taspen	100.000.000,00	68.258.763,00	68%
41020101000520	Pendapatan Jasa Layanan RI TB RO		0,00	0%
41020101000521	Pendapatan Jasa Layanan RI Inhealth	60.000.000,00	46.618.913,00	78%
41020101000522	Pendapatan Jasa Layanan RI Kerjasama dengan Institusi lainnya		0,00	0%
41020101000523	Pendapatan Jasa Layanan RI Kerjasama dengan Instansi Pemerintah Kab Temanggung		0,00	0%
41020101000524	Pendapatan Jasa Layanan RI Kerjasama dengan Instansi Provinsi		0,00	0%
41020101000525	Pendapatan Jasa Layanan RI Kerjasama dengan Instansi Pusat		0,00	0%
41020101000526	Pendapatan MCU Khusus		0,00	0%
41020101000527	Pendapatan Ambulance	250.000.000,00	213.010.966,00	85%
410202	Pendapatan Retribusi Jasa Usaha	290.000.000,00	221.852.379,00	77%
41020206	Retribusi Tempat Penginapan/ Pesanggrahan/Vila	20.000.000,00	10.050.000,00	50%
410202060001	Retribusi Pelayanan Tempat Penginapan/ Pesanggrahan/Vila	20.000.000,00	10.050.000,00	50%
41020206000101	Pendapatan Retribusi Asrama Mahasiswa - RSUD	20.000.000,00	10.050.000,00	50%
41020212	Retribusi Penyediaan Tempat Kegiatan Usaha berupa Pasar, Grosir, Pertokoan, dan Tempat Kegiatan Usaha Lainnya	30.000.000,00	32.375.979,00	108%
410202120001	Retribusi Penyediaan Tempat Kegiatan Usaha berupa Pasar, Grosir, Pertokoan, dan Tempat Kegiatan Usaha Lainnya	30.000.000,00	32.375.979,00	108%
41020212000101	Pendapatan Retribusi Penyewaan Tempat Kegiatan Usaha	30.000.000,00	32.375.979,00	108%
41020214	Retribusi Penyediaan Tempat Khusus Parkir Diluar Badan Jalan	230.000.000,00	179.426.400,00	78%
410202140001	Retribusi Penyediaan Tempat Khusus Parkir Diluar Badan Jalan	230.000.000,00	179.426.400,00	78%
41020214000101	Pendapatan Retribusi Pengelolaan Parkir	230.000.000,00	179.426.400,00	78%
41020220	Retribusi Pemanfaatan Aset Daerah	10.000.000,00	0,00	0%
410202200001	Retribusi Pemanfaatan Aset Daerah	10.000.000,00	0,00	0%
41020220000101	Pendapatan Retribusi Sewa Alat Kesehatan	5.000.000,00	0,00	0%
41020220000102	Pendapatan Retribusi Sewa Lain-lain - RSUD	5.000.000,00	0,00	0%
4104	Lain-Lain PAD Yang syah	2.000.000.000,00	1.400.529.465,00	70%
410416	Pendapatan BLUD	2.000.000.000,00	1.400.529.465,00	70%
41041601	Pendapatan BLUD	0,00	0,00	0%
41041603	Pendapatan BLUD dari Hibah BLUD (PMDN 79)	0,00	0,00	0%
410416030001	Pendapatan BLUD dari Hibah Terikat	0,00	0,00	0%
410416030002	Pendapatan BLUD dari Hibah Tidak Terikat	0,00	0,00	0%
41041604	Pendapatan BLUD dari Pendapatan Hasil Kerjasama dengan Pihak Lain (PMDN 79)	255.000.000,00	232.211.250,00	91%
410416040001	Pendapatan BLUD dari Pendapatan Hasil Kerjasama dengan Pihak Lain	255.000.000,00	232.211.250,00	91%
41041604000101	Pendapatan Diklat RS Pendidikan - Pendapatan Pendidikan Dokter Spesialis		0,00	0%
41041604000102	Pendapatan Diklat RS Pendidikan - Pendapatan Pendidikan Dokter Asisten Layanan Klinis		0,00	0%
41041604000103	Pendapatan Diklat RS Pendidikan - Pendapatan Magang Dokter	130.000.000,00	120.376.250,00	93%
41041604000104	Pendapatan Diklat RS Pendidikan - Pendapatan Magang Keperawatan	70.000.000,00	62.225.000,00	89%
41041604000105	Pendapatan Diklat RS Pendidikan - Pendapatan Magang Nakes Lain	40.000.000,00	39.010.000,00	98%
41041604000106	Pendapatan Diklat RS Pendidikan - Pendapatan Penelitian	10.000.000,00	7.025.000,00	70%
41041604000107	Pendapatan Diklat RS Pendidikan - Pendapatan Diklat	5.000.000,00	3.575.000,00	72%
41041604000108	Pendapatan Hasil Kerja sama lainnya		0,00	0%
4141606	Pendapatan BLUD dari Lain-lain Pendapatan BLUD yang Syah	1.745.000.000,00	1.168.318.215,00	67%
41416060001	Pendapatan BLUD dari Jasa Giro	1.099.500.000,00	718.340.976,00	65%
4141606000101	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD BPD Jateng-Kas BLUD	1.008.500.000,00	664.089.881,00	66%

Kode Rekening	Uraian	REALISASI		(%)
		APBD Perubahan	s/d AGUSTUS 2024	
4141606000102	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD BPD Jateng-Bendahara Penerimaan BLUD	0,00	0,00	0%
4141606000103	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD BPD Jateng-Bendahara Pengeluaran BLUD	15.000.000,00	7.072.144,00	47%
4141606000104	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD Bank Syariah Indonesia	5.000.000,00	566.586,00	11%
4141606000105	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD Bank Mandiri	50.000.000,00	32.054.559,00	64%
4141606000106	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD Bank Rakyat Indonesia	20.000.000,00	14.497.129,00	72%
4141606000107	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD Bank Negara Indonesia	1.000.000,00	60.677,00	6%
41416060002	Pendapatan BLUD dari Pendapatan Bunga	500.000,00	152.198,00	30%
4141606000201	Pendapatan BLUD dari Pendapatan Bunga	0,00	0,00	0%
4141606000202	Pendapatan lain-lain	500.000,00	152.198,00	30%
41416060003	Pendapatan BLUD dari Keuntungan Selisih Nilai Tukar Rupiah Terhadap Mata Uang Asing	0,00	0,00	0%
4141606000301	Pendapatan BLUD dari Keuntungan Selisih Nilai Tukar Rupiah Terhadap Mata Uang Asing	0,00	0,00	0%
41416060004	Pendapatan BLUD dari Komisi, Potongan ataupun Bentuk Lain Sebagai Akibat dari Penjualan dan/atau pengadaan dan Jasa oleh BLUD	0,00	0,00	0%
4141606000401	Pendapatan BLUD dari Komisi, Potongan ataupun Bentuk Lain Sebagai Akibat dari Penjualan dan/atau pengadaan dan Jasa oleh BLUD	0,00	0,00	0%
41416060005	Pendapatan BLUD dari Investasi	100.000.000,00	65.167.484,00	65%
4141606000501	Pendapatan BLUD dari Bunga Deposito BLUD	100.000.000,00	65.167.484,00	65%
4141606000502	Pendapatan BLUD dari Investasi Surat Berharga Negara Jangka Pendek	0,00	0,00	0%
41416060006	Pendapatan BLUD dari Pengembangan Usaha	530.000.000,00	370.015.920,00	70%
4141606000601	Pendapatan Catering Sehat	30.000.000,00	16.429.000,00	55%
4141606000602	Pendapatan Penjualan Obat	500.000.000,00	353.586.920,00	71%
41416060007	Lain-lain Pendapatan BLUD Yang Sah Lainnya	15.000.000,00	14.641.637,00	98%
4141606000701	Lain-lain Pendapatan BLUD Yang Sah Lainnya	15.000.000,00	14.641.637,00	98%

Kinerja berdasarkan realisasi 31 Agustus 2024, total pencapaian mencapai 98%

2.4.2 Pencapaian Belanja Operasional

Tabel 2. 9 Realisasi Pencapaian Belanja Operasional 2024 Triwulan III

KODE REKENING	URAIAN	KINERJA PELAYANAN 2024		PENCAPAIAN
		ANGGARAN	REALISASI 2024 TW III	
5	BELANJA DAERAH	181.206.135.917	132.233.443.096	72,97%
5.1	BELANJA OPERASI	181.206.135.917	132.233.443.096	72,97%
5.1.01	Belanja Pegawai	42.088.008.322	31.894.809.906	75,78%
5.1.01.01	Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	29.518.008.322	22.869.878.894	77,48%
5.1.01.99	Belanja Pegawai BLUD	12.570.000.000	9.024.931.012	71,80%
5.1.02	Belanja Barang dan Jasa	139.118.127.595	100.338.633.190	72,12%
5.1.02.99	Belanja Barang dan Jasa BLUD	139.118.127.595	100.338.633.190	72,12%
5.1.02.99.99	Belanja Barang dan Jasa BLUD	139.118.127.595	100.338.633.190	72,12%
5.1.02.99.99.9999	Belanja Barang dan Jasa BLUD	139.118.127.595	100.338.633.190	72,12%
5.1.02.99.99.9999.01	Belanja Persediaan	52.831.500.000	33.177.745.037	62,80%
5.1.02.99.99.9999.02	Belanja Jasa	75.351.627.595	62.349.759.547	82,75%
5.1.02.99.99.9999.03	Belanja Pemeliharaan	8.065.000.000	2.728.744.598	33,83%
5.1.02.99.99.9999.04	Belanja Langganan Daya dan Jasa	2.700.000.000	1.996.407.353	73,94%
5.1.02.99.99.9999.05	Belanja Perjalanan Dinas	170.000.000	85.976.655	50,57%
TOTAL		181.206.135.917	132.233.443.096	72,97%

2.4.3 Pencapaian Belanja Modal

Tabel 2. 10 Realisasi Pencapaian Belanja Modal 2024 Triwulan III

KODE REKENING	URAIAN	KINERJA PELAYANAN 2024		PENCAPAIAN
		ANGGARAN	REALISASI 2024 TW III	
5	BELANJA DAERAH	14.025.000.000	3.242.371.421	23,12%
5.2	BELANJA MODAL	14.025.000.000	3.242.371.421	23,12%
5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	5.700.000.000	2.408.955.784	42,26%
5.2.02.07	Belanja Modal Alat Kedokteran dan Kesehatan	1.500.000.000	879.351.283	58,62%
5.2.02.99	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD	4.200.000.000	1.529.604.501	36,42%
5.2.02.99.99	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD	4.200.000.000	1.529.604.501	36,42%
5.2.02.99.99.9999	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD	4.200.000.000	1.529.604.501	36,42%
5.2.03	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	7.375.000.000	566.758.611	7,68%
5.2.03.99	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD	7.375.000.000	566.758.611	7,68%
5.2.03.99.99	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD	7.375.000.000	566.758.611	7,68%
5.2.03.99.99.9999	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD	7.375.000.000	566.758.611	7,68%
5.2.04	Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi BLUD	950.000.000	266.657.026	28,07%
5.2.04.99	Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi BLUD	950.000.000	266.657.026	28,07%
5.2.04.99.99	Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi BLUD	950.000.000	266.657.026	28,07%
5.2.04.99.99.9999	Belanja Modal Sistem Hidran	950.000.000	266.657.026	28,07%
TOTAL		14.025.000.000	3.242.371.421	23,12%

BAB III

RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN PERUBAHAN T.A. 2024

3.1 Asumsi Makro Dan Mikro

3.1.1 Asumsi Makro

Tabel 3. 1 Asumsi Makro Tahun 2025

No	Indikator Ekonomi	Asumsi 2025
1	Pertumbuhan Ekonomi	5,2%
2	Tingkat Inflasi	2,5%
3	Tingkat Suku Bunga	7,1%
4	Nilai Tukar Kurs 1 \$	Rp 16.100,-

3.1.2 Asumsi Mikro

Tabel 3. 2 Asumsi Mikro Tahun 2024

No	Uraian	Asumsi TA 2025
1	Pembiayaan dari pemerintah daerah sebagai fungsi <i>Public Service Obligation (SPO)</i>	31.790.928.890
	a. Gaji dan tunjangan tambahan Penghasilan	30.290.928.890
	b. DAK	1.500.000.000
	c. Cukai	-
	d. APBN	-
	e. APBD	-
2	Rencana rata-rata kenaikan tarif	ada
3	Rencana peningkatan pelayanan	ada
4	Penambahan SDM	ada

3.2 Ringkasan Pendapatan, Belanja dan Pembiayaan

Ringkasan Pendapatan, Belanja, dan Pembiayaan RSUD Kabupaten Temanggung tersaji dalam Tabel 3.3 sebagai berikut :

Tabel 3. 3 Ringkasan Rencana Bisnis Anggaran Pendapatan, Belanja dan Pembiayaan 2025

KODE REKENING	URAIAN	2024
4	PENDAPATAN DAERAH	206.790.928.890
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	175.000.000.000
4.1.04	Lain-lain PAD yang Sah	175.000.000.000
4.1.04.16	Pendapatan BLUD	175.000.000.000
4.1.04.16.02	Pendapatan BLUD dari Jasa Layanan	173.819.073.197
4.1.04.16.02.0001	Pendapatan BLUD dari Jasa Layanan	173.819.073.197
4.1.04.16.02.0001.10	Pendapatan Jasa Layanan RJ Umum	3.717.297.703
4.1.04.16.02.0001.11	Pendapatan Jasa Layanan RJ BPJS Kesehatan	48.167.946.554
4.1.04.16.02.0001.12	Pendapatan Jasa Layanan RJ Jasa Raharja	386.568.697
4.1.04.16.02.0001.13	Pendapatan Jasa Layanan RJ BP Jamsostek/Trauma Center	172.520.654
4.1.04.16.02.0001.14	Pendapatan Jasa Layanan RJ Taspen	9.968.026
4.1.04.16.02.0001.15	Pendapatan Jasa Layanan RJ TB RO	85.734.075
4.1.04.16.02.0001.16	Pendapatan Jasa Layanan RJ Inhealth	12.711.032
4.1.04.16.02.0001.18	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan RSK	14.371.353
4.1.04.16.02.0001.19	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan RSGS	14.086.614
4.1.04.16.02.0001.20	Pendapatan Jasa Layanan RJ Laborat Kerjasama dengan RSGS	78.548.471
4.1.04.16.02.0001.21	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan PKU	153.496.329
4.1.04.16.02.0001.23	Pendapatan Jasa Layanan RI Umum	14.103.375.115
4.1.04.16.02.0001.24	Pendapatan Jasa Layanan RI BPJS Kesehatan	101.331.912.596
4.1.04.16.02.0001.25	Pendapatan Jasa Layanan RI Jasa Raharja	3.444.401.335
4.1.04.16.02.0001.26	Pendapatan Jasa Layanan RI BP Jamsostek/Trauma Center	794.017.321
4.1.04.16.02.0001.27	Pendapatan Jasa Layanan RI Taspen	102.249.733
4.1.04.16.02.0001.29	Pendapatan Jasa Layanan RI Inhealth	93.091.130
4.1.04.16.02.0001.32	Pendapatan Magang Dokter	240.373.711
4.1.04.16.02.0001.33	Pendapatan Magang Keperawatan	97.426.472
4.1.04.16.02.0001.34	Pendapatan Magang Nakes Lain	47.644.919
4.1.04.16.02.0001.36	Pendapatan Penelitian	9.435.132
4.1.04.16.02.0001.38	Pendapatan Diklat	7.138.751
4.1.04.16.02.0001.40	Pendapatan Ambulance	270.596.470
4.1.04.16.02.0001.41	Pendapatan Catering Sehat	24.031.730
4.1.04.16.02.0001.42	Pendapatan Penjualan Obat	439.827.362
4.1.04.16.02.0001.43	Pendapatan Lain-lain	301.912
4.1.04.16.04	Pendapatan BLUD dari Hasil Kerja Sama dengan Pihak Lain	285.066.738
4.1.04.16.04.0001	Pendapatan BLUD dari Hasil Kerja Sama dengan Pihak Lain	285.066.738
4.1.04.16.04.0001.01	Pendapatan Asrama	20.068.376
4.1.04.16.04.0001.02	Pendapatan Parkir	221.563.253
4.1.04.16.04.0001.04	Pendapatan Hasil Kerjasama Lainnya	43.435.109
4.1.04.16.06	Pendapatan BLUD dari Lain-Lain Pendapatan BLUD yang Sah	831.259.528
4.1.04.16.06.0001	Pendapatan BLUD dari Jasa Giro	831.259.528
4.1.04.16.06.0001.01	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD BPD Jateng-Kas BLUD	754.415.425

KODE REKENING	URAIAN	2024
4.1.04.16.06.0001.02	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD BPD Jateng-Bendahara Pengeluaran BLUD	9.783.565
4.1.04.16.06.0001.03	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD Bank Syariah Indonesia	780.314
4.1.04.16.06.0001.04	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD Bank Mandiri	39.207.957
4.1.04.16.06.0001.05	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD Bank Rakyat Indonesia	27.055.543
4.1.04.16.06.0001.06	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD Bank Negara Indonesia	16.724
4.1.04.16.06.0002	Pendapatan BLUD dari Pendapatan Bunga	13.179
4.1.04.16.06.0002.01	Pendapatan BLUD dari Pendapatan Bunga	13.179
4.1.04.16.06.0005	Pendapatan BLUD dari Investasi	35.350.158
4.1.04.16.06.0005.01	Pendapatan BLUD dari Investasi Bunga Deposito BLUD	35.350.158
4.1.04.16.06.0007	Lain-lain Pendapatan BLUD Yang Sah Lainnya	29.237.201
4.1.04.16.06.0007.01	Lain-lain Pendapatan BLUD Yang Sah Lainnya	29.237.201
4.2	PENDAPATAN TRANSFER	31.790.928.890
4.2.01	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	31.790.928.890
4.2.01.01	Dana Perimbangan	31.790.928.890
4.2.01.01.02	Dana Transfer Umum-Dana Alokasi Umum (DAU)	30.290.928.890
4.2.01.01.02.0001	DAU	30.290.928.890
4.2.01.01.02.0001.01	Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	30.290.928.890
4.2.01.01.03	Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik	1.500.000.000
4.2.01.01.03.0014	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Pelayanan Kesehatan Rujukan	1.500.000.000
4.2.01.01.03.0014.01	Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota	1.500.000.000
5	BELANJA DAERAH	171.790.928.890
5.1	BELANJA OPERASI	165.790.928.890
5.1.01	Belanja Pegawai	30.390.928.890
5.1.01.01	Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	30.290.928.890
5.1.01.99	Belanja Pegawai BLUD	100.000.000
5.1.02	Belanja Barang dan Jasa	135.400.000.000
5.1.02.99	Belanja Barang dan Jasa BLUD	135.400.000.000
5.1.02.99.99	Belanja Barang dan Jasa BLUD	135.400.000.000
5.1.02.99.99.9999	Belanja Barang dan Jasa BLUD	135.400.000.000
5.1.02.99.99.9999.01	Belanja Persediaan	46.726.500.000
5.1.02.99.99.9999.02	Belanja Jasa	80.288.500.000
5.1.02.99.99.9999.03	Belanja Pemeliharaan	6.065.000.000
5.1.02.99.99.9999.04	Belanja Langganan Daya dan Jasa	2.200.000.000
5.1.02.99.99.9999.05	Belanja Perjalanan Dinas	120.000.000
5.2	BELANJA MODAL	6.000.000.000
5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	3.000.000.000
5.2.02.07	Belanja Modal Alat Kedokteran dan Kesehatan	1.500.000.000
5.2.02.07.01	Belanja Modal Alat Kedokteran	1.500.000.000
5.2.02.07.01.0013	Belanja Modal Alat Kedokteran Neurologi (Saraf)	294.414.913
5.2.02.07.01.0028	Belanja Modal Alat Kedokteran Anestesi	1.205.585.087
5.2.02.99	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD	1.500.000.000
5.2.02.99.99	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD	1.500.000.000
5.2.02.99.99.9999	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD	1.500.000.000
5.2.03	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	3.000.000.000
5.2.03.99	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD	3.000.000.000
5.2.03.99.99	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD	3.000.000.000

KODE REKENING	URAIAN	2024
5.2.03.99.99.9999	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD	3.000.000.000
Surplus/Defisit		35.000.000.000
6	PEMBIAYAAN DAERAH	- 35.000.000.000
6.1	PENERIMAAN PEMBIAYAAN	10.000.000.000
6.1.01	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya	10.000.000.000
6.1.01.08	Sisa Belanja Lainnya	10.000.000.000
6.1.01.08.01	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran BLUD	10.000.000.000
6.2	PENGELUARAN PEMBIAYAAN	45.000.000.000
6.2.01	Pembentukan Dana Cadangan	45.000.000.000
6.2.01.01	Pembentukan Dana Cadangan	45.000.000.000
6.2.01.01.01	Pembentukan Dana Cadangan	45.000.000.000
Pembiayaan Netto		- 35.000.000.000
Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran Tahun Berjalan (SiIPA/SiKPA)		-
Nilai Ambang Batas sebesar 19,28%		

3.3 Rincian Anggaran Pendapatan

Tabel 3. 4 Rincian Anggaran RBA Penetapan T.A. 2025

KODE REKENING	URAIAN	2024
4	PENDAPATAN DAERAH	206.790.928.890
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	175.000.000.000
4.1.04	Lain-lain PAD yang Sah	175.000.000.000
4.1.04.16	Pendapatan BLUD	175.000.000.000
4.1.04.16.02	Pendapatan BLUD dari Jasa Layanan	173.819.073.197
4.1.04.16.02.0001	Pendapatan BLUD dari Jasa Layanan	173.819.073.197
4.1.04.16.02.0001.10	Pendapatan Jasa Layanan RJ Umum	3.717.297.703
4.1.04.16.02.0001.11	Pendapatan Jasa Layanan RJ BPJS Kesehatan	48.167.946.554
4.1.04.16.02.0001.12	Pendapatan Jasa Layanan RJ Jasa Raharja	386.568.697
4.1.04.16.02.0001.13	Pendapatan Jasa Layanan RJ BP Jamsostek/Trauma Center	172.520.654
4.1.04.16.02.0001.14	Pendapatan Jasa Layanan RJ Taspen	9.968.026
4.1.04.16.02.0001.15	Pendapatan Jasa Layanan RJ TB RO	85.734.075
4.1.04.16.02.0001.16	Pendapatan Jasa Layanan RJ Inhealth	12.711.032
4.1.04.16.02.0001.18	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan RSK	14.371.353
4.1.04.16.02.0001.19	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan RSGS	14.086.614
4.1.04.16.02.0001.20	Pendapatan Jasa Layanan RJ Laborat Kerjasama dengan RSGS	78.548.471
4.1.04.16.02.0001.21	Pendapatan Jasa Layanan RJ Kerjasama dengan PKU	153.496.329
4.1.04.16.02.0001.23	Pendapatan Jasa Layanan RI Umum	14.103.375.115
4.1.04.16.02.0001.24	Pendapatan Jasa Layanan RI BPJS Kesehatan	101.331.912.596
4.1.04.16.02.0001.25	Pendapatan Jasa Layanan RI Jasa Raharja	3.444.401.335
4.1.04.16.02.0001.26	Pendapatan Jasa Layanan RI BP Jamsostek/Trauma Center	794.017.321
4.1.04.16.02.0001.27	Pendapatan Jasa Layanan RI Taspen	102.249.733
4.1.04.16.02.0001.29	Pendapatan Jasa Layanan RI Inhealth	93.091.130
4.1.04.16.02.0001.32	Pendapatan Magang Dokter	240.373.711
4.1.04.16.02.0001.33	Pendapatan Magang Keperawatan	97.426.472
4.1.04.16.02.0001.34	Pendapatan Magang Nakes Lain	47.644.919
4.1.04.16.02.0001.36	Pendapatan Penelitian	9.435.132
4.1.04.16.02.0001.38	Pendapatan Diklat	7.138.751
4.1.04.16.02.0001.40	Pendapatan Ambulance	270.596.470
4.1.04.16.02.0001.41	Pendapatan Catering Sehat	24.031.730
4.1.04.16.02.0001.42	Pendapatan Penjualan Obat	439.827.362
4.1.04.16.02.0001.43	Pendapatan Lain-lain	301.912
4.1.04.16.04	Pendapatan BLUD dari Hasil Kerja Sama dengan Pihak Lain	285.066.738
4.1.04.16.04.0001	Pendapatan BLUD dari Hasil Kerja Sama dengan Pihak Lain	285.066.738
4.1.04.16.04.0001.01	Pendapatan Asrama	20.068.376
4.1.04.16.04.0001.02	Pendapatan Parkir	221.563.253
4.1.04.16.04.0001.04	Pendapatan Hasil Kerjasama Lainnya	43.435.109
4.1.04.16.06	Pendapatan BLUD dari Lain-Lain Pendapatan BLUD yang Sah	831.259.528
4.1.04.16.06.0001	Pendapatan BLUD dari Jasa Giro	831.259.528
4.1.04.16.06.0001.01	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD BPD Jateng-Kas BLUD	754.415.425
4.1.04.16.06.0001.02	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD BPD Jateng-Bendahara Pengeluaran BLUD	9.783.565
4.1.04.16.06.0001.03	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD Bank Syariah Indonesia	780.314

KODE REKENING	URAIAN	2024
4.1.04.16.06.0001.04	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD Bank Mandiri	39.207.957
4.1.04.16.06.0001.05	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD Bank Rakyat Indonesia	27.055.543
4.1.04.16.06.0001.06	Pendapatan Jasa Giro Kas BLUD Bank Negara Indonesia	16.724
4.1.04.16.06.0002	Pendapatan BLUD dari Pendapatan Bunga	13.179
4.1.04.16.06.0002.01	Pendapatan BLUD dari Pendapatan Bunga	13.179
4.1.04.16.06.0005	Pendapatan BLUD dari Investasi	35.350.158
4.1.04.16.06.0005.01	Pendapatan BLUD dari Investasi Bunga Deposito BLUD	35.350.158
4.1.04.16.06.0007	Lain-lain Pendapatan BLUD Yang Sah Lainnya	29.237.201
4.1.04.16.06.0007.01	Lain-lain Pendapatan BLUD Yang Sah Lainnya	29.237.201
4.2	PENDAPATAN TRANSFER	31.790.928.890
4.2.01	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	31.790.928.890
4.2.01.01	Dana Perimbangan	31.790.928.890
4.2.01.01.02	Dana Transfer Umum-Dana Alokasi Umum (DAU)	30.290.928.890
4.2.01.01.02.0001	DAU	30.290.928.890
4.2.01.01.02.0001.01	Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	30.290.928.890
4.2.01.01.03	Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik	1.500.000.000
4.2.01.01.03.0014	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Pelayanan Kesehatan Rujukan	1.500.000.000
4.2.01.01.03.0014.01	Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota	1.500.000.000

Tabel 3. 5 Rincian Belanja Anggaran RBA Penetapan T.A. 2025

NO	JENIS REKENING	RBA 2025 Inspektorat		
		APBD/APBN	BLUD	TOTAL
A. BELANJA				
5.1	Belanja Operasi	30.290.928.890	135.500.000.000	165.790.928.890
5.1.01	Belanja Pegawai	30.290.928.890	100.000.000	30.390.928.890
5.1.01.01	Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	30.195.928.890	-	30.195.928.890
5.1.01.01.01	Belanja Gaji Pokok ASN	22.696.384.710	-	22.696.384.710
5.1.01.01.01.0001	Belanja Gaji Pokok PNS	22.696.384.710	-	22.696.384.710
	01 Belanja Gaji Pokok PNS (Belanja Gaji dan Tunjangan)	22.696.384.710		22.696.384.710
5.1.01.01.02	Belanja Tunjangan Keluarga ASN	1.990.764.096	-	1.990.764.096
5.1.01.01.02.0001	Belanja Tunjangan Keluarga PNS	1.990.764.096	-	1.990.764.096
	01 Belanja Tunjangan Keluarga PNS (Belanja Gaji dan Tunjangan)	1.990.764.096		1.990.764.096
5.1.01.01.03	Belanja Tunjangan Jabatan ASN	249.624.018	-	249.624.018
5.1.01.01.03.0001	Belanja Tunjangan Jabatan PNS	249.624.018	-	249.624.018
	01 Belanja Tunjangan Jabatan PNS (Belanja Gaji dan Tunjangan)	249.624.018		249.624.018
5.1.01.01.04	Belanja Tunjangan Fungsional ASN	2.424.321.738	-	2.424.321.738
5.1.01.01.04.0001	Belanja Tunjangan Fungsional PNS	2.424.321.738	-	2.424.321.738
	01 Belanja Tunjangan Fungsional PNS (Belanja Gaji dan Tunjangan)	2.424.321.738		2.424.321.738
5.1.01.01.05	Belanja Tunjangan Fungsional Umum ASN	173.519.550	-	173.519.550
5.1.01.01.05.0001	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS	173.519.550	-	173.519.550
	01 Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS (Belanja Gaji dan Tunjangan)	173.519.550		173.519.550
5.1.01.01.06	Belanja Tunjangan Beras ASN	1.335.019.335	-	1.335.019.335
5.1.01.01.06.0001	Belanja Tunjangan Beras PNS	1.335.019.335	-	1.335.019.335
	01 Belanja Tunjangan Beras PNS (Belanja Gaji dan Tunjangan)	1.335.019.335		1.335.019.335
5.1.01.01.07	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	95.697.681	-	95.697.681
5.1.01.01.07.0001	Belanja Tunjangan PPH/Tunjangan Khusus PNS	95.697.681	-	95.697.681
	01 Tunjangan PPh/ Tunjangan Khusus PNS (Belanja Gaji dan Tunjangan)	95.697.681		95.697.681
5.1.01.01.08	Belanja Pembulatan Gaji ASN	333.854	-	333.854
5.1.01.01.08.0001	Belanja Pembulatan Gaji PNS	333.854	-	333.854
	01 Belanja Pembulatan Gaji PNS (Belanja Gaji dan Tunjangan)	333.854		333.854
5.1.01.01.09	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan ASN	1.103.894.460	-	1.103.894.460
5.1.01.01.09.0001	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS	1.103.894.460	-	1.103.894.460
	01 Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS (Belanja Gaji dan Tunjangan)	1.103.894.460		1.103.894.460
5.1.01.01.12	Belanja Iuran Simpanan Peserta Tabungan Perumahan Rakyat ASN	126.369.448	-	126.369.448
5.1.01.01.12.0001	Belanja Iuran Simpanan Peserta Tabungan Perumahan Rakyat PNS	126.369.448	-	126.369.448
	01 Belanja Iuran Simpanan Peserta Tabungan Perumahan Rakyat PNS (Belanja Gaji dan Tunjangan)	126.369.448		126.369.448
5.1.01.02	Belanja Tambahan Penghasilan ASN	95.000.000	-	95.000.000
5.1.01.02.03	Tambahan Penghasilan Berdasarkan Kondisi Kerja ASN	95.000.000	-	95.000.000

NO	JENIS REKENING		RBA 2025 Inspektorat		
			APBD/APBN	BLUD	TOTAL
5.1.01.02.03.0001	Tambahkan Penghasilan Berdasarkan Kondisi Kerja PNS		95.000.000	-	95.000.000
	01	Tambahan Penghasilan Berdasar Kondisi Kerja PNS (Belanja Gaji dan Tunjangan)	95.000.000		95.000.000
5.1.01.99	Belanja Pegawai BLUD		-	100.000.000	100.000.000
5.1.01.99.99	Belanja Pegawai BLUD		-	100.000.000	100.000.000
5.1.01.99.99.9999	Belanja Pegawai BLUD		-	100.000.000	100.000.000
5.1.01.99.99.9999.01	Belanja Pegawai BLUD		-	100.000.000	100.000.000
	03	Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa		100.000.000	100.000.000
5.1.02	Belanja Barang Jasa		-	135.400.000.000	135.400.000.000
5.1.02.99	Belanja Barang dan Jasa BLUD		-	135.400.000.000	135.400.000.000
5.1.02.99.99	Belanja Barang dan Jasa BLUD		-	135.400.000.000	135.400.000.000
5.1.02.99.99.9999	Belanja Barang dan Jasa BLUD		-	135.400.000.000	135.400.000.000
5.1.02.99.99.9999.01	Belanja Persediaan		-	46.726.500.000	46.726.500.000
	01	Belanja Obat-Obatan-Obat		17.500.000.000	17.500.000.000
	02	Belanja Alat Kesehatan		11.000.000.000	11.000.000.000
	03	Belanja Bahan dan Alat Laborat		3.000.000.000	3.000.000.000
	04	Belanja Bahan dan Alat Radiologi		400.000.000	400.000.000
	05	Belanja Bahan dan Alat BDRS		3.000.000.000	3.000.000.000
	07	Belanja Bahan dan Makan Pasien		2.500.000.000	2.500.000.000
	08	Belanja Bahan dan Alat CSSD		900.000.000	900.000.000
	09	Belanja Bahan dan Alat Hemodialisa		4.000.000.000	4.000.000.000
	10	Belanja Benda Pos dan Pengiriman		30.000.000	30.000.000
	11	Belanja Alat / Bahan untuk Kegiatan Kantor - Alat Tulis Kantor		450.000.000	450.000.000
	12	Belanja Alat / Bahan untuk Kegiatan Kantor - Bahan Cetak		700.000.000	700.000.000
	13	Belanja Pakaian Dinas Harian (PDH)		150.000.000	150.000.000
	14	Belanja Makanan dan Minuman pada Fasilitas Pelayanan Urusan Kesehatan		850.000.000	850.000.000
	15	Belanja Bahan Pembersih dan Alat Kebersihan		700.000.000	700.000.000
	16	Belanja Bahan Bakar dan Pelumas		250.000.000	250.000.000
	17	Belanja Bahan Peralatan Kedokteran Umum		250.000.000	250.000.000
	18	Belanja Bahan - Isi Tabung Gas		335.000.000	335.000.000
	19	Belanja Bahan - Isi Tabung Pemadam Kebakaran		60.000.000	60.000.000
	20	Belanja Bahan Persediaan Alat Listrik / Elektronik		250.000.000	250.000.000
	21	Belanja Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan		1.500.000	1.500.000
	22	Belanja Bahan Tenun		200.000.000	200.000.000
	23	Belanja Peralatan Kantor dan RT		200.000.000	200.000.000
5.1.02.99.99.9999.02	Belanja Jasa		-	80.288.500.000	80.288.500.000
	02	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		10.000.000	10.000.000
	03	Belanja Langganan Jurnal / Surat Kabar / Majalah		5.000.000	5.000.000
	05	Belanja Registrasi / Keanggotaan		20.000.000	20.000.000
	08	Belanja Jasa Pelayanan Medis		57.545.000.000	57.545.000.000
	09	Belanja Pemulasaraan Jenazah		30.000.000	30.000.000

NO	JENIS REKENING		RBA 2025 Inspektorat		
			APBD/APBN	BLUD	TOTAL
	10	Belanja Jasa Konsultan BLUD		100.000.000	100.000.000
	11	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan Jasa Teknologi dan Sistem Informasi		70.000.000	70.000.000
	13	Belanja Jasa Pihak ke Tiga		2.850.000.000	2.850.000.000
	14	Belanja Jasa Akuntan Publik		50.000.000	50.000.000
	16	Belanja Jasa Sertifikasi Alat-Alat dan Gedung		150.000.000	150.000.000
	17	Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan		50.000.000	50.000.000
	18	Belanja Jasa Pemusnahan Limbah B3		600.000.000	600.000.000
	19	Belanja Penunjang Kegiatan Perayaan Hari Besar		30.000.000	30.000.000
	22	Belanja Pemasaran dan Publikasi		80.000.000	80.000.000
	23	Belanja Asuransi Pegawai		1.500.000.000	1.500.000.000
	32	Belanja CSR		150.000.000	150.000.000
	44	Belanja Jasa Konsultansi Penyusunan Dokumen Analisis Mengenai Dampak Lingkungan (Amdal), Pertek Limbah B3 dan Pertek Limbah Cair		375.000.000	375.000.000
	52	Belanja Fasilitas Kegiatan Bersumber dari DAK dan Dana Transfer Lainnya		100.000.000	100.000.000
	68	Belanja Asuransi Barang Milik Daerah		37.000.000	37.000.000
	69	Belanja Jasa Pelaksanaan Transaksi Keuangan		3.000.000	3.000.000
	75	Belanja Jasa Konsultan Manajemen Konstruksi Pembangunan Gedung Poliklinik		3.000.000.000	3.000.000.000
	76	Belanja Jasa Konsultan SLF		250.000.000	250.000.000
	78	Belanja Kursus / Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan		1.000.000.000	1.000.000.000
	79	Belanja Lembur		200.000.000	200.000.000
	81	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		100.000.000	100.000.000
	82	Honorarium Dewan Pengawas		110.000.000	110.000.000
	84	Honorarium Pegawai BLUD		11.523.500.000	11.523.500.000
	85	Belanja Rehabilitasi Ruang Sitotoksik Drugs		150.000.000	150.000.000
	87	Pendampingan Kegiatan Pembangunan Gedung Poliklinik		200.000.000	200.000.000
5.1.02.99.99.9999.03	Belanja pemeliharaan		-	6.065.000.000	6.065.000.000
	01	Belanja Jasa Kalibrasi		500.000.000	500.000.000
	02	Belanja Pemeliharaan Alat Kedokteran		1.500.000.000	1.500.000.000
	03	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan		3.000.000.000	3.000.000.000
	04	Belanja Pemeliharaan Sanitasi		400.000.000	400.000.000
	05	Belanja Pemeliharaan Alat Transportasi		165.000.000	165.000.000
	06	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga		250.000.000	250.000.000
	08	Belanja Pemeliharaan SIMRS, Komputer dan Perlengkapannya		250.000.000	250.000.000
5.1.02.99.99.9999.04	Belanja Langganan Daya dan Jasa		-	2.200.000.000	2.200.000.000
	01	Belanja Jasa langganan listrik/air/telp/internet		2.200.000.000	2.200.000.000

NO	JENIS REKENING		RBA 2025 Inspektorat		
			APBD/APBN	BLUD	TOTAL
5.1.02.99.99.9999.05	Belanja Perjalanan Dinas		-	120.000.000	120.000.000
	01	Belanja Akomodasi		50.000.000	50.000.000
	02	Belanja Perjalanan Dinas		70.000.000	70.000.000
5.2	Belanja Modal		1.500.000.000	4.500.000.000	6.000.000.000
5.2.01	Belanja Modal Tanah				-
5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin		1.500.000.000	1.500.000.000	3.000.000.000
5.2.02.07	Belanja Modal Alat Kedokteran dan Alat Kesehatan		1.500.000.000	-	1.500.000.000
5.2.02.07.01	Belanja Modal Alat Kedokteran		1.500.000.000	-	1.500.000.000
5.2.02.07.01.0013	Belanja Modal Alat Kedokteran Neurologi (Saraf)		294.414.913	-	294.414.913
	01	Ruang Operasi	294.414.913	-	294.414.913
	01	Nonpowered Neurosurgical Instrument (Micro Neuro Surgery Set)	294.414.913		294.414.913
5.2.02.07.01.0028	Belanja Modal Alat Kedokteran Anestesi		1.205.585.087	-	1.205.585.087
	01	Ruang Rawat Inap	513.363.000	-	513.363.000
	01	Bed-Side Monitor	513.363.000		513.363.000
	01	Ruang ICU	692.222.087	-	692.222.087
	01	Ventilator	692.222.087		692.222.087
5.2.02.99	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD		-	1.500.000.000	1.500.000.000
5.2.02.99.99	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD		-	1.500.000.000	1.500.000.000
5.2.02.99.99.9999	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD		-	1.500.000.000	1.500.000.000
5.2.02.99.99.9999.01	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD		-	1.500.000.000	1.500.000.000
	01	Belanja Modal Alat Kedokteran Umum dan Alat Kesehatan		500.000.000	500.000.000
	02	Belanja Modal Alat Kantor dan Rumah Tangga		500.000.000	500.000.000
	03	Belanja Modal Pengadaan komputer dan kelengkapannya		500.000.000	500.000.000
5.2.03	Belanja Modal Gedung dan Bangunan		-	3.000.000.000	3.000.000.000
5.2.03.99	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD		-	3.000.000.000	3.000.000.000
5.2.03.99.99	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD		-	3.000.000.000	3.000.000.000
5.2.03.99.99.9999	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD		-	3.000.000.000	3.000.000.000
5.2.03.99.99.9999.01	Belanja Modal Gedung dan Bangunan BLUD		-	3.000.000.000	3.000.000.000
	14	Belanja Modal Pembangunan Ruang Cathlab		3.000.000.000	3.000.000.000
TOTAL BELANJA			31.790.928.890	140.000.000.000	171.790.928.890

Tabel 3. 6 Rincian Pembiayaan Anggaran RBA Penetapan T.A. 2025

NO	JENIS REKENING	RBA Penetapan 2024 Revisi I 2024		
		APBD/APBN	BLUD	TOTAL
B. PEMBIAYAAN				
6	Pembiayaan Daerah	0	10.000.000.000	10.000.000.000
06.01	Penerimaan Pembiayaan	0	10.000.000.000	10.000.000.000
06.01.01	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya	0	10.000.000.000	10.000.000.000
06.01.01.08	Sisa Belanja Lainnya	0	10.000.000.000	10.000.000.000
06.01.01.08.01	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran BLUD	0	10.000.000.000	10.000.000.000
6.1.01.08.01.0001	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran BLUD	-	10.000.000.000	10.000.000.000
06.02	Pengeluaran Pembiayaan	0	45.000.000.000	45.000.000.000
06.02.01	Pembentukan Dana Cadangan	0	45.000.000.000	45.000.000.000
06.02.01.01	Pembentukan Dana Cadangan	0	45.000.000.000	45.000.000.000
06.02.01.01.01	Pembentukan Dana Cadangan	0	45.000.000.000	45.000.000.000
TOTAL		0	-35.000.000.000	-35.000.000.000

Tabel 3.7 Besaran Persentase Ambang Batas

TAHUN	PAGU ANGGARAN	REALISASI	SELISIH	
			RP.	%
2022	135.000.000.000	144.743.759.859	9.743.759.859	7%
2023	135.300.000.000	179.039.972.789	43.739.972.789	32%
2024	175.000.000.000	207.000.000.000	32.000.000.000	18%
NILAI AMBANG BATAS				19,28%

3.4 Perkiraan Harga

3.4.1 Perhitungan Tarif Layanan

1. Metode dalam Perhitungan Biaya berisi penjelasan tentang metode-metode yang digunakan dalam perhitungan biaya per hasil per investasi dana.
2. Perhitungan Biaya berisi penjelasan perhitungan biaya per unit layanan atau hasil per investasi dana secara rinci untuk setiap langkah-langkah proses perhitungan.

3.4.2 Usulan Tarif Layanan

1. Kebijakan Tarif Layanan berisi penjelasan kebijakan tarif layanan yang akan diterapkan termasuk kebijakan yang menye penetapan tarif layanan yang lebih tinggi, sama, atau lebih rendah dari seluruh biaya yang telah dikeluarkan untuk mengham layanan.
2. Tarif Layanan yang Diusulkan berisi tarif layanan yang diusulkan yang memuat jenis layanan dan tarif layanan (besaran de layanan) beserta penjelasannya.

3.4.3 Dasar Pertimbangan Tarif Layanan

1. Kontinuitas dan Pengembangan Layanan berisi penjelasan dan analisis atas kontinuitas layanan serta kemampuan pengemba BLUD.
2. Daya Beli Masyarakat berisi penjelasan dan analisis atas kemampuan dan kemauan masyarakat untuk membeli barang dan yang dihasilkan oleh BLUD.
3. Asas Keadilan dan Kepatutan berisi penjelasan dan analisis atas asas keadilan dan kepatutan sebagaimana ditetapkan dalam. Minimal BLUD.
4. Kompetisi yang Sehat berisi penjelasan dan analisis atas kemampuan dari jenis usaha yang sejenis atas tarif layanan yang diterapkan.

3.4.4 Daftar Tarif

Tabel 3.8 Daftar Tarif

NO	KATEGORI PELAYANAN	SATUAN	JASA (RP)		JUMLAH
			SARANA	PELAYANAN	
1	Kelas III	Perhari	83.000	33.000	116.000
2	Kelas II	Perhari	143.000	33.000	176.000
3	Kelas I	Perhari	163.000	33.000	196.000
4	Kelas VIP	Perhari	368.000	33.000	401.000
5	Kelas VVIP	Perhari	593.000	33.000	626.000
6	Kelas President Suite	Perhari	838.000	33.000	871.000
7	Bayi Sehat	Perhari	83.000	33.000	116.000

Daftar tarif selengkapnya terdapat pada Peraturan Daerah Kabupaten Temanggung Nomor 12 Tahun 2023 tentang Pajak Daerah dan Retribusi Daerah

3.5 Perkiraan Maju (*Forward Estimate*)

Perkiraan maju anggaran pendapatan, belanja dan pembiayaan 3 (tiga) tahun ke depan dijabarkan dalam tabel sebagai berikut :

Tabel 3.9 Perkiraan Maju Anggaran 3 (tiga) tahun ke depan

No	Uraian	Realisasi	Realisasi	Proyeksi	Proyeksi	Proyeksi
		2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
	PENDAPATAN					
	Jasa Layanan	192,042,326,733	178,336,180,678	143,000,000,000	163,000,000,000	163,000,000,000
	Hibah					
	Hasil Kerja Sama		58,473,423	500,000,000	500,000,000	500,000,000
	Pendapatan BLUD yang sah		645,318,687			
	Jasa Giro			1,300,000,000	1,300,000,000	1,300,000,000
	Ivestasi Bunga Deposito			200,000,000	200,000,000	200,000,000
	APBD	63,497,556,256		31,790,928,890	31,790,928,890	31,790,928,890
	APBN					
	Jumlah	255,539,882,989	179,039,972,788	176,790,928,890	196,790,928,890	196,790,928,890
	BELANJA					
	DANA APBD					
	Belanja Pegawai	26,093,365,846	28,144,224,934	30,290,928,890	30,290,928,890	30,290,928,890
	Belanja Barang dan Jasa		7,862,968,843			
	Belanja Modal	37,404,190,410	5,405,612,667	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000
	DANA BLUD					
	Belanja Pegawai	12,315,443,877	12,462,866,801	14,430,000,000	16,179,090,909	16,179,090,909
	Belanja Barang dan Jasa	123,853,473,412	131,637,638,643	135,080,000,000	151,453,333,333	151,453,333,333
	Belanja Modal	32,277,188,783	8,254,161,086	15,490,000,000	17,367,575,758	17,367,575,758
	Jumlah	231,943,662,328	193,767,472,974	196,790,928,890	216,790,928,890	216,790,928,890
	PEMBIAYAAN					
	PENERIMAAN PEMBIAYAAN					
	Penghitungan Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Anggaran Sebelumnya (SiLPA)			20,000,000,000	20,000,000,000	20,000,000,000
	Jumlah	-	-	20,000,000,000	20,000,000,000	20,000,000,000
	PENGELUARAN PEMBIAYAAN					
	Jumlah	-	-	-	-	-
	Pembiayaan Netto	-	-	20,000,000,000	20,000,000,000	20,000,000,000
	SURPLUS/ DEFISIT	23,596,220,661	(14,727,500,186)	-	-	-

BAB IV

PENUTUP

4.1 Kesimpulan

1. Target pendapatan pada RBA Penetapan TA. 2025 sebesar Rp 206.018.008.322,- terdiri dari:
 - a. Pendapatan Fungsional Rp. 175.000.000.000,-
 - b. Pendapatan APBD Rp. 31.790.928.890,-
2. Target Belanja pada RBA Penetapan TA. 2025 sebesar Rp 171.790.928.890,- terdiri dari:
 - a. Belanja Operasi Rp 165.790.928.890,-
 - b. Belanja Modal Rp 6.000.000.000,-
3. Pembiayaan terdiri dari
 - a. Penerimaan Pembiayaan
 - SILPA Rp 10.000.000.000,-
 - b. Pengeluaran Pembiayaan
 - Dana Cadangan Rp 45.000.000.000,-

4.2 Hal lain yang perlu mendapat perhatian

1. Piutang Pasien Rumah Sakit
Piutang rumah sakit merupakan akumulasi piutang pasien rumah sakit sampai dengan Desember tahun 2023 sebesar Rp 29.310.333.257,-
2. Kewajiban Jangka Pendek
Kewajiban jangka pendek/hutang RSUD Kabupaten Temanggung pada tanggal Desember 2023 sebesar Rp 18.119.967.100,-
3. Pemberian Pinjaman
Pada tahun 2023 RSUD Kabupaten Temanggung tidak pernah melakukan pinjaman kepada pihak Bank manapun;
4. Penyetoran Silpa
Berdasarkan Keputusan Bupati Temanggung Nomor 900/196 Tahun 2023 tentang Besaran Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Anggaran 2022 pada Badan Layanan Umum Daerah Rumah Sakit Umum Daerah Kabupaten Temanggung sebesar Rp. 48.000.000.000,-
5. Pengeluaran pembiayaan untuk dana cadangan Pembangunan Gedung Poliklinik berdasarkan Peraturan Bupati Nomor 12 Tahun 2024 tentang Pembentukan Dana Cadangan Pembangunan Gedung Poliklinik Rumah Sakit Umum Daerah
6. Kerja sama Pihak Ketiga
Kerjasama dengan pihak ketiga telah dilakukan rumah sakit seperti pemanfaatan asset/sewa gedung untuk Bank Jateng, sewa ruang untuk mesin ATM (Bank Jateng, Bank BNI dan Bank BRI), sewa tempat untuk kantin, toko jangka waktu perjanjian kontrak harus lebih diperhatikan mengingat masa sewa kontrak mempunyai batasan waktu sehingga pendapatan yang diterima rumah sakit dapat langsung diterima dengan adanya kontrak yang jelas.