



LKJIP

LAPORAN KINERJA INSTANSI PEMERINTAH TAHUN ANGGARAN 2024

2024



PEMERINTAH KOTA BONTANG
RSUD TAMAN HUSADA

KATA PENGANTAR

Dengan mengucapkan puji syukur kehadiran Tuhan Yang Maha Esa, yang telah melimpahkan rahmat dan hidayah-Nya, sehingga kami dapat menyelesaikan tugas penyusunan Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP) Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD) Taman Husada Bontang Tahun 2024.

Laporan Kinerja Instansi Pemerintah RSUD Taman Husada Bontang merupakan komitmen nyata RSUD Taman Husada Bontang dalam mengimplementasikan Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (SAKIP) sebagaimana diamanatkan dalam Peraturan Presiden No. 29 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah (SAKIP). Pelaksanaan lebih lanjut didasarkan atas Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Republik Indonesia Nomor 53 Tahun 2014 tentang Petunjuk Teknis Perjanjian Kinerja dan Tata Cara Reviu Atas Laporan Kinerja Instansi Pemerintah. Penyusunan laporan ini merupakan upaya kami untuk menginformasikan pertanggungjawaban kinerja yang telah dilakukan organisasi perangkat daerah selama Tahun Anggaran 2024, sebagai konsistensi kami terhadap komitmen untuk menciptakan transparansi yang merupakan pilar terwujudnya tata pemerintahan yang baik.

Laporan Kinerja Instansi Pemerintah Tahun Anggaran 2024 memuat informasi tentang penyelenggaraan pemerintahan, pelaksanaan kebijakan program dan kegiatan, serta pencapaian indikator dalam mewujudkan tujuan, misi, program dan kegiatan yang dilakukan pada Tahun Anggaran 2024, sesuai dengan yang diamanatkan dalam Rencana Strategis (Renstra)

Dinas Kesehatan Bontang (RENSTRA Gabung RSUD Taman Husada Bontang sebagai UPT Khusus Dinas Kesehatan) Tahun 2021-2026. Pengukuran Kinerja dilakukan dengan merujuk kepada indikator kinerja dengan orientasinya adalah *output*, *outcome* yang telah ditetapkan dan direalisasikan setiap tahun.

Hasil pencapaian kinerja RSUD Taman Husada Kota Bontang tidak terlepas dari kerjasama dan kerja keras semua pihak yakni masyarakat, swasta, aparat pemerintah daerah serta pejabat dan pegawai di lingkungan RSUD Taman Husada Kota Bontang baik dalam perumusan kebijakan, maupun dalam implementasi serta pengawasannya.

Kami menyadari bahwa Laporan Kinerja Instansi Pemerintah ini masih belum sempurna, dengan demikian RSUD Taman Husada Bontang sangat mengharapkan adanya kritik dan saran guna perbaikan laporan di tahun mendatang. Akhir kata, semoga Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LKjIP) ini bermanfaat dan dapat digunakan sebagai bahan masukan bagi pengelolaan dan penataan dalam peningkatan penyelenggaraan pemerintahan untuk memberikan pelayanan kepada masyarakat yang lebih baik dan khususnya pada Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD) Taman Husada Bontang menjadi pemacu dalam memperbaiki kinerja ke depan secara lebih produktif, efektif, dan efisien baik dari aspek – aspek perencanaan, pengorganisasian, maupun koordinasi pelaksanaannya.

Bontang, 30 Januari 2025

Direktur,



dr. Suhardi, Sp.JP., FIHA
NIP. 19750602 200502 1 002

IKHTISAR EKSEKUTIF

Rumah Sakit Umum Daerah Taman Husada Bontang telah berupaya menyelenggarakan tugas pokok dan fungsi dengan berprinsip pada tata kelola pemerintahan yang baik dan berorientasi pada hasil sesuai dengan kewenangannya dalam mewujudkan *Good Governance*, akuntabilitas merupakan salah satu aspek penting yang harus diimplementasikan dalam manajemen pemerintahan.

Akuntabilitas kinerja sekurang-kurangnya harus memuat visi, misi, tujuan dan indikator yang memiliki arah dan tolok ukur yang jelas atas perumusan perencanaan strategis organisasi sehingga menggambarkan hasil yang ingin dicapai dalam bentuk indikator dapat diukur, diuji dan diandalkan.

RSUD Taman Husada Bontang dalam kurun waktu tahun 2021-2026 secara bertahap bertekad sebagai institusi kesehatan mampu memberikan pelayanan kesehatan yang profesional dan menjadi pusat rujukan pelayanan kesehatan sesuai dengan Visi dan Misi RSUD Taman Husada Bontang.

Berdasarkan visi dan misi maka ditetapkan tujuan pembangunan RSUD Taman Husada Kota Bontang yaitu :

“Menjadi Rumah Sakit Terbaik di Kalimantan Timur
dan Berstandar Internasional”.

Tahun 2024 merupakan tahun ketiga dalam upaya pencapaian tujuan dan sasaran Renstra Periode 2021 - 2026, secara umum pencapaian indikator menunjukkan keberhasilan untuk mewujudkan misi serta dokumen Perjanjian Kinerja RSUD Taman Husada Bontang Tahun 2024.

Sesuai Keputusan Kepala Lembaga Administrasi Negara Nomor 239/IX/6/8/2003 tentang Perbaikan Pedoman Penyusunan Pelaporan Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah dan Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 20 Tahun 2013 tentang Petunjuk Pelaksanaan Evaluasi

Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah, maka kategori capaian indikator kinerja dibagi dalam kategori pencapaian sesuai target sebesar 100%, melampaui/melebihi target >100% dan tidak mencapai target <100%. Hasil pengukuran terhadap indikator kinerja pada masing-masing misi berdasarkan capaian pada tahun 2024 dan capaian berdasarkan target akhir Renstra tahun 2026 sebagai berikut :

Berdasarkan Perjanjian Kinerja RSUD Taman Husada Bontang Tahun Anggaran 2024 ditetapkan 1 Sasaran Kinerja Utama yakni Peningkatan Pelayanan Kesehatan Rujukan dengan 3 indikator yang ingin diwujudkan dalam tahun 2024 dengan rincian sebagai berikut :

Indikator I : Meningkatkan Mutu Pelayanan Rumah Sakit
Umum Daerah (Presentase Capaian Standar
Pelayanan Minimal Rumah Sakit – SPMRS)

Indikator II: Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah
Sakit Umum Daerah (Capaian Akreditasi Rumah
Sakit)

Indikator III : Meningkatkan Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah
Sakit Umum Daerah (Pencapaian Aspek Kinerja
Keuangan Rumah Sakit)

Guna mencapai tujuan dan sasaran tersebut pada tahun 2024, RSUD Taman Husada Bontang telah melaksanakan 4 (empat) Program, 9 (sembilan) Kegiatan dan 13 (tiga belas) Sub Kegiatan dengan Anggaran sebesar Rp. 248.989.347.358,- (*Dua ratus empat puluh delapan miliar Sembilan ratus delapan puluh Sembilan juta tiga ratus empat puluh tujuh ribu tiga ratus lima puluh delapan rupiah*).

Berikut Capaian indikator kinerja Tahun Anggaran 2024
RSUD Taman Husada Bontang :

Tabel 1. Pencapaian Indikator I
Meningkatkan Mutu Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah

No.	Indikator Kinerja	Satuan	Target RPJMD/ Renstra Tahun 2024	Realisasi Tahun 2024	Tingkat Pencapaian
1	2	3	4	5	6
1	Pencapaian Standar Pelayanan Minimal (SPM) RS	%	84,8	75	88,44 %

Presentase Realisasi Tahun 2024 adalah 88,44 (114 indikator dari 129 indikator SPM-RS, dalam hal mengalami kenaikan dibandingkan dengan capaian SPM-RS pada Tahun 2023 yaitu 87,03 % (106 indikator dari 122 indikator SPM-RS).

Namun mengingat disaat yang bersamaan Indikator Persentase Pelaksanaan Standar Pelayanan Minimal Rumah Sakit (SPM-RS) pada tahun Akhir Periode RENSTRA 2021-2026 mengalami kenaikan target yang ingin dicapai dari tahun sebelumnya sebagai bagian dari target kegiatan Renstra 2021-2026 yang kami laksanakan dimana target pada Tahun 2024 adalah menjadi 84,8 % (129 indikator dari 152 indikator SPM-RS).

Pada Tahun Terakhir Periode RENSTRA (2026) di target kan pencapaian SPM-RS adalah 94,70 % (144 indikator dari 152 indikator SPM-RS), sehingga hal ini masih terlihat capaian pada

Tahun 2024 masih sangat perlu untuk ditingkatkan dimana target Tahun 2024 adalah Capaian SPM-RS 84,8% dan baru Tercapai pada Posisi SPM-RS adalah 75%.

Hal ini disebabkan karena berbagai faktor yang mempengaruhi pencapaian pada indikator ini dari tahun ke tahun yang menjadi tantangannya antara lain :

1. Dipandang perlu melaksanakan Review Berkala Renstra 2021- 2026 secara berkala.
2. Teknik perhitungan prosentase hasil capaian SPM sesuai dengan hasil dibagi target .
3. Pada tahun 2024 belum ada tenaga atau petugas khusus yang melaporkan atau menginput data SPM dari setiap unit dan dilakukan analisa sesuai ketentuan periode analisa berdasarkan SPM. Sehingga hasil analisa capaian sekarang lebih dipertajam dibandingkan hasil analisa capaian sebelumnya.
4. Sarana dan prasarana di rumah sakit yang belum mendukung untuk terlaksananya beberapa indikator yang ada di SPM.
5. Tidak tertibnya unit-unit menyampaikan laporan/ data-data SPM.
6. Tidak adanya pemberian sanksi/punishment bagi unit-unit yang tidak menyampaikan laporan SPM ataupun melakukan penginputan data-data terkait dengan laporan SPM.

Tabel 2. Pencapaian Indikator II
Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah

No.	Indikator Kinerja	Satuan	Target RPJMD/ Renstra Tahun 2022	Realisasi Tahun 2022	Tingkat Pencapaian (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1.	Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit	BAB	16	16	100

Berikut dibawah ini faktor-faktor yang mempengaruhi upaya yang dilakukan dalam rangka pencapaian Status Akreditasi Rumah Sakit secara Paripurna (16 BAB) dalam rangka Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah secara umum adalah :

1. RSUD Taman Husada Bontang sangat berkomitmen dalam peningkatan sarana dan prasarana dalam pelayanan kesehatan sebagai upaya Peningkatan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit. Hal ini ditunjukkan dengan kondisi bangunan beberapa ruang perawatan dan tindakan RSUD yang lebih baik karena adanya renovasi gedung serta penyediaan alat-alat kesehatan RSUD yang semakin lengkap dan canggih dengan tujuan memberikan kenyamanan dalam pelayanan kepada masyarakat. Akhir tahun 2024 hingga saat ini RSUD Taman Husada Bontang telah berupaya meningkatkan mutu pelayanan diantaranya dengan memberlakukan Sistem Pendaftaran Online (SiPentol) yaitu pendaftaran rawat jalan melalui sms. Serta komitmen pegawai dalam mewujudkan Rumah Sakit yang terakreditasi 16 BAB secara Paripurna sebagai upaya dalam

peningkatan manajemen mutu pelayanan di Rumah Sakit Taman Husada Bontang.

2. Sebagai upaya dalam rangka meningkatkan pelayanan dan kenyamanan pasien rawat jalan RSUD Taman Husada Bontang, maka pada semester kedua Tahun Anggaran 2024 telah mulai difungsikan beberapa bagian Gedung Poliklinik baru dalam upaya peningkatan pelayanan dan pendukung pelayanan dan bagian administrasi rumah sakit.
3. Pada tahun anggaran 2025 ke depan juga telah disusun kembali program penyelesaian pembangunan gedung baru RSUD Taman Husada Bontang dengan melengkapi Sarana dan Prasarana pendukung yang sudah tentu menjadi catatan apabila dimungkinkan ketersediaan anggaran dalam rencana pelaksanaan kegiatan sebagaimana dimaksud di atas.
4. Perlu disadari kembali bahwa masih banyak yang perlu dilakukan perbaikan dan peningkatan manajemen mutu pelayanan yang berkelanjutan khususnya dari sisi kegiatan pelayanan di unit-unit layanan RSUD Taman Husada Bontang sebagai bentuk komitmen untuk terus memberikan dan meningkatkan layanan kesehatan kepada masyarakat, khususnya masyarakat Kota Bontang dan sekitarnya.
5. Perbaikan di beberapa unsur Mutu Manajemen Pelayanan, baik pada sistem bahkan petugas yang belum bekerja secara maksimal serta kompetensi Sumber Daya Manusia Kesehatan yang dimiliki RSUD Taman Husada Bontang.
6. Pada hakekatnya rumah sakit berfungsi sebagai tempat penyembuhan penyakit dan pemulihan kesehatan. Rumah sakit adalah sarana kesehatan yang menyelenggarakan pelayanan kesehatan perorangan meliputi promotif, preventif, kuratif dan rehabilitatif yang menyediakan pelayanan rawat inap, rawat jalan dan gawat darurat.

Tabel 3. Pencapaian Indikator III
Meningkatkan Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah

No.	Indikator Kinerja	Satuan	Target RPJMD/ Renstra Tahun 2024	Realisasi Tahun 2024	Tingkat Pencapaian (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1.	Pencapaian Aspek Kinerja Keuangan RS	Skor	21	20	95,24

Sebagai bentuk Penilaian Akuntabilitas Kinerja Keuangan di lingkungan Rumah Sakit Umum Daerah Taman Husada Bontang, maka Pencapaian Indikator 3 Pencapaian Aspek Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit dengan metode skoring telah ditetapkan target yaitu skor 21 bagi Aspek Pengelolaan Kinerja Keuangan RSUD Taman Husada Bontang pada Tahun 2024.

Adapun pencapaian Aspek Kinerja Pengelolaan Keuangan RSUD Taman Husada Bontang untuk Tahun Anggaran 2024 adalah skor 20 dengan tingkat Pencapaian Aspek 95,24% dari Target yang telah ditetapkan dalam RENSTRA 2021-2026 dan RENJA RSUD Taman Husada Bontang Tahun Anggaran 2024.

DAFTAR ISI

HALAMAN SAMPUL	i
KATA PENGANTAR.....	ii
IKHTISAR EKSEKUTIF.....	iv
DAFTAR ISI	xi
DAFTAR GRAFIK.....	xii
DAFTAR TABEL.....	xiii
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1 Latar Belakang	1
1.2 Tugas dan Fungsi.....	3
1.3 Struktur Organisasi.....	4
1.4 Sumber Daya Aparatur.....	7
1.5 Aspek Strategis Organisasi.....	16
1.6 Isu Strategis Organisasi	17
1.7 Sarana dan Prasarana Kerja Perangkat Daerah.....	18
BAB II PERENCANAAN KINERJA	21
2.1 Rencana Strategis	21
2.2 Rencana Kinerja Tahunan.....	29
2.3 Indikator Kinerja Utama	30
2.4 Perjanjian Kinerja.....	31
BAB III AKUNTABILITAS KINERJA.....	32
3.1 Hasil Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Tahun sebelumnya	32
3.2 Capaian Kinerja Organisasi.....	34
3.3 Realisasi Anggaran	67
BAB IV PENUTUP	72

DAFTAR GRAFIK

Grafik 1.1 Keadaan Pegawai menurut Golongan.....	7
Grafik 1.2 Keadaan Pegawai menurut Jenis Kelamin.....	9
Grafik 1.3 Keadaan Pegawai menurut Tingkat Pendidikan.....	10

DAFTAR TABEL

Tabel 1	Pencapaian Indikator I	vi
Tabel 2	Pencapaian Indikator II	viii
Tabel 3	Pencapaian Indikator III	x
Tabel 1.1	Keadaan Pegawai menurut Jenis Kelamin dan Pendidikan	10
Tabel 1.2	Sarana dan Prasarana Kerja Perangkat Daerah (Laporan Aset 2024)	19
Tabel 2.1	Misi dan Tujuan RSUD Taman Husada Bontang Periode 2021-2026	24
Tabel 2.2	Tujuan dan Sasaran RSUD Taman Husada Bontang Periode 2021-2026	25
Tabel 2.3	Indikator Kinerja RSUD Taman Husada Bontang Periode 2021-2026	25
Tabel 2.4	Tujuan, Sasaran, Strategi dan Kebijakan RSUD Taman Husada Bontang Periode 2021-2026	27
Tabel 2.5	Rencana Kerja Tahunan RSUD Taman Husada Bontang Tahun Anggaran 2024	29
Tabel 2.6	Indikator Kinerja Utama RSUD Taman Husada Bontang Tahun Anggaran 2024	30
Tabel 2.7	Perjanjian Kinerja RSUD Taman Husada Bontang Tahun Anggaran 2024	31
Tabel 3.1	Nilai LKjIP Tahun sebelumnya (2023)	32
Tabel 3.2	Tindak Lanjut LKjIP Tahun 2023	33
Tabel 3.3	Indikator Capaian Kinerja RSUD Taman Husada Bontang Tahun 2024	35
Tabel 3.4	Capaian Kinerja RSUD Taman Husada Bontang Tahun 2024	40
Tabel 3.5	Pengukuran Kinerja Organisasi per Triwulan Tahun 2024	41
Tabel 3.6	Target, Realisasi dan Capaian Indikator I Tahun 2024	43

Tabel 3.7 Perbandingan Kinerja Indikator I Tahun 2024 dengan Tahun 2023.....	45
Tabel 3.8 Realisasi Kinerja Indikator I sampai dengan Tahun 2024 dengan Target RPJMD/ Renstra Tahun 2024	46
Tabel 3.9 Pencapaian Kinerja Indikator I Standar Pelayanan Minimum (SPM) RSUD Taman Husada Bontang Tahun 2023 dan Tahun 2024.....	48
Tabel 3.10 Analisa Efisiensi Penggunaan Sumber Daya Indikator I	52
Tabel 3.11 Target dan Realisasi Kinerja Indikator II Tahun 202..	55
Tabel 3.12 Perbandingan Kinerja Indikator II Tahun 2024 (Meningkatnya Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah).....	56
Tabel 3.13 Realisasi Kinerja Indikator II Tahun 2024.....	57
Tabel 3.14 Pencapaian Kinerja Indikator II Tahun 2024	58
Tabel 3.15 Analisa atas Efisiensi penggunaan Sumber Daya (Indikator II	59
Tabel 3.17 Target dan Realisasi Kinerja Indikator III Tahun 2024	63
Tabel 3.18 Realisasi Kinerja Indikator III Tahun 2024.....	65
Tabel 3.19 Pencapaian Kinerja Indikator III Tahun 2024.....	65
Tabel 3.20 Analisa atas Efisiensi penggunaan Sumber Daya Indikator III.....	67
Tabel 3.21 Realisasi Anggaran berdasarkan Perjanjian Kinerja Rumah Sakit Umum Daerah Taman Husada Bontang Tahun 2024	68
Tabel 3.22 Realisasi Anggaran berdasarkan Program dan Kegiatan RSUD Taman Husada Bontang Tahun 2024	69

BAB I

PENDAHULUAN

1.1. Latar Belakang

1.1.1. Sejarah Berdirinya dan Perkembangan Rumah Sakit

Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD) Taman Husada Bontang sebagai salah satu sarana kesehatan, diresmikan pada tanggal 12 November 2002, dan sejak saat itu menjadi pusat rujukan medis bagi semua puskesmas di Kota Bontang. Saat itu, RSUD Taman Husada Bontang sebagai Rumah Sakit Umum Daerah Type C merupakan institusi yang terbentuk setelah terjadi perubahan status dari Puskesmas Rawat Inap Bontang Baru berdasarkan Surat Keputusan Walikota Bontang Nomor 519 Tahun 2002. Namun secara legalitas formal, RSUD Taman Husada Bontang baru tercantum dalam Peraturan Daerah Kota Bontang Nomor 16 Tahun 2003 tentang Pembentukan Organisasi dan Tata Kerja Rumah Sakit Umum Daerah tertanggal 20 Agustus 2003.

Untuk meningkatkan kapasitasnya, RSUD Taman Husada Bontang telah menempati gedung baru dengan luas bangunan 12.600 m², berlantai 5 (lima) dengan menempati lahan seluas 6,1 Ha yang berlokasi di Jalan Letjend. S. Parman No. 1 Kota Bontang. Peresmian dilakukan oleh Wakil Presiden Jusuf Kalla pada tanggal 13 Desember 2006. Gedung baru tersebut mulai difungsikan sejak tanggal 22 Januari 2007 untuk kegiatan rawat jalan dan rawat darurat, kemudian sejak tanggal 4 April 2007 difungsikan secara penuh sesuai dengan pelayanan yang tersedia di Lingkungan RSUD Taman Husada Bontang.

Terhitung mulai pada Bulan Maret Tahun 2009, RSUD Taman Husada Bontang resmi dikelola dengan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (PPK-

BLUD) berdasarkan Surat Keputusan Walikota Bontang Nomor 59 Tahun 2009.

Dengan perubahan menjadi PPK-BLUD tentunya memberikan fleksibilitas dan keleluasaan dalam mengelola sumber daya, pelaksanaan tugas operasional layanan publik dan pengelolaan keuangan yang bertujuan untuk meningkatkan pelayanan kesehatan menjadi lebih efisien dan efektif sehingga mampu memenuhi tuntutan dan harapan pelanggan.

Setelah menjadi PPK-BLUD, RSUD Taman Husada Bontang mengalami perubahan kelas yaitu meningkat menjadi Kelas tipe B Non Pendidikan berdasarkan Surat Keputusan Menteri Kesehatan Republik Indonesia Nomor 1140/Menkes/SK/XI/2009.

Ditindaklanjuti dengan Peraturan Daerah Kota Bontang Nomor 3 Tahun 2011 tentang Organisasi dan Tata Kerja RSUD Taman Husada Bontang sebagai Dasar Hukum terbentuknya RSUD Taman Husada Bontang sebagai Rumah Sakit Umum Daerah kelas B Non Pendidikan di Kota Bontang.

Dalam hal Mutu Manajemen Pelayanan Kesehatan, RSUD Taman Husada Bontang telah mendapatkan Sertifikasi ISO 9001-2008 dari salah satu Badan Sertifikasi ISO yaitu SGS.

Selain itu, Komite Akreditasi Rumah Sakit (KARS) Kementerian Kesehatan Republik Indonesia telah memberikan Sertifikat Akreditasi untuk 16 (enam belas) Pokja Pelayanan yakni dengan status Terakreditasi Paripurna.

1.1.2. Aspek Legal Rumah Sakit

Sesuai Keputusan Walikota Bontang Nomor 59 Tahun 2009 tentang Penetapan RSUD Taman Husada Bontang untuk menerapkan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (PPK-BLUD), RSUD Taman Husada Bontang terus berupaya untuk meningkatkan kinerja pelayanan, kinerja keuangan, dan kinerja manfaat.

Pengelolaan Keuangan BLUD RSUD Taman Husada Bontang ditetapkan berdasarkan aturan Hukum dan Kebijakan sebagai berikut :

- 1.1.2.1. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara.
- 1.1.2.2. Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum.
- 1.1.2.3. Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2005 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.
- 1.1.2.4. Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005 Tentang Pengelolaan Keuangan Daerah.
- 1.1.2.5. Peraturan Menteri Keuangan Nomor : 66/PMK.02/2006 tentang tatacara penyusunan, pengajuan, penetapan dan perubahan rencana bisnis dan anggaran serta dokumen pelaksanaan Badan Layanan Umum, Pembangunan daerah dan penyelenggaraan pemerintahan.
- 1.1.2.6. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 61 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah.

1.2. Tugas dan Fungsi

Peraturan Daerah Kota Bontang Nomor 3 Tahun 2011 tentang Organisasi dan Tata Kerja RSUD Taman Husada Bontang menjadi dasar hukum pembentukan organisasi RSUD Taman Husada Bontang sebagai Rumah Sakit Umum Daerah kelas B Non Pendidikan di Kota Bontang.

Tugas, fungsi dan susunan RSUD Taman Husada Bontang diuraikan sebagai berikut dibawah ini ;

1.2.1. Tugas

Rumah Sakit Umum Daerah Taman Husada Bontang merupakan unsur pendukung penyelenggaraan Pemerintah Daerah, dipimpin oleh Direktur yang berkedudukan di

bawah Kepala Daerah dan bertanggung jawab langsung kepada Kepala Daerah melalui Sekretaris Daerah.

Rumah Sakit Umum Daerah Taman Husada Bontang mempunyai tugas membantu kepala daerah dalam menyelenggarakan tugas-tugas pemerintah daerah dibidang pelayanan kesehatan dengan mengutamakan upaya penyembuhan, pemulihan yang dilakukan secara serasi dan terpadu dengan upaya peningkatan dan pencegahan serta melaksanakan upaya rujukan

1.2.2. Fungsi

Untuk melaksanakan tugas sebagaimana dimaksud dalam pasal 4 Tupoksi, RSUD Taman Husada Bontang menyelenggarakan fungsi :

- 1.2.2.1. Perumusan kebijakan teknis di bidang pelayanan kesehatan;
- 1.2.2.2. Penyelenggaraan kebijakan operasional pelayanan medik;
- 1.2.2.3. Penyelenggaraan kebijakan operasional pelayanan penunjang medik dan non medik;
- 1.2.2.4. Penyelenggaraan kebijakan operasional pelayanan dan asuhan keperawatan;
- 1.2.2.5. Penyelenggaraan kebijakan operasional administrasi umum dan keuangan;
- 1.2.2.6. Penyelenggaraan kebijakan operasional pelayanan rujukan;
- 1.2.2.7. Penyelenggaraan kebijakan operasional pendidikan dan pelatihan;
- 1.2.2.8. Penyelenggaraan kebijakan operasional penelitian dan pengembangan.

1.3. Struktur Organisasi

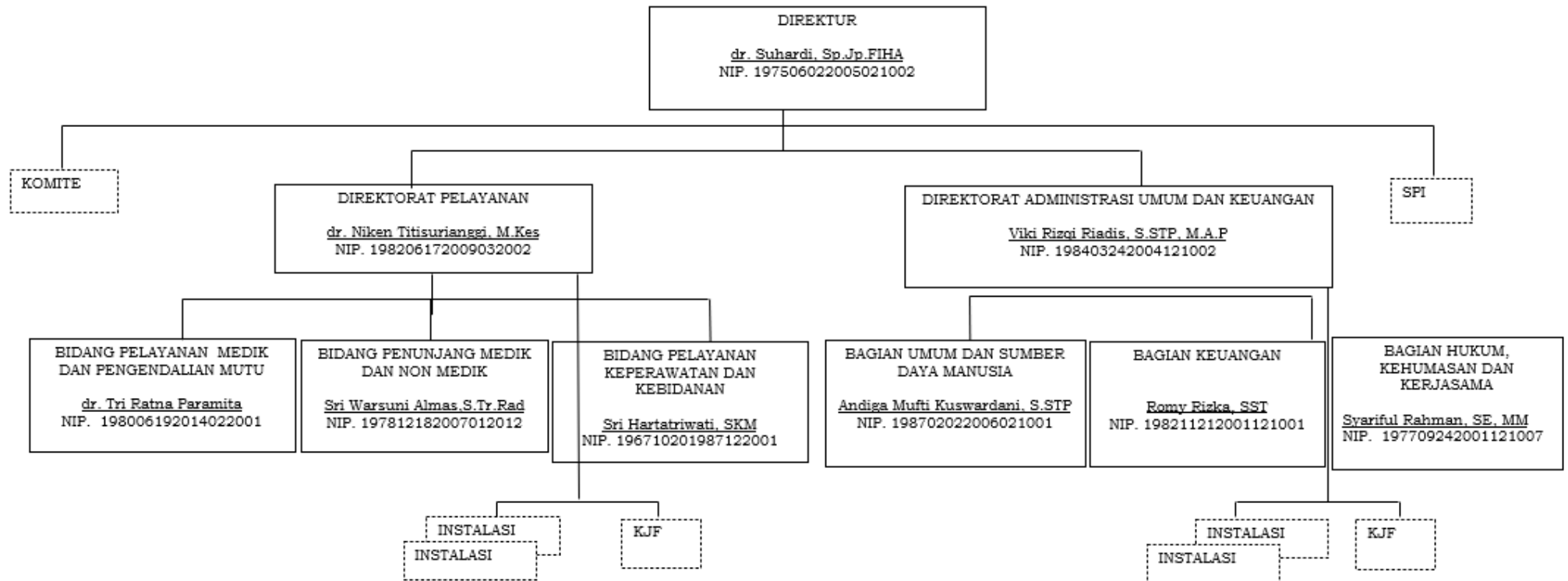
Susunan Organisasi Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD) Taman Husada Bontang terdiri dari :

1.3.1. Direktur

1.3.2. Direktorat Pelayanan

- 1.3.2.1. Bidang Pelayanan Medik dan Pengendalian Mutu
- 1.3.2.2. Bidang Pelayanan Keperawatan dan Kebidanan
- 1.3.2.3. Bidang Penunjang Medik dan Non Medik
- 1.3.2.4 Instalasi dan Kelompok Jabatan Fungsional
- 1.3.3. Direktorat Administrasi Umum dan Keuangan
 - 1.3.3.1. Bagian Keuangan
 - 1.3.3.2. Bidang Umum dan Sumber Daya Manusia
 - 1.3.3.3. Bidang Hukum, Kehumasan dan Kerjasaman
 - 1.3.3.4 Instalasi dan Kelompok Jabatan Fungsional

BAGAN SUSUNAN ORGANISASI RSUD TAMAN HUSADA



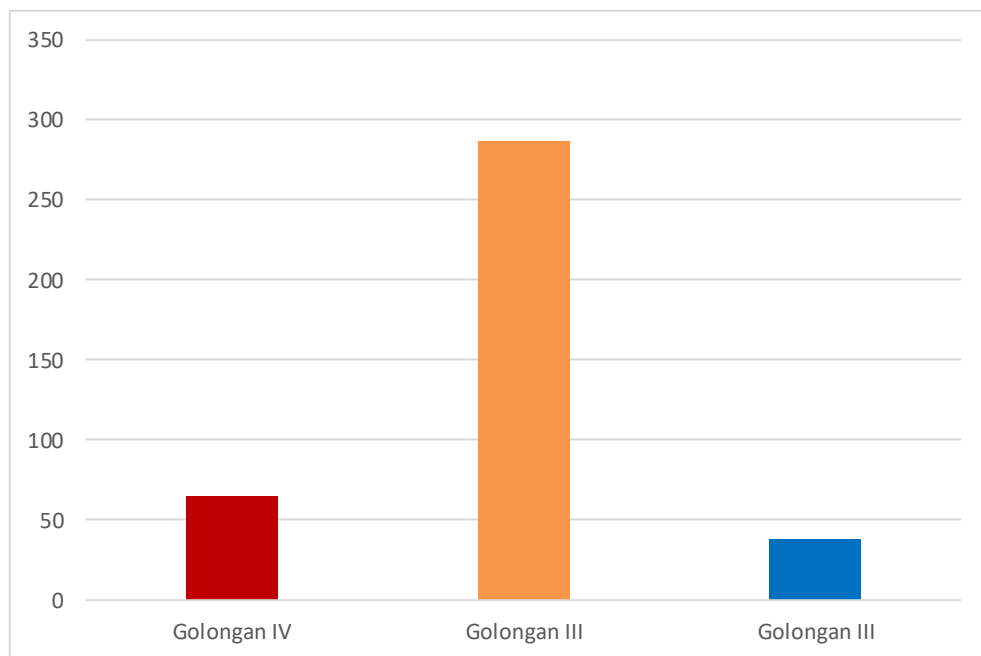
1.4. Sumber Daya Aparatur

Berdasarkan data Bulan November Tahun 2024, RSUD Taman Husada Bontang memiliki 664 karyawan yang terdiri dari 373 orang (56,2 %) tenaga PNS/CPNS, 107 orang (16,1 %) tenaga PPPK dan 174 orang (26,2 %) tenaga Non PNS/Karyawan BLUD.

1.4.1. Keadaan Pegawai Menurut Golongan Kepangkatan

Tahun 2024 menurut Golongan Kepangkatan dapat dilihat pada grafik diawah ini :

Grafik 1.1 Keadaan Pegawai Menurut Golongan



- 1) Golongan IV berjumlah 65 (enam puluh lima) orang yang terdiri dari :

Golongan IV/e	2 orang
Golongan IV/d	1 orang
Golongan IV/c	8 orang
Golongan IV/b	19 orang
Golongan IV/a	35 orang
Jumlah	65 orang

- 2) Golongan III berjumlah 286 (dua ratus delapan puluh enam) orang yang terdiri dari :

Golongan III/d	166 orang
Golongan III/c	35 orang
Golongan III/b	63 orang
Golongan III/a	22 orang
Jumlah	286 orang

3) Golongan II berjumlah 38 (tiga puluh delapan) orang yang terdiri dari:

Golongan II/d	22 orang
Golongan II/c	15 orang
Golongan II/b	0 orang
Golongan II/a	1 orang
Jumlah	38 orang

4) Golongan I berjumlah 0 (nol) orang yang terdiri dari :

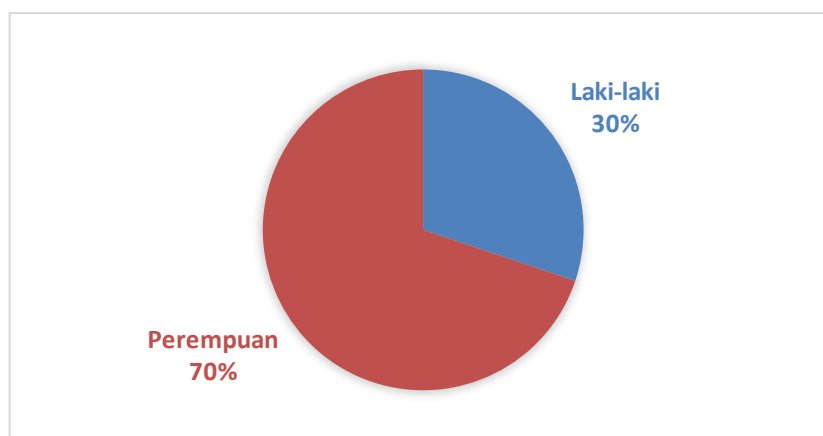
Gol. I/d : 0 orang

Jumlah : 0 orang

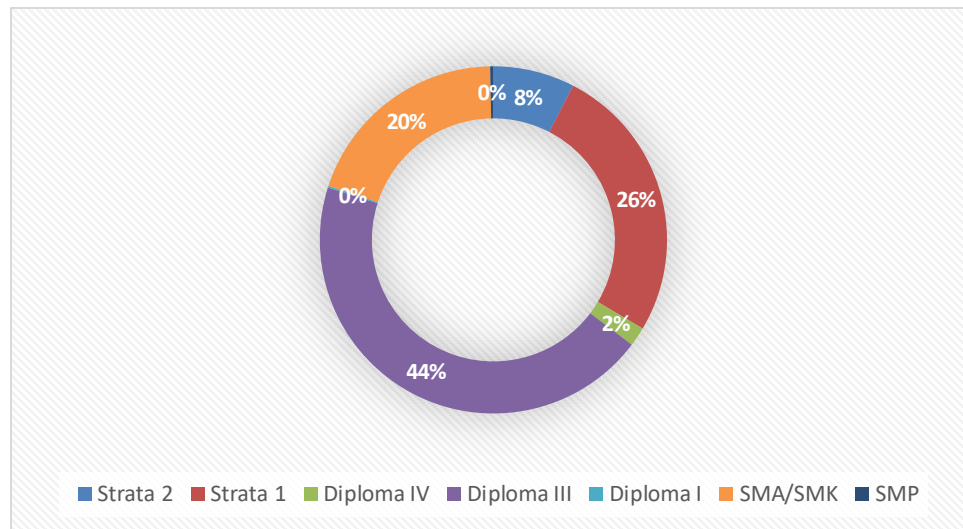
1.4.2. Keadaan Pegawai Menurut Tingkat Pendidikan

Keadaan Pegawai Tingkat Pendidikan dan Jenis Kelamin Tahun 2024 dapat dilihat pada grafik dibawah ini :

Grafik 1.2 Keadaan Pegawai Menurut Jenis Kelamin



Grafik 1.3 Keadaan Pegawai Menurut Tingkat Pendidikan



Tabel 1.1 Keadaan Pegawai Menurut Pendidikan

No	Jenis Tenaga	Pendidikan	Status Kepegawaian				Jumlah
			PNS	CPNS	PPPK	NON	
1	Tenaga Medis						
	Dokter Spesialis Anak	Strata 2	4		0	0	4
	Dokter Spesialis Obgyn	Strata 2	2		0	1	3
	Dokter Spesialis Mata	Strata 2	2		0	0	2
	Dokter Spesialis Penyakit Dalam	Strata 2	4		0	0	4
	Dokter Spesialis Paru - Paru	Strata 2	1		0	0	1
	Dokter Spesialis THT	Strata 2	1		0	0	1
	Dokter Spesialis Patologi Klinik	Strata 2	2		0	0	2
	Dokter Spesialis Patologi Anatomi	Strata 2	2		0	0	2
	Dokter Spesialis Gigi Anak	Strata 2	1		0	0	1
	Dokter Spesialis Syaraf	Strata 2	1		1	0	2
	Dokter Spesialis Bedah	Strata 2	2		0	0	2
	Dokter Spesialis Peny. Kulit dan kelamin	Strata 2	1		0	0	1
	Dokter Spesialis Jantung dan pembuluh darah	Strata 2	1	1	0	0	2
	Dokter Spesialis Radiologi	Strata 2	2	0	0	0	2
	Dokter Spesialis Anastesi	Strata 2	1		1	1	3
	Dokter Spesialis Rehabilitasi Medik	Strata 2	1		0	0	1
	Dokter Spesialis Bedah Mulut	Strata 2	1		0	0	1
	Dokter Spesialis Jiwa	Strata 2	1		0	0	1
	Dokter Spesialis Konservasi Gigi	Strata 2	1		0	0	1

	Dokter Spesialis Ortodonti	Strata 2	1		0	0	1
	Dokter Subspesialis Bedah Onkologi	Strata 2	1		0	0	1
	Dokter Umum	Strata 1	9	2	2	10	23
	Dokter Gigi	Strata 1	1		0	0	0
	Dokter Umum Tugas Belajar	Strata 1	1		0	0	1
	Dokter Spesialis Tugas Belajar	Strata 2	1		0	0	1
	Dokter Gigi Tugas Belajar	Strata 1	1		0	0	1
2	Tenaga Keperawatan						
	Perawat	Strata 2	1		0	0	1
	Perawat	Strata 1	46		15	0	61
	Perawat	Diploma 4	2		0	0	2
	Perawat	Diploma 3	121		38	7	166
	Bidan	Strata 1	3		0	0	3
	Bidan	Diploma 4	2		2	0	4
	Bidan	Diploma 3	22		13	0	35
	Perawat Gigi	Diploma 3	2		0	1	3
	Perawat Anastesi	Diploma 4	1		1	0	2
	Perawat Anastesi	Diploma 3	1		0	0	1
	Perawat Tugas Belajar	Diploma 3	1		0	0	1
3	Farmasi						
	Magister Kesehatan	Strata 2	0		0	0	0
	Apoteker	Strata 1	6	1	9	9	25
	Farmasi	Strata 1	2	1	0	0	3
	Farmasi	Diploma 3	21	1		2	24
4							
	Kesehatan Masyarakat						
	Magister Kesehatan Masyarakat	Strata 2	1	0	0	0	1
	Kesehatan Masyarakat	Strata 1	5	2	0	1	8
5							
	Kesehatan Lingkungan						
	Kesehatan Lingkungan	Strata 1	0		0	1	1
	Kesehatan Lingkungan	Diploma 3	2		0	0	2
6							
	Gizi						
	Gizi	Strata 1	4	1	2	0	7
	Gizi	Diploma 4	0	0	1	0	1
7							

	Keterampilan Fisik						
	Fisioterapis	Strata 1	1		0	0	1
	Fisioterapis	Diploma 3	4		0	0	4
	Terapi Wicara	Diploma 3	1		0	0	1
	Okupasi terapi	Diploma 3	1		0	0	1
8							
	Keteknisian Medis						
	Fisikawan medis	Strata 1	0		1	0	1
	Radiografer	Diploma 3	7	1	3	1	12
	Perekam Medis	Strata 1	0	1	0	0	1
	Perekam Medis	Diploma 3	2	2	1	0	5
	Teknisi Elektromedis	Diploma 3	4	0	0	0	4
	Teknologi Laboratorium Medis	Diploma 3	0	1	0	1	2
	Analisis Kesehatan	Diploma 3	11		6	0	17
9							
	Tenaga Umum						
	Dokter Spesialis Struktural	Strata 2	0		0	1	1
	Dokter Umum Struktural	Strata 1	1		0	0	1
	Megister Kesehatan Masyarakat	Strata 2	1		0	0	1
	Megister Kesehatan	Strata 2	3		0	0	3
	Administrasi Publik	Strata 2	2		0	0	2
	Manajemen Sumber Daya Manusia	Strata 2	1		0	0	1
	Pemerintahan	Strata 2	1		0	0	1
	Pemerintahan	Strata 1	0	0	0	0	1
	Perawat (JF Arsiparis Muda)	Strata 1	1		0	0	1
	Kesehatan masyarakat (Non Pelayanan)	Strata 1	4		0	1	5
	Manajemen	Strata 1	2	0	1	0	3
	Teknik Informatika	Strata 1	2	1	0	2	5
	Teknik Elektro	Strata 1	2		0	1	3
	Sosiologi	Strata 1	0		0	1	1
	Hukum	Strata 1	1		0	0	1
	Sains Terapan	Strata 1	1		0	0	1
	Pendidikan Teknik Sipil	Strata 1	1		0	0	1
	Informatika	Strata 1	0		1	0	1
	Ekonomi	Strata 1	0		1	0	1
	Ekonomi Manajemen	Strata 1	1		0	0	1
	Ilmu Manajemen	Strata 1	2		0	0	2
	Akuntansi	Strata 1	2		0	2	4
	Perawat Non Medis	Strata 1	5		0	0	5

	Administrasi Negara	Strata 1	0		1	0	1
	Politik Pemerintah	Diploma 4	1		0	0	1
	Keuangan Publik	Diploma 4	1		0	0	1
	Keuangan Daerah	Diploma 4	1	0	0	0	1
	Perawat Non Pelayanan	Diploma 3	1		0	0	1
	Bidan Non Pelayanan	Diploma 3	0		0	2	2
	Administrasi	Diploma 3	0		1	0	1
	Akuntansi	Diploma 3	3		0	1	4
	Kehutanan	Diploma 3	0		0	1	1
	Pariwisata Perhotelan	Diploma 3	1		0	0	1
	Tata Boga	Diploma 3	3		0	2	5
	Manajemen Informatika	Diploma 3	1		0	0	1
	Teknik Elektro	Diploma 3	2	0	1	0	3
	Teknik Mesin	Diploma 3	1		0	0	1
	Teknik Sipil	Diploma 3	1		0	0	1
	Informatika Rumah Sakit	Diploma 1	0		0	1	1
	Pendidikan Lanjutan Atas	SMA	12		0	91	103
	Pendidikan Lanjutan Kejuruan	SMK	3		1	25	29
	Pendidikan Lanjutan Pertama	SMP	0		0	2	2
	Pendidikan Dasar	SD	0		0	0	0
	TOTAL		384	15	103	168	670

1.5. Aspek Strategis Organisaasi

Ditinjau dari aspek kelembagaan, RSUD Taman Husada Bontang merupakan salah satu lembaga teknis Pemerintah Kota Bontang yang memiliki kewenangan dalam memberikan pelayanan kesehatan dengan mengutamakan upaya penyembuhan, pemulihan yang dilakukan secara serasi dan terpadu dengan upaya peningkatan dan pencegahan serta melaksanakan upaya rujukan. Kewenangan tersebut berdasarkan Perwali Kota Bontang No.32 Tahun 2021 tentang Pembentukan, Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas Dan Fungsi, Serta Tata Kerja Rumah Sakit Umum Daerah Taman Husada Pada Dinas Kesehatan. Dari aspek operasional, RSUD Taman Husada Bontang memiliki fleksibilitas dan keleluasaan

dalam mengelola sumber daya, pelaksanaan tugas operasional layanan public dan pengelolaan keuangan hasil pendapatan jasa layanannya yang bertujuan untuk meningkatkan pelayanan kesehatan menjadi lebih efisien dan efektif, hal ini tertuang dalam SK Walikota Bontang Nomor 59 Tahun 2009 tentang Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (PPK-BLUD) di RSUD Taman Husada Bontang.

1.6. Isu Strategis Organisasi

Dengan memperhatikan kondisi saat ini dan analisa maupun prediksi terhadap pelaksanaan tugas pokok dan fungsi RSUD Taman Husada Bontang ke depan, maka beberapa isu strategis yang harus menjadi perhatian adalah :

- 1.6.1. Kompetensi tenaga kesehatan masih perlu ditingkatkan, jumlah dan jenis tenaga spesialisasi belum mencukupi sesuai standar kelas rumah sakit.
- 1.6.2. Peralatan medis belum mencukupi standar kebutuhan.
- 1.6.3. Pelayanan darah belum optimal seperti penyediaan fasilitas, jejaring pelayanan darah, ketersediaan dalam jumlah yang cukup dan tepat waktu.
- 1.6.4. Ketersediaan obat esensial, penggunaan obat yang tidak rasional dan penyelenggaraan pelayanan kefarmasian yang berkualitas belum optimal.
- 1.6.5. Sistem informasi manajemen rumah sakit belum diterapkan secara maksimal sehingga pelaporan, data dan informasi masih berjalan lambat dan tidak dapat dijadikan acuan dalam perencanaan anggaran.
- 1.6.6. Pengelolaan lingkungan hidup rumah sakit beserta sarana dan prasarana lainnya masih perlu ditingkatkan.
- 1.6.7. Nilai-nilai kebersamaan dan kerjasama antar bagian masih perlu ditingkatkan.

- 1.6.8. Belum adanya Team Work untuk mengembangkan produk layanan klinis dari multi spesialisik.
- 1.6.9. Belum adanya infrastruktur yang terintegrasi secara sistematis.
- 1.6.10. Potensi pendapatan masih belum optimal dikelola dengan baik sehingga masih memiliki ketergantungan cukup tinggi terhadap APBD. Hal ini menyebabkan fleksibilitas BLUD menjadi kurang bermakna jika komposisi APBD terlalu besar.
- 1.6.11. Kurangnya anggaran untuk mengikuti pelatihan khususnya tenaga fungsional yang sifatnya untuk memperbaharui sertifikat teknis yang sudah habis masa berlakunya.
- 1.6.12. Kondisi dan kapasitas gedung perlu ditingkatkan agar pelayanan dapat berjalan lebih optimal.
- 1.6.13. Penyediaan dan pemeliharaan sarana dan prasarana rumah sakit belum optimal.

1.7. Sarana dan Prasarana Kerja Perangkat Daerah

Rekapitulasi Barang Inventaris Milik Daerah Periode Tahun Anggaran 2024 Intrakomptable di lingkungan Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD) Taman Husada Bontang.

Berikut dibawah ini Data baik Sarana maupun Prasarana di lingkungan RSUD Taman Husada yang diperoleh Data pada Hasil Rekonsiliasi Aset dapat dilihat pada Tabel 1.2 terkait dengan Data Aset RSUD Taman Husada Bontang Tahun Anggaran 2024.

**Tabel 1.2 Sarana dan Prasarana Kerja Perangkat Daerah
(Laporan Aset Tahun 2024)**

GOL	KODE BIDANG	NAMA BIDANG BARANG	JUMLAH BARANG	JUMLAH HARGA (Rp.)	Akum Penyusutan 31 Desember 2024 (Rp.)	Nilai Buku (Rp.)	KETERANGAN
1	2	3	4	5			6
2		PERALATAN DAN MESIN	13.338	360.841.614.969,00	255.424.884.391,00	105.416.730.578,00	
	1	ALAT BESAR	34	5.164.450.000,00	2.675.521.087,00	2.488.928.913,00	
	2	ALAT ANGKUTAN	90	12.577.881.162,00	10.681.048.302,00	1.896.832.860,00	
	3	ALAT BENGKEL DAN ALAT UKUR	480	3.556.551.654,00	942.458.748,00	2.614.092.906,00	
	4	ALAT PERTANIAN	45	330.249.300,00	315.161.800,00	15.087.500,00	
	5	ALAT KANTOR DAN RUMAH TANGGA	6.379	31.080.526.228,00	18.438.608.887,00	12.641.917.341,00	
	6	ALAT STUDIO, KOMUNIKASI DAN	330	4.338.084.603,00	2.394.631.741,00	1.943.452.862,00	
	7	ALAT KEDOKTERAN DAN KESEHATAN	4.616	274.529.770.852,00	203.183.236.465,00	71.346.534.387,00	
	8	ALAT LABORATORIUM	221	14.766.777.520,00	7.416.163.802,00	7.350.613.718,00	
	10	KOMPUTER	1.127	12.158.353.259,00	8.872.328.238,00	3.286.025.021,00	
	17	PERALATAN PROSES/PRODUKSI	1	2.085.600.000,00	391.050.000,00	1.694.550.000,00	
	18	RAMBU - RAMBU	11	31.422.200,00	4.189.625,00	27.232.575,00	
	19	PERALATAN OLAH RAGA	4	221.948.191,00	110.485.696,00	111.462.495,00	
3		GEDUNG DAN BANGUNAN	106	154.212.722.834,00	46.397.965.558,00	107.814.757.276,00	
	1	BANGUNAN GEDUNG	100	153.523.830.496,00	46.259.032.309,00	107.264.798.187,00	
	2	MONUMEN	1	37.620.000,00	3.762.000,00	33.858.000,00	
	4	TUGU TITIK KONTROL/PASTI	5	651.272.338,00	135.171.249,00	516.101.089,00	
4		JALAN, JARINGAN DAN IRIGASI	33	6.969.950.213,00	1.512.904.155,00	5.457.046.058,00	
	2	BANGUNAN AIR	10	3.512.777.775,00	533.186.314,00	2.979.591.461,00	
	3	INSTALASI	13	1.325.094.710,00	198.215.813,00	1.126.878.897,00	
	4	JARINGAN	10	2.132.077.728,00	781.502.028,00	1.350.575.700,00	
5		ASET TETAP LAINNYA	39	55.710.612,00	0,00	55.710.612,00	
	1	BAHAN PERPUSTAKAAN	2	9.848.520,00	0,00	9.848.520,00	
	2	BARANG BERCORAK	6	24.809.400,00	0,00	24.809.400,00	
	5	TANAMAN	31	21.052.692,00	0,00	21.052.692,00	
6		KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan	9	44.808.198.802,00	0,00	44.808.198.802,00	
	1	KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan	9	44.808.198.802,00	0,00	44.808.198.802,00	
TOTAL ASET TETAP			13525	566.888.197.430,00			

BAB II

PERENCANAAN KINERJA

2.1 Rencana Strategis

Berdasarkan Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional, Rencana Strategis disusun untuk menjamin keterkaitan dan konsistensi antara perencanaan, penganggaran, pelaksanaan.

Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2008 tentang Tahapan, Tata Cara Penyusunan, Pengendalian dan Evaluasi Pelaksanaan Rencana Pembangunan Daerah disebutkan bahwa Rencana Strategis Satuan Kerja Perangkat Daerah (RENSTRA SKPD) adalah Dokumen Perencanaan SKPD untuk Periode Lima Tahun dengan mempertimbangkan potensi, peluang dan kendala yang ada.

Renstra Rumah Sakit Umum (RSUD) Taman Husada Bontang merupakan dokumen perencanaan yang bersifat indikatif yang memuat Visi, Misi, Tujuan dan Sasaran, Strategi meliputi Kebijakan dan Program Realistis untuk kurun waktu Lima tahun (2021-2026).

Rencana Strategis merupakan serangkaian rencana tindakan dan kegiatan mendasar yang disusun untuk diimplementasikan dengan suatu strategi yang mencakup sejumlah langkah atau taktik yang digunakan dalam rangka pencapaian tujuan. Dengan perencanaan strategis, Rumah Sakit Umum Daerah Taman Husada Bontang diharapkan dapat

membangun strategi sebagai bagian penting yang berorientasi pada hasil yang diinginkan dimasa mendatang.

Dengan penetapan Visi, Misi dan Strategi yang jelas dan tepat, maka RSUD Taman Husada Bontang akan dapat menyelaraskan dengan dengan potensi, peluang dan kendala yang dihadapi. Berkaitan dengan hal tersebut berikut ini diuraikan tentang Visi, Misi dan Faktor-faktor Kunci keberhasilan. Rencana Strategis mengadung visi, misi, tujuan, dan cara mencapai tujuan dan sasaran yang meliputi kebijakan, program dan kegiatan yang realistis dengan mengantisipasi perkembangan dimasa yang akan datang. Untuk mewujudkan Renstra tentu perlu ditunjang dengan Visi dan Misi yang rasional. Untuk itu dapat diperhatikan Visi dan Misi RSUD Taman Husada Bontang sebagai berikut dibawah ini :

2.1.1 Visi

Visi adalah rumusan umum mengenai keadaan yang diinginkan pada akhir periode perencanaan. Sebagai sebuah organisasi nirlaba, RSUD Taman Husada Bontang telah menetapkan visinya sesuai dengan harapan para stakeholdernya. Visi tersebut adalah:

<i>“Menjadi Rumah Sakit Terbaik di Kalimantan Timur dan Berstandar Internasional”</i>
--

2.1.2 Misi

Misi adalah berupa langkah-langkah yang harus dilaksanakan agar visi organisasi dapat tercapai. Menurut PP No. 8 Tahun 2008 misi adalah rumusan umum mengenai upaya-upaya yang akan dilaksanakan untuk mewujudkan visi.

Dengan adanya pernyataan misi maka diharapkan seluruh jajaran organisasi dan pihak lain yang berkepentingan dapat mengenal dan mengetahui keberadaan dan peran serta dari RSUD Taman Husada Bontang. Untuk mewujudkan Visi RSUD Taman Husada Bontang maka langkah yang harus dilakukan adalah menetapkan beberapa misi yang harus dilaksanakan oleh seluruh jajaran RSUD Taman Husada Bontang. Misi tersebut adalah sebagai berikut :

- 2.1.2.1 Menyelenggarakan pelayanan kesehatan secara paripurna yang bermutu tinggi, berfokus pada keselamatan pasien dan kepuasan pelanggan.
- 2.1.2.2 Meningkatkan profesionalisme Sumber Daya Manusia dengan menyelenggarakan pendidikan dan pelatihan dalam lingkungan kerja yang beretika dan harmonis.
- 2.1.2.3 Mengembangkan sarana dan prasarana rumah sakit yang memadai.
- 2.1.2.4 Menyelenggarakan pelayanan kesehatan Rumah Sakit Sayang Ibu dan Bayi terbaik.

2.1.3 Tujuan

Yang dimaksud dengan tujuan di sini adalah penjabaran atau implementasi dari pernyataan misi dalam meletakkan kerangka prioritas untuk memfokuskan arah semua program

dan kegiatan. Tujuan dicanangkan untuk jangka waktu 5 tahun. Pada dasarnya tujuan adalah suatu tekad untuk menjadikan suatu realita antara keinginan (das sollen) dan kenyataan (das sein) pada kurun waktu tertentu. Karakteristik tujuan dapat diartikan sebagai :

2.1.3.1 Idealistik, artinya pemahaman dan keyakinan yang kuat akan sesuatu dan keinginan untuk mewujudkan keadaan menjadi lebih baik dan berhasil;

2.1.3.2 Jangkauan ke depan dicapai dalam jangka waktu 5 tahun atau lebih sebagaimana yang ditetapkan oleh RSUD Taman Husada Bontang;

2.1.3.3 Abstrak, yaitu tujuan harus konsisten sesuai dengan tugas pokok dan fungsi organisasi.

Implementasi dari pernyataan empat misi RSUD Taman Husada Bontang diarahkan pada pencapaian tujuan dari masing-masing misinya dengan bercermin pada *critical success* faktor yang telah ditetapkan sebelumnya.

*Tabel 2.1 Misi dan Tujuan
RSUD Taman Husada Bontang
Periode 2021-2026*

No.	MISI	TUJUAN
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Kota Bontang yang BERDAYA SAING dan SEJAHTERA melalui Peningkatan Kualitas Sumber Daya Manusia	Meningkatkan Akses dan Kualitas Layanan Kesehatan

2.1.4 Sasaran

Sasaran merupakan tujuan antara dari perwujudan kondisi atau keadaan ideal yang diharapkan. Sasaran merupakan bagian integral dalam sistem perencanaan strategik yang terfokus pada tindakan dan alokasi sumber daya dalam kegiatan atau aktivitas. Sasaran bersifat spesifik, terukur baik secara kualitatif maupun secara kuantitatif, sehingga dapat diukur secara nyata dalam jangka waktu tertentu baik tahunan, semesteran, triwulanan, ataupun bulanan.

Fokus utama sasaran RSUD Taman Husada Bontang adalah Peningkatan Pelayanan Kesehatan Rujukan untuk mendukung terselenggaranya pelayanan kesehatan prima. Berdasarkan fokus utama di atas maka secara lebih operasional RSUD Taman Husada

Bontang menetapkan sasaran dalam kurun waktu lima tahun ke depan sesuai Renstra 2021-2026.

*Tabel 2.2 Tujuan Dan Sasaran
RSUD Taman Husada Bontang 2021-2026*

No.	TUJUAN	SASARAN
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	Peningkatan Akses dan Kualitas Layanan Kesehatan	Meningkatkan Pelayanan Kesehatan Rujukan

2.1.5 Indikator Kinerja

*Tabel 2.3 Indikator Kinerja
RSUD Taman Husada Periode 2021-2026*

No.	Indikator Kinerja	Satuan	Target Pada Tahun Ke-						Ket
			1	2	3	4	5	6	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>
1	Pencapaian Standar Pelayanan Minimal	%	69.07	75.00	80.20	84.80	89.40	94.70	

2	Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit	BAB	16	16	16	16	16	16	Pari-purna
3	Aspek Kinerja Keuangan Rumah Sakit	Skor	18	19	20	21	22	23	

2.1.6 Strategi dan Kebijakan

Dalam mewujudkan visi dan misi RSUD Taman Husada Bontang yang mendukung visi misi Kepala Daerah khususnya pada Misi 3 (tiga) yaitu Kota Bontang yang BERDAYA SAING dan SEJAHTERA melalui peningkatan kualitas sumber daya manusia melalui Bidang Kesehatan maka ditetapkanlah dalam Rencana Strategis (RENSTRA) Perangkat Daerah (Gabungan Dinas Kesehatan, RSUD sebagai UPT Dinas Kesehatan) untuk Periode Tahun 2021-2026.

Strategi serta Kebijakan yang akan diambil dan diterapkan oleh RSUD Taman Husada Bontang untuk 5 (lima) Tahun kedepan yang disusun dalam Dokumen Rencana Strategis (RENSTRA) Periode 2021 – 2026, dan sebagaimana telah ditetapkan untuk Periode lima tahun dalam rencana strategis

dimaksud di atas yaitu Tujuan, Indikator, Strategi serta Kebijakan dapat dilihat pada tabel berikut di bawah ini :

Tabel 2.4 Tujuan, Indikator, Strategi, dan Kebijakan
RSUD Taman Husada Bontang Periode 2021-2026

No	Indikator	Strategi	Kebijakan	Kebijakan Tahunan					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Misi 3. Kota Bontang yang BERDAYA SAING dan SEJAHTERA melalui peningkatan kualitas sumber daya manusia									
Tujuan : Peningkatan Akses dan Kualitas Layanan Kesehatan									
1.	Meningkatkan Mutu Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	Meningkatkan Pemenuhan sarana dan prasarana serta kualitas pelayanan fasilitas kesehatan tingkat lanjut	Pengembangan dan Peningkatan Kualitas Rumah Sakit Pemeirntah meliputi Pemenuhan Standar Pelayanan Minimal (SPM). Pemenuhan Akreditasi	V	V	V	V	V	V
2.	Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah			V	V	V	V	V	V
3.	Meningkatkan Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah		Pengelolaan Kinerja Keuangan Rumah Sakit	V	V	V	V	V	V

2.1.7 Program

Program merupakan kumpulan kegiatan nyata, sistematis dan terpadu yang dilaksanakan dalam rangka bekerja sama dengan masyarakat guna mencapai tujuan dan sasaran yang telah ditetapkan. Berdasarkan kebijakan yang telah ditetapkan maka program operasional RSUD Taman Husada Bontang Tahun 2020 ditetapkan sebagai berikut :

- 2.1.7.1 Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/ Kota.
- 2.1.7.2 Program Pemenuhan Upaya Kesehatan Perorangan dan Upaya Kesehatan Masyarakat.
- 2.1.7.3 Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Manusia Kesehatan.
- 2.1.7.4 Program Pemberdayaan Masyarakat Bidang Kesehatan.

2.2 Rencana Kinerja Tahunan

*Tabel 2.5 Rencana Kinerja Tahunan
RSUD Taman Husada Bontang
Tahun Anggaran 2024*

No.	Indikator	Indikator Kinerja	Satuan	Target 2024
1	2	3	4	5
1	Meningkatkan Mutu Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	Prosentase Pencapaian SPM Rumah Sakit	%	84,8
2	Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit	BAB	16
3	Meningkatkan Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah	Pencapaian Aspek Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit	SKOR	21

2.3 Indikator Kinerja Utama

*Tabel 2.6 Indikator Kinerja Utama
RSUD Taman Husada Bontang
Tahun Anggaran 2024*

No.	Indikator Renstra(Kinerja Utama)	Indikator Kinerja Utama	Alasan	Sumber Data dan Cara Perhitungan
1	2	3	4	5
1.	Meningkatkan Mutu Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	- Persentase Pencapaian SPM Rumah Sakit	Gambaran Mutu Pelayanan Kesehatan Rumah sakit	- Bidang Pelayanan Capaian Indikator SPM = _____ X 100 Total indikator SPM
2.	Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	- Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit	Gambaran Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit	Akreditasi Paripurna 16 BAB (Tim Akreditasi)
3.	Meningkatkan Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah	- Pencapaian Aspek Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit	Gambaran Mutu Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit	- Unit Keuangan - Unit Akuntansi - Unit Perencanaan - Unit Verifikasi & Perbendaharaan

2.4 Perjanjian Kinerja

Tabel 2.7 Perjanjian Kinerja
RSUD Taman Husada Bontang Tahun Anggaran 2024

No.	Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	Satuan	Target
1.	Meningkatkan Mutu Pelayanan Kesehatan Rumah Sakit Umum Daerah	- Prosentase Pencapaian SPM Rumah Sakit	%	84,8
2.	Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	- Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit	Bab	16
1.	Meningkatkan Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah	- Pencapaian Aspek Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit	Skor	21

No.	Program	Anggaran (Rp)	Keterangan
1.	Program Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Kabupaten/ Kota	117.877.134.617,-	APBD
2.	Program Pemenuhan Upaya Kesehatan Perorangan dan Upaya Kesehatan Masyarakat	134.781.991.952,-	APBD/BLUD
3.	Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Manusia Kesehatan	175.1961.000,-	APBD
4.	Program Pemberdayaan Masyarakat Bidang Kesehatan	299.716502,-	APBD
TOTAL		248.989.347.358,-	

BAB III

AKUNTABILITAS KINERJA

3.1 Hasil Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Tahun Sebelumnya

3.1.1 Nilai Hasil Evaluasi LKjIP Tahun Sebelumnya

Tabel 3.1 Nilai LKjIP Tahun sebelumnya (2023)

No.	Komponen yang dinilai	2023		2024	
		Bobot	Nilai	Bobot	Nilai
a.	Perencanaan Kinerja	30	19.52	30	23.95
b.	Pengukuran Kinerja	30	26.57	30	28.71
c.	Pelaporan Kinerja	15	13.60	15	15
d.	Akuntabilitas Kinerja Internal	25	16.25	25	12.50
Nilai Hasil Evaluasi		100	75.7	100	80.2
Tingkat Akuntabilitas Kinerja			Sangat Baik		Memuaskan

3.1.2 Tindak Lanjut Hasil Evaluasi LKjIP Tahun Sebelumnya Dari hasil evaluasi tahun sebelumnya, rekomendasi yang belum ditindaklanjuti adalah sebagai berikut :

3.1.2.1 Menyusun dokumen Reviu Renstra secara berkala.

3.1.2.2 Menyusun hasil pengukuran kinerja mulai dari setingkat eselon IV keatas telah dikaitkan dengan (dimanfaatkan sebagai dasar pemberian) reward & punishment.

3.1.2.3 Menyusun Review IKU secara berkala.

3.1.3 Rekomendasi

Terhadap permasalahan yang telah dikemukakan diatas, kami merekomendasikan kepada Direktur RSUD Taman Husada Bontang beserta jajarannya agar dilakukan perbaikan sebagai berikut :

- 3.1.3.1 Dalam menyusun perencanaan kinerja jangka menengah agar memuat indikator kinerja tujuan.
- 3.1.3.2 Melakukan koordinasi dengan badan perencanaan, Penelitian, dan Pengembangan dan Dinas Kesehatan untuk memonitor perkembangan reuiu Renstra
- 3.1.3.3 Melakukan koordinasi dengan bagian Organisasi untuk mendapatkan Cascading tingkat kota (crosscutting)
- 3.1.3.4 Menyusun Perjanjian Kinerja dengan target kinerja yang selaras dengan dokumen Perencanaan Kinerja Lainnya
- 3.1.3.5 Melakukan monitoring capaian rencana aksi untuk memantau capaian kinerja secara berkala
- 3.1.3.6 Melakukan pemantauan atas pengukuran kinerja secara berjenjang
- 3.1.3.7 Menyusun dokumen Sasaran Kinerja Pegawai (SKP)
- 3.1.3.8 Menyusun dokumen Laporan Kinerja dan menyajikan perbandingan realisasi kinerja di level nasional/internasional (Benchmark Kinerja) pada seluruh indikator kinerja
- 3.1.3.9 Melakukan evaluasi program yang memberikan rekomendasi – rekomendasi perbaikan perencanaan dan peningkatan kinerja yang dapat dilaksanakan
- 3.1.3.10 Menindaklanjuti hasil evaluasi program dalam bentuk langkah – langkah nyata

3.1.4 Hasil Tindak Lanjut

Tabel 3.2 Tabel Hasil Tindak Lanjut LKjIP Tahun 2024

No	Rekomendasi	Sudah Ditindak lanjuti	Belum Ditindak lanjuti
1.	Menyusun dokumen Review Renstra secara berkala.	✓	
2.	Menyusun Review PK secara berkala	✓	
3.	Menyusun Review IKU secara berkala	✓	

3.2 Capaian Kinerja Organisasi

Hasil Pengukuran Capaian Kinerja RSUD Taman Husada Bontang telah ditetapkan dalam Rencana Kerja (RENJA) Tahun Anggaran 2024. Seluruh kegiatan tersebut direncanakan sebagai bagian dari Rencana Kinerja RSUD Taman Husada Bontang untuk mencapai sasaran strategis. Pengukuran kinerja digunakan untuk menilai keberhasilan dan kegagalan pelaksanaan kegiatan sesuai dengan program, sasaran yang ditetapkan untuk mewujudkan Visi Misi yang telah ditetapkan RSUD Taman Husada Bontang.

Indikator Capaian Kinerja yang dilaksanakan dan ingin dicapai oleh RSUD Taman Husada Bontang untuk periode Tahun Anggaran 2024 dapat dilihat pada tabel berikut di bawah ini :

Tabel 3.3

*Indikator Capaian Kinerja RSUD Taman Husada Tahun Anggaran
2024*

No.	Tujuan	Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	Satuan	Program	Kegiatan
1	2	3	4	5	6	7
1.	Peningkatan Akses dan Kualitas Layanan Kesehatan	Meningkatkan Mutu Pelayanan Kesehatan Rumah Sakit Umum Daerah	Pencapaian Standar Pelayanan Minimal (SPM)	%	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/ KOTA	Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah Administrasi Keuangan Perangkat Daerah Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah Administrasi Umum Perangkat Daerah Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah Peningkatan Pelayanan BLUD

					PROGRAM PEMENUHAN UPAYA KESEHATAN PERORANGAN DAN UPAYA KESEHATAN MASYARAKAT	Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota Penyelenggaraan Sistem Informasi Kesehatan secara Terintegrasi
					PROGRAM PENINGKATAN KAPASITAS SUMBER DAYA MANUSIA KESEHATAN	Perencanaan Kebutuhan dan Pendayagunaan Sumber Daya Manusia Kesehatan untuk UKP dan UKM di Wilayah Kabupaten/Kota Pengembangan Mutu dan Peningkatan Kompetensi Teknis Sumber Daya Manusia Kesehatan Tingkat Daerah Kabupaten/Kota
					PROGRAM PEMBERDAYAAN MASYARAKAT BIDANG KESEHATAN	Pelaksanaan Sehat dalam rangka Promotif Preventif Tingkat Daerah Kabupaten/Kota
		Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	Tercapainya Akreditasi Rumah Sakit (Paripurna-16 BAB)	BAB	-	-
		Meningkatkan Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah	Tercapainya Aspek Kinerja Keuangan RS (21 Skor)	SKOR	-	-

3.2.1 Analisis Capaian Kinerja

Analisis sasaran strategis dapat dijelaskan melalui penjelasan indikator kinerja sasaran. Analisis pencapaian kinerja untuk masing-masing sasaran adalah sebagai berikut :

3.2.1.1 Indikator 1 : Meningkatkan Pelayanan Kesehatan Rujukan Target yang ingin dicapai pada Indikator 1 ini adalah bagaimana meningkatkan Pelayanan Kesehatan Rujukan, untuk mewujudkan hal tersebut di atas maka yang menjadi tolak ukur pencapaian adalah indikator nya yaitu capaian pelaksanaan Standar Pelayanan Minimal (SPM) Rumah Sakit.

Perhitungan capaian SPM dalam bentuk prosentase adalah Realisasi Jumlah indikator SPM Tahun yang dievaluasi dibandingkan dengan Target jumlah indikator SPM yang ingin dicapai di Tahun evaluasi.

Untuk Tahun 2024, dari total 152 indikator SPM ditargetkan pencapaian adalah 129 indikator (84,8%). Perhitungan :

$$\begin{aligned} & \text{Realisasi Indikator SPM} \\ &= \frac{\text{Realisasi Indikator SPM}}{\text{Target Indikator SPM}} \times 100 \\ &= (129 / 152) \times 100 \\ &= 84,8 \% \end{aligned}$$

Jika dibandingkan dengan Target yang ingin dicapai maka presentase capaian SPM (Tahun 2024) :

$$\begin{aligned} &= (75\% / 84,8\%) \times 100 \\ &= 88,4 \% \end{aligned}$$

3.2.1.2 Indikator 2 : Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah

Pada Indikator 2 Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah Target yang ingin dicapai tercermin dari berfokus pada Tercapainya Akreditasi Rumah Sakit 16 (enam belas) Bab/ Pokja secara Paripurna.

Demi mewujudkan hal tersebut maka telah dilakukan Reviu Ulang Akreditasi Rumah Sakit 16 BAB Paripurna dan dinyatakan lulus paripurna telah bersesuai dan diperpanjang hingga Maret 2026 untuk proses Penilaian Akreditasi kembali dalam periode 5 tahunnya.

Jadi dapat disimpulkan bahwa pada periode Tahun 2024 RSUD Taman Husada Bontang dinyatakan sebagai Rumah Sakit “TERAKREDITASI PARIPURNA – 16 BAB”.

3.2.1.3 Indikator 3 : Meningkatkan Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah

Dalam rangka meningkatkan Akuntabilitas dan Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit maka dirumuskan dalam Indikator ke 3 ini, target yang ingin dicapai adalah Peningkatan Kinerja Keuangan Rumah Sakit yang mana tolok ukur indikator yang ingin dicapai tersebut adalah Skor Penilaian Aspek Kinerja Keuangan Rumah Sakit pembobotan 23 yang terdiri atas 2 (dua) komponen utama yaitu ;

A. Rasio Keuangan

B. Kepatuhan Pengelolaan Keuangan

Perhitungan :

No.	Sub Aspek/ Indikator	Bobot	Skor	(%) Capaian
A.	Rasio Keuangan			
1.	Rasio Kas (Cash Ratio)	2	0.5	25
2.	Rasio Lancar (Current Ratio)	2.5	0.5	20
3.	Periode Penagihan Piutang (Collection Period)	2	2	100
4.	Perputaran Aset Tetap (Fixed Asset Turnover)	2	1.5	75
5.	Perputaran Persediaan (Inventory Turnover)	2	1.5	75
6.	Rasio Pendapatan Operasional Terhadap Biaya Operasional	2.5	1	40
	<i>Sub Total Rasio Keuangan</i>	13.00	7	53,8
B.	Kepatuhan Pengelolaan Keuangan			
1.	Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA)	2	2	100
2.	Laporan Keuangan	2	2	100
3.	Pengesahan Pendapatan dan Belanja	2	2	100
4.	Tarif Layanan	1	1	100
5.	Sistem Akuntansi dan Kebijakan	1	1	100
6.	Persetujuan Rekening	0.5	0.5	100
7.	SOP Pengelolaan Piutang	0.5	0.5	100
8.	SOP Pengelolaan Utang	0.5	0.5	100
9.	SOP Pengadaan Barang dan Jasa	0.5	0.5	100
10.	Ketepatan Waktu Penyampaian	1	1	100
11.	Rencana Strategis (RENSTRA)	1	1	100
12.	Perjanjian Kinerja	1	1	100
	<i>Sub Total Kepatuhan Pengelolaan Keuangan</i>	10	13	100
	Total Capaian Kinerja Aspek Keuangan	23	20	76.92

Tabel 3.4
Capaian Kinerja RSUD Taman Husada Tahun Anggaran 2023

No.	Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	Satuan	Target	Realisasi	Persentase Capaian
1	2	3	4	5	6	7
1.	Meningkatkan Mutu Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	- Persentase Pencapaian Standar Pelayanan Minimal (SPM) Rumah Sakit	%	84,8	75	88,4
2.	Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	- Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit	BAB	16	16	100
3.	Meningkatkan Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah	- Pencapaian Aspek Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit	SKOR	21	20	95,2

Tabel 3.5 Pengukuran Kinerja Organisasi Per Triwulan Tahun Anggaran 2024

No.	Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	Satuan	Triwulan	Target	Realisasi	Capaian (%)
1.	Meningkatkan Mutu Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	Persentase Pencapaian Standar Pelayanan Minimal (SPM) Rumah Sakit	%	Triwulan 1	-	-	n/a
				Triwulan 2	-	-	n/a
				Triwulan 3	-	-	n/a
				Triwulan 4	84,8	75	<100
				Kondisi Akhir (F)		84.4	(84,4%)
2.	Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit	BAB	Triwulan 1	16	16	100
				Triwulan 2	16	16	100
				Triwulan 3	16	16	100
				Triwulan 4	16	16	100
				Kondisi Akhir (F)		16	100
3.	Meningkatkan Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah	Pencapaian Aspek Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit	SKOR	Triwulan 1	-	-	n/a
				Triwulan 2	-	-	n/a
				Triwulan 3	-	-	n/a
				Triwulan 4	21	20	100
				Kondisi Akhir (F)		20	95.2

Keterangan :

Warna	Prosentase	Keterangan
	n/a	Tidak Ada Target
	< 100%	Tidak Tercapai / Kurang dari Target yang di tetapkan
	= 100%	Tercapai
	> 100%	Melebihi Target

Analisis sasaran strategis dapat dijelaskan melalui penjelasan indikator kinerja. Analisis pencapaian kinerja untuk masing-masing indikator adalah sebagai berikut :

**Indikator 1
Meningkatkan Mutu Pelayanan
Rumah Sakit Umum Daerah**

Mutu pelayanan kesehatan rumah sakit adalah suatu kewajiban yang harus dilakukan oleh rumah sakit. Terdiri dari 1 (satu) indikator dengan nilai capaian indikator kinerja sebagai berikut :

*Tabel 3.6
Target, Realisasi dan Capaian Indikator 1
Tahun Anggaran 2024*

No	Indikator Kinerja	Satuan	Tahun 2024		
			Target	Realisasi	% Capaian
1	3	4	5	6	7
1.	Persentase Pencapaian Standar Pelayanan Minimal (SPM) Rumah Sakit	%	84,8	75	88,4

Dari tabel 3.6 di atas terlihat bahwa :

Pencapaian rata-rata Standar Pelayanan Minimal (SPM) Rumah Sakit pada tahun 2024 masih belum dapat memenuhi pencapaian target yaitu 84,8 % (129 indikator dari 152 total indikator SPM-RS),

yang realisasinya sebesar 88.4 % atau 1114 indikator SPM-RS yang bisa dicapai.

Hal ini menunjukkan bahwa ada kenaikan prosentase capaian SPM dari Tahun lalu (Tahun 2023) dimana capaian Tahun lalu adalah 69.8 % (105 Indikator).

Peningkatan prosentase capaian SPM ini walaupun tidak signifikan pada tahun 2024. Hal ini masih disebabkan karena hampir rata-rata indikator SPM tahun 2024 tidak mencapai target karena adanya persepsi yang berbeda dalam penghitungan hasil capaian antar bagian/tidak ada juknis yang baku sebagai dasar penghitungan, begitu juga ketersediaan sarana dan prasarana belum memadai serta kurangnya koordinasi antar bagian menjadi kendala sampai saat ini sehingga lambannya pengumpulan data guna penyusunan laporan/ SPM.

Hal ini menjadi salah satu faktor yang menimbulkan efektifitas dan fokus awal pelaksanaan Pelayanan di lingkup RSUD Taman Husada Bontang sedikit banyak terganggu dan mengalami perubahan arah/ *dis-oriented*, Sehingga beberapa unsur-unsur atau indikator-indikator dalam SPM Rumah Sakit Umum Daerah Taman Husada Bontang pada Tahun Anggaran 2024 tidak dapat terpenuhi atau tidak dapat berjalan sebagaimana mestinya sesuai perencanaan awal terkait kebijakan Pelayanan khususnya Pelayanan Kesehatan/ Medik di lingkungan RSUD Taman Husada Bontang.

Tahun Anggaran 2023 dengan Tahun Anggaran 2024

No.	Indikator Kinerja	Satuan	Realisasi 2023	Realisasi 2024
1.	Persentase Pencapaian Standar Pelayanan Minimal (SPM) Rumah Sakit	%	69.8	75

Tabel 3.8

Realisasi Kinerja Indikator I Sampai Dengan Tahun Anggaran 2024 dengan Target RPJMD/Renstra Tahun Anggaran 2024

No.	Indikator Kinerja	Sat	Target RPJMD / Renstra Tahun 2024	Realisasi Tahun 2023	Tingkat capaian	Peningkatan/ Penurunan Tahun 2024 (%)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1	Persentase Pencapaian Standar Pelayanan Minimal (SPM-RS)	%	84.8	75	88,04	5,2

Analisis Penyebab keberhasilan/ Kegagalan atau Peningkatan/penurunan

Analisis pencapaian kinerja dimaksudkan untuk mengetahui penyimpangan/kegagalan dan atau keberhasilan dalam pencapaian kinerja. Pada bagian ini akan diidentifikasi faktor-faktor pendukung dan hambatan dalam pencapaian kinerja serta langkah-langkah pemecahan masalah untuk meningkatkan pencapaian kinerja yang telah ditetapkan terutama pada Tahun Anggaran berjalan dan dalam periode renstra.

3.2.2 Analisis Penyebab Kegagalan/Keberhasilan

Pencapaian Standar Pelayanan Minimum adalah hal mutlak yang diupayakan oleh rumah sakit dalam memberikan layanan kesehatan kepada masyarakat dengan perencanaan yang tepat dan sebagai tolok ukur bagi pelaksanaan dan target yang harus capai dalam pelayanan kesehatan kepada masyarakat.

Pada hakekatnya rumah sakit berfungsi sebagai tempat penyembuhan penyakit dan pemulihan kesehatan. Rumah sakit adalah sarana kesehatan yang menyelenggarakan pelayanan kesehatan perorangan meliputi promotif, preventif, kuratif dan rehabilitatif yang menyediakan pelayanan rawat inap, rawat jalan dan gawat darurat.

Standar Pelayanan Minimal adalah ketentuan tentang jenis dan mutu pelayanan dasar yang merupakan urusan wajib daerah khususnya dibidang kesehatan yang berhak diperoleh setiap warga secara minimal, juga merupakan spesifikasi teknis tentang tolok ukur pelayanan minimum yang diberikan oleh Badan Layanan Umum dalam hal ini Rumah Sakit Umum Daerah sebagai Badan Layanan Umum yang bergerak dibidang Kesehatan kepada masyarakat.

Standar Pelayanan Minimal Rumah Sakit (SPM-RS) dimaksudkan agar tersedianya panduan bagi Rumah Sakit Umum Daerah dalam melaksanakan perencanaan, pelaksanaan

dan pengendalian serta pengawasan dan pertanggungjawaban penyelenggaraan Standar Pelayanan Minimal Rumah Sakit. Berikut di bawah ini yang dapat disajikan dalam tabel adalah progres pencapaian kinerja SPM RSUD Taman Husada Bontang Tahun Anggaran 2023 dan Tahun Anggaran 2024.

*Tabel 3.9 Pencapaian Kinerja Indikator
I Standar Pelayanan Minimum (SPM)
RSUD Taman Husada Bontang
Tahun Anggaran 2023 dan Tahun Anggaran 2024*

No	Unit Kerja	2023			2024		
		Jumlah Target Indikator	Capaian Indikator	%	Jumlah Target Indikator	Capaian Indikator	%
1.	IGD	6	6	100	7	7	100
2.	Rawat jalan	6	6	100	6	6	100
3.	Rawat Inap	11	11	100	11	11	100
4.	Bedah Sentral	8	8	100	8	8	100
5.	Persalinan dan Perinatologi	8	6	75	8	6	75
6.	Pelayanan Intensif	4	3	75	4	3	75
7.	Radiologi	5	4	80.00	5	4	80.00
8.	Laboratorium Patologi klinik	10	10	100	10	10	100
9.	Rehabilitasi Medik	4	4	100	4	4	100
10	Farmasi	6	5	83,33	6	5	83,33
11	Gizi	5	4	80.00	5	4	80.00

12	Pelayanan · Keluarga Miskin	1	1	100	1	1	100
13	Rekam Medik	5	4	80,00	5	4	80.00
14	Pengelolaan Limbah	5	4	80,00	5	4	80.00
15	Administrasi & Manajemen	10	10	100	10	10	100
16	Pelayanan Ambulance	6	5	83.33	6	5	83.33
17	Pemulasaraan	3	2	66.67	4	3	75.00
	Jenazah						
18	Pelayanan · Laundry	6	5	83.33	6	6	100
19	Pemeliharaan · Sarana RS	3	2	66,6 7	4	4	100
20	Pencegahan & · Pengendalian Infeksi	3	2	66,67	4	4	100
21	Pelayanan · Keamanan	4	2	50.00	6	4	66,67
22	Transfusi · Darah	3	2	66,67	4	3	66,67
Rata-rata Capaian		122	106	69,8	129	114	88,4

Berdasarkan tabel diatas secara umum nilai SPM tahun 2024 belum mencapai target yang direncanakan yaitu 84,8 %

sedangkan capaiannya hanya 75 %. Indikator Persentase Pelaksanaan Standar Pelayanan Minimal (SPM) pada tahun 2024 ini mengalami kenaikan dari tahun sebelumnya dimana capaian SPM 2023 diposisi 69,8 %, namun belum mencapai target yang diinginkan. Hal ini disebabkan karena berbagai faktor yang mempengaruhi pencapaian pada indikator ini antara lain:

- 3.2.2.1 Tidak ada perencanaan khusus untuk pelaksanaan Standar Pelayanan Minimal RSUD sehingga kebutuhan-kebutuhan yang melekat pada pelaksanaan SPM tidak memiliki anggaran.
- 3.2.2.2 Tidak ada anggaran untuk pelatihan/ diklat terkait penyusunan Standar Pelayanan Minimal Rumah Sakit.
- 3.2.2.3 Belum efektif dan maksimalnya tenaga atau petugas khusus yang melaporkan atau menginput data SPM dari setiap unit dan dilakukan analisa sesuai Ketentuan periode analisa berdasarkan SPM, Sehingga hasil analisa capaian sekarang lebih dipertajam dibandingkan hasil analisa capaian sebelumnya.
- 3.2.2.4 Ada beberapa sarana dan prasarana di rumah sakit yang belum mendukung untuk terlaksananya beberapa indikator yang ada di SPM.
- 3.2.2.5 Tidak adanya pemberian sanksi/punishment bagi yang tidak menyampaikan laporan SPM/ yang menyampaikan laporan SPM.
- 3.2.2.6 Adanya Penetapan Pembatasan Operasional Pelayanan dan Standar Tinggi dari BPJS harus melalui rujukan berjenjang hingga saat ini yang juga menjadi salah satu faktor yang memberikan dampak

yang cukup besar terhadap pencapaian Kinerja SPM RSUD Taman Husada Bontang.

3.2.3 Solusi / Alternatif Pemecahan Masalah

Sedangkan dalam mencapai target Indikator Pelayanan Minimal yang akan dilaksanakan pada tahun berikutnya diharapkan dapat mencapai target sesuai dengan standar yang sesuai dengan target setiap indikatornya dengan cara :

- 3.2.3.1 Perlu adanya perencanaan budgeting untuk mendukung Kegiatan penyusunan Standar Pelayanan Minimal Rumah Sakit.
- 3.2.3.2 Peningkatan jumlah diklat/pelatihan bagi tenaga fungsional.
- 3.2.3.3 Pelayanan dilakukan sesuai dengan Standart Operation Procedure (SOP).
- 3.2.3.4 Perlu adanya kesepakatan dan peran aktif antar unit terkait pengumpulan dan penyusunan data SPM.
- 3.2.3.5 Hasil dari penilaian SPM menjadi acuan dalam perencanaan kegiatan sehingga pembiayaan dan penganggaran rumah sakit direncanakan sesuai dengan kebutuhan dalam memberikan pelayanan kesehatan kepada masyarakat.
- 3.2.3.6 Pemenuhan sarana dan prasarana untuk mendukung indikator SPM lebih ditingkatkan.
- 3.2.3.7 Perlunya sanksi/punishment kepada pegawai untuk memacu dalam penyampaian laporan SPM.
- 3.2.3.8 Penyesuaian Metode Kerja, Peningkatan Efisien Kerja dan Efektivitas Kerja .

3.2.4 Analisis atas efisiensi penggunaan sumber daya

Tabel 3.10

Analisa atas efisiensi penggunaan sumber daya Indikator

1

No.	Indikator	Capaian Kinerja (%)	Capaian Anggaran (%)	Tingkat Efisiensi (%)
1	2	3	4	5
1.	Presentase Capaian Standar Pelayanan Minimal Rumah Sakit (SPM-RS)	88,40	88,32	0,08

Capaian analisa efisiensi penggunaan sumber daya pada Indikator 1 yaitu Presentase Capaian Standar Pelayanan Minimal Rumah Sakit (SPM-RS), capaian kinerja adalah 88,40% dan Capaian Anggaran adalah 88,32% berkat efisiensi dalam Pengelolaan Penggunaan Anggaran yang cermat.

Dalam pencapaian Kinerja mencapai 88,40% tetapi dalam hal ini masih banyaknya kelengkapan operasional rumah sakit yang harus dipenuhi dan kebutuhan anggaran pemeliharaan yang cukup besar serta biaya peningkatan SDM Rumah Sakit yang memerlukan biaya yang cukup besar, namun jika melihat pada capaian anggaran sebesar 88,32% maka hal ini menjadi indikator bahwa kinerja yang cukup baik telah dilakukan di tahun 2024 ini dengan tingkat efisiensi anggaran pada Indikator 1 yakni 0,08%. Yang tentunya dalam hal ini senantiasa dilakukan evaluasi dan perbaikan yang berkesinambungan dan berkala setiap tahunnya.

Kegiatan Survey SPM (Promosi Kesehatan)



Indikator 2

Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah

Mutu pelayanan kesehatan rumah sakit adalah suatu kewajiban yang harus dilakukan oleh rumah sakit. Pada Indikator 2 ini memiliki 1 indikator kinerja sebagai berikut :

- a. Indikator Terakreditasinya Pelayanan Rumah Sakit Akreditasi rumah sakit adalah suatu pengakuan yang diberikan pemerintah kepada Rumah Sakit karena telah memenuhi standar yang ditentukan. Akreditasi RS terdapat 16 Bab/Kelompok Kerja (Pokja), 323 standar dan 1218 elemen penilaian (EP).

Tujuan Akreditasi :

- 1) Mempermudah akses masyarakat untuk mendapatkan pelayanan kesehatan.
- 2) Memberikan perlindungan terhadap keselamatan pasien, masyarakat, lingkungan RS dan SDM di Rumah Sakit.
- 3) Meningkatkan mutu dan mempertahankan standar pelayanan Rumah Sakit.
- 4) Memberikan kepastian hukum kepada pasien, masyarakat dan SDM Rumah Sakit.

Manfaat Akreditasi :

- 1) Terbentuknya budaya mutu dalam memberikan pelayanan kesehatan pada pasien sesuai standar di RS;
- 2) Terlindunginya pasien/masyarakat dari layanan kesehatan yang tidak bermutu;
- 3) Sebagai salah satu syarat peningkatan kelas RS;
- 4) Peningkatan kesejahteraan rumah sakit.

Untuk Indikator capaian akreditasi rumah sakit versi Tahun 2022 ini RSUD Taman Husada Bontang menargetkan kembali

mempertahankan akreditasi terverifikasi tingkat Paripurna 16 Bab/ Pokja (*****) dan terealisasi dengan capaian tingkat Paripurna, hal ini sesuai target 100%.

*Tabel 3.11 Target dan Realiasi Kinerja Indikator 2
Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah
Tahun Anggaran 2024*

No	Indikator Strategis	Indikator Kinerja	Satuan	Tahun 2022		
				Target	Realisasi	% Capaian
1	2	3	4	5	6	7
1.	Meningkatkan	Pencapaian	Bab/	16	16	100
	Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	Akreditasi Rumah Sakit	Pokja			

Berikut di bawah ini pada Tabel 3.12 informasi mengenai Kinerja Indikator 2 yaitu Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah bahwa sesuai dengan target yang telah dicanangkan itu berhasil dicapai secara sempurna dan jika membandingkan dengan Tahun sebelumnya maka dapat ditarik kesimpulan bahwa Kinerja pada Indikator 2 ini dapat dipertahankan yaitu dengan tetap mempertahankan status Akreditasi Rumah Sakit yang Paripurna dengan 16 Bab/ Pokja yang terverifikasi dan akan dilakukan penilaian ulang untuk periode akreditasi 5 tahun ke depan pada tahun 2027.

Hal ini tentunya menjadi harapan bersama bahwa Akreditasi Rumah Sakit 16 Pokja dan terverifikasi dan Paripurna tetap optimis dicapai demi menjaga Mutu dan Manajemen Pelayanan Rumah Sakit tetap baik secara umum.

Capaian Akreditasi berdasarkan Assesment Tim Akreditasi Rumah Sakit dari Tim Independent pusat mendapatkan hasil bahwa Periode Akhir akreditasi yang berlaku 5 tahun tetap menjaga Akreditasi Rumah Sakit dengan 16 Kelompok Kerja/ Pokja yang Terverifikasi Paripurna.

Pada Tahun 2027 adalah Periode akhir dari Masa Berlaku Akreditasi di RSUD Taman Husada Bontang dan telah dipersiapkan kembali untuk Proses dalam upaya tetap mempertahankan Akreditasi Rumah Sakit 16 Pokja yang terverifikasi yang akan dilakukan pada awal Tahun 2027.

Capaian Akreditasi Rumah Sakit jika dibandingkan antara Tahun 2024 adalah tetap sama dengan periode Tahun 2023 dimana tetap mempertahankan predikat Akreditasi 16 Pokja terverifikasi Paripurna.

Berikut di bawah ini disajikan perbandingan capaian Akreditasi Tahun 2024 dan Tahun sebelumnya (2023) yang dapat dilihat pada tabel 3.12 di bawah ini :

Tabel 3.12 Perbandingan Kinerja Indikator

2Meningkatkan Mutu Manajemen

Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah

Tahun Anggaran 2023 dengan Tahun Anggaran 2024

No.	Indikator Kinerja	Satuan	Realisasi 2023	Realisasi 2024
1.	Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit	Bab/ Pokja	16	16

Untuk realisasi Kinerja Indikator 2 jika disandingkan antara Tahun Anggaran 2024 dengan Target RPJMD/ Renstra Tahun 2024, maka dapat diketahui bahwa capaian Akreditasi pada tahun 2024 adalah

16 Bab/ Pokja yang mana sesuai dengan target yang canangkan dalam tahun tersebut dan sesuai dengan target tahun kedua pada renstra 2021-2026.

Tabel 3.13

Realisasi Kinerja Indikator 2 sampai dengan Tahun Anggaran 2024 dengan Target RPJMD/Renstra Tahun 2024

No.	Indikator Kinerja	Satuan	Target RPJMD/ Renstra Tahun 2024	Realisasi Tahun 2024	Tingkat Capaian	Peningkatan/ Penurunan Tahun 2024
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit	Bab/ Pokja	16	16	100	-

Pada kegiatan Akreditasi Rumah Sakit ini yang mana menjadi Indikator Kinerja yang ingin dicapai yaitu tercapainya Akreditasi Rumah Sakit 16 BAB/ Pokja yang terverifikasi Paripurna.

Pada Tabel 3.14 di bawah ini menunjukkan 16 BAB dalam Proses Akreditasi Rumah Sakit khususnya di RSUD Taman Husada Bontang Tahun Anggaran 2024.

Tabel 3.14
Pencapaian Kinerja Indikator
2
Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit Tahun 2024
(Elemen Penilaian 16 BAB – Paripurna Terverifikasi)

No.	Elemen Penilaian (EP)	Jumlah	Satuan	Status
1.	TKRS	1	BAB	Tercapai
2.	KPS	1	BAB	Tercapai
3.	MFK	1	BAB	Tercapai
4.	PMKP	1	BAB	Tercapai
5.	MRMIK	1	BAB	Tercapai
6.	PPI	1	BAB	Tercapai
7.	PPK	1	BAB	Tercapai
8.	AKP	1	BAB	Tercapai
9.	HPK	1	BAB	Tercapai
10.	PP	1	BAB	Tercapai
11.	PAP	1	BAB	Tercapai
12.	PAB	1	BAB	Tercapai
13.	PKPO	1	BAB	Tercapai
14.	KE	1	BAB	Tercapai
15.	SKP	1	BAB	Tercapai
16.	PROGNAS	1	BAB	Tercapai
		16	BAB	Tercapai

Tabel 3.15

Analisis atas Efisiensi penggunaan sumber daya Kinerja Indikator 2

No.	Indikator	(%) Capaian Kinerja	(%) Capaian Anggaran	(%) Tingkat Efisiensi
1.	Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit	100	99,66	0,34

Pun demikian bahwa Proses terkait target Kinerja Indikator 2 yaitu tentang indikator kinerja yang di targetkan di tahun 2024 adalah pencapaian Akreditasi Rumah Sakit 16 Bab Paripurna yang terverifikasi tetap diraih dan tetap mengedepankan aspek Efisiensi penggunaan Anggaran dimana, dalam kegiatan Akreditasi ini tidak dianggarkan secara khusus tetapi sampai pada tahap penilaian periode akhir di tahun ke 5 Akreditasi ini memenuhi semua unsur kegiatan dalam kelompok kerja dengan menggunakan anggaran rutin sesuai kebutuhan yang terutama menyangkut saran dan prasarana pendukung mengambil alokasi anggaran dari kegiatan rutin Operasional RSUD yang ada lama masing-masing program dan kegiatan baik di bidang pelayanan maupun di bidang umum.

Baru pada Tahun Periode Akreditasi berikut di Tahun 2027 yang akan dialokasikan untuk penganggaran pelaksanaan Akreditasi Rumah Sakit yang sudah tentunya memerlukan alokasi anggaran khusus dalam rangka memenuhi/ memelihara sarana prasarana dan kelengkapan lain yang mendukung suksesnya Akreditasi Rumah Sakit.

**Dokumentasi Kegiatan
Akreditasi Rumah Sakit**



**Dokumentasi Kegiatan
Akreditasi Rumah Sakit**



Indikator 3

Meningkatkan Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah

Pada indikator 3 ini yaitu Meningkatkan Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah, mutlak dilakukan sebagai bentuk Akuntabilitas pengelolaan keuangan rumah sakit yang akan berdampak utamanya pada tingkat Kinerja Perangkat Daerah dalam hal Perencanaan, Penggunaan dan Pelaporan Kepatuhan Keuangan serta Trasnparansi Keuangan khususnya di Lingkungan rumah sakit dalam hal ini RSUD Taman Husada Bontang.

Pada indikator 3 ini, indikator kinerja yang di targetkan dan harus dicapai adalah Pencapaian Skor Aspek Kinerja Keuangan sebagai berikut :

No.	Sub Aspek/ Indikator	Bobot
A.	Rasio Keuangan	
1.	Rasio Kas (Cash Ratio)	2.0
2.	Rasio Lancar (Current Ratio)	2.5
3.	Periode Penagihan Piutang (Collection Period)	2.0
4.	Perputaran Aset Tetap (Fixed Aset Turnover)	2.0
5.	Perputaran Persediaan (Inventory Turnover)	2.0
6.	Rasio Pendapatan Operasional Terhadap Biaya Operasional	2.5
	<i>Sub Total Rasio Keuangan</i>	13.0
B.	Kepatuhan Pengelolaan Keuangan	
1.	Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA)	1.0
2.	Laporan Keuangan	1.0
3.	Pengesahan Pendapatan dan Belanja	1.0
4.	Tarif Layanan	1.0
5.	Sistem Akuntansi dan Kebijakan	1.0
6.	Persetujuan Rekening	0.5

7.	SOP Pengelolaan Piutang	0.5
8.	SOP Pengelolaan Utang	0.5
9.	SOP Pengadaan Barang dan Jasa	0.5
10.	Ketepatan Waktu Penyampaian	1.0
11.	Rencana Strategis (RENSTRA)	1.0
12.	Perjanjian Kinerja	1.0
	<i>Sub Total Kepatuhan Pengelolaan Keuangan</i>	10.0
	Total Capaian Kinerja Aspek Keuangan	23.0

Dari Tabel di atas diketahui Rasio Kinerja Aspek Keuangan total 23 (skor), sesuai target renstra pada Tahun Anggaran 2024 ini Target yang ditetapkan adalah skor 21.

Adapun realisasi capaian kinerja aspek keuangan pada Tahun Anggaran 2024 ini adalah Skor 20 atau tercapai 95,2% sesuai dengan Target yang telah ditetapkan.

*Tabel 3.16 Target dan Realiasi Kinerja Indikator 3
Meningkatkan Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah
Tahun Anggaran 2024*

No	Indikator Strategis	Indikator Kinerja	Satuan	Tahun 2024		
				Target	Realisasi	% Capaian
1	2	3	4	5	6	7
1.	Meningkatkan	Pencapaian	Skor	21	20	95,2
	Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah	Aspek Kinerja Keuangan Rumah Sakit				

*Tabel 3.17 Perbandingan Kinerja Indikator 3
Meningkatkan Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah
Tahun 2023 dengan Tahun 2022*

No.	Indikator Kinerja	Satuan	Realisasi 2024	Realisasi 2023
1.	Pencapaian Aspek Kinerja Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah	Skor	20	18, 75

Pencapaian Aspek Kinerja Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah pada Indikator 3 ini untuk Tahun Anggaran 2023 adalah skor 20, yang selanjutnya pada Tahun Anggaran 2024 di targetkan pada capaian skor adalah 21, hal ini menunjukkan upaya perbaikan terus-menerus dalam hal pencapaian aspek kinerja pengelolaan keuangan dan peningkatan akuntabilitas pengelolaan keuangan organisasi perangkat daerah yaitu RSUD Taman Husada Bontang.

Melihat perbandingan Target yang ditetapkan Tahun sebelumnya dicanangkan pencapaian skor 1 tingkat lebih tinggi mendekati total aspek (skoring) 23 total rasio Kinerja Keuangan Rumah Sakit.

Dimana pada Tahun 2023 target capaian skor aspek kinerja keuangan adalah 20 dan ditingkatkan menjadi skor 21 pada Tahun Anggaran 2024 ini, untuk capaian tahun 2024 mengalami Peningkatan capaian.

Tabel 3.18

*Realisasi Kinerja Indikator 3 sampai dengan Tahun Anggaran 2024
dengan Target RPJMD/Renstra Tahun 2024*

No.	Indikator Kinerja	Satuan	Target RPJMD / Renstra Tahun 2024	Realisasi Tahun 2024	Tingkat Capaian	Peningkatan / Penurunan Tahun 2023
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pencapaian Aspek Kinerja Keuangan Rumah Sakit	Skor	21	20	95,2	1,5

Pencapaian Kinerja Indikator 3 dapat dilihat pada Tabel 3.19 berikut di bawah ini :

Tabel. 3.19

**Pencapaian Indikator 3
Meningkatkan Kinerja Aspek Pengelolaan Keuangan
Rumah Sakit Umum Daerah**

No.	Sub Aspek/ Indikator	Bobot	Skor	% Capaian
A.	Rasio Keuangan			
1.	Rasio Kas (Cash Ratio)	2.0	0,5	25
2.	Rasio Lancar (Current Ratio)	2.5	0,5	20
3.	Periode Penagihan Piutang (Collection Period)	2.0	2.0	100

4.	Perputaran Aset Tetap (Fixed Aset Turnover)	2.0	1,5	75
5.	Perputaran Persediaan (Inventory Turnover)	2.0	1.5	75
6.	Rasio Pendapatan Operasional Terhadap Biaya Operasional	2.5	1	40
	<i>Sub Total Rasio Keuangan</i>	13.0	7	53,8
B.	Kepatuhan Pengelolaan Keuangan			
1.	Rencana Bisnis dan Anggaran (RBA)	2.0	2.0	100
2.	Laporan Keuangan	2.0	2.0	100
3.	Pengesahan Pendapatan dan Belanja	2.0	2.0	100
4.	Tarif Layanan	1	1	100
5.	Sistem Akuntansi dan Kebijakan	1	1	100
6.	Persetujuan Rekening	0,5	0,5	100
7.	SOP Pengelolaan Piutang	0.5	0,5	100
8.	SOP Pengelolaan Utang	0,5	0,5	100
9.	SOP Pengadaan Barang dan Jasa	0.5	0.5	100
10.	Ketepatan Waktu Penyampaian	1.0	1,0	100
11.	Rencana Strategis (RENSTRA)	1.0	1.0	100
12.	Perjanjian Kinerja (PK)	1.0	1.0	100
	<i>Sub Total Kepatuhan Pengelolaan Keuangan</i>	13	13	80.0
	Total Capaian Kinerja Aspek Keuangan	26.0	20	80

Tabel 3.20

Analisis atas Efisiensi penggunaan sumber daya Kinerja Indikator 3

No.	Indikator	(%) Capaian Kinerja	(%) Capaian Anggaran	(%) Tingkat Efisiensi
1.	Pencapaian Aspek Kinerja Keuangan Rumah Sakit	95.20	99.71	-4.51

3.3 Realisasi Anggaran

Dalam mendukung sukses Visi Misi yang di emban oleh RSUD Taman Husada Bontang sudah menjadi bagian Penting bahwa Penyusunan Program dan Kegiatan di Perangkat Daerah masing-masing telah merencanakan besaran Pagu Anggaran yang dibutuhkan yang kemudian dilegalisasi dalam bentuk Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA) Tahun Anggaran 2024. Begitu pun selanjutnya setiap Tahun Proses Penganggaran.

Pelaksanaan Program dan Kegiatan yang ada di RSUD Taman Husada Bontang telah pula dilakukan Target penganggaran atas biaya-biaya yang timbul dalam mendukung suksesnya pelaksanaan Program dan Kegiatan-kegiatan yang telah rencanakan di lingkungan RSUD Taman Husada Bontang tersebut.

Hal-hal yang menjadi pertimbangan dalam penggunaan anggaran adalah aspek kemanfaatan dan efisiensi anggaran dalam pelaksanaanya/ realisasi anggaran yang dilaksanakan di lapangan baik untuk biaya operasional maupun belanja modal yang ada.

Dalam hal mendukung beberapa hal tersebut maka dari tingkat OPD hingga tingkat KOTA telah dengan rutin dilakukan Pelaporan Bulanan Realisasi Program dan Kegiatan, demikian juga terjadwal secara rutin adanya kegiatan Monitoring, Evaluasi dan Pelaporan serta Koordinasi Pelaksanaan Kegiatan yang umumnya dilakukan per Triwulan dalam Tahun Anggaran berjalan.

Berikut di bawah ini pada Tabel 3.21 dan Tabel 3.22 telah diuraikan dan dapat dilihat Realisasi Anggaran sesuai dengan Perjanjian Kinerja (PK) dan Program dan Kegiatan di RSUD Taman Husada Bontang Tahun Anggaran 2024.

3.3.1 Realisasi Anggaran sesuai dengan Perjanjian Kinerja

Tabel 3.21

Rekapitulasi Realisasi Anggaran Perubahan Sesuai dengan Perjanjian Kinerja RSUD Taman Husada Bontang Tahun 2024

No.	Indikator Strategis	Indikator Kinerja	Program	Anggaran		%	Ket. % fisik
				Pagu	Realiasi		
1.	Meningkatkan Mutu Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	Persentase Pencapaian Standar Pelayanan Minimal (SPM) Rumah Sakit (152 Indikator SPM-RS)	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/ KOTA	91.962.190.432,-	79.403.433.839,-	86.34	100
			PROGRAM PEMENUHAN UPAYA KESEHATAN PERORANGAN DAN UPAYA KESEHATAN MASYARAKAT	149.514.451.273,-	149.521.989.198,88,-	100.01	100
			PROGRAM PENINGKATAN KAPASITAS SUMBER DAYA MANUSIA KESEHATAN	1.878.953.000,-	1.790.126.877,-	95.27	100
			PROGRAM PEMBERDAYAAN MASYARAKAT BIDANG KESEHATAN	434.824.000,-	420.080.000,-	96.61	100
2.	Meningkatkan Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit (Paripurna-16 BAB)	-	0,-	0,-	100	100
3	Meningkatkan Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah	Pencapaian Aspek Kinerja Keuangan Rumah Sakit (20 Skor)	-	0,-	0,-	93.75	100

3.3.2 Realisasi Anggaran per Program dan Kegiatan

Tabel 3.22

Rekapitulasi Realisasi Anggaran Berdasarkan Program dan Kegiatan RSUD Taman Husada Bontang Tahun Anggaran 2024

No.	Program / Kegiatan	Pagu Anggaran	Realisasi Anggaran			Keterangan
			Fisik (%)	Keuangan	%	
1	2	3	4	5	6	7
	URUSAN WAJIB YANG BERKAITAN DENGAN PELAYANAN DASAR					
	BIDANG KESEHATAN					
I	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/ KOTA	91.962.190.432,-	100	79.403.433.839,-	86.34	
1	Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	0,-	100	0,-	0	Dokumen Laporan (Renja, DPA, LAKIP) selesai, Kegiatan tidak ada Anggaran
2	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	80.332.186.519,-	100	69.915.110.955,-	87.03	Selesai, ada Efisiensi Penggunaan Anggaran dari Kegiatan
3	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	0,-	0	0,-	0	Tidak ada Anggaran, Kegiatan tidak dapat dilaksanakan
4	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	988.650.914,-	100	601.422.509,-	60.83	Kegiatan selesai, ada Efisiensi Penggunaan Anggaran dari Kegiatan
5	Administrasi Kepegawaian Perangkat daerah	1.799.475.000	100	1.748.756.162,-	97,18	Kegiatan selesai, ada Efisiensi Penggunaan Anggaran dari Kegiatan

6	Administrasi umum perangkat daerah	479.466.000,-	100	431.136.648,-	89.92	Kegiatan selesai, ada Efisiensi Penggunaan Anggaran dari Kegiatan
7	Penyediaan jasa penunjang urusan pemerintah daerah	1.799.475.000,-	100	1.540.735.662,-	85.62	Kegiatan selesai, ada Efisiensi Penggunaan Anggaran dari Kegiatan
8	Peningkatan Pelayanan BLUD	104.477.098.170,-	100	93.446.725.419,-	89,44	Kegiatan selesai, ada Efisiensi Penggunaan Anggaran dari Kegiatan
9	Pemeliharaan Barang milik daerah penunjang urusan pemerintahan	1.910.733.410,-	100	1.867.827.274,-	97.76	Kegiatan selesai ada efisiensi
10	Pemeliharaan / rehabilitasi gedung kantor dan bangunan lainnya	199.990.600,-	100	199.990.600,-	100	Kegiatan selesai
11	Pemeliharaan / rehabilitasi sarana dan prasarana gedung kantor dan bangunan lainnya	1.194.197.160,-	100	1.177.438.324,-	98,60	Kegiatan selesai, ada Efisiensi Penggunaan Anggaran dari Kegiatan
II	PROGRAM PEMENUHAN UPAYA KESEHATAN PERORANGAN DAN UPAYA KESEHATAN MASYARAKAT	149.514.451.273,-	100	149.521.989.198,88,-	100.01	
12	Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota	43.758.315.109,-	100	43.562.357.029	99.55	Kegiatan selesai, ada Efisiensi Penggunaan Anggaran dari Kegiatan
13	Penyediaan layanan kesehatan untuk UKM dan UKP rujukan tingkat daerah Kabupaten /Kota	105.756.136.164-	100	105.959.632.169,88,-	100.19	Kegiatan selesai
III	PROGRAM PENINGKATAN KAPASITAS SUMBER DAYA MANUSIA KESEHATAN	1.878.953.000,-	100	1.790.126.877,-	95.27	
14	Pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis SDM kesehatan tingkat daerah Kabupaten/Kota	1.878.953.000,-	100	1.790.126.877,-	95.27	Selesai, Efisiensi Penggunaan Sumber Daya Tenaga Kesehatan Tim Pelayanan Covid-19 RSUD Taman Husada Bontang
IV	PROGRAM PEMBERDAYAAN MASYARAKAT BIDANG KESEHATAN	434.824.000,-	100	420.080.000,-	96.61	
15	Pelaksanaan Sehat dalam rangka Promotif Preventif Tingkat Daerah Kabupaten/Kota	434.824.000,-	100	420.080.000,-	96.61	Kegiatan selesai, ada Efisiensi Penggunaan Anggaran dari Kegiatan
	TOTAL (Rp.)	243.790.418.705,-	100	231.135.629.914,88,-	94.81	

Dari Tabel di atas diperoleh fakta bahwa realisasi anggaran atau capaian penggunaan anggaran di RSUD Taman Husada Bontang terutama dilihat dari sisi realisasi anggaran berdasarkan Program dan Kegiatan yang dilaksanakan selama tahun anggaran 2024 adalah bahwa Capaian pelaksanaan fisik kegiatan sebesar 100 % dimana capaian realisasi keuangan sebesar Rp. 231.135.629.914,88,- atau sebesar 94,81 %.

Dalam hal Realisasi penggunaan Anggaran telah dilakukan upaya-upaya untuk mengedepankan efisiensi penggunaan anggaran dan hal ini telah pula dilaksanakan dan sangat berdampak pada hasil realisasi serapan anggaran yang sudah sesuai harapan.

BAB IV

P E N U T U P

RSUD Taman Husada Bontang merupakan salah satu sarana pelayanan kesehatan yang sangat strategis dalam upaya menunjang peningkatan derajat kesehatan masyarakat, yang sekaligus mempunyai dampak yang sangat luas dalam perbaikan kualitas hidup manusia, sehingga mempengaruhi juga kondisi sosial, budaya, ekonomi, politik dan perilaku masyarakat.

Kesehatan yang prima sudah menjadi kebutuhan utama masyarakat dan bahkan sudah menjadi kebutuhan utama masyarakat dan bahkan sudah menjadi hal yang sangat penting dan tak terpisahkan dalam kehidupan sehari-hari bagi semua lapisan masyarakat.

Disadari bahwa RSUD Taman Husada Bontang saat ini masih dihadapkan pada berbagai situasi antara lain :

1. Terbatasnya ruang tunggu pasien rawat jalan.
2. Tempat parkir yang sangat terbatas.
3. Terbatasnya ruangan poliklinik.
4. Sarana dan Prasarana Penunjang yang belum memadai.
5. Kompetensi SDM/ Aparatur yang masih perlu ditingkatkan lagi (masih kurang memadai).

Secara umum kinerja RSUD Taman Husada Bontang pada tahun 2024 dapat dinyatakan berhasil hal ini dapat dilihat dari tercapainya indikator kinerja sebagaimana yang telah ditetapkan walaupun ada beberapa yang belum tercapai.

Pada Tahun Anggaran 2024, kinerja Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD) Taman Husada Bontang dalam melaksanakan visi dan misinya didukung dengan alokasi anggaran APBD Kota Bontang.

Demikian Laporan Kinerja RSUD Taman Husada Bontang dibuat sebagai wujud transparansi dan pertanggungjawaban baik kepada Pemerintah Kota Bontang maupun kepada stakeholder yang ada di Kota Bontang. Hasil yang dicapai selama tahun 2024 diharapkan dapat memberikan umpan balik (*feedback*) bagi Direktur RSUD Taman Husada Bontang beserta seluruh jajarannya dalam rangka meningkatkan kinerjanya di masa yang akan datang. Kami mohon maaf atas segala kekurangan kepada pengguna jasa pelayanan kesehatan RSUD Taman Husada Bontang dan kami akan berupaya menyelesaikan permasalahan yang bersifat internal rumah sakit yang ada kaitannya dengan mutu pelayanan kesehatan semaksimal mungkin, sedangkan permasalahan yang bersifat eksternal akan kami sampaikan kepada pejabat yang berwenang.

LAMPIRAN-LAMPIRAN

1.Indikator Kinerja Utama (IKU) RSUD Taman Husada Bontang



PEMERINTAH KOTA BONTANG
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH TAMAN HUSADA
 Jl. Let. Jend. S. Parman No.1 Telp.(0548) 22111, 23000 Fax.(0548) 29111 Kode Pos 75331
 E-mail :rsudbontang@yahoo.co.id Bontang – Kaltim

INDIKATOR KINERJA UTAMA RSUD TAMAN HUSADA BONTANG Tahun Anggaran 2024

No.	Sasaran Renstra (Kinerja Utama)	Indikator Kinerja Utama	Alasan	Sumber Data dan Cara Perhitungan
1	2	3	4	5
1.	Meningkatkan Pelayanan Kesehatan Rujukan	Prosentase Capaian Standar Pelayanan Minimal Rumah Sakit (SPM-RS)	Gambaran Mutu Pelayanan Kesehatan Rumah Sakit	- Bidang Pelayanan - Bidang Non Pelayanan/Pendukung Pelayanan (Umum) $\frac{\text{Capaian Indikator SPM}}{\text{Total Indikator SPM}} \times 100$
		Pencapaian Akreditasi Rumah Sakit	Gambaran Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit	- Paripurna 16 BAB (Pokja Akreditasi)
		Percapaian Aspek Kinerja Keuangan Rumah Sakit	Gambaran Mutu Kinerja Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit	- Bobot (Scoring)



Bontang, 02 Januari 2024

Direktur

dr. Suhardi, Sp.JP.FIHA
 Nip. 197506022005021002

2. Perjanjian Kinerja (PK) RSUD Taman Husada Bontang



PEMERINTAH KOTA BONTANG
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH TAMAN HUSADA
Jl. Let. Jend. S. Parman No.1 Telp.(0548) 22111, 23000 Fax.(0548) 29111 Kode Pos 75331
E-mail : rsudbontang@yahoo.co.id Bontang – Kaltim

PERJANJIAN KINERJA TAHUN 2024

Dalam rangka mewujudkan manajemen pemerintahan yang efektif, transparan dan akuntabel serta berorientasi pada hasil, kami yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : dr.Suhardi,SpJP,FIHA

Jabatan : Direktur

Selanjutnya disebut **Pihak Pertama**

Nama : Basri Rase,S.IP

Jabatan : Walikota Bontang

Selanjutnya disebut **Pihak Kedua**

Pihak pertama berjanji akan mewujudkan target kinerja yang seharusnya sesuai lampiran perjanjian ini dalam rangka mencapai target kinerja jangka menengah seperti yang telah ditetapkan dalam dokumen perencanaan. Keberhasilan dan kegagalan pencapaian target kinerja tersebut menjadi tanggung jawab pihak pertama.

Pihak kedua akan memberikan supervisi yang diperlukan serta akan melakukan evaluasi terhadap capaian kinerja dari perjanjian ini dan mengambil tindakan yang diperlukan dalam rangka pemberian penghargaan dan sanksi.



Bontang, 02 Januari 2024
Pihak Pertama

dr.Suhardi, Sp-JP, FIHA
Np. 197806022005021002



PEMERINTAH KOTA BONTANG
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH TAMAN HUSADA

Jl. Let. Jend. S. Parman No.1 Telp.(0548) 22111, 23000 Fax.(0548) 29111 Kode Pos 75331
E-mail : rsudbontang@yahoo.co.id Bontang – Kaltim

PERJANJIAN KINERJA TAHUN 2024

No.	Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	Target
1.	Meningkatkan Mutu Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	- Tercapainya standard Pelayanan Minimal (SPM) – (152 Indikator)	84.8 % (129 Indikator)
2.	Meningkatnya Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	- Tercapainya Akreditasi Untuk RS - (Paripurna – 16 BAB)	16 BAB (Paripurna)
3.	Meningkatnya Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah	- Tercapainya Aspek Kinerja Keuangan (21 Skor)	21 Skor

No.	Program	Anggaran	Keterangan
1.	Program Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Kabupaten/Kota	Rp. 117.877.134.617,-	APBD
2.	Program Pemenuhan Upaya Kesehatan Perorangan dan Upaya Kesehatan Masyarakat	Rp. 134.781.991.952,-	APBD/BLUD
3.	Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Manusia	Rp. 1.751.961.000,-	APBD
4.	Program Pemberdayaan Masyarakat Bidang Kesehatan	Rp. 299.716.502,-	APBD
TOTAL		Rp. 254.710.804.071,-	



3. Perjanjian Kinerja (PK) Perubahan Tahun 2024



PEMERINTAH KOTA BONTANG
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH TAMAN HUSADA
Jl. Let. Jend. S. Parman No.1 Telp.(0548) 22111, 23000 Fax.(0548) 29111 Kode Pos 75331
E-mail : rsudbontang@yahoo.co.id Bontang – Kaltim

PERJANJIAN KINERJA TAHUN 2024

(APBD PERUBAHAN TA.2024)

Dalam rangka mewujudkan manajemen pemerintahan yang efektif, transparan dan akuntabel serta berorientasi pada hasil, kami yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : dr.Suhardi,SpJP.FIHA

Jabatan : Direktur

Selanjutnya disebut **Pihak Pertama**

Nama : Basri Rase,S.Ip,M.Si

Jabatan : Walikota Bontang

Selanjutnya disebut **Pihak Kedua**

Pihak pertama berjanji akan mewujudkan target kinerja yang seharusnya sesuai lampiran perjanjian ini dalam rangka mencapai target kinerja jangka menengah seperti yang telah ditetapkan dalam dokumen perencanaan. Keberhasilan dan kegagalan pencapaian target kinerja tersebut menjadi tanggung jawab pihak pertama.

Pihak kedua akan memberikan supervisi yang diperlukan serta akan melakukan evaluasi terhadap capaian kinerja dari perjanjian ini dan mengambil tindakan yang diperlukan dalam rangka pemberian penghargaan dan sanksi.


Pihak Kedua
Basri Rase,S.Ip,M.Si

Bontang, 19 Agustus 2024
Pihak Pertama

dr. Suhardi, Sp. JP. FIHA
Np. 197806022005021002



PEMERINTAH KOTA BONTANG
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH TAMAN HUSADA

Jl. Let. Jend. S. Parman No.1 Telp.(0548) 22111, 23000 Fax.(0548) 29111 Kode Pos 75331
E-mail : rsudbontang@yahoo.co.id Bontang – Kaltim

PERJANJIAN KINERJA TAHUN 2024

(APBD PERUBAHAN TA.2024)

No.	Sasaran Strategis	Indikator Kinerja	Target
1.	Meningkatkan Mutu Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	- Tercapainya standard Pelayanan Minimal (SPM) – (152 Indikator)	84.8 % (129 Indikator)
2.	Meningkatnya Mutu Manajemen Pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah	- Tercapainya Akreditasi Untuk RS (Paripurna – 16 BAB)	16 BAB (Paripurna)
3.	Meningkatnya Pengelolaan Keuangan Rumah Sakit Umum Daerah	- Tercapainya Aspek Kinerja Keuangan (21 Skor)	21 Skor

No.	Program	Anggaran	Keterangan
1.	Program Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Kabupaten/Kota	Rp. 39.212.120.100,-	APBD
2.	Program Pemenuhan Upaya Kesehatan Perorangan dan Upaya Kesehatan Masyarakat	Rp. 205.924.978.880,-	APBD/BLUD
3.	Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Manusia	Rp. 3.197.718.000,-	APBD
4.	Program Pemberdayaan Masyarakat Bidang Kesehatan	Rp. 654.530.378,-	APBD
TOTAL		Rp. 248.989.347.358,-	

