



CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN AUDITED

YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2024 DAN 31 DESEMBER 2023
TAHUN ANGGARAN 2024

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

5.1 LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran adalah laporan yang menyajikan informasi realisasi pendapatan, belanja, transfer, surplus/defisit dan pembiayaan yang masing-masing diperbandingkan dengan anggarannya untuk periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2024. Penjelasan atas pos-pos dalam Laporan Realisasi Anggaran adalah sebagai berikut:

5.1.1 Pendapatan

Realisasi pendapatan LRA pada RSUD Tanjung Priok per 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp.18.047.925.550 atau 107,40% dari total anggaran pendapatan RSUD Tanjung Priok sebesar Rp.16.804.800.000.

PENDAPATAN	ANGGARAN 2024	REALISASI 31 Desember 2024	%
PENDAPATAN ASLI DAERAH – LRA			
Pendapatan Pajak Daerah – LRA	-	-	-
Retribusi Daerah – LRA	1.403.500.000	2.662.594.744	189,71
Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan – LRA	-	-	-
Lain-Lain PAD yang Sah – LRA	15.401.300.000	15.385.330.806	107,40
PENDAPATAN TRANSFER - LRA			
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat – Dana Perimbangan – LRA	-	-	-
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat – Lainnya – LRA	-	-	-
Pendapatan Transfer Pemerintah Daerah Lainnya – LRA	-	-	-
Bantuan Keuangan – LRA	-	-	-
Pendapatan Pengembalian Penyertaan Modal Daerah – LRA	-	-	-
LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH – LRA			
Pendapatan Hibah – LRA	-	-	-
Pendapatan Dana Darurat – LRA	-	-	-
Pendapatan Sumbangan – LRA	-	-	-
JUMLAH PENDAPATAN	16.804.800.000	18.047.925.550	107,40

Angka pendapatan LRA tersebut terdiri atas rincian berikut:

Uraian	Tahun 2024
1. Retribusi	
Retribusi Pelayanan Kesehatan	2.660.044.744
Retribusi Pemanfaatan Aset Daerah	2.550.000
2. Lain-Lain PAD yang Sah	
Pendapatan BLUD dari Jasa Layanan	15.224.595.248
Pendapatan BLUD dari Hasil Kerja Sama dengan Pihak Lain	2.770.000
Pendapatan BLUD dari Jasa Giro	157.965.558
Jumlah	18.047.925.550

5.1.2 Belanja

Anggaran belanja daerah untuk Tahun 2024 yang bersumber dari dana APBD dan BLUD adalah sebesar Rp.41.487.987.996 dan realisasi yang bersumber dari dana APBD dan BLUD adalah sebesar Rp.43.598.951.635 atau sebesar 95,16% dengan klasifikasi sebagai berikut:

BELANJA DAERAH	ANGGARAN 2024	REALISASI 31 Desember 2024	%
Belanja Operasi			
Belanja Pegawai	-	-	-
Belanja Barang dan Jasa	41.438.348.111	39.375.652.175	95,02
Belanja Bunga	-	-	-
Belanja Subsidi	-	-	-
Belanja Hibah	-	-	-
Belanja Bantuan Sosial	-	-	-
Belanja Bantuan Keuangan	-	-	-
Jumlah Belanja Operasi	41.438.348.111	39.375.652.175	95,02
Belanja Modal			
Belanja Peralatan dan Mesin	2.160.603.524	2.112.335.821	97,77
Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan	-	-	-
Jumlah Belanja Modal	2.160.603.524	2.112.335.821	97,77

Belanja Tak Terduga			
Belanja Tidak Terduga	-	-	-
Jumlah Belanja Tak Terduga	-	-	-
JUMLAH BELANJA	43.598.951.635	41.487.987.996	95,16

Berikut adalah penjelasan dari masing-masing pos belanja daerah:

5.1.2.1 Belanja Operasi

Realisasi Belanja Operasi Tahun 2024 adalah sebesar Rp. 39.375.652.175 atau sebesar 95,02 % dari anggaran belanja operasi sebesar Rp.41.438.348.111. Penjelasan atas realisasi Belanja Operasi adalah sebagai berikut:

5.1.2.1.1 Belanja Pegawai

Realisasi Belanja Pegawai Tahun 2024 adalah sebesar Rp.0 sehingga tidak ada realisasi belanja pegawai pada Tahun 2024.

5.1.2.1.2 Belanja Barang Jasa

Realisasi Belanja Barang Jasa Tahun 2024 adalah sebesar Rp.39.375.652.175 atau 95,02% dari anggaran belanja barang jasa yang disediakan sebesar Rp.41.438.348.111.

Realisasi Belanja Barang Jasa Tahun 2024 sebesar Rp.39.375.652.175 menurut objek belanja terdiri dari:

No	Uraian	Realisasi (Rp)
1	Belanja Barang Pakai Habis	
	Belanja Natura dan Pakan Natura	978.415.165
2	Belanja Jasa Kantor	
	Belanja Jasa Tenaga Kesehatan	15.766.686.882
	Belanja Tagihan Telepon	4.285.563
	Belanja Tagihan Air	8.115.245
	Belanja Tagihan Listrik	810.576.684
3	Belanja Barang dan Jasa BLUD	21.807.592.636
	Total	39.375.652.175

5.1.2.2 Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal Tahun 2024 adalah sebesar Rp. 2.112.335.821 atau sebesar 97,77% dari anggaran Belanja Modal sebesar Rp.2.160.603.524.

Realisasi Belanja Modal Tahun 2024 sebesar Rp.2.112.335.821 menurut objek belanja terdiri dari:

No	Uraian	Realisasi
1	Belanja Modal Alat Kedokteran	
	Belanja Modal Alat Kedokteran Umum	675.510.638
	Belanja Modal Alat Kedokteran THT	32.676.000
	Belanja Modal Alat kedokteran Lainnya	55.998.000
2	Belanja Modal Alat Kesehatan	
	Belanja Modal Alat Kesehatan Umum Lainnya	22.916.000
3	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD	1.325.235.183
Total Belanja Modal		2.112.335.821

5.1.2.3 Belanja Tak Terduga

Realisasi Belanja Tak Terduga Tahun 2024 adalah sebesar Rp. 0 atau sebesar 0 % dari anggaran Belanja Tak Teduga sebesar Rp. 0.

5.1.3 Pembiayaan

5.1.3.1 Penerimaan Pembiayaan

Realisasi Penerimaan Pembiayaan Tahun 2024 adalah sebesar Rp. 20.727.497.253 yang merupakan SiLPA Dana BLUD Tahun Anggaran 2023.

5.1.3.2 Pengeluaran Pembiayaan

Realisasi Pengeluaran Pembiayaan Tahun 2024 adalah sebesar Rp.0 atau tidak ada pengeluaran pembiayaan.

5.2 LAPORAN PENGGUNAAN SALDO ANGGARAN LEBIH

Laporan Penggunaan Saldo Anggaran Lebih RSUD Tanjung Priok per 31 Desember 2024 adalah senilai Rp. (15.369.365.728). Berikut ini adalah mutasi Saldo Anggaran Lebih RSUD Tanjung Priok :

Uraian	Realisasi
Saldo Anggaran Lebih Awal	8.070.696.718
Penggunaan SAL sebagai Penerimaan Pembiayaan	(8.070.696.718)
Subtotal	-
Pendapatan (Dana BLUD)	18.047.925.550
Belanja (Dana BLUD dan APBD)	(41.487.987.996)
Surplus / Defisit	(23.440.062.446)
Penerimaan Pembiayaan	8.070.696.718
Pengeluaran Pembiayaan	-
Pembiayaan Netto	8.070.696.718

Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran / SiLPA	(15.369.365.728)
Subtotal	(15.369.365.728)
Saldo Anggaran Lebih Akhir	(15.369.365.728)
Saldo Anggaran Lebih Akhir - Dana BLUD	2.985.794.449
Saldo Anggaran Lebih Akhir - Dana Subsidi	(18.355.160.177)

Saldo Anggaran Lebih Akhir - Dana BLUD merupakan sisa Kas dan Setara Kas RSUD Tanjung Priok per 31 Desember 2024 yang merupakan sisa saldo dari Penerimaan dan Pengeluaran BLUD RSUD Tanjung Priok. Saldo Anggaran Lebih Akhir - Dana Subsidi (APBD) merupakan nilai realisasi belanja Dana APBD dan tidak ada penerimaan atas Dana APBD.

5.3 NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan suatu entitas akuntansi mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada tanggal tertentu. Posisi keuangan dalam Neraca Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok pada tanggal 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 secara umum sebagai berikut:

5.3.1 Aset

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp 32.993.181.632	Rp 40.271.736.425

Aset adalah sumber daya ekonomi yang dikuasai dan atau dimiliki oleh Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok, sebagai akibat dari peristiwa masa lalu dan dari manfaat ekonomi dan atau sosial di masa yang akan datang diharapkan dapat diperoleh, baik oleh pemerintah daerah maupun masyarakat, serta dapat diukur dengan andal dalam satuan mata uang, termasuk sumber daya non keuangan yang diperlukan untuk penyediaan jasa bagi masyarakat umum dan sumber daya yang dapat dipelihara, karena alasan sejarah dan budaya.

Aset di Neraca terdiri dari Aset Lancar, Aset Tetap, dan Aset Lainnya. Aset Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 32.993.181.632 atau mengalami penurunan sebesar Rp.7.278.554.793 dibandingkan nilai aset per 31 Desember 2023 yang tercatat sebesar Rp.40.271.736.425.

Rincian Aset Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok adalah sebagai berikut:

Uraian	31-Des-24*	31-Des-23*	Nilai Kenaikan/ Penurunan*
Aset Lancar	8.422.115.921	14.460.656.418	(6.038.540.497)
Aset Tetap	24.544.752.308	25.791.435.154	(1.246.682.846)
Aset Lainnya	26.313.403	19.744.853	6.568.550
Total Aset	32.993.181.632	40.271.736.425	(7.278.554.793)

*Nilai dalam Rupiah

5.3.1.1 Aset Lancar

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp. 8.422.115.921	Rp. 14.460.656.418

Aset Lancar meliputi kas dan setara kas, piutang, beban dibayar dimuka dan persediaan. Persediaan mencakup barang atau perlengkapan yang dibeli dan disimpan untuk digunakan.

Nilai Aset Lancar Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 8.422.115.921 dengan rincian sebagai berikut.

5.3.1.1.1 Kas dan Setara Kas

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp. 2.985.794.449	Rp. 8.070.696.718

Kas di Bank merupakan aset lancar berupa kas yang tersimpan di Bank DKI untuk Rekening BLUD Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok pada 31 Desember 2024 sebesar Rp. 2.970.113.399. Kas Tunai merupakan Kas di Bendahara Penerimaan atas penerimaan pelayanan Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok pada 31 Desember 2024 yang belum disetorkan ke Rekening BLUD Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok sebesar Rp. 15.681.050.

Berikut ini adalah rincian kas dan setara kas Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok Tahun 2024:

Uraian	31 Desember 2024
Kas Tunai	15.681.050
Kas di Bank DKI (201-02-12703-3)	-
Kas di Bank DKI (201-02-00002-5)	-
Kas di Bank DKI (201-72-70009-3)	2.970.113.399
Kas di Bank BRI (018601062016308)	-
Jumlah	2.985.794.449

5.3.1.1.2 Piutang

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp. 1.414.919.081	Rp. 2.259.473.720

Piutang adalah hak atau klaim terhadap pihak lain atas uang, barang, dan jasa. Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok memiliki piutang BLUD yang terdiri atas Piutang Jasa Hubungan Non Istimewa, Piutang Hubungan Istimewa Lembaga Medis Internal Pemprov DKI Jakarta, dan Piutang Hasil Kerjasama. Berikut ini adalah rincian piutang Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok Tahun 2024:

Uraian	31 Desember 2024
Piutang Retribusi Daerah	73.006.110
A. Piutang Retribusi Jasa Umum	
Piutang BPJS Ketenagakerjaan	859.600
Piutang Pasien Perorangan	70.796.510
B. Piutang Retribusi Jasa Usaha	
Piutang Sewa Lahan Penempatan Vending Machine	1.350.000

Piutang Lain-lain PAD yang Sah	1.341.912.971
A. Piutang Jasa Layanan Umum BLUD	
Piutang BPJS Kesehatan	1.220.425.144
Piutang Kemenkes	14.345.900
Piutang Pelayanan Kesehatan dengan Perusahaan, Rumah Sakit Swasta, dll	88.990.350
Piutang Global Fund	15.270.000
B. Piutang Lain-lain Pendapatan BLUD Yang Sah	
Piutang Pengembalian Obat	2.881.577
Total Piutang	1.414.919.081

5.3.1.1.3 Penyisihan Piutang Tak Tertagih

31 Desember 2024
(Rp. 73.006.110)

31 Desember 2023
(Rp. 37.016.254)

Penyisihan Piutang Tak Tertagih adalah cadangan yang harus dibentuk sebesar persentase tertentu dari akun piutang berdasarkan pengolahan kualitas piutang. RSUD Tanjung Priok memiliki nilai piutang pada Tahun 2024 sehingga dilakukan pencadangan nilai piutang dengan kualitas piutang senilai Rp.73.006.110 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2024
Penyisihan Piutang Retribusi Daerah	67.452.443
A. Penyisihan Piutang Retribusi Jasa Umum	
Penyisihan Piutang BPJS Ketenagakerjaan	4.298
Penyisihan Piutang Pasien Perorangan	66.995.895
B. Penyisihan Piutang Retribusi Jasa Usaha	
Penyisihan Piutang Sewa Lahan Penempatan Vending Machine	452.250
Penyisihan Piutang BLUD	8.058.018
A. Penyisihan Piutang Jasa Layanan Umum BLUD	
Penyisihan Piutang BPJS Kesehatan	6.102.126
Penyisihan Piutang Kemenkes	1.434.590
Penyisihan Piutang Pelayanan Kesehatan dengan Perusahaan, Rumah Sakit Swasta, dll	444.952
Penyisihan Piutang Global Fund	76.300
Total Penyisihan Piutang	75.510.461

5.3.1.1.4 Beban Dibayar Dimuka

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp. 15.185.978	Rp. 9.794.520

Beban Dibayar Dimuka Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per tanggal 31 Desember 2024 sebesar Rp.15.185.978 yang terdiri dari:

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1	BBM (RFID)	14.734.564
2	Saldo E-Toll	57.800
3	Pulsa WA Blast	393.614
Total		15.185.978

5.3.1.1.5 Persediaan

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp.4.081.726.874	Rp. 4.157.707.714

Saldo Persediaan Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per tanggal 31 Desember 2024 sebesar Rp. 4.081.726.874 yang terdiri dari:

Uraian	Nilai (Rp)
Persediaan Barang Pakai Habis	4.081.726.874
Persediaan Barang Tak Habis Pakai	-
Persediaan Barang Bekas Dipakai	-
Total	4.081.726.874

Persediaan tersebut merupakan persediaan dari gudang umum, gudang farmasi, dan gudang bahan pangan / gizi dengan rincian sebagai berikut.

Uraian	Nilai Persediaan			Total
	APBD	BLUD	Transfer	
Gudang Umum	6.164.690	746.809.087	-	752.973.777
Gudang Bahan Pangan	-	5.574.370	-	5.574.370
Gudang Farmasi	618.931.469	1.943.357.408	447.207.255	3.009.496.132
Apotek Farmasi	116.160	298.969.358	14.597.077	313.682.595
Total Persediaan Barang Pakai Habis				4.081.726.874

5.3.1.2 Aset Tetap

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp. 24.544.752.308	Rp. 25.791.435.154

Aset tetap adalah aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan untuk digunakan dalam kegiatan pemerintahan atau dimanfaatkan oleh masyarakat umum.

Aset tetap milik Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 24.544.752.308 atau berkurang senilai Rp. 1.246.682.848 jika dibandingkan dengan nilai aset tetap per 31 Desember 2023 yang tercatat sebesar Rp. 25.791.435.154.

Rincian Aset Tetap Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok adalah sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2024
Aset Tetap	
Tanah	4.382.490.000
Peralatan dan Mesin	33.707.685.192
Gedung dan Bangunan	27.194.806.867
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	2.770.680.000
Konstruksi dalam Pengerjaan	-
Akumulasi Penyusutan	(43.510.909.751)
Jumlah	24.544.752.308

Penjelasan lebih lanjut atas nilai aset tetap Tahun 2024 akan dijelaskan pada masing-masing jenis aset berikut:

5.3.1.2.1 Tanah

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp. 4.382.490.000	Rp. 4.382.490.000

Nilai aset tanah Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 4.382.490.000 merupakan Tanah untuk Bangunan Rumah Sakit. Tidak ada penambahan Aset Tetap Tanah pada Tahun 2024.

5.3.1.2.2 Peralatan dan Mesin

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp. 33.707.685.192	Rp. 32.393.865.647

Nilai aset peralatan dan mesin Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per tanggal 31 Desember 2024 sebesar Rp. 33.707.685.192 dengan ringkasan sebagai berikut:

Uraian	Nilai (Rp)
Saldo Aset Tetap Peralatan dan Mesin 31 Desember 2023	32.393.865.647
Belanja Modal Tahun Anggaran 2024	2.112.335.821

Transfer Keluar - SKPD Lain	(12.174.000)
Reklasifikasi Aset Tetap menjadi Aset Rusak Berat	(719,505,928)
Reklasifikasi menjadi Beban Barang Tak Habis Pakai dari Belanja Modal Tahun 2024	(42.377.998)
Reklasifikasi menjadi Beban Barang - BLUD dari Belanja Modal Tahun 2024	(6.258.350)
Reklasifikasi Aset Tetap menjadi Beban Barang - BLUD - Selain Belanja Modal Tahun 2024	(18.200.000)
Saldo Aset Tetap Peralatan dan Mesin 31 Desember 2024	33.707.685.192

Penjelasan atas mutasi aset peralatan dan mesin selama Tahun 2024 sebagai berikut:

- (1) Mutasi Penambahan aset peralatan dan mesin berasal dari realisasi belanja modal Tahun 2024 senilai Rp.2.112.335.821;
- (2) Transfer Keluar Aset Tetap Peralatan dan Mesin ke Puskesmas Kecamatan Tanjung Priok senilai Rp. 12.174.000;
- (3) Adanya Reklasifikasi Aset Tetap menjadi Aset Rusak Berat senilai Rp.719.505.928;
- (4) Adanya Reklasifikasi menjadi Beban Barang Tak Habis Pakai dari Belanja Modal Tahun 2024 senilai Rp. 42.377.998;
- (5) Adanya Reklasifikasi menjadi Beban Barang - BLUD dari Belanja Modal Tahun 2024 senilai Rp. 6.258.350;
- (6) Adanya Reklasifikasi Aset Tetap menjadi Beban Barang - BLUD - Selain Belanja Modal Tahun 2024 senilai 18.200.000

5.3.1.2.3 Gedung dan Bangunan

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp. 27.194.806.867	Rp. 27.194.806.867

Nilai aset gedung dan bangunan Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 27.194.806.867 atau tidak ada penambahan Aset Tetap Gedung dan Bangunan pada Tahun 2024. Aset Tetap Gedung dan Bangunan merupakan Bangunan untuk Rumah Sakit baik untuk Tempat Bekerja maupun Pelayanan terhadap pasien dengan rincian sebagai berikut.

Uraian	Nilai (Rp)
Saldo Aset Gedung dan Bangunan 31 Desember 2024	27.194.806.867
Belanja Modal Gedung dan Bangunan Tahun 2024	-
Saldo Aset Tetap Gedung dan Bangunan 31 Desember 2024	27.194.806.867

5.3.1.2.4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp.2.770.680.000	Rp.2.770.680.000

Nilai aset jalan, irigasi dan jaringan Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 2.770.680.000 atau tidak ada penambahan selama tahun 2024. Aset Tetap Jalan, Irigasi, dan Jaringan merupakan Alat Proteksi Pemadam Kebakaran (Hydrant) dengan rincian sebagai berikut.

Uraian	Nilai (Rp)
Saldo Aset Jalan, Irigasi, dan Bangunan 31 Desember 2023	2.770.680.000
Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Bangunan Tahun 2024	-
Saldo Aset Tetap Gedung dan Bangunan 31 Desember 2024	2.770.680.000

5.3.1.2.5 Aset Tetap Lainnya

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp.-	Rp.-

Nilai aset tetap lainnya Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 0.

5.3.1.2.6 Konstruksi Dalam Pengerjaan

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp. -	Rp. -

Nilai konstruksi dalam pengerjaan Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per 31 Desember 2024 sebesar Rp.0.

5.3.1.3 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

31 Desember 2024	31 Desember 2023
(Rp. 43.510.909.751)	(Rp. 40.950.407.360)

Akumulasi Penyusutan merupakan kumpulan penyusutan pada aset milik Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok dari tahun ke tahun sampai dengan tanggal neraca, sedangkan penyusutan adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas manfaat suatu aset tetap selain tanah. Rincian akumulasi penyusutan aset tetap per 31 Desember 2024 masing-masing rincian objek aset sebagai berikut:

No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan mesin	(29.665.424.970)
2	Akumulasi Penyusutan Gedung dan bangunan	(13.568.416.781)
3	Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi, dan Jaringan	(277.068.000)
4	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	-
TOTAL		(43.510.909.751)

5.3.1.4 Aset Lainnya

31 Desember 2024

31 Desember 2023

Rp. 26.313.403

Rp. 19.744.853

Aset Lain-lain milik Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 26.313.403 atau bertambah Rp.6.568.550 jika dibandingkan dengan nilai aset tetap per 31 Desember 2023.

Rincian Aset Lain-lain Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok adalah sebagai berikut:

5.3.1.4.1 Aset Tetap – Rusak Berat

31 Desember 2024

31 Desember 2023

Rp. 1.145.996.017

Rp. 426.490.089

Nilai aset tetap – rusak berat Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 1.145.996.017 atau bertambah Rp.719.505.928 jika dibandingkan dengan nilai aset tetap per 31 Desember 2023.

Rincian Aset Rusak Berat adalah sebagai berikut:

NAMA BARANG	HARGA (Rp)
EPSON PRINTER INK JET L310 [C11CE57501]	2.090.000
EPSON PRINTER INK JET L310 [C11CE57501]	2.090.000
Inverter 1500 W Merk PBE / Frequency Inverter	1.925.000
KOZURE Shedder [KS-800C] / Alat Penghancur Kertas	898.040
Bedside Cabinet / Nakas	648.000
Bedside Cabinet / Nakas	648.000
Mesin Cuci	18.876.000
Mesin Pemanas Tumbler Dryer / Mesin Pengering Pakaian	43.230.000
Alat Kedokteran Mata / Tonometer	250.000.000
USG / Ultra Sono Graphy (USG) Internal Med	28.442.340
MPW Laboratory Centrifuge MPW 56	32.636.986
Harddisk - SEAGATE Backup Plus SLIM USB 3.0 1TB [STDR1000309] – Gold	834.000
HP LASER JET P1102 [CE658A] / Printer	1.548.004
Printer - EPSON PRINTER INK JET L310 [C11CE57501]	2.090.000
Printer - EPSON PRINTER INK JET L310 [C11CE57501]	2.090.000
HP OFFICEJET 7612 WIDE FORMAT E-ALL-IN-ONE [G1X85A] / Printer	3.625.998

HP LASER JET P1102 [CE658A] / Printer	1.547.999
Printer Dot Matrik - EPSON Printer LQ-310 [C11CC25341]	2.550.000
Printer Ink Jet - EPSON Printer Inkjet L1300 [C11CD1300]	6.652.360
Printer Laser Color - HP Color LaserJet Pro CP1025 [CF346A]	2.790.000
Printer Ink Jet - EPSON Printer Inkjet L1300 [C11CD1300]	6.652.360
EPSON Wi-Fi All-in-One Ink Tank Printer [L385]	2.945.000
EPSON Printer All In One Inkjet M200 [C11CC83411]	2.597.000
EPSON Printer All In One Inkjet M200 [C11CC83411]	2.597.000
Printer - HP Laserjet M130fw [G3Q60A]	3.243.002
Printer - HP Laserjet M130fw [G3Q60A]	3.243.000
Printer - Epson LQ-2190 [C11CA92031]	7.382.998
EPSON Printer All In One Inkjet M200 [C11CC83411]	2.597.000
SEAGATE Backup Plus Slim + Pouch 1TB [STDR1000302] - Blue / Hard Disk	1.050.060
Harddisk - SEAGATE Backup Plus SLIM USB 3.0 1TB [STDR1000309] – Gold	834.000
Harddisk - SEAGATE Backup Plus SLIM USB 3.0 1TB [STDR1000309] – Gold	834.000
Harddisk - SEAGATE Backup Plus SLIM USB 3.0 1TB [STDR1000309] – Gold	834.000
Harddisk - SEAGATE Backup Plus SLIM USB 3.0 1TB [STDR1000309] – Gold	834.000
WESTERN DIGITAL MY CLOUD HOME 6TB [WDBVXC0060HWT-SESN] / Hard Disk	5.000.000
CCTV SET	9.858.750
CCTV Thermal	33.000.000
Insect killer / Alat Perangkap Binatang	4.375.250
Insect killer / Alat Perangkap Binatang	4.375.250
Alat untuk ukur PH air / PH Meter (Alat Ukur Universal)	1.595.000
Tempat Tidur Tingkat	4.090.909
Tempat Tidur Tingkat	4.090.909
Tempat Tidur Tingkat	4.090.909
Tempat Tidur Tingkat	4.090.909
Kursi hadap / Kursi Rapat	1.250.617

Kursi hadap / Kursi Rapat	1.250.617
Kursi hadap / Kursi Rapat	1.250.617
Kursi hadap / Kursi Rapat	1.250.617
Kursi Rapat - STRAMM Kursi Serbaguna Catago A.	1.321.000
Kursi Rapat - STRAMM Kursi Serbaguna Catago A.	1.321.000
Kursi Rapat - STRAMM Kursi Serbaguna Catago A.	1.321.000
EME PHYSIO Ultrasound Therapy (Dual Frequency) 1 & 3 Mhz	42.497.345
Papan Nama Digital (Running Text) / Papan Visual	6.600.000
Papan Nurse Station, Bahan Acrylic / Papan Visual/Papan Nama	7.480.000
Logo RSUD, Bahan Acrylic / Papan Visual/Papan Nama	1.980.000
Logo RSUD, Bahan Acrylic / Papan Visual/Papan Nama	1.980.000
Logo RSUD, Bahan Acrylic / Papan Visual/Papan Nama	1.980.000
Mesin Cuci	18.876.000
STRAMM Kursi Staff / Kursi Counter - Bahama GF Gd (Oscar) 1418 – 5 Unit / Kursi Putar	822.000
STRAMM Kursi Staff / Kursi Counter - Bahama GF Gd (Oscar) 2426 – 5 Unit / Kursi Putar	822.000
FYROM INTERNATIONAL Infant Warmer Infinity Basic / Infant Care Unit With Servocontrolle	11.550.000
STRAMM Kursi Staff / Kursi Counter - Bahama GF Gd (Oscar) 6154 – 5 Unit / Kursi Putar	822.000
Prizma Ultrasonic Nebulizer Type Profisonic	12.364.654
PRIZMA Ultrasonic Nebulizer Type Profisonic	9.236.000
Partus Set	9.757.000
Fetal Monitor / CTG (Cardiotocograph) - PHILIPS MA&TC Avalon FM30 Fetal Monitor (Cardiotocograph)	71.300.000
TESENA TESENA UV ROOM STERILIZER	20.660.000
MAK URINAL BEDPAN CARRIAGE (36303/36501*) / Utility Trolley	5.402.300
Kipas angin	1.017.500
Kipas angin	1.017.500
Monitoring Display / Layar Monitor	5.566.000
Kipas angin	1.017.500

Kipas angin	1.017.500
Komputer Pc All In One / P.C Unit	9.374.000
Magic Jar / Rice Cooker (Alat Dapur)	1.072.500
Electric Pressure Cooker / Rice Cooker (Alat Dapur)	2.090.000
Magigcom yongma uk.5,4 L / Rice Cooker (Alat Dapur)	2.805.000
Magigcom yongma uk.2 L / Rice Cooker (Alat Dapur)	935.000
Komputer - ASUS Desktop K31CD-ID004T (i3-6100, 4GB, 1TB, Win 10, 18.5-inch) [90PD01R2-M06050] - Black / P.C Unit	7.636.310
Pulverizer / Blender	990.000
Pulse Oxymeter Neonatus SCHILLER ARGUS OXM-C	12.445.000
Televisi Led	3.630.000
Televisi Led	3.630.000
SAMSUNG 40 Inch Curved Smart TV UHD [UA40KU6300] / Televisi	8.075.000
Televisi Merk. LG Uk. 32 Inch Type. 32LM550 + Standing Bracket	3.102.000
Televisi Digital	2.553.000
Lampu Sorot - TRI SRIKANDI Examination Lamp COLLAPSIBLE 03 ALD	6.600.000
TRI SRIKANDI Examination Lamp COLLAPSIBLE 03 AL	5.984.000
Tri Srikandi Examination Lamp COLLAPSIBLE 03 ALD	6.000.000
Timbangan Bayi - SECA Digital Baby Scale Seca 334 & Measuring Rod 232 (plus Adaptor)	8.800.816
Telephone Mobile	2.340.800
Printer Barcode Merk Brother / Mesin Barcode	3.712.500
STRAMM Kursi Staff / Kursi Rapat - Napoli IV GA T4 SCB (Fabric/Oscar) – Oscar Fanta 6130 / Kursi Rapat Ruangan Rapat Staf	1.519.000
STRAMM Kursi Staff / Kursi Rapat - Napoli IV GA T4 SCB (Fabric/Oscar) – Oscar Fanta 6131 / Kursi Rapat Ruangan Rapat Staf	1.519.000
STRAMM Kursi Staff / Kursi Rapat - Napoli IV GA T4 SCB (Fabric/Oscar) – Oscar Fanta 6132 / Kursi Rapat Ruangan Rapat Staf	1.519.000
STRAMM Kursi Staff / Kursi Rapat - Napoli IV GA T4 SCB (Fabric/Oscar) – Oscar Fanta 6133 / Kursi Rapat Ruangan Rapat Staf	1.519.000

STRAMM Kursi Staff / Kursi Rapat - Napoli IV GA T4 SCB (Fabric/Oscar) – Oscar Fanta 6134 / Kursi Rapat Ruangan Rapat Staf	1.519.000
STRAMM Kursi Staff / Kursi Rapat - Napoli IV GA T4 SCB (Fabric/Oscar) – Oscar Fanta 6135 / Kursi Rapat Ruangan Rapat Staf	1.519.000
STRAMM Kursi Staff / Kursi Rapat - Napoli IV GA T4 SCB (Fabric/Oscar) – Oscar Fanta 6136 / Kursi Rapat Ruangan Rapat Staf	1.519.000
Wireless Signal Repeater	2.508.000
Kursi Kerja Staf / Kursi Kerja Pegawai Non Struktural	2.666.961
ICA UPS 700 VA CP 700 / Unit Power Supply	828.000
ICA UPS 700 VA CP 700 / Unit Power Supply	828.000
ICA UPS 700 VA CP 700 / Unit Power Supply	828.000
Dispenser air panas merk akebono	1.320.000
Dispenser air panas merk akebono	1.320.000
Timbangan lantai digital / Timbangan Barang	3.872.000
Timbangan Barang	764.500
STRAMM Kursi Staff / Kursi Counter - Bahama GF Gd (Oscar) 6154 – 5 Unit / Kursi Putar	822.000
Kipas angin	1.017.500
A.C. Floor Standing 5 PK	37.180.000
Ups / Unit Power Supply	6.655.000
Ups / Unit Power Supply	6.655.000
APC Smart-UPS On-Line Battery Pack [SRT192BP] / Unit Power Supply	9.789.120
APC Smart-UPS On-Line Battery Pack [SRT192BP] / Unit Power Supply	9.789.120
APC Smart-UPS On-Line Battery Pack [SRT192BP] / Unit Power Supply	9.789.120
APC Smart-UPS On-Line Battery Pack [SRT192BP] / Unit Power Supply	9.789.120
APC Smart-UPS On-Line Battery Pack [SRT192BP] / Unit Power Supply	9.789.120
APC Smart-UPS On-Line Battery Pack [SRT192BP] / Unit Power Supply	9.789.120
APC Smart UPS [SRT5KXLI] / Unit Power Supply	39.830.000

APC Smart-UPS On-Line [SRT5KXLI] / Unit Power Supply	41.500.000
Dot Matrix Wireless Receiver / Digital LED Running Text	7.524.000
FINGERSPOT MESIN ABSENSI FLEXCODE U ARE U 4500 / Finger Printer Time and Attandance	1.766.000
FINGERSPOT MESIN ABSENSI FLEXCODE U ARE U 4500 / Finger Printer Time and Attandance	1.766.000
Hepa Fan Filter / Sterilisator	21.500.000
Komputer / P.C Unit	19.355.000
Komputer Pc All In One / P.C Unit	9.374.000
Laptop	16.817.610
TOTAL ASET RUSAK BERAT	1.145.996.017

5.3.1.5 Akumulasi Penyusutan Aset Lain-Lain

31 Desember 2024	31 Desember 2023
(Rp. 1.119.682.614)	(Rp. 406.745.236)

Akumulasi Penyusutan merupakan kumpulan penyusutan pada aset milik Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok dari tahun ke tahun sampai dengan tanggal neraca, sedangkan penyusutan adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas manfaat suatu aset tetap selain tanah. Nilai Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok per 31 Desember 2024 sebesar Rp.1.119.682.614 atau bertambah Rp.712.937.378 jika dibandingkan dengan nilai aset tetap per 31 Desember 2023.

5.3.2 Kewajiban

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp. 175.159.761	Rp. 1.068.131.313

Kewajiban Rumah Sakit Umum Daerah Tanjung Priok yang masih harus dibayar per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 175.159.761 merupakan Utang Belanja BLUD dan Utang Belanja APBD dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Nama Pihak Ketiga	Nilai (Rp)
.	UTANG BELANJA BLUD		92.388.466
A	Utang Belanja Pegawai BLUD	-	-
B	Utang Belanja Barang dan Jasa BLUD		88.785.466
1	Belanja Sewa Lapangan Futsal Bulan Desember 2024	Walang Futsal	720.000
2	Belanja Sewa Mesin Fotokopi Periode Desember 2024	PT. Aufa Jaya Indonesia	2.331.000
3	Belanja Sewa Mesin Fotokopi Periode Desember 2024	PT. Aufa Jaya Indonesia	3.441.000

4	Belanja Sewa Mesin Fotokopi Periode Desember 2024	PT. Aufa Jaya Indonesia	1.840.646
5	Belanja Sewa Mesin Fotokopi Periode Desember 2024	PT. Aufa Jaya Indonesia	3.505.935
6	Belanja Pemeriksaan Laboratorium bulan Desember 2024	PT. Innolab Sains International	4.457.600
7	Belanja Pembelian Gas LPG bulan Desember 2024	PT. Sadikun Niagamas	767.995
8	Belanja Pengisian Gas Medis	PT. Samator Gas Industri	4.662.000
9	Belanja Tunjangan Kinerja PPPK bulan Desember 2024	Pegawai RSUD Tanjung Priok	30.216.430
10	Belanja Jasa Pelayanan Shift Pegawai Non ASN bulan Desember 2024	Pegawai RSUD Tanjung Priok	34.020.000
11	Belanja Pengolahan Darah bulan November 2024	PMI DKI Jakarta	2.520.000
12	Belanja Telepon bulan Desember 2024	PT. Telkom Indonesia	302.860
13	Belanja Pengolahan Darah bulan Desember 2024	PMI DKI Jakarta	4.680.000
14	Belanja Bahan Pangan bulan Desember 2024	PT. Swandaru Jaya Mandiri	17.800.550
15	Belanja Pengangkutan Limbah Medis dan B3 bulan Desember 2024	PT. Universal Eco Pacific	5.760.900
C	Utang Belanja Modal BLUD		-
D	Utang Hubungan Istimewa Lembaga Medis Internal Pemprov DKI Jakarta		3.603.000
	Belanja Pelayanan Medis Periode Desember 2024	RSUD Koja	3.603.000
	UTANG BELANJA APBD		54.529.845
	Air	PT. Aetra	773.545
	Listrik	PT. PLN	53.756.300
Total			175.159.761

Adanya belanja yang belum terbayarkan RSUD Tanjung Priok dikarenakan belum lengkapnya persyaratan-persyaratan pengajuan pembayaran atas belanja tersebut diatas kepada Bendahara Pengeluaran Pembantu.

5.3.3 Ekuitas

31 Desember 2024	31 Desember 2023
Rp. 32.818.021.871	Rp. 39.203.705.112

Ekuitas merupakan kekayaan bersih pemerintah daerah yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban pemerintah daerah pada tanggal laporan. Saldo ekuitas pada Neraca berasal dari saldo akhir ekuitas pada Laporan Perubahan Ekuitas. Ekuitas RSUD Tanjung Priok selaku BLUD per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 32.818.021.871 yang terdiri dari:

Uraian	Nilai
Ekuitas-LO	14.165.430.330
RK PPKD	18.652.591.541
Jumlah	32.818.021.871

a. Ekuitas - LO RSUD Tanjung Priok senilai Rp.14.165.430.330 terdiri dari:

Uraian	Nilai (Rp)
Ekuitas Awal	39.203.705.112
Surplus / Defisit LO	(25.272.133.977)
Koreksi Ekuitas	233.859.195
Total Ekuitas - LO	14.165.430.330

b. RK PPKD RSUD Tanjung Priok senilai Rp. 18.652.591.541 terdiri dari:

Uraian	Nilai (Rp)
RK PPKD Kas	18.355.160.177
Realisasi Belanja APBD per 31 Desember 2024	18.355.160.177
RK PPKD Non Kas	297.431.364
Transfer Masuk Persediaan dari SKPD Lain	389.438.310
Transfer Keluar Persediaan ke SKPD Lain	(92.006.946)
TOTAL RK PPKD	18.652.591.541

5.4 LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan ikhtisar sumber daya ekonomi yang menambah ekuitas dan penggunaannya yang dikelola oleh pemerintah pusat / daerah untuk kegiatan penyelenggaraan pemerintahan dalam satu periode pelaporan. Unsur yang dicakup secara langsung dalam Laporan Operasional terdiri dari Pendapatan -LO, Beban, Tranfer, dan Pos Luar Biasa.

Ringkasan Laporan Operasional RSUD Tanjung Priok untuk Tahun yang berakhir sampai dengan 31 Desember 2024 sebagai berikut:

5.4.1 PENDAPATAN - LO

Pendapatan - LO adalah hak pemerintah daerah yang diakui sebagai penambah nilai kekayaan bersih. Realisasi Pendapatan - LO RSUD Tanjung Priok sebesar Rp.16.980.708.511 yang terdiri dari:

Uraian	Nilai (Rp)
PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) - LO	
1. PENDAPATAN PAJAK	-
2. PENDAPATAN RETRIBUSI	2.671.532.624
Pendapatan Retribusi - LRA	2.662.594.744
Piutang Per 31 Desember 2024	73.006.110
Koreksi Lebih Catat Piutang Tahun 2023	3.539.500
Reklasifikasi dari Pendapatan Lain-Lain PAD	(67.607.730)
Reklasifikasi Pendapatan Non Retribusi ke Pendapatan Retribusi	2.174.945.551
3. PENDAPATAN HASIL PENGELOLAAN KEKAYAAN DAERAH YG DIPISAHKAN	
4. LAIN-LAIN PAD YANG SAH - LO	12.134.230.336
Lain-Lain PAD - LRA	15.385.330.806
Piutang Per 31 Desember 2024	1.339.031.394
Reklasifikasi ke Pendapatan Retribusi BLUD	67.607.730
Piutang per 31 Desember 2023	(2.256.592.143)
Koreksi Kurang Catat Piutang Tahun 2023	(226.201.900)
Reklasifikasi Pendapatan LLPAD BLUD ke Pendapatan LLPAD BLUD	(2.174.945.551)
PENDAPATAN TRANSFER - LO	
1. PENDAPATAN TRANSFER PEMERINTAH PUSAT - LO	
2. PENDAPATAN TRANSFER ANTAR DAERAH - LO	

LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH- LO	-
1. PENDAPATAN HIBAH - LO	-
2. DANA DARURAT - LO	-
3. LAIN-LAIN PENDAPATAN SESUAI DENGAN KETENTUAN PERATURAN PERUNDANG-UNDANGAN - LO	-
TOTAL PENDAPATAN LO	16.980.708.511

5.4.2 BEBAN

Beban adalah kewajiban pemerintah daerah yang diakui sebagai pengurang nilai kekayaan bersih. Realisasi Beban RSUD Tanjung Priok Tahun 2024 sebesar Rp.42.252.842.488 yang terdiri dari:

Uraian	Realisasi
Beban Operasi	38.963.588.717
Beban Pegawai	-
Beban Barang dan Jasa	38.923.320.918
Beban Barang	22.950.536.049
Beban Barang - Non BLUD	1.398.651.224
1. Belanja Barang Non BLUD - LRA	978.415.165
2. Persediaan per 31 Desember 2023	4.157.707.714
3. Belanja Barang Dibayar di Muka per 31 Desember 2023	9.757.220
4. Reklasifikasi Aset Tetap/Lain-Lain ke Ekstrakomtabel	42.377.998
5. Transfer Masuk Persediaan dari SKPD Lain	389.438.310
6. Kurang Catat Persediaan Awal	9.423.201
7. Belanja Barang Dibayar di Muka per 31 Desember 2024	(14.734.564)
8. Transfer Keluar Persediaan ke SKPD Lain	(92.006.946)
9. Persediaan per 31 Desember 2024	(4.081.726.874)

Beban Barang - Operasional BLUD	21.551.884.825
1. Belanja Barang dan Jasa BLUD - LRA (SP2B)	21.807.592.636
2. Utang Belanja BLUD per 31 Desember 2023	(397.156.077)
3. Utang Belanja BLUD per 31 Desember 2024	120.629.916
4. Reklasifikasi dari Aset Tetap ke Beban Barang BLUD	20.818.350
Beban Jasa	15.972.784.869
1. Belanja Jasa - LRA	16.589.644.374
2. Utang Belanja Jasa per 31 Desember 2024	54.529.845
3. Belanja Jasa Dibayar Dimuka per 31 Desember 2023	37.300
4. Utang Belanja Jasa per 31 Desember 2023	(670.975.236)
5. Belanja Jasa Dibayar Dimuka per 31 Desember 2024	(451.414)
Beban Pemeliharaan	-
Beban Perjalanan Dinas	-
Beban Penyisihan Piutang	40.267.799
Beban Penyusutan dan Amortisasi	3.289.253.771
1. Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	1.774.770.265
2. Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	1.359.740.343
3. Beban Penyusutan Jalan, Irigasi, dan Jaringan	138.534.000
4. Beban Penyusutan Aset Lainnya	16.209.163
Beban Non Operasional	-
TOTAL BEBAN	42.252.842.488

5.4.3 SURPLUS / DEFISIT - LO

Berdasarkan realisasi Pendapatan - LO dan Beban Tahun Anggaran 2024 dihasilkan Defisit - LO sebesar Rp.25.272.133.977 dengan perhitungan sebagai berikut:

Uraian	Nilai
Pendapatan – LO	16.980.708.511
Beban – LO	(42.252.842.488)
SURPLUS/ (DEFISIT) – LO	(25.272.133.977)

5.5 LAPORAN ARUS KAS

Arus kas bersih RSUD Tanjung Priok bersumber dari Aktivitas Operasi, Aktivitas Investasi, Aktivitas Pendanaan, dan Aktivitas Transitoris dengan rincian sebagai berikut:

5.5.1 Arus Kas dari Aktivitas Operasi

Rekonsiliasi antara arus kas yang diterima dari (digunakan untuk) aktivitas operasi disbanding saldo akun-akun yang berkenaan dan disajikan dalam laporan posisi keuangan (neraca) serta laporan operasional, sebagai berikut:

5.5.1.1 Arus Kas Masuk RSUD Tanjung Priok adalah sebesar Rp.18.047.925.550 yang terdiri dari Penerimaan Retribusi Daerah senilai Rp.2.662.594.744 dan Penerimaan Operasional BLUD senilai Rp.15.385.330.806 sesuai rincian pendapatan pelayanan BLUD Tahun 2024 sebagai berikut:

No	Bulan	SP2B		Nilai Penerimaan Retribusi Daerah	Nilai Penerimaan Operasional BLUD
		Nomor	Tanggal		
1	Januari	10201926/SP2BP-BLUD/II/2021	05/02/24	-	1.358.065.534
2	Februari	10201926/SP2BP-BLUD/III/2024	05/03/24	-	1.609.580.992
3	Maret	10201926/SP2BP-BLUD/III/2024	03/04/24	-	1.480.496.631
4	April	10201926/SP2BP-BLUD/IV/2024	03/05/24	-	2.285.746.499
5	Mei	10201926/SP2BP-BLUD/V/2024	05/06/24	-	399.199.505
6	Juni	10201926/SP2BP-BLUD/VI/2024	05/07/24	67.050.036	1.299.330.884
7	Juli	10201926/SP2BP-BLUD/VII/2024	05/08/24	366.688.829	1.351.051.739
8	Agustus	10201926/SP2BP-BLUD/VIII/2024	05/09/24	472.318.248	2.198.518.137
9	September	10201926/SP2BP-BLUD/IX/2024	03/10/24	474.288.059	841.673.411
10	Oktober	10201926/SP2BP-	06/11/24	446.524.551	791.426.338

		BLUD/X/2024			
11	November	10201926/SP2BP-BLUD/XI/2024	05/12/24	348.450.075	39.713.864
12	Desember	10201926/SP2BP-BLUD/XII/2024	03/01/25	487.274.946	1.730.527.272
Total				2.662.594.744	15.385.330.806

5.5.1.2 Pembayaran Pegawai BLUD RSUD Tanjung Priok Tahun 2024 adalah sebesar Rp. 0.

5.5.1.3 Pembayaran Barang - Pengeluaran Operasional BLUD RSUD Tanjung Priok Tahun 2024 adalah sebesar Rp. 21.807.592.636 sesuai atas pengesahan belanja barang dan jasa BLUD Tahun 2024 sebagai berikut.

No	Bulan	SP2B		Nilai Belanja Barang dan Jasa
		Nomor	Tanggal	
1	Januari	10201926/SP2BP-BLUD/II/2021	05/02/24	350.844.959
2	Februari	10201926/SP2BP-BLUD/II/2024	05/03/24	1.010.038.528
3	Maret	10201926/SP2BP-BLUD/III/2024	03/04/24	1.037.521.820
4	April	10201926/SP2BP-BLUD/IV/2024	03/05/24	2.605.418.890
5	Mei	10201926/SP2BP-BLUD/V/2024	05/06/24	1.263.249.749
6	Juni	10201926/SP2BP-BLUD/VI/2024	05/07/24	2.946.195.594
7	Juli	10201926/SP2BP-BLUD/VII/2024	05/08/24	1.969.500.124
8	Agustus	10201926/SP2BP-BLUD/VIII/2024	05/09/24	1.653.761.756
9	September	10201926/SP2BP-BLUD/IX/2024	03/10/24	1.337.541.092
10	Oktober	10201926/SP2BP-BLUD/X/2024	06/11/24	1.425.614.116
11	November	10201926/SP2BP-BLUD/XI/2024	05/12/24	2.021.146.185
12	Desember	10201926/SP2BP-BLUD/XII/2024	03/01/25	4.186.759.823
Total				21.807.592.636

5.5.2 Arus Kas dari Aktivitas Investasi

Rekonsiliasi antara arus kas yang diterima dari (digunakan untuk) aktivitas investasi disbanding saldo akun-akun yang berkenaan disajikan dalam laporan posisi keuangan (Neraca) serta laporan operasional. Belanja Modal BLUD RSUD Tanjung Priok adalah sebesar Rp.1.325.235.183 untuk belanja modal peralatan dan mesin dan belanja modal jalan, irigasi, dan jaringan untuk mendukung kegiatan operasional sesuai rincian pengesahan atas belanja modal BLUD Tahun 2024 sebagai berikut:

No	Bulan	SP2B		Nilai Belanja Modal Peralatan dan Mesin
		Nomor	Tanggal	
1	Januari	10201926/SP2BP-BLUD/II/2021	05/02/24	-
2	Februari	10201926/SP2BP-BLUD/II/2024	05/03/24	3.760.000
3	Maret	10201926/SP2BP-BLUD/III/2024	03/04/24	-
4	April	10201926/SP2BP-BLUD/IV/2024	03/05/24	-
5	Mei	10201926/SP2BP-BLUD/V/2024	05/06/24	140.310.000
6	Juni	10201926/SP2BP-BLUD/VI/2024	05/07/24	-
7	Juli	10201926/SP2BP-BLUD/VII/2024	05/08/24	85.940.600
8	Agustus	10201926/SP2BP-BLUD/VIII/2024	05/09/24	-
9	September	10201926/SP2BP-BLUD/IX/2024	03/10/24	-
10	Oktober	10201926/SP2BP-BLUD/X/2024	06/11/24	-
11	November	10201926/SP2BP-BLUD/XI/2024	05/12/24	339.711.005
12	Desember	10201926/SP2BP-BLUD/XII/2024	03/01/25	755.513.578
Total				1.325.235.183

5.5.3 Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan

Rekonsiliasi antara arus kas yang diterima dari (digunakan untuk) aktivitas pendanaan disbanding saldo akun-akun yang berkenaan disajikan dalam laporan posisi keuangan (neraca) serta laporan operasional, dalam laporan keuangan RSUD Tanjung Priok Tahun 2024 tidak ada arus kas dari aktivitas Pendanaan.

5.5.4 Arus Kas dari Aktivitas Transitoris

Rekonsiliasi antara arus kas yang diterima (digunakan untuk) aktivitas transitoris disbanding saldo akun-akun yang berkenaan dan disajikan dalam laporan posisi keuangan (neraca) serta laporan operasional, sebagai berikut:

No	Uraian	Realisasi (Rp)
1	Arus Kas Masuk - Perhitungan Penerimaan Pihak Ketiga (PFK) - Pajak	1.646.235.137
2	Arus Kas Masuk - Perhitungan Penerimaan Pihak Ketiga (PFK) - Non Pajak	485.875.371
3	Arus Kas Keluar - Perhitungan Pengeluaran Pihak Ketiga (PFK) - Pajak	(1.646.235.137)
4	Arus Kas Keluar - Perhitungan Pengeluaran Pihak Ketiga (PFK) - Non Pajak	(485.875.371)
TOTAL		-

5.6 LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ringkasan Laporan Perubahan Ekuitas RSUD Tanjung Priok untuk periode yang berakhir sampai 31 Desember 2024 sebagai berikut:

Uraian	Realisasi (Rp)
Ekuitas Awal	39.203.705.112
Surplus / Defisit - LO	(25.272.139.977)
Koreksi Ekuitas	233.859.195
RK PPKD	18.652.591.541
Ekuitas Akhir	32.818.021.871

Penjelasan:

- Saldo awal ekuitas Tahun 2024 sebesar Rp. 39.203.705.112 merupakan saldo akhir ekuitas tahun 2023.
- Surplus / (Defisit) – LO sebesar (Rp. 25.272.139.977) merupakan defisit atas kegiatan operasional (basis akrual) yang mengurangi nilai ekuitas pada Neraca Tahun 2024.
- Koreksi Ekuitas Lainnya sebesar Rp. 233.859.193 dengan rincian sebagai berikut:

No.	Uraian	Nilai (Rp)
-	Kurang Catat Persediaan Awal	9.423.201
-	Koreksi Kurang Catat Piutang Tahun 2023	226.201.900
-	Koreksi Lebih Catat Penyisihan Piutang Tahun 2023	17.697
-	Penyisihan atas Piutang yang terbayar/Pembatalan Penyisihan Piutang	2.886.904
-	Koreksi Lebih Catat Piutang Tahun 2023	(3.539.500)
-	Koreksi Lebih Catat Aset Tetap dan Aset Lainnya / Koreksi Lebih Catat Nilai Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi	2

-	Koreksi Kurang Catat Penyisihan Piutang Tahun 2023	(1.131.009)
Total Koreksi Ekuitas		233.859.195

4. RK PPKD merupakan Nilai Belanja dengan Dana APBD dan transfer masuk/keluar persediaan senilai Rp.18.652.591.541 dengan rincian sebagai berikut.

Uraian	Nilai (Rp)
RK PPKD Kas	18.355.160.177
Realisasi Belanja APBD per 31 Desember 2024	18.355.160.177
RK PPKD Non Kas	297.451.916
Transfer Masuk Persediaan dari SKPD Lain:	
1. PuskesmasTanjung Priok	2.340.000
2. Puskesmas Cilincing	242.000
3. Puskesmas Cilincing	242.000
4. Puskesmas Penjaringan	3.041.400
5. Sudinkes Kota Adm. Jakarta Utara	118.053.923
6. Sudinkes Kota Adm. Jakarta Utara	188.500.000
7. Puskesmas Tanjung Priok	312.000
8. Sudinkes Kota Adm. Jakarta Utara	76.318.027
9. RSUD Tanah Abang	388.960
Transfer Keluar Persediaan ke SKPD Lain:	
1. Puskesmas Cempaka Putih	(397.800)
2. Puskesmas Cilincing	(313.350)
3. Puskesmas Koja	(121.548)
4. Puskesmas Koja	(2.639.780)
5. Puskesmas Tanjung Priok	(26.306)
6. RSUD Jagakarsa	(1.232.000)
7. RSUD Kemayoran	(3.330.000)
8. RSUD Kepulauan Seribu	(1.213.588)
9. RSUD Koja	(260.000)
10. RSUD Taman Sari	(2.926.666)
11. RSUD Tugu Koja	(4.692.600)

12. RSUD Tugu Koja	(1.695.532)
13. RSUD Jati Padang	(10.439.700)
14. RSUD Pesanggrahan	(6.615.084)
15. RSUD Tugu Koja	(7.316.666)
16. Puskesmas Tanjung Priok	(1.312.800)
17. Puskesmas Tanjung Priok	(874.876)
18. RSUD Koja	(55.250)
19. RSUD Koja	(14.093)
20. Sudinkes Kota Adm. Jakarta Utara	(76.649)
21. RSUD Pademangan	(423.816)
22. RSUD Pademangan	(33.399.900)
23. Puskesmas Kebayoran Lama	(4.425.680)
24. Puskesmas Kelapa Gading	(2.833.600)
25. RSUD Pademangan	(26.306)
26. RSUD Pasar Rebo	(4.977.780)
27. RSUD Tugu Koja	(20.552)
28. Puskesmas Tanjung Priok	(25.800)
29. RSUD Cilincing	(32.060)
30. RSUD Pademangan	(26.306)
31. RSUD Pademangan	(26.306)
32. RSUD Kemayoran	(214.000)
33. RSUD Koja	(20.552)
TOTAL RK PPKD	18.652.591.541

5. Saldo ekuitas akhir dalam Laporan Perubahan Ekuitas RSUD Tanjung Priok per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 32.818.021.871 sesuai dengan yang tercatat pada Laporan Neraca RSUD Tanjung Priok per 31 Desember 2024.

