

KATA PENGANTAR

Dengan memanjatkan puji syukur kehadirat Tuhan yang Maha Esa, telah tersusun Rencana Bisnis dan Anggaran Perubahan (RBAP) untuk tahun anggaran 2019. RBAP ini merupakan Rencana Anggaran Perubahan yang Disusun untuk Puskesmas karena telah ditetapkan menjadi Badan Layanan Umum Daerah yang pada akhir tahun anggaran 2019 akan diperbandingkan antara realisasi anggaran dengan RBA yang telah tersusun ini.

Rencana Bisnis dan Anggaran ini mencakup kinerja tahun berjalan, rencana anggaran, dan rincian anggaran untuk tahun yang dianggarkan, ringkasan anggaran baik APBD maupun BLUD dan proyeksi arus kas untuk tahun yang dianggarkan untuk tahun (2019). RBAP ini merupakan pedoman untuk membelanjai secara fleksibel untuk dana yang berasal dari Badan Layanan Umum Daerah, sedangkan anggaran yang berasal dari APBD mengikuti mekanisme penganggaran APBD yang berlaku.

Batang, Oktober 2019

Kepala UPTD Puskesmas Batang 1

dr.Komarudin
NIP. : 19691118 200701 1 012

Daftar Isi	Sheet
<p>Halaman Judul Kata Pengantar Daftar Isi</p> <p>1. PENDAHULUAN 2. KINERJA KEUANGAN TAHUN BERJALAN (Tahun 2019) 2.1. Capaian Kinerja Pendapatan 2.2. Capaian kinerja Belanja Operasi 2.3. Capaian Kinerja Belanja Modal</p> <p>3. RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN PERUBAHAN (Tahun 2019) 3.1. RBA pendapatan 3.2. RBA Belanja Berdasarkan Sumber Dana 3.3. RBA Belanja Berdasarkan Jenis Anggaran</p> <p>4. RINGKASAN RBA DAN PROYEKSI LAPORAN RUS KAS 4.1. Ringkasan Pendapatan & Belanja BLUD 4.2. Laporan Arus Kas (LAK)</p>	<p>2. Kin '19 2. Kin '19 2. Kin '19</p> <p>3.1. RBA Pendapatan 3.2. RBA Belanja Per Sumber 3.3. RBA Belanja Per Jenis</p> <p>4.1. Ringkas 4.2. Laporan Arus Kas</p>

I. PENDAHULUAN

1. UMUM

1.1. Pendirian dan Informasi Umum

Pusat Kesehatan Masyarakat (Puskesmas) Batang 1 merupakan Unit Pelaksana Teknis Dinas Kesehatan Kabupaten Batang, yang berperan menyelenggarakan sebagian tugas teknis operasional Dinas Kesehatan Kabupaten Batang, khususnya memberikan pelayanan kepada masyarakat, sehingga Puskesmas merupakan unit pelaksana tingkat pertama serta sebagai ujung tombak pembangunan kesehatan masyarakat di Indonesia. Puskesmas Batang 1 bertempat kedudukan di Jl. Dr.Cipto No. 34, Kelurahan Proyonangan Tengah, Kecamatan Batang, Kabupaten Batang.

Puskesmas Batang 1 merupakan Unit Pelaksana Kesehatan Dinas Kesehatan Kabupaten Batang yang melayani rawat jalan berupa Pemeriksaan umum, Kesehatan gigi dan mulut, Kesehatan Ibu dan Anak, Imunisasi, KB, Pelayanan IVA, Persalinan 24 jam, Konsultasi promosi kesehatan, sanitasi dan gizi, Laboratorium serta Farmasi. Sebagai salah satu tujuan pertama masyarakat dalam memperoleh pelayanan kesehatan yang merupakan kebutuhan dasar, Puskesmas harus mampu memberikan pelayanan yang bermutu dan lebih baik. Dinas Kesehatan Kabupaten Batang melalui Unit Pelayanan Puskesmas berusaha memberikan pelayanan yang terbaik, terjangkau dan profesional, sehingga mampu memberikan kepuasan kepada masyarakat. Melalui dukungan penuh Pemerintah Kabupaten Batang, bersama dengan 20 Puskesmas lainnya di Kabupaten Batang, maka Puskesmas Batang 1 diputuskan sebagai Unit Pelaksana Teknis yang menerapkan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (PPK-BLUD). Puskesmas ditetapkan sebagai Unit Pelaksana Teknis Daerah (UPTD) pada Satuan Kerja Pemerintah Daerah (SKPD) Dinas Kesehatan Kabupaten Batang yang menerapkan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (PPK-BLUD), dengan status BLUD Penuh pada Tahun 2016.

Sebagai unit kerja yang menerapkan PPK-BLUD, maka pola pengelolaan keuangan Puskesmas Batang 1 memiliki ciri yang berbeda dengan UPTD pada SKPD umumnya, diantaranya adalah:

- 1 Puskesmas dapat langsung menggunakan pendapatannya tanpa menyetorkan terlebih dahulu ke rekening kas daerah. Puskesmas dapat menyimpan dan mengelola rekening bank, mendapatkan sumber dana untuk menutup defisit dan memanfaatkan surplus kas jangka pendek untuk memperoleh pendapatan tambahan.
- 2 Puskesmas dapat menerima bantuan dan/ atau subsidi yang berasal dari dana APBD/APBN berupa uang ataupun barang, serta menerima hibah sesuai dengan ketentuan perundangan yang berlaku.
- 3 Penerimaan yang diperoleh sebagai imbalan jasa yang diberikan BLUD Puskesmas merupakan Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP).
- 4 Puskesmas diperkenankan memberikan piutang sehubungan dengan penyerahan barang, jasa dan/atau transaksi lainnya yang berhubungan langsung atau tidak langsung dengan kegiatan Puskesmas. Penghapusan piutang dapat dilakukan melalui persetujuan pejabat berwenang dengan persyaratan yang berlaku dalam Puskesmas.
- 5 Akuntansi dan laporan keuangan Puskesmas diselenggarakan sesuai dengan Standar Akuntansi yang diterbitkan oleh asosiasi profesi Akuntansi Indonesia.
- 6 Laporan keuangan Puskesmas dikonsolidasikan ke dalam laporan keuangan pemerintah daerah berdasarkan Standar Akuntansi Pemerintah (SAP).
- 7 Puskesmas dapat mengalihkan dan/atau menghapusbukukan aset tetap dengan/melalui persetujuan pejabat berwenang.
- 8 Surplus anggaran BLUD Puskesmas (selisih lebih antara realisasi pendapatan dan realisasi biaya BLUD pada satu tahun anggaran) dapat digunakan dalam tahun anggaran berikutnya, kecuali atas permintaan kepala daerah disetorkan sebagian atau seluruhnya ke kas daerah dengan mempertimbangkan posisi likuiditas BLUD.

Pengecualian pola pengelolaan keuangan bagi unit pelaksana teknis atau satuan kerja yang menerapkan PPK-BLUD (fleksibilitas) sebagaimana tersebut di atas, berbeda dengan pengelolaan UPTD atau SKPD secara umum, dan penerapannya harus didasarkan pada Peraturan Kepala Daerah atau peraturan perundangan yang berlaku.

1.2. Dasar Hukum / Landasan Operasional

Puskesmas Batang 1 memiliki landasan hukum dan landasan operasional sebagai berikut :

- a Undang-undang RI Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional (Lembaran Negara Tahun 2004 Nomor 104, Tambahan Lembaran Negara No. 4421).
- b Undang-undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintah Daerah.
- c Undang-undang Nomor 33 Tahun 2004 tentang Perimbangan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 126, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4438).
- d Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah.
- e Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2005 tentang Sistem Akuntansi Pemerintah.
- f Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah.
- g Peraturan Pemerintah Nomor 65 Tahun 2005 tentang Pedoman Penyusunan dan Penerapan Standar Pelayanan Minimal.
- h Peraturan Pemerintah Nomor 79 Tahun 2005 tentang Pedoman Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintah Daerah.
- i Peraturan Pemerintah Nomor 6 Tahun 2006 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara.
- j Peraturan Menteri Kesehatan Nomor 128 tahun 2004 tentang Kebijakan Dasar Pusat Kesehatan Masyarakat.
- k Peraturan Menteri Kesehatan Nomor 75 tahun 2014 tentang Pusat Kesehatan Masyarakat
- l Peraturan Menteri Kesehatan Nomor 44 tahun 2016 tentang Manajemen Pusat Kesehatan Masyarakat
- m Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 79 Tahun 2018 tentang Badan Layanan Umum Daerah.
- n Peraturan Daerah Kabupaten Batang Nomor 2 Tahun 2008 Tentang Organisasi dan Tata Kerja Perangkat Daerah Kabupaten Batang (Lembaran Daerah Kabupaten Batang Nomor 6) Sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Daerah Kabupaten Batang Nomor 14 Tahun 2011 tentang Perubahan atas Peraturan Daerah Kabupaten Batang Nomor 6 Tahun 2008 Tentang Organisasi dan Tata Kerja Perangkat Daerah Kabupaten Batang (Lembaran Daerah Kabupaten Batang Tahun 2011 Nomor 14).
- o Surat Keputusan Kepala Dinas Kesehatan Kabupaten Batang Nomor 900/700/2015 tanggal 31 Desember 2015 tentang Penetapan Puskesmas Se-Kabupaten Batang sebagai Unit kerja

1.3. Susunan Organisasi

Sesuai dengan Peraturan Daerah Kabupaten Batang Nomor 2 Tahun 2018 Tentang Organisasi dan Tata Kerja Perangkat Daerah Kabupaten Batang dan Peraturan Bupati Kabupaten Batang nomor 34 tahun 2016 tentang Penjabaran Tugas Pokok, Fungsi dan Tata Kerja Dinas Kesehatan, bahwa UPT Puskesmas melaksanakan sebagian kegiatan teknis operasional dan/atau teknis kegiatan penunjang.

Guna memenuhi syarat tata kelola organisasi Puskesmas sebagai SKPD yang menerapkan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (PPK BLUD), maka Struktur organisasi BLUD Puskesmas di Batang 1 sebagai berikut :

I. Pejabat Pengelola Puskesmas Batang 1 Kabupaten Batang

- KPA/Pemimpin	<u>dr. Komarudin</u> NIP. 19691118 200701 1 012
- Pejabat Penatausahaan Keuangan (PPK)	<u>Tri Handini</u> NIP. 19671125 198903 2 005
- Bendahara Pengeluaran	<u>Yustianawati</u> NIP. 19780624 200501 2 012
- Bendahara Penerimaan	<u>Eka Widyaningsih</u> NIP. 19800429 200701 2 004
- Pejabat Teknis	<u>dr.Budhiarti</u> NIP. 19790509 200701 2 009

BAB 2
KINERJA TAHUN BERJALAN (TAHUN 2019)

2.1 PENCAPAIAN KINERJA PENDAPATAN

No.	Jenis Penerimaan	Tahun 2019			<i>Dalam rupiah Pencapaian (%)</i>
		Anggaran	S/d Juni	Prognosis	
1)	Penerimaan Operasional Jasa Layanan a) Pasien Umum b) Pasien BPJS Kapitasi c) Pasien BPJS non Kapitasi d) Jamkesda	257.400.000 924.000.000 59.400.000 88.000.000	130.785.000 458.377.775 12.740.000 5.035.000	261.570.000 916.755.550 25.480.000 10.070.000	1,02 0,99 0,43 0,11
	Jumlah Pendapatan Jasa Layanan	1.328.800.000	606.937.775	1.213.875.550	0,91
2)	Hibah				
3)	Kerjasama				
4)	Lain-lain Pendapatan BLUD a. Jasa Giro/Bunga Bank b. Prolanis c. Sewa d. Pengambilan Biaya Transfer dan Ad	8.800.000 8.800.000 - -	4.092.789 2.917.789 1.105.000 70.000	8.185.578 5.835.578	0,93 0,66
	Jumlah Pendapatan Lain-lain	8.800.000	4.092.789	8.185.578	0,93
	Total Lain-lain PAD yang Syah	1.337.600.000	611.030.564	1.222.061.128	0,91
5)	APBD/APBN a Belanja Pegawai a.1. APBD Murni a.2. BOK b Belanja Barjas b.1. APBD b.2. BOK c Belanja Modal c.1 APBD c.2 DAK Jumlah Pendapatan APBD	119.851.000 - 119.851.000 414.749.000 - 414.749.000 - - 534.600.000	25.128.000 - 25.128.000 87.375.000 - 87.375.000 - - 112.503.000	50.256.000 - 50.256.000 174.750.000 - 174.750.000 - - 225.006.000	0,42 0,42 0,42 0,42 0,42 0,42 0,42
	TOTAL PENDAPATAN (1 sd 5)	1.872.200.000	723.533.564	1.447.067.128	0,77

Analisis:

Terdapat pendapatan atas kegiatan Prolanis yang tidak terencana dalam anggaran dan tidak dilakukan perhitungan prognosa karena akan dikeluarkan dari catatan LRA.

2. CAPAIAN KINERJA BELANJA

Dalam rupiah

No.	Jenis Belanja	Tahun 2019			Pencapaian (%)
		Anggaran	S/d Juni	Prognosis	
1)	BELANJA OPERASI				
	a. Belanja Pegawai	212.171.000	31.705.750	13.155.500	0,06
	a.1 APBD	-	-	-	
	a.2 BOK	119.851.000	25.128.000	13.155.500	0,14
	a.3 BLUD	92.320.000	6.577.750		
	b. Belanja Barang dan Jasa	1.994.169.310	730.778.972	1.461.557.944	0,73
	b.1 APBD	-	-	-	
	b.2 BOK	414.749.000	87.375.000	174.750.000	0,42
	b.3 BLUD	1.579.420.310	643.403.972	1.286.807.944	0,81
	Jumlah Belanja Operasi	2.206.340.310	762.484.722	1.474.713.444	0,67
2)	BELANJA MODAL				
	A. APBD/N	-	-	-	
	1. Tanah	-	-	-	
	2. Peralatan dan Mesin	-	-	-	
	3. Gedung dan Bangunan - DAK	-	-	-	
	4. Aset tetap lainnya	-	-	-	
	B. BLUD	300.165.200	54.300.000	108.600.000	0,36
	1. Tanah	-	-	-	
	2. Peralatan dan Mesin	150.165.200	54.300.000	108.600.000	0,72
	3. Gedung dan Bangunan	150.000.000	-	-	
	4. Aset tetap lainnya	-	-	-	
	Jumlah Belanja Modal	300.165.200	54.300.000	108.600.000	0,36
	TOTAL BELANJA	2.506.505.510	816.784.722	1.583.313.444	0,63

PEMERINTAH KABUPATEN BATANG
PUSKESMAS BATANG 1

RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN (PERUBAHAN)
ANGGARAN PENDAPATAN TAHUN ANGGARAN 2019

NO	URAIAN	JUMLAH
I	PENDAPATAN	1.872.200.000
A	Pendapatan Jasa Layanan	1.328.800.000
	1 Jasa Layanan Umum	257.400.000
	Bersumber dari Masyarakat	257.400.000
	Ditanggung Pemerintah	-
	2 Kapitasi JKN	924.000.000
	3 Non Kapitasi JKN	59.400.000
	4 Jamkesda	88.000.000
	5 Jasa Layanan Lainnya	-
B	Pendapatan Hibah	-
	Hibah Terikat	-
	Hibah Tidak Terikat	-
C	Hasil Kerjasama	-
D	APBD & BOK	534.600.000
	APBD	-
	Belanja Pegawai	-
	Belanja Barang & Jasa	-
	Belanja Modal	-
	BOK	534.600.000
	Belanja Pegawai	119.851.000
	Belanja Barang & Jasa	414.749.000
E	Lain-lain Pend. BLUD Yang Sah	8.800.000
	1 Jasa Giro/Bunga Bank	8.800.000
	2 Biaya Admin Bank	-
	3 Prolanis	-
	JUMLAH	1.872.200.000

Batang,.....Oktober 2019

**Pemimpin Badan Layanan Umum Daerah
PUSKESMAS BATANG 1**

dr.Komarudin
NIP : 19691118 200701 1 012

PEMERINTAH KABUPATEN BATANG
PUSKESMAS BATANG 1

RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN (PERUBAHAN)
ANGGARAN BELANJA TAHUN ANGGARAN 2019

NO	URAIAN	SUMBER DANA			JUMLAH	
		APBD & BOK		BLUD / KAPITASI		
		APBD MURNI	BOK			
I	BELANJA					
	BELANJA OPERASIONAL					
	BELANJA PEGAWAI					
	Biaya Pegawai PNS					
	Gaji Pokok	-		127.950.000	92.320.000	
	Tunjangan Keluarga	-	-		83.920.000	
	Tunjangan Jabatan	-	-			
	Tunjangan Fungsional	-	-			
	Tunjangan Fungsional Umum	-	-			
	Tunjangan Beras	-	-			
	Tunjangan PPh / Tunj. Khusus	-	-			
	Pembulatan Gaji	-	-			
	Iuran Jaminan Kesehatan	-	-			
	Iuran BPJS Ketenagakerjaan	-	-			
	Uang Lembur	-	-	83.920.000	83.920.000	
	Biaya Pegawai Non PNS					
	Gaji dan Tunjangan Non PNS	-	-			
	Honorarium					
	Honor Pejabat Pengadaan	-		127.950.000	8.400.000	
	Honor Panitia Pelaksana Kegiatan	-	-			
	Honor PPPH	-	-			
	Honor Petugas Promkes	-	-			
	Honor Entri Data Online & Manual	-	-			
	Honor Petugas Keuangan	-	-			
	Honor Dokter Umum/gigi	-	-			
	Honorarium SPI / Penjaga malam	-	-			
	Honor Petugas Driver	-	-			
	Honor Petugas Kebersihan	-	-			
	Honor Petugas Rekam Medis	-	-			
	Honorarium peserta kegiatan	-	-			
	Honorarium P3K	-	-	8.400.000	8.400.000	
	Honorarium PNS	-	40.050.000	-	40.050.000	
	Honorarium Non PNS	-	87.900.000	-	87.900.000	
	Honor PPTK	-	-			
	BELANJA BARANG & JASA					
	Belanja Bahan Pakai Habis					
	Belanja alat tulis kantor	-		406.650.000	1.579.420.310	
	Belanja dokumen/administrasi tender	-		16.150.000	160.893.979	
	Belanja alat listrik dan elektronik	-	9.650.000	68.266.625	77.916.625	
	Belanja perangko, materai dan benda pos lainnya	-	-			
	Belanja peralatan kebersihan dan bahan pembersih	-	2.000.000	2.931.000	4.931.000	
	Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas	-	-	21.756.000	21.756.000	
	Belanja logistik kantor	-	-	60.829.554	60.829.554	
	Belanja alat-alat make up	-	-			
	Belanja lampu penerangan dan kelengkapannya	-	-			
	Belanja alat-alat dapur/ Rumah tangga	-	-			
	Belanja alat-alat Pertanian	-	-			

NO	URAIAN	SUMBER DANA			JUMLAH	
		APBD & BOK		BLUD / KAPITASI		
		APBD MURNI	BOK			
	Belanja Alat Perlengkapan Kantor Lainnya	-	-	-	-	
	Belanja Perbekalan kesehatan	-	-	-	-	
	Belanja Bahan Lainnya	-	-	-	-	
	Belanja Dekorasi/Publikasi	-	4.500.000	-	4.500.000	
	Belanja Bahan/Material	-	64.350.000	126.747.815	191.097.815	
	Belanja bahan baku bangunan	-	-	-	-	
	Belanja bahan/bibit tanaman	-	-	-	-	
	Belanja bibit ternak	-	-	-	-	
	Belanja bahan obat-obatan	-	-	35.948.815	35.948.815	
	Belanja bahan kimia	-	1.400.000	10.750.000	12.150.000	
	Belanja pupuk tanaman	-	-	-	-	
	Belanja Bahan medis habis pakai	-	-	40.049.000	40.049.000	
	Belanja bahan percontohan	-	800.000	-	800.000	
	Belanja bahan pelatihan	-	-	-	-	
	Belanja bahan makanan	-	-	-	-	
	Belanja bahan baku pemeliharaan	-	-	-	-	
	Belanja Dekorasi/Publikasi	-	-	40.000.000	40.000.000	
	Belanja Bahan/Material Lainnya	-	62.150.000	-	62.150.000	
	Belanja Jasa Kantor	-	96.000.000	722.742.516	818.742.516	
	Belanja telepon/internet	-	-	9.600.000	9.600.000	
	Belanja air	-	-	1.200.000	1.200.000	
	Belanja listrik	-	-	37.500.000	37.500.000	
	Belanja telepon/internet	-	-	-	-	
	Belanja surat kabar/majalah	-	-	-	-	
	Belanja transaksi keuangan	-	-	-	-	
	Belanja paket/pengiriman	-	-	-	-	
	Belanja jasa pihak ketiga	-	-	114.050.000	114.050.000	
	Belanja jasa pemeliharaan/service	-	-	13.387.500	13.387.500	
	Belanja jasa publikasi/pengumuman	-	-	-	-	
	Belanja Jasa pelayanan lainnya	-	-	-	-	
	Belanja Jasa Pelayanan Kesehatan	-	-	547.005.016	547.005.016	
	Belanja Jasa Kalibrasi	-	-	-	-	
	Belanja Jasa Laboratorium	-	-	-	-	
	Belanja Jasa konsultan akreditasi	-	-	-	-	
	Belanja Jasa audit internal syncore	-	-	-	-	
	Belanja Jasa Pembakaran Sampah Medis	-	-	-	-	
	Belanja premi asuransi	-	-	-	-	
	Belanja Jasa Rujukan Pasien	-	-	-	-	
	Belanja Jasa Kantor	-	96.000.000	-	96.000.000	
	Belanja Hymne & Mars Puskesmas	-	-	-	-	
	Belanja Premi Asuransi	-	-	-	-	
	Belanja Premi Asuransi Kesehatan	-	-	-	-	
	Belanja Premi Asuransi Barang Milik Daerah	-	-	-	-	
	Belanja iuran BPJS Kesehatan dan Ketenagakerjaan	-	-	-	-	
	Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor	-	-	27.345.000	27.345.000	
	Belanja Jasa Service	-	-	4.750.000	4.750.000	
	Belanja Penggantian Suku Cadang	-	-	5.000.000	5.000.000	
	Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas	-	-	11.595.000	11.595.000	
	Belanja Surat Tanda Nomor Kendaraan	-	-	6.000.000	6.000.000	
	Belanja Cetak dan Penggandaan	-	30.700.000	132.306.000	163.006.000	
	Belanja cetak	-	10.700.000	112.306.000	123.006.000	
	Belanja Penggandaan	-	13.000.000	10.000.000	23.000.000	
	Belanja Dokumentasi	-	7.000.000	10.000.000	17.000.000	

NO	URAIAN	SUMBER DANA			JUMLAH	
		APBD & BOK		BLUD / KAPITASI		
		APBD MURNI	BOK			
	Belanja Makanan dan Minuman	-	99.550.000	52.535.000	152.085.000	
	Belanja makanan dan minuman harian pegawai	-	-	3.535.000	3.535.000	
	Belanja makanan dan minuman rapat	-	91.000.000	-	91.000.000	
	Belanja makanan dan minuman tamu	-	-	1.000.000	1.000.000	
	Belanja makanan dan minuman Balita Gizi Buruk	-	4.500.000	-	4.500.000	
	Belanja makanan dan minuman kegiatan	-	-	48.000.000	48.000.000	
	Belanja makanan dan minuman Ibu hamil	-	4.050.000	-	4.050.000	
	Belanja makanan dan minuman khusus/ persiapan akreditasi	-	-	-	-	
	Belanja makanan dan minuman pely peningkatan kesh anak	-	-	-	-	
	Belanja Perjalanan Dinas	-	82.150.000	50.900.000	133.050.000	
	Belanja perjalanan dinas dalam daerah	-	77.150.000	5.000.000	82.150.000	
	Belanja perjalanan dinas luar daerah	-	5.000.000	45.900.000	50.900.000	
	Biaya Representasi	-	-	-	-	
	Belanja sewa taksi	-	-	-	-	
	Belanja sewa penginapan hotel	-	-	-	-	
	Belanja tiket pesawat terbang	-	-	-	-	
	Belanja Sewa kendaraan	-	-	-	-	
	Belanja kursus, pelatihan, sosialisasi & bimbingan teknis PNS	-	9.000.000	91.000.000	100.000.000	
	Belanja kursus-kursus singkat/ pelatihan	-	-	66.000.000	66.000.000	
	Belanja sosialisasi	-	-	-	-	
	Belanja Pendidikan dan Pelatihan	-	-	25.000.000	25.000.000	
	Belanja Transportasi pengajar	-	-	-	-	
	Belanja Uang saku peserta	-	-	-	-	
	Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	-	9.000.000	-	9.000.000	
	Belanja Pemeliharaan	-	-	151.450.000	151.450.000	
	Belanja Pemeliharaan Jalan	-	-	-	-	
	Belanja Pemeliharaan Jembatan	-	-	-	-	
	Belanja pemeliharaan irigasi	-	-	-	-	
	Belanja pemeliharaan marka jalan	-	-	-	-	
	Belanja pemeliharaan saluran air	-	-	-	-	
	Belanja pemeliharaan gedung	-	-	151.450.000	151.450.000	
	Belanja pemeliharaan kolam	-	-	-	-	
	Belanja pemeliharaan pilar batas wilayah	-	-	-	-	
	Belanja pemeliharaan Alat Uji Kendaraan	-	-	-	-	
	Belanja Pemeliharaan Buku	-	-	-	-	
	Belanja Barang dana BLUD	-	5.000.000	-	5.000.000	
	Belanja Barang dana BLUD Puskesmas	-	-	-	-	
	Belanja Penghargaan kepada Pegawai/Masyarakat/Pihak Ketiga Berprestasi	-	-	-	-	
	Belanja penghargaan kepada Pegawai Berprestasi	-	-	-	-	
	Belanja penghargaan kepada Masyarakat/Siswa Berprestasi	-	5.000.000	-	5.000.000	
	Belanja penghargaan kepada Pihak Ketiga Berprestasi	-	-	-	-	
	Belanja Kepesertaan	-	-	-	-	
	Belanja kepesertaan pegawai	-	-	-	-	
	Belanja kepesertaan masyarakat	-	-	-	-	
	Belanja Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor	-	3.750.000	25.000.000	28.750.000	
	Belanja Sewa meja kursi	-	3.750.000	-	3.750.000	
	Belanja Sewa Sound Sistem, tenda	-	-	25.000.000	25.000.000	
	Belanja Pakaian khusus dan hari-hari tertentu	-	-	38.500.000	38.500.000	
	Belanja seragam putih	-	-	13.500.000	13.500.000	
	Belanja pakaian BLUD	-	-	25.000.000	25.000.000	
	Belanja pakaian dinas dalam rangka persiapan akreditasi	-	-	-	-	

NO	URAIAN	SUMBER DANA			JUMLAH	
		APBD & BOK		BLUD / KAPITASI		
		APBD MURNI	BOK			
	BELANJA MODAL	-	-	300.165.200	300.165.200	
	Tanah	-	-	-	-	
	Peralatan dan Mesin	-	-	150.165.200	150.165.200	
	Alat Penyimpanan Perlengkapan Kantor	-	-	-	-	
	Pengadaan peralatan kantor dan rumah tangga	-	-	94.850.000	94.850.000	
	Peralatan Kantor (cctv,printer dll)	-	-	-	-	
	Pengadaan Alat Pendingin	-	-	-	-	
	Pengadaan Meubelair	-	-	-	-	
	Pengadaan Peralatan Studio Visual	-	-	-	-	
	Pengadaan Alat Kedokteran/Kesehatan	-	-	30.315.200	30.315.200	
	Pengadaan Penataan lingkungan	-	-	25.000.000	25.000.000	
	Honor	-	-	-	-	
	Honorarium PPKom	-	-	-	-	
	Honorarium Pejabat Pengadaan	-	-	-	-	
	Honorarium PPHP	-	-	-	-	
	Gedung dan Bangunan	-	-	150.000.000	150.000.000	
	Aset Tetap Lainnya	-	-	-	-	
	JUMLAH	-	534.600.000	1.971.905.510	2.506.505.510	

Batang, Oktober 2019

**Pemimpin Badan Layanan Umum Daerah
PUSKESMAS BATANG 1**

dr.Komarudin
NIP : 19691118 200701 1 012

PEMERINTAH KABUPATEN BATANG
PUSKESMAS BATANG 1

RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN
ANGGARAN BELANJA BLUD PER JENIS BELANJA TAHUN ANGGARAN 2019

NO	URAIAN	JENIS BELANJA			JUMLAH
		PEGAWAI	BARANG & JASA	MODAL	
I	BELANJA				
	BELANJA OPERASIONAL				
	BELANJA PEGAWAI	92.320.000	-	-	92.320.000
	Biaya Pegawai PNS	83.920.000	-	-	83.920.000
	Gaji Pokok	-	-	-	-
	Tunjangan Keluarga	-	-	-	-
	Tunjangan Jabatan	-	-	-	-
	Tunjangan Fungsional	-	-	-	-
	Tunjangan Fungsional Umum	-	-	-	-
	Tunjangan Beras	-	-	-	-
	Tunjangan PPh / Tunj. Khusus	-	-	-	-
	Pembulatan Gaji	-	-	-	-
	Iuran Jaminan Kesehatan	-	-	-	-
	Iuran BPJS Ketenagakerjaan	-	-	-	-
	Uang Lembur	83.920.000	-	-	83.920.000
	Biaya Pegawai Non PNS	-	-	-	-
	Gaji dan Tunjangan Non PNS	-	-	-	-
	Honorarium	8.400.000	-	-	8.400.000
	Honor Pejabat Pengadaan	-	-	-	-
	Honor Panitia Pelaksana Kegiatan	-	-	-	-
	Honor PPPH	-	-	-	-
	Honor Petugas Promkes	-	-	-	-
	Honor Entri Data Online & Manual	-	-	-	-
	Honor Petugas Keuangan	-	-	-	-
	Honor Dokter Umum	-	-	-	-
	Honorarium SPI	-	-	-	-
	Honor Petugas Driver	-	-	-	-
	Honor Petugas Kebersihan	-	-	-	-
	Honor Petugas Rekam Medis	-	-	-	-
	Honorarium Peserta Kegiatan	-	-	-	-
	Honorarium P3K	8.400.000	-	-	8.400.000
	Honor PPTK	-	-	-	-
	BELANJA BARANG & JASA	-	1.579.420.310	-	1.579.420.310
	Belanja Bahan Pakai Habis	-	160.893.979	-	160.893.979
	Belanja alat tulis kantor	-	68.266.625	-	68.266.625
	Belanja dokumen/administrasi tender	-	-	-	-
	Belanja alat listrik dan elektronik	-	7.110.800	-	7.110.800
	Belanja perangko, materai dan benda pos lainnya	-	2.931.000	-	2.931.000
	Belanja peralatan kebersihan dan bahan pembersih	-	21.756.000	-	21.756.000
	Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas	-	-	-	-
	Belanja logistik kantor	-	60.829.554	-	60.829.554
	Belanja alat-alat make up	-	-	-	-
	Belanja lampu penerangan dan kelengkapannya	-	-	-	-
	Belanja alat-alat dapur	-	-	-	-
	Belanja alat-alat Pertanian	-	-	-	-
	Belanja Alat Perlengkapan Kantor Lainnya	-	-	-	-
	Belanja Perbekalan kesehatan	-	-	-	-
	Belanja Bahan Lainnya	-	-	-	-
	Belanja Dekorasi/Publikasi	-	-	-	-

NO	URAIAN	JENIS BELANJA			JUMLAH
		PEGAWAI	BARANG & JASA	MODAL	
	Belanja Bahan/Material	-	126.747.815	-	126.747.815
	Belanja bahan baku bangunan	-	-	-	-
	Belanja bahan/bibit tanaman	-	-	-	-
	Belanja bibit ternak	-	-	-	-
	Belanja bahan obat-obatan	-	35.948.815	-	35.948.815
	Belanja bahan kimia	-	10.750.000	-	10.750.000
	Belanja bahan benih ikan	-	-	-	-
	Belanja pupuk tanaman	-	-	-	-
	Belanja Bahan medis pakai	-	40.049.000	-	40.049.000
	Belanja bahan percontohan	-	-	-	-
	Belanja bahan pelatihan	-	-	-	-
	Belanja bahan makanan	-	-	-	-
	Belanja bahan baku pemeliharaan	-	-	-	-
	Belanja Dekorasi/Publikasi	-	40.000.000	-	40.000.000
	Belanja Jasa Kantor	-	722.742.516	-	722.742.516
	Belanja telepon/internet	-	9.600.000	-	9.600.000
	Belanja air	-	1.200.000	-	1.200.000
	Belanja listrik	-	37.500.000	-	37.500.000
	Belanja Internet	-	-	-	-
	Belanja surat kabar/majalah	-	-	-	-
	Belanja transaksi keuangan	-	-	-	-
	Belanja paket/pengiriman	-	-	-	-
	Belanja jasa pihak ketiga	-	114.050.000	-	114.050.000
	Belanja jasa pemeliharaan/service	-	13.387.500	-	13.387.500
	Belanja jasa publikasi/pengumuman	-	-	-	-
	Belanja jasa pihak ketiga	-	-	-	-
	Belanja Jasa Pelayanan Kesehatan	-	547.005.016	-	547.005.016
	Belanja Jasa Kalibrasi	-	-	-	-
	Belanja Jasa Laboratorium	-	-	-	-
	Belanja Jasa Audit eksternal	-	-	-	-
	Belanja Jasa Pembakaran Sampah Medis	-	-	-	-
	Belanja Transportasi	-	-	-	-
	Belanja Jasa Rujukan Pasien	-	-	-	-
	Belanja Jasa Kantor	-	-	-	-
	Belanja Hymne & Mars Puskesmas	-	-	-	-
	Belanja Premi Asuransi	-	-	-	-
	Belanja Premi Asuransi Kesehatan 2)	-	-	-	-
	Belanja Premi Asuransi Barang Milik Daerah	-	-	-	-
	Belanja iuran BPJS Kesehatan dan Ketenagakerjaan	-	-	-	-
	Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor	-	27.345.000	-	27.345.000
	Belanja Jasa Service	-	4.750.000	-	4.750.000
	Belanja Penggantian Suku Cadang	-	5.000.000	-	5.000.000
	Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas	-	11.595.000	-	11.595.000
	Belanja Surat Tanda Nomor Kendaraan	-	6.000.000	-	6.000.000
	Belanja Cetak dan Penggandaan	-	132.306.000	-	132.306.000
	Belanja cetak	-	112.306.000	-	112.306.000
	Belanja Penggandaan	-	10.000.000	-	10.000.000
	Belanja Dokumentasi	-	10.000.000	-	10.000.000
	Belanja Makanan dan Minuman	-	52.535.000	-	52.535.000
	Belanja makanan dan minuman harian pegawai	-	3.535.000	-	3.535.000
	Belanja makanan dan minuman rapat	-	-	-	-
	Belanja makanan dan minuman tamu	-	1.000.000	-	1.000.000
	Belanja makanan dan minuman pasien	-	-	-	-
	Belanja makanan dan minuman kegiatan	-	48.000.000	-	48.000.000
	Belanja makanan dan minuman Satpol PP	-	-	-	-
	Belanja makanan dan minuman khusus	-	-	-	-

NO	URAIAN	JENIS BELANJA			JUMLAH
		PEGAWAI	BARANG & JASA	MODAL	
	Belanja Perjalanan Dinas	-	50.900.000	-	50.900.000
	Belanja perjalanan dinas dalam daerah	-	5.000.000	-	5.000.000
	Belanja perjalanan dinas luar daerah	-	45.900.000	-	45.900.000
	Biaya Representasi	-	-	-	-
	Belanja sewa taksi	-	-	-	-
	Belanja sewa penginapan hotel	-	-	-	-
	Belanja tiket pesawat terbang	-	-	-	-
	Belanja Sewa kendaraan	-	-	-	-
	Belanja kursus, pelatihan, sosialisasi dan bimbingan teknis PNS	-	91.000.000	-	91.000.000
	Belanja kursus-kursus singkat/ pelatihan	-	66.000.000	-	66.000.000
	Belanja sosialisasi	-	-	-	-
	Belanja Pendidikan dan Pelatihan	-	25.000.000	-	25.000.000
	Belanja Transportasi pengajar	-	-	-	-
	Belanja Uang saku peserta	-	-	-	-
	Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	-	-	-	-
	Belanja Pemeliharaan	-	151.450.000	-	151.450.000
	Belanja Pemeliharaan Jalan	-	-	-	-
	Belanja Pemeliharaan Jembatan	-	-	-	-
	Belanja pemeliharaan irigasi	-	-	-	-
	Belanja pemeliharaan marka jalan	-	-	-	-
	Belanja pemeliharaan saluran air	-	-	-	-
	Belanja pemeliharaan gedung	-	151.450.000	-	151.450.000
	Belanja pemeliharaan kolam	-	-	-	-
	Belanja pemeliharaan pilar batas wilayah	-	-	-	-
	Belanja pemeliharaan Alat Uji Kendaraan	-	-	-	-
	Belanja Pemeliharaan Buku	-	-	-	-
	Belanja Barang dana BLUD	-	-	-	-
	Belanja Barang dana BLUD Puskesmas	-	-	-	-
	Belanja Penghargaan kepada Pegawai/Masyarakat/Pihak Ketiga B	-	-	-	-
	Belanja penghargaan kepada Pegawai Berprestasi	-	-	-	-
	Belanja penghargaan kepada Masyarakat/Siswa Berprestasi	-	-	-	-
	Belanja penghargaan kepada Pihak Ketiga Berprestasi	-	-	-	-
	Belanja Kepesertaan	-	-	-	-
	Belanja kepesertaan pegawai	-	-	-	-
	Belanja kepesertaan masyarakat	-	-	-	-
	Belanja Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor	-	25.000.000	-	25.000.000
	Belanja Sewa Tenda	-	-	-	-
	Belanja Sewa Sound Sistem	-	25.000.000	-	25.000.000
	Belanja Pakaian khusus dan hari-hari tertentu	-	38.500.000	-	38.500.000
	Belanja pakaian seragam putih	-	13.500.000	-	13.500.000
	Belanja pakaian BLUD	-	25.000.000	-	25.000.000
	Belanja pakaian dinas dalam rangka persiapan akreditasi	-	-	-	-
	BELANJA MODAL	-	-	300.165.200	300.165.200
	Tanah	-	-	-	-
	Peralatan dan Mesin	-	-	150.165.200	150.165.200
	Alat Penyimpanan Perlengkapan Kantor	-	-	-	-
	Pengadaan peralatan kantor dan rumah tangga	-	-	94.850.000	94.850.000
	Peralatan Kantor	-	-	-	-
	Pengadaan Alat Pendingin	-	-	-	-
	Pengadaan Meubelair	-	-	-	-
	Pengadaan Peralatan Studio Visual	-	-	-	-
	Pengadaan Alat Kedokteran/Kesehatan	-	-	30.315.200	30.315.200
	Pengadaan penataan lingkungan	-	-	25.000.000	25.000.000

NO	URAIAN	JENIS BELANJA			JUMLAH
		PEGAWAI	BARANG & JASA	MODAL	
	Honor	-	-	-	-
	Honorarium PPKom	-	-	-	-
	Honorarium Pejabat Pengadaan	-	-	-	-
	Honorarium PPPHP	-	-	-	-
	Gedung dan Bangunan	-	-	150.000.000	150.000.000
	Aset Tetap Lainnya	-	-	-	-
	JUMLAH	92.320.000	1.579.420.310	300.165.200	1.971.905.510

Batang, Oktober 2019

Pemimpin Badan Layanan Umum Daerah
PUSKESMAS BATANG 1

dr.Komarudin
NIP : 19691118 200701 1 012

PEMERINTAH KABUPATEN BATANG
PUSKESMAS BATANG 1

RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN (PERUBAHAN)
ANGGARAN PEMBIAYAAN TAHUN ANGGARAN 2019

NO	URAIAN	JUMLAH
	PEMBIAYAAN	
	PENERIMAAN PEMBIAYAAN	
	Penggunaan Sisa Lebih Perhitungan Anggaran	-
	-
	Divestasi	-
	-
	Penerimaan Pinjaman	-
	-
	Jumlah Penerimaan Pembiayaan	-
	PENGELUARAN PEMBIAYAAN	
	Investasi	
	
	Pembayaran Pokok Hutang	0
	0
	dll	
	0
	Jumlah Pengeluaran Pembiayaan	0

Batang, Oktober 2019

Pemimpin Badan Layanan Umum Daerah
PUSKESMAS BATANG 1

dr.Komarudin
 NIP : 19691118 200701 1 012

PEMERINTAH KABUPATEN BATANG
PUSKESMAS BATANG 1

RINGKASAN RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN (PERUBAHAN)
PENDAPATAN, BELANJA DAN PEMBIAYAAN TAHUN ANGGARAN 2019

NO	URAIAN	JUMLAH
	PENDAPATAN Pendapatan Jasa Layanan Pendapatan Hibah Hasil Kerjasama APBD Lain-lain Pend. BLUD Yang Sah	1.328.800.000 - - 534.600.000 8.800.000
	Jumlah PENDAPATAN	1.872.200.000
	BELANJA Belanja Operasi Belanja Pegawai Belanja Barang & Jasa	2.206.340.310 220.270.000 1.986.070.310
	Belanja Modal Tanah Peralatan dan Mesin Gedung dan Bangunan Aset Tetap Lainnya	300.165.200 - 150.165.200 150.000.000 -
	Jumlah BELANJA	2.506.505.510
	SURPLUS (DEFISIT)	(634.305.510)
	PEMBIAYAAN PENERIMAAN PEMBIAYAAN Penggunaan Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Divestasi Penerimaan Pinjaman	- - -
	Jumlah Penerimaan	-
	PENGELUARAN PEMBIAYAAN Investasi Pembayaran Pokok Hutang dll	- - -
	Jumlah Pengeluaran	-
	SISA ANGGARAN LEBIH TAHUN BERKENAAN (SILPA)	-

Batang, Oktober 2019

Pemimpin Badan Layanan Umum Daerah
PUSKESMAS BATANG 1

dr.Komarudin

NIP : 19691118 200701 1 012

**LAPORAN ARUS KAS
(METODE LANGSUNG)**

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	1	PROYEKSI
		31 DES 2019
A. ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL		
Arus Masuk		
1 Penerimaan dari Jasa Layanan		1.328.800.000
2 Pendapatan Hibah		-
3 Pendapatan Kerja sama		-
4 Pendapatan BOK		534.600.000
5 Lain-lain Pendapatan BLUD yang Sah		8.800.000
JUMLAH		1.872.200.000
Arus Keluar		
1 Belanja Pegawai		-
Belanja Pegawai - BOK		127.950.000
Belanja Pegawai - BLUD		92.320.000
2 Belanja Barang dan Jasa		-
Belanja Barang dan Jasa - BOK		406.650.000
Belanja Barang dan Jasa - BLUD		1.579.420.310
JUMLAH		2.206.340.310
Arus Kas Bersih dari Kegiatan Operasional		(334.140.310)
B. ARUS KAS DARI KEGIATAN INVESTASI		
Arus Masuk		
1 Tanah		-
2 Peralatan dan Mesin		-
3 Gedung dan Bangunan		-
4 Aset Tetap Lainnya		-
5 Aset Lainnya		-
6 Konstruksi dalam Penggeraan		-
Arus Keluar		
APBD		
1 Tanah		-
2 Peralatan dan Mesin		-
3 Gedung dan Bangunan		-
4 Aset Lainnya		-
BLUD		
1 Tanah		-
2 Peralatan dan Mesin		(150.165.200)
3 Gedung dan Bangunan		(150.000.000)
4 Aset Lainnya		-

KETERANGAN	PROYEKSI 31 DES 2019
Arus Kas Bersih dari Kegiatan Investasi	(300.165.200)
Kenaikan (Penurunan) Kas Bersih	(634.305.510)
Saldo kas awal periode	-
JUMLAH SALDO KAS AKHIR	(634.305.510)

HARUS NOL :
APBD & BOK

-

PEMERINTAH KABUPATEN BATANG
KERANGKA APBD
TAHUN ANGGARAN 2019

Urusan Pemerintahan Organisasi	1.02.	KESEHATAN
	1.02.01	DINAS KESEHATAN
Sub Unit Organisasi	1.02.01.19	PUSKESMAS BATANG 1

Kode rekening 1	Uraian 2	JUMLAH (Rp) 3
1.02.00 00 4 1	PENDAPATAN DAERAH Pendapatan Asli Daerah Lain-lain Pendapatan Asli Daerah Yang Sah	1.337.600.000 1.337.600.000 1.337.600.000
5 5	BELANJA DAERAH BELANJA PEGAWAI	-
1.02.1.02.01 5	PROGRAM PENINGKATAN MUTU PELAYANAN KESEHATAN BLUD	1.971.905.510
1.02.1.02.01 5 7	Kegiatan Peningkatan Mutu Pelayanan	1.971.905.510
1.02.1.02.01 5 7 1	Belanja Pegawai	92.320.000
1.02.1.02.01 5 7 2	Belanja Barang dan Jasa	1.579.420.310
1.02.1.02.01 5 7 3	Belanja Modal	300.165.200
1.02.1.02.01 16	PROGRAM UPAYA KESEHATAN MASYARAKAT	-
1.02.1.02.01 16 12	Kegiatan Penyediaan Biaya Operasional	-
1.02.1.02.01 16 12 1	Belanja Pegawai	-
1.02.1.02.01 16 12 2	Belanja Barang dan Jasa	-
1.02.1.02.01 16 12 3	Belanja Modal	-

Kode rekening					Uraian	JUMLAH (Rp)
1.02	1.02.	01	16		Kegiatan Peningkatan Pelayanan Rawat Inap	-
1.02	1.02.	01	16	15	Belanja Pegawai	-
1.02	1.02.	01	16	15	Belanja Barang dan Jasa	-
1.02	1.02.	01	16	15	Belanja Modal	-
1.02	1.02.	01	19		PROGRAM PROMOSI KESEHATAN DAN PEMBERDAYAAN MASYARAKAT	-
1.02	1.02.	01	19	02	Kegiatan Penyuluhan Masyarakat Pola Hidup Sehat	-
1.02	1.02.	01	19	02	Belanja Pegawai	-
1.02	1.02.	01	19	02	Belanja Barang dan Jasa	-
1.02	1.02.	01	19	02	Belanja Modal	-

Kepala Puskesmas Batang 1

dr.Komarudin
NIP : 19691118 200701 1 012

AMBANG BATAS

	ANGGARAN	REALISASI	SELISIH	%
2018	1.000.000.000	1.100.000.000	100.000.000	10%
2019	1.200.000.000	1.300.000.000	100.000.000	8%

18%

9%