KEMENTERIAN KESEHATAN REPUBLIK INDONESIA

RSST

Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA)

Tahun 2020









RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro

Klaten



DAFTAR ISI

DAFTAR ISI …… i
DAFTAR TABEL …… ii
KATA PENGANTAR …… iii
RINGKASAN EKSEKUTIF ……... iv
LEMBAR PENGESAHAN DIREKSI ……..……. v
LEMBAR PERSETUJUAN DEWAN PENGAWAS …….....……... vi

BAB I : PENDAHULUAN

A. Gambaran Umum ……..... 1
B. Visi, Misi, Maksud & Tujuan dan Kegiatan ……..... 6
C. Budaya Badan Layanan Umum …….. 7
D. Susunan Pejabat Pengelola BLU dan Dewan Pengawas 7

BAB II : KINERJA BLU TA 2019 DAN RBA BLU TA 2020

A. Gambaran Kondisi BLU ……..... 15
B. Proses Penilaian Kinerja BLU ……..... 20
C. Pencapaian Kinerja dan Target Kinerja BLU …….. 23
D. Informasi Lain 42
E. Ambang Batas Belanja BLU 46
F. Prakiraan Maju Pendapatan dan Belanja 47

BAB III : PENUTUP

A. Kesimpulan …….....……..... 49
B. Hal-hal yang Perlu Mendapat Perhatian Pemilik …….....…….. 50

LAMPIRAN

DAFTAR TABEL

Halaman

Tabel 1.1	: Ketenagaan RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro	4
Tabel 2.1	: Asumsi Makro tahun 2020	18
Tabel 2.2	: Asumsi Mikro tahun 2020.....	19
Tabel 2.3	: Indikator Kinerja BLU…….....	20
Tabel 2.4	: Kinerja Pelayanan	29
Tabel 2.5	: Layanan Unggulan	30
Tabel 2.6	: Kegiatan Pelatihan	31
Tabel 2.7	: Kegiatan Pendidikan	31
Tabel 2.8	: Rincian Pendapatan Unit Instalasi Rawat Jalan ……...	32
Tabel 2.9	: Rekapitulasi Pendapatan ….....….....	32
Tabel 2.10	: Rincian Belanja Unit Instalasi Rawat Jalan …….....	33
Tabel 2.11	: Rekapitulasi Rincian Belanja Pusat Pendapatan dan Pusat Biaya ….....	34
Tabel 2.12	: Rekapitulasi Pagu Belanja berdasarkan Sumber Dana…..	37
Tabel 2.13	: Ikhtisar Pendapatan TA 2020 …….....	37
Tabel 2.14	: Ikhtisar Belanja/Pembiayaan menurut Program dan Kegiatan TA 2020 …….....	38
Tabel 2.15	: Pendapatan dan Belanja Agregat	39
Tabel 2.16	: Rincian Biaya Layanan Unit Instalasi Rawat Jalan	40
Tabel 2.17	: Rekapitulasi Total Biaya Layanan Pusat Pendapatan dan Layanan Pusat Biaya	40
Tabel 2.18	: Biaya Investasi Tahun 2020	44
Tabel 2.19	: Master Budget Per Kegiatan / Pembiayaan Tahun 2020.....	45
Tabel 2.20	: Rekap Master Budget Per Kegiatan / Pembiayaan Tahun 2020	46
Tabel 2.21	: Ambang Batas Belanja Tahun 2020	47
Tabel 2.22	: Prakiraan Maju Pendapatan BLU	47
Tabel 2.23	: Prakiraan Maju Belanja BLU	48
Tabel 2.24	: Rekap Prakiraan Maju Belanja dan Pendapatan BLU.....	48

KATA PENGANTAR

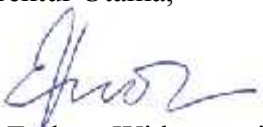
RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten telah ditetapkan sebagai rumah sakit yang menerapkan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (PPK-BLU) terhitung sejak tanggal 21 Juni 2007 yang didasarkan pada Keputusan Menteri Keuangan Nomor 273 / KMK 05 / 2007 tanggal 21 Juni 2007 dan Keputusan Menteri Kesehatan RI Nomor 756 / Menkes / SK / VI / 2007 tanggal 26 Juni 2007 tentang Penetapan RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro sebagai RS Pola Pengelolaan Keuangan BLU. Sebagai sebuah rumah sakit yang mengedepankan kualitas pelayanan, maka RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro dituntut untuk mampu menyusun rencana kegiatan tahunannya secara sistematis, akurat dan akuntabel.

Selanjutnya guna melaksanakan ketentuan PP No. 23 tahun 2005 tentang Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (BLU) beserta perubahannya yaitu PP No. 74 Tahun 2012, berdasarkan PMK 92/PMK.05/2011, tanggal 23 Juni 2011 tentang Rencana Bisnis dan Anggaran serta Pelaksanaan Anggaran Badan Layanan Umum, Perdirjen Perbendaharaan No. PER-20/PB/2011 tentang Pedoman Teknis Penyusunan Bisnis dan Anggaran Satker BLU serta Permenkes RI No. 4 Tahun 2013 tentang Pedoman Penyusunan RBA BLU di Lingkungan Ditjen Pelayanan Kesehatan maka disusunlah RBA RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro Tahun 2020.

Dokumen RBA ini berisi sasaran, strategi, kebijakan, program, target kinerja dan anggaran rumah sakit sesuai dengan pagu anggaran tahun 2020 yang merupakan panduan serta pegangan unit kerja dalam melakukan kegiatan.

Terima kasih dan penghargaan yang setinggi-tingginya kepada semua pihak yang telah membantu hingga tersusunnya RBA tahun 2020 ini. Semoga Allah SWT selalu memberikan Rahmat dan Hidayah-Nya kepada kita semua. Aamiin

Klaten, 2020
Direktur Utama,



dr. Endang Widyaswati, M. Kes
NIP. 196402141990022001

RINGKASAN EKSEKUTIF

RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro, sebagai sebuah rumah sakit vertikal kelas A Pendidikan milik Kementerian Kesehatan RI yang berlokasi di Kabupaten Klaten mempunyai visi sesuai Rencana Strategi Bisnis (RSB) 2015-2019 ***"Menjadi Rumah Sakit Rujukan Nasional yang Ramah Lansia pada Tahun 2019".*** Seiring berakhirnya periode RSB 2015-2019 maka RSB baru tahun 2020-2024 yang sedang dalam proses penyusunan mempunyai visi baru yaitu ***"Unggul dalam Pelayanan Publik".***

RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten mengembangkan pelayanan Geriatri sebagai layanan unggulan yang dapat menjadi rujukan nasional sebagaimana tertuang dalam Bab II Rencana Strategi Bisnis (RSB) RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten 2015 – 2019 dan butir-butir penting Visi Misi negara Republik Indonesia. Selain layanan unggulan Geriatri, RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten juga mengembangkan layanan unggulan lain yaitu layanan *Hip and Knee*. Capaian pelayanan geriatri pada semester I tahun 2019 sebesar 4.029 kunjungan sehingga tercapai 56,83% dari target 2018 sebesar 7.089 kunjungan dan target 2019 sebesar 8.703 kunjungan. Sedangkan capaian pelayanan *Hip and Knee* pada semester I tahun 2019 sebesar 77 kunjungan sehingga tercapai 95,06% dari target 2019 sebesar 81 kunjungan dan target 2019 sebesar 90 kunjungan.

Adapun layanan unggulan yang akan dikembangkan oleh RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten mengacu pada draft RSB 2020-2024 yang saat ini sedang dalam proses penyusunan, ada 2 layanan unggulan baru yaitu: layanan Kanker Terpadu dan layanan Pediatri Terpadu. RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro

Klaten mengembangkan pelayanan Kanker Terpadu sebagai layanan unggulan. Layanan unggulan RS berupa layanan Kanker Terpadu akan mengemas seluruh elemen RS agar dapat mewujudkan RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro sebagai RS yang unggul dalam pelayanan Kanker. Hal ini mengingat terjadinya peningkatan kasus kanker yang sangat pesat di Indonesia khususnya di Jawa Tengah, namun untuk pelayanan kanker di Jawa Tengah masih terbatas dan antrian terapi yang panjang sehingga perlu dikembangkan pelayanan kanker secara paripurna guna memenuhi kebutuhan masyarakat.

Selain layanan unggulan Kanker Terpadu, RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten juga mengembangkan layanan unggulan lain yaitu layanan Pediatri Terpadu. Ketersediaan SDM yang cukup lengkap dalam pelayanan pediatri terpadu didukung dengan sarana prasarana yang memadai menjadi modal utama pengembangan layanan pediatrik terpadu menjadi layanan unggulan RS. Layanan Pediatri Terpadu secara tidak langsung berkontribusi dalam mewujudkan tujuan Kementerian Kesehatan yaitu menurunkan Angka Kematian Bayi (AKB) serta menjadi salah satu indikator meningkatnya status derajat kesehatan masyarakat

Capaian Indikator Kinerja BLU RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro sampai dengan bulan Juni tahun 2019 berdasarkan Peraturan Dirjen Perbendaharaan Nomor: PER.24/PB/2018 capaian semester I tahun 2019 nilai 74,25 kriteria Baik (A) yang terdiri dari aspek keuangan dengan skor 18,21 dan aspek pelayanan dengan skor 56,04. Sedangkan target 2020 sebesar 85,4 kriteria Baik (AA) yang terdiri dari aspek keuangan dengan skor 23,60 dan aspek pelayanan dengan skor 61,80.

Total anggaran yang diperlukan untuk kegiatan tahun 2020 sebesar Rp. 394.134.870.000,-, yang bersumber dari rupiah murni (RM) sebesar Rp. 137.258.434.000,- dan pendapatan operasional (BLU) tahun 2020 sebesar Rp. 230.000.000.000,- serta penggunaan saldo awal sebesar Rp 26.876.436.000,-. Anggaran Investasi yang bersumber dari Rupiah Murni (RM) atau APBN sebesar Rp 64.555.312.000,- dari penambahan alokasi BA-BUN penanganan Pandemi Covid-19 untuk pengadaan alat kesehatan dan ambulance. Alokasi anggaran investasi yang bersumber dari PNBP (BLU) sebesar sebesar Rp. 31.592.789.000,- akan digunakan untuk memenuhi kebutuhan pembangunan GBST dan *Critical Center*, peralatan medik, peralatan pengolah data, peralatan non medik, tanah, dan renovasi Gedung. Ambang batas belanja yang diusulkan RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro tahun 2020 sebesar 18 %.

LEMBAR PENGESAHAN

RENCANA BISNIS ANGGARAN (RBA)

TAHUN 2020

Disahkan di : Klaten

Pada Tanggal : 2020

Oleh :

Direktur Medik & Keperawatan	Direktur Umum, SDM & Pendidikan	Direktur Keuangan
dr. Juli Purnomo, Sp. P	Drs. Amrizal, M. Apt, M. Kes, MARS	Ni Ketut Rupini, SH, MARS
NIP. 196907142001121001	NIP. 196206111992031002	NIP. 196807241994032002

Direktur Utama,

dr. Endang Widyaswati, M. Kes

NIP. 196402141990022001

LEMBAR PERSETUJUAN

DEWAN PENGAWAS
RSUP Dr. SOERADJI TIRTONEGORO

Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Tahun 2020 RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro ini kami setujui untuk dipergunakan sebagai acuan dalam pelaksanaan belanja Rumah Sakit.

Klaten, 2020

Mengetahui :

Dewan Pengawas RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten

1. Ketua : dr. Kuwat Sri Hudoyo, M. S .....

2. Anggota : 1. Dr. Dra. Agusdini Banun Saptaningsih, Apt.,MARS .....

2. Acep Somantri, S.IP, MBA .....

3. Sulaimansyah, SE .....

4. drg.Farichah Hanum, M.Kes .....

BAB I
PENDAHULUAN

A. Gambaran Umum

1. Landasan Hukum dan Sejarah Perkembangan BLU

RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten sebagai RS vertikal milik Kementerian Kesehatan ditetapkan menjadi institusi yang menerapkan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (PPK-BLU) berdasarkan Keputusan Menteri Keuangan Nomor 273 / KMK.05 / 2007 tanggal 21 Juni 2007 dan Keputusan Menteri Kesehatan RI Nomor 756 / Menkes / SK / VI / 2007 tanggal 26 Juni 2007.

RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro pada tahun 2018 mengalami perubahan kelas rumah sakit dari RS kelas B Pendidikan menjadi Rumah Sakit Kelas A Pendidikan. Dalam rangka mewujudkan rumah sakit kelas A berdasarkan Keputusan Menteri Kesehatan Republik Indonesia Nomor : 340 / MENKES / PER / III / 2010 tentang Perencanaan menuju rumah sakit kelas A, RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro terus melakukan berbagai upaya diantaranya adalah dengan peningkatan fasilitas kesehatan serta peningkatan mutu pelayanan. Pasar juga sangat bergantung pada keinginan pasien *(customer oriented)* sehingga rumah sakit harus terus melakukan upaya peningkatan mutu layanan agar dapat memberikan *excellent services* yaitu peka terhadap kebutuhan pasien & masyarakat dengan fokus kepada kebutuhan pelanggan (*patient centered care*) dan mengutamakan keselamatan pasien. Kemudahan dan kecepatan pelayanan dengan

menyediakan pelayanan baru sesuai perkembangan ilmu & teknologi kedokteran serta lebih efektif memberikan kepuasan semua pihak. Tersedianya sarana dan prasarana, tenaga serta dana yang dibutuhkan akan mampu meningkatkan kinerja rumah sakit dalam memberikan pelayanan kesehatan yang terbaik kepada masyarakat, disamping pengelolaan sumber daya yang optimal dan efisien.

2. Karakteristik Bisnis Badan Layanan Umum

Pelanggan RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten adalah masyarakat Kabupaten Klaten dan sekitarnya serta menjadi rujukan bagi fasilitas pelayanan kesehatan lain yang berada diluar wilayah ini. Kebutuhan dan keinginan *(need dan demand)* masyarakat sangat bervariasi dan jauh berkembang dibanding beberapa waktu yang lalu.

RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro sebagai RS milik pusat harus bisa mengembangkan keunikan yang tidak dimiliki oleh RS lain, agar dapat menjadi pusat rujukan pelayanan. Misalnya dengan mengembangkan rujukan pelayanan hip and knee.

Peluang sekaligus tantangan dalam pengembangan kelas A yaitu adanya RS Vertikal di sekitar yaitu RSUP dr. Sardjito, RSUP dr. Kariadi, dan RS Daerah yaitu RSUD dr. Moewardi dengan mangusung layanan yang sama maka upaya yang dilakukan adalah adanya penyusunan Renstra bersama Joglosemar untuk berkomitmen dalam pengembangan layanan dengan berbasis kompetensi dan pembagian zona atau level / tingkat tindakan yang harus dikembangkan. Dari sistem ini diharapkan RSST tetap

dapat bepeluang dalam pelayanan yang sama dengan beda level disesuaikan dengan kompetensi SDM yang dimiliki dan dukungan sarpras yang memadai.

Program pengembangan pelayanan yang disiapkan untuk tahun 2020 adalah pengembangan layanan unggulan dan layanan Subspesialis berdasarkan PerMenKes 30 tahun 2019 revisi dari PerMenKes 56 tahun 2014, penguatan program promosi RS serta pengembangan layanan lainnya. Layanan unggulan RS berupa layanan kanker terpadu dan layanan pediatrik terpadu akan mengemas seluruh elemen RS agar dapat mewujudkan RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro sebagai RS yang unggul dalam pelayanan. Layanan geriatri dan layanan lainnya juga akan menjadi layanan prioritas yang akan dikembangkan oleh RS.

Selain itu, terjadinya Pandemi *Covid-19* di awal tahun 2020 dimana RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten yang merupakan RS Vertikal milik Kementerian Kesehatan ditetapkan sebagai RS Rujukan Penanganan *Covid-19.* Adanya Pandemi *Covid-19* menyebabkan terjadinya perubahan dalam pemberian pelayanan kesehatan dimana faktor keamanan petugas dan pasien menjadi prioritas utama pelayanan agar tidak terjadi penularan. Alokasi anggaran pun diprioritaskan untuk pemenuhan pelayanan untuk *Covid-19.*

Program pengembangan pelayanan tersebut di atas didukung oleh Sumber Daya Manusia sebanyak 1.232 Pegawai yang terdiri dari :

Tabel 1.1 : Ketenagaan RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro

No.	Uraian	PNS, CPNS	Non PNS	Jumlah
1	Medis	79	35	114
2	Keperawatan	334	110	444
3	Kebidanan	37	15	52
4	Farmasi	25	32	57
5	Kesehatan Masyarakat	12	8	20
6	Gizi	11	4	15
7	Keterapian Fisik	18	2	20
8	Keteknisian Medis	68	20	88
9	Non Kesehatan	163	221	384
	Jumlah	**747**	**447**	**1194**

Sumber : Peta Pegawai SDM per 30 Juni 2019 RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro

Pengembangan / penataan sarana fisik yang direncanakan pada tahun 2020 diantaranya adalah pemenuhan sarana dan prasarana serta layanan klinik dan pengembangan sistem tata kelola kehandalan sarana dan prasarana melalui pemberdayaan SDM RS berbasis *Health Technologi Assesment* (HTA) yang mengedepankan *Evidence Based Medicine* (EBM) dan pengurangan ketergantungan pihak ketiga.

3. Maksud dan Tujuan

RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro menyelenggarakan kegiatan jasa pelayanan kesehatan, jasa pendidikan dan jasa penelitian di bidang kesehatan. Sifat jasa yang diselenggarakan berfungsi sosial, profesional dan etis dengan pengelolaan yang ekonomis yang mempunyai tujuan :

a. Terciptanya produk pelayanan kesehatan yang berkualitas unggul dan sesuai kebutuhan masyarakat.
b. Terselenggaranya pendidikan, penelitian dan pengembangan sehingga dihasilkan SDM yang profesional dan mampu melakukan penapisan ilmu pengetahuan dan teknologi kedokteran.

c. Terwujudnya kepuasan seluruh pelanggan dengan pengelolaan yang efektif dan efisien.

d. Terwujudnya peningkatan kesejahteraan karyawan.

4. Kegiatan BLU

Dalam menyelenggarakan tugas, RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro melakukan kegiatan sebagai berikut :

a. Menyelenggarakan pelayanan medis

b. Menyelenggarakan pelayanan penunjang medis dan non medis

c. Menyelenggarakan pelayanan dan asuhan keperawatan

d. Menyelenggarakan pelayanan rujukan

e. Menyelenggarakan pendidikan dan pelatihan

f. Menyelenggarakan pelayanan penelitian dan pengembangan

g. Menyelenggarakan administrasi umum dan keuangan

Selanjutnya bisa disampaikan di sini bahwa sampai saat ini terdapat beberapa institusi pendidikan yang telah menjalin kerjasama dengan RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro dan sudah berjalan dengan baik yaitu :

a. Fakultas Kedokteran Universitas Gajah Mada Yogyakarta

b. Fakultas Kedokteran Universitas Indonesia Jakarta

c. Fakultas Kedokteran Universitas Diponegoro Semarang

d. Fakultas Farmasi Universitas Setya Budi Surakarta

e. Akademi Fisioterapi Surakarta

f. Pendidikan Ahli Madya Keperawatan Yogyakarta

g. Akademi Gizi Yogyakarta

h. Akademi Gizi Semarang

i. Akademi Teknik Elektromedik Surabaya

j. Akademi Teknik Elektromedik Jakarta

k. Akademi Teknik Radiodiagnostik Semarang

l. Akademi Kebidanan Klaten

m. Akademi Perekam dan Informatika Kesehatan Lintang Nuswantoro Semarang

n. Akademi Perekam dan Informatika Kes. Mandala Waluya Semarang

o. Akademi Perawat Muhammadiyah Klaten

p. Akademi Gizi Muhammadiyah Surakarta

q. Akademi Teknik Radiologi Citra Bangsa Yogyakarta

r. Beberapa Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan (STIKES)

B. Visi dan Misi

1. Visi

"Unggul dalam pelayanan publik".

2. Misi

a. Meningkatkan pelayanan kesehatan yang mengedepankan mutu dan keselamatan pasien yang bercirikan *smart and inteligent hospital*.

b. Meningkatkan pendidikan kedokteran, keperawatan, dan tenaga kesehatan lain serta penelitian translasional.

c. Meningkatkan kepuasan pelayanan publik melalui zona integritas

d. Meningkatkan status kesehatan masyarakat melalui *Academic Health System (AHS)* Universitas Gadjah Mada (UGM).

C. Budaya Badan Layanan Umum

1. TATA NILAI :

a. Integritas

b. Profesionalisme

c. Akuntabilitas

d. Keterbukaan

e. Ikhlas

2. KEYAKINAN DASAR :

a. Karyawan yang berkualitas dan berkomitmen tinggi kepada rumah sakit adalah aset yang paling berharga;

b. Kepuasan dan kesetiaan pelanggan adalah dasar kelangsungan hidup rumah sakit;

c. Mutu pelayanan rumah sakit sebagai pengikat kesetiaan pelanggan;

d. Kebersamaan adalah kunci utama dalam mencapai kesuksesan.

3. MOTTO :

- ***Bersih, Nyaman & Akurat***

D. Susunan Pejabat Pengelola dan Dewan Pengawas BLU

1. Susunan Pejabat Pengelola BLU dan Dewan Pengawas

a. Susunan Pejabat Pengelola BLU

- Direktur Utama : dr. Endang Widyaswati, M. Kes
- Direktur Medik dan Keperawatan : dr. Juli Purnomo, Sp.P, MPH
- Direktur Keuangan : Ni Ketut Rupini, SH, MARS
- Direktur Umum, SDM dan Pendidikan : Drs. Amrizal, M. Apt, M. Kes, MARS

b. Susunan Dewan Pengawas

- Ketua : dr. Kuwat Sri Hudoyo, MS
- Anggota : 1). Dr.Dra.Agusdini Banun Saptaningsih,Apt., MARS
  2). Acep Somantri, S.IP, MBA
  3). Sulaimansyah, SE
  4). drg.Farichah Hanum, M.Kes
- Sekretaris: Gaib Sri Sadhono, SKM, QIA

2. Uraian Tugas Dewan Pengawas

Undang-undang Nomor 44 tahun 2009, tentang Rumah Sakit, khususnya pasal 56 ayat 5 menyebutkan bahwa tugas Dewan Pengawas adalah :

a. Menentukan arah kebijakan Rumah Sakit;
b. Menyetujui dan mengawasi pelaksanaan rencana strategis;
c. Menilai dan menyetujui pelaksanaan rencana anggaran;
d. Mengawasi pelaksanaan kendali mutu dan kendali biaya;
e. Mengawasi dan menjaga hak dan kewajiban pasien;
f. Mengawasi dan menjaga hak dan kewajiban Rumah Sakit;
g. Mengawasi kepatuhan penerapan etika Rumah Sakit, etika profesi, dan peraturan perundang-undangan;

3. Uraian Tugas diantara Pejabat Pengelola BLU

Pembagian tugas Pejabat Pengelola BLU mengacu pada Keputusan Menteri Kesehatan RI Nomor : 1101/MENKES/SK/IX/2007 tentang Susunan dan Uraian Jabatan serta Tata Hubungan Kerja RSUP

Dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten. Adapun uraian tugas masing-masing Pengelola BLU adalah sebagai berikut :

a. Direktur Utama

Tugas Pokok : Memimpin penyelenggaraan tugas Rumah Sakit dalam melaksanakan upaya kesehatan paripurna, pendidikan dan pelatihan, penelitian dan pengembangan serta penapisan teknologi di bidang kesehatan.

Uraian Tugas :

- Menetapkan Visi dan Misi RS berdasarkan Visi dan Misi Departemen Kesehatan dan kebijakan Direktorat Jenderal Bina Pelayanan Medik.
- Menetapkan Rencana Strategis RS dengan mengacu pada Visi dan Misi RS.
- Menetapkan Usulan Rencana Bisnis dan Anggaran RS berdasarkan Renstra RS.
- Menetapkan Kebijakan pelayanan medik dan keperawatan, umum, SDM dan pendidikan, serta keuangan dengan menganalisis rancangan kebijakan yang disampaikan oleh para Direktur.
- Menetapkan Standar Prosedur Operasional RS.
- Menetapkan Standar Pelayanan Minimal RS.
- Mengusulkan dan Menetapkan tarif pelayanan RS.

- Melakukan pembinaan dan pengendalian pegawai di lingkungan RS.
- Menetapkan Laporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah RS.
- Menetapkan Laporan Keuangan RS
- Menetapkan laporan pelaksanaan seluruh kegiatan RS secara berkala dan insidentil.
- Mengevaluasi kegiatan pegawai dengan menilai hasil pelaksanaan tugas dan menilai prestasi kerja ke dalam SKP.
- Melaksanakan tugas kedinasan lainnya.

b. Direktur Medik dan Keperawatan

Tugas Pokok : Melaksanakan pengelolaan pelayanan medis, penunjang medis, pelayanan keperawatan serta fasilitas medik dan keperawatan.

Uraian Tugas :

- Menyusun rancangan Rencana Strategis dilingkup Direktorat Medik dan Keperawatan.
- Menyusun rencana rancangan RBA / SAP dilingkup Direktorat Medik dan Keperawatan.
- Menyusun rencana pelaksanaan kegiatan Direktorat Medik dan Keperawatan.
- Menyusun rancangan kebijakan pelayanan RS di lingkup Direktorat Medik dan Keperawatan.

- Menyusun rancangan Standar Operasional Prosedur RS di lingkup Direktorat Medik dan Keperawatan.
- Menyusun rancangan Standar Pelayanan Minimal (SPM) RS di lingkup Direktorat Medik dan Keperawatan.
- Menyusun rancangan usulan tarif pelayanan Medik dan Keperawatan.
- Melakukan koordinasi pelaksanaan pelayanan medis, penunjang medis, pelayanan medis, pelayanan keperawatan serta fasilitas medik dan keperawatan.
- Melaksanakan pengendalian, pengawasan dan evaluasi pelayanan medis, pelayanan keperawatan serta fasilitas medik dan keperawatan.
- Membina dan mengandalikan pegawai di lingkup Direktorat Medik dan Keperawatan.
- Menyusun laporan pelaksanaan kegiatan Direktorat Medik dan Keperawatan secara berkala dan insidentil.
- Mengevaluasi kegiatan pegawai dengan menilai hasil pelaksanaan tugas dan prestasi kerja ke dalam SKP pegawai di lingkungan Direktorat Medik dan Keperawatan.
- Melaksanakan tugas kedinasan lainnya.

c. Direktur Umum, SDM dan Pendidikan

Tugas Pokok : Melaksanakan pengelolaan administrasi umum, SDM, pendidikan dan pelatihan serta penelitian dan pengembangan.

Uraian Tugas :

- Menyusun rancangan Rencana Strategis dilingkup Direktorat Umum, SDM dan Pendidikan.
- Menyusun rencana rancangan RBA / SAP dilingkup Direktorat Umum, SDM dan Pendidikan.
- Menyusun rencana pelaksanaan kegiatan Direktorat Umum, SDM dan Pendidikan.
- Menyusun rancangan kebijakan pelayanan RS di Direktorat Umum, SDM dan Pendidikan.
- Menyusun rancangan Standar Operasional Prosedur RS di lingkup Direktorat Umum, SDM dan Pendidikan.
- Menyusun rancangan Standar Pelayanan Minimal (SPM) RS di lingkup Direktorat Umum, SDM dan Pendidikan.
- Menyusun rancangan usulan tarif pelayanan di lingkup Direktorat Umum, SDM dan Pendidikan.
- Melakukan koordinasi pelaksanaan ketatausahaan, kerumahtanggaan, SDM, pendidikan dan pelatihan, penelitian dan pengembangan serta kegiatan instalasi di lingkup Direktorat Umum, SDM dan Pendidikan.
- Melaksanakan pengendalian, pengawasan dan evaluasi ketatausahaan, kerumahtanggaan, SDM, pendidikan dan pelatihan, penelitian dan pengembangan serta kegiatan instalasi di lingkup Direktorat Umum, SDM dan Pendidikan.

- Membina dan mengandalikan pegawai di lingkup Direktorat Medik dan Keperawatan.
- Menyusun laporan pelaksanaan kegiatan pelaksanaan ketatausahaan, kerumahtanggaan, SDM, pendidikan dan pelatihan, penelitian dan pengembangan serta kegiatan instalasi di lingkup Direktorat Umum, SDM dan Pendidikan secara berkala dan insidentil.
- Mengevaluasi kegiatan pegawai dengan menilai hasil pelaksanaan tugas dan prestasi kerja ke dalam SKP pegawai di lingkungan Direktorat Umum, SDM dan Pendidikan.
- Melaksanakan tugas kedinasan lainnya.

d. Direktur Keuangan

Tugas Pokok : Melaksanakan pengelolaan keuangan rumah sakit.

Uraian Tugas :

- Menyusun rancangan Rencana Strategis dilingkup Direktorat Keuangan.
- Menyusun rancangan rencana RBA / SAP dilingkup Direktorat Keuangan.
- Menyusun rencana pelaksanaan kegiatan Direktorat Keuangan.
- Menyusun rancangan kebijakan pelayanan RS di lingkup Direktorat Keuangan.
- Menyusun rancangan Standar Operasional Prosedur RS di lingkup Direktorat Keuangan.

- Menyusun rancangan Standar Pelayanan Minimal (SPM) RS di lingkup Direktorat Keuangan.
- Menyusun rancangan usulan tarif pelayanan di lingkup Direktorat Keuangan.
- Melakukan koordinasi pelaksanaan kegiatan pengelolaan keuangan di lingkup Direktorat Keuangan.
- Melaksanakan pengendalian, pengawasan dan evaluasi kegiatan pengelolaan keuangan di lingkup Direktorat Keuangan.
- Membina dan mengendalikan pegawai di lingkup Direktorat Keuangan.
- Menyusun laporan pelaksanaan kegiatan di lingkup Direktorat Keuangan secara berkala dan insidentil.
- Mengevaluasi kegiatan pegawai dengan menilai hasil pelaksanaan tugas dan prestasi kerja ke dalam SKP pegawai di lingkungan Direktorat Keuangan.
- Melaksanakan tugas kedinasan lainnya.

BAB II
KINERJA BLU TAHUN 2019 DAN RBA TAHUN 2020

A. Gambaran Kondisi BLU

Realisasi pendapatan Badan Layanan Umum (BLU) sampai dengan bulan Juni 2019 sebesar Rp. 104.725.582.344,- terdiri atas realisasi pendapatan bulan Januari sebesar Rp. 15.068.308.046,-, bulan Februari sebesar Rp. 16.660.695.443,- bulan Maret sebesar Rp. 17.385.835.701,- bulan April sebesar Rp. 34.406.184.107,- bulan Mei sebesar Rp 2.877.049.812,- dan realisasi bulan Juni sebesar Rp 18.327.509.232,-. Realisasi pendapatan bulan Mei yang paling rendah diantara bulan lainnya, salah satunya disebabkan karena pembayaran klaim BPJS yang terlambat. Dengan adanya program Jaminan Kesehatan Nasional yang memberikan kemudahan dan juga akses pelayanan kesehatan kepada masyarakat / peserta di seluruh jaringan fasilitas BPJS, diharapkan tren pendapatan pada tahun 2019 terus meningkat.

Kinerja pelayanan Januari - Juni 2019 didapatkan data kunjungan rawat jalan sebanyak 80.095 (40,24 % dari target setahun 199.020 kunjungan), Kunjungan Rawat Darurat sebanyak 16.919 (57,19% dari target setahun 29.582), hari rawat inap sebanyak 54.255 (49,02 % dari target setahun 110.680) dan BOR 67,80 %. Rawat Jalan dan Hari Rawat turun karena sudah berjalannya sistem rujukan berjenjang BPJS, kasus false emergency menurun, tempat tidur RS pesaing bertambah, dan pemeliharaan standar.

1. **Faktor Internal**

Kondisi Internal Satker BLU	
Pelayanan: **a. Kekuatan:** 1. Memiliki layanan unggulan sebagai rumah sakit kelas A 2. Memiliki kesiapan rumah sakit dalam sistem integrasi AHS UGM 3. Terakreditasi pelayanan paripurna & tersertifikasi rs pendidikan utama **b. Kelemahan:** 1. Aplikasi IT terintegrasi (*e-health* dan *e-management*)	**Keuangan:** **a. Kekuatan:** 1. Terdapat fleksibilitas pengelolaan keuangan 2. Memiliki kesiapan memasuki revolusi industri, *smart and inteligent hospital* **b. Kelemahan:** 1. Dana dalam pengadaan peralatan canggih
Organisasi dan SDM: **a. Kekuatan:** 1. Memiliki *team work* SDM Profesional Pemberi Asuhan 2. Memiliki *mindset* dan *culture set* organisasi yang terimplementasi, menjaga mutu /keselamatan pasien dan peningkatan pelayanan public **b. Kelemahan:** 1. Kepedulian terhadap lingkungan kerja; 2. Struktur organisasi rumah sakit; 3. Motivasi dokter spesialis dan sub spesialis untuk meneliti;	**Sarana dan Prasarana:** **a. Kekuatan:** 1. Lokasi strategis 2. Memiliki nilai sebagai rumah sakit *heritage* yang bersejarah dan berkomitmen mewujudkan *green hospital*. **b. Kelemahan:** 1. Ketersediaan fasilitas untuk pendidikan dan penelitian; 2. Lahan untuk pengembangan infrastruktur rumah sakit. 3. Sumber daya dalam pemeliharaan dan peremajaan fasilitas (gedung, peralatan medis dan peralatan non medis)

Dengan ditetapkan RSST sebagai RS Kelas A berdasarkan SK Badan Koordinasi Penanaman Modal No 5/1/10/KES/PMDN/2018 diberi waktu s/d 5 tahun untuk mempersiapkan Sumber Daya yaitu kompetensi dan sarpras yang memadai untuk kategori layanan kelas A. Kondisi ini adalah peluang bagi RSST untuk dapat memperluas dan meningkatkan layanan kepada masyarakat dari sisi kompleksitas pelayanan, namun

sekaligus sebagai tantangan untuk menyiapkan SDM yang memenuhi persayaratan kompetensi dan pemenuhan sarpras yang memadai untuk ketegori kelas A. Strategi yang dilakukan adalah:

a. Mereviu kembali Master Plan dan RSB (sudah dilakukan)
b. Mencermati RSB tersebut dengan memprioritaskan pengembangan SDM dan pemenuhan Sarpras dengan skala prioritas yang direncanakan dalam RBA 2020
c. Sesuai aktivitas tersebut sesuai dengan kebijakan Kementerian mendorong kemandirian BLU makan dalam penyusunan RBA berbasis efisiensi dan efektifitas yang terakhir dengan mempertimbangkan indikator IKI / IKT / BLU / RSB
d. Diharapkan proyeksi penilaian kinerja tahun 2019 mendapat nilai dengan kategori AA

2. Faktor Eksternal

Peluang :

a. Sistem rujukan berjenjang;
b. Loyalitas pelanggan
c. *Universal health coverage*
d. Perkembangan teknologi kesehatan dan revolusi industri;
e. Akses transportasi;
f. Reformasi birokrasi;
g. Pola kemitraan untuk AHS UGM untuk meningkatkan derajat kesehatan masyarakat;
h. Kebijakan *stakeholder* untuk pengembangan rumah sakit;
i. MEA dan pengembangan *health tourism*
j. Memiliki *captive market* (BPJS)
k. Sistem pembayaran asuransi;

Ancaman :

a. Perkembangan Iptekdok diikuti dengan biaya tinggi;
b. Selisih antara tarif rumah sakit dengan klaim BPJS;
c. Meningkatnya kompleksitas regulasi kesehatan, diikuti perubahan kebijakan;
d. Rumah sakit kompetitor menjalin kemitraan dengan pasar yang sama, inovatif;
e. Koordinasi jejaring pelayanan kesehatan;
f. Globalisasi dan perpindahan SDM;
g. Adanya tuntutan hukum atas pelayanan kesehatan;
h. Sistem rujukan berjenjang.

3. Asumsi Makro

Asumsi makro yang digunakan pada penyusunan RBA 2020 adalah sebagai berikut :

Tabel 2.1 : Asumsi Makro Tahun 2020

No.	Parameter	TA 2020
		Asumsi
1	Tingkat Inflasi	3,1 %
2	Tingkat Pertumbuhan Ekonomi	5,3 %
3	Nilai tukar rupiah / kurs 1 $	Rp. 14.400 /dolar AS

Sumber : Nota Keuangan RAPBN 2020 (kemenkeu.go.id)

- Tingkat inflasi diperkirakan sebesar 3,1% berdampak positif terhadap perekonomian karena harga beli barang kebutuhan operasional rumah sakit masih terjangkau sehingga mendorong untuk investasi.
- Tingkat Pertumbuhan Ekonomi diperkirakan sebesar 5,3% akan meningkatkan daya beli dari masyarakat.

- Nilai tukar rupiah yang tinggi menyebabkan harga beli barang *import* kebutuhan Rumah Sakit meningkat sehingga mengakibatkan meningkatnya biaya operasional.

4. Asumsi Mikro

Asumsi mikro yang dipergunakan pada penyusunan RBA tahun 2020 terdiri dari:

Tabel 2.2 : Asumsi Mikro Tahun 2020

No.	Parameter	TA 2020
		Asumsi
1	Subsidi Pemerintah untuk : a. Gaji PNS b. Belanja Investasi	Subsidi pemerintah yang hanya sebesar 23,36% dari total anggaran sehingga menambah pendapatan namun belum bisa menutup biaya operasional
2	Volume pelayanan	Volume pelayanan meningkat sebesar 2 %, sehingga diharapkan mampu meningkatkan pendapatan dan target bisa tercapai.
3	Kebutuhan Pengembangan SDM	▪ Pemenuhan kebutuhan SDM 100% diharapkan dapat mendukung pelayanan dan pelaksanaan program pengembangan dan optimalisasi ▪ Jumlah tenaga medik yang harus dipenuhi di tahun 2020 sesuai standar RS Kelas A
4	Utilisasi Alat Medik	Utilisasi alat medik berfungsi sebesar 90,81 % sehingga bisa mendukung pelayanan dan pelaksanaan program pengembangan dan optimalisasi
5	Sarana Prasarana Pendukung Layanan Geriatri	Pemenuhan sarana dan prasarana yang ramah lansia

B. Proses Penilaian Kinerja BLU

Penilaian kinerja rumah sakit berdasarkan Peraturan Dirjen Perbendaharaan Nomor: PER.24/PB/2018 capaian semester I tahun 2019 nilai 74,25 kriteria Baik (A) dan target 2020 dengan nilai sebesar 85,4 kriteria Baik (AA), dengan sebaran nilai pada setiap indikator sebagai berikut:

Tabel 2.3 : Indikator Kinerja berdasarkan Perdirjen Perbendaharaan No: PER.24/PB/2018

No	Aspek&Indikator	Bobot	Target 2019		Capaian s.d Juni 2019		Prognosa 2019		Proyeksi 2020	
			Haper	Skor	Haper	Skor	Haper	Skor	Haper	Skor
I	**Aspek Keuangan:**	**30**		**28**		**18,21**		**21,75**		**23,6**
1	**Rasio keuangan:**	**19**		**17**		**9,75**		**10,75**		**12,6**
A	Rasio cash	2,25	245,05%	2,25	1146,57%	0,5	886.64%	0,5	> 480%	0,5
B	Rasio lancar	2,75	5513,49%	2,75	1441,87%	2,75	1175,43%	2,75	> 600 %	2,75
C	Periode penagihan piutang	2,25	31,70 hari	1,25	55,42hari	1,25	50 hari	1,25	40-60 hari	1,25
D	Perputaran aset tetap	2,25	38,20%	2,25	11,74%	1,25	20,06%	2,25	> 20 hari	2,25
E	imbalan atas aset	2,25	11,61%	2,25	-1,68%	0	1,00%	0	> 1%	1
F	Imbalan ekuitas	2,25	14,01%	2,25	-1,79%	0	1,00%	0	> 1%	0,85
G	Perputaran persediaan	2,25	18,41 hari	1,25	15,74%	1,25	> 15 hari	1,25	> 15 hari	1,25
H	Rasio pendapatan PNBP thd biaya op	2,75	85,25%	2,75	67,69%	2,75	69,27%	2,75	> 65%	2,75
2	**Kepatuhan pengelolaan keuangan BLU**	**11**		**11**		**8,46**		**11**		**11**
A	RBA definitif	2	tepat waktu	2	tepat waktu	2	tepat waktu	2	tepat waktu	2
B	Lap keu berdasarkan SAP	2	Sesuai	2	tepat waktu	0,66	sesuai	2	Sesuai	2
C	SP3B BLU	2	tepat waktu	2	tepat waktu	0,8	tepat waktu	2	tepat waktu	2
D	Tarif layanan	1	Sesuai	1	Ada	1	sesuai	1	Sesuai	1
E	Sistem akuntansi	1	Lengkap	1	Ada	1	lengkap	1	Lengkap	1
F	Persetujuan rekening	0,5	Disetujui	0,5	Ada	0,5	disetujui	0,5	Disetujui	0,5
G	SOP pengelolaan kas	0,5	Ada	0,5	Ada	0,5	ada	0,5	Ada	0,5
H	SOP pengelolaan piutang	0,5	Ada	0,5	Ada	0,5	ada	0,5	Ada	0,5
I	SOP pengelolaan utang	0,5	Ada	0,5	Ada	0,5	ada	0,5	Ada	0,5
J	SOP pengadaan barang jasa	0,5	Ada	0,5	Ada	0,5	ada	0,5	Ada	0,5
K	SOP pengelolaan barang inventaris	0,5	Ada	0,5	Ada	0,5	ada	0,5	Ada	0,5

No	Aspek&Indikator	Bobot	Target 2019		Capaian s.d Juni 2019		Prognosa 2019		Proyeksi 2020	
			Haper	Skor	Haper	Skor	Haper	Skor	Haper	Skor
II	**Aspek Pelayanan:**	**70**		**62,31**		**56,04**		**58,8**		**61,8**
1	**Layanan**	**35**		**29**		**23,75**		**26**		**28,5**
1.a	**Pertumbuhan produktivitas**	**18**		**13**		**8,25**		**10,5**		**13**
1	Pertumbuhan rata2 kunjungan rajal	2	1,1	2	0,78	0	0,77	0	0,9	1
2	Pertumbuhan rata2 kunjungan IGD	2	1	1,5	1,17	2	1,13	2	> 1,1	2
3	Pertumbuhan hari perawatan ranap	2	0,9	1	0,96	1,25	0,94	1	> 0,9	1
4	Pertumbuhan pemeriksaan radiologi	2	1,1	2	0,99	1,25	1,02	1,5	> 1,1	2
5	Pertumbuhan pemeriksaan lab	2	1	1,5	0,89	0,5	0,89	0,5	1	1,5
6	Pertumbuhan operasi	2	1,2	2	1,5	2	1,46	2	> 1,1	2
7	Pertumbuhan rehab medik	2	0,82	0	0,77	0	0,81	0	0,82	0
8	Pertumbuhan peserta didik pendidikan kedokteran	2	0,9	1	1,08	1,25	1,04	1,5	1	1,5
9	Pertumbuhan penelitian yg dipublikasikan	2	1,1	2	0,69	0	1,38	2	> 1,1	2
1.b	**Efektifitas pelayanan:**	**14**		**13**		**12,5**		**12,5**		**12,5**
1	kelengkapan Rm 24 jam selesai pelayanan	2	82,00%	2	97,32%	2	97,97%	2	> 80%	2
2	Pengembalian RM	2	90,00%	2	97,63%	2	98,27%	2	> 80%	2
3	Angka pembatalan operasi	2	0,10%	2	0,04%	2	0,04%	2	0,10%	2
4	Angka kegagalan hasil radiologi	2	1,50%	1,5	1,51%	1,5	1,56%	1,5	1,50%	1,5
5	Penulisan resep sesuai fornas	2	90,00%	2	96,58%	2	97,27%	2	> 90%	2
6	Angka pengulangan pemeriksaan lab	2	1,50%	1,5	1,03%	1,5	1,15%	1,5	1,50%	1,5
7	BOR	2	73,00%	2	67,80%	1,5	66,25%	1,5	> 60%	1,5
1.c	**Pertumbuhan pembelajaran:**	**3**		**3**		**3**		**3**		**3**
1	Rata-rata jam pelatihan/karyawan	1	> 0,80%	1	0,933	1	> 0,80%	1	> 0,80%	1
2	%dokdiknis yang mendapat TOT	1	100,00%	1	100	1	100,00%	1	100,00%	1
3	Program reward punishment	1	100,00%	1	Ada	1	100,00%	1	100,00%	1
2	**Mutu dan manfaat pada masyarakat:**	**35**		**33,31**		**32,29**		**32,8**		**33,3**
2.a	**Mutu pelayanan:**	**14**		**12,5**		**11,5**		**12**		**12,5**
1	Emergency respon time rate	2	< 5 Menit	2	1,46 menit	2	< 5 Menit	2	< 5 Menit	2
2	Waktu tunggu rawat jalan	2	< 60 Menit	1,5	70,67 menit	1	< 60 Menit	1,5	< 60 Menit	1,5

No	Aspek&Indikator	Bobot	Target 2019		Capaian s.d Juni 2019		Prognosa 2019		Proyeksi 2020	
			Haper	Skor	Haper	Skor	Haper	Skor	Haper	Skor
3	Lenght of stay	2	4,5 hari	2	4,62 hari	2	4,5 hari	2	4,5 hari	2
4	Kecepatan pelayanan resep obat jadi	2	45 Menit	1	40,45 menit	0,5	40 Menit	0,5	< 30 Menit	1
5	Waktu tunggu sebelum operasi	2	< 2 Hari	2	1,34 hari	2	< 2 Hari	2	< 2 Hari	2
6	Waktu tunggu hasil laborat	2	< 60 Menit	2	45,53 menit	2	< 60 Menit	2	< 60 Menit	2
7	Waktu tunggu hasil radiologi	2	< 60 Menit	2	71,33 menit	2	< 60 Menit	2	< 60 Menit	2
2.b	**Mutu klinik:**	**12**		**12**		**12**		**12**		**12**
1	Angka kematian di IGD	2	< 2,5 %	2	0,51%	2	< 2,50%	2	< 2,5 %	2
2	Angka kematian ≥48 jam	2	< 2,5%	2	2,08%	2	< 2,50%	2	< 2,5%	2
3	Post operative death rate	2	0,00%	2	0%	2	0,00%	2	0,00%	2
4	Angka Infeksi Nosokomial									
	Decubitus	1	0,5 ‰	1	0,3‰	1	0,5 ‰	1	0,5 ‰	1
	Phlebitis	1	0,5 ‰	1	0,08‰	1	0,5 ‰	1	0,5 ‰	1
	Infeksi saluran kencing	1	0,5 ‰	1	0‰	1	0,5 ‰	1	0,5 ‰	1
	infeksi luka operasi	1	0,1 ‰	1	0,06‰	1	0,1 ‰	1	0,1 ‰	1
5	Angka kematian ibu di RS	2	0,20%	2	0,53%	2	0,20%	2	0,20%	2
2.c	**Kepedulian pada masyarakat:**	**4**		**4**		**4**		**4**		**4**
1	Pembinaan ke Puskesmas dan sarana kes lain	1	sesuai target	1	Sesuai Target	1	sesuai target	1	sesuai target	1
2	Penyuluhan kesehatan	1	sesuai target	1	Sesuai Target	1	sesuai target	1	sesuai target	1
3	Rasio TT klas III	2	> 30%	2	84,03	2	44,39%	2	> 30%	2
2.d	**Kepuasan pelanggan:**	**2**		**1,81**		**1,79**		**1,8**		**1,8**
1	Penanganan pengaduan komplain	1	100,00%	1	100%	1	100,00%	1	100,00%	1
2	Kepuasan pelanggan	1	81,33%	0,81	79,50%	0,79	80,53%	0,8	80,00%	0,8
2.e	**Kepedulian thd lingkungan:**	**3**		**3**		**3**		**3**		**3**
1	Kebersihan lingk/program RS Berseri	2	> 7500	2	9020	2	> 7500	2	> 7500	2
2	Proper lingkungan*	1	Kuning	1	kuning	1	kuning	1	Kuning	1
	Jumlah	**100**		**90,31**		**74,25**		**80,55**		**85,4**

D. Pencapaian Kinerja dan Target Kinerja BLU

a) Program Kerja Tahun 2020

1. Sasaran

1) Terealisasinya SDM yang berkualitas dan berdaya saing, berkomitmen, berintegritas, berkompeten dan berkinerja baik.
2) Terbentuknya pola pikir *(mindset)* dan pola budaya *(culture set)* organisasi yang efektif
3) Terealisasinya *smart and inteligent* hospital dengan integrasi sistem manajemen dan informasi kesehatan yang berbasis teknologi informasi dan revolusi industri.
4) Terealisasinya sarana dan prasarana siap/laik pakai rumah sakit heritage yang memiliki nilai sejarah
5) Terwujudnya tata kelola rumah sakit dalam rangka meningkatkan derajat kesehatan masyarakat
6) Terwujudnya efektifitas dan efisiensi dalam proses bisnis *green hospital*.
7) Terwujudnya tata laksana pembangunan zona integritas
8) Optimalnya pengembangan layanan unggulan dan pengembangan RS Kelas A.
9) Optimalnya pelayanan, pendidikan dan penelitian yang mengedepankan mutu dan keselamatan pasien
10) Terwujudnya kepuasan karyawan dan publik
11) Meningkatnya pendapatan, membaiknya struktur dan efisiensi biaya

2. Strategi

1) Pengelolaan Aparatur Sipil Negara secara sistematis, konseptis dan berkelanjutan dimulai dari sistem rekrutmen yang bersih dan professional.
2) Penuangan kaidah budaya kerja pada setiap regulasi yang dibuat.
3) Mengembangkan sistem informasi management regulasi dan promosi kesehatan yang terintegrasi di rumah sakit.

4) Mengembangkan kemandirian dalam sistem tata kelola kehandalan sarana dan prasarana melalui pemberdayaan SDM RS berbasis Health Technologi Assesment (HTA) yang mengedepankan Evidence Based Medicine (EBM).
5) Pengembangan pelayanan RS berdasarkan perencanaan terpadu untuk mewujudkan efektifitas dan efisiensi dalam proses bisnis rumah sakit.
6) Terwujudnya sistem rujukan berjenjang.
7) Tercapainya peningkatan dan pengembangan layanan unggulan dan layanan prioritas
8) Mengembangkan Tata Layanan Klinis, mengintensifikan fungsi unit kerja pendidikan dan penelitian serta menguatkan monitoring dan evaluasi pelaksanaan Rotasi Klinik, dengan mengedepankan Mutu dan Keselamatan Pasien.
9) Membangun sistem manajemen komplain pelanggan.

3. Kebijakan

1) Mewujudkan aparat sipil negara (ASN) yang profesional dan berkinerja tinggi melalui pemantauan capaian kinerja individu secara cermat.
2) Menyambungkan hasil penerapan budaya kerja dengan penerapan *reward* dan *consequances* melalui penggunaan sistem yang terintegrasi berbasis IT.
3) Sistem informasi management regulasi dan promosi kesehatan terpadu melalui teknologi informasi.
4) RS mengembangkan kemandirian dalam sistem tata kelola kehandalan sarana dan prasarana melalui pemberdayaanSDM RS berbasis *Health Technologi Assesment (HTA)* yang mengedepankan *Evidence Based Medicine (EBM).*
5) Pemenuhan kebutuhan pelayanan berdasarkan perencanaan dan pelaksanaan kegiatan sesuai dengan perencanaan yang ditetapkan.

6) Melaksanakan sistem rujukan pelayanan pasien sesuai pedoman / regulasi JKN.
7) Meningkatnya kunjungan layanan unggulan dan layanan prioritas
8) Penanganan komplain pelanggan dikelola oleh Instalasi Pemasaran dan Humas.

4. Program dan Kegiatan

1) Implementasi Struktur Organisasi Rumah Sakit klas A Pendidikan tahap I dan Penguatan manajemen SDM RS tahap I serta Peningkatan Profesionalisme /Kompetensi SDM Rumah Sakit Melalui Ekskalasi Program Pengembangan dan Pemberdayaan SDM
   a) Penyelarasan regulasi dan rencana strategis negara, K/L, dan pemda terkait
   b) Pemantapan struktur organisasi Rumah Sakit kelas A Pendidikan Satelit
   c) Penguatan manajemen pengelola AHS UGM
   d) Penataan Jumlah, Distribusi, dan Kualitas SDM berdasar Kompetensi / Kinerja, dan Kebutuhan Pengembangan Rumah Sakit berbasis IT tahap I
   e) Penguatan penataan Rekruitmen SDM
   f) Penyelenggaran capacity building SDM berbasis revolusi industri
   g) Peningkatan peran SDM sebagai agen perubahan rumah sakit
   h) Mengirimkan peserta pendidikan lanjutan (konsultan, paramedis, dan nakes lain)
   i) Penguatan sistem pengawasan mutu dan pembinaan karyawan RS
2) Peningkatan Kesejahteraan dan Karier SDM Berbasis Kinerja dan IT (Reformasi Birokrasi Kepegawaian), Pemantapan budaya menjaga mutu dan keselamatan pasien, Pemantapan budaya patient centered care, Pembangunan Zona Integritas tahap I

a) Optimalisasi *sistem jenjang karir SDM*
b) Penguatan sistem remunerasi
c) Penguatan Sistem Reward And Consequences
d) Peningkatan Kepatuhan petugas terkait Identifikasi Pasien
e) Peningkatan Kepatuhan Petugas terkait Hand Hygiene
f) Peningkatan Penerapan budaya 6 S
g) Penguatan penerapan program manajemen perubahan
h) Penguatan penataan tata laksana manajemen rumah sakit berbasis IT
i) Internalisasi Penguatan pengawasan
j) Penguatan Akuntabilitas Kinerja
k) Peningkatan kualitas pelayanan publik yang bersifat konkrit

3) Penataan sarana RS kelas A, Pembangunan dan renovasi /refungsi sarana fisik, dan Optimalisasi pengawasan kualitas kelayakan sarana prasarana, alat kesehatan dan jaringan tahap I
   a) Pengadaan dan pemeliharaan sarana pelayanan
   b) Pengadaan dan pemeliharaan sarana pendidikan
   c) Pengadaan dan pemeliharaan sarana penelitian
   d) Pembangunan Gedung GBST Tahap II
4) Penguatan pencatatan dan pelaporan data pelayanan di RS yang terkait dengan derajat kesehatan masyarakat Tahap I dan Implementasi kegiatan yang efektif dan efisien, kehandalan pelaporan keuangan, pengamanan aset dan ketaatan terhadap regulasi serta Pembangunan ekselensi dalam konsep AHS UGM tahap I
   a) Pembuatan regulasi monev secara elektronik
   b) Pemetaan kasus per KSM secara elektronik
   c) Pelaporan dan evaluasi baik internal RS dan eksternal (kabupaten, provinsi dan AHS UGM) secara elektronik
   d) Tindak lanjut secara terpadu
   e) Ekselensi bidang Pelayanan

f) Ekselensi bidang Pendidikan
g) Ekselensi bidang Penelitian dengan Penelitian Translasional Bersama dan Perintisan Big Data Penelitian
h) Partisipasi dalam pertemuan AHS UGM, Nasional dan Internasional

5) Percepatan Reformasi Birokrasi dalam rangka Good Governance tahap I
   a) Penguatan pengawasan dalam rangka mewujudkan WBK dan WBBM
   b) Penguatan pelayanan publik menuju WBBM
   c) Pengembangan Monitoring dan Evaluasi pembangunan zona integritas berbasis IT
6) Pengembangan sistem informasi manajemen, regulasi dan promosi kesehatan RS yang terintegrasi tahap I
   - Pengembangan dan optimalisasi Aplikasi SIMRS Terintegrasi (front office, back office, dan integrasi)
   - Optimalisasi pengelolaan big data dan implementasi teknologi data minning
   - Digitalisasi pelayanan pendidikan dan penelitian
   - Pengembangan dan optimalisasi website rumah sakit untuk mendukung kegiatan pemasaran, promosi kesehatan, peserta didik, dan kemudahan akses pelayanan.
   - Optimalisasi sistem pencatatan dan pelaporan logistik berbasis SIMAK
7) Pengembangan Sistem Monitoring, Evaluasi , dan Tindak Lanjut Pencapaian IKU tiap Direktorat berbasis IT (Tahap I), Pengelolaan Limbah Medis dengan pola 3 R, Pemanfaatan limbah/Sampah domestik, efisiensi air dan energi, dan Upaya minimisasi limbah melaui penggunaan kertas bekas (paperless)
   a) Pengembangan Sistem Manajemen Data berbasis IT

b) Pengembangan Pengelolaan Limbah Medis dengan pola 3 R sesuai dengan standar
c) Pengembangan Bank Sampah
d) Program Pembuatan kompos sampah organik
e) Program Pengembangan Penggunaan Alat elektronik hemat energy
f) Program Penggunaan Lampu Energi Matahari
g) Kampanye hemat air
h) Program Perbaikan Jaringan Air bersih
i) Pelaksanaan minimisasi limbah melalui penggunaan kertas bekas (paperless) di seluruh Unit kerja

8) Pengembangan dan optimalisasi layanan unggulan serta optimalisasi layanan lainnya
   a) Pengembangan dan optimalisasi layanan unggulan Layanan Kanker Terpadu dan Layanan Pediatrik Terpadu
   b) Pengembangan dan Optimalisasi Layanan Prioritas lainnya
9) Optimalisasi pelayanan, pendidikan dan penelitian yang mengedepankan mutu dan keselamatan pasien serta Penguatan sistem rujukan terintegrasi (sisrute) tahap I
   a) Penetapan Area Prioritas Pelayanan yang mengedepankan mutu dan keselamatan pasien Tahap I
   b) Benchmarking struktur dan capaian Indikator Tahap I
   c) Implementasi E-Reporting System Tahap I
   d) Penelitian Mutu dan Keselamatan pasien berbasis efisiensi
   e) Perintisan administrasi pendidikan berbasis IT
   f) Penguatan kepengurusan wakil ketua Komkordik
   g) Penguatan keikutsertaan dalam webinar kemitraan pendidikan
   h) Perintisan Big Data Penelitian
   i) Penguatan Komite Etik Penelitian
   j) Optimalisasi keikutsertaan dalam hibah penelitian

10) Terwujudnya kepuasan karyawan dan publik
    a) Penambahan jumlah dan peningkatan kompetensi sumber daya manusia di bidang teknologi informasi, baik pengembang, pengelola, maupun pengguna.
    b) Penguatan program - program dalam tata laksana komplain RS berbasis IT tahap I
11) Penguatan Pengelolaan Keuangan berbasis IT
    a) Peningkatan pendapatan dengan menggali sumber pendapatan
    b) Peningkatan pendapatan dengan optimalisasi pemanfaatan BMN
    c) Percepatan pengajuan klaim
    d) Percepatan penagihan
    e) Analisis kendali mutu dan kendali biaya
    f) Pengendalian biaya operasional RS
    g) Pengembangan sistem tata kelola RS yang terintegrasi
    h) Penguatan system pengendalian internal pemerintah (SPIP)
    i) Penguatan monitoring dan evaluasi program kerja
    j) Percepatan penyelesaian tindak lanjut laporan hasil pemeriksaan (LHP) secara berkala

b) Capaian dan Target Kinerja

1. Pelayanan

Tabel 2.4 : Kinerja Pelayanan

No	Uraian	Target 2019	Realisasi s/d Juni 2019	% Capaian	Prognosa 2019	Proyeksi 2020	Nilai Standar
1	Kunjungan Rawat Jalan	199.020	80.095	40,24%	160.190	176.209	
2	Kunjungan Gawat Darurat	29.582	16.919	57,19%	33.838	37.222	
3	Hari Perawatan Rawat Inap	110.680	54.255	49,02%	108.510	119.361	
4	Kunjungan Rehab Medik	29.910	11.163	37,32%	22.326	24.559	
5	Hemodialisa	20.123	11.784	58,56%	23.568	25.925	
6	Tindakan Operasi	8.968	3.860	43,04%	7.720	8.492	
7	Pemeriksaan Laboratorium	337.010	158.818	47,13%	317.636	349.400	
8	Pemeriksaan Radiologi	36.920	14.514	39,31%	29.028	31.931	
9	Farmasi	1.610.925	726.832	45,12%	1.453.664	1.599.030	
10	BOR	75	67,80%		75	75	80-85%
11	LOS	4,5	4,62 hari		4,5	4,5	6 - 9 hari
12	TOI	1,6	2,11 Hari		1,6	1,6	40 - 50 hari
13	BTO	60	15,3 Kali		60	60	40 - 50 kali
14	GDR (0/00)	30 ‰	55,66 ‰		30 ‰	30 ‰	≤ 25 ‰
15	NDR (0/00)	50 ‰	26,81 ‰		50 ‰	50 ‰	≤ 45 ‰

2. Pengembangan SDM

a) Pelatihan

Tabel 2.5 : Kegiatan Pelatihan

No	Jenis Pelatihan	Target 2019 (org)	Realisasi s/d Juni 2019 (org)	% Pencapaian	Prognosa TA 2019 (org)	Proyeksi 2020 (org)
	Pelatihan In – House					
	In-House	23 topik	18 topik	78%	23 topik	51 topik
	Pelatihan Ex – House					
1	Medis	8	36	450%	36	8
2	Paramedis	62	73	118%	73	60
3	Penunjang Medis	43	25	58%	25	48
4	Non Medis	66	66	100%	66	64
	Seminar / Simposium / Workshop					
1	Medis	85	94	110%	100	116
2	Paramedis	167	116	69%	167	167
3	Penunjang Medis	52	62	119%	62	62
4	Non Medis	60	65	108%	65	65

b) Pendidikan

Tabel 2.6 : Kegiatan Pendidikan

No	Kegiatan Pendidikan Formal	Target 2019 (org)	Realisasi s/d Juni 2019 (org)	% Pencapaian	Prognosa TA 2019 (org)	Proyeksi 2020 (org)
I	**Strata**					
	S3	3	1	33%	3	3
	S2	8	3	38%	8	4
	S1	43	40	93%	43	36
	D4	4	4	100%	4	4
	D3	21	14	67%	21	47
II	**Fungsional**					
	PPDS II	10	6	60%	10	15
	PPDS I	0	3	300%	3	3
	Fellow	11	2	18%	11	10
III	**Struktural**					
	Diklat PIM II	0	1	100%	1	2
	Diklat PIM III	2	0	0%	0	3
	Diklat PIM IV	7	4	200%	4	3

3. Keuangan

a. Rincian Pendapatan Per Unit Kerja*

Tabel 2.7 : Rekapitulasi Rincian Pendapatan Unit Instalasi Rawat Jalan

KODE	Uraian Unit/Kode/Program/Kegiatan/Akun Pendapatan	TA 2019				TA 2020
		Target	Realisasi Semester I	%	Prognosa	TARGET
1	**INSTALASI RAWAT JALAN**					
024.04.07	Program Pembinaan Pelayanan Kesehatan					
2094	Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya pada Program Pembinaan Pelayanaan Kesehatan					
	A. Pendapatan BLU	**19.050.619.000,00**	**10.389.010.400,20**	**55**	**20.778.035.000,00**	**20.890.548.000,00**
4241	**1. Pendapatan Jasa Layanan Umum**	19.050.619.000,00	10.389.010.400,20	55	20.778.035.000,00	20.890.548.000,00
424111	- Pendapatan Jasa Pelayanan Rumah Sakit	19.050.619.000,00	10.389.010.400,20	55	20.778.035.000,00	20.890.548.000,00
	2. Pendapatan Hibah BLU					
4243	**3. Pendapatan Hasil Kerjasama BLU**	0,00	0,00		0,00	0,00
424311	- Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	0,00	0,00		0,00	0,00
424312	-Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/Badan Usaha					
4244	**4. Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat**	0,00	0,00		0,00	0,00
424421	- Pendapatan dari Pelayanan BLU yg bersumber dr Entitas Pemerintah Pusat dlm Satu Kementerian	0,00	0,00		0,00	0,00
424422	- Pendapatan dari Pelayanan BLU yg bersumber dr Entitas Pemerintah Pusat di luar Kementerian Negara / Lembaga yang membawahi BLU					
4249	**5. Pendapatan BLU Lainnya**	0,00	0,00		0,00	0,00
424911	- Pendapatan Jasa Layanan Perbankan					
424921	- Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah					
424923	- Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan					
	B. Penerimaan RM	**4.980.683.202,96**	**2.753.328.559,63**	**55**	**4.777.862.589,65**	**3.536.856.392,38**
	1. Belanja Pegawai	3.952.317.335,71	2.238.431.766,17	57	3.749.496.722,41	3.536.856.392,38
	2. Belanja Barang	942.189.867,24	438.249.713,46	47	942.189.867,24	0,00
	3. Belanja Modal	86.176.000,00	76.647.080,00		86.176.000,00	0,00
	TOTAL PENDAPATAN INSTALASI RAWAT JALAN	**24.031.302.202,96**	**13.142.338.959,83**	**55**	**25.555.897.589,65**	**24.427.404.392,38**

Rekapitulasi Pendapatan

Tabel 2.8 : Rekapitulasi Rincian Pendapatan

REKAPITULASI PENDAPATAN	TA 2019				TA 2020
	Target	Realisasi Semester I	%	Prognosa	TARGET
A. Penggunaan Saldo Awal					**26.876.436.000,00**
B. Pendapatan BLU	**220.000.000.000,00**	**104.725.582.444,00**	**47,60**	**208.482.938.138,00**	**230.000.000.000,00**
1. Pendapatan Jasa Layanan Umum	216.704.668.100,00	101.496.705.924,00	**46,84**	202.993.411.848,00	**226.719.920.000,00**
- Pendapatan Jasa Pelayanan Rumah Sakit	216.704.668.100,00	101.496.705.924,00	**46,84**	202.993.411.848,00	226.719.920.000,00
2. Pendapatan Hibah BLU	0	0		0	**0**
3. Pendapatan Hasil Kerjasama BLU	503.816.000,00	243.018.670,00	**48,24**	428.271.057,00	**579.388.000,00**
- Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	0	0	-	0	-
- Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/Badan Usaha	503.816.000,00	243.018.670,00	**48,24**	428.271.057,00	579.388.000,00
4. Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat	127.587.900	53.683.000	**42,08**	144.881.470	**106.250.000,00**
- Bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat dalam Satu Kementerian Negara / Lembaga	126.228.300,00	38.045.000	**30,14**	113.605.470,00	104.842.000,00
- Bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat di luar Kementerian Negara / Lembaga yang membawahi BLU	1.359.600,00	15.638.000	**1150,19**	31.276.000,00	1.408.000,00
5. Pendapatan BLU Lainnya	2.663.928.000,00	2.932.174.850,00	**110,07**	4.916.373.763,00	**2.594.442.000,00**
- Pendapatan Jasa Layanan Perbankan	2.345.373.000,00	2.645.747.355,00	**112,81**	4.502.589.000,00	2.228.104.000,00
- Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah	0	0,00	**#DIV/0!**	0,00	0
- Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan	318.555.000,00	127.357.268,00	**39,98**	254.714.536,00	366.338.000,00
- Pendapatan BLU Lain dari penerimaan kembali	0,00	159.070.227,00	**#DIV/0!**	159.070.227,00	0,00
C. Penerimaan RM	**67.051.403.000,00**	**49.673.808.589,00**	**74,08**	**67.051.403.000,00**	**137.258.434.000,00**
1. Belanja Pegawai	49.783.184.000,00	26.126.183.240,00	**52,48**	49.783.184.000,00	52.698.459.000,00
2. Belanja Barang	0	0,00	**0,00**	0,00	20.004.663.000,00
3. Belanja Modal	17.268.219.000,00	5.303.008.177,00	**30,71**	17.268.219.000,00	64.555.312.000,00
TOTAL PENDAPATAN	**287.051.403.000,00**	**154.399.391.033,00**	**53,79**	**275.534.341.138,00**	**394.134.870.000,00**

b. Rincian Belanja Per Unit Kerja*

1) Rincian Belanja Pusat Pendapatan

Tabel 2.9 : Rincian Belanja Unit Instalasi Rawat Jalan

KODE 2019	KODE 2020	Uraian Unit/Program/IKU Program/Kegiatan/IKK/Output/Akun Belanja/Detail Belanja	PAGU TA 2019				PAGU TA 2020		
			Target	Realisasi Semester I	%	Prognosa	Vol	Target	SD
1		INSTALASI RAWAT JALAN							
		Program Pembinaan Pelayanan Kesehatan							
		Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya pada Program Pembinaan Pelayanan Kesehatan							
		A. BELANJA BLU							
52		BELANJA BARANG							
2094.509.005		Dukungan Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi Unit	467,539,000.00	73,172,000.00	16	420,785,100.00		436,980,000.00	
525113	525113	Belanja Jasa - Pembayaran Honor	467,539,000.00	73,172,000.00	16	420,785,100.00		436,980,000.00	
2094.509.051		Pembayaran Remunerasi	2,433,453,723.42	1,164,660,603.52	48	2,190,108,351.08		2,663,171,192.11	
525111	525111	Belanja Gaji dan Tunjangan	2,433,453,723.42	1,164,660,603.52	48	2,190,108,351.08		2,663,171,192.11	
2094.509.052		Operasional dan Pemeliharaan RS	830,756,662.79	101,974,395.95	12	747,680,996.51		2,020,360,026.56	
525112	525112	Belanja Barang	98,671,036.14	30,271,374.69	31	88,803,932.53		78,659,535.74	
525112	525112	Belanja Barang - Dokumen Kesepakatan Kerjasama	360,000,000.00	25,000,000.00	7	324,000,000.00		66,000,000.00	
	525113	Belanja Jasa - Pegawai Non PNS Kontrak & Honorarium Pengelola Anggaran	0.00	0.00		0.00		290,236,243.52	
	525113	Belanja Jasa - Outsourcing Satpam	0.00	0.00		0.00		0.00	
	525113	Belanja Jasa - Outsourcing Customer Service	0.00	0.00		0.00		0.00	
	525113	Belanja Jasa - Langganan Daya dan Jasa	0.00	0.00		0.00		557,245,167.70	
525114	525114	Belanja Pemeliharaan	41,401,330.40	5,355,168.86	13	37,261,197.36		554,382,160.87	
525115	525115	Belanja Perjalanan	1,776,205.12	553,506.55	31	1,598,584.61		13,849,746.31	
525119	525119	Belanja Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya - Operasional RS	0.00	0.00		0.00		0.00	
525119	525119	Belanja Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya - Pengembangan SDM	328,908,091.12	40,794,345.85	12	296,017,282.01		287,274,155.54	
	525121	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi - Makan Pasien	0.00	0.00		0.00		0.00	
	525121	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi - PDTT	0.00	0.00		0.00		34,497,508.41	
	525121	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi - ATK & Cetakan	0.00	0.00		0.00		108,468,412.81	
	525121	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi - Keperluan RT	0.00	0.00		0.00		29,747,095.65	
	525121	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi - Gas LPG	0.00	0.00		0.00		0.00	
2094.512.005		Pengadaan Obat-Obatan dan Bahan Habis Pakai	13,413,449.37	44,019,692.77	328	12,072,104.44		62,536,983.68	
525121	525121	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	13,413,449.37	44,019,692.77	328	12,072,104.44		62,536,983.68	
		TOTAL BELANJA BARANG BLU	3,745,162,835.59	1,383,826,692.23	37	3,370,646,552.03		5,183,048,202.34	
53		BELANJA MODAL							
2094.506.008		Pembangunan Gedung dan Bangunan	41,284,094,000.00	16,307,215,449.00	39	41,284,094,000.00		1,401,890,000.00	
537113	537113	Belanja Modal Gedung dan Bangunan - BLU	41,284,094,000.00	16,307,215,449.00	39	41,284,094,000.00		1,401,890,000.00	
537111	537111	Belanja Modal Tanah - BLU	0.00	0.00		0.00		0.00	
2094.508.051		Alat Kesehatan	0.00	0.00		0.00		577,275,314.00	
	537112	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0.00	0.00		0.00		577,275,314.00	
2094.509.052		Operasional dan Pemeliharaan RS	0.00	0.00		0.00		0.00	
537112	537112	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0.00	0.00		0.00		0.00	
2094.951.053		Pengadaan Peralatan dan Fasilitas Perkantoran	149,131,250.00	15,408,113.26	10	149,131,250.00		849,155,000.00	
537112		Belanja Modal Peralatan dan Mesin	149,131,250.00	15,408,113.26	10	149,131,250.00		849,155,000.00	
		TOTAL BELANJA MODAL - BLU	41,433,225,250.00	16,322,623,562.26	39	41,433,225,250.00		2,828,320,314.00	
		TOTAL BELANJA BLU	45,178,388,085.59	17,706,450,254.49	39	44,803,871,802.03		8,011,368,516.34	

		B. BELANJA RUPIAH MURNI							
51		**BELANJA PEGAWAI**							
2094.994.001		**Layanan Perkantoran**	**3,952,317,335.71**	**2,238,431,766.17**	**57**	**3,749,496,722.41**		**3.536.856.392,38**	
511111	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	2,630,475,727.27	1,612,306,002.87	**61**	2,630,475,727.27		2.480.119.422,15	
511119	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	40,302.72	22,482.49	**56**	40,302.72		39.002,63	
511121	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	192,797,236.70	118,157,604.32	**61**	192,797,236.70		184.698.990,04	
511122	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	55,120,326.37	33,755,385.29	**61**	55,120,326.37		51.243.825,80	
511123	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	28,176,513.12	17,368,811.34	**62**	28,176,513.12		30.370.772,35	
511124	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	280,416,651.31	178,839,111.70	**64**	280,416,651.31		243.225.474,11	
511125	511125	Belanja Tunj. PPh. PNS	29,838,314.19	7,628,812.56	**26**	29,838,314.19		27.078.227,87	
511126	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	141,633,438.52	74,683,740.74	**53**	141,633,438.52		133.906.800,28	
511129	511129	Belanja Uang Makan PNS	549,813,960.59	173,496,673.64	**32**	346,993,347.28		346.117.667,65	
511151	511151	Belanja Tunj. Umum PNS	40,285,386.07	21,813,666.94	**54**	40,285,386.07		36.336.730,63	
512211	512211	Belanja Uang Lembur	3,719,478.86	359,474.27	**10**	3,719,478.86		3.719.478,86	
		TOTAL BELANJA PEGAWAI - RM	**3,952,317,335.71**	**2,238,431,766.17**	**57**	**3,749,496,722.41**		**3.536.856.392,38**	
52		**BELANJA BARANG**							
2094.509.005		**Dukungan Penyelenggaraan Layanan Operasional RS**	**29,671,709.72**	**12,445,518.57**	**42**	**29,671,709.72**		**0.00**	
521112		Belanja Pengadaan Bahan Makanan	0.00	0.00		0.00		0.00	
521113		Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	29,671,709.72	12,445,518.57	**42**	29,671,709.72		0.00	
521213		Honor Output Kegiatan	0.00	0.00		0.00		0.00	
2094.512.005		**Pengadaan Obat-Obatan dan Bahan Habis Pakai**	**15,942,570.98**	**15,318,170.34**	**96**	**15,942,570.98**		**0.00**	
521213		Honor Output Kegiatan	0.00	0.00		0.00		0.00	
521811		Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	15,942,570.98	15,318,170.34	**96**	15,942,570.98		0.00	
2094.994.002		**Operasional dan Pemeliharaan Kantor**	**896,575,586.54**	**410,486,024.55**	**46**	**896,575,586.54**		**0.00**	
522111		Belanja Langganan Listrik	407,796,066.83	227,983,237.72	**56**	407,796,066.83		0.00	
522112		Belanja Langganan Telepon	606,795.11	257,088.32	**42**	606,795.11		0.00	
522113		Belanja Langganan Air	100,968,395.88	38,042,060.16	**38**	100,968,395.88		0.00	
522119		Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	0.00	0.00		0.00		0.00	
521111		Belanja Keperluan Perkantoran	31,698,371.56	5,977,471.56	**19**	31,698,371.56		0.00	
521213		Honor Output Kegiatan	0.00	0.00		0.00		0.00	
521811		Belanja Barang untuk Persediaan Barang Konsumsi	105,579,915.70	38,330,615.09	**36**	105,579,915.70		0.00	
523111		Belanja Biaya Pemeliharaan Gedung & Bangunan	241,033,790.23	95,917,080.49	**40**	241,033,790.23		0.00	
523121		Belanja Biaya Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	0.00	0.00		0.00		0.00	
524111		Belanja Perjalanan Biasa	8,892,251.23	3,978,471.20	**45**	8,892,251.23		0.00	
521115		Honor Operasional Satuan Kerja	0.00	0.00		0.00		0.00	
		TOTAL BELANJA BARANG - RM	**942,189,867.24**	**438,249,713.46**	**47**	**942,189,867.24**		**0.00**	
53		**BELANJA MODAL**							
2094.506.008		**Pembangunan Gedung Kesehatan**	**0.00**	**0.00**		**0.00**		**0.00**	
533111	533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	0.00	0.00		0.00		0.00	
533113		Belanja Modal Upah Tenaga Kerja dan Honor Pengelola Teknis Gedung dan Bangunan	0.00	0.00		0.00		0.00	
2094.508.051		**Pengadaan Alat Kesehatan**	**86,176,000.00**	**76,647,080.00**	**89**	**86,176,000.00**		**0.00**	
532111	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	86,176,000.00	76,647,080.00	**89**	86,176,000.00		0.00	
532113		Belanja Modal Upah Tenaga Kerja dan Honor Pengelola Teknis Peralatan dan Mesin	0.00	0.00		0.00		0.00	
2094.509.052		**Operasional dan Pemeliharaan RS**	**0.00**	**0.00**		**0.00**		**0.00**	
534131		Belanja Modal Jaringan	0.00	0.00		0.00		0.00	
2094.951.053		**Pengadaan Peralatan dan Fasilitas Perkantoran**	**0.00**	**0.00**		**0.00**		**0.00**	
	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0.00	0.00		0.00		0.00	
		TOTAL BELANJA MODAL - RM	**86,176,000.00**	**76,647,080.00**	**88.94**	**86,176,000.00**	**###**	**0.00**	
		TOTAL BELANJA RM	**4,980,683,202.96**	**2,753,328,559.63**	**55**	**4,777,862,589.65**		**3.536.856.392,38**	
		TOTAL BELANJA BLU + RM	**50,159,071,288.54**	**20,459,778,814.12**	**41**	**49,581,734,391.68**		**11.548.224.908,72**	
		Total Belanja Unit INSTALASI RAWAT JALAN	**50,159,071,288.54**	**20,459,778,814.12**		**49,581,734,391.68**		**11,548,224,908.72**	

**Catatan: Rincian Belanja Unit Kerja Lainnya terlampir dalam Lampiran*

Rekapitulasi Rincian Belanja Pusat Pendapatan dan Pusat Biaya

Tabel 2.10 : Rekapitulasi Belanja Pusat Pendapatan dan Pusat Biaya

KODE 2019	KODE 2020	Uraian Unit/Program/IKU Program/Kegiatan/IKK/Output/Akun Belanja/Detail Belanja	PAGU TA 2019				PAGU TA 2020		
			Target	Realisasi s.d Juni	%	Prognosa	Vol	Target	SD
	024.04.07	**Program Pembinaan Pelayanan Kesehatan**							
	02	**IKU Program: Jumlah Kab/Kota yang memiliki minimal 1 RSUD yang tersertifikasi akreditasi nasional**							
	2094	**Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya pada Program Pembinaan Pelayanan Kesehatan**							
	02	**IKK: Persentase satker yang mendapatkan alokasi anggaran sesuai dengan kriteria prioritas**							
		A. BELANJA BLU							
52		**BELANJA BARANG**							**BLU**
2094.509.005		**Dukungan Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi Unit**	**14.484.467.000,00**	**5.771.067.125,00**	**39,84**	**13.036.020.300,00**		**10.078.864.000,00**	
525112	525112	Belanja Barang - Makan Pasien	5.766.443.000,00	1.812.422.414,00	31,43	5.189.798.700,00		2.893.551.000,00	
525112	525112	Belanja Barang - PDTT	1.157.652.000,00	511.505.388,00	44,18	1.041.886.800,00		1.078.871.000,00	
525112	525112	Belanja Barang - Gas LPG	425.972.000,00	100.577.000,00	23,61	383.374.800,00		0,00	
525113	525113	Belanja Jasa - Pembayaran Honor	7.134.400.000,00	3.346.562.323,00	46,91	6.420.960.000,00		4.000.000.000,00	
	525121	Belanja Barang Persediaan - Makan Pasien	0,00	0,00		0,00		2.106.442.000,00	
2094.509.051		**Pembayaran Remunerasi**	**88.000.000.000,00**	**36.037.759.005,00**	**40,95**	**79.200.000.000,00**		**100.000.000.000,00**	
525111	525111	Belanja Gaji dan Tunjangan	88.000.000.000,00	36.037.759.005,00	40,95	79.200.000.000,00		100.000.000.000,00	
2094.508.051		**Alat Kesehatan**	**14.041.000,00**	**10.247.700,00**	**72,98**	**14.041.000,00**		**7.840.000,00**	
525112	525112	Beban Barang-Peralatan Medik	14.041.000,00	10.247.700,00	72,98	14.041.000,00		0,00	
	525152	Beban Barang-Peralatan Medik-Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		7.840.000,00	
2094.509.052		**Operasional dan Pemeliharaan RS**	**74.414.758.000,00**	**29.115.284.919,00**	**39,13**	**67.368.562.200,00**		**67.704.696.000,00**	
525112	525112	Belanja Barang	4.249.556.000,00	937.232.660,00	22,05	3.824.600.400,00		1.543.481.000,00	
525112	525112	Belanja Barang - Dokumen Kesepakatan Kerjasama	18.194.160.000,00	10.843.283.017,00	59,60	16.374.744.000,00		27.458.154.000,00	
525113	525113	Beban Jasa - Gaji Kontrak, Ousourcing langganan daya jasa, honorarium dll	13.004.612.000,00	5.438.695.715,00	250,40	11.901.790.800,00	0,00	20.561.713.000,00	
525114	525114	Belanja Pemeliharaan	13.390.872.000,00	3.866.305.112,00	28,87	12.051.784.800,00		7.408.608.000,00	
525115	525115	Belanja Perjalanan	779.738.000,00	318.901.685,00	40,90	701.764.200,00		783.068.000,00	
525119	525119	Belanja Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya - Operasional RS	832.715.000,00	177.857.500,00	21,36	749.443.500,00		1.435.000.000,00	
525119	525119	Belanja Penyediaan Barang dan Jasa BLU Lainnya - Pengembangan SDM	6.900.000.000,00	897.596.780,00	13,01	6.210.000.000,00		2.500.000.000,00	
525121	525121	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi - ATK	4.058.493.000,00	1.196.716.735,00	29,49	3.652.643.700,00		4.540.122.000,00	
	525152	Belanja Barang BLU - Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		488.000.000,00	
	525153	Belanja Barang Persediaan BLU - Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		285.000.000,00	
	525155	Belanja Pemeliharaan BLU - Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		618.550.000,00	
	525156	Belanja Perjalanan BLU - Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		83.000.000,00	
2094.512.005		**Pengadaan Obat-Obatan dan Bahan Habis Pakai**	**8.940.336.000,00**	**16.283.629.735,00**		**16.283.629.735,00**		**46.942.594.000,00**	
525121	525121	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	8.940.336.000,00	16.283.629.735,00		16.283.629.735,00		40.383.433.000,00	
	525153	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi-Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		6.559.161.000,00	
2094.951.053		**Pengadaan Peralatan dan Fasilitas Perkantoran**	**111.056.000,00**	**0,00**		**111.056.000,00**		**549.653.000,00**	
525112	525112	Beban Barang-Alat Pengolah Data	111.056.000,00	0,00		111.056.000,00		81.225.000,00	
525112	525112	Beban Barang-Alat Non Medik		0,00				304.993.000,00	
525112	525152	Beban Barang-Penanganan Pandemi Covid-19 - Alat Non Medik		0,00				163.435.000,00	
		TOTAL BELANJA BARANG BLU	**185.964.658.000,00**	**87.217.988.484,00**	**46,90**	**176.013.309.235,00**		**225.283.647.000,00**	

53		**BELANJA MODAL**							
2094.506.008		**Pembangunan Gedung dan Bangunan**	**41.307.300.000,00**	**221.812.626,00**	**0,54**	**41.307.300.000,00**		**26.107.657.000,00**	
537113		Belanja Modal Gedung dan Bangunan - BLU	40.921.260.000,00	210.880.100,00	0,52	40.921.260.000,00		26.017.657.000,00	
537111		Belanja Modal Tanah - BLU	386.040.000,00	10.932.526,00	2,83	386.040.000,00		90.000.000,00	
2094.508.051		**Alat Kesehatan**	**0,00**	**0,00**		**0,00**		**1.116.822.000,00**	
	537112	Belanja Modal Peralatan Medik	0,00	0,00		0,00		930.219.000,00	
	537122	Belanja Modal Peralatan Medik-Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		186.603.000,00	
2094.951.053		**Pengadaan Peralatan dan Fasilitas Perkantoran**	**5.732.654.000,00**	**311.714.350,00**	**5,44**	**5.732.654.000,00**		**4.368.310.000,00**	
537112	537112	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Alat Pengolah Data	2.776.028.000,00	0,00		2.776.028.000,00		2.008.450.000,00	
537112	537112	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Peralatan Non Medik	2.956.626.000,00	311.714.350,00	10,54	2.956.626.000,00		1.829.912.000,00	
537112	537122	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Penanganan Pandemi Covid-19						529.948.000,00	
		TOTAL BELANJA MODAL - BLU	**47.039.954.000,00**	**533.526.976,00**	**1,13**	**47.039.954.000,00**		**31.592.789.000,00**	
		TOTAL BELANJA BLU	**233.004.612.000,00**	**87.751.515.460,00**	**37,66**	**223.053.263.235,00**		**256.876.436.000,00**	
		B. BELANJA RUPIAH MURNI							
51		**BELANJA PEGAWAI**							RM
2094.994.001		**Layanan Perkantoran**	**49.783.184.000,00**	**26.126.183.240,00**	**52,48**	**49.783.184.000,00**		**52.698.459.000,00**	
511111	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	34.337.797.000,00	18.241.218.000,00	53,12	34.337.797.000,00		35.454.658.000,00	
511119	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	540.000,00	317.220,00	58,74	540.000,00		574.000,00	
511121	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	2.557.198.000,00	1.360.650.560,00	53,21	2.557.198.000,00		2.736.384.000,00	
511122	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	709.482.000,00	383.962.392,00	54,12	709.482.000,00		830.466.000,00	
511123	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	420.490.000,00	197.215.000,00	46,90	420.490.000,00		387.842.000,00	
511124	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	3.367.510.000,00	1.988.854.100,00	59,06	3.367.510.000,00		4.267.872.000,00	
511125	511125	Belanja Tunj. PPh. PNS	374.904.000,00	85.410.108,00	22,78	374.904.000,00		195.706.000,00	
511126	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	1.853.969.000,00	878.425.860,00	47,38	1.853.969.000,00		1.784.496.000,00	
511129	511129	Belanja Uang Makan PNS	5.606.707.000,00	2.739.923.000,00	48,87	5.606.707.000,00		6.549.310.000,00	
511151	511151	Belanja Tunj. Umum PNS	503.090.000,00	219.205.000,00	43,57	503.090.000,00		419.720.000,00	
512211	512211	Belanja Uang Lembur	51.497.000,00	31.002.000,00	60,20	51.497.000,00		71.431.000,00	
		TOTAL BELANJA PEGAWAI - RM	**49.783.184.000,00**	**26.126.183.240,00**	**52,48**	**49.783.184.000,00**		**52.698.459.000,00**	
52		**BELANJA BARANG**							
2094.509.005		**Dukungan Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi Unit**	**0,00**	**0,00**		**0,00**		**958.498.000,00**	
	521131	Belanja Barang - Makan Pasien dan PDTT - Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		376.039.000,00	
	521841	Belanja Barang Persediaan Barang - Makan Pasien dan PDTT - Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		582.459.000,00	
2094.509.052		**Operasional & Pemeliharaan RS**	**0,00**	**0,00**		**0,00**		**482.366.000,00**	
	521841	Belanja Barang Persediaan Barang - Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		482.366.000,00	
2094.512.005		**Pengadaan Obat-Obatan dan Bahan Habis Pakai**	**0,00**	**0,00**		**0,00**		**18.563.799.000,00**	
	521841	Belanja Barang Persediaan-Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		18.563.799.000,00	
		TOTAL BELANJA BARANG - RM	**0,00**	**0,00**		**0,00**		**20.004.663.000,00**	
53		**BELANJA MODAL**							
2094.506.008		**Pembangunan Gedung Kesehatan**	**3.768.972.000,00**	**205.356.800,00**	**5,45**	**3.768.972.000,00**		**2.235.661.000,00**	
	533119	Belanja Modal Gedung dan Bangunan-Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		2.235.661.000,00	
533113		Belanja Modal Upah Tenaga Kerja dan Honor Pengelola Teknis Gedung dan Bangunan	12.840.000,00	0,00		12.840.000,00		0,00	
533121	533121	Belanja Modal Penambahan Nilai Gedung dan Bangunan	3.756.132.000,00	205.356.800,00	5,47	3.756.132.000,00		0,00	
2094.508.051		**Pengadaan Alat Kesehatan**	**13.499.247.000,00**	**5.097.651.377,00**	**37,76**	**13.499.247.000,00**		**60.844.651.000,00**	
532111	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	13.483.247.000,00	5.097.651.377,00	37,81	13.483.247.000,00		0,00	
	532119	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Penanganan Pandemi Covid-19	0,00	0,00		0,00		60.844.651.000,00	
532113		Belanja Modal Upah Tenaga Kerja dan Honor Pengelola Teknis Peralatan dan Mesin	16.000.000,00	0,00		16.000.000,00		0,00	
2094.511.051		**Pengadaan Ambulance / Mobil Jenazah**	**17.268.219.000,00**	**0,00**	-	**17.268.219.000,00**		**1.475.000.000,00**	
	532119	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Penanganan Pandemi Covid-19	17.268.219.000,00	0,00	-	17.268.219.000,00		1.475.000.000,00	
		TOTAL BELANJA MODAL - RM	**17.268.219.000,00**	**5.303.008.177,00**	**30,71**	**17.268.219.000,00**	**0,00**	**64.555.312.000,00**	
		TOTAL BELANJA RM	**67.051.403.000,00**	**31.429.191.417,00**	**46,87**	**67.051.403.000,00**		**137.258.434.000,00**	
		TOTAL BELANJA BLU + RM	**300.056.015.000,00**	**119.180.706.877,00**	**39,72**	**290.104.666.235,00**		**394.134.870.000,00**	
		Total Belanja Unit Kerja	**300.056.015.000,00**	**119.180.706.877,00**	**39,72**	**290.104.666.235,00**		**394.134.870.000,00**	

Tabel 2.11 : Rekapitulasi Pagu Belanja berdasarkan Sumber Dana

Pagu		
SUMBER DANA (SD) *)**	**TA 2019**	**TA 2020**
RM	67,051,403,000.00	137,258,434,000.00
RMP		
PNBP	220,000,000,000.00	230,000,000,000.00
BLU		
A. TA Berjalan	287,051,403,000.00	367,258,434,000.00
B. Saldo Awal	87,567,230,542.00	26,876,436,000.00
PLN	-	-
HLN	-	-
PDN	-	-
HDN	-	-

Saldo Awal tahun 2019 sebesar Rp.87.567.230.181,- dan digunakan sebesar 81.319.262.000,00 untuk mencukupi kebutuhan perbekalan farmasi, dan pembangunan GBST dan Critical Center. Saldo awal tahun 2020 sebesar Rp 28.129.507.018,- akan digunakan untuk pembangunan GBST dan Critical Center serta obat-obatan sebesar Rp 26.876.436.000,- sehingga sisa saldo awal tahun 2020 sebesar Rp 1.253.071.018,- akan digunakan sebagai cadangan operasional.

4. Ikhtisar RBA

Tabel 2.12 : Ikhtisar Belanja/Pembiayaan menurut Program dan Kegiatan TA 2020

KODE	PROGRAM/KEGIATAN/SUMBER PENDAPATAN	TARGET (Rp)
024.04.07	**Program Pembinaan Pelayanan Kesehatan**	
2094	**Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya pada Program Pelayanan Kesehatan**	
	Sumber Pendapatan : BLU	
4241	**1. Pendapatan Jasa Layanan Umum**	**226.719.920.000,00**
424111	- Pendapatan Jasa Pelayanan Rumah Sakit	226.719.920.000,00
	2. Pendapatan Hibah BLU	**0,00**
4243	**3. Pendapatan Hasil Kerjasama BLU**	**579.388.000,00**
424311	- Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	-
424312	- Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/Badan Usaha	579.388.000,00
4244	**4. Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat**	**106.250.000,00**
424421	- Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat dalam Satu Kementerian Negara / Lembaga	104.842.000,00
424422	- Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat di luar Kementerian Negara / Lembaga yang membawahi BLU	1.408.000,00
4249	**5. Pendapatan BLU Lainnya**	**2.594.442.000,00**
424911	- Pendapatan Jasa Layanan Perbankan	2.228.104.000,00
424921	- Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah	0,00
424923	- Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan	366.338.000,00
	Jumlah Pendapatan	**230.000.000.000,00**

Tabel 2.13 : Ikhtisar Belanja/Pembiayaan menurut Program Kegiatan TA 2020

Kode	Uraian Program/IKU Program/Kegiatan/ IKK/Output/Sumber Dana	Alokasi *)					Target/ Volume Satuan	Unit Penanggungjawab
		Belanja Pegawai	Belanja Barang	Belanja Modal	Bantuan Sosial	Pengeluaran Pembiayaan		
024.04.07	**Program Pembinaan Pelayanan Kesehatan**							
	IKU Program :							
	01 Jumlah Kecamatan yang memiliki minimal 1 Puskesmas yang tersertifikasi akreditasi							
	02 Jumlah Kabupaten/Kota yang memiliki minimal 1 RSUD yang tersertifikasi akreditasi nasional							
	Kegiatan : Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya pada Program Pembinaan Pelayanan Kesehatan							
	IKK :							
	01 : Persentase Monitoring dan Evaluasi yang terintegrasi berjalan efektif							
	02 : Persentase Satker yang mendapatkan alokasi anggaran sesuai dengan kriteria prioritas							
	Kegiatan :							
2094	**Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya Sekretariat Ditjen Pelayanan Kesehatan**				-	-		**Unit Kerja Pusat Belanja**
2.094.506	Gedung Layanan			28.343.318.000,00			10384 M2	
2.094.508	Alat Kesehatan		7.840.000,00	61.961.473.000,00			126 Unit	
2.094.509	Layanan Operasional RS		179.224.424.000,00	-			1 Layanan	
2.094.511	Pengadaan Ambulance/Mobil Jenazah			1.475.000.000,00			2 Unit	
2.094.512	Obat-obatan dan Bahan Medis Habis Pakai		65.506.393.000,00	-			1 PT	
2.094.951	Layanan Sarana dan Prasarana Internal		549.653.000,00	4.368.310.000,00			1 Layanan	
2.094.994	Layanan Perkantoran	52.698.459.000,00		-			1 Layanan	
	Output :							
	Terselenggaranya Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya pada Program Pelayanan Kesehatan							
	1. RM	52.698.459.000,00	20.004.663.000,00	64.555.312.000,00	-	-		
	2. RMP	-	-	-	-	-		
	3. PNBP	-	-	-	-	-		
	4. BLU	-	225.283.647.000,00	31.592.789.000,00	-	-		
JUMLAH		**52.698.459.000,00**	**245.288.310.000,00**	**96.148.101.000,00**		**-**		**394.134.870.000,00**
	1. RM	1 THN	12 BLN	12 BLN				
	2. RMP							
	3. PNBP							
	4. BLU		12 BLN	12 BLN				
	SUMBER DANA ***)							
	RM	52.698.459.000,00	20.004.663.000,00	64.555.312.000,00	-	-		
	RMP	-	-	-	-	-		
	PNBP	-	-	-	-	-		
	BLU	-	225.283.647.000,00	31.592.789.000,00	-	-		
	A. TA Berjalan	52.698.459.000,00	245.288.310.000,00	96.148.101.000,00				394.134.870.000,00
	B. Saldo Kas							26.876.436.000,00
	PLN	-	-	-	-	-		
	HLN	-	-	-	-	-		
	PDN	-	-	-	-	-		
	HDN	-	-	-	-	-		

5. Pendapatan dan Belanja Agregat

Tabel 2.14 : Pendapatan dan Belanja Agregat

NO	URAIAN	TA 2019	REALISASI S/D JUNI 2019	PROGNOSA 2019	TARGET TA 2020
I	PENDAPATAN BLU				
	1. Pendapatan Jasa Layanan Umum	**216.704.668.100,00**	**101.496.705.924,00**	**202.993.411.848,00**	**226.719.920.000,00**
	- Pendapatan Jasa Pelayanan Rumah Sakit	216.704.668.100,00	101.496.705.924,00	202.993.411.848,00	226.719.920.000,00
	2. Pendapatan Hibah BLU	0	0	0	**0**
	3. Pendapatan Hasil Kerjasama BLU	**503.816.000,00**	**243.018.670,00**	**428.271.057,00**	**579.388.000,00**
	- Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	0	0	0	-
	- Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/Badan Usaha	503.816.000,00	243.018.670,00	428.271.057,00	579.388.000,00
	4. Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat	**127.587.900**	**53.683.000**	**144.881.470**	**106.250.000,00**
	- Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat dalam Satu Kementerian Negara / Lembaga	126.228.300,00	38.045.000	113.605.470,00	104.842.000,00
	- Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat di luar Kementerian Negara / Lembaga yang membawahi BLU	1.359.600,00	15.638.000	31.276.000,00	1.408.000,00
	5. Pendapatan BLU Lainnya	**2.663.928.000,00**	**2.932.174.850,00**	**4.916.373.763,00**	**2.594.442.000,00**
	- Pendapatan Jasa Layanan Perbankan	2.345.373.000,00	2.645.747.355,00	4.502.589.000,00	2.228.104.000,00
	- Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah	0	0,00	0,00	0
	- Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan	318.555.000,00	127.357.268,00	254.714.536,00	366.338.000,00
	- Pendapatan BLU Lain dari penerimaan kembali Belanja tahun lalu	0,00	159.070.227,00	159.070.227,00	0,00
	JUMLAH PENDAPATAN	**220.000.000.000**	**104.725.582.444**	**208.482.938.138**	**230.000.000.000**
II	BELANJA OPERASIONAL				
	A. BELANJA BARANG BLU				
	1 Belanja Gaji dan Tunjangan BLU	88.000.000.000	36.037.759.005	79.200.000.000	100.000.000.000
	2 Belanja Barang BLU	42.917.709.000	31.695.614.649	46.875.775.135	88.595.258.000
	3 Belanja Jasa BLU	20.139.012.000	8.785.258.038	18.322.750.800	24.561.713.000
	4 Belanja Pemeliharaan BLU	13.390.872.000	3.866.305.112	12.051.784.800	7.408.608.000
	5 Belanja Perjalanan BLU	779.738.000	318.901.685	701.764.200	783.068.000
	6 Belanja Barang dan Jasa BLU Lainnya	7.732.715.000	1.075.454.280	6.959.443.500	3.945.000.000
	JUMLAH BELANJA BARANG BLU	**172.960.046.000**	**81.779.292.769**	**164.111.518.435**	**225.283.647.000**
	B. BELANJA RM (diluar belanja modal)				
	1 Belanja Pegawai	49.783.184.000	26.126.183.240	49.783.184.000	52.698.459.000
	2 Belanja Barang	-	-	-	20.004.663.000
	3 Belanja Lainnya	-	-	-	-
	JUMLAH BELANJA RM (diluar belanja modal)	**49.783.184.000**	**26.126.183.240**	**49.783.184.000**	**72.703.122.000**
	JUMLAH BELANJA OPERASIONAL (A+B)	**222.743.230.000**	**107.905.476.009**	**213.894.702.435**	**297.986.769.000**
III	BELANJA MODAL				
	1 Belanja Modal BLU	47.039.954.000	533.526.976	47.039.954.000	31.592.789.000
	2 Belanja Modal RM	17.268.219.000	5.303.008.177	17.268.219.000	64.555.312.000
	JUMLAH BELANJA MODAL	**64.308.173.000**	**5.836.535.153**	**64.308.173.000**	**96.148.101.000**
IV	Surplus/(Defisit) (I-II)	(2.743.230.000)	(3.179.893.565)	(5.411.764.297)	(67.986.769.000)
V	Penggunaan Saldo Kas BLU	81.319.262.000	81.319.262.000	81.319.262.000	26.876.436.000
VI	Surplus/(Defisit) Sebelum Penerimaan RM (IV+V)	78.576.032.000	78.139.368.435	75.907.497.703	(41.110.333.000)
VII	Penerimaan RM (II.B+III.2)	67.051.403.000	31.429.191.417	67.051.403.000	137.258.434.000
VIII	Surplus/(Defisit) Setelah Penerimaan dari RM (VI+VII)	145.627.435.000	109.568.559.852	142.958.900.703	96.148.101.000
IX	**TOTAL ANGGARAN PENDAPATAN (I+VII)**	**287.051.403.000**	**136.154.773.861**	**275.534.341.138**	**367.258.434.000**
X	**TOTAL ANGGARAN BELANJA (II+III)**	**287.051.403.000**	**113.742.011.162**	**278.202.875.435**	**394.134.870.000**

6. Biaya Layanan Per Unit Kerja*

a) Rincian Biaya Layanan Pusat Pendapatan

Tabel 2.15 : Rincian Biaya Layanan Unit Instalasi Rawat Jalan

NO	URAIAN	VOLUME LAYANAN	JUMLAH
1	**INSTALASI RAWAT JALAN**	**VOLUME LAYANAN**	**JUMLAH (Rp)**
	A BIAYA LANGSUNG		
	1 Biaya Pegawai	12 BLN	1.597.902.715,26
	2 Biaya Jasa Layanan	12 BLN	1.065.268.476,84
	3 Biaya Bahan	12 BLN	210.840.940,52
	4 Administrasi Perkantoran	13 BLN	138.215.508,46
	5 Biaya Pemeliharaan	12 BLN	554.379.593,63
	6 Biaya Langganan Daya dan Jasa	12 BLN	557.245.167,70
	7 Biaya Perjalanan	12 BLN	13.849.746,31
	8 Biaya Barang dan Jasa Lainnya	12 BLN	993.308.343,28
	JUMLAH BIAYA LANGSUNG		**5.131.010.492,00**
	B BIAYA TAK LANGSUNG		
	1 Biaya Pegawai	12 BLN	3.536.856.392,38
	JUMLAH BIAYA TAK LANGSUNG		**3.536.856.392,38**
	TOTAL BIAYA		**8.667.866.884,38**

**Catatan: Biaya Layanan Unit Kerja Lainnya terlampir*

Tabel 2.16 : Rekapitulasi Biaya Layanan Pusat Pendapatan dan Biaya Layanan Pusat Biaya

NO	URAIAN	VOLUME LAYANAN	JUMLAH (Rp)
	A BIAYA LANGSUNG		
	1 Biaya Pegawai	12 BLN	52.800.000.000,00
	2 Biaya Jasa Layanan	12 BLN	35.200.000.000,00
	3 Biaya Bahan	12 BLN	38.308.147.000,00
	4 Administrasi Perkantoran	13 BLN	4.058.493.000,00
	5 Biaya Pemeliharaan	12 BLN	13.390.872.000,00
	6 Biaya Langganan Daya dan Jasa	12 BLN	4.755.856.000,00
	7 Biaya Perjalanan	12 BLN	779.738.000,00
	8 Biaya Barang dan Jasa Lainnya	12 BLN	23.541.843.000,00
	JUMLAH BIAYA LANGSUNG		**172.834.949.000,00**
	B BIAYA TAK LANGSUNG		
	1 Biaya Pegawai	12 BLN	49.783.184.000,00
	JUMLAH BIAYA TAK LANGSUNG		**49.783.184.000,00**
	TOTAL BIAYA		**222.618.133.000,00**

Pencapaian kinerja tahun 2019 dilakukan dengan membandingkan target dengan perkiraan realisasi sampai dengan bulan berjalan di tahun 2019. Basis akuntansi yang digunakan dalam rangka penyusunan anggaran satker BLU berdasarkan basis kas, yang berarti bahwa pendapatan diakui pada saat kas diterima oleh satker BLU, serta belanja diakui pada saat kas dikeluarkan dari satker BLU. Basis akuntansi yang digunakan dalam rangka perhitungan biaya layanan per unit kerja berdasarkan basis akrual, yang berarti biaya sudah diakui dan dicatat saat terjadinya transaksi tanpa memperhatikan saat kas telah dibayarkan atau belum oleh satker BLU.

Tahun 2020 merupakan masa terberat dalam pelayanan kesehatan, akibat terjadi pandemi *covid-19*, terlebih RSUP dr Soeradji Tirtonegoro Klaten sebagai RS Vertikal milik Kementerian Kesehatan ditunjuk dan ditetapkan menjadi RS Rujukan Layanan *Covid-19.* Sebagai rumah sakit rujukan Covid-19, melonjaknya jumlah pasien yang dirawat di rumah sakit menyebabkan pengeluaran rumah sakit meningkat karena harus melengkapi sarana prasarana dan peralatan untuk pelayanan *covid-19*. Selain itu, adanya kebijakan agar rumah sakit mengurangi layanan praktik rutin kecuali dalam kondisi gawat darurat dan pada saat yang sama masyarakat juga membatasi kunjungan ke rumah sakit karena takut tertular Covid-19. Kebijakan dan fenomena ini mengakibatkan penurunan signifikan jumlah pasien yang berobat ke rumah sakit, sehingga hal ini memungkinkan target penerimaan jumlah pasien pada tahun 2020 tidak tercapai.

D. Informasi Lainnya yang perlu disampaikan

1. Informasi Perkembangan Rumah Sakit

Informasi lainnya antara lain :

1. Tingkat kesehatan BLU sampai dengan bulan Juni 2019 nilainya sebesar 74,25 masuk kategori BAIK **"AA".**
2. Lulus Re Akreditasi versi tahun 2012 dengan hasil Paripurna oleh Komite Akreditasi Rumah Sakit (KARS).
3. Audit Laporan Keuangan tahun 2017 dengan opini Wajar Tanpa Pengecualian (WTP).
4. RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro mendapatkan sertifikat sebagai RS Pendidikan Utama FK UGM pada bulan Oktober Tahun 2016
5. Pada Tahun 2016 RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro ditetapkan sebagai unit kerja yang mencanangkan Wilayah Bebas dari Korupsi (WBK) dengan SK Menteri Kesehatan RI no: HK.02.02/Menkes/588/2016
6. Pada Tahun 2017 RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro meraih piagam penghargaan sebagai unit kerja pelayanan berpredikat Wilayah Bebas dari Korupsi (WBK) oleh Kementerian PAN-RB
7. RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro ditetapkan menjadi RS Kelas A pada bulan Februari Tahun 2018 berdasarkan SK Badan Koordinasi Penanaman Modal No 5/1/10/KES/PMDN/2018

2. Peran SPI

Keberhasilan di atas tidak terlepas dari peran SPI yang merupakan perpanjangan tangan dari Dewas selaku pemilik dengan sistem pengawasan internal yang berbasis pada Sistem Pengendalian Internal Pemerintah (SPIP) yang dijabarkan dalam program tahunan SPI meliputi program audit sesuai peran SPI sebagai penjamin / insurance dan consulting / pendampingan. Secara rutin keterlibatan SPI untuk melakukan penjaminan mutu LAKIP, SPI terlibat dalam:

a. Tingkat perencanaan yaitu mereviu RKAKL
b. Tingkat pelaksanaan yaitu pendampingan proses PBJ, implementasi PKS, stock opname
c. Tingkat monev yaitu mereviu LK dan LAKIP
d. Secara berkala, secara bersama-sama dengan Direksi dan Dewas melaksanakan reviu terhadap Master Plan, RSB, RBA dan HBL

3. Biaya Investasi (Belanja Modal)

Guna mendukung Pelayanan pengembangan pelayanan di RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten, maka disusun skala prioritas investasi sebagaimana tercantum pada tabel berikut ini:

Tabel 2.17 : Biaya Investasi Tahun 2020

NO	Program Investasi	Target Tahun 2019	Realisasi Semester I 2019	Prognosa Tahun 2019	Target Tahun 2020	Ket
A	**Sumber APBN**	**17.257.898.000**	**5.292.687.177**	**17.257.898.000**	**64.555.312.000**	
	1. Gedung / Bangunan	**3.768.972.000**	**205.356.800**	**3.768.972.000**	**2.235.661.000**	
	Pembangunan Gedung	**0**	**0**	**0**	**0**	
	Renovasi Gedung	**3.756.132.000**	**205.356.800**	**3.756.132.000**	**2.235.661.000**	
	- Renovasi Ruang Radiologi	131.628.000	6.052.000	131.628.000		Renovasi gedung kesehatan yang ada
	- Renovasi Ruang Melati	885.755.000	29.598.000	885.755.000		
	- Renovasi Selasar	860.941.000	30.444.800	860.941.000		
	- Renovasi IGD	243.800.000	9.920.000	243.800.000		
	- Perbaikan Talud IRNA D	298.896.000	11.844.030	298.896.000		
	- Renovasi Rehab Medik	154.440.000	-	154.440.000		
	- Renovasi Ruang Teratai	125.400.000	5.130.000	125.400.000		
	- Renovasi Instalasi Gizi	47.050.000	1.795.500	47.050.000		
	- Renovasi Ruang Genset	199.402.000	7.722.930	199.402.000		
	- Renovasi Masjid RS	90.845.000	3.518.040	90.845.000		
	- Renovasi Garasi Mobil	352.772.000	-	352.772.000		
	- Renovasi Ruang Kantor	95.700.000	4.160.000	95.700.000		
	- Renovasi Ruang HD	142.460.000	5.443.500	142.460.000		
	- Renovasi Ruang Diklat	32.500.000	1.408.000	32.500.000		
	- Renovasi Poliklinik Rosella	94.543.000	88.320.000	94.543.000		
	- Renovasi Ex IGD untuk Ruang Isolasi Bertekanan Negatif Covid-19				2.235.661.000	Penanganan pandemi Covid-19
	Upah Tenaga Kerja dan Honor Pengelola Teknis	**12.840.000**	**0**	**12.840.000**	**0**	
	- Honor Panitia PHP Gedung	12.840.000		12.840.000		
	2. Peralatan	**13.488.926.000**	**5.087.330.377**	**13.488.926.000**	**60.844.651.000**	
	- Peralatan Medik	13.472.926.000	5.087.330.377	13.472.926.000	60.844.651.000	Keb Covid
	- Honor Panitia PHP Alkes	16.000.000		16.000.000		
	3. Kendaraan Bermotor	**0**	**0**	**0**	**1.475.000.000**	
	- Pengadaan Ambulance/Mobil Jenazah		0		1.475.000.000	Keb Covid
B	**Sumber PNBP / BLU**	**47.039.954.000**	**524.223.976**	**47.030.007.000**	**31.592.789.000**	
	1. Gedung / Bangunan	**40.921.260.000**	**201.577.100**	**40.911.313.000**	**26.017.657.000**	
	Pembangunan Gedung	40.921.260.000	201.577.100	40.911.313.000	26.017.657.000	
	- Pembangunan GBST & CC	40.400.890.000	201.577.100	40.400.890.000	23.230.008.000	
	- Pembuatan jalan pagar	517.470.000		507.523.000		
	- Pembangunan TPS				505.049.000	
	- Honor Panitia PHP Gedung	2.900.000		2.900.000		
	- Renovasi Gedung Dahlia				2.282.600.000	
	2. Peralatan	**5.732.654.000,00**	**311.714.350,00**	**5.732.654.000,00**	**5.485.192.000**	
	- Peralatan Medik	0	0	0	1.116.882.000	Memenuhi standar kelas A
	- Peralatan Non Medik	2.956.626.000	311.714.350	2.956.626.000	2.359.860.000	Memenuhi kebutuhan penunjang
	- Alat pengolah data	2.776.028.000	0	2.776.028.000	2.008.450.000	Memenuhi kebutuhan SIRS
	3. Tanah	**386.040.000**	**10.932.526**	**386.040.000**	**90.000.000**	Sertifikat Tanah
	Jumlah	**64.297.852.000**	**5.816.911.153**	**64.287.905.000**	**96.148.101.000**	

4. Master Budget

Master Budget Per Kegiatan / Pembiayaan Tahun 2020

Tabel 2.18 : Master Budget Per Kegiatan / Pembiayaan Tahun 2020

NO	Jenis Belanja	SUMBER DANA			JUMLAH (Rp)
		RM (Rp)	PNBP (Rp)	Lainnya (Pinjaman Hibah, PHLN)	
	Belanja Pegawai				
1	A. Gaji	52.698.459.000,00	0		52.698.459.000,00
	Belanja Operasional				
	A. Belanja Mengikat				
	a. Gaji dan Remunerasi Badan Layanan Umum	0	100.000.000.000,00		100.000.000.000,00
	b. Daya dan Jasa	0	5.214.903.000,00		5.214.903.000,00
	c. Operasional dan Keperluan Perkantoran	482.366.000,00	8.849.096.000,00		9.331.462.000,00
	d. Biaya Perjalanan	0	866.068.000,00		866.068.000,00
	e. Dokumen Kesepakatan Kerjasama	0	27.458.154.000,00		27.458.154.000,00
	f. Pemeliharaan	0	8.027.158.000,00		8.027.158.000,00
	g. Pengembangan SDM	0	2.500.000.000,00		2.500.000.000,00
	h. Belanja Jasa	0	19.346.810.000,00		19.346.810.000,00
	B. Belanja Tupoksi				
	a. Bahan Makan Pasien	701.118.000,00	4.999.993.000,00		5.701.111.000,00
	b. PDTT	257.380.000,00	1.078.871.000,00		1.336.251.000,00
2	c. Obat-obatan	18.563.799.000,00	46.942.594.000,00		65.506.393.000,00
	Belanja Modal				
	A. Program Strategis				
	a. Alat Kesehatan	60.844.651.000,00	1.116.822.000,00		61.961.473.000,00
	b. Peralatan Non Medik	0	2.359.860.000,00		2.359.860.000,00
	c. Alat Pengolah Data & Komunikasi	0	2.008.450.000,00		2.008.450.000,00
	d. Bangunan	2.235.661.000,00	26.017.657.000,00		28.253.318.000,00
	e. Tanah	0	90.000.000,00		90.000.000,00
	f. Kendaraan Bermotor (Ambulance)	1.475.000.000,00	0,00		1.475.000.000,00
3	g. Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	0,00		0,00
TOTAL ANGGARAN BELANJA		**137.258.434.000,00**	**256.876.436.000,00**		**394.134.870.000,00**

Tabel 2.19 : Rekap Master Budget Per Kegiatan / Pembiayaan Tahun 2020

NO	Jenis Belanja	SUMBER DANA		Jumlah (Rp)
		RM (Rp)	PNBP (Rp)	
1	**Belanja Pegawai**	**52.698.459.000,00**		**52.698.459.000,00**
2	**Belanja Operasional**	**20.004.663.000,00**	**225.283.647.000,00**	**245.288.310.000,00**
	a. Belanja Mengikat	482.366.000,00	172.262.189.000,00	172.744.555.000,00
	b. Belanja Tupoksi	19.522.297.000,00	53.021.458.000,00	72.543.755.000,00
3	**Belanja Modal**	**64.555.312.000,00**	**31.592.789.000,00**	**96.148.101.000,00**
	a. Alat	60.844.651.000,00	5.485.132.000,00	66.329.783.000,00
	b. Bangunan	2.235.661.000,00	26.017.657.000,00	28.253.318.000,00
	c. Tanah	0	90.000.000,00	90.000.000,00
	d. Kendaraan Bermotor (Ambulance)	1.475.000.000,00	0,00	1.475.000.000,00
	Total Anggaran Belanja	**137.258.434.000,00**	**256.876.436.000,00**	**394.134.870.000,00**

Alokasi remunerasi sebesar 43,47% (termasuk remunerasi ke 13), sedangkan 1,74% dialokasikan untuk membiayai honor dokter tamu dan pembayaran jasa medis dokter di luar jam kerja. Untuk pengembangan SDM, kebutuhan sesuai dengan program Direktorat USDM dialokasikan sebesar 1,1%.

E. Ambang Batas Belanja BLU

Berdasarkan realisasi belanja tahun lalu dan prognosa/proyeksi tahun anggaran berjalan, tren realisasi / proyeksi belanja BLU mengalami kenaikan rata-rata sebesar 18%, maka diusulkan ambang batas belanja BLU RSUP Dr. Soeradji Tirtonegoro Klaten Tahun 2020 yang bersumber dari pendapatan fungsional (BLU) sebesar 18%.

Anggaran belanja dari tahun ke tahun melampaui target yang ditetapkan dalam persentase yang tinggi, hal ini disebabkan meningkatnya jumlah pasien yang membutuhkan pelayanan di rumah sakit, sehingga rumah

sakit menambah anggaran belanjanya untuk memenuhi kebutuhan makan pasien, obat-obatan, serta pemenuhan alat medik dan non medik.

Tabel 2.20 : Ambang Batas Belanja Tahun 2020

Uraian	Tahun	Pagu	Penggunaan Saldo	Ambang Batas	Realisasi
Pelayanan Operasional BLU	2015	130.000.000.000	40.000.000.000	18	128.093.343.000
	2016	160.000.000.000	97.420.955.000	18	159.429.363.935
	2017	180.000.000.000	16.895.676.000	18	153.277.916.360
	2018	200.000.000.000	104.946.370.000	17	264.044.628.921
	2019	220.000.000.000	81.319.262.000	19	211.151.472.435
	2020	230.000.000.000	15.096.496.017	18	

F. Prakiraan Maju Pendapatan dan Prakiraan Maju Belanja

1). Prakiraan Maju Pendapatan BLU

Tabel 2.21 : Prakiraan Maju Pendapatan BLU

KODE		REKAPITULASI PENDAPATAN	TA 2018	TA 2019	TA 2020	TA 2021	TA 2022
024.04.07		Program Pembinaan Pelayanan Kesehatan					
2094		Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya pada Program Pelayanan Kesehatan					
		A. Pendapatan BLU					
4241	**1.**	**Pendapatan Jasa Layanan Umum**	**191.200.280.000,00**	**216.704.668.100,00**	**226.719.920.000,00**	**245.736.870.000,00**	**245.736.870.000,00**
424111		- Pendapatan Jasa Pelayanan Rumah Sakit	191.200.280.000,00	216.704.668.100,00	226.719.920.000,00	245.736.870.000,00	275.736.870.000,00
	2.	**Pendapatan Hibah BLU**	-	-	-	-	-
4243	**3.**	**Pendapatan Hasil Kerjasama BLU**	**458.015.000,00**	**503.816.000,00**	**579.388.000,00**	**695.265.000,00**	**695.265.000,00**
424311		- Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	-	-	-	-	-
424312		- Pendapatan Hasil Kerjasama Lembaga/Badan Usaha	458.015.000,00	503.816.000,00	579.388.000,00	695.265.000,00	695.265.000,00
4244	**4.**	**Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat**	**115.989.000,00**	**127.587.900,00**	**106.250.000,00**	**111.562.000,00**	**111.562.000,00**
424421		- Pendapatan dari Pelayanan BLU yang bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat dalam Satu Kementerian Negara / Lembaga	114.753.000,00	126.228.300,00	104.842.000,00	110.084.000,00	110.084.000,00
424422		- Pendapatan dari Pelayanan BLU yg bersumber dari Entitas Pemerintah Pusat di luar Kementerian Negara / Lembaga yang membawahi BLU	1.236.000,00	1.359.600,00	1.408.000,00	1.478.000,00	1.478.000,00
4249	**4.**	**Pendapatan BLU Lainnya**	**8.225.716.000,00**	**2.663.928.000,00**	**2.594.442.000,00**	**3.456.303.000,00**	**3.456.303.000,00**
424911		- Pendapatan Jasa Layanan Perbankan	7.036.120.000,00	2.345.373.000,00	2.228.104.000,00	2.116.698.000,00	2.116.698.000,00
424921		- Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah	900.000.000,00	-	-	900.000.000,00	900.000.000,00
424923		- Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan	289.596.000,00	318.555.000,00	366.338.000,00	439.605.000,00	439.605.000,00
		TOTAL PENDAPATAN	**200.000.000.000,00**	**220.000.000.000,00**	**230.000.000.000,00**	**250.000.000.000,00**	**280.000.000.000,00**

Proyeksi Pendapatan BLU tahun 2020 naik dibandingkan Proyeksi Pendapatan BLU tahun 2019, hal ini disebabkan karena data target pendapatan yang disajikan berdasar data TRPNPB yang sudah ditetapkan.

2). Prakiraan Maju Belanja BLU

Tabel 2.22 : Prakiraan Maju Belanja BLU

Kode	Program/Kegiatan/Sumber Pendapatan/Kode Akun	TA 2018 (Rp)	TA 2019 (Rp)	TA 2020 (Rp)	TA 2021 (Rp)	TA 2022 (Rp)
1	2	3	4	5	6	7
024.04.07	Program Pembinaan Pelayanan Kesehatan					
2094	Dukungan Manajemen dan Pelaksanaan Tugas Teknis Lainnya pada Program Pembinaan Pelayanan Kesehatan					
	Output:					
2094.506	Gedung Layanan	46.881.884.000	15.824.042.000	20.338.518.000	20.139.688.000	50.139.688.000
2094.508	Alat Kesehatan	-	13.184.198.000	1.116.822.000	16.779.888.000	16.779.888.000
2094.509	Layanan Operasional RS	141.650.687.000	173.905.039.000	163.031.442.000	191.333.685.000	191.333.685.000
2094.512	Obat-obatan dan Bahan Medis Habis Pakai	3.486.698.000	11.080.660.000	40.982.393.000	14.102.660.000	14.102.660.000
2094.951	Layanan Internal (Overhead)	7.980.731.000	6.006.061.000	4.530.825.000	7.644.079.000	7.644.079.000
2094.994	Layanan Perkantoran					
	PAGU BELANJA	**200.000.000.000**	**220.000.000.000**	**230.000.000.000**	**250.000.000.000**	**280.000.000.000**
	VOLUME OUTPUT	**12 BLN**	**12 BLN**	**12 BLN**	**12 BLN**	**12 BLN**

3). Rekapitulasi Prakiraan Maju Pendapatan & Belanja BLU

Tabel 2.23 : Rekap Prakiraan Maju Pendapatan & Belanja

Pagu	Belanja (Rp)	Target Pendapatan (Rp)
TA 2018	200.000.000.000	200.000.000.000
TA 2019	220.000.000.000	220.000.000.000
TA 2020	230.000.000.000	230.000.000.000
TA 2021	250.000.000.000	250.000.000.000
TA 2022	280.000.000.000	280.000.000.000

BAB III
PENUTUP

A. Kesimpulan

1. Capaian Indikator Kinerja BLU RSUP dr. Soeradji Tirtonegoro sampai dengan bulan Juni tahun 2019 berdasarkan Peraturan Dirjen Perbendaharaan Nomor: PER.24/PB/2018 capaian semester I tahun 2019 nilai 74,25 kriteria Baik (A) dan target 2020 dengan nilai sebesar 85,4 kriteria Baik (AA)
2. Capaian realisasi pendapatan sampai dengan bulan Juni 2019 sebesar Rp 104.725.582.444 dan diprognosakan sampai dengan Desember 2019 akan mencapai Rp. 208.482.938.138
3. Capaian realisasi belanja sampai dengan Juni tahun 2019 sebesar Rp 113.742.011.162,00 dan prognosa sampai dengan Desember 2019 Rp 278.202.875.435,00
4. Total anggaran yang diperlukan untuk kegiatan tahun 2020 sebesar Rp. 394.134.870.000,-, yang bersumber dari rupiah murni (RM) sebesar Rp. 137.258.434.000,- dan pendapatan operasional (BLU) tahun 2020 sebesar Rp. 230.000.000.000,- serta penggunaan saldo awal sebesar Rp 26.876.436.000,-.
5. Secara spesifik kegiatan yang disiapkan untuk tahun 2020 adalah :
   a. Pemenuhan sarana dan prasarana serta layanan klinik dan Pengembangan sistem tata kelola kehandalan sarana dan prasarana melalui pemberdayaan SDM RS dan *Health Technologi Assesment* (HTA).

b. Anggaran Investasi yang bersumber dari Rupiah Murni sebesar Rp 64.555.312.000,- dari penambahan alokasi BA-BUN penanganan Pandemi Covid-19 untuk pengadaan alat kesehatan dan ambulance.

c. Alokasi anggaran investasi yang bersumber dari PNBP (BLU) sebesar Rp. 31.592.789.000,- akan digunakan untuk memenuhi kebutuhan pembangunan GBST dan *Critical Center*, peralatan medik, peralatan pengolah data, peralatan non medik, tanah, dan renovasi Gedung.

6. Hambatan dalam melaksanakan kegiatan :

- Pandemi Covid-19
- Perkembangan daftar obat dan alkes yang masuk e-katalog sangat pesat namun tidak diimbangi dengan kemampuan penyediaan dalam memenuhi pesanan;
- Ketidakstabilan nilai tukar rupiah terhadap dollar, berdampak pada meningkatnya harga-harga kebutuhan.

B. Hal-hal yang Perlu Mendapat Perhatian Pemilik

- Kebutuhan dana pembangunan Gedung Bedah Sentral Terpadu (GBST) dan Critical Center karena keterbatasan dana BLU akan dibuat dalam dua tahap dimana tahap pertama pada tahun 2019 baru dialokasikan dari alokasi BLU (Pagu Alokasi Anggaran) dan dari penggunaan saldo awal. Tahap kedua baru dialokasikan sebesar Rp 23 M, dan sisanya akan tetap diusulkan dari alokasi APBN atau Rupiah Murni (RM)

- Belanja pembangunan gedung sampai dengan tahun 2024 sebesar Rp 903.566.000.000,-. Adapun rincian kebutuhan belanja modal untuk memenuhi kebutuhan pelayanan sampai dengan tahun 2024 sesuai dengan master plan Rumah Sakit sebesar Rp 903.566.000.000,- dengan rincian sebagai berikut :

Tahap	No	Pembangunan	Biaya	Jumlah
I	1	Pembangunan GBST dan Critical Center (Fisik)	143.165.787.600	222.826.387.080
	2	Penambahan lantai Ex IGD dari 3 menjadi 5 lantai		
	3	Pembangunan Gedung Diagnostik	79.660.599.480	
II	1	- Alih Fungsi Gedung Ex IGD menjadi Hemodialisa (5 lantai)		239.911.909.908
		- Pembangunan Gedung Pusat Jantung Terpadu (Jantung & Stroke)	71.120.610.000	
		- Pembangunan Gedung Servis (Laundry, IPSRS dan Gudang)	14.174.695.080	
	2	- Pembangunan Gedung Paru Terpadu	18.516.208.128	
		- Pembangunan Gedung Lab Forensik Terpadu (3 Lantai)	12.987.734.400	
	3	- Pembangunan Gedung Geriatri dan Rehab Medik	95.579.401.500	
		- Pembangunan Gedung Parkir A (6 lantai)	27.533.260.800	
III	1	Pembangunan Gedung O (Radioterapi dan Burn Unit)	115.564.908.600	148.400.837.480
	2	Pembangunan Gedung Gizi dan Parkir (8 lantai)	32.835.928.880	
IV	1	Pembangunan Gedung Maternal dan Pediatrik (6 lantai)	101.097.221.760	164.463.068.160
	2	- Pembangunan Gedung E Parkir (6lantai)	27.533.260.800	
		- Pembangunan Gedung VIP 6 lantai (RJ dan RI)	35.832.585.600	
V	1	Pembangunan Gedung Diklat (6 lantai)	30.461.391.360	88.418.096.640
	2	Pembangunan Gedung Parkir Diklat (6 lantai)	27.533.260.800	
	3	Pembangunan Gedung Guest House	30.423.444.480	
Infrastruktur	1	Powerhouse	15.895.000.000	39.545.750.000
	2	GWT Tahap I	2.375.000.000	
	3	GWT Tahap II	2.475.000.000	
	4	GWT Tahap III	2.706.000.000	
	5	GWT Tahap IV	2.706.000.000	
	6	GWT untuk Hydrant	6.013.750.000	
	7	IPAL Kapasitas 200 M2	2.400.000.000	
	8	Bak Pengumpul	4.100.000.000	
	9	Gas Liquid Sentral	875.000.000	
	JUMLAH			**903.566.049.268**