



RSUD dr. R. Soedarsono
SMART Hospital

RENCANA BISNIS ANGGARAN (RENCANA KERJA)

2026

RSUD dr. R. SOEDARSONO
Kota Pasuruan



PEMERINTAH KOTA PASURUAN
DINAS KESEHATAN

RUMAH SAKIT UMUM DAERAH dr. R. SOEDARSONO

Jalan dr. Wahidin Sudiro Husodo Nomor 1-4, Pasuruan, Jawa Timur 67117

Telepon (0343) 421073, 421079

Pos-el rsud@pasuruankota.go.id, Laman www.rsud.pasuruankota.go.id



RSUD dr. R. Soedarsono
SMART Hospital

KEPUTUSAN DIREKTUR RSUD dr. R. SOEDARSONO KOTA PASURUAN
NOMOR 100.3.3/420/SK.DIR/423.104.10/2025

TENTANG
PENETAPAN RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN (RBA)
TAHUN 2026
RSUD dr. R. SOEDARSONO KOTA PASURUAN

DENGAN RAHMAT TUHAN YANG MAHA ESA

DIREKTUR RSUD dr. R. SOEDARSONO KOTA PASURUAN

- Menimbang : a. bahwa Pasal 58, 59, 60, 61, 62, 63 dan 64 Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 79 Tahun 2018 tentang Badan Layanan Umum Daerah menjelaskan bahwa Unit Pelaksana Teknis Dinas/Badan Daerah yang menerapkan BLUD menyusun RBA mengacu pada Renstra;
- b. bahwa berdasarkan Peraturan Walikota Pasuruan Nomor 29 Tahun 2025 tentang Rencana Kerja Perangkat Daerah Tahun 2026 mengamanatkan agar dipedomani oleh Perangkat Daerah dalam evaluasi penyelenggaraan pemerintah daerah;
- c. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud pada huruf a dan huruf b, perlu menetapkan Keputusan Direktur RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan tentang Penetapan

Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) RSUD dr.
R. Soedarsono Kota Pasuruan Tahun 2026.

- Mengingat :
1. Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 17 Tahun 1950 tentang Pembentukan Daerah Kota Kecil Dalam Lingkungan Provinsi Jawa Timur, Jawa Tengah dan Jawa Barat sebagaimana telah diubah dengan Undang-Undang Nomor 13 Tahun 1954 (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1954 Nomor 40);
 2. Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 25 tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 104, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4421);
 3. Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587);
 4. Peraturan Pemerintah Republik Indonesia Nomor 46 Tahun 1982 tentang Perubahan Batas Wilayah Kotamadya Daerah Tingkat II Pasuruan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1982 Nomor 72);
 5. Peraturan Pemerintah Republik Indonesia Nomor 79 Tahun 2005 Tentang Pedoman Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2005 Nomor 165,

- Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4593);
6. Peraturan Daerah Kota Pasuruan Nomor 15 Tahun 2010 tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah (RPJPD) Kota Pasuruan Tahun 2005–2025;
 7. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 54 Tahun 2010 tentang Pelaksanaan Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2008 tentang Tahapan, Tata Cara Penyusunan, Pengendalian dan Evaluasi Pelaksanaan Rencana Pembangunan Daerah;
 8. Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 86 Tahun 2017 tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Peraturan Daerah Tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah dan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, Serta Tata Cara Perubahan Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah, Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah dan Rencana Kerja Pemerintah Daerah;
 9. Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 90 Tahun 2019 tentang Klasifikasi, Kodefikasi, dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah;
 10. Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 40 Tahun 2020 tentang

- Pedoman Penyusunan Rencana Kerja Pemerintah Daerah Tahun 2021;
11. Keputusan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 050-3708 Tahun 2020 tentang Hasil Pemutakhiran Klasifikasi, Kodefikasi dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah;
 12. Peraturan Daerah Kota Pasuruan Nomor 26 Tahun 2011 tentang Organisasi dan Tata Kerja Inspektorat, Badan Perencanaan Pembangunan Daerah dan Lembaga Teknis Daerah Kota Pasuruan;
 13. Peraturan Daerah Kota Pasuruan Nomor 04 Tahun 2021 tentang Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah Kota Pasuruan 2021-2026;
 14. Peraturan Daerah Kota Pasuruan Nomor 07 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah
 15. Peraturan Wali Kota Nomor 46 Tahun 2015 tentang Perubahan Atas Peraturan Walikota Pasuruan Nomor 73 Tahun 2011 tentang Tugas Pokok dan Fungsi Rumah Sakit Umum Daerah dr. R. Soedarsono;
 16. Peraturan Wali Kota Pasuruan Nomor 68 Tahun 2022 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah
 17. Peraturan Wali Kota Pasuruan Nomor 29 Tahun 2025 tentang Rencana Kerja Perangkat Daerah Tahun 2026.

MEMUTUSKAN

- KESATU : Menetapkan Keputusan Direktur RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan tentang Penetapan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Tahun 2026;
- KEDUA : Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Tahun 2026 disusun dengan berpedoman pada Rancangan Rencana Strategis (RENSTRA) RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan Tahun 2025-2029 dan Dokumen Rencana Kerja Pemerintah Daerah (RKPD) yang telah ditetapkan menjadi Peraturan Kepala Daerah.
- KETIGA : Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) sebagaimana dimaksud Diktum KESATU berkedudukan dan berfungsi sebagai dokumen perencanaan yang menjadi acuan dalam penyusunan Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) – SKPD setelah memperhatikan Kebijakan Umum Anggaran (KUA) serta Prioritas Plafon Anggaran Sementara (PPAS) dalam melaksanakan program dan kegiatan untuk mencapai tujuan pembangunan yang ditetapkan pada tahun 2025.
- KEEMPAT : Sistematisa Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Tahun 2026, meliputi:
- BAB I : Pendahuluan;
 - BAB II : Hasil Evaluasi RBA Perangkat Daerah Tahun Lalu;
 - BAB III : Tujuan dan Sasaran Perangkat Daerah
 - BAB IV : Rencana Kerja dan Pendanaan Perangkat Daerah
 - BAB V : Penutup

Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) sebagaimana dimaksud dalam Diktum KEDUA tercantum dalam Lampiran Keputusan ini

KELIMA : Keputusan ini mulai berlaku pada tanggal ditetapkan dan dilaksanakan pada tahun anggaran 2026, dengan ketentuan apabila dikemudian hari terdapat kekeliruan akan diperbaiki sebagaimana mestinya.

Ditetapkan di Pasuruan
pada tanggal 30 Juli 2025

Direktur RSUD dr. R. Soedarsono
Kota Pasuruan,



dr. M. Burhan, MMRS
Pembina Tk.I/IV-b
NIP 197004142006041011

Lampiran : Keputusan Direktur RSUD
dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan
Nomor : 100.3.3/ /SK.DIR/423.104.10/2025
Tanggal : Juli 2025
Tentang : Penetapan Rencana Bisnis dan
Anggaran (RBA) Tahun 2026

KATA PENGANTAR

Puji syukur kehadiran Allah SWT, RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan dapat menyelesaikan penyusunan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) tahun 2026. Rumah sakit merupakan salah satu jaringan pelayanan kesehatan yang penting, sarat dengan tugas, beban, masalah dan harapan yang digantungkan padanya. Rumah sakit dapat kita analogikan sebagai makhluk hidup yang harus berinteraksi dengan lingkungan yang berubah tersebut.

Penyusunan dokumen Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Tahun 2026 mengacu pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 86 Tahun 2017 tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Peraturan Daerah Tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah dan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, Serta Tata Cara Perubahan Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah, Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah dan Rencana Kerja Pemerintah Daerah. Perencanaan pembangunan daerah sebagaimana dimaksud undang-undang, disusun oleh pemerintah daerah provinsi, kabupaten/kota sesuai dengan kewenangannya yang dilaksanakan oleh Badan Perencana Pembangunan Daerah.

Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan Tahun 2026 adalah dokumen perencanaan bisnis dan penganggaran yang berisi program, kegiatan, target kinerja dan anggaran yang dilaksanakan pada tahun 2026. RBA/Rencana Kerja

RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan mengacu pada dokumen Rancangan Rencana Strategi Bisnis (RSB) RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan tahun 2025-2029, menggambarkan program kerja strategis tahunan yang merupakan upaya konkrit utama dalam mewujudkan sasaran strategis sehingga dapat dijadikan sebagai pedoman untuk menjalankan kegiatan operasional rumah sakit pada tahun anggaran 2026.

Salah satu sasaran strategis RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan adalah meningkatnya kualitas pelayanan. Peningkatan kualitas pelayanan tersebut berbanding lurus dengan pengelolaan yang tepat terhadap perencanaan dan penganggarannya. Diharapkan dokumen Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) tahun 2026 ini dapat dipergunakan atau dimanfaatkan sebagai salah satu dasar pengambilan kebijakan dalam meningkatkan kinerja RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan.

Ucapan terima kasih kepada semua pihak yang terlibat dalam proses penyusunan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan. Diharapkan dokumen ini dapat memberikan kontribusi untuk kemajuan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan.

Pasuruan, 30 Juli 2025

Direktur RSUD dr. R. Soedarsono
Kota Pasuruan



Dr. M. Burhan, MMRS

Pembina Tk. 1

NIP. 19700414 200604 1 011

DAFTAR ISI

	Halaman
KEPUTUSAN DIREKTUR.....	ii
KATA PENGANTAR.....	viii
DAFTAR ISI.....	x
DAFTAR TABEL.....	xi
LEMBAR PENGESAHAN DEWAN PENGAWAS.....	xii
BAB I PENDAHULUAN.....	1
1.1 Latar Belakang.....	1
1.2 Landasan Hukum.....	2
1.3 Maksud dan Tujuan.....	5
1.4 Sistematika Penulisan.....	6
BAB II HASIL EVALUASI RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN (RBA) RSUD dr. R. SOEDARSONO KOTA PASURUAN TAHUN LALU.....	10
2.1 Evaluasi Pelaksanaan RBA Tahun Lalu dan Capaian Renstra Perangkat Daerah.....	10
2.2 Laporan Realisasi Perangkat Daerah.....	10
2.3 Analisis Kinerja Pelayanan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan.....	31
2.4 Isu-Isu Penting Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan.....	35
2.5 Review terhadap Rancangan Awal Rencana Kerja Perangkat Daerah (RKPD).....	39
BAB III TUJUAN DAN SASARAN PERANGKAT DAERAH.....	43
3.1 Telaahan Kebijakan Nasional.....	43
3.2 Tujuan Sasaran Renja RSUD.....	47
BAB IV RENCANA KERJA DAN PENDANAAN PERANGKAT DAERAH.....	49
BAB V PENUTUP.....	55

DAFTAR TABEL

Halaman

Tabel 2.1 Rekapitulasi Evaluasi Hasil Pelaksanaan Renja.....	13
Tabel 2.2 Pencapaian Kinerja Pelayanan PD RSUD.....	32
Tabel 2.3 Review terhadap Rancangan Awal RKPD.....	41
Tabel 3.1 Prioritas dan Sasaran RSUD dr. R. Soedarsono.....	46
Tabel 3.2 Tujuan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan.....	47
Tabel 3.3 Sasaran RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan.....	48
Tabel 3.4 Indikator Kinerja Utama RSUD dr. R. Soedarsono.....	48
Tabel 4.1 Rumusan Rencana Program dan Kegiatan.....	51
Tabel 5.1 Ambang Batas Belanja Tahun 2020-2024.....	57
Tabel 5.2 Ringkasan Pendapatan dan Belanja/Pembiayaan.....	57
Tabel 5.3 Laporan Arus Kas Tahun 2024 dan Target Tahun 2025..	58

LEMBAR PENGESAHAN DEWAN PENGAWAS

**RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN (RBA)
TAHUN 2026
RSUD dr. R. SOEDARSONO KOTA PASURUAN**

Pasuruan, 30 Juli 2025

Mengesahkan,

DEWAN PENGAWAS
RSUD dr. R. SOEDARSONO
KOTA PASURUAN



Drs. Mochamad Amien, MM
Ketua

DIREKTUR
RSUD dr. R. SOEDARSONO
KOTA PASURUAN



Drs. M. Burhan, MMRS
NIP. 19700414 200604 1 011

BAB I

PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang

Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) merupakan dokumen perencanaan tahunan yang disusun oleh setiap organisasi perangkat daerah sebagai pedoman dalam pelaksanaan kegiatan selama satu tahun anggaran. Dokumen ini menjadi bagian integral dalam sistem perencanaan pembangunan nasional dan daerah yang mengacu pada visi, misi, serta tujuan strategis jangka menengah yang telah ditetapkan dalam Rencana Strategis (Renstra) perangkat daerah.

Sebagai rumah sakit milik pemerintah daerah, RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan memiliki peran vital dalam penyelenggaraan pelayanan kesehatan masyarakat yang berkualitas, merata, dan terjangkau. Dalam konteks pembangunan kesehatan daerah, RSUD dr. R. Soedarsono berfungsi tidak hanya sebagai penyedia layanan medis, tetapi juga sebagai institusi strategis dalam mendukung pencapaian indikator kesehatan masyarakat Kota Pasuruan.

Penyusunan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Tahun 2026 RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan dilatarbelakangi oleh kebutuhan untuk memastikan bahwa seluruh program dan kegiatan rumah sakit sejalan dengan arah kebijakan pembangunan daerah sebagaimana tertuang dalam Rancangan Akhir RPJMD Kota Pasuruan Tahun 2025–2029 serta Rancangan Rencana Strategis RSUD yang berlaku. Dokumen ini juga disusun dengan mempertimbangkan dinamika kebutuhan layanan kesehatan, perkembangan teknologi medis, serta arah kebijakan nasional, khususnya dalam mendukung implementasi Program KJSU-KIA dan transformasi layanan melalui sistem Kelas Rawat Inap Standar

(KRIS). Hal ini menjadi bagian dari upaya berkelanjutan untuk meningkatkan akses, mutu, dan pemerataan pelayanan kesehatan yang responsif terhadap tantangan dan kebutuhan masyarakat masa kini.

Selain itu, penyusunan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) tahun 2026 ini juga dimaksudkan untuk meningkatkan akuntabilitas, transparansi, dan efisiensi penggunaan sumber daya rumah sakit, serta sebagai dasar dalam penganggaran dan pelaksanaan kegiatan tahun anggaran mendatang. Keterlibatan berbagai pemangku kepentingan dalam proses perencanaan juga menjadi aspek penting dalam memastikan bahwa rencana kerja yang disusun benar-benar menjawab kebutuhan masyarakat.

Dengan tersusunnya dokumen Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) ini, diharapkan RSUD dr. R. Soedarsono dapat menjalankan fungsi dan tugasnya secara optimal, meningkatkan mutu pelayanan, serta berkontribusi nyata dalam peningkatan derajat kesehatan masyarakat di Kota Pasuruan.

1.2 Landasan Hukum

Adapun yang menjadi landasan hukum RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan dalam menyusun Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Tahun 2026 adalah sebagai berikut:

1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 47, Tambahan Lembaran negara Republik Indonesia Nomor 4286);
2. Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 104, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4421);

3. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintah Daerah sebagaimana telah diubah dalam Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang 2 Tahun 2014 (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244);
4. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2023 tentang Kesehatan;
5. Peraturan Pemerintah Nomor 39 Tahun 2006 tentang Tata Cara Pengendalian dan Evaluasi Pelaksanaan Rencana Pembangunan;
6. Peraturan Pemerintah Nomor 38 Tahun 2007 tentang Pembagian Urusan Pemerintah antara Pemerintah, Pemerintah Daerah Provinsi dan Pemerintah Daerah Kabupaten/Kota (Lembaran Negara Tahun 2007 Nomor 82, Tambahan Lembaran Negara Nomor 4737);
7. Peraturan Pemerintah Nomor 41 Tahun 2007 tentang Organisasi Perangkat Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2007 Nomor 89 Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4741);
8. Peraturan Pemerintah Nomor 13 Tahun 2019 tentang Laporan dan Evaluasi Penyelenggaraan Pemerintah Daerah;
9. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2008 tentang Tahapan, Tata Cara Penyusunan, Pengendalian, dan Evaluasi Pelaksanaan Rencana Pembangunan Daerah;
10. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 86 Tahun 2017 tentang Tata Cara Perencanaan, Pengendalian dan Evaluasi Pembangunan Daerah, Tata Cara Evaluasi Rancangan Peraturan Daerah tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah dan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah, serta Tata Cara Perubahan Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah, Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah dan Rencana Kerja Pemerintah Daerah
11. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 53 Tahun 2014 tentang Petunjuk

- Teknis Perjanjian Kinerja, Pelaporan Kinerja dan Tata Cara Reviu atas Laporan Kinerja Instansi Pemerintah;
12. Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 90 Tahun 2019 tentang Klasifikasi, Kodefikasi, dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah;
 13. Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 40 Tahun 2020 tentang Pedoman Penyusunan Rencana Kerja Pemerintah Daerah Tahun 2021;
 14. Keputusan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 050-3708 Tahun 2020 tentang Hasil Pemutakhiran Klasifikasi, Kodefikasi dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah;
 15. Keputusan Menteri Kesehatan Nomor 129/Menkes/SK/II/2008 tentang Standar Pelayanan Minimal Rumah Sakit;
 16. Peraturan Menteri Kesehatan Nomor 13 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Kesehatan Nomor 21 Tahun 2020 tentang Rencana Strategis Kementerian Kesehatan Tahun 2020-2024;
 17. Peraturan Daerah Kota Pasuruan Nomor 6 Tahun 2024 tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah Kota Pasuruan Tahun 2025–2045;
 18. Peraturan Daerah Kota Pasuruan Nomor 2 Tahun 2025 tentang Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah Tahun 2025-2029;
 19. Peraturan Walikota Nomor 46 Tahun 2015 tentang Perubahan Atas Peraturan Walikota Pasuruan Nomor 73 Tahun 2011 tentang Tugas Pokok dan Fungsi Rumah Sakit Umum Daerah dr. R. Soedarsono;
 20. Peraturan Walikota Pasuruan Nomor 4 Tahun 2021 tentang Pembentukan, Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi, serta Tata Kerja Unit Organisasi Bersifat Khusus Rumah

Sakit Umum Daerah dr. R. Soedarsono pada Dinas Kesehatan Kota Pasuruan;

21. Keputusan Walikota Nomor 188/674/423.031/2012 tentang Penetapan Penerapan Status Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (PPK-BLUD) Rumah Sakit Umum Daerah dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan;
22. Keputusan Walikota Nomor 188/8/423.011/2018 tentang Penerapan Status Pola Pengelolaan Keuangan BLUD RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan;
23. Peraturan Walikota Pasuruan Nomor 26 Tahun 2025 tentang Rencana Kerja Perangkat Daerah Tahun 2026.

1.3 Maksud dan Tujuan

1. Maksud

Penyusun Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan adalah sebagai dokumen perencanaan penganggaran untuk periode sampai dengan akhir tahun anggaran dan mempunyai fungsi sebagai pedoman dalam penyusunan dokumen Perencanaan Rumah Sakit Umum Daerah dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan.

2. Tujuan

- a. Menjabarkan Rencana Kegiatan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan
- b. Menjadi pedoman bagi pengelola (manajemen) RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan dalam melaksanakan seluruh kegiatan rumah sakit sampai dengan akhir Tahun 2025
- c. Menjadi acuan bagi unit-unit kerja di RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan dalam penyusunan Rencana Kerja tahun 2026 dalam rangka penyelenggaraan pelayanan kesehatan di rumah sakit sebagai unit pelayanan publik

- d. Menciptakan kepastian dan sinergitas perencanaan program kegiatan pelayanan kesehatan dan rujukan antar sektor maupun program tingkat pemerintah dalam keterpaduan sumber pendanaan
- e. Mewujudkan efisiensi dan efektifitas dalam perencanaan alokasi sumber daya serta produktif dalam rangka peningkatan kinerja pelayanan kesehatan rumah sakit sebagai unit pelayanan publik

1.4 Sistematika Penulisan

Sistematika penulisan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan Tahun 2026 adalah sebagai berikut:

BAB I PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang

Menjelaskan secara ringkas pengertian Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Rumah Sakit Umum Daerah, Fungsi Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Rumah Sakit Umum Daerah dalam penyelenggaraan pembangunan daerah, proses penyusunan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Rumah Sakit Umum Daerah, keterkaitan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Rumah Sakit Umum Daerah dengan Dokumen Pembangunan Lainnya.

1.2 Landasan Hukum

Memuat penjelasan tentang undang-undang, peraturan pemerintah, peraturan daerah dan ketentuan peraturan lainnya tentang SOTK, kewenangan Rumah Sakit Umum Daerah, serta pedoman yang dijadikan acuan dalam penyusunan

perencanaan dan penganggaran Rumah Sakit Umum Daerah.

1.3 Maksud dan Tujuan

Memuat penjelasan tentang maksud dan tujuan dari penyusunan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Rumah Sakit Umum Daerah.

1.4 Sistematika Penulisan

Menguraikan pokok bahasan dalam penulisan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Rumah Sakit Umum Daerah, serta susunan garis besar isi dokumen.

BAB II HASIL EVALUASI RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN (RBA) PERANGKAT DAERAH TAHUN LALU

2.1 Evaluasi Pelaksanaan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Perangkat Daerah Tahun Lalu dan Capaian Renstra Perangkat Daerah

Berisikan kajian (review) terhadap hasil evaluasi pelaksanaan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) tahun lalu 2024 dan perkiraan capaian tahun berjalan tahun 2025. Faktor pendorong, faktor penghambat, serta tindak lanjut atas hasil evaluasi tersebut.

2.2 Laporan Realisasi Perangkat Daerah

Pokok-pokok materi yang disajikan dalam bab ini, antara lain:

1. Realisasi program/kegiatan yang tidak memenuhi target kinerja hasil/keluaran yang direncanakan;
2. Realisasi program/kegiatan yang telah memenuhi target kinerja hasil/keluaran yang direncanakan;

3. Realisasi program/kegiatan yang melebihi target kinerja hasil/keluaran yang direncanakan;
4. Faktor-faktor penyebab tidak tercapainya, terpenuhinya atau melebihi target kinerja program/kegiatan
5. Implikasi yang timbul terhadap target capaian program Renstra Perangkat Daerah; dan
6. Kebijakan/tindakan perencanaan dan penganggaran yang perlu diambil untuk mengatasi faktor-faktor penyebab tersebut.

2.3 Analisis Kinerja Pelayanan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

Kajian ini memuat capaian kinerja pelayanan Perangkat Daerah berdasarkan indikator kinerja yang sudah ditentukan dalam NSPK, SPM maupun IKK. Indikator yang dikaji disesuaikan dengan tugas dan fungsi RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan serta ketentuan peraturan perundang-undangan yang terkait dengan kinerja pelayanan.

2.4 Isu-isu Penting Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

Evaluasi kinerja pelayanan Perangkat Daerah mencakup tingkat pencapaian dan isu kritis, sinergi antar tingkat pemerintahan, permasalahan dan hambatan pelaksanaan tugas, dampaknya terhadap visi-misi kepala daerah serta target nasional/internasional (NSPK, SPM, SDGs), tantangan dan peluang peningkatan layanan, serta rumusan dalam isu-isu strategis sebagai rekomendasi program prioritas tahun berikutnya.

2.5 Review terhadap Rancangan Awal RKPD

Proses membandingkan rancangan awal RKPD dengan hasil analisis kebutuhan dilakukan untuk memastikan kesesuaian program dengan kondisi riil, yang menghasilkan temuan berupa usulan program baru serta penyesuaian volume, anggaran, dan prioritas kegiatan.

BAB III TUJUAN DAN SASARAN PERANGKAT DAERAH

3.1 Telaahan terhadap Kebijakan Nasional

Telaahan terhadap kebijakan nasional dan sebagaimana dimaksud, yaitu penelaahan yang menyangkut arah kebijakan dan prioritas pembangunan nasional dan yang terkait dengan tugas pokok dan fungsi Perangkat Daerah.

3.2 Tujuan dan Sasaran Renja Perangkat Daerah

Perumusan tujuan dan sasaran didasarkan atas rumusan isu-isu penting penyelenggaraan tugas dan fungsi Perangkat Daerah yang dikaitkan dengan sasaran target kinerja Renstra Perangkat Daerah

BAB IV RENCANA KERJA DAN PENDANAAN PERANGKAT DAERAH

Berisikan rencana program/kegiatan/sub kegiatan yang sesuai dengan hasil input di SIPD RI

BAB V PENUTUP

Berisikan catatan penting, kaidah-kaidah pelaksanaan, dan rencana tindak lanjut Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Tahun 2026 RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

BAB II
HASIL EVALUASI RENCANA BISNIS DAN ANGGARAN (RBA)
RSUD dr. R. SOEDARSONO KOTA PASURUAN TAHUN LALU

2.1 Evaluasi Pelaksanaan Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA) Perangkat Daerah Tahun Lalu dan Capaian Renstra Perangkat Daerah

Berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2008 tentang Tahapan, Tata Cara Penyusunan, Pengendalian, dan Evaluasi Pelaksanaan Rencana Pembangunan Daerah, setiap dokumen perencanaan wajib dievaluasi dalam pelaksanaannya. Evaluasi terhadap kinerja RSUD dr. R. Soedarsono tahun 2024 dihasilkan bahwa rata-rata capaian kinerja program rumah sakit sebesar 96,36% (sangat tinggi) dan rata-rata realisasi anggaran program rumah sakit sebesar 95,06% (sangat tinggi). Selanjutnya evaluasi pelaksanaan rencana kerja rumah sakit hingga triwulan I Tahun 2025 mencakup 3 (tiga) aspek utama, yaitu kebijakan perencanaan program dan kegiatan, pelaksanaan rencana program dan kegiatan, serta hasil dari rencana program dan kegiatan tersebut. Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD) dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan diselenggarakan melalui 2 program, 2 kegiatan, 3 sub kegiatan, dan 50 sub-sub kegiatan Badan Layanan Umum Daerah (BLUD), dilaksanakan melalui anggaran BLUD, DAK, dan DBHCHT Tahun Anggaran 2025. Target pendapatan BLUD RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan pada Tahun 2025 sebesar Rp 90.401.239.083,00 dengan realisasi pendapatan sampai dengan 31 Maret tahun 2025 sebesar Rp 21.519.416.567,52 atau 23,80 %.

2.2 Laporan Realisasi Perangkat Daerah

Rekapitulasi Evaluasi Hasil Pelaksanaan Renja Perangkat Daerah dan Pencapaian Renstra Perangkat Daerah s/d Triwulan I

Tahun 2025 Provinsi/Kabupaten/Kota disimpulkan bahwa secara keseluruhan, tingkat capaian kinerja program pada Urusan Pemerintahan Bidang Kesehatan terhadap target Rencana Kerja Perangkat Daerah (RKPD), telah mencapai rata-rata kinerja program Prioritas RKPD Kab/Kota sebesar 65,09% (Sedang) dengan rata-rata realisasi anggaran program prioritas RKPD Kab/Kota sebesar 18,97% (Sangat Rendah). Hal ini dikarenakan:

1. Program Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Kabupaten/Kota

Pelaksanaan Program Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Kabupaten/Kota diukur dengan 1 (satu) indikator yaitu:

1. *Cost Recovery Rate* (CRR). Pada triwulan I Tahun 2025 ditargetkan sebesar 107,69% dan terealisasi 102,61% atau tercapai 95,28%. Capaian ini berdasarkan pada perbandingan total pendapatan operasional rumah sakit triwulan I tahun 2025 dengan total pembiayaan operasional rumah sakit triwulan I Tahun 2025. Ketidakcapaian target indikator ini disebabkan karena data yang ditampilkan saat ini masih bersumber dari triwulan I tahun 2025, sehingga hasilnya masih belum mencerminkan kondisi keseluruhan tahun. Seiring berjalannya waktu dan dengan adanya pembaruan data di akhir tahun, hasilnya diperkirakan akan menunjukkan perbaikan yang signifikan.

2. Program Pemenuhan Upaya Kesehatan Perorangan dan Upaya Kesehatan Masyarakat

Pelaksanaan Program Pemenuhan Upaya Kesehatan Perorangan dan Upaya Kesehatan Masyarakat diukur dengan 1 (satu) indikator yaitu:

1. Persentase Standar Pelayanan Minimal (SPM) yang tercapai. Pada tahun 2025 ditargetkan sebesar 90,84% dan 90,91% sehingga capaiannya sebesar 100%. Capaian ini berdasarkan pada pengukuran 99 indikator SPM, dan yang

tercapai sejumlah 90 indikator. Ketercapaian ini berdasarkan pada terpenuhinya pelayanan kesehatan kepada masyarakat sesuai dengan Standar Pelayanan Minimal (SPM).

Hasil evaluasi Renja tahun 2025 menjadi dasar dalam menentukan arah perencanaan dan pelaksanaan program/kegiatan tahun 2026 pada RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan. Guna mencapai target yang telah ditetapkan, diperlukan dukungan dari aspek perencanaan, sumber daya manusia, sarana prasarana pendukung, dan anggaran yang memadai sebagaimana dapat dilihat pada tabel 2.1 berikut:

Tabel 2.1

Rekapitulasi Evaluasi Hasil Pelaksanaan Renja Perangkat Daerah dan Pencapaian Renstra Perangkat Daerah s/d
Tribulan I Tahun 2025 Provinsi/Kabupaten/Kota

Perangkat Daerah: RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
1	0	Tujuan 1 Meningkatkan kesehatan masyarakat melalui kinerja rumah sakit	Indeks Kepuasan Masyarakat (IKM)	85,98	85,08	80,45	82,99	103,16	81,27	83,02	96,56
		Sasaran 1.1 Terwujudnya pelayanan kesehatan lanjutan yang berkualitas kepada masyarakat	Persentase Ketercapaian Indikator Nasional Mutu Rumah Sakit	92,99	84,62	84,34	84,62	100,33	84,51	78,63	84,56
		Sasaran 1.2	Nilai SAKIP SKPD	N/A	82,70	83,50	83,80	100,36	84,00	0,00	0,00
		Meningkatnya sistem tata kelola pemerintahan yang baik dalam menjamin pelayanan prima	Persentase temuan anggaran yang ditindaklanjuti	N/A	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
			Persentase rata-rata ketercapaian pelaksanaan program dukungan sasaran SKPD	N/A	96,30	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
		Tujuan 2 Meningkatkan Kualitas Manajerial Rumah Sakit	Nilai akreditasi rumah sakit	89,70	89,70	89,61	89,70	100,10	89,65	0,00	0,00%

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
		Sasaran 2 Meningkatnya pemenuhan standar pelayanan minimal di rumah sakit	Persentase Peningkatan Capaian Indikator SPM	2,30	2,56	2,20	2,50	113,64	2,25	0,00	0,00%
2	1.02.01	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	Persentase kebutuhan penunjang pemerintahan yang terfasilitasi	100	100	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00%
			Cost Recovery Rate (CRR)	108,77	91,47	106,63	92,25	86,51	107,69	102,61	94,34
3	1.02.01 .2.02	Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase laporan keuangan yang tersusun tepat waktu	100	100	100,00	100,00	100,00	N/A	N/A	N/A
4	1.02.01 .2.02.0 001	Penyediaan gaji tunjangan ASN	Jumlah pegawai negeri sipil RSUD dr.R. Soedarsono yang terbayarkan gajinya setiap bulan	356	309	356,00	356,00	100,00	N/A	N/A	N/A
	1.02.01 .2.08	Kegiatan Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	Persentase terpenuhinya jasa penunjang layanan perkantoran	100	100	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
5	1.02.01 .2.08.0 004	Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Tenaga Pendukung Perkantoran	Jumlah laporan penyediaan jasa pelayanan umum kantor yang disediakan	24,00	12,00	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
6	1.02.01 .2.10	Kegiatan Peningkatan Pelayanan BLUD	Sales Growth Rate (SGR)	7,37	3,09	0,39	1,75	448,72	3,88	-0,15	-2,04
7	1.02.01 .2.10.0 1	Sub Kegiatan Pelayanan dan Penunjang Pelayanan BLUD	Jumlah BLUD yang Menyediakan Pelayanan dan Penunjang Kesehatan	12,00	1	1,00	1,00	100,00	12,00	12,00	100,00
8	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.01. 01	Sub Sub Kegiatan Penyusunan dokumen perencanaan BLUD	Jumlah dokumen perencanaan kinerja rumah sakit yang disusun	20,00	4	3,00	3,00	100,00	4,00	0,00	0,00
9	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.01. 14	Sub Sub Kegiatan Evaluasi Kinerja BLUD	Jumlah Rekomendasi Atas Hasil Audit Keuangan dan Audit Kinerja Rumah Sakit oleh Auditor	20,00	4	4,00	4,00	100,00	4,00	1,00	5,00
			Jumlah Dokumen SAK di Unit Pelayanan Keperawatan yang Direview	160,00	0,00	N/A	N/A	N/A	32,00	0,00	0,00
			Jumlah dokumen monitoring dan evaluasi perencanaan kinerja rumah sakit yang disusun	12,00	0,00	4,00	4,00	100,00	4,00	0,00	0,00

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
10	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.02. 01	Sub Sub Kegiatan Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah tenaga ASN rumah sakit yang memperoleh insentif jasa pelayanan (remunerasi)	405,00	309,00	342,00	342,00	100,00	360,00	333,00	82,22
11	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.02. 09	Sub Sub Penyediaan gaji dan tunjangan non ASN	Jumlah tenaga Non ASN rumah sakit yang memperoleh gaji dan tunjangan	405,00	397,00	421,00	415,00	98,57	443,00	413,00	101,97
12	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.02. 12	Sub Sub Kegiatan Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi BLUD	Jumlah orang yang terfasilitasi dalam kegiatan koordinasi	300,00	N/A	100,00	60,00	60,00	100,00	0,00	0,00
13	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.03. 04	Sub Sub Kegiatan Pembinaan, pengawasan, dan pengendalian barang milik daerah pada SKPD dan BLUD	Jumlah barang milik daerah yang dikendalikan	6,00	N/A	N/A	N/A	N/A	3,00	0,00	0,00
14	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.04. 09	Sub Sub Kegiatan Analisa dan pengembangan pendapatan BLUD serta penyusunan kebijakan pendapatan BLUD	Jumlah pengembangan pendapatan dan penyusunan kebijakan yang terlaksana	3,00	1,00	N/A	N/A	N/A	1,00	0,00	0,00

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
15	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.05. 02	Sub Sub Kegiatan Pengadaan pakaian dinas beserta atribut kelengkapannya	Jumlah seragam yang dibeli	4,00	12,00	12,00	2,00	16,67	2,00	0,00	0,00
16	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.05. 05	sub sub kegiatan monitoring, evaluasi, dan penilaian kinerja pegawai	Jumlah tenaga perawat yang melakukan kegiatan supervisi di pelayanan rawat inap	200,00	60,00	60,00	60,00	100,00	60,00	0,00	0,00
17	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.05. 09	Sub Sub Kegiatan Pendidikan dan Pelatihan Pegawai Berdasarkan Tugas dan Fungsi	Jumlah pegawai mengikuti inhouse pendidikan	2,00	N/A	N/A	N/A	N/A	1,00	0,00	0,00
18	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.06. 01	Sub Sub kegiatan penyediaan komponen instalasi listrik/penerangan bangunan kantor	Jumlah komponen instalasi listrik yang disediakan	89,00	N/A	N/A	N/A	N/A	4,00	3,00	3,37
			Jumlah pompa yang disediakan	2,00	N/A	N/A	N/A	N/A	4,00	2,00	100,00
			jumlah peralatan rumah tangga yang tersedia	8,00	N/A	N/A	N/A	N/A	7,00	1,00	12,50
			Jumlah komponen instalasi air	2,00	N/A	N/A	N/A	N/A	1,00	1,00	50,00

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
			Jumlah komponen instalasi listrik, air, dan telepon yang tersedia menurut jenisnya	N/A	93,00	117,00	85,00	72,65	N/A	N/A	N/A
19	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.06. 02	Sub Sub Kegiatan Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	jumlah peralatan dan perlengkapan kantor yang dibeli	20,00	95	6,00	6,00	100,00	85,00	40,00	200
20	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.06. 03	Sub Sub Kegiatan Penyediaan peralatan rumah tangga	Jumlah komponen peralatan rumah tangga yang dibeli	126,00	0,00	126,00	126,00	100,00	126,00	36,00	28,57
21	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.06. 05	Sub Sub Kegiatan Penyediaan barang cetak dan penggandaan	Jumlah cetakan dan penggandaan yang tersedia menurut jenisnya	120,00	0,00	27,00	27,00	100,00	25,00	8,00	6,66
22	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.06. 08	Sub Sub Kegiatan Fasilitas Kunjungan Tamu	Jumlah tamu yang terfasilitasi	1.120,00	460,00	450,00	375,00	83,33	450,00	75,00	6,70

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
23	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.06. 09	Sub Sub Kegiatan Penyelenggaraan rapat koordinasi dan konsultasi SKPD dan/atau BLUD	Jumlah orang yang terfasilitasi	9.936,00	1.107,00	3312,00	3115,00	94,05	4.513,00	764,00	7,69
24	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.06. 10	Sub Sub Kegiatan Penatausahaan arsip dinamis pada SKPD dan/atau BLUD	Jumlah arsip yang dikendalikan	12,00	N/A	4,00	3,00	75,00	3,00	0,00	0,00
25	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.06. 12	Sub Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Konsultan	Jumlah dokumen laporan konsultasi hukum	2,00	N/A	N/A	N/A	N/A	1,00	0,00	0,00
26	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.07. 05	Sub Sub Kegiatan Pengadaan Mebel	Jumlah mebel yang dibeli	632,00	142,00	232,00	408,00	175,86	18,00	5,00	0,79
27	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.07. 06	Sub Sub Kegiatan Pengadaan peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah alat/instrumen kesehatan dan kedokteran yang dibeli	36,00	23,00	39,00	32,00	82,05	29,00	0,00	0,00

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
28	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.07. 11	Sub Sub Kegiatan Pengadaan Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor Atau Bangunan Lainnya	Jumlah sarana prasarana pendukung yang dibangun	8,00	1,00	2,00	2,00	100,00	1,00	0,00	0,00
			Jumlah dokumen perencanaan yang disusun	6,00	N/A	4,00	2,00	50,00	1,00	0,00	0,00
			Jumlah dokumen pengawasan yang disusun	9,00	N/A	1,00	1,00	100,00	1,00	0,00	0,00
29	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.08. 01	Sub Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah materai yang tersedia dan pengiriman dokumen	6.500,00	1390,00	2120,00	2.093,0 0	98,73	2.320,00	1.048,00	16,12
30	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.08. 02	Sub Sub Kegiatan Penyediaan Jasa komunikasi, Sumber Daya Air, dan Listrik	Jumlah Jasa Komunikasi, Listrik dan Air yang Tersedia	60,00	12,00	12,00	12,00	100,00	12,00	1,00	1,67
31	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.08. 04	Sub Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah jasa outsourcing yang dilaksanakan	2,00	N/A	N/A	N/A	N/A	3,00	1,00	50,00

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
32	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.09. 01	Sub Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan	Jumlah kendaraan dinas yang dipelihara dan terurus izinnya selama 1 tahun	52,00	10,00	14,00	14,00	100,00	14,00	5,00	9,62
33	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.09. 02	Sub Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah kendaraan ambulans yang dipelihara dan terurus izinnya selama 1 tahun	22,00	6,00	6,00	6,00	100,00	6,00	6,00	27,27
34	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.09. 03	Sub Sub kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan dan Perizinan Alat Besar	Jumlah peralatan besar yang dipelihara dan terurus ijin selama 1 tahun	9,00	4,00	4,00	4,00	100,00	4,00	0,00	0,00
35	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.09. 05	Sub Sub Kegiatan Pemeliharaan Mebel	Jumlah Mebeler Rumah Sakit yang Dipelihara	284,00	31,00	68,00	127,00	186,76	45,00	11,00	15,49

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
36	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.09. 06	Sub Sub Kegiatan Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Jumlah jenis peralatan dan mesin lainnya yang dipelihara	14,00	15,00	14,00	14,00	100,00	9,00	1,00	7,14
			Jumlah ruangan yang dipelihara	8,00	N/A	N/A	N/A	N/A	4,00	0,00	0,00
			Jumlah kontrak service	2,00	N/A	N/A	N/A	N/A	1,00	0,00	0,00
37	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.09. 09	Sub Sub Kegiatan Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	Jumlah renovasi/rehabilitasi yang dilaksanakan	18,00	2,00	7,00	6,00	85,71	2,00	1,00	5,56
			Jumlah termin yang dibayar	3,00	N/A	1,00	1,00	100,00	1,00	0,00	0,00
			Jumlah dokumen pengawasan yang disusun	15,00	N/A	5,00	5,00	100,00	2,00	0,00	0,00
38	1.02.01 .2.10.0 1.00.01 .01.09. 11	Sub Sub kegiatan pemeliharaan/rehabilitasi sarana dan prasarana pendukung gedung kantor atau bangunan lainnya	Jumlah renovasi/rehabilitasi sarana dan prasarana rumah sakit yang dilaksanakan	3,00	1,00	1,00	1,00	100,00	1,00	1,00	33,33
			Jumlah bulan tenaga kebersihan yang dibayarkan gajinya	36,00	N/A	12,00	12,00	100,00	12,00	0,00	0,00

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
39	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.01. 01	Sub Sub Kegiatan Pelayanan Medik Umum	Jumlah kegiatan pemberdayaan manusia Kesehatan	3,00	N/A	1,00	0,00	0,00	4,00	4,00	133,33
40	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.01. 02	Sub Sub Kegiatan Asuhan Keperawatan Generalis	Jumlah tenaga perawat yang melakukan kegiatan asuhan keperawatan generalis	120,00	N/A	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00
41	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 01	Sub Sub pelayanan farmasi	Jumlah obat yang dibeli menurut jenisnya	748,00	513,00	748,00	689,00	92,11	720,00	720,00	96,26
42	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 02	Sub Sub Kegiatan Pelayanan Laundry/Binatu	Jumlah bahan laundry yang dibeli menurut jenisnya	7,00	6,00	7,00	7,00	100,00	8,00	0,00	0,00
			Jumlah bahan binatu yang disediakan	81,00	N/A	20,00	20,00	100,00	43,00	0,00	0,00
43	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 03	Sub Sub Kegiatan Pengolahan Makanan/Gizi	Jumlah bahan makanan dan minuman bagi pasien yang dibeli menurut jenisnya	119,00	135,00	215,00	150,00	69,77	212,00	90,00	75,63

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
44	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 04	Sub Sub Kegiatan Pemeliharaan Sarana Prasarana dan Alat Kesehatan	Jumlah alat kesehatan dan penunjang kesehatan yang tersedia	275,00	71,00	71,00	71,00	100,00	60,00	5,00	1,82
			Jumlah alat kesehatan dan penunjang kesehatan yang terkalibrasi	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	0,00
45	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 05	Sub Sub Kegiatan Informasi dan Komunikasi	Jumlah Informasi dan Komunikasi yang dilayani	6,00	N/A	1,00	1,00	100,00	2,00	0,00	0,00
			Jumlah rapat pembahasan penanganan pengaduan dan kerjasama dengan pihak lain	30,00	N/A	10,00	5,00	50,00	20,00	4,00	13,33
46	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 06	Sub Sub Kegiatan Pelayanan Pemulasaran Jenazah	Jumlah jenazah yang dirawat	3.440,00	720,00	500,00	65,00	13,00	500,00	9,00	0,26
47	1.02.01 .2.10.0 1.02.01	Sub Sub Kegiatan Pelayanan nonmedik lainnya	Jumlah tenaga kerja rumah sakit yang mendapatkan vaksin influenza	1.260,00	120,00	420,00	0,00	0,00	420,00	0,00	0,00

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
	.02.03.07		Jumlah tenaga kerja rumah sakit di unit pelayanan yang mendapatkan swab rectal	57,00	15,00	19,00	13,00	68,42	19,00	0,00	0,00
48	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 08	Sub Sub Kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Rumah Sakit	Jumlah elemen penilaian akreditasi rumah sakit versi Kemenkes	22,00	0,00	22,00	22,00	100,00	22,00	22,00	100,00
49	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 12	Sub Sub Kegiatan Pengelolaan Sistem Informasi Kesehatan	Jumlah jenis alat dan bahan untuk mengelola sistem informasi manajemen rumah sakit	35,00	49,00	35,00	31,00	88,57	22,00	19,00	54,29
			Jumlah langganan cloud server untuk penyimpanan aplikasi sistem informasi rumah sakit	24,00	N/A	N/A	N/A	N/A	12,00	0,00	0,00
50	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 13	Sub Sub Kegiatan Pengadaan alat/perangkat sistem informasi kesehatan dan jaringan internet	Jumlah peralatan untuk mendukung sistem informasi kesehatan dan jaringan internet rumah sakit	12,00	12,00	12,00	12,00	100,00	11,00	0,00	0,00

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
			Jumlah instalasi jaringan untuk mendukung sistem informasi rumah sakit	4,00	N/A	N/A	N/A	N/A	2,00	0,00	0,00
51	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 14	Sub Sub Kegiatan Pengendalian dan Pengawasan serta Tindak Lanjut Pengawasan Perizinan Rumah Sakit Kelas C, D dan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Lainnya	Jumlah izin yang diterbitkan	3,00	1,00	4,00	2,00	50,00	2,00	0,00	0,00
			Jumlah jasa konsultasi perizinan bangunan gedung	3,00	N/A	1,00	1,00	100,00	1,00	0,00	0,00
			Jumlah rapat pembahasan perizinan	12,00	N/A	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00
52	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 16	Sub Sub Kegiatan Peningkatan Mutu Pelayanan Rumah Sakit	Jumlah pemeriksaan kesehatan lingkungan rumah sakit menurut jenisnya	16,00	16,00	1,00	1,00	100,00	12,00	2,00	12,50
			Jumlah pengelolaan limbah menurut jenisnya	2,00	2,00	4,00	4,00	100,00	4,00	4,00	200,00
			Jumlah jasa konsultasi pelaksanaan Survei Kepuasan Masyarakat (SKM)	2,00	N/A	N/A	N/A	N/A	1,00	1,00	50,00
			Jumlah pelaksanaan pemantapan mutu eksternal (PME)	4,00	N/A	N/A	N/A	N/A	2,00	2,00	50,00

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
53	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 21	Sub Sub Kegiatan Pemenuhan Kebutuhan Sumber Daya Manusia Kesehatan Sesuai Standar	Jumlah dokumen SOP yang dicetak	64,00	N/A	N/A	N/A	N/A	32,00	0,00	0,00
54	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 22	Sub Sub Kegiatan Pembinaan dan Pengawasan Sumber Daya Manusia Kesehatan	Jumlah pegawai yang mengikuti In House training	2.300,00	505,00	475,00	391,00	82,32	350,00	189,00	8,22
			Jumlah pegawai yang mengikuti Ex House Training	138,00	91,00	72,00	142,00	197,22	35,00	26,00	18,84
55	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 33	Sub Sub Kegiatan Peningkatan Upaya Promosi Kesehatan, Advokasi, Kemitraan dan Pemberdayaan Masyarakat	Jumlah media promosi kesehatan	12,00	13,00	12,00	9,00	75,00	13,00	7,00	58,33
			Jumlah acara/event/kegiatan yang dilaksanakan	6,00	N/A	6,00	3,00	50,00	4,00	0,00	0,00
56	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 40	Sub Sub Kegiatan Pengadaan Bahan Habis Pakai	Jumlah bahan habis pakai, darah, dan oksigen yang dibeli menurut jenisnya	507,00	407,00	512,00	512,00	100,00	512,00	383,00	75,54
			Jumlah bahan dan alat laboratorium yang dibeli menurut jenisnya	165,00	211,00	204,00	154,00	75,49	204,00	153,00	92,73

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
			Jumlah bahan dan alat radiologi yang dibeli menurut jenisnya	2,00	2,00	2,00	2,00	100,00	2,00	2,00	100,00
57	1.02.01 .2.10.0 1.02.01 .02.03. 41	Sub Sub Kegiatan Pembinaan Pelaksanaan Upaya Pelayanan Kesehatan	Jumlah rekomendasi atas kinerja rumah sakit oleh Dewan Pengawas	20,00	0,00	4,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00
			Jumlah kegiatan Pemberdayaan Komite Medik	6,00	1,00	1,00	1,00	100,00	2,00	1,00	16,67
			Jumlah kegiatan Pemberdayaan Komite Farmasi	5,00	1,00	1,00	1,00	100,00	2,00	0,00	0,00
			Jumlah kegiatan Pemberdayaan Komite K3RS	5,00	1,00	1,00	1,00	100,00	4,00	0,00	0,00
			Jumlah kegiatan Pemberdayaan Komite PPI	7,00	2,00	2,00	2,00	100,00	4,00	1,00	14,29
			Jumlah kegiatan Pemberdayaan Komite Mutu dan Keselamatan Pasien (PMKP)	7,00	2,00	2,00	2,00	100,00	4,00	0,00	0,00
			Jumlah kegiatan Pemberdayaan Komite Keperawatan	5,00	1,00	1,00	1,00	100,00	2,00	0,00	0,00

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
			Jumlah kegiatan Pemberdayaan Komite Tenaga Kesehatan lainnya	5,00	1,00	1,00	1,00	100,00	2,00	0,00	0,00
			Jumlah kegiatan Pemberdayaan Komite PPRA	2,00	2,00	2,00	2,00	100,00	4,00	0,00	0,00
			Jumlah kegiatan Pemberdayaan Komite Etik dan Hukum	2,00	0,00	1,00	1,00	100,00	2,00	0,00	0,00
			Jumlah kegiatan Pemberdayaan Unit Klaim dan Jaminan	1,00	0,00	1,00	1,00	100,00	12,00	0,00	0,00
58	1.02.02	PROGRAM PEMENUHAN UPAYA KESEHATAN PERORANGAN DAN UPAYA KESEHATAN MASYARAKAT	Persentase indikator SPM yang tercapai sesuai standar	92,93	88,89	88,84	91,11	102,55	90,84	90,91	97,83
59	1.02.02.2.01	Kegiatan Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota	persentase ketersediaan sarana, prasarana dan peralatan kedokteran rumah sakit	100,00	96,61	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00

No	Kode Rekening	Urusan / Bidang Urusan Pemerintahan Daerah Dan Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Kinerja Program (Outcome) / Kegiatan (Output Kegiatan) / Sub Kegiatan (Output Sub Kegiatan)	Target Kinerja Capaian Program (Renstra PD) Tahun 2026	Realisasi Target Kinerja Hasil Program dan Keluaran Kegiatan s/d dengan 2023	Target dan Realisasi Kinerja Program dan Kegiatan Tahun 2024			Target Program dan Kegiatan (Renja Perangkat Daerah tahun 2025)	Perkiraan Realisasi Capaian Target Renstra PD s/d Tahun Berjalan	
						Target Renja PD tahun 2024	Renja PD tahun 2024	Tingkat Realisasi (%)		Realisasi Capaian Kinerja dan Anggaran Renja yang dievaluasi (2025)	Tingkat Capaian Realisasi Target Renstra (%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8=(7/6)	9	10-(5+7+9)	11=(10/4)
60	1.02.02 .2.01.1 2	Sub Kegiatan Rehabilitasi dan Pemeliharaan Rumah Sakit	Jumlah sarana, prasarana dan alat kesehatan yang telah dilakukan program rehabilitasi dan pemeliharaan oleh rumah sakit	2,00	3,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00
61	1.02.02 .2.01.1 4.00	Sub Kegiatan Pengadaan alat kesehatan/alat penunjang medik fasilitas pelayanan kesehatan	Jumlah Alat Kesehatan/Alat Penunjang Medik Fasilitas Pelayanan Kesehatan yang Disediakan	60,00	54,00	189,00	189,00	100,00	5,00	0,00	0,00

2.3 Analisis Kinerja Pelayanan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

Berisikan kajian terhadap capaian kinerja pelayanan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan berdasarkan indikator yang telah ditetapkan dalam Rencana Strategis (Renstra). Kajian tersebut digunakan untuk mengukur seberapa jauh rumah sakit telah berhasil mencapai tujuan dan sasarannya. Adapun tujuan dan sasaran RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan adalah sebagai berikut:

1. Tujuan OPD

Tujuan pertama yaitu Pelaksanaan Meningkatnya Kesehatan Masyarakat melalui Kinerja Rumah Sakit diukur dengan indikator Indeks Kepuasan Masyarakat (IKM). Tujuan kedua yaitu Pelaksanaan Meningkatnya Kualitas Manajerial Rumah Sakit diukur dengan indikator Nilai Akreditasi Rumah Sakit

2. Sasaran OPD

Sasaran pertama yaitu Pelaksanaan Terwujudnya Pelayanan Kesehatan Lanjutan yang Berkualitas Kepada Masyarakat diukur dengan indikator Persentase Ketercapaian Indikator Nasional Mutu Rumah Sakit. Sasaran kedua yaitu Pelaksanaan Meningkatnya Pemenuhan Standar Pelayanan Minimal (SPM) di Rumah Sakit diukur dengan indikator Persentase Peningkatan Capaian Indikator SPM.

Pada tahun 2025, telah dilakukan penyesuaian terhadap Tujuan dan Sasaran serta indikator kinerja sesuai dengan struktur Pohon Kinerja Tahun 2025-2029. Penyesuaian tersebut meliputi perubahan dari sebelumnya terdapat 2 (dua) Tujuan dengan 2 (dua) Sasaran menjadi 1 (satu) Tujuan dengan 2 (dua) Sasaran, sebagaimana dapat dilihat lebih lanjut pada tabel 2.2 berikut:

Tabel 2.2 Pencapaian Kinerja Pelayanan Perangkat Daerah RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

No	Indikator (IKU.SPM.IKK)	Angka/Nilai Target/Standar (IKU.SPM.IKK)	Target Renstra Perangkat Daerah				Realisasi Capaian				Proyeksi	Catatan analisis
			Tahun 2022	Tahun 2023	Tahun 2024	Tahun 2025	Tahun 2021	Tahun 2022	Tahun 2023	Tahun 2024	Tahun 2025	
1	Indeks Kepuasan Masyarakat (IKM)		80,19	80,23	80,45	81,27	81,94	84,83	85,08	82,99	85,13	Nilai IKM RSUD meningkat dari 2021 hingga 2023 berkat komitmen RSUD dalam meningkatkan mutu pelayanan. Namun, pada 2024 mengalami penurunan menjadi 82,99 karena pergantian penyedia survei dari Universitas Airlangga ke Surveyor Indonesia, yang memiliki perbedaan standar meskipun sama-sama merujuk Permen PAN-RB. Namun, pada Triwulan I 2025, nilai IKM kembali naik. RSUD optimis dapat terus meningkatkan kualitas pelayanan kepada masyarakat di masa yang akan datang
2	Nilai akreditasi rumah sakit		88,68	89,56	89,61	89,65	86,93	89,70	89,70	89,70	89,61	Akreditasi rumah sakit telah dilaksanakan pada Oktober 2022 dan berlaku selama 5 tahun, hingga tahun 2026
3	Persentase ketercapaian indikator mutu nasional rumah sakit	100%	76,50	80,33	84,34	88,56	76,92	76,92	84,62	84,62	84,34	Capaian indikator nasional mutu rumah sakit menunjukkan perbaikan mutu yang konsisten
4	Persentase peningkatan capaian indikator SPM		2,10	2,15	2,20	2,25	2,09	2,54	2,56	2,50	2,20	Capaian indikator SPM dari tahun ke tahun menunjukkan tren peningkatan, yang mencerminkan komitmen rumah sakit dalam memenuhi standar layanan kesehatan dan meningkatnya

No	Indikator (IKU.SPM.IKK)	Angka/Nilai Target/Standar (IKU.SPM.IKK)	Target Renstra Perangkat Daerah				Realisasi Capaian				Proyeksi	Catatan analisis	
			Tahun 2022	Tahun 2023	Tahun 2024	Tahun 2025	Tahun 2021	Tahun 2022	Tahun 2023	Tahun 2024	Tahun 2025		
													kualitas pelayanan secara berkelanjutan
Sesuai Pohon Kinerja dan Renstra Tahun 2025-2029													
1	Indeks Kepuasan Masyarakat (IKM)		80,19	80,23	80,45	81,27	81,94	84,83	85,08	82,99	81,27		IKM RSUD menunjukkan tren peningkatan dari 2021 hingga 2023 sebagai hasil dari upaya peningkatan mutu layanan. Penurunan pada tahun 2024 disebabkan oleh pergantian penyedia survei yang memiliki pendekatan penilaian berbeda meskipun tetap mengacu pada Permen PAN-RB. Pada Triwulan I 2025, nilai IKM kembali menunjukkan kenaikan. RSUD tetap berkomitmen untuk menjaga kualitas pelayanan, menjadikan IKM sebagai indikator utama pencapaian tujuan rumah sakit
2	Nilai akreditasi rumah sakit		88,68	89,56	89,61	81,00	86,93	89,70	89,70	89,70	81,00		Nilai akreditasi rumah sakit meningkat dari 86,93 (2021) menjadi 89,70 (2022), menunjukkan peningkatan kualitas layanan dan kepatuhan terhadap standar. Namun, target tahun 2025 diturunkan menjadi 81,00 karena perubahan Pohon Kinerja dan Rencana strategis (Renstra) 2025-2029 yang menyesuaikan fokus pada efisiensi, penyesuaian sumber daya, dan prioritas layanan baru.

No	Indikator (IKU.SPM.IKK)	Angka/Nilai Target/Standar (IKU.SPM.IKK)	Target Renstra Perangkat Daerah				Realisasi Capaian				Proyeksi	Catatan analisis
			Tahun 2022	Tahun 2023	Tahun 2024	Tahun 2025	Tahun 2021	Tahun 2022	Tahun 2023	Tahun 2024	Tahun 2025	
												Penurunan target ini mencerminkan strategi realistis untuk menghadapi tantangan internal dan eksternal serta menyiapkan langkah pengembangan berkelanjutan di masa depan
3	Persentase pemanfaatan fleksibilitas keuangan BLUD		N/A	N/A	N/A	71,80	N/A	N/A	N/A	N/A	71,80	Indikator baru yang menjadi indikator sasaran rumah sakit di Renstra tahun 2025-2029. Pemanfaatan fleksibilitas keuangan BLUD terdiri dari: indikator pergeseran anggaran, penggunaan SILPA, pemakaian ambang batas, SGR (Sales Growth Rate), Regulasi yang mendukung fleksibilitas keuangan BLUD, dan Indikator Kinerja Keuangan BLUD

2.4 Isu-Isu Penting Penyelenggaraan Tugas dan Fungsi RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

Penyelenggaraan tugas dan fungsi RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan sebagai rumah sakit rujukan tingkat kota merupakan bagian tak terpisahkan dari sistem pelayanan kesehatan yang mendukung pencapaian tujuan pembangunan daerah. Seiring meningkatnya tuntutan masyarakat terhadap mutu layanan kesehatan yang cepat, tepat, dan terjangkau, terdapat sejumlah isu penting yang perlu mendapatkan perhatian strategis dalam perencanaan tahun 2026.

a. Tingkat Kinerja Pelayanan dan Hal-Hal Kritis Terkait Pelayanan

Secara umum, kinerja pelayanan RSUD dr. R. Soedarsono menunjukkan tren positif, ditunjukkan oleh peningkatan jumlah kunjungan, indeks kepuasan pasien, serta peningkatan kapasitas layanan dan SDM. Namun demikian, sejumlah hal kritis masih memerlukan perhatian serius, antara lain keterbatasan sumber daya manusia pada beberapa spesialisasi medis, kapasitas ruang rawat yang belum sepenuhnya ideal, serta kebutuhan pembaruan peralatan medis penunjang pelayanan.

Koordinasi dan sinergi antara perangkat daerah Kota Pasuruan dengan perangkat daerah di tingkat Provinsi Jawa Timur menjadi faktor kunci dalam penguatan layanan rumah sakit. Selama ini, kerja sama telah terjalin dalam hal peningkatan rujukan, pelatihan tenaga kesehatan, serta alokasi bantuan keuangan dan peralatan. Namun, dibutuhkan mekanisme yang lebih terstruktur dan berkelanjutan dalam perencanaan lintas sektor guna mempercepat integrasi sistem layanan kesehatan antar wilayah.

b. Permasalahan dan Hambatan

RSUD masih menghadapi beberapa hambatan signifikan, di antaranya:

- 1) Keterbatasan anggaran untuk pengembangan infrastruktur, sarana prasarana, dan SDM.
- 2) Keterbatasan tenaga medis spesialis yang berdampak pada waktu tunggu dan efektivitas layanan tertentu.
- 3) Sistem informasi manajemen rumah sakit yang perlu dioptimalkan agar mendukung pengambilan keputusan berbasis data secara *real time*.
- 4) Belum optimalnya tata kelola obat, mulai dari proses perencanaan, pengadaan, penyimpanan, distribusi, hingga penggunaan yang rasional, yang berdampak pada ketersediaan dan efisiensi penggunaan obat serta kepuasan pasien.

Hambatan-hambatan tersebut menandakan perlunya penguatan sistem manajemen internal, peningkatan kapasitas SDM, serta pengembangan mekanisme pengawasan yang lebih akuntabel dan transparan, termasuk dalam rantai pasok farmasi rumah sakit.

c. Dampak terhadap Pencapaian Visi dan Misi Wali Kota Pasuruan

Hambatan yang belum tertangani secara komprehensif berpotensi menghambat pencapaian visi Wali Kota Pasuruan, khususnya dalam misi Menciptakan kohesifitas masyarakat yang harmonis dengan pemerataan akses pendidikan dan kesehatan yang inklusif. Kualitas layanan RSUD yang belum optimal dapat menurunkan kepercayaan publik terhadap pelayanan pemerintah daerah serta memperlambat pencapaian target Indeks Pembangunan Manusia (IPM) di sektor kesehatan.

d. Tantangan dan Peluang ke Depan

Tantangan utama ke depan semakin kompleks, seiring dengan implementasi program-program nasional seperti:

- 1) KJSU-KIA (Kanker, Jantung, Stroke, Uronefrologi – Kesehatan Ibu dan Anak) yang menuntut rumah sakit memperkuat layanan promotif dan preventif (khususnya deteksi dini dan edukasi kesehatan masyarakat), serta menyiapkan SDM dan sarana prasarana pendukung yang memadai.
- 2) KRIS (Kelas Rawat Inap Standar) yang mewajibkan rumah sakit menerapkan standar pelayanan rawat inap yang seragam dan layak, tanpa diskriminasi kelas, yang berdampak pada perlunya penyesuaian fisik bangsal, SDM, dan sistem pembiayaan.

Selain itu, tantangan lainnya meliputi:

- 1) Persaingan antar fasilitas layanan kesehatan, baik swasta maupun pemerintah.
- 2) Perubahan regulasi nasional terkait sistem JKN dan pengelolaan rumah sakit.
- 3) Kebutuhan percepatan digitalisasi layanan dan tata kelola manajemen RS.

Namun, peluang strategis juga tersedia:

- 1) Dukungan pemerintah pusat dan provinsi melalui alokasi anggaran, pelatihan SDM, dan integrasi program nasional ke dalam perencanaan daerah.
- 2) Pemanfaatan teknologi informasi dan digitalisasi layanan, termasuk pengembangan *telemedicine* dan rekam medis elektronik.
- 3) Potensi kerja sama lintas sektor, dengan perguruan tinggi, dunia usaha, serta lembaga donor untuk mendukung pengembangan rumah sakit yang lebih modern dan responsif terhadap kebutuhan masyarakat.

e. Formulasi Isu Penting: Rekomendasi dan Catatan Strategis

Berdasarkan uraian di atas, beberapa isu penting yang perlu ditindaklanjuti dalam perumusan program dan kegiatan prioritas tahun 2026 adalah sebagai berikut:

- a) Penguatan SDM kesehatan, terutama dalam menghadapi tuntutan layanan KJSU-KIA dan penguatan pelayanan rawat inap sesuai standar KRIS.
- b) Modernisasi sarana dan prasarana rumah sakit, baik untuk memenuhi standar KRIS maupun mendukung transformasi digital layanan.
- c) Optimalisasi sistem informasi manajemen rumah sakit (SIMRS) untuk mendukung pelayanan berbasis data dan efisiensi operasional.
- d) Penataan sistem tata kelola obat, dengan penguatan perencanaan kebutuhan, peningkatan manajemen distribusi, pelaksanaan penggunaan obat rasional, serta evaluasi secara berkala terhadap pemanfaatan anggaran farmasi.
- e) Peningkatan sinergi antar perangkat daerah, khususnya antara RSUD, Dinas Kesehatan Kota Pasuruan, dan perangkat daerah provinsi, dalam integrasi program kesehatan prioritas nasional.
- f) Perluasan kemitraan strategis dengan sektor swasta, lembaga pendidikan, dan mitra pembangunan lainnya untuk mendukung inovasi dan penguatan kapasitas layanan.
- g) Penyesuaian regulasi internal dan SOP RSUD agar sejalan dengan kebijakan nasional dan dinamika pelayanan masyarakat.

Dengan mengidentifikasi dan merespons isu-isu strategis ini secara tepat, RSUD dr. R. Soedarsono diharapkan dapat memperkuat peranannya sebagai pilar utama dalam pembangunan

kesehatan Kota Pasuruan serta menjadi motor penggerak dalam pencapaian visi dan misi kepala daerah secara berkelanjutan.

2.5 Review terhadap Rancangan Awal Rencana Kerja Perangkat Daerah (RKPD)

Rancangan Awal RKPD Kota Pasuruan Tahun 2026 menjadi referensi utama dalam proses penyusunan Rencana Kerja (Renja) Perangkat Daerah. RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan telah melakukan penelaahan terhadap dokumen tersebut untuk menilai kesesuaian antara arah kebijakan daerah dan kebutuhan aktual rumah sakit. Hasil dari proses ini menjadi masukan penting dalam penyempurnaan rancangan RKPD Tahun 2026.

Adapun langkah-langkah yang dilakukan dalam proses penelaahan antara lain:

1. Mengidentifikasi program dan kegiatan prioritas yang tercantum dalam RKPD Tahun 2026;
2. Membandingkan dengan hasil identifikasi kebutuhan internal rumah sakit, yang diperoleh melalui analisis situasi dan evaluasi kinerja tahun sebelumnya;
3. Menyusun hasil analisis dalam bentuk matriks, dengan menempatkan program/kegiatan yang identik pada posisi sejajar untuk memudahkan pencermatan;
4. Memastikan bahwa kegiatan lanjutan atau prioritas strategis telah tercakup dalam RKPD;
5. Mengidentifikasi kesesuaian antara arahan RKPD dan hasil analisis kebutuhan RSUD.

Hasil penelaahan menunjukkan bahwa tidak terdapat perbedaan dalam nama program, kegiatan, maupun sub kegiatan. Namun demikian, ditemukan adanya perbedaan pagu anggaran pada beberapa kegiatan dan sub kegiatan antara rancangan awal RKPD dan hasil telaah kebutuhan RSUD.

Seluruh kode rekening, nama program, kegiatan, dan sub kegiatan dalam dokumen Renja RSUD dr. R. Soedarsono Tahun 2026 telah disesuaikan dengan Keputusan Menteri Dalam Negeri Nomor 900.1.15.5-3406 Tahun 2024, yang merupakan perubahan kedua atas Keputusan Nomor 050-5889 Tahun 2021 tentang pemutakhiran klasifikasi, kodefikasi, dan nomenklatur perencanaan pembangunan dan keuangan daerah. Dari proses pemutakhiran tersebut, seluruh kode rekening, nama program, kegiatan dan sub kegiatan tidak mengalami perubahan.

Berdasarkan hasil penelaahan dan analisis kebutuhan aktual RSUD, alokasi kebutuhan anggaran Tahun 2026 menjadi sebesar Rp 105.000.000.000,00 (seratus lima miliar rupiah). Penyesuaian ini dilakukan dengan memperhatikan tingkat urgensi, skala prioritas, serta efektivitas pelaksanaan kegiatan dalam rangka peningkatan mutu pelayanan rumah sakit. Hasil telaah dan perbandingan kebutuhan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan Tahun 2026 dapat dilihat pada tabel 2.3 berikut.

Tabel 2.3
Review terhadap Rancangan Awal RKPD Tahun 2026 RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

Nama Perangkat Daerah: RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

No	Rancangan Awal RKPD					Hasil Analisis Kebutuhan					Catatan Penting
	Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Pagu indikatif (Rp)	Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Kebutuhan Dana (Rp.)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
I	Program Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Kabupaten/Kota		CRR (Cost Recovery Rate)	86,53%	103.453.937.324,00	Program Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Kabupaten/Kota	RSUD	CRR (Cost Recovery Rate)	86,53%	94.813.346.961,00	
1.	Kegiatann Peningkatan Pelayanan BLUD		SGR (Sales Growth Rate)	2,63%	103.453.937.324,00	Kegiatan Peningkatan Pelayanan BLUD		SGR (Sales Growth Rate)	2,63%	94.813.346.961,00	
	Sub Kegiatan Pelayanan dan Penunjang Pelayanan BLUD		Jumlah BLUD yang menyediakan pelayanan dan penunjang pelayanan	12 unit kerja	103.453.937.324,00	Sub Kegiatan Pelayanan dan Penunjang Pelayanan BLUD		Jumlah BLUD yang menyediakan pelayanan dan penunjang pelayanan	12 unit kerja	94.813.346.961,00	
II	Program Pemenuhan Upaya Kesehatan Perorangan Dan Upaya Kesehatan Masyarakat	RSUD	Persentase SPM yang tercapai	80,20%	7.107.869.396,00	Program Pemenuhan Upaya Kesehatan Perorangan Dan Upaya Kesehatan Masyarakat	RSUD	Persentase indikator SPM yang tercapai sesuai standar	80,20%	10.186.653.039,00	
1.	Kegiatan Penyediaan fasilitas pelayanan kesehatan untuk UKM dan UKP		Persentase ketersediaan sarana, prasarana, dan peralatan	100%	7.107.869.396,00	Kegiatan Penyediaan fasilitas pelayanan kesehatan untuk UKM dan UKP		Persentase ketersediaan sarana, prasarana, dan peralatan	100%	10.186.653.039,00	

No	Rancangan Awal RKPD					Hasil Analisis Kebutuhan					Catatan Penting	
	Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Pagu indikatif (Rp)	Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Lokasi	Indikator Kinerja	Target Capaian	Kebutuhan Dana (Rp.)		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	
	kewenangan daerah kabupaten kota		kedokteran rumah sakit			kewenangan daerah kabupaten kota		kedokteran rumah sakit				
	Sub Kegiatan Rehabilitasi dan pemeliharaan rumah sakit		Jumlah sarana, prasarana dan alat kesehatan yang telah dilakukan program rehabilitasi dan pemeliharaan oleh rumah sakit	1 unit	775.692.000,00	Sub Kegiatan Rehabilitasi dan pemeliharaan rumah sakit		Jumlah sarana, prasarana dan alat kesehatan yang telah dilakukan program rehabilitasi dan pemeliharaan oleh rumah sakit	1 unit	5.000.000.000,00		
	Sub Kegiatan Pengadaan Alat Kesehatan/Alat Penunjang Medik Fasilitas Pelayanan Kesehatan		Jumlah alat kesehatan/alat penunjang medik fasilitas pelayanan kesehatan yang disediakan	3 unit	6.332.177.396,00	Sub Kegiatan Pengadaan Alat Kesehatan/Alat Penunjang Medik Fasilitas Pelayanan Kesehatan		Jumlah alat kesehatan/alat penunjang medik fasilitas pelayanan kesehatan yang disediakan	1 unit	5.186.653.039,00		
TOTAL					110.561.806.720,00						105.000.000.000,00	

BAB III

TUJUAN DAN SASARAN PERANGKAT DAERAH

3.1 Telaahan terhadap Kebijakan Nasional

Telaahan terhadap kebijakan Nasional dan Provinsi dan sebagaimana merupakan penelaahan yang menyangkut arah kebijakan dan prioritas pembangunan nasional dan provinsi dan yang terkait dengan tugas pokok dan fungsi Perangkat Daerah. Telaahan dimaksudkan untuk mewujudkan sinkronisasi antara dokumen perencanaan nasional dan daerah, sehingga diharapkan program dan kegiatan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan dapat diarahkan untuk mendukung sasaran pembangunan nasional maupun provinsi.

Perencanaan pembangunan nasional pada tahun 2026 dilakukan dalam rangka mendukung pencapaian arah dan target pembangunan nasional, yang dituangkan dalam Rencana Kerja Pemerintah (RKP) Tahun 2026. Untuk tahun 2026 tema yang diangkat dalam RKP adalah

“Kedaulatan Pangan dan Energi, serta Ekonomi yang Produktif dan Inklusif”

Berlandaskan penetapan tema pembangunan tahun 2026 nasional tersebut, kemudian dipetakan menjadi fokus pembangunan yang terdiri dari:

1. Memperkuat Kedaulatan Pangan dan Energi;
2. Mendorong Ekonomi yang Produktif dan Inklusif; dan
3. Memperkuat Pemerataan dan Pembangunan Wilayah.

Pertimbangan selanjutnya dalam menentukan tema pembangunan Kota Pasuruan Tahun 2026 ialah dengan mempertimbangkan tema pembangunan Provinsi Jawa Timur. Merujuk terhadap dokumen Rencana Pembangunan Daerah Provinsi Jawa Timur Tahun 2025-2026 adalah

“Akselerasi Pertumbuhan Ekonomi Inklusif Melalui Pembangunan Wilayah Strategis dan Peningkatan Produktivitas Menuju Kemandirian Pangan dan Energi”

Untuk dapat memberikan fokus terhadap pembangunan pada tahun tersebut, maka diturunkanlah kedalam 9 prioritas pembangunan Provinsi Jawa Timur Tahun 2026 yang diuraikan sebagai berikut:

1. Mempercepat Pengentasan Kemiskinan dan Pengurangan Ketimpangan
2. Memperluas Lapangan Kerja yang Berkualitas.
3. Memperkuat Infrastruktur Konektivitas Antar Wilayah dan Intra Aglomerasi yang Berkualitas, Modern, Terpadu, dan Berkeadilan.
4. Meningkatkan Kesejahteraan Petani, Peternak dan Nelayan
5. Memperkuat Akses dan Mutu Pendidikan yang Berkualitas, Merata, dan Berkeadilan
6. Meningkatkan Derajat Kesehatan Masyarakat yang Berkualitas, Merata, Mudah Diakses dan Berkeadilan.
7. Memperkuat Penyelenggaraan Tata Kelola Pemerintahan yang Baik, Bersih, Efektif, Berdaya Guna dan Partisipatif.
8. Menjaga Terwujudnya Masyarakat yang Harmonis dan Inklusif.
9. Menjaga Kelestarian Lingkungan Hidup dalam Mewujudkan Pembangunan Berkelanjutan

Selanjutnya pada tingkat kota, pembangunan Kota Pasuruan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari pembangunan Pemerintah Provinsi Jawa Timur dan Pembangunan Nasional. Oleh karena itu prioritas pembangunan Kota Pasuruan yang dirumuskan harus saling bersinergi dan berkesinambungan dengan prioritas pembangunan baik di tingkat provinsi maupun

tingkat nasional. Untuk tahun 2026, merupakan tahun Pertama dari pelaksanaan Rencana Pembangunan Jangka Menengah (RPJMD) Kota Pasuruan Tahun 2025-2029, yang mengusung visi pembangunan sebagai berikut:

PASURUAN ANUGRAH

“Aktif Pelayanan Publiknya, Mandiri Ekonominya, Guyub Warganya dan Indah Kotanya”

Sebagai upaya mewujudkan cita-cita visi Pasuruan Kota Madinah kemudian dituangkan dalam empat misi yang diuraikan sebagai berikut:

- MISI 1 Meningkatkan Kualitas Tata Kelola Pemerintahan dan Pelayanan Publik yang Responsif dan Merata Berbasis Digital;
- MISI 2 Mewujudkan Sumber Daya Manusia yang Unggul melalui akses pendidikan dan kesehatan yang inklusif dan berkualitas;
- MISI 3 Akselerasi pertumbuhan ekonomi yang berkelanjutan berbasis potensi lokal;
- MISI 4 Meningkatkan Kesejahteraan Masyarakat berorientasi pada peran Kepemudaan, Kebudayaan dan Harmonisasi Sosial; dan
- MISI 5 Mewujudkan kota yang indah dan nyaman melalui penguatan infrastruktur ekonomi dan sosial yang berkelanjutan.

Adapun tema pembangunan Kota Pasuruan Tahun 2026 adalah “Penguatan Transformasi Ekonomi Dan Sosial Yang Harmoni Dan Berkelanjutan”

Selanjutnya sebagai upaya untuk memberikan fokus terhadap capaian tematik pembangunan Kota Pasuruan Tahun 2026, kemudian tema tersebut diturunkan kedalam 6 (enam) prioritas pembangunan Kota Pasuruan Tahun 2026 yakni sebagai berikut:

1. Memperkuat Pembangunan SDM yang berkarakter
2. Peningkatan Kualitas Infrastruktur Penunjang Perekonomian
3. Stimulus Daya Tarik Investasi
4. Menumbuhkan Perekonomian sektor Unggulan
5. Efektivitas Birokrasi dan Pelayanan Publik
6. Meningkatkan Harmonisasi Sosial
7. Pengurangan Kemiskinan
8. Sarpras Pendidikan dan kesehatan berkualitas

Tabel 3.1 Prioritas dan Sasaran RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

No	Prioritas Nasional	Prioritas Provinsi	Sasaran Daerah	Indikator Sasaran Daerah	Sasaran Perangkat Daerah	Indikator Sasaran Perangkat Daerah
1	Memperkuat pembangunan sumber daya manusia (SDM), sains, teknologi, pendidikan, kesehatan, prestasi olahraga, kesetaraan gender, serta penguatan peran perempuan, pemuda (generasi milenial dan generasi Z), dan penyandang	JATIM SEHAT Meningkatkan derajat kesehatan masyarakat yang berkualitas, merata, mudah diakses dan berkeadilan	Meningkatnya Kualitas Kesehatan Masyarakat dan Keluarga	Usia Harapan Hidup	Terlaksananya Layanan Kesehatan Rujukan sesuai Standar	Nilai akreditasi rumah sakit

No	Prioritas Nasional	Prioritas Provinsi	Sasaran Daerah	Indikator Sasaran Daerah	Sasaran Perangkat Daerah	Indikator Sasaran Perangkat Daerah
	disabilitas Memperkuat pembangunan sumber daya manusia (SDM), sains, teknologi, pendidikan, kesehatan, prestasi olahraga, kesetaraan gender, serta penguatan peran perempuan, pemuda (generasi milenial dan generasi Z), dan penyandang disabilitas.	berkualitas				

3.2 Tujuan dan Sasaran Renja RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

Perumusan tujuan dan sasaran didasarkan atas rumusan isu-isu penting penyelenggaraan tugas dan fungsi RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan yang dikaitkan dengan sasaran target kinerja Renstra RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan. Selanjutnya hubungan antara tujuan dengan sasaran RSUD dr. R. Soedarsono tertuang pada tabel 3.2 sebagai berikut:

Tabel 3.2 Tujuan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

No	Tujuan Perangkat Daerah	Indikator Tujuan Perangkat Daerah	Target Kinerja Tujuan Perangkat Daerah Tahun 2026
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Meningkatnya Kualitas Pelayanan Kesehatan	Indeks kepuasan Masyarakat (IKM)	81,68%

Tabel 3.3 Sasaran RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

No	Sasaran Perangkat Daerah	Indikator Sasaran Perangkat Daerah	Target Kinerja Sasaran Perangkat Daerah Tahun 2026
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Terlaksananya Layanan Kesehatan Rujukan sesuai Standar	Nilai akreditasi rumah sakit	82,00
2	Terwujudnya fleksibilitas keuangan dalam mendukung pelayanan	Persentase pemanfaatan fleksibilitas keuangan BLUD	73,60

Tujuan dan sasaran RSUD menjadi dasar pijakan dalam menjalankan fungsi dan pelayanannya. Ketika dirumuskan secara terarah dan terukur, keduanya menjadi Indikator Kinerja Utama yang mencerminkan efektivitas, akuntabilitas, serta dampak nyata organisasi dalam meningkatkan derajat kesehatan masyarakat. Adapun Indikator Kinerja Utama RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan disajikan dalam tabel 3.3 sebagai berikut:

Tabel 3.4 Indikator Kinerja Utama RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

No	Indikator Kinerja Utama	Indikator Kinerja IKU	Target Kinerja IKU Perangkat Daerah
(1)	(2)	(3)	(4)
1	Meningkatnya Kualitas Pelayanan Kesehatan	Indeks kepuasan Masyarakat (IKM)	81,68%
2	Terlaksananya Layanan Kesehatan Rujukan sesuai Standar	Nilai akreditasi rumah sakit	82,00
3	Terwujudnya fleksibilitas keuangan dalam mendukung pelayanan	Persentase pemanfaatan fleksibilitas keuangan BLUD	73,60

Sumber: Indikator Kinerja Utama RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan Tahun 2026

BAB IV

RENCANA KERJA DAN PENDANAAN PERANGKAT DAERAH

Program pembangunan kesehatan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan tahun 2026 merupakan tindak lanjut dari pembangunan kesehatan tahun 2025. Pembangunan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan tahun 2026 meliputi peningkatan SDM, peningkatan sarana prasarana rumah sakit dan peningkatan cakupan pelayanan. Mengacu kebijakan Pemerintah Kota Pasuruan tentang pembangunan kesehatan yaitu meningkatkan cakupan dan kualitas layanan kesehatan masyarakat yang dicapai melalui penekanan salah satunya peningkatan kinerja manajemen dan layanan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan. Melihat faktor tersebut maka arah kebijakan penyelenggaraan pelayanan RSUD dr. R. Soedarsono diantaranya melalui pendekatan kualitas dan kinerja meliputi:

1. Mengutamakan penderita dengan penuh kerendahan hati dan selalu bersedia untuk menolong;
2. Mengembangkan diri demi tercapainya kualitas prima dalam pelayanan;
3. Dengan kebersamaan, semuanya menjadi lebih mudah; dan,
4. Setiap pelayanan dilandasi oleh kemanusiaan dan keikhlasan kepada Tuhan.

Program kegiatan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan diselaraskan dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 900.1.15.5-1317 Tahun 2023 tentang Perubahan Atas Keputusan Menteri Dalam Negeri Nomor 050-5889 Tahun 2021 tentang Hasil Verifikasi, Validasi dan Inventarisasi Pemutakhiran Klasifikasi, Kodefikasi dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah, Perubahan Rencana Kerja Pembangunan Daerah (P-RKPD) Kota Pasuruan Tahun 2026 serta menyesuaikan

dengan Kebijakan Badan Layanan Umum Daerah (BLUD) yaitu sebagai berikut:

1. Program penunjang urusan pemerintah daerah kota/kabupaten:
 - a. Peningkatan pelayanan BLUD
2. Program pemenuhan upaya kesehatan perorangan dan upaya kesehatan masyarakat, dengan kegiatan sebagai berikut:
 - a. Penyediaan fasilitas pelayanan kesehatan untuk UKM dan UKP kewenangan daerah kabupaten/kota

Kebutuhan dana/pagu indikatif untuk menjalankan keseluruhan program kegiatan dan sub kegiatan tahun 2026 adalah Rp. 105.000.000.000,00 yang terdiri dari dana BLUD sebesar Rp. 94.813.346.961,00 dan dana DAK DBHCHT sebesar Rp. 10.186.653.039,00. Untuk rumusan rencana program dan kegiatan tahun 2026 dapat dilihat dari tabel berikut.

Tabel 4.1
Rumusan Rencana Program dan Kegiatan Perangkat Daerah Tahun 2026 dan Prakiraan Maju Tahun 2027 Kota Pasuruan

Perangkat Daerah: RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

No	Kode					Urusan / Bidang Urusan / Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Capaian Kinerja Dan Kerangka Pendanaan					Kelompok Sasaran	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2027		Perangkat Daerah Penanggung Jawab	
								Target 2026	Pagu Indikatif (Rp)	Lokasi	Sumber Dana	Prioritas		Targ et	Pagu Indikatif (Rp)		
												Nasional					Daerah
1	2					3	4	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
						RSUD DR. R. SOEDARSONO			105.000.000.000,00							130.059.414.031,00	
	1					URUSAN PEMERINTAHAN WAJIB YANG BERKAITAN DENGAN PELAYANAN DASAR			105.000.000.000,00							130.059.414.031,00	
	1	0				URUSAN PEMERINTAHAN BIDANG KESEHATAN			105.000.000.000,00							130.059.414.031,00	
1	1	0	0			PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/ KOTA	Cost Recovery Rate (CRR)	86,53 %	94.813.346.961,00						-	95.826.285.082,00	
	1	0	0	2.1	0	Peningkatan Pelayanan BLUD	Sales Growth Rate (SGR)	2,6 %	94.813.346.961,00			Memperkuat pembangunan sumber daya manusia (SDM), sains, teknologi, pendidikan, kesehatan, prestasi olahraga, kesetaraan gender, serta penguatan peran perempuan, pemuda (generasi milenial dan generasi Z), dan penyandang disabilitas.	JATIM SEHAT Meningkatkan derajat kesehatan masyarakat yang berkualitas, merata, mudah diakses dan berkeadilan	Operasional BLUD	-	95.826.285.082,00	RSUD dr. R. SOEDARSONO

No	Kode					Urusan / Bidang Urusan / Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Capaian Kinerja Dan Kerangka Pendanaan					Kelompok Sasaran	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2027		Perangkat Daerah Penanggung Jawab			
								Target 2026	Pagu Indikatif (Rp)	Lokasi	Sumber Dana	Prioritas		Targ et	Pagu Indikatif (Rp)				
												Nasional					Daerah		
1	2					3	4	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
	1	0	0	2.1	00	Pelayanan dan Penunjang Pelayanan BLUD													
		2	1	0	01		Jumlah BLUD yang Menyediakan Pelayanan dan Penunjang Pelayanan	12 Unit Kerja	94.813.346.961,00	Kota Pasuruan, Purworejo, Purutrejo	PENDAPATAN DARI BLUD	Memperkuat pembangunan sumber daya manusia (SDM), sains, teknologi, pendidikan, kesehatan, prestasi olahraga, kesetaraan gender, serta penguatan peran perempuan, pemuda (generasi milenial dan generasi Z), dan penyandang disabilitas.	JATIM SEHAT Meningkatkan derajat kesehatan masyarakat yang berkualitas, merata, mudah diakses dan berkeadilan 8. Sarpras Pendidikan dan kesehatan berkualitas	Operasional BLUD		95.826.285.082,00	RSUD DR. R. SOEDARSONO		
2	1	0	0			PROGRAM PEMENUHAN UPAYA KESEHATAN PERORANGAN DAN UPAYA KESEHATAN MASYARAKAT	Persentase SPM yang Tercapai	80,20 %	10.186.653.039,00						-	34.233.128.949,00			

No	Kode					Urusan / Bidang Urusan / Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Capaian Kinerja Dan Kerangka Pendanaan					Kelompok Sasaran	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2027		Perangkat Daerah Penanggung Jawab	
								Target 2026	Pagu Indikatif (Rp)	Lokasi	Sumber Dana	Prioritas		Targ et	Pagu Indikatif (Rp)		
												Nasional					Daerah
1	2					3	4	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	1	0	0	2.0		Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota	Persentase Ketersediaan Sarana, Prasarana dan Peralatan Kedokteran Rumah Sakit	100 %	10.186.653.039,00			Memperkuat pembangunan sumber daya manusia (SDM), sains, teknologi, pendidikan, kesehatan, prestasi olahraga, kesetaraan gender, serta penguatan peran perempuan, pemuda (generasi milenial dan generasi Z), dan penyandang disabilitas.	JATIM SEHAT Meningkatkan derajat kesehatan masyarakat yang berkualitas, merata, mudah diakses dan berkeadilan 8. Sarpras Pendidikan dan kesehatan berkualitas	Masyarakat Pengguna Jasa Layanan Rumah Sakit	-	34.233.128.949,00	RSUD dr. R. SOEDARSONO
	1	0	0	2.0	00	Rehabilitasi dan Pemeliharaan Rumah Sakit											
		2	2	1	08		Jumlah Sarana, Prasarana dan Alat Kesehatan yang Telah Dilakukan Program Rehabilitasi dan Pemeliharaan Oleh Rumah Sakit	1 Unit	5.000.000.000,00	Kota Pasuruan, Purworejo, Purutrejo	DAK FISIK- BIDANG KESEHATAN DAN KB-REGULER-PELAYANAN KESEHATAN RUJUKAN	Memperkuat pembangunan sumber daya manusia (SDM), sains, teknologi, pendidikan, kesehatan, prestasi olahraga, kesetaraan gender, serta penguatan peran perempuan, pemuda (generasi milenial dan generasi Z), dan penyandang disabilitas.	JATIM SEHAT Meningkatkan derajat kesehatan masyarakat yang berkualitas, merata, mudah diakses dan berkeadilan 8. Sarpras Pendidikan dan kesehatan berkualitas	Masyarakat Pengguna Jasa Layanan Rumah Sakit		6.000.000.000,00	RSUD DR. R. SOEDARSONO

No	Kode					Urusan / Bidang Urusan / Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Indikator Program / Kegiatan / Sub Kegiatan	Capaian Kinerja Dan Kerangka Pendanaan					Kelompok Sasaran	Prakiraan Maju Rencana Tahun 2027		Perangkat Daerah Penanggung Jawab			
								Target 2026	Pagu Indikatif (Rp)	Lokasi	Sumber Dana	Prioritas		Targ et	Pagu Indikatif (Rp)				
												Nasional					Daerah		
1	2					3	4	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
	1	0	0	2.0	00	Pengadaan Alat Kesehatan/Alat Penunjang Medik Fasilitas Pelayanan Kesehatan													
		2	2	1	14	Jumlah Alat Kesehatan /Alat Penunjang Medik Fasilitas Pelayanan Kesehatan yang Disediakan	1 Unit	5.186.653.039,00	Kota Pasuruan, Purworejo, Purutrejo	DBH CUKAI HASIL TEMBAK AU (CHT)	Memperkuat pembangunan sumber daya manusia (SDM), sains, teknologi, pendidikan, kesehatan, prestasi olahraga, kesetaraan gender, serta penguatan peran perempuan, pemuda (generasi milenial dan generasi Z), dan penyandang disabilitas.	JATIM SEHAT Meningkatkan derajat kesehatan masyarakat yang berkualitas, merata, mudah diakses dan berkeadilan 8. Sarpras Pendidikan dan kesehatan berkualitas	Masyarakat Pengguna Jasa Layanan Rumah Sakit		28.233.128.949,00	RSUD DR. R. SOEDARSONO			
	J U M L A H								105.000.000.000,00							130.059.414.031,00			

BAB V

PENUTUP


Rencana Kerja Tahun 2026 disusun sebagai acuan strategis dan operasional dalam pelaksanaan program dan kegiatan RSUD, sejalan dengan visi, misi, serta tujuan pembangunan kesehatan daerah. Dokumen ini mengintegrasikan berbagai aspek perencanaan, kebutuhan pelayanan, serta indikator kinerja utama yang menjadi tolok ukur keberhasilan organisasi.

Namun demikian, terdapat beberapa catatan penting yang perlu mendapatkan perhatian dalam pelaksanaan Rencana Kerja ini, yaitu:

1. Ketersediaan Anggaran
 - a) Seluruh program dan kegiatan telah disusun berdasarkan kebutuhan riil dan prioritas pelayanan yang berikutnya akan dijabarkan ke dalam Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) dan Rencana Anggaran Biaya (RAB). Namun, apabila realisasi anggaran tidak sesuai dengan kebutuhan, maka perlu dilakukan penyesuaian skala prioritas tanpa mengurangi mutu pelayanan esensial.
 - b) Upaya optimalisasi sumber pendanaan lain yang sah dan tidak mengikat perlu terus dilakukan, seperti melalui BLUD, kerja sama kemitraan, atau pemanfaatan potensi pendapatan layanan.
2. Kaidah-Kaidah Pelaksanaan
 - a) Pelaksanaan kegiatan wajib mengacu pada prinsip efektivitas, efisiensi, transparansi, dan akuntabilitas, sesuai dengan peraturan perundang-undangan yang berlaku.
 - b) Setiap unit kerja bertanggung jawab terhadap pencapaian target kinerja, serta wajib melaporkan capaian secara periodik guna menjamin keterpaduan pengendalian dan evaluasi.
3. Rencana Tindak Lanjut

- a) Monitoring dan evaluasi berkala akan dilakukan untuk memastikan bahwa pelaksanaan program berjalan sesuai rencana serta memberikan dampak nyata terhadap pelayanan kesehatan.
- b) Hasil evaluasi akan menjadi dasar dalam pengambilan keputusan, penyusunan rencana tahun berikutnya, serta perbaikan strategi pelaksanaan.
- c) Dalam hal terjadi dinamika kebutuhan atau perubahan kebijakan, revisi rencana kerja dapat dilakukan sesuai prosedur yang berlaku dengan mempertimbangkan masukan dari berbagai pihak terkait.

Dengan mempertimbangkan berbagai aspek tersebut, diharapkan pelaksanaan Rencana Kerja Tahun 2026 dapat berjalan secara optimal, adaptif, dan berorientasi pada peningkatan mutu pelayanan serta pemenuhan hak kesehatan masyarakat secara adil dan merata.

Pasuruan, 30 Juli 2025
Direktur RSUD dr. R. Soedarsono
Kota Pasuruan

dr. M. Burhan, MMRS
Pembina Tk. 1
NIP. 19700414 200604 1 011

LAMPIRAN

LAMPIRAN I

1. Ambang Batas Belanja RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan

Berdasarkan laporan keuangan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan diperoleh data sebagai berikut:

Tabel 5.1 Ambang Batas Belanja RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan Tahun 2020-2024

No	Tahun	Pagu Anggaran	Realisasi	Selisih	
				Rp	%
1	2	3	4	5=(4-3)	6=5/3
1	2020	74.367.549.839,92	58.851.870.061,65	(15.515.679.778,27)	-20,86
2	2021	60.948.100.111,00	51.892.804.769,45	(9.055.295.341,55)	-14,86
3	2022	102.099.949.191,00	88.412.724.256,00	(13.687.224.935,00)	-13,41
4	2023	103.531.331.065,07	97.818.271.695,92	(5.713.059.369,15)	-5,52
5	2024	107.736.291.626,00	98.688.611.953,14	(9.047.679.672,86)	-8,40
Jumlah					-12,61

Berdasarkan tabel di atas, didapat besaran ambang batas RBA tahun anggaran 2024 yaitu $-63,04/5 = -12,61\%$ dari rencana biaya yang bersumber dari pendapatan jasa layanan, misal belanja tahun anggaran 2025 diperkirakan Rp 103.453.937.324,00 maka besaran ambang batas $-12,61\% \times \text{Rp}103.453.937.324,00 = -13.044.049.251,70$ dengan demikian apabila realisasi biaya BLUD masih dibawah (Rp 103.453.937.324,00 + (-13.044.049.251,70))=Rp 90.409.888.072,30 BLUD dapat melaksanakan belanja, sebaliknya apabila realisasi biaya melebihi Rp 90.409.888.072,30 BLUD tidak dapat melaksanakan belanja. Sedangkan jika pendapatan rumah sakit melebihi angka tersebut maka rumah sakit dapat melaksanakan belanja dari kelebihan anggaran tersebut.

2. Ringkasan Pendapatan dan Belanja/Pembiayaan

Ringkasan pendapatan dan belanja/pembiayaan RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan disajikan pada tabel 5.2 sebagai berikut:

Tabel 5.2 Ringkasan Pendapatan dan Belanja/Pembiayaan

Uraian	Realisasi 2024	Target 2025	Target Perubahan 2025
PENDAPATAN BLUD	91.044.993.493,97	90.203.949.083,00	90.401.239.083,00
a. Instalasi Rekam Medis	42.656.000,00	127.120.000,00	127.120.000,00
b. Instalasi Kamar Operasi	350.210.890,00	464.972.000,00	464.972.000,00
c. Instalasi Gawat Darurat	410.567.893,00	401.027.000,00	401.027.000,00
d. Instalasi Rawat Jalan	450.749.750,00	515.774.000,00	20.988.329.600,00
e. Instalasi Rawat Inap	1.358.828.278,00	922.912.328,00	48.692.208.728,00
f. Instalasi Laboratorium	727.617.046,00	913.886.000,00	913.886.000,00
g. Instalasi Radiologi	406.694.000,00	457.930.000,00	457.930.000,00
h. Instalasi Pemulasaraan Jenazah	26.749.900,00	54.500.000,00	54.500.000,00
i. Instalasi Farmasi	911.351.231,00	876.000.000,00	7.700.185.200,00
j. Instalasi Gizi	7.865.000,00	9.250.000,00	9.250.000,00
k. Ambulans	141.846.715,00	233.272.080,00	991.514.880,00
l. Badan Penyelenggara Jaminan Sosial	83.125.316.596,00	75.900.000.000,00	300.000.000,00
m. Asuransi Jasa Raharja	0	-	2.400.000.000,00
n. Perusahaan/Asuransi	2.244.094.215,00	2.760.000.000,00	360.000.000,00
o. Uang Muka Pasien	10.153.572,00	24.000.000,00	24.000.000,00
p. Klaim Covid-19	0	6.022.145.475,00	5.988.155.475,00
q. Pendidikan dan Latihan	108.280.000,00	66.210.000,00	66.210.000,00
r. Sewa Tempat Iklan/Lahan	26.516.050,90	35.490.200,00	42.490.200,00
s. Parkir	255.000.000,00	140.000.000,00	140.000.000,00
t. Sterilisasi alat dan bahan medis	618.653,00	2.500.000,00	2.500.000,00
u. Pendapatan Lain-lain	237.930.007,84		
v. Jasa Giro	201.947.696,23	276.960.000,00	276.960.000,00

Uraian	Realisasi 2024	Target 2025	Target Perubahan 2025
BELANJA OPERASIONAL BERDASARKAN SUMBER DANA	127.680.081.919,14	106.724.432.861,00	110.561.806.720,00
b. BLUD	98.688.611.953,14	103.453.937.324,00	103.453.937.324,00
c. DAU	6.913.384.997,00	0,00	0,00
d. DAK	7.184.838.000,00	970.252.000	Rp775.692.000
e. DBHCHT	14.893.246.969,00	2.300.243.537	6.332.177.396

Dalam tabel 5.2 di atas dapat disimpulkan bahwa kenaikan target awal pendapatan tahun 2025 hanya sekitar 0,22% dari realisasi 2024, mengindikasikan adanya pendekatan konservatif. Namun, dalam target perubahan 2025 banyak unit menunjukkan peningkatan yang agresif, menandakan optimisme atau revisi strategis. Hal ini sejalan dengan upaya RSUD dr. R. Soedarsono di Tahun 2025 untuk terus memperbaiki kualitas pelayanan, sarana dan prasarana.

3. Laporan Arus Kas

Laporan arus kas RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan disusun sekali dalam setahun sehingga dalam penyusunan proyeksi arus kas tahun 2025 didasarkan pada laporan arus kas tahun 2024 dan target proyeksinya berdasarkan pada dokumen Rencana Strategis Bisnis Perubahan Tahun 2021-2026. Hasil laporan arus kas RSUD dr. R. Soedarsono Kota Pasuruan tahun 2024 dan target tahun 2025 disajikan pada tabel 5.3 sebagai berikut:

Tabel 5.3 Laporan Arus Kas Tahun 2024 dan Target Tahun 2025

Uraian	2024	2025
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Arus Masuk Kas		
Penerimaan Jasa Layanan dari Masyarakat	35.688.619.361,20	35.724.307.980,56
Penerima Jasa Layanan dari Entitas Akuntansi/Entitas Pelaporan	48.507.157.644,00	48.555.664.801,64

Uraian	2024	2025
Pendapatan Hasil Kerjasama	2.258.869.684,00	2.261.128.553,68
Pendapatan Hibah	-	-
Pendapatan Usaha Lainnya	342.949.688,84	343.292.638,53
Penerimaan APBN/APBD		
Jumlah Arus Masuk Kas	114.759.971.885,04	114.874.731.856,93
Arus Keluar Kas		
Pembayaran Pegawai	46.826.649.991,00	46.873.476.640,99
Pembayaran Jasa	56.207.393.703,65	56.263.601.097,35
Pembayaran Pemeliharaan	695.572.424,00	696.267.996,42
Pembayaran Langganan Daya dan Jasa	-	-
Pembayaran Perjalanan Dinas	197.317.252,00	197.514.569,25
Pembayaran Bunga	-	-
Pembayaran Lain-Lain	-	-
Jumlah Arus Keluar Kas	103.962.933.370,65	104.030.860.304,02
Arus Kas dari Aktivitas Operasional	10.833.038.514,39	10.843.871.552,90
Arus Kas dari Aktivitas Investasi	-	-
Arus Masuk Kas		
Penjualan Atas Tanah	-	-
Penjualan Atas Peralatan dan Mesin	-	-
Penjualan Atas Gedung dan Bangunan	-	-
Penjualan Atas Jalan, Irigasi dan Jaringan	-	-
Penjualan Atas Aset Tetap Lainnya	-	-
Penjualan Atas Aset Lainnya	-	-
Penerimaan dari Divestasi	-	-
Penerimaan Penjualan Investasi dalam Bentuk Sekuritas	-	-
Jumlah Arus Masuk Kas	-	-
Arus Keluar Kas		
Perolehan Tanah	-	-
Perolehan Peralatan dan Mesin	9.904.597.045,00	9.914.501.642,05
Perolehan Gedung dan Bangunan	2.540.331.347,00	2.542.871.678,35
Perolehan Jalan, Irigasi, dan Jaringan	-	-
Perolehan Aset Tetap Lainnya	-	-
Perolehan Aset Lainnya	3.238.000,00	3.241.238,00
Pengeluaran Penyertaan Modal	-	-
Pengeluaran Pembelian Investasi dalam Bentuk Sekuritas	-	-

Uraian	2024	2025
Jumlah Arus Keluar Kas	12.448.166.392,00	12.460.614.558,39
Arus Kas dari Aktivitas Investasi	12.448.166.392,00	12.460.614.558,39
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan	-	-
Arus Masuk Kas		
Penerimaan Pinjaman	-	-
Penerimaan Kembali Pinjaman Kepada Pihak Lain	-	-
Jumlah Arus Masuk Kas	-	-
Arus Keluar Kas	-	-
Pembayaran Pokok Pinjaman	-	-
Pemberian Pinjaman Kepada Pihak Lain	-	-
Penyetoran ke Kas Negara	-	-
Jumlah Arus Keluar Kas	-	-
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan	-	-
Arus Kas dari Aktivitas Transitoris	-	-
Arus Masuk Kas		
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.339.785.841,88	5.345.125.627,72
R/K Penerimaan	175.456.238.964,69	175.631.695.203,66
Jumlah Arus Masuk Kas	180.796.024.806,57	180.976.820.831,38
Arus Keluar Kas		
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.339.232.091,88	5.344.571.323,97
R/K Pengeluaran	175.456.238.964,69	175.631.695.203,66
Jumlah Arus Keluar Kas	180.795.471.056,57	180.976.266.527,63
Arus Kas dari Aktivitas Transitoris	553.750,00	554.303,75
Kenaikan/Penurunan Arus Kas	1.614.574.127,61	1.616.188.701,74
Jumlah Arus Kas Bersih	1.614.574.127,61	1.616.188.701,74
Saldo Awal	29.245.634.721,08	29.274.880.355,80
Saldo Akhir	27.631.060.593,47	27.658.691.654,06