

Penjelasan Pos-Pos Laporan Realisasi Anggaran

4.1 Penjelasan Pos-Pos Pendapatan

Jumlah realisasi Pendapatan Semester I Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp49.441.982.732,06 atau 61.80% dari anggaran sebesar Rp80.000.000.000 dan realisasi Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp86.053.305.409,69 terdiri atas:

No.	Keterangan	Juni 2024		%	Realisasi 2023
		Anggaran	Realisasi		
a.	Pendapatan Jasa Layanan	79,734,000,000.00	49,144,900,632.00	61.64	85,500,977,427.00
b.	Pendapatan Hasil Kerja Sama dengan Pihak Lain	16,000,000.00	10,624,810.00	66.41	119,032,712.00
c.	Lain-lain pendapatan BLUD yang sah	250,000,000.00	286,457,290.06	114.58	433,295,270.69
	Jumlah	80,000,000,000.00	49,441,982,732.06	61.80	86,053,305,409.69

dengan perincian sebagai berikut:

a. Pendapatan Jasa Layanan

Jumlah realisasi Pendapatan Jasa Layanan Semester I Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp49.144.900.632,00 atau 61.64 % dari anggaran sebesar Rp 79.734.000.000,00 dan realisasi Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp85.500.977.427,00 dengan rincian sebagai berikut:

No.	Keterangan	Anggaran	Juni 2024	%	Realisasi 2023
2	Operasi dan Rawat Inap	30,000,000,000.00	18,778,177,842.00	62.59	31,950,868,721.00
3	Obat	11,719,000,000.00	6,279,324,649.00	53.58	9,771,484,793.00
4	Pelatihan dan Penelitian	15,000,000.00	30,902,500.00	206.02	66,095,000.00
5	Layanan Administrasi	115,500,000.00	84,090,000.00	72.81	-
	Jumlah	79,734,000,000.00	49,144,900,632.00	61.64	85,500,977,427.00

b. Pendapatan Hasil Kerja Sama dengan Pihak Lain

Jumlah realisasi Pendapatan Hasil Kerja Sama dengan Pihak Lain Semester I Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp10.624.810,00 atau 66.41% dari anggaran sebesar Rp16.000.000,00 dan realisasi Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp119.032.712,00 dengan rincian sebagai berikut:

No.	Keterangan	Juni 2024		%	Realisasi 2023
		Anggaran	Realisasi		
1	Sewa Kantin	12,000,000.00	7,380,000.00	61.50	12,000,000.00
2	Penerimaan Lahan Parkir	4,000,000.00	3,244,810.00	81.12	5,032,712.00
3	Pendapatan Hasil Kerjasama Dengan Pihak Lain			-	102,000,000.00
	Jumlah	16,000,000.00	10,624,810.00	66.41	119,032,712.00

c. Lain-lain pendapatan BLUD yang sah

Jumlah realisasi Lain-lain pendapatan BLUD yang sah Semester I Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp286.457.290,06 atau 114,58 % dari anggaran sebesar Rp 250.000.000,00 dan realisasi Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp433.295.270,69 dengan rincian sebagai berikut:

No.	Keterangan	Juni 2024		%	Realisasi 2023
		Anggaran	Realisasi		
1)	Lain-lain Pendapatan BLUD Yang Sah				
-	Jasa Giro	150,000,000.00	125,037,198.73	83.36	238,670,270.66
-	Penerimaan AFI Deposito	100,000,000.00	161,420,091.33	161.42	191,625,000.03
-	Pengembangan Usaha	-	-	-	3,000,000.00
	Total Pendapatan Lainnya	250,000,000.00	286,457,290.06	114.58	433,295,270.69

4.2 Penjelasan Pos-Pos Belanja Operasi

Total realisasi Belanja Operasi Semester I Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp32.292.929.516,99 atau 44.93 % dari anggaran sebesar Rp71.874.000.000,00 dan realisasi Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp68.037.381.290,90 dengan rincian sebagai berikut :

No.	Keterangan	Juni 2024		%	Realisasi 2023
		Anggaran	Realisasi		
a.	Belanja Pegawai	29,052,500,000.00	18,039,424,049.00	62.09	31,898,280,790.00
b.	Belanja Barang dan Jasa	42,821,500,000.00	14,253,505,467.99	33.29	36,139,100,500.90
	Jumlah	71,874,000,000.00	32,292,929,516.99	44.93	68,037,381,290.90

dengan perincian sebagai berikut:

a. Belanja Pegawai

Jumlah realisasi Belanja Pegawai Semester I Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp18.039.424.049,00 atau 62,09 % dari anggaran sebesar Rp29.052.500.000,00 dan realisasi Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp31.898.280.790,00 dengan rincian sebagai berikut:

No	Keterangan	Juni 2024		%	Realisasi 2023
		Anggaran	Realisasi		
1)	Belanja Pegawai				
	Sumber Dana APBD				
a)	Gaji dan Tunjangan ASN				
	- Gaji Pokok ASN	-	-	-	-
	- Tunjangan Keluarga ASN	-	-	-	-
	- Tunjangan Jabatan ASN	-	-	-	-
	- Tunjangan Fungsional ASN	-	-	-	-
	- Tunjangan Fungsional Umum ASN	-	-	-	-
	- Tunjangan Beras ASN	-	-	-	-
	- Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	-	-	-	-
	- Pembulatan Gaji ASN	-	-	-	-
	- Iuran Jaminan Kesehatan ASN	-	-	-	-
	- Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN	-	-	-	-
	- Iuran Jaminan Kematian ASN	-	-	-	-
	- Iuran Simpanan Peserta TAPERA ASN	-	-	-	-
b)	Tambahan Penghasilan ASN				
	- Tambahan Penghasilan Berdasar Beban Kerja ASN			-	-
	- Tambahan penghasilan berdasarkan prestasi Kerja ASN			-	-
c)	Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan				-
	Jumlah Sumber Dana APBD	-	-	-	-
	Sumber Dana BLUD				
	- Iuran Jaminan Kesehatan ASN	360,000,000.00	100,533,701.00	27.93	208,553,341.00
	- Jasa Pelayanan Kesehatan bagi ASN	28,692,500,000.00	17,938,890,348.00	62.52	31,689,727,449.00
	Jumlah Sumber Dana BLUD	29,052,500,000.00	18,039,424,049.00	62.09	31,898,280,790.00
	Total Belanja Pegawai	29,052,500,000.00	18,039,424,049.00	62.09	31,898,280,790.00

b. Belanja Barang dan Jasa

Total realisasi Belanja Barang dan Jasa Semester I Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp14.253.505.467,99 atau 33,29% dari anggaran Rp42.821.500.000,00 dan realisasi Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp36.139.100.500,00 dengan rincian sebagai berikut :

No.	Keterangan	Juni 2024		%	Realisasi 2023
		Anggaran	Realisasi		
1)	Belanja Barang Dan Jasa	42,821,510,000.00	14,253,505,467.99	33.29	36,139,100,500.90
	Sumber Dana BLUD				
	- Belanja Barang Pakai Habis	27,809,341,880.00	10,403,827,581.00	37.41	25,837,395,185.00
	- Belanja Jasa Kantor	5,137,031,192.00	1,996,251,614.19	38.86	4,618,759,597.72
	- Belanja Iuran Jaminan/Asuransi	246,428,352.00	89,224,013.00	36.21	-
	- Belanja Sewa Peralatan Dan Mesin	3,576,000.00	-	-	-
	- Belanja Sewa Gedung Dan Bangunan	50,000,000.00	-	-	-
	- Belanja Jasa Konsultansi Konstruksi	287,500,000.00	33,726,000.00	11.73	81,042,000.00
	- Belanja Jasa Konsultansi Non Konstruksi	3,040,054,576.00	257,016,700.00	8.45	1,228,080,670.00
	- Belanja Kursus/pelatihan, sosialisasi, bimbingan teknik serta pendidikan dan pelatihan	504,186,020.00	197,146,434.00	39.10	333,738,220.00
	- Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	3,223,617,000.00	983,452,728.80	30.51	2,006,611,953.00
	- Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	990,000,000.00	104,428,433.00	10.55	1,493,841,978.18
	- Belanja Pemeliharaan Jalan, Jaringan dan Irigasi	477,084,000.00	109,325,000.00	22.92	416,924,860.00
	- Belanja Perjalanan Dinas	1,052,690,980.00	79,106,964.00	7.51	122,706,037.00
	Jumlah	42,821,510,000.00	14,253,505,467.99	33.29	36,139,100,500.90

4.3 Penjelasan Pos-Pos Belanja Modal

Total realisasi Belanja Modal Semester I Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp746.900.000,00 atau 5,95% dari anggaran sebesar Rp12.551.000.000,00 dan realisasi Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp5.534.348.156,00 dengan rincian sebagai berikut :

No.	Keterangan	Juni 2024		%	Realisasi 2023
		Anggaran	Realisasi		
a.	Belanja Modal Tanah	-	-	-	-
b.	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	12,551,000,000.00	746,900,000.00	5.95	5,229,022,732.00
c.	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	-	-	-	-
d.	Belanja Modal Jalan, Irigasi & Jaringan	-	-	-	106,025,424.00
e.	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	-	-	-	199,300,000.00
	Jumlah	12,551,000,000.00	746,900,000.00	5.95	5,534,348,156.00

a. Belanja Modal Tanah

Tidak terdapat realisasi Belanja Modal Tanah pada Tahun Anggaran 2024 dan realisasi Tahun Anggaran 2023

b. Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Realisasi belanja modal peralatan dan mesin Semester I Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp746.900.000,00 atau 5,95 % dari anggaran Rp12.551.000.000,00 dan realisasi Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp5.534.348.156,00 dengan rincian sebagai berikut :

No.	Keterangan	Juni 2024		%	Realisasi 2023
		Anggaran	Realisasi		
1)	Sumber Dana BLUD				
a)	Pengadaan Alat Kantor				
-	Pengadaan Alat Penyimpan Perengkapan Kantor	-	-	-	6,800,000.00
-	Pengadaan Alat Kantor Lainnya	-	-	-	9,000,000.00
c)	Pengadaan Alat Rumah Tangga				
-	Pengadaan Mebel	20,000,000.00	19,800,000.00	99.00	204,987,700.00
-	Pengadaan Alat Pendingin	203,350,000.00	172,400,000.00	84.78	20,254,000.00
-	Pengadaan Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	-	-	-	80,196,000.00
d)	Pengadaan Meja Dan Kursi Kerja Pejabat				
-	Pengadaan Kursi Kerja Pejabat	-	-	-	36,963,000.00
e)	Pengadaan Alat Studio				
-	Pengadaan Peralatan Studio Video dan Film	-	-	-	32,000,000.00
g)	Pengadaan Alat Kedokteran				
-	Pengadaan Alat Kedokteran Umum	110,000,000.00	8,400,000.00	7.64	414,948,000.00
-	Pengadaan Alat Kedokteran Mata	10,231,650,000.00	546,300,000.00	5.34	3,253,105,032.00
-	Belanja Modal Alat Kedokteran Radiodiagnostic	1,450,000,000.00	-	-	-
-	Pengadaan Alat Kesehatan Umum Lainnya	-	-	-	-
-	Pengadaan Alat Kesehatan Umum Lainnya	186,000,000.00	-	-	300,144,000.00
h)	Pengadaan Komputer Unit				
-	Pengadaan Personal Komputer	-	-	-	716,925,000.00
-	Pengadaan Komputer Jaringan	350,000,000.00	-	-	-
	Pengadaan Peralatan Komputer				
-	Pengadaan Peralatan Mini Komputer	-	-	-	-
-	Pengadaan Peralatan Personal Computer	-	-	-	153,700,000.00
	Jumlah	12,551,000,000.00	746,900,000.00	5.95	5,229,022,732.00
	Total Belanja Modal Peralatan dan Mesin	12,551,000,000.00	746,900,000.00	5.95	5,229,022,732.00

c. Belanja Modal Gedung dan Bangunan

RS Mata Bali Mandara tidak menganggarkan belanja modal gedung dan bangunan Tahun Anggaran 2024 dan Tahun Anggaran 2023

d. Belanja Modal Jalan, Irigasi & Jaringan

Tidak ada pengadaan belanja modal jalan, irigasi dan jaringan Semester I Tahun Anggaran 2024. Sedangkan realisasi Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp106.025.424,00 dengan rincian sebagai berikut:

No	Keterangan	Juni 2024		%	Realisasi 2023
		Anggaran	Realisasi		
1)	Sumber Dana BLUD				
a)	Pengadaan Instalasi air kotor				
-	Pengadaan Instalasi Air Buangan Domestik	-	-	-	-
a)	Pengadaan Instalasi Lain				
-	Pengadaan Instalasi Lain	-	-	-	106,025,424.00
	Jumlah	-	-	-	106,025,424.00
	Jumlah	-	-	-	106,025,424.00

e. Belanja Modal Aset Tetap Lainnya

Belum terdapat belanja modal aset tetap lainnya yang ter realisasi periode Semester I tahun 2023 dari anggaran sebesar Rp50.000.000,00. Sedangkan pada tahun 2021 terdapat realisasi belanja modal aset tetap lainnya sebesar Rp31.020.000,00

No	Keterangan	Juni 2024		%	Realisasi 2023
		Anggaran	Realisasi		
1)	Sumber Dana BLUD				
a)	Pengadaan Aset Tidak Berwujud				199,300,000.00
-	Software	-	-	-	199,300,000.00
	Jumlah	-	-	-	199,300,000.00
	Jumlah	-	-	-	199,300,000.00

5. Penjelasan Pos-Pos Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih

5.1 Saldo Anggaran Lebih Awal

Jumlah Saldo Anggaran Lebih Semester I Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp30.357.477.883,85 dan Rp13.955.324.668,78

5.2 Penggunaan SAL sebagai Penerimaan Pembiayaan Tahun Berjalan

Jumlah Penggunaan SAL sebagai Penerimaan Pembiayaan Tahun Berjalan 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00.

5.3 SILPA/SIKPA Tahun Berjalan

Jumlah Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SILPA) Semester I Tahun Anggaran 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp16.402.153.215,07 dan Rp12.481.575.962,79

5.4 Pendapatan APBD

Jumlah Pendapatan APBD Semester I Tahun Anggaran 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp 0 dan Rp0

5.5 Saldo Anggaran Lebih Akhir

Jumlah Saldo Anggaran Lebih Semester I Tahun 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp30.357.477.883,85 dan Rp13.955.324.668,789

6. Penjelasan Pos-Pos Neraca

6.1 Kas di Bendahara Pengeluaran

Kas di Bendahara Pengeluaran merupakan saldo kas pada Bendahara Pengeluaran yang bersumber dari pendapatan BLUD. Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 30 Juni 2024 sebesar Rp30.357.477.883,85 dan per 31 Desember 2023 sebesar Rp13.955.324.668,78

6.2 Kas pada BLUD

Kas pada BLUD per 30 Juni 2024 dan 31 Desember 2023 terdiri dari saldo kas pada bendahara pengeluaran dan penerimaan BLUD dan saldo kas pada Bank.

Rincian Kas dan Bank adalah sebagai berikut :

	30 Juni 2024	2023
a. Kas Bendahara Penerimaan	14,208,500.00	-
b. Kas Bendahara Pengeluaran	-	-
c. Kas di Bank	30,343,269,383.85	13,955,324,668.78
Jumlah Kas dan Setara Kas	30,357,477,883.85	13,955,324,668.78

Kas di Bank per 30 Juni 2024 terdiri dari :

- PT.Bank Mandiri (persero) tbk, No.Rek 1450060056005 a.n Direktur BLUD RS Mata	6,819,828,457.75	9,450,455,768.94
- PT. Bank Pembangunan Daerah Bali, No.Rek 0100105026911 a.n Direktur BLUD RS Mata Bali Mandara	7,523,440,926.10	4,504,868,899.84
- Deposito	16,000,000,000.00	-
Jumlah	30,343,269,383.85	13,955,324,668.78

6.3 Piutang Jasa Layanan

Piutang Layanan merupakan nilai buku piutang yang terjadi atas pelayanan kesehatan yang diberikan oleh Rumah Sakit Mata Bali Mandara. Jumlah Piutang Pelayanan bruto per 30 Juni 2024 sebesar Rp5.907.532.141,00 dan Tahun 2023 sebesar Rp5.317.114.700,00

	30 Juni 2024	2023
a. Piutang Rumah Sakit Mata Bali Mandara		
Jumlah Piutang Jasa Layanan (Bruto)	5,907,532,141.00	5,317,114,700.00
Penyisihan Piutang Tak Tertagih	(39,847,919.91)	(36,194,130.00)
Jumlah Piutang Netto	5,867,684,221.09	5,280,920,570.00

Berikut rincian mutasi Piutang periode 30 Juni 2024 sebagai berikut:

Keterangan	Saldo Awal 31 Desember 2023	Mutasi		Saldo Akhir 30 Juni 2024
		Tambah	Kurang	
1) Piutang RS pada BPJS	5,309,764,000.00	35,171,339,600.00	34,688,358,800.00	5,792,744,800.00
2) Piutang BRI Life	-	68,835,080.00	12,532,310.00	56,302,770.00
3) Piutang Mandiri Inhealth	7,100,700.00	105,571,515.00	70,874,444.00	41,797,771.00
4) Piutang Ad Medika	-	16,846,780.00	558,180.00	16,288,600.00
5) Piutang Jasa Raharja	-	1,729,600.00	1,461,400.00	268,200.00
6) Piutang Pasien Umum	250,000.00	130,000.00	250,000.00	130,000.00
Jumlah Piutang (bruto)	5,317,114,700.00	35,364,452,575.00	34,774,035,134.00	5,907,532,141.00

Berikut rincian mutasi Penyisihan Piutang Tak Tertagih periode 30 Juni 2024 sebagai berikut:

Keterangan	Kualitas Piutang			
	Lancar 0-1 Bulan	Kurang Lancar 1-3 Bulan	Diragukan 3-12 Bulan	Macet >12 Bulan
1) Piutang RS pada BPJS	5,731,734,600.00	61,010,200.00	-	-
2) Piutang BRI Life	16,180,640.00	40,122,130.00	-	-
3) Piutang Mandiri Inhealth	35,990,741.00	5,807,030.00	-	-
4) Piutang Ad Medika	14,828,600.00	1,460,000.00	-	-
5) Piutang Jasa Raharja	268,200.00	-	-	-
6) Piutang Pasien Umum	-	130,000.00	-	-
Jumlah Piutang (bruto)	5,799,002,781.00	108,529,360.00	-	-
Presentase Penyisihan	0.005	0.10	0.50	1.00
Jumlah Penyisihan	28,995,013.91	10,852,936.00	-	-

b. Ikhtisar perubahan penyisihan piutang tak tertagih sebagai berikut :

	30 Juni 2024	2023
Saldo awal periode	36,194,130.00	20,863,104.50
Pengeralihan Penyisihan	(36,194,130.00)	(20,863,104.50)
Penyisihan tahun berjalan	39,847,949.91	36,194,130.00
Saldo akhir periode	39,847,949.91	36,194,130.00

Penyisihan Piutang Tak Tertagih untuk Semester I Tahun Anggaran 2024 dan 2023 dengan jumlah masing-masing sebesar Rp39.847.949,91 dan Rp36.194.130,00 dapat dilihat pada catatan 6.3 poin b

6.4 Persediaan Badan Layanan Umum

Persediaan per 30 Juni 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp4.056.430.189,97 dan Rp5.071.218.797,07 dengan rincian:

	30 Juni 2024	2023
Persediaan Bahan-bahan Kimia	27,688,978.50	27,408,348.85
Persediaan Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	142,426,800.00	60,530,000.00
Persediaan Bahan - Bahan Lainnya	2,744,034,795.70	3,674,054,456.30
Persediaan Alat Tulis Kantor	58,928,346.00	43,848,451.94
Persediaan Kertas Dan Cover	61,371,789.00	41,701,917.00
Persediaan Benda Pos	8,800,000.00	3,000,000.00
Persediaan Bahan Komputer	58,731,284.00	50,693,086.00
Persediaan Perabot kantor	62,074,855.00	36,420,590.00
Persediaan Alat Listrik	1,283,160.00	3,142,965.00
Persediaan Alat/Bahan untuk kegiatan kantor lainnya	153,296,182.90	106,459,895.00
Persediaan Obat-obatan	737,793,998.87	1,023,959,086.98
	4,056,430,189.97	5,071,218,797.07

Berikut rincian mutasi persediaan periode sampai dengan 30 Juni 2024 sebagai berikut :

No	Keterangan	Saldo Awal 1 Januari 2024	Mutasi Tahun 2024		Saldo Akhir 30 Juni 2024
			Penambahan	Pengurangan	
1.	Persediaan Bahan-bahan Kimia	27,408,348.85	182,446,302.00	182,165,672.35	27,688,978.50
2.	Persediaan Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	60,530,000.00	149,883,300.00	67,986,500.00	142,426,800.00
3.	Persediaan Isi Tabung Pemadam Kebakaran	-	-	-	-
4.	Persediaan Bahan-Isi Tabung Gas	-	198,793,290.00	198,793,290.00	-
5.	Persediaan Bahan - Bahan Lainnya	3,674,054,456.30	9,022,669,638.00	9,952,689,298.60	2,744,034,795.70
6.	Persediaan Alat Tulis Kantor	43,848,451.94	93,107,675.00	78,027,780.94	58,928,346.00
7.	Persediaan Kertas Dan Cover	41,701,917.00	67,308,000.00	47,638,128.00	61,371,789.00
8.	Persediaan Benda Pos	3,000,000.00	10,300,000.00	4,500,000.00	8,800,000.00
9.	Persediaan Bahan Komputer	50,693,086.00	33,992,600.00	25,954,402.00	58,731,284.00
10.	Persediaan Peralat kantor	36,420,590.00	85,888,600.00	60,234,335.00	62,074,855.00
11.	Persediaan Alat Listrik	3,142,965.00	10,150,000.00	12,009,805.00	1,283,160.00
12.	Persediaan Alat/Bahan untuk kegiatan kantor lainnya	106,459,895.00	300,242,624.00	253,406,336.10	153,296,182.90
13.	Persediaan Obat	1,023,959,086.98	2,710,906,071.00	2,997,071,159.11	737,793,998.87
Jumlah		5,071,218,797.07	12,865,688,100.00	13,880,476,707.10	4,056,430,189.97

Terdapat persediaan kadaluwarsa pada semester I tahun 2024 dengan rincian sebagai berikut :

No	Nama Barang	Jumlah	Nominal	No. Berita Acara/SK
1	Obat		1,341,059.07	
2	Barang Habis Pakai		894,158.16	
Total			2,235,217.23	

6.5 Aset Tetap

Aset tetap (Nilai Buku) Rumah Sakit Mata Bali Mandara Provinsi Bali per 30 Juni 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp126.058.999.524,01 dan Rp130.153.401.468,01 dengan rincian:

	30 Juni 2024	2023
1) Tanah	1,173,690,000.00	1,173,690,000.00
2) Peralatan dan Mesin	141,389,358,984.72	141,055,929,550.72
3) Gedung dan Bangunan	133,061,270,720.48	133,091,170,720.48
4) Jalan, Irigasi, dan Jaringan	4,265,353,819.91	4,265,353,819.91
5) Aset Tetap Lainnya	127,321,020.00	127,321,020.00
6) Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)	-	-
Biaya Perolehan Aset Tetap	280,016,994,545.11	279,713,465,111.11
7) Akumulasi Penyusutan	(153,957,995,021.10)	(149,560,063,643.10)
Nilai Buku Aset Tetap	126,058,999,524.01	130,153,401,468.01

Uraian	Saldo 2023	Mutasi s/d 30 Juni 2024		Saldo 30 Juni 2024
		Penambahan	Pengurangan	
1) Tanah	1,173,690,000.00	-	-	1,173,690,000.00
2) Peralatan dan Mesin	141,055,929,550.72	746,900,000.00	413,470,566.00	141,389,358,984.72
3) Gedung dan Bangunan	133,091,170,720.48	-	29,900,000.00	133,061,270,720.48
4) Jalan, Irigasi, dan Jaringan	4,265,353,819.91	-	-	4,265,353,819.91
5) Aset Tetap Lainnya	127,321,020.00	-	-	127,321,020.00
6) Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)	-	-	-	-
Jumlah	279,713,465,111.11	746,900,000.00	443,370,566.00	280,016,994,545.11

Akumulasi Penyusutan				
1) Tanah	-	-	-	-
2) Peralatan dan Mesin	124,176,086,823.10	3,387,357,144.00	413,364,316.00	127,150,079,651.10
3) Gedung dan Bangunan	24,301,184,687.00	1,336,610,390.00	9,019,833.00	25,628,775,244.00
4) Jalan, Irigasi, dan Jaringan	1,069,867,134.00	93,245,993.00	-	1,163,113,127.00
5) Aset Tetap Lainnya	12,924,999.00	3,102,000.00	-	16,026,999.00
6) Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)	-	-	-	-
Jumlah	149,560,063,643.10	4,820,315,527.00	422,384,149.00	153,957,995,021.10

Nilai Buku				
1) Tanah	1,173,690,000.00	-	-	1,173,690,000.00
2) Peralatan dan Mesin	16,879,842,727.62	-	-	14,239,279,333.62
3) Gedung dan Bangunan	108,789,986,033.48	-	-	107,432,495,476.48
4) Jalan, Irigasi, dan Jaringan	3,195,486,685.91	-	-	3,102,240,692.91
5) Aset Tetap Lainnya	114,396,021.00	-	-	111,294,021.00
6) Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)	-	-	-	-
Jumlah	130,153,401,468.01	-	-	126,058,999,524.01

Selama periode berjalan Semester I Tahun 2024 terdapat penambahan dan pengurangan Aset Tetap dan Akumulasi Penyusutan Aset Tetap dengan uraian sebagai berikut:

	30 Juni 2024
a. Peralatan dan Mesin	
Saldo Awal Biaya Perolehan	141,055,929,550.72
Penambahan Biaya Perolehan	
- Belanja Modal	746,900,000.00
- Reklas Masuk	-
- Hibah	-
Jumlah Penambahan	746,900,000.00

	Pengurangan	
	- Dihapuskan	-
	- Reklas ke Jalan, Irigasi dan Jaringan	-
	- Reklas ke Aset Lainnya	413,470,566.00
	- Koreksi ke Aset Ekstra	-
	Jumlah Pengurangan	413,470,566.00
	Saldo Akhir Biaya Perolehan	141,389,358,984.72
	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan	124,176,086,823.10
	Penambahan Akumulasi Penyusutan	
	- Beban Penyusutan	3,387,357,144.00
	- Koreksi ekuitas	-
	Jumlah Penambahan	3,387,357,144.00
	Pengurangan	
	- Reklas ke Aset Lainnya	413,364,316.00
	- Aset Yang Dihapuskan	-
	- Koreksi Ekuitas	-
	Jumlah Pengurangan	413,364,316.00
	Saldo Akhir Akumulasi Penyusutan	127,150,079,651.10
b.	Gedung dan Bangunan	
	Saldo Awal Biaya Perolehan	133,091,170,720.48
	Penambahan Biaya Perolehan	
	- Belanja Modal	-
	- Reklas Dari Peralatan dan Mesin	-
	- Kapitalisasi Belanja Non Modal	-
	Jumlah Penambahan	-
	Pengurangan	
	-Reklas Ke Aset Lainnya	29,900,000.00
	Jumlah Pengurangan	29,900,000.00
	Saldo Akhir Gedung dan Bangunan	133,061,270,720.48
	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan	24,301,184,687.00
	Penambahan Akumulasi Penyusutan	
	- Beban Penyusutan	1,336,610,390.00
	- Koreksi ekuitas	-
	Jumlah Penambahan	1,336,610,390.00
	Pengurangan	
	-Reklas Ke Aset Lainnya	9,019,833.00
	Jumlah Pengurangan	9,019,833.00
	Saldo Akhir Akumulasi Penyusutan	25,628,775,244.00
c.	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	
	Saldo Awal Biaya Perolehan	4,265,353,819.91
	Penambahan Biaya Perolehan	
	- Belanja Modal	-
	- Reklas dari Ekstra ke Intra	-
	Jumlah Penambahan	-
	Pengurangan	
	- Reklas ke Peralatan dan Mesin	-
	Jumlah Pengurangan	-
	Saldo Akhir Jalan, Irigasi dan Jaringan	4,265,353,819.91
	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan	1,069,867,134.00
	Penambahan Akumulasi Penyusutan	
	- Beban Penyusutan	93,245,993.00
	- Koreksi Ekuitas	-
	Jumlah Penambahan	93,245,993.00
	Pengurangan	
	- Tidak ada pengurangan	-
	Jumlah Pengurangan	-
	Saldo Akhir Akumulasi Penyusutan	1,163,113,127.00
d.	Aset Tetap Lainnya	
	Saldo Awal Biaya Perolehan	127,321,020.00
	Penambahan Biaya Perolehan	
	- Belanja Modal	-
	Jumlah Penambahan	-
	Pengurangan	
	- Reklas ke aset lain-lain	-
	Jumlah Pengurangan	-
	Saldo Akhir Aset Tetap Lainnya	127,321,020.00
	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan	12,924,999.00
	Penambahan Akumulasi Penyusutan	
	- Beban Penyusutan	3,102,000.00
	- Koreksi Ekuitas	-
	Jumlah Penambahan	3,102,000.00
	Pengurangan	
	- Tidak ada pengurangan	-
	Jumlah Pengurangan	-
	Saldo Akhir Akumulasi Penyusutan	16,026,999.00

6.6 Aset Lain-lain

Aset Lain-lain (Nilai Buku) Rumah Sakit Mata Bali Mandara Provinsi Bali per 30 Juni 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp195.842.051,23 dan Rp192.656.667,00 dengan rincian:

	30 Juni 2024	2023
a. Aset Tidak Berwujud		
- Harga Perolehan	739,912,245.00	739,912,245.00
- Akumulasi Penyusutan	(567,185,578.00)	(547,255,578.00)
Nilai Buku Aset Tidak Berwujud	172,726,667.00	192,656,667.00
b. Aset Lainnya		
- Harga Perolehan	268,417,627.23	13,680,000.00
- Akumulasi Penyusutan	(245,302,243.00)	(13,680,000.00)
- Koreksi Saldo Awal	13,680,000.00	-
- Akumulasi Penyusutan	(13,680,000.00)	-
Nilai Buku Aset Tetap Rusak Berat	23,115,384.23	-
Jumlah Aset Lain-lain	195,842,051.23	192,656,667.00

6.7 Kewajiban Jangka Pendek

Kewajiban Jangka Pendek RS Mata Bali Mandara Provinsi Bali per 30 Juni 2024 dan 31 Desember 2023 masing-masing sebesar Rp6.241.374.880,90 dan Rp2.744.513.996,96 dengan rincian :

	30 Juni 2024	2023
a. Utang Belanja Barang dan Jasa	3,296,450,947.08	138,808,538.00
b. Utang Belanja Pegawai	2,938,818,901.00	2,593,679,172.00
c. Utang Belanja Modal	-	-
Pendapatan diterima dimuka-sewa bangunan gedung-bangunan gedung tempat kerja-bangunan gedung kantor	6,105,032.82	12,026,286.96
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek	6,241,374,880.90	2,744,513,996.96

Rincian kewajiban jangka pendek per 30 Juni 2024 dan 2023 sebagai berikut :

	30 Juni 2024	2023
1. Utang Belanja Pegawai		
- Hutang belanja gaji dan tunjangan PNS	-	-
- Hutang belanja pegawai (TPP)	-	-
- Hutang belanja pegawai (Iuran BPJS)	22,278,756.00	16,441,022.00
- Hutang belanja pegawai (Jasa Pelayanan)	2,916,540,145.00	2,577,238,150.00
Jumlah Utang Belanja pegawai	2,938,818,901.00	2,593,679,172.00
2. Utang Belanja Barang dan Jasa		
- Utang Belanja Barang Pakai Habis-Bahan-bahan Kimia	75,996,553.00	-
- Utang Belanja Barang Pakai Habis-Bahan-Isi Tabung Gas	190,222,980.00	-
- Utang Belanja Barang Pakai Habis-Bahan-Bahan Lainnya	1,598,665,280.00	7,386,600.00
- Utang Belanja Barang Pakai Habis-Alat/Bahan untuk kegiatan kantor-Alat Tulis Kantor	19,484,250.00	-
- Utang Belanja Barang Pakai Habis-Alat/Bahan untuk kegiatan kantor-Kertas dan Cover	6,000,000.00	-
- Utang Belanja Barang Pakai Habis-Alat/Bahan untuk kegiatan kantor-Bahan Komputer	14,750,000.00	-
- Utang Belanja Barang Pakai Habis-Alat/Bahan untuk kegiatan kantor-Perabot Kantor	3,686,000.00	-
- Utang Belanja Barang Pakai Habis-Alat/Bahan untuk kegiatan kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	29,532,100.00	-
- Utang Belanja Barang Pakai Habis-Obat-obatan	696,701,063.00	-
- Utang Belanja Barang Pakai Habis-Makanan dan Minuman Rapat	7,220,000.00	-
- Utang Belanja Barang Pakai Habis-Makanan dan Minuman pada Fasilitas Pelayanan Urusan Kesehatan	71,641,100.00	5,355,000.00
- Utang Belanja Jasa Kantor-Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara dan Panitia	450,000.00	-
- Utang Belanja Jasa Kantor-Jasa Tenaga Kesehatan	25,900,000.00	-
- Utang Belanja Jasa Kantor-Jasa Tenaga Administrasi	73,068,360.00	-
- Utang Belanja Jasa Kantor-Jasa Tenaga Kebersihan	47,832,424.00	-
- Utang Belanja Jasa Kantor-Jasa Tenaga Keamanan	14,068,360.00	-
- Utang Belanja Jasa Kantor-Jasa Tenaga Supir	2,813,672.00	-
- Utang Belanja Jasa Kantor-Jasa Pengolahan Sampah	8,671,320.00	5,424,570.00
- Utang Belanja Jasa Kantor-Jasa Pembersihan, Pengendalian Hama dan Funigasi	5,083,500.00	-
- Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon	1,057,365.00	838,868.00
- Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air	384,650.00	384,650.00
- Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik	88,551,962.00	84,313,150.00
- Utang Belanja Jasa Kantor-Paket Pengiriman	229,350.00	229,500.00
- Utang Belanja Jasa Kantor-Pembayaran Pajak, Bea dan Perizinan	2,467,000.00	-
- Utang Belanja Iuran Jaminan/Asuransi-Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	6,868,317.00	-
- Utang Belanja Iuran Jaminan/Asuransi-Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	392,844.00	-
- Utang Belanja Iuran Jaminan/Asuransi-Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	491,048.00	-
- Utang Belanja Sewa Gedung dan Bangunan-Sewa Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	28,860,000.00	-
- Utang Belanja Jasa Konsultansi Konstruksi-Jasa Konsultansi Spesialis-Jasa Pengujian dan Analisa Komposisi dan Tingkat Kemurnian	3,789,000.00	-
- Utang Belanja Jasa Konsultansi Non Konstruksi-Jasa Konsultansi Berorientasi/Bidang-Kesehatan	123,483,400.00	34,876,200.00
- Utang Belanja Kursus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan-Kursus Singkat/Pelatihan	11,524,719.00	-

-Utang Belanja iuran Jaminan/Asuransi-Iuran Jaminan Hari Tua bagi Non ASN	6,056,268.00	-
-Utang Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin-alat Angkutan-Kendaraan bermotor penumpang	545,000.00	-
-Utang Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin-alat kedokteran dan kesehatan-alat kedokteran mata	14,674,066.08	-
-Utang Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin-Komputer-Personal Komputer	5,610,900.00	-
-Utang Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan-Bangunan Gedung-Bangunan Kesehatan	57,239,000.00	-
-Utang Belanja Pemeliharaan Jalan, Jaringan dan Irigasi-Instalasi-Instalasi Air Kotor Lainnya	4,400,000.00	-
-Utang Belanja Pemeliharaan Jalan, Jaringan dan Irigasi-Jaringan-Jaringan Air Minum Lainnya	6,000,000.00	-
-Utang Belanja Perjalanan Dinas Dalam Negeri-Utang Belanja Perjalanan Dinas Biasa	29,559,094.00	-
-Utang Belanja Perjalanan Dinas Dalam Negeri-Utang Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	12,480,000.00	-
Jumlah Hutang Belanja Barang dan Jasa	3,296,450,947.08	138,808,538.00
3 Utang Belanja Modal	-	-
4 Pendapatan Diterima Di Muka	6,105,032.82	12,026,286.96
Jumlah Setoran kelebihan pembayaran dari pihak ketiga	6,052,545.17	12,026,286.96
Koreksi saldo awal	52,487.65	-
Total Pendapatan Diterima Dimuka	6,105,032.82	12,026,286.96
Total	6,241,374,880.90	2,744,513,996.96

6.8 Ekuitas

Ekuitas per 30 Juni 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp160.295.058.959,25 dan Rp151.909.008.173,903 dengan rincian sebagai berikut :

	30 Juni 2024	2023
- Ekuitas Awal	246,675,466,735.90	246,675,466,735.90
- Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar	(98,813,089,906.30)	(98,812,944,290.56)
- Surplus (Defisit) LO	12,432,682,129.65	4,046,485,728.56
Jumlah Ekuitas	160,295,058,959.25	151,909,008,173.90

7. Penjelasan Pos-pos Laporan Operasional

7.1 Pendapatan Operasional

Total pendapatan Rumah Sakit Mata Bali Mandara Provinsi Bali Semester I Tahun 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp 87.413.178.932,40 dan Rp70.788.122.421,47 dengan rincian sebagai berikut :

	30 Juni 2024	2023
a. Pendapatan Jasa Layanan dari Masyarakat		
- Pendapatan Rawat Jalan	24,044,912,819.00	43,719,586,213.00
- Pendapatan Rawat Inap dan Operasi	19,297,174,409.00	32,975,241,421.00
- Pendapatan Obat	6,278,238,345.00	9,884,548,593.00
- Pendapatan Pelatihan dan Penelitian	30,902,500.00	66,095,000.00
- Pendapatan Layanan Administrasi	84,090,000.00	-
Jumlah Pendapatan Usaha Jasa Layanan	49,735,318,073.00	86,645,471,227.00
b. Pendapatan Hasil Kerjasama dengan Pihak Lain		
Sewa Kantin	7,380,000.00	12,000,000.00
Penerimaan Lahan Parkir	3,244,810.00	5,032,712.00
Penerimaan Sewa ATM	5,960,619.88	11,993,428.26
Pendapatan hasil kerjasama dengan pihak lain	-	102,000,000.00
Jumlah Pendapatan Hasil Kerjasama	16,585,429.88	131,026,140.26
c. Lain-lain Pendapatan BLUD yang Sah		
Jasa Giro	125,037,198.73	238,670,270.66
Pembayaran Denda Oleh BPJS	-	-
Pengembalian Biaya Administrasi Bank (BPJS)	-	-
Lain-lain Pendapatan	-	150,549,550.00
Penerimaan AFI Deposito	161,420,091.33	191,625,000.03
Pengembangan Usaha	-	3,000,000.00
Jumlah Pendapatan Lain-Lain BLUD Yang Sah	286,457,290.06	583,844,820.69
d. Pendapatan APBD		
Pendapatan Operasional		
- Gaji dan Tunjangan PNS	-	-
- Tambahan Penghasilan Pegawai	-	-
- Belanja Pegawai BLUD	-	-
- Belanja Barang dan Jasa BLUD	-	-
Jumlah Pendapatan Operasional	-	-

Pendapatan Investasi		
1.) Belanja Modal BLUD	-	-
Jumlah Pendapatan Investasi	-	-
Jumlah Pendapatan APBD	-	-
Jumlah Pendapatan Operasional	50,038,360,792.94	87,360,342,187.95
e. Pendapatan Non Operasional		
Pendapatan Pembalikan Penyisihan Piutang	-	-
Jumlah Pendapatan Non Operasional	-	-
Total Pendapatan BLUD	50,038,360,792.94	87,360,342,187.95

7.2 Beban

Total Beban Rumah Sakit Mata Bali Bandara Provinsi Bali Semester I Tahun 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp41.718.182.521,66 dan Rp77.578.658.309,09 terdiri dari :

	Junj 2024	2023
1) Beban Pegawai	18,384,563,778.00	32,236,814,759.00
2) Beban Barang	14,117,538,698.87	24,871,680,006.18
3) Beban Jasa	2,899,341,382.19	6,272,265,228.72
4) Beban Pemeliharaan	1,285,675,127.88	3,917,378,791.18
5) Beban Perjalanan Dinas	121,146,058.00	122,706,037.00
6) Beban Penyusutan dan Amortisasi Aset	4,840,245,527.00	10,121,619,357.01
7) Beban Penyisihan Kerugian Piutang	39,847,949.91	36,194,130.00
8) Defisit Non Operasional		4,066,556.89
Jumlah Beban	41,688,358,521.85	77,582,724,865.98

a. Beban Pegawai

Beban Pegawai Semester I Tahun 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp18.384.563.778,00 dan sebesar Rp32.236.814.759,00 dengan rincian sebagai berikut:

	Junj 2024	2023
Beban Pegawai		
- Gaji dan Tunjangan ASN	106,371,435.00	202,079,980.00
- Tambahan Penghasilan ASN	-	-
- Tambahan penghasilan berdasarkan Pertimbangan objektif lainnya		
- Jasa Pelayanan kesehatan bagi ASN	18,278,192,343.00	32,034,734,779.00
- Honorarium pengelola keuangan	-	-
Jumlah Beban Pegawai	18,384,563,778.00	32,236,814,759.00

Pada tahun 2024 Anggaran Belanja Gaji dan Tunjangan ASN yang bersumber dari dana APBD dikelola oleh Dinas Kesehatan Provinsi Bali

b. Beban Barang

Beban Barang Semester I Tahun 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp14.117.538.698,87 dan sebesar Rp24.871.680.006,18

	Junj 2024	2023
Beban barang	14,117,538,698.87	24,871,680,006.18
Jumlah Beban Barang	14,117,538,698.87	24,871,680,006.18

Berikut rincian beban barang untuk periode sampai dengan 30 Juni 2024 dan 2023 sebagai berikut:

	Junj 2024	2023
Beban bahan-bahan kimia	185,713,170.35	338,200,017.85
Beban bahan-bahan bakar dan pelumas	67,986,500.00	157,641,500.00
Beban bahan-isi tabung pemadam kebakaran	-	29,198,550.00
Beban bahan- isi tabung gas	198,793,290.00	231,042,193.00
Beban bahan-bahan lainnya	9,946,653,741.44	17,622,058,172.15
Beban alat/bahan untuk kegiatan kantor-ATK	75,061,530.94	128,333,179.00
Beban alat/bahan untuk kegiatan kantor- kertas dan cover	46,288,128.00	77,524,058.00
Beban alat/bahan untuk kegiatan kantor- benda pos	4,500,000.00	12,350,000.00
Beban alat/bahan untuk kegiatan kantor - bahan komputer	25,954,402.00	72,974,814.90
Beban alat/bahan untuk kegiatan kantor- perabot kantor	60,234,335.00	129,321,276.00
Beban alat/bahan untuk kegiatan kantor- alat listrik	12,009,805.00	88,486,025.00
Beban alat/bahan untuk kegiatan kantor lainnya-Alat/bahan untuk kegiatan kantor lainnya	283,870,986.10	477,088,522.24
Beban obat-obatan lainnya	2,989,363,210.04	5,209,865,180.04
Beban makanan dan minuman rapat	61,465,000.00	38,965,000.00
Beban makanan dan minuman pada fasilitas pelayanan urusan kesehatan	159,644,600.00	258,631,518.00
Jumlah-Basis Akrual	14,117,538,698.87	24,871,680,006.18

c. Beban Jasa

Jumlah realisasi Beban Jasa periode semester I tahun 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp2.899.341.382,19 dan sebesar Rp6.272.265.228,7 yaitu:

	Junj 2024	2023
Beban Jasa	2,899,341,382.19	6,272,265,228.72
Jumlah Beban Jasa	2,899,341,382.19	6,272,265,228.72

Berikut rincian beban jasa untuk periode Semester I Tahun 2024 dan 2023 sebagai berikut:

	Juni 2024	2023
Beban honorarium narasumber atau pembahas, moderator	42,000,000.00	38,750,000.00
Beban honorarium rohaniawan	400,000.00	400,000.00
Beban Jasa Tenaga Kesehatan	372,900,000.00	1,174,625,440.00
Beban Jasa Tenaga Administrasi	513,410,160.00	845,285,634.00
Beban Jasa Tenaga Operator Komputer	-	139,382,400.00
Beban Jasa Tenaga Pelayanan Umum	9,500,000.00	37,558,435.22
Beban Jasa Tenaga Ahli	70,638,000.00	-
Beban Jasa Tenaga Kebersihan	303,994,544.00	637,063,497.88
Beban Jasa Tenaga Keamanan	89,410,160.00	226,582,757.00
Beban Jasa Tenaga Supir	17,882,032.00	97,916,874.00
Beban Jasa Tenaga Teknisi Mekanik dan Listrik	-	121,577,674.40
Beban Jasa Audit/Surveillance ISO	-	-
Beban Jasa Pelaksanaan Transaksi Keuangan	62,387,356.19	104,710,824.22
Beban Jasa penulisan dan Penerjemahan	810,000.00	-
Beban Jasa Kontribusi Asosiasi	11,800,000.00	38,073,686.00
Beban Jasa Pencucian Paksaian, Alat Kesenian dan Kebudayaan, serta Alat Rumah Tangga	-	1,610,000.00
Beban Jasa Pengolahan Sampah	56,626,317.00	136,450,565.00
Beban Jasa Pembersihan, Pengendalian Hama, dan Fumigasi	10,167,000.00	20,334,000.00
Beban Jasa Iklan/Reklama, Film dan Penotretan	16,901,840.00	-
Beban Tagihan Telepon	5,241,269.00	10,879,099.00
Beban Tagihan Air	2,307,900.00	4,615,800.00
Beban Tagihan Listrik	559,866,331.00	941,996,397.00
Beban Langganan jurnal/surat kabar/majalah	-	34,534,960.00
Beban kawat/faksimili/internet/TV Berlangganan	17,171,580.00	4,681,980.00
Beban paket/pengiriman	1,873,150.00	3,468,750.00
Beban Pembayaran Pajak, Bea dan Perizinan	10,351,200.00	12,683,800.00
Beban Pengolahan Air Limbah	-	-
Beban Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	51,024,754.92	-
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	2,943,844.81	-
Beban Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	3,679,788.27	-
Beban Iuran Jaminan Hari Tua bagi Non ASN	45,384,102.00	-
Beban Sewa Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	28,860,000.00	-
Beban jasa konsultasi perencana arsitektur - Jasa Nasihat dan pra desain arsitektur	-	14,652,000.00
Beban Jasa Konsultansi Spesialis-Jasa Pengujian dan Analisa	-	-
Komposisi dan Tingkat Kemurnian	37,515,000.00	66,390,000.00
Beban Jasa Konsultasi berorientasi bidang-keuangan	-	210,184,000.00
Beban Jasa Konsultansi Berorientasi bidang- kesehatan	345,623,900.00	1,004,128,435.00
Beban Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Khusus	-	9,990,000.00
Beban Kursus Singkat/Pelatihan	208,671,153.00	333,738,220.00
Jumlah-Basis Akrua	2,899,341,382.19	6,272,265,228.72

d. Beban Pemeliharaan

Jumlah realisasi Beban Pemeliharaan Semester I Tahun 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp1.285.675.127,88 dan sebesar Rp3.917.378.791,18 yaitu:

	Juni 2024	2023
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor		
Penumpang	21,538,000.00	44,027,030.00
Beban Pemeliharaan Alat Kedokteran dan Kesehatan-Alat Kedokteran Mata	963,706,794.88	1,858,195,893.00
Beban Pemeliharaan Komputer-Personal Komputer	16,599,900.00	25,753,000.00
Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Mini Komputer	2,438,000.00	9,590,700.00
Beban Pemeliharaan Alat Keselamatan Kerja-Alat deteksi	-	69,045,330.00
Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Kesehatan	161,667,433.00	1,483,929,678.18
Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung - Taman	-	9,912,300.00
Beban Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Air Kotor Lainnya	6,550,000.00	101,203,060.00
Beban Pemeliharaan Instalasi Lain-Instalasi Lain	104,975,000.00	294,387,600.00
Beban Pemeliharaan Jaringan Air Minum Lainnya	8,200,000.00	21,334,200.00
Jumlah	1,285,675,127.88	3,917,378,791.18

f. Beban Perjalanan Dinas

Jumlah realisasi Beban Perjalanan Dinas periode semester I Tahun 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp121.146.058,00 dan Rp122.706.037,00 yaitu:

	Juni 2024	2023
Beban Perjalanan Dinas Biasa	104,826,058.00	73,441,037.00
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	16,320,000.00	49,265,000.00
Jumlah	121,146,058.00	122,706,037.00

g. Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi periode semester I Tahun 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp4.840.245.527,00 dan sebesar Rp10.121.619.357,01 yaitu:

	Juni 2024	2023
Beban Penyusutan Aset -Peralatan Mesin	3,387,357,144.00	7,249,503,301.01
Beban Penyusutan Aset -Gedung Bangunan	1,336,610,390.00	2,673,818,779.00
Beban Penyusutan Aset -Jalan Irigasi Jaringan	93,245,993.00	184,421,032.00
Beban Penyusutan Aset -Aset Tetap Lainnya	3,102,000.00	6,204,000.00
Beban Amortisasi	19,930,000.00	7,672,245.00
Jumlah	4,840,245,527.00	10,121,619,357.01

h. **Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih**

Jumlah Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih periode 30 Juni 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp39.847.949,91 dan sebesar Rp36.847.949,91

7.3 **Kegiatan Non Operasional**

Total Defisit Non Operasional Tahun periode Semester I 2024 dan 2023 masing-masing sebesar Rp dan Rp4.066.556,89

8. **Penjelasan Pos-Pos Laporan Arus Kas**

8.1 **Arus kas dari Aktivitas Operasi**

	Juni 2024	2023
a) Arus Masuk Kas		
- Pendapatan dari APBD	-	-
- Pendapatan jasa layanan dari masyarakat	49,144,900,632.00	85,500,977,427.00
- Pendapatan hasil kerjasama	10,624,810.00	119,032,712.00
- Pendapatan Lainnya	286,457,290.06	433,295,270.69
Jumlah Arus Masuk Kas	49,441,982,732.06	86,053,305,409.69
b) Arus Kas Keluar		
- Pembayaran Pegawai	18,039,424,049.00	31,898,280,790.00
- Pembayaran Jasa	12,977,192,342.19	32,099,015,672.72
- Pembayaran Pemeliharaan	1,197,206,161.80	3,917,378,791.18
- Pembayaran Langganan Daya dan Jasa	-	-
- Pembayaran Perjalanan Dinas	79,106,964.00	122,706,037.00
Jumlah Arus Keluar Kas	32,292,929,516.99	68,037,381,290.90

8.2 **Arus Kas dari Aktivitas Investasi**

	Juni 2024	2023
a) Arus Masuk Kas		
- Penerimaan Penjualan atas Aset Tetap	-	-
Jumlah Arus Masuk Kas	-	-
b) Arus Keluar Kas		
- Perolehan Peralatan dan Mesin	746,900,000.00	5,229,022,732.00
- Perolehan Gedung dan Bangunan	-	-
- Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan	-	106,025,424.00
- Perolehan Aset Tetap Lainnya	-	-
- Perolehan Aset Lainnya	-	199,300,000.00
- Pengeluaran Penyertaan Modal	-	-
- Pengeluaran Pembelian Investasi dalam bentuk sekuritas	-	-
Jumlah Arus Keluar Kas	746,900,000.00	5,335,048,156.00

8.3 **Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan**

	Juni 2024	2023
a) Arus Kas Masuk		
- Koreksi Saldo Pendapatan	-	-
Jumlah Arus Masuk Kas	-	-
b) Arus Kas Keluar		
- Penyetoran ke kas daerah	-	5,000,000,000.00
Jumlah Arus Keluar Kas	-	5,000,000,000.00

8.4 **Arus Kas dari Aktivitas Transitoris**

	Juni 2024	2023
a) Arus Kas Masuk		
- Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	1,951,253,579.00	5,781,652,449.00
Jumlah Arus Masuk Kas	1,951,253,579.00	5,781,652,449.00
b) Arus Kas Keluar		
- Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	1,951,253,579.00	5,781,652,449.00
Jumlah Arus Keluar Kas	1,951,253,579.00	5,781,652,449.00

8.5 **Saldo Kas**

	Juni 2024	2023
Saldo Awal Kas	13,955,324,668.78	6,473,748,705.99
a) Kenaikan/Penurunan kas	16,402,153,215.07	7,481,575,962.79
Saldo Akhir Kas	30,357,477,883.85	13,955,324,668.78

9. Penjelasan Pos-pos Laporan Perubahan Ekuitas

Pos-pos Laporan Perubahan Ekuitas Semester I tahun 2024 dan 2023 terdiri dari:

	<u>Junii 2024</u>	<u>2023</u>
9.1 Ekuitas Awal	151,909,008,173.90	147,111,185,323.43
9.2 Surplus (Defisit) LO	8,386,196,401.09	9,798,480,426.47
9.3 Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar	(145,615.74)	(5,000,657,576.00)
a) Koreksi Nilai Persediaan	-	-
b) Koreksi Penghapusan Aset Tetap Rusak Berat	(106,250.00)	-
c) Pendapatan Hibah Aset	-	-
d) Koreksi Ekuitas Lainnya	(39,365.74)	(657,576.00)
e) Koreksi Akumulasi Amortisasi	-	-
f) Setoran ke Kas Daerah	-	(5,000,000,000.00)
9.4 Ekuitas Akhir	<u>160,295,058,959.25</u>	<u>151,909,008,173.90</u>

10. Peristiwa Setelah Akhir Periode Pelaporan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan .

Tidak terdapat peristiwa-peristiwa penting setelah tanggal pelaporan yang memerlukan pengungkapan dalam dan atau penyesuaian terhadap laporan keuangan.

11. Informasi Penting Lainnya

Berikut ini merupakan informasi mengenai rasio laporan keuangan semester I tahun anggaran 2024 dan 2023: