



**PERATURAN DIREKTUR UTAMA
PT. RUMAH SAKIT INTAN HUSADA
NOMOR : 140/PT-RSIH/XII/2021-S2**

TENTANG

**RENCANA BELANJA ANGGARAN
RUMAH SAKIT INTAN HUSADA
TAHUN 2022**



LEMBAR VALIDASI
PERATURAN DIREKTUR UTAMA PT. RUMAH SAKIT INTAN HUSADA
NOMOR : 140/PT-RSIH/XII/2021-S2
TENTANG
RENCANA BELANJA ANGGARAN RUMAH SAKIT INTAN HUSADA
TAHUN 2022

		Nama Lengkap	Jabatan	Tanda Tangan	Tanggal
Penyusun	:	drg. Muhammad Hasan, MARS	Direktur RS Intan Husada		29-12-2021
	:	Muhammad Iqbal, S.Sn.,MM	Sekretaris PT. RS Intan Husada		29/12-21
Verifikator	:	dr. Eddy Kusmayadi	Direktur Keuangan dan Perencanaan		29-12-21
	:	dr. Gustomo Panatro, Sp.A	Direktur Operasional dan Pengembangan		29-12-21
Validator	:	dr. Nasir Okbah, Sp.N	Direktur Utama PT. RS Intan Husada		29-12-21



PERATURAN DIREKTUR UTAMA PT. RUMAH SAKIT INTAN HUSADA

NOMOR : 140/PT-RSIH/XII/2021-S2

TENTANG

**RENCANA BELANJA ANGGARAN RUMAH SAKIT INTAN HUSADA
TAHUN 2022**

DIREKTUR UTAMA PT. RUMAH SAKIT INTAN HUSADA,

Menimbang :

- a. bahwa untuk mewujudkan organisasi rumah sakit yang efektif, efisien, dan akuntabel dalam rangka mencapai visi dan misi rumah sakit sesuai tata kelola perusahaan yang baik (*Good Corporate Governance*) dan tata kelola klinis yang baik (*Good Clinical Governance*), perlu dilakukan perencanaan anggaran belanja yang baik;
- b. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud pada huruf a, perlu menetapkan Peraturan Direktur Utama tentang Rencana Belanja Anggaran Tahun 2022.

Mengingat :

1. Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 29 Tahun 2004 Tentang Praktik Kedokteran;
2. Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 36 Tahun 2009 Tentang Kesehatan;
3. Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 44 Tahun 2009 Tentang Rumah Sakit;
4. Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 36 Tahun 2014 Tentang Tenaga Kesehatan;
5. Keputusan Kepala Dinas Penanaman Modal dan Perizinan Terpadu Kabupaten Garut Nomor 503/244/02-IORS.SOS/DPMPT/2021 Tentang Izin Operasional Rumah Sakit Kelas C kepada Rumah Sakit Intan Husada;
6. Peraturan Direktur Utama PT. Rumah Sakit Intan Husada Nomor 051/PT-RSIH/X/2021-S1 Tentang *Corporate By Laws* Rumah Sakit Intan Husada;
7. Surat Keputusan Rapat Umum Pemegang Saham PT. Rumah Sakit Intan Husada Nomor : 028/SK-PT.RSIH/IV/2021-S0 Tentang Penetapan Direktur Utama PT. Rumah Sakit Intan Husada;



MEMUTUSKAN

- Menetapkan :** **RENCANA BELANJA ANGGARAN RUMAH SAKIT INTAN HUSADA TAHUN 2022**
- KESATU :** Memberlakukan Peraturan Direktur Utama Nomor 140/PT-RSIH/XII/2021-S2 Tentang Rencana Belanja Anggaran Rumah Sakit Intan Husada Tahun 2022 sebagaimana tercantum dalam Peraturan Direktur Utama ini.
- KEDUA :** Rencana Belanja Anggaran Rumah Sakit Intan Husada Tahun 2022 sebagaimana tercantum dalam lampiran ini menjadi satu kesatuan dari Peraturan Direktur Utama yang tidak dipisahkan.
- KETIGA :** Peraturan ini berlaku sejak tanggal ditetapkan dan apabila dikemudian hari ternyata terdapat kekeliruan dalam ketetapan ini akan diadakan perbaikan sebagaimana mestinya.

Ditetapkan di : Garut

Pada Tanggal : 29 Desember 2021

Direktur Utama

PT. Rumah Sakit Intan Husada,

Dr. Nasir Okbah, Sp.N



Lampiran
Peraturan Direktur Utama PT. Rumah Sakit Intan Husada
Nomor : 140/PT-RSIH/XII/2021-S2
Tentang : Rencana Belanja Anggaran
Rumah Sakit Intan Husada Tahun 2022

A. Rekapitulasi Belanja Anggaran

**RENCANA BELANJA ANGGARAN
RUMAH SAKIT INTAN HUSADA
TAHUN 2022**

URAIAN	VOLUME	RBA
	2022	2022
PENDAPATAN USAHA		
Penjualan Farmasi	78.834	28.658.586.760
Pendapatan Rawat Jalan	59.436	8.109.713.358
Pendapatan Penunjang Medis	34.480	8.726.777.971
Pend. Penunjang Non Medis	112.673	3.557.268.744
Pendapatan Jasa Lain	92.572	5.188.007.247
Pendapatan Rawat Inap	64.970	15.700.634.028
Pendapatan Kamar Operasi	9.543	9.043.333.375
Pendapatan Kamar Bersalin	1.547	1.015.678.516
TOTAL PENDAPATAN USAHA	454.056	80.000.000.000
BEBAN USAHA		
BEBAN LANGSUNG		
Beban Farmasi		23.866.550.316
Diskon Farmasi		(3.300.000.000)
Pemakaian Bahan Medis		1.491.525.406
Beban Rujukan		610.162.115
Beban Pelayanan Pasien		1.132.044.175
Beban Langganan Daya Dan Jasa		850.671.968
Beban Pemeliharaan		258.526.429
Beban Tenaga Langsung		16.104.115.255
TOTAL BEBAN LANGSUNG		41.013.595.663
LABA KOTOR		38.986.404.337
BEBAN TIDAK LANGSUNG		
Beban Pegawai		16.550.219.427
Beban Pemasaran		246.587.527



Beban Umum Administrasi		489.552.831
Beban Pajak dan Perijinan		568.859.209
Beban Rumah Tangga		2.700.150.677
TOTAL BEBAN TIDAK LANGSUNG		20.555.369.671
TOTAL BEBAN USAHA		61.568.965.334
LABA USAHA		18.431.034.666
Biaya Non Operasional		2.770.583.969
EBITDA		15.660.450.697
PENYUSUTAN		6.920.299.980
EBIT		8.740.150.717
BEBAN BUNGA CICILAN		740.150.717
LABA BERSIH SEBELUM PAJAK		8.000.000.000

B. Rincian Rencana Belanja Anggaran

RINCIAN RENCANA BELANJA ANGGARAN RUMAH SAKIT INTAN HUSADA GARUT TAHUN 2022

URAIAN		VOLUME	RBA
		2022	2022
PENDAPATAN USAHA			
Penjualan Farmasi			
	Penjualan Farmasi Rawat Inap	39.171	17.380.739.961
	Penjualan Farmasi Rawat Jalan	39.663	11.277.846.800
	Total Penjualan Farmasi	78.834	28.658.586.760
Pendapatan Rawat Jalan			
	Poli Anak	5.846	730.791.284
	Poli Bedah	1.785	223.152.951
	Poli Bedah Syaraf	201	25.098.885
	Poli Bedah Digestif	682	85.291.785
	Poli Gigi	293	36.591.448
	Poli Jantung	1.237	154.582.660
	Poli Kebidanan	7.067	883.347.674
	Poli Kesehatan Jiwa	2.110	263.727.772
	Poli Kulit dan kelamin	1.283	160.362.352
	Poli Mata	443	55.392.064
	Poli Orthopedi	539	67.326.779
	Poli Paru	1.432	179.014.039
	Poli Penyakit Dalam	4.033	504.122.214



	Poli Rehabilitasi Medik	187	23.414.520
	Poli Syaraf	3.398	424.740.122
	Poli THT	457	57.077.254
	Poli Umum	2.292	137.537.649
	Poli Urologi	609	76.153.379
	Total Pendapatan Poli	33.894	4.087.724.830
	Tindakan Poli Umum	385	8.391.194
	Tindakan Poli Gigi	578	152.252.467
	Tindakan Poli Penyakit Dalam	490	10.702.232
	Tindakan Poli anak	33	3.489.940
	Tindakan Poli Bedah	2.008	220.333.711
	Tindakan Poli Kebidanan	52	33.607.906
	Tindakan Poli Jantung	146	64.888.960
	Tindakan Poli Kulit dan kelamin	137	23.672.360
	Tindakan Poli THT	200	43.718.050
	Tindakan Poli Mata	139	31.355.495
	Tindakan Poli Rehabilitasi Medik	696	23.141.677
	Tindakan Fisioterapi	367	53.252.183
	Tindakan Orthopedi	232	41.843.292
	Tindakan Poli Bedah syaraf	557	23.413.811
	Tindakan Perawat	3.671	97.060.754
	Tindakan IGD	15.836	3.182.704.979
	Hypnotherapy	6	1.200.000
	MCU	8	6.959.517
	Total Pendapatan Tindakan	25.542	4.021.988.528
	Total Pendapatan Rawat Jalan	59.436	8.109.713.358
Pendapatan Penunjang Medis			
	Laboratorium Ranap	12.885	2.695.187.034
	Laboratorium Rajal	4.872	863.535.111
	PCR		
	Radiologi Ranap :		
	X-RAY	2.487	943.482.631
	USG	360	136.571.672
	CT-SCAN	200	321.322.794
	Radiologi Rajal :		
	X-RAY	3.242	1.229.903.776
	USG	1.440	546.286.686
	CT-SCAN	300	546.286.686
	Vaksin		
	PANORAMIC	1.800	682.858.358
	EKG Rawat Inap	2.048	299.427.198



	EKG Poli	879	133.163.602
	EKG IGD	1.300	93.567.209
	Fisiotherapy	1.430	129.651.861
	RAPID TEST ANTIGEN		
	VISUM		
	Nebulizer	1.236	105.533.351
	Total Pendapatan Penunjang Medis	34.480	8.726.777.971
Pend. Penunjang Non Medis			
	Minimarket "Intan Mart"	78.234	1.948.019.161
	Cafetaria "I-Food"	33.541	1.492.233.581
	Pendapatan Lainnya (Fee Rujukan)	-	-
	Klinik Mitra	899	117.016.003
	Total Pend. Penunjang Non Medis	112.673	3.557.268.744
Pendapatan Jasa Lain			
	Gizi	17.480	42.549.284
	Ambulance Rujuk (RANAP)	454	89.746.202
	Ambulance Jenazah (RAJAL)	134	55.300.237
	Administrasi Pasien Baru Rajal	7.454	110.728.127
	Administrasi Pasien Baru Ranap	-	-
	Pendaftaran	2.817	33.327.103
	Gelang	3.924	23.400.584
	Administrasi Rawat Inap	6.010	2.019.818.505
	Administrasi Rawat Jalan	36.691	102.681.936
	Sewa Alat	3.185	930.185.992
	Oksigen	13.644	1.490.488.029
	Kepengurusan Jenazah	116	14.171.440
	Labu darah	664	275.609.808
	Total Pendapatan Jasa Lain	92.572	5.188.007.247
Pendapatan Rawat Inap			
	VVIP	481	2.062.359.529
	VIP		
	Utama	731	2.478.888.257
	Kelas 1	1.164	3.023.999.845
	Kelas 2	937	1.172.068.811
	Kelas 3	789	331.956.654
	ICU	188	1.177.627.183
	Perinatologi	395	412.635.041
	Visite Dokter	23.185	2.697.219.264
	Tindakan dokter di Rawat Inap	-	-



	Tindakan Perawat	34.079	1.848.652.287
	Tindakan Bayi	3.021	495.227.155
	Total Pendapatan Rawat Inap	64.970	15.700.634.028
Pendapatan Kamar Operasi			
	Sewa Kamar Operasi	1.440	2.969.513.827
	Sewa Ruang RR		
	Tindakan Dokter Operator	1.440	3.393.033.837
	Tindakan Asisten Operator	1.440	257.058.876
	Tindakan Dokter anestesi	1.440	1.268.231.570
	Tindakan Asisten anestesi	1.440	482.423.706
	Tindakan Dokter Anak	1.440	414.605.023
	Tindakan Bayi SC	261	102.384.171
	Tindakan Perawat		
	Pemeriksaan PA	346	119.341.615
	Konsultasi Penyakit dalam	287	34.094.666
	CSSD		
	Admin Operasi		
	Sewa Alat Operasi		
	Jasa RR		
	Jasa Induksi	9	2.646.084
	Total Pendapatan Kamar Operasi	9.543	9.043.333.375
Pendapatan Kamar Bersalin			
	Sewa Ruang Bersalin	209	53.449.449
	Tindakan Dokter Operator	203	577.118.495
	Tindakan Dokter Anestesi	6	6.348.989
	Tindakan Dokter Anak	192	137.295.274
	Tindakan Bidan	182	59.053.704
	Tindakan Bayi Vk	197	74.526.413
	Sewa alat vk	99	11.834.936
	Induksi	54	16.763.445
	Paket ILA/ELA	47	12.022.146
	Admin	188	34.538.554
	CTG	170	32.727.111
	Total Pendapatan Kamar Bersalin	1.547	1.015.678.516
TOTAL PENDAPATAN USAHA		454.056	80.000.000.000
BEBAN USAHA			
BEBAN LANGSUNG			
Farmasi			



	Harga Pokok Penjualan Farmasi		23.866.550.316
	Discount Pembelian Farmasi		(3.300.000.000)
	Total Beban Farmasi		20.566.550.316
Pemakaian Bahan Medis			
	Bahan medis laboratorium		1.130.960.957
	Bahan medis fisiotherapi		-
	Bahan medis rontgen		119.867.693
	Bahan Medis CT Scan		240.696.756
	Total Pemakaian Bahan Medis		1.491.525.406
Beban Rujukan			
	Pemeriksaan laboratorium Keluar		298.554.661
	Sewa Alat Medis		7.316.887
	Pembelian Darah Ke PMI		278.030.201
	Pemeriksaan CT Scan Keluar		25.397.526
	Pemeriksaan Rawat Inap Keluar		862.840
	Total Beban Rujukan		610.162.115
Beban Pelayanan Pasien			
	Beban Makan Pasien		1.110.636.488
	Beban Pelayanan Pasien		21.407.687
	Biaya Rawat Inap Pasien		-
	Total Beban Pelayanan Pasien		1.132.044.175
Beban Langganan Daya dan Jasa			
	Beban Listrik		730.255.461
	Beban Telephone		50.729.818
	Beban Air		3.455.174
	Langganan Internet & Indovision		66.231.514
	Total Beban langganan Daya&Jasa		850.671.968
Beban Pemeliharaan Bangunan			
	Pemeliharaan Bangunan		36.676.816
	Peralatan Listrik		7.782.821
	Total Beban Pemeliharaan Bangunan		44.459.637
Beban Pemeliharaan Inventaris Medis			
	Pem. Inv Medis		7.537.544
	Pml Inv Medis Penunjd Medis		12.516.939
	Pml Inv Medis Rawat Jalan		25.100.813
	Pml Inv Medis Rawat Inap		11.446.487



	Total Beban Pemeliharaan Inv. Medis		56.601.783
Beban Pemeliharaan Inventaris Non Medis			
	Pml Inv Non Medis		97.301.114
	Pml Inv Non Medis Penunjang Medis		2.136.508
	Pml Inv Non Medis Rawat jalan		143.807
	Pml Inv Non Medis Rawat Inap		15.997.062
	Pml Inv Non Medis		-
	Total Beban Pemeliharaan Inv. Non Medis		115.578.490
Beban Pemeliharaan Kendaraan			
	Pemeliharaan kendaraan		4.323.981
	Pemeliharaan kendaraan Operasional		37.562.537
	Pml kendaraan pelayanan pasien		-
	Total Beban Pemeliharaan Kendaraan		41.886.518
	Total Beban Pemeliharaan		258.526.429
Beban Tenaga Langsung			
	Honor Dokter Umum & UGD		1.651.888.797
	Honor Dokter Spesialis		10.197.682.750
	Honor Dokter Gigi		212.342.035
	Honor Dokter Pembaca Rontgen		254.522.309
	Honor dokter baca CT Scan		614.309.767
	Honor Dokter PJ laboratorium		137.727.296
	Honor Penata Anastesi		555.912.640
	Honor Dokter PJ ICU		11.624.455
	Honor Spesialis Mata		8.634.157
	Honor Spesialis THT		4.681.090
	Jasa Asisten Dokter Bedah Orthopedi		51.295.257
	Gaji Dokter Klinik Mitra		46.690.347
	Guarantee Fee Dokter (BEBAN LANGSUNG)		1.852.733.831
	PPH 21 Masa		504.070.524
	Total Beban Tenaga Langsung		16.104.115.255
TOTAL BEBAN LANGSUNG			41.013.595.663
LABA KOTOR			38.986.404.337



BEBAN TIDAK LANGSUNG			
Beban Pegawai			
	Gaji Pegawai Non-Medis		2.960.217.081
	Gaji Perawat		2.909.536.738
	Gaji Petugas Laboratorium		228.922.954
	Gaji Petugas Radiologi		148.310.788
	Gaji Bidan		256.555.113
	Gaji Petugas Apotik		602.854.153
	Gaji Petugas Fisioteraphy		44.766.243
	Gaji Karyawan Lepas I Food		58.379.022
	Gaji pegawai dan Dokter PJ Klinik Mitra		108.947.987
	Gaji Petugas Kebersihan Kilik Mitra		1.988.958
	Tunjangan Keluarga		31.695.006
	THR / Bonus /insentif		3.494.802.292
	Tunjangan Jabatan & Transportasi		1.398.461.253
	Tunjangan Rumah Tangga		653.173.774
	Tunjangan Komunikasi		42.713.929
	Tunjangan Jamsostek(bpjs ketenagakerjaan)		448.513.472
	Tunjangan Kesehatan Kary (bpjs kesehatan)		375.118.753
	Seragam Karyawan		25.813.677
	Pengembangan Pegawai		130.223.622
	Seragam Paramedis		172.176.259
	Outsource		1.302.550.669
	Beban Lembur Pegawai		77.352.429
	Dokter Penanggung Jawab		141.192.073
	Tunjangan TBR Radiologi		52.816.294
	Guarantee Fee Dokter (BEBAN PEGAWAI)		883.136.889
	Total Beban Pegawai		16.550.219.427
Beban Pemasaran			
	Beban Promosi		23.692.044
	Beban Entertain		29.198.223
	Referall Perujuk		193.697.260
	Refereall Bidan Perujuk		-
	Referall penunjang		-
	Total Beban Pemasaran		246.587.527



Beban Umum Administrasi			
	Administrasi Kantor		2.510.081
	Biaya Asuransi		19.857.881
	Biaya Sewa		11.085.356
	Foto Copy		2.392.212
	Beban Profesional		334.097.727
	Sumbangan/ZIS		7.007.310
	Transport		1.481.217
	Transport Operasional		41.917.028
	Perjalanan Dinas Dalam Kota		2.761.089
	Perjalanan Dinas Luar Kota		20.938.784
	Sewa Kendaraan		32.747.566
	Jasa Pengiriman		12.380.380
	Beban Parkir		376.198
	Total Beban Umum Administrasi		489.552.831
Beban Pajak dan Perijinan			
	Beban Perijinan		15.991.372
	Pajak Kendaraan Bermotor		1.366.635
	PBB		2.555.181
	PPN		510.305.747
	PPH 23		27.074.466
	PPH 23 Masa		1.724.197
	Denda Pajak		-
	Pasal 4 Ayat 2		
	Pajak Air Tanah		9.841.610
	Total Beban Pajak dan Perizinan		568.859.209
Beban Rumah Tangga			
	Mineral		90.077.069
	Makan Karyawan		1.046.959.229
	Biaya Gas		461.098.107
	Peralatan Rumah Tangga		961.303.842
	Linen		43.730.286
	Beban Sampah		36.016.141
	Beban Keamanan		12.027.473
	Makan Dokter		3.597.783
	Beban Kesling		44.380.434
	Beban Operasional Mitra		960.312
	Total Beban Rumah Tangga		2.700.150.677



TOTAL BEBAN TIDAK LANGSUNG			20.555.369.671
TOTAL BEBAN USAHA			61.568.965.334
LABA USAHA			18.431.034.666
Biaya Non Operasional			
	Beban administrasi bank		6.538.030
	Beban Cicilan (BUNGA)		
	Beban Retur Pasien		159.957.478
	Beban Pinjaman Karyawan		26.759.558
	Beban Iuran PPNI		35.353.449
	Mini Market		1.490.944.480
	Cafeteria		923.520.669
	Medika Optikal		59.200.634
	Beban Lain-lain		68.309.671
	Total Biaya Non Operasional		2.770.583.969
EBITDA			15.660.450.697
PENYUSUTAN			6.920.299.980
EBIT			8.740.150.717
BEBAN BUNGA CICILAN			740.150.717
LABA BERSIH SEBELUM PAJAK			8.000.000.000

Direktur Utama
 PT. Rumah Sakit Intan Husada,

 Dr. Nasir Okbah, Sp.N

BAB V

KESIMPULAN

Tantangan yang dihadapi oleh RS Intan Husada dimasa mendatang yaitu perbaikan-perbaikan pada sistem di RS Intan Husada itu sendiri agar dapat terus meningkatkan kualitas layanan kesehatan yang lebih baik. Oleh karena itu manajemen terus berupaya untuk melakukan perubahan budaya, melakukan inovasi, perbaikan kualitas layanan, efisiensi dan pengembangan kualitas sumber daya manusia yang ada. Demikian laporan kinerja tahun 2021 serta program kerja dan anggaran RS Intan Husada Tahun 2022 ini disampaikan sebagai bahan pertimbangan dalam mengambil keputusan.

Garut, 24 Desember 2021

Direktur,



drg. Muhamad Hasan, MARS