



AUDITED

PEMERINTAH PROVINSI DAERAH KHUSUS IBUKOTA JAKARTA
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN
LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH

PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
Saldo Anggaran Lebih Awal		455.567.163,00	2.000.189.219,00
Penggunaan SAL sebagai Penerimaan Pembiayaan Tahun Berjalan		(455.567.163,00)	(2.000.189.219,00)
Subtotal		0,00	0,00
Pendapatan		32.837.826.250,00	27.207.618.050,00
Belanja		(47.734.900.988,00)	(44.541.427.192,00)
Surplus / (Defisit)		(14.897.074.738,00)	(17.333.809.142,00)
Penerimaan Pembiayaan		455.567.163,00	2.000.189.219,00
Pengeluaran Pembiayaan		0,00	0,00
Pembiayaan Netto		455.567.163,00	2.000.189.219,00
Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SiLPA)		(14.441.507.575,00)	(15.333.619.923,00)
Subtotal		(14.441.507.575,00)	(15.333.619.923,00)
Saldo Anggaran Lebih Akhir		(14.441.507.575,00)	(15.333.619.923,00)
Saldo Anggaran Lebih Akhir - Dana BLUD		4.374.708.705,00	455.567.163,00
Saldo Anggaran Lebih Akhir - Dana Subsidi		(18.816.216.280,00)	(15.789.187.086,00)

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan ini.

Jakarta, 22 Mei 2026

DIREKTUR RUMAH SAKIT UMUM
DAERAH MATRAMAN

PROVINSI DKI JAKARTA *wl*



VERA NARIETHA M R, MARS

NIP. 198108282010012031



AUDITED

PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN
LAPORAN ARUS KAS

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		0,00	0,00
Arus Kas Masuk		0,00	0,00
Penerimaan Pajak Daerah		0,00	0,00
Penerimaan Retribusi Daerah		2.534.579.743,00	847.526.579,00
Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		0,00	0,00
Penerimaan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah		30.303.246.507,00	26.360.091.471,00
Penerimaan Operasional BLUD		30.303.246.507,00	26.360.091.471,00
Jumlah Arus Kas Masuk		32.837.826.250,00	27.207.618.050,00
Arus Kas Keluar		0,00	0,00
Pembayaran Pegawai		0,00	0,00
Pembayaran Barang		28.237.588.157,00	28.318.142.746,00
Pengeluaran Operasional BLUD		28.237.588.157,00	28.318.142.746,00
Jumlah Arus Kas Keluar		28.237.588.157,00	28.318.142.746,00
<i>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi</i>		4.600.238.093,00	(1.110.524.696,00)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		0,00	0,00
Arus Kas Masuk		0,00	0,00
Penjualan atas Tanah		0,00	0,00
Penjualan atas Peralatan dan Mesin		0,00	0,00
Penjualan atas Gedung dan Bangunan		0,00	0,00
Penjualan atas Jalan, Irigasi, dan Jaringan		0,00	0,00
Penjualan Aset Tetap Lainnya		0,00	0,00
Penjualan Aset Lainnya		0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Masuk		0,00	0,00
Arus Kas Keluar		0,00	0,00
Perolehan Tanah		0,00	0,00
Perolehan Peralatan dan Mesin		681.096.551,00	434.097.360,00
Perolehan Gedung dan Bangunan		0,00	0,00
Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan		0,00	0,00
Perolehan Aset Tetap Lainnya		0,00	0,00
Perolehan Aset Lainnya		0,00	0,00
Penyertaan Modal (Investasi) Pemerintah Daerah		0,00	0,00
Pengeluaran Pembelian Investasi Non Permanen		0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Keluar		681.096.551,00	434.097.360,00
<i>Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</i>		(681.096.551,00)	(434.097.360,00)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		0,00	0,00
Arus Kas Masuk		0,00	0,00
Penerimaan Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Sektor Perbankan		0,00	0,00
Belanja Dibayar Dimuka (Sisa Kas di Bendahara Awal Tahun)		0,00	0,00
Piutang Kelebihan Pembayaran Pajak Awal Tahun		0,00	0,00



AUDITED

PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN
LAPORAN ARUS KAS

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
Jumlah Arus Kas Masuk		0,00	0,00
Arus Kas Keluar		0,00	0,00
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Sektor Perbankan		0,00	0,00
Belanja Dibayar Dimuka (Sisa Kas di Bendahara Akhir Tahun)		0,00	0,00
Piutang Kelebihan Pembayaran kepada Pihak Ketiga (Akhir Tahun)		0,00	0,00
Jumlah Arus Kas Keluar		0,00	0,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan		0,00	0,00
ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS		0,00	0,00
Arus Kas Masuk		0,00	0,00
Pengesahan Pembayaran Melebihi Ambang Batas Tahun Sebelumnya		0,00	0,00
Penerimaan Uang Jaminan		0,00	0,00
Penerimaan Jasa Giro Rekening Kas Non Anggaran		0,00	0,00
Penerimaan Piutang Pengembalian Kelebihan Pembayaran Kepada Pihak Ketiga		0,00	0,00
Penerimaan UMK BLUD		0,00	0,00
Penerimaan Deposit Pasien		0,00	0,00
Penerimaan Deposit Jasa BLUD		0,00	0,00
Penerimaan Uang Titipan		0,00	0,00
Penerimaan Kas yang Dibatasi Penggunaannya		0,00	0,00
Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		3.566.800.076,00	1.931.659.465,00
Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK) - Pajak		1.964.765.077,00	1.931.659.465,00
Penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK) - Non Pajak		1.602.034.999,00	0,00
Jumlah Arus Kas Masuk		3.566.800.076,00	1.931.659.465,00
Arus Kas Keluar		0,00	0,00
Hasil Eksekusi atas Jaminan		0,00	0,00
Pengembalian Uang Muka Jasa BLUD		0,00	0,00
Pembayaran UMK BLUD		0,00	0,00
Pengakuan Pembayaran melebihi Ambang Batas		0,00	0,00
Reklasifikasi ke Aset Lainnya Kas yang Dibatasi Penggunaannya		0,00	0,00
Penyetoran Jasa Giro Rekening Kas Non Anggaran ke Kas Daerah		0,00	0,00
Pengakuan Piutang Pengembalian Kelebihan Pembayaran kepada Pihak Ketiga		0,00	0,00
Pengembalian Deposit Pasien		0,00	0,00
Penyetoran Kas BLUD ke BUD		0,00	0,00
Kelebihan Setoran Pajak BLUD		0,00	0,00
Pengembalian Uang Titipan		2.398.597.850,00	0,00
Pengembalian Kas BLUD yang Dibatasi Penggunaannya		0,00	0,00
Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		3.566.800.076,00	1.931.659.465,00
Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK) - Pajak		1.964.765.077,00	1.931.659.465,00



AUDITED

PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN
LAPORAN ARUS KAS

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK) - Non Pajak		1.602.034.999,00	0,00
Jumlah Arus Kas Keluar		5.965.397.926,00	1.931.659.465,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris		(2.398.597.850,00)	0,00
KOREKSI SALDO AWAL KAS BLUD		0,00	0,00
Kenaikan (Penurunan) Kas		1.520.543.692,00	(1.544.622.056,00)
Saldo Awal Kas BLUD		2.854.165.013,00	4.398.787.069,00
Saldo Akhir Kas di BUD/Kas Daerah dan Kas dan Setara Kas BLUD		4.374.708.705,00	2.854.165.013,00

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan ini.

Jakarta, 22 Mei 2026

DIREKTUR RUMAH SAKIT UMUM
DAERAH MATRAMAN
PROVINSI DKI JAKARTA *wf*



VERA NARIETHA M R, MARS

NIP. 198108282010012031



AUDITED

PEMERINTAH PROVINSI DAERAH KHUSUS IBUKOTA JAKARTA
10201924 - RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

LAPORAN OPERASIONAL TAHUN ANGGARAN 2025

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2025

(Dalam Rupiah)

U R A I A N	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)	KENAIKAN / (PENURUNAN)	(%)
1	2	3	4	5=3-4	6=5:4
PENDAPATAN					
PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)-LO		34.198.709.899,00	29.449.145.760,00	4.749.564.139,00	16,13
Pajak Daerah-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
Retribusi Daerah-LO		34.014.165.318,00	1.708.765.830,00	32.305.399.488,00	1.890,57
Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
Lain-lain PAD yang Sah-LO		184.544.581,00	27.740.379.930,00	(27.555.835.349,00)	(99,33)
PENDAPATAN TRANSFER-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Transfer Antar Daerah-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Hibah-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
Dana Darurat-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH PENDAPATAN		34.198.709.899,00	29.449.145.760,00	4.749.564.139,00	16,13
BEBAN					
BEBAN OPERASI		45.819.616.976,00	42.987.981.835,00	2.831.635.141,00	6,59
Beban Pegawai		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Barang dan Jasa		45.806.549.624,00	42.976.774.197,00	2.829.775.427,00	6,58
Beban Barang		27.892.289.165,00	27.513.422.631,00	378.866.534,00	1,38
Beban Jasa		17.914.260.459,00	15.463.351.566,00	2.450.908.893,00	15,85
Beban Bunga		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Subsidi		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Hibah		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Bantuan Sosial		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Penyisihan Piutang		13.067.352,00	11.207.638,00	1.859.714,00	16,59
Beban Lain-lain		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Penyusutan dan Amortisasi		3.178.453.508,00	3.097.304.353,00	81.149.155,00	2,62
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin		2.203.288.681,00	2.118.942.906,00	84.345.775,00	3,98
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan		962.626.678,00	962.626.678,00	0,00	0,00
Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi		9.595.149,00	9.595.149,00	0,00	0,00
Beban Penyusutan Aset Tetap Lainnya		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Penyusutan Aset Lainnya		2.943.000,00	6.139.620,00	(3.196.620,00)	(52,07)
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Penyusutan Aset Konsesi Jasa		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Penyusutan Properti Investasi		0,00	0,00	0,00	0,00
BEBAN TRANSFER		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Bagi Hasil		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Bantuan Keuangan		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Karena Rugi Selisih kurs dalam pengelolaan		0,00	0,00	0,00	0,00



AUDITED

PEMERINTAH PROVINSI DAERAH KHUSUS IBUKOTA JAKARTA
10201924 - RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

LAPORAN OPERASIONAL TAHUN ANGGARAN 2025
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2025

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)	KENAIKAN / (PENURUNAN)	(%)
1	2	3	4	5=3-4	6=5:4
JUMLAH BEBAN		48.998.070.484,00	46.085.286.188,00	2.912.784.296,00	6,32
SURPLUS / DEFISIT OPERASIONAL		(14.799.360.585,00)	(16.636.140.428,00)	1.836.779.843,00	(11,04)
<u>NON OPERASIONAL</u>					
SURPLUS NON OPERASIONAL-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
Surplus Penjualan/Pertukaran/Pelepasan Aset		0,00	0,00	0,00	0,00
Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka		0,00	0,00	0,00	0,00
Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
DEFISIT NON OPERASIONAL-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
Defisit Penghentian Konstruksi Dalam Pengerjaan-LO		0,00	0,00	0,00	0,00
SURPLUS / DEFISIT NON OPERASIONAL		0,00	0,00	0,00	0,00
<u>POS LUAR BIASA</u>					
BEBAN TAK TERDUGA		0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Tak Terduga		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH POS LUAR BIASA		0,00	0,00	0,00	0,00
SURPLUS / DEFISIT - LO		(14.799.360.585,00)	(16.636.140.428,00)	1.836.779.843,00	(11,04)

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan ini.

Jakarta, 22 Mei 2026
DIREKTUR RUMAH SAKIT UMUM
DAERAH MATRAMAN W
Vera Narietha M R, MARS
NIP.198108282010012031



AUDITED

PEMERINTAH PROVINSI DAERAH KHUSUS IBUKOTA JAKARTA
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
EKUITAS AWAL			
<u>Ekuitas - LO</u>			
Ekuitas - LO per 31 Desember 2024 dan 2023		5.798.120.185,00	9.141.267.787,00
Penyesuaian RK PPKD Awal Tahun		17.130.710.456,00	13.292.992.826,00
Koreksi Perubahan Struktur Organisasi		0,00	0,00
Ekuitas - LO per 1 Januari 2025		22.928.830.641,00	22.434.260.613,00
<u>RK PPKD</u>			
RK PPKD per 31 Desember 2024 dan 2023		17.130.710.456,00	13.292.992.826,00
Penyesuaian RK PPKD Awal Tahun		(17.130.710.456,00)	(13.292.992.826,00)
RK PPKD per 1 Januari 2025		0,00	0,00
JUMLAH EKUITAS AWAL		22.928.830.641,00	22.434.260.613,00
PERUBAHAN EKUITAS			
Surplus/Defisit LO		(14.799.360.585,00)	(16.636.140.428,00)
Mutasi RK PPKD		20.165.535.519,00	17.130.710.456,00
Koreksi Ekuitas		(44.750.602,00)	0,00
Jumlah Perubahan Ekuitas		5.321.424.332,00	494.570.028,00
EKUITAS AKHIR			
Ekuitas - LO		8.084.719.454,00	5.798.120.185,00
RK PPKD		20.165.535.519,00	17.130.710.456,00
EKUITAS AKHIR		28.250.254.973,00	22.928.830.641,00

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan ini.

Jakarta, 22 Mei 2026

DIREKTUR RUMAH SAKIT UMUM
DAERAH MATRAMAN



VERA NARIETHA M R, MARS

NIP. 198108282010012031



PEMERINTAH PROVINSI DAERAH KHUSUS IBUKOTA JAKARTA

LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH

RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)					
U R A I A N	CATATAN	ANGGARAN Tahun 2025	REALISASI Tahun 2025	(%)	REALISASI Tahun 2024
PENDAPATAN DAERAH					
PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)					
Pajak Daerah		0,00	0,00	0,00	0,00
Retribusi Daerah		2.100.000.000,00	2.534.579.743,00	120,69	847.526.579,00
Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		0,00	0,00	0,00	0,00
Lain-lain PAD yang Sah		28.726.518.171,00	30.303.246.507,00	105,49	26.360.091.471,00
JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)		30.826.518.171,00	32.837.826.250,00	106,52	27.207.618.050,00
PENDAPATAN TRANSFER					
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat					
Dana Perimbangan		0,00	0,00	0,00	0,00
Dana Insentif Daerah (DID)		0,00	0,00	0,00	0,00
Dana Otonomi Khusus dan Dana Tambahan Infrastruktur		0,00	0,00	0,00	0,00
Dana Keistimewaan		0,00	0,00	0,00	0,00
Dana Desa		0,00	0,00	0,00	0,00
Insentif Fiskal		0,00	0,00	0,00	0,00
Dana Bagi Hasil (DBH)		0,00	0,00	0,00	0,00
Dana Alokasi Umum (DAU)		0,00	0,00	0,00	0,00
Dana Alokasi Khusus (DAK)		0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat		0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Transfer Antar Daerah					
Pendapatan Bagi Hasil		0,00	0,00	0,00	0,00
Bantuan Keuangan		0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah Pendapatan Transfer Antar Daerah		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH PENDAPATAN TRANSFER		0,00	0,00	0,00	0,00
LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH					
Pendapatan Hibah		0,00	0,00	0,00	0,00
Dana Darurat		0,00	0,00	0,00	0,00
Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH PENDAPATAN DAERAH		30.826.518.171,00	32.837.826.250,00	106,52	27.207.618.050,00
BELANJA DAERAH					
BELANJA OPERASI					
Belanja Pegawai		0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Barang dan Jasa		49.603.518.078,00	46.151.848.616,00	93,04	44.107.329.832,00
Belanja Bunga		0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Subsidi		0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Hibah		0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Bantuan Sosial		0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Karena Rugi Selisih kurs dalam pengelolaan Rekening Milik BUD		0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Imbalan		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH BELANJA OPERASI		49.603.518.078,00	46.151.848.616,00	93,04	44.107.329.832,00
BELANJA MODAL					
Belanja Modal Tanah		0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin		1.859.426.230,00	1.583.052.372,00	85,14	434.097.360,00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan		0,00	0,00	0,00	0,00



PEMERINTAH PROVINSI DAERAH KHUSUS IBUKOTA JAKARTA

LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH

RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)					
URAIAN	CATATAN	ANGGARAN Tahun 2025	REALISASI Tahun 2025	(%)	REALISASI Tahun 2024
Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi		0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya		0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Modal Aset Lainnya		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH BELANJA MODAL		1.859.426.230,00	1.583.052.372,00	85,14	434.097.360,00
BELANJA TIDAK TERDUGA					
Belanja Tidak Terduga		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH BELANJA TIDAK TERDUGA		0,00	0,00	0,00	0,00
BELANJA TRANSFER					
Belanja Bagi Hasil		0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Bantuan Keuangan		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH BELANJA TRANSFER		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH BELANJA DAERAH		51.462.944.308,00	47.734.900.988,00	92,76	44.541.427.192,00
SURPLUS / (DEFISIT)		(20.636.426.137,00)	(14.897.074.738,00)		(17.333.809.142,00)
PEMBIAYAAN DAERAH					
PENERIMAAN PEMBIAYAAN					
Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya		455.567.163,00	455.567.163,00	100,00	2.000.189.219,00
Pencairan Dana Cadangan		0,00	0,00	0,00	0,00
Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		0,00	0,00	0,00	0,00
Penerimaan Pinjaman Daerah		0,00	0,00	0,00	0,00
Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah		0,00	0,00	0,00	0,00
Penerimaan Pembiayaan Lainnya Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan		0,00	0,00	0,00	0,00
Penarikan Pokok Dana Abadi Daerah		0,00	0,00	0,00	0,00
Penerimaan Pembiayaan Utang Daerah		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH PENERIMAAN PEMBIAYAAN		455.567.163,00	455.567.163,00	100,00	2.000.189.219,00
PENGELUARAN PEMBIAYAAN					
Pembentukan Dana Cadangan		0,00	0,00	0,00	0,00
Penyertaan Modal Daerah		0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Cicilan Pokok Utang yang Jatuh Tempo		0,00	0,00	0,00	0,00
Pemberian Pinjaman Daerah		0,00	0,00	0,00	0,00
Pengeluaran Pembiayaan Lainnya sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan		0,00	0,00	0,00	0,00
Pembentukan Dana Abadi Daerah		0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Pembiayaan Utang Daerah		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH PENGELUARAN PEMBIAYAAN		0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH PEMBIAYAAN DAERAH		455.567.163,00	455.567.163,00		2.000.189.219,00
Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Berkenaan		(20.180.858.974,00)	(14.441.507.575,00)		(15.333.619.923,00)

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan ini.

Jakarta, 22 Mei 2026

DIREKTUR RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

Vera Narietha M R. MARS

NIP. 198108282010012031



PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA

RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

NERACA

PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)

U R A I A N	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
ASET			
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas		4.374.708.705,00	2.854.165.013,00
Kas di Bendahara Penerimaan		0,00	0,00
Pendapatan yang Belum Disetor		0,00	0,00
Kas Penerimaan yang Dibatasi Penggunaannya		0,00	0,00
Asuransi yang Belum Disetor		0,00	0,00
Kas di Bendahara Pengeluaran		0,00	0,00
Sisa UP		0,00	0,00
Kas Tunai		0,00	0,00
Kas di Bank		0,00	0,00
Uang Panjar		0,00	0,00
Sisa LS		0,00	0,00
Sisa TU		0,00	0,00
Kas Tunai		0,00	0,00
Kas di Bank		0,00	0,00
Uang Panjar		0,00	0,00
Jasa Giro di SKPD yang Belum Disetor		0,00	0,00
Potongan PFK di SKPD yang Belum Disetor		0,00	0,00
PPh 21 di SKPD yang belum disetor		0,00	0,00
PPh 22 di SKPD yang belum disetor		0,00	0,00
PPh 23 di SKPD yang belum disetor		0,00	0,00
PPh 26 di SKPD yang belum disetor		0,00	0,00
PPh Pasal 4 ayat (2) di SKPD yang belum disetor		0,00	0,00
PPN di SKPD yang belum disetor		0,00	0,00
PPn-BM di SKPD yang belum disetor		0,00	0,00
BPJS Kesehatan di SKPD yang belum disetor		0,00	0,00
BPJS Ketenagakerjaan di SKPD yang belum disetor		0,00	0,00
PFK lainnya di SKPD yang belum disetor		0,00	0,00
PPh 15 di SKPD yang belum disetor		0,00	0,00
Kas Pengeluaran yang Dibatasi Penggunaannya		0,00	0,00
Kas Dana BOP		0,00	0,00
Kas di BLUD		4.374.708.705,00	2.854.165.013,00
Kas BLUD		4.374.708.705,00	455.567.163,00
Kas Tunai		3.393.485,00	1.534.167,00
Kas di Bank		4.371.315.220,00	454.032.996,00
Kas Transitoris BLUD		0,00	0,00
Potongan PFK di BLUD yang Belum Disetor		0,00	0,00
PPh 21 di BLUD yang belum disetor		0,00	0,00
PPh 22 di BLUD yang belum disetor		0,00	0,00
PPh 23 di BLUD yang belum disetor		0,00	0,00
PPh 26 di BLUD yang belum disetor		0,00	0,00
PPh Pasal 4 ayat (2) di BLUD yang belum disetor		0,00	0,00
PPN di BLUD yang belum disetor		0,00	0,00
PPn-BM di BLUD yang belum disetor		0,00	0,00



AUDITED

PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

NERACA

PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
BPJS Kesehatan di BLUD yang belum disetor		0,00	0,00
BPJS Ketenagakerjaan di BLUD yang belum disetor		0,00	0,00
PFK lainnya di BLUD yang belum disetor		0,00	0,00
PPh 15 di BLUD yang belum disetor		0,00	0,00
Uang Muka Pasien RSUD/K		0,00	0,00
Kas BLUD yang Dibatasi Penggunaannya		0,00	0,00
Uang Titipan BLUD		0,00	2.398.597.850,00
Potongan Non Pajak yang Belum Disetor		0,00	0,00
Uang Muka Jasa BLUD		0,00	0,00
Kas Lainnya		0,00	0,00
Kas Lainnya		0,00	0,00
Investasi Jangka Pendek		0,00	0,00
Piutang Pajak Daerah		0,00	0,00
Piutang Retribusi Daerah		5.096.859.649,00	0,00
Piutang Retribusi Jasa Umum		5.096.859.649,00	0,00
Piutang Retribusi Jasa Usaha		0,00	0,00
Piutang Retribusi Perizinan Tertentu		0,00	0,00
Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		0,00	0,00
Piutang Lain-lain PAD yang Sah		691.737.210,00	4.428.836.298,00
Piutang Pendapatan BLUD		691.737.210,00	4.428.836.298,00
Piutang Jasa Layanan Umum BLUD		691.737.210,00	4.427.713.210,00
Piutang Jasa Hubungan Non Istimewa		691.737.210,00	4.427.713.210,00
Piutang Hubungan Istimewa Perawatan Pasien Jaminan Pemeliharaan Kesehatan kepada Lembaga Medis Internal Pemprov DKI Jakarta		0,00	0,00
Piutang Hubungan Istimewa Lembaga Medis Internal Pemprov DKI Jakarta		0,00	0,00
Piutang Hibah BLUD		0,00	0,00
Piutang Hasil Kerjasama BLUD		0,00	0,00
Piutang Lain-lain Pendapatan BLUD Yang Sah		0,00	1.123.088,00
Piutang Transfer Pemerintah Pusat		0,00	0,00
Piutang Transfer Antar Daerah		0,00	0,00
Piutang Lainnya		0,00	0,00
Uang Muka		0,00	0,00
Uang Muka Pengadaan Barang/Jasa		0,00	0,00
Uang Muka Pengadaan Barang dan Jasa di SKPD		0,00	0,00
Uang Muka Pengadaan Barang dan Jasa di BLUD		0,00	0,00
Piutang Pengembalian Kelebihan Pembayaran kepada Pihak Ketiga		0,00	0,00
Bagian Lancar Tuntutan Pengembalian UMK Pengadaan Transjakarta		0,00	0,00
Piutang Kelebihan Pembayaran Subsidi		0,00	0,00
Piutang Jaminan kepada Pihak Ketiga		0,00	0,00
Penyisihan Piutang		(28.942.984,00)	(22.138.566,00)
Penyisihan Piutang Pendapatan		(28.942.984,00)	(22.138.566,00)
Penyisihan Piutang Retribusi		(25.484.298,00)	0,00



PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA

RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

NERACA

PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)

U R A I A N	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
Penyisihan Piutang Hasil Penjualan Aset Daerah Yang Tidak Dipisahkan		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Hasil Penjualan Aset Lainnya		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Jasa Giro		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Bunga Deposito		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Tuntutan Ganti Kerugian Daerah		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Komisi, Potongan dan Keuntungan Selisih Nilai Tukar Rupiah		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Sanksi Pajak Daerah Tak Tertagih		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Denda Retribusi		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Denda Pemanfaatan Aset Daerah		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Denda Atas Pelanggaran Perda		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Pendapatan Hasil Eksekusi atas Jaminan		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Pendapatan dari Pengembalian		0,00	0,00
Penyisihan Piutang dari Penyelenggaraan Pendidikan dan Pelatihan		0,00	0,00
Piutang Angsuran/Cicilan Penjualan		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Hasil dari Pemanfaatan Kekayaan Daerah		0,00	0,00
Penyisihan Piutang Zakat		0,00	0,00
Penyisihan Piutang BLUD		(3.458.686,00)	(22.138.566,00)
Penyisihan Piutang Jasa Layanan Umum BLUD		(3.458.686,00)	(22.138.566,00)
Penyisihan Piutang Jasa Hubungan Non Istimewa		(3.458.686,00)	(22.138.566,00)
Beban Dibayar Dimuka		50.834.198,00	21.751.005,00
Beban Pegawai Dibayar Dimuka		0,00	0,00
Beban Barang Dibayar Dimuka		50.834.198,00	21.751.005,00
Beban Jasa Dibayar Dimuka		0,00	0,00
Beban Pemeliharaan Dibayar Dimuka		0,00	0,00
Beban Perjalanan Dinas Dibayar Dimuka		0,00	0,00
Persediaan		2.677.486.658,00	2.681.343.129,00
Barang Pakai Habis		2.677.486.658,00	2.681.343.129,00
Barang Tak Habis Pakai		0,00	0,00
Barang Bekas Dipakai		0,00	0,00
Aset Untuk Dikonsolidasikan		0,00	0,00
JUMLAH ASET LANCAR		12.862.683.436,00	9.963.956.879,00
INVESTASI JANGKA PANJANG			
Investasi Jangka Panjang Non Permanen			
Jumlah Investasi Jangka Panjang Non Permanen		0,00	0,00
Investasi Jangka Panjang Permanen			
Jumlah Investasi Jangka Panjang Permanen		0,00	0,00
JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG		0,00	0,00
ASET TETAP			



AUDITED

PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA

RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

NERACA

PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)			
URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
Tanah		3.578.000.000,00	3.578.000.000,00
Peralatan dan Mesin		39.458.768.943,00	37.337.411.862,00
Gedung dan Bangunan		19.252.533.555,00	19.252.533.555,00
Jalan, Jaringan, dan Irigasi		191.902.975,00	191.902.975,00
Aset Tetap Lainnya		0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan		(47.094.743.936,00)	(43.492.633.359,00)
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin		(36.438.769.015,00)	(33.808.880.264,00)
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan		(10.579.213.731,00)	(9.616.587.053,00)
Akumulasi Penyusutan Jalan, Jaringan, dan Irigasi		(76.761.190,00)	(67.166.042,00)
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya		0,00	0,00
Aset Konsesi Jasa		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Konsesi Jasa		0,00	0,00
JUMLAH ASET TETAP		15.386.461.537,00	16.867.215.033,00
DANA CADANGAN			
Dana Cadangan		0,00	0,00
JUMLAH DANA CADANGAN		0,00	0,00
ASET LAINNYA			
Tagihan Jangka Panjang		0,00	0,00
Tagihan Penjualan Angsuran		0,00	0,00
Tuntutan Ganti Kerugian Daerah		0,00	0,00
Kemitraan dengan Pihak Ketiga		0,00	0,00
Aset Kekayaan Daerah yang Disewakan		0,00	0,00
Kerja Sama Pemanfaatan		0,00	0,00
Bangun Guna Serah/Bangun Serah Guna (BGS/BSG)		0,00	0,00
Kerja Sama Penyediaan Infrastruktur		0,00	0,00
Aset Kekayaan Daerah yang Dipinjampakaikan		0,00	0,00
Aset Tidak Berwujud		0,00	0,00
Aset Tidak Berwujud		0,00	0,00
Aset Lain-lain		3.563.142.548,00	1.152.153.538,00
Aset Rusak Berat/Usang		1.164.544.698,00	1.152.153.538,00
Aset Tetap yang Tidak Digunakan Dalam Operasional Pemerintah		0,00	0,00
Aset Tetap - Belum Validasi		0,00	0,00
Aset Tetap - Belum Ditetapkan Statusnya		0,00	0,00
Aset Tetap - Fasos Fasum		0,00	0,00
Aset Lain-lain di BLUD		0,00	0,00
Tuntutan Perbendaharaan yang belum ditetapkan statusnya		0,00	0,00
Aset di BP THR Lokasari		0,00	0,00
Aset Lembaga di Biro Dikmental		0,00	0,00
Kas Dikonsinyasikan		0,00	0,00
Aset yang Belum Ditetapkan Statusnya		0,00	0,00
Tuntutan Pengembalian UMK Pengadaan Transjakarta		0,00	0,00
Aset Kompensasi Pelampauan Nilai Koefisien Luas Bangunan/Koefisien Dasar Bangunan (KLB/KDB)		0,00	0,00



PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA

RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

NERACA

PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
Aset Dalam Proses Penyelesaian Majelis Penetapan Status Aset		0,00	0,00
Tuntutan Ganti Rugi yang belum ditetapkan statusnya		0,00	0,00
Kas yang Dibatasi Penggunaannya		2.398.597.850,00	0,00
Uang Penjaminan Pemulihan Fungsi Lingkungan Hidup - Uang Jaminan Reklamasi		0,00	0,00
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Kemitraan Dengan Pihak Ketiga-Sewa		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Kemitraan Dengan Pihak Ketiga-Kerjasama Pemanfaatan		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Bangun Guna Serah/Bangun Serah Guna (BGS/BSG)		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Kekayaan Daerah Yg Dipinjamkaikan		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Kemitraan Dengan Pihak Ketiga-Kerjasama Penyediaan Infrastruktur		0,00	0,00
Aset Kerjasama Pihak Ketiga Lainnya		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Kerjasama Pihak Ketiga Lainnya		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Lain-Lain		(1.163.434.698,00)	(1.100.234.483,00)
Akumulasi Penyusutan Aset Rusak Berat/Usang		(1.163.434.698,00)	(1.100.234.483,00)
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap - Fasos Fasum		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Kompensasi Pelampauan Nilai Koefisien Luas Bangunan/Koefisien Dasar Bangunan (KLB/KDB)		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap - Belum Ditetapkan Statusnya		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Dalam Proses Penyelesaian Majelis Penetapan Status Aset		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan Dalam Operasional Pemerintah		0,00	0,00
Dana Transfer Treasury Deposit Facility (TDF)		0,00	0,00
JUMLAH ASET LAINNYA		2.399.707.850,00	51.919.055,00
PROPERTI INVESTASI			
Properti Investasi - Tanah		0,00	0,00
Properti Investasi - Gedung dan Bangunan		0,00	0,00
Properti Investasi - Jalan, Jaringan, dan Irigasi		0,00	0,00
Properti Investasi Dalam Pengerjaan		0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Properti Investasi		0,00	0,00
JUMLAH PROPERTI INVESTASI		0,00	0,00
JUMLAH ASET		30.648.852.823,00	26.883.090.967,00
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		0,00	0,00
Utang Taspen		0,00	0,00
Utang Iuran Jaminan Kesehatan		0,00	0,00
Utang Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja		0,00	0,00
Utang Iuran Jaminan Kematian		0,00	0,00
Utang PPh Pusat		0,00	0,00
Utang PPh 21		0,00	0,00



PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA

RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

NERACA

PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)

U R A I A N	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
Utang PPh 21 di SKPD dan PPKD		0,00	0,00
Utang PPh 21 Dana BLUD		0,00	0,00
Utang PPh 22		0,00	0,00
Utang PPh 22 di SKPD dan PPKD		0,00	0,00
Utang PPh 22 Dana BLUD		0,00	0,00
Utang PPh 23		0,00	0,00
Utang PPh 23 di SKPD dan PPKD		0,00	0,00
Utang PPh 23 Dana BLUD		0,00	0,00
Utang PPh 25		0,00	0,00
Utang PPh 25 di SKPD dan PPKD		0,00	0,00
Utang PPh 26		0,00	0,00
Utang PPh 26 di SKPD dan PPKD		0,00	0,00
Utang PPh 26 Dana BLUD		0,00	0,00
Utang PPh Pasal 4 ayat (2)		0,00	0,00
Utang PPh Pasal 4 ayat (2) di SKPD dan PPKD		0,00	0,00
Utang PPh Pasal 4 ayat (2) Dana BLUD		0,00	0,00
Utang PPh 15		0,00	0,00
Utang PPN Pusat		0,00	0,00
Utang PPN Pusat		0,00	0,00
Utang PPN di SKPD dan PPKD		0,00	0,00
Utang PPN Dana BLUD		0,00	0,00
Utang Taperum		0,00	0,00
Utang Iuran Wajib Pegawai		0,00	0,00
Utang Perhitungan Pihak Ketiga Lainnya		0,00	0,00
Utang Jaminan		0,00	0,00
Utang Bunga		0,00	0,00
Utang Bunga kepada Pemerintah Pusat		0,00	0,00
Utang Bunga kepada Pemerintah Daerah Lain		0,00	0,00
Utang Bunga kepada Lembaga Keuangan Bank (LKB)		0,00	0,00
Utang Bunga kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank		0,00	0,00
Utang Bunga kepada Masyarakat		0,00	0,00
Utang Bunga BLUD		0,00	0,00
Utang Bunga Atas Keterlambatan Pembayaran Kelebihan Pembayaran Pajak		0,00	0,00
Utang Pinjaman Jangka Pendek		0,00	0,00
Utang Pinjaman dari Pemerintah Daerah		0,00	0,00
Utang Pinjaman dari Lembaga Keuangan Bank (LKB)		0,00	0,00
Utang Pinjaman dari Lembaga Keuangan Bukan Bank (LKBB)		0,00	0,00
Utang Pinjaman BLUD		0,00	0,00
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang		0,00	0,00
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang dari Pemerintah Pusat		0,00	0,00
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang kepada Lembaga Keuangan Bank (LKB)		0,00	0,00
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank (LKBB)		0,00	0,00
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang dari Masyarakat		0,00	0,00



PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA

RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

NERACA

PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)			
U R A I A N	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
Bagian Lancar Utang Jangka Pendek BLUD		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka		2.398.597.850,00	2.398.597.850,00
Setoran Kelebihan Pembayaran Dari Pihak III		0,00	0,00
Uang Muka Penjualan Produk Pemda Dari Pihak III		0,00	0,00
Uang Muka Lelang Penjualan Aset Daerah		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Pajak Daerah		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Retribusi Daerah		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Lain-lain PAD		2.398.597.850,00	2.398.597.850,00
Pendapatan Diterima Dimuka Hasil dari Pemanfaatan Kekayaan Daerah Sewa		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Hasil Lelang Titik Reklame		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Hasil dari Pemanfaatan Kekayaan Daerah Bangun Guna Serah		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Hasil dari Pemanfaatan Kekayaan Daerah Bangun Serah Guna		0,00	0,00
Pendapatan Diterima di Muka Jasa Layanan Umum BLUD		2.398.597.850,00	2.398.597.850,00
Pendapatan Diterima di Muka Jasa Layanan Umum BLUD		2.398.597.850,00	2.398.597.850,00
Pendapatan Diterima di Muka Hasil Kerjasama Pihak Lain BLUD		0,00	0,00
Pendapatan Diterima di Muka Lain-lain PAD Yang Sah		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Bunga atas Penempatan Uang Pemerintah Daerah		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Bagi Hasil Pajak		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Bagi Hasil Bukan Pajak/Sumber Daya Alam		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Dana Alokasi Umum (DAU)		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Dana Alokasi Khusus		0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya		0,00	0,00
Pendapatan Diterima di Muka Bunga Deposito		0,00	0,00
Pendapatan Diterima di Muka BLUD		0,00	0,00
Utang Belanja		0,00	1.555.662.476,00
Utang Belanja Pegawai		0,00	0,00
Utang Belanja Barang dan Jasa		0,00	0,00
Utang Belanja Barang		0,00	0,00
Utang Belanja Jasa		0,00	0,00
Utang Belanja Pemeliharaan		0,00	0,00
Utang Belanja Perjalanan Dinas		0,00	0,00
Utang Belanja Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat		0,00	0,00
Utang Belanja Hubungan Istimewa Perawatan Pasien Jaminan Pemeliharaan Kesehatan kepada Lembaga Medis Internal Pemprov DKI Jakarta		0,00	0,00
Utang Belanja kepada Lembaga Medis di luar Pemprov DKI Jakarta		0,00	0,00



AUDITED

PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA

RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN

NERACA

PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
Utang Belanja Barang dan Jasa BOSP		0,00	0,00
Utang Belanja Barang dan Jasa BOK Puskesmas		0,00	0,00
Utang Belanja Bunga		0,00	0,00
Utang Belanja Subsidi		0,00	0,00
Utang Belanja Hibah		0,00	0,00
Utang Belanja Modal Tanah		0,00	0,00
Utang Belanja Modal Peralatan dan Mesin		0,00	0,00
Utang Belanja Modal Gedung dan Bangunan		0,00	0,00
Utang Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi		0,00	0,00
Utang Belanja Aset Tetap Lainnya		0,00	0,00
Utang Belanja Tidak Terduga		0,00	0,00
Utang Belanja Bagi Hasil		0,00	0,00
Utang Belanja Bantuan Keuangan		0,00	0,00
Utang Belanja BLUD		0,00	1.555.662.476,00
Utang Belanja Pegawai BLUD		0,00	0,00
Utang Belanja Barang Jasa BLUD		0,00	1.544.536.580,00
Utang Belanja Modal BLUD		0,00	0,00
Utang Hub. Istimewa Lembaga Medis Internal Pemprov DKI Jakarta		0,00	11.125.896,00
Utang Belanja bantuan Sosial		0,00	0,00
Utang Belanja Modal Aset Tidak Berwujud		0,00	0,00
Utang Kepada Pihak Ketiga di BLUD		0,00	0,00
Utang Jangka Pendek Lainnya		0,00	0,00
Utang Kelebihan Pembayaran PAD		0,00	0,00
Utang Kelebihan Pembayaran Transfer		0,00	0,00
Utang Kelebihan Pembayaran Lain-Lain Pendapatan Daerah yang Sah		0,00	0,00
Utang Transfer		0,00	0,00
Utang Belanja Subsidi		0,00	0,00
Utang Jangka Pendek Lainnya		0,00	0,00
Kewajiban - Penerimaan Kas yang Belum Teridentifikasi Kepemilikan		0,00	0,00
Utang Restitusi Pajak		0,00	0,00
Utang Kompensasi Pajak		0,00	0,00
Kewajiban - Penerimaan Kas yang Belum Teridentifikasi Kepemilikan		0,00	0,00
Utang Jaminan		0,00	0,00
Utang Jaminan Pajak Daerah		0,00	0,00
Utang Jaminan BLUD		0,00	0,00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		2.398.597.850,00	3.954.260.326,00
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG			
Utang kepada Pemerintah Pusat		0,00	0,00
Utang kepada Lembaga Keuangan Bank (LKB)		0,00	0,00
Utang kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank (LKBB)		0,00	0,00
Utang kepada Masyarakat		0,00	0,00
Kewajiban Konsesi Jasa		0,00	0,00
Utang Jangka Panjang Lainnya		0,00	0,00



PEMERINTAH PROVINSI DKI JAKARTA
RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN
NERACA
PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

(Dalam Rupiah)			
U R A I A N	CATATAN	31 DESEMBER 2025	31 DESEMBER 2024 (AUDITED)
Utang Jangka Panjang Lainnya		0,00	0,00
Utang Jangka Panjang di BLUD		0,00	0,00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG		0,00	0,00
JUMLAH KEWAJIBAN		2.398.597.850,00	3.954.260.326,00
EKUITAS			
EKUITAS			
Ekuitas		8.084.719.454,00	5.798.120.185,00
Ekuitas untuk Dikonsolidasikan		20.165.535.519,00	17.130.710.456,00
RK PPKD Kas		18.816.216.280,00	15.789.187.086,00
RK PPKD Non Kas		1.349.319.239,00	1.341.523.370,00
JUMLAH EKUITAS		28.250.254.973,00	22.928.830.641,00
JUMLAH EKUITAS		28.250.254.973,00	22.928.830.641,00
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		30.648.852.823,00	26.883.090.967,00

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan ini.

Jakarta, 22 Mei 2026
DIREKTUR RUMAH SAKIT UMUM DAERAH MATRAMAN *WI*
PROVINSI DKI JAKARTA

Vera Narietha M R, MARS
NIP. 198108282010012031

BAB I

PENDAHULUAN

1.1 Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan RSUD Matraman Tahun Anggaran 2025 disusun sebagai bentuk pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah yang dikelola oleh RSUD Matraman selama satu tahun anggaran.

Penyusunan laporan keuangan bertujuan untuk menyediakan informasi yang relevan mengenai posisi keuangan, realisasi anggaran, kinerja operasional, perubahan ekuitas dan arus kas yang digunakan sebagai dasar pengambilan keputusan, evaluasi kinerja, serta pertanggungjawaban pengelolaan keuangan kepada para pemangku kepentingan.

Catatan atas Laporan Keuangan disusun untuk memberikan penjelasan yang lebih rinci atas angka-angka yang disajikan dalam Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Laporan Arus Kas.

1.2 Landasan Hukum

Penyusunan Laporan Keuangan RSUD Matraman Tahun Anggaran 2025 berpedoman pada:

1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara.
2. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara.
3. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara.
4. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah.
5. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.
6. Peraturan Menteri Dalam Negeri mengenai Pengelolaan Keuangan Daerah.
7. Peraturan Menteri Dalam Negeri mengenai Badan Layanan Umum Daerah.
8. Kebijakan Akuntansi Pemerintah Provinsi DKI Jakarta.
9. Ketentuan lain yang berkaitan dengan penyusunan laporan keuangan pemerintah daerah dan BLUD.

1.3 Sistematika Penyajian

Laporan Keuangan RSUD Matraman Tahun Anggaran 2025 terdiri atas:

- a. Laporan Realisasi Anggaran (LRA);
- b. Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LPSAL);
- c. Neraca;
- d. Laporan Operasional (LO);
- e. Laporan Perubahan Ekuitas (LPE);
- f. Laporan Arus Kas (LAK);
- g. Catatan atas Laporan Keuangan (CALK).

Catatan atas Laporan Keuangan disusun dengan sistematika:

BAB I Pendahuluan

BAB II Ikhtisar Pencapaian Kinerja Keuangan

BAB III Kebijakan Akuntansi

BAB IV Penjelasan Pos-pos Laporan Keuangan

BAB V Penjelasan Atas Informasi Non Keuangan

BAB VI Penutup

BAB II

IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN

2.1 Pendapatan

Target pendapatan Tahun Anggaran 2025 sebesar Rp30.826.518.171 dengan realisasi sebesar Rp32.837.826.250 atau mencapai 106,52% dari target yang ditetapkan.

Dibandingkan Tahun 2024 sebesar Rp27.207.618.050, realisasi pendapatan mengalami peningkatan sebesar Rp5.630.208.200.

Peningkatan tersebut terutama berasal dari meningkatnya penerimaan jasa layanan kesehatan dan optimalisasi pengelolaan pendapatan BLUD.

2.2 Belanja

Realisasi belanja Tahun Anggaran 2025 sebesar Rp47.734.900.988 atau 92,76% dari anggaran sebesar Rp51.462.944.308.

Belanja digunakan untuk mendukung kegiatan pelayanan kesehatan, operasional rumah sakit, pengadaan obat-obatan, bahan medis habis pakai, pemeliharaan sarana prasarana serta pengadaan aset tetap.

2.3 Pembiayaan

Penerimaan Pembiayaan Tahun 2025 berasal dari penggunaan Saldo Anggaran Lebih Tahun sebelumnya sebesar Rp455.567.163.

Tidak terdapat Pengeluaran Pembiayaan selama Tahun Anggaran 2025.

2.4 Kinerja Operasional

Pendapatan Operasional Tahun 2025 sebesar Rp34.198.709.899 sedangkan Beban Operasional sebesar Rp48.998.070.484 sehingga menghasilkan Defisit Operasional sebesar Rp14.799.360.585.

2.5 Posisi Keuangan

Total aset RSUD Matraman per 31 Desember 2025 sebesar Rp31.812.287.521 yang terdiri atas Aset Lancar, Aset Tetap dan Aset Lainnya.

Kas dan Setara Kas sebesar Rp4.374.708.705, Piutang sebesar Rp5.788.596.859, Persediaan sebesar Rp2.677.486.658 dan Aset Tetap sebesar Rp15.386.461.537. Ekuitas akhir Tahun 2025 sebesar Rp28.250.254.973.

2.6 Arus Kas

Saldo kas akhir Tahun 2025 sebesar Rp4.374.708.705 meningkat sebesar Rp1.520.543.692 dibandingkan Tahun 2024.

Kondisi tersebut menunjukkan bahwa likuiditas RSUD Matraman masih memadai untuk mendukung penyelenggaraan pelayanan kesehatan dan kegiatan operasional rumah sakit.

BAB III

KEBIJAKAN AKUNTANSI

3.1 Entitas Akuntansi

RSUD Matraman merupakan entitas akuntansi yang wajib menyelenggarakan akuntansi dan menyusun laporan keuangan sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan.

3.2 Basis Akuntansi

Penyusunan laporan keuangan menggunakan basis akrual untuk Neraca, LO dan LPE, sedangkan LRA disusun berdasarkan basis kas sesuai Standar Akuntansi Pemerintahan.

3.3 Basis Pengukuran

Laporan keuangan disusun berdasarkan nilai historis, kecuali akun tertentu yang diukur berdasarkan ketentuan peraturan perundang-undangan yang berlaku.

3.4 Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas meliputi uang tunai, saldo rekening bank dan kas BLUD yang dapat digunakan setiap saat untuk membiayai kegiatan operasional rumah sakit.

3.5 Piutang

Piutang diakui pada saat timbul hak pemerintah daerah untuk menerima manfaat ekonomi di masa mendatang dan dapat diukur secara andal.

3.6 Penyisihan Piutang

Penyisihan piutang dibentuk untuk mencerminkan risiko tidak tertagihnya piutang berdasarkan kualitas piutang dan tingkat kolektibilitasnya.

3.7 Persediaan

Persediaan meliputi obat-obatan, bahan medis habis pakai, perlengkapan laboratorium dan persediaan lainnya yang digunakan dalam mendukung pelayanan kesehatan.

3.8 Aset Tetap

Aset tetap adalah aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan dan digunakan dalam kegiatan operasional rumah sakit.

3.9 Penyusutan

Penyusutan dilakukan secara sistematis selama masa manfaat aset tetap sesuai dengan kebijakan akuntansi Pemerintah Provinsi DKI Jakarta.

3.10 Kewajiban

Kewajiban merupakan utang yang timbul dari transaksi masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan pengeluaran sumber daya ekonomi pemerintah daerah.

3.11 Pendapatan

Pendapatan diakui pada saat hak atas pendapatan timbul dan dapat diukur secara andal sesuai Standar Akuntansi Pemerintahan.

3.12 Belanja

Belanja diakui pada saat terjadi pengeluaran dari kas daerah atau rekening BLUD sesuai dengan ketentuan yang berlaku.

3.13 Beban

Beban diakui pada saat timbul kewajiban atau terjadinya konsumsi manfaat ekonomi dalam periode pelaporan.

3.14 Ekuitas

Ekuitas merupakan kekayaan bersih yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban pada tanggal pelaporan.

BAB IV

PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

4.1 LAPORAN REALISASI ANGGARAN

4.1.1 Pendapatan Daerah

Anggaran Pendapatan RSUD Matraman Tahun Anggaran 2025 sebesar Rp30.826.518.171 dengan realisasi sebesar Rp32.837.826.250 atau mencapai 106,52% dari target yang ditetapkan.

Dibandingkan dengan realisasi Tahun Anggaran 2024 sebesar Rp27.207.618.050, realisasi pendapatan Tahun 2025 mengalami peningkatan sebesar Rp5.630.208.200 atau 20,69%.

Rincian Pendapatan Daerah adalah sebagai berikut:

Uraian	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	%
Retribusi Daerah	2.100.000.000	2.534.579.743	120,69
Lain-lain PAD yang Sah	28.726.518.171	30.303.246.507	105,49
Jumlah	30.826.518.171	32.837.826.250	106,52

Peningkatan realisasi pendapatan terutama dipengaruhi oleh meningkatnya pelayanan kesehatan, optimalisasi penagihan piutang pelayanan, serta peningkatan penerimaan jasa layanan BLUD.

4.1.2 Belanja Daerah

Anggaran Belanja Tahun Anggaran 2025 sebesar Rp51.462.944.308 dengan realisasi sebesar Rp47.734.900.988 atau 92,85%.

Dibandingkan realisasi Tahun 2024 sebesar Rp44.541.427.192, terjadi peningkatan realisasi belanja sebesar Rp3.193.473.796.

Belanja terdiri atas:

Uraian	Anggaran 2025 (Rp)	Realisasi 2025 (Rp)	%
Belanja Operasi	49.603.518.078	46.151.848.616	93,04
Belanja Modal	1.859.426.230	1.583.052.372	85,14
Jumlah	51.462.944.308	47.734.900.988	92,76

Realisasi belanja digunakan untuk mendukung penyelenggaraan pelayanan kesehatan, operasional rumah sakit, pengadaan barang habis pakai, obat-obatan, alat kesehatan serta belanja modal untuk peningkatan sarana dan prasarana pelayanan.

4.1.3 Defisit Anggaran

Realisasi Pendapatan sebesar Rp32.837.826.250 dan Realisasi Belanja sebesar Rp47.734.900.988 menghasilkan Defisit Anggaran sebesar Rp14.897.074.738.

Defisit tersebut ditutup melalui penggunaan SAL tahun sebelumnya dan dukungan pendanaan sesuai mekanisme pengelolaan keuangan BLUD.

4.1.4 Pembiayaan

Penerimaan Pembiayaan Tahun 2025 berasal dari penggunaan Saldo Anggaran Lebih Tahun Sebelumnya sebesar Rp455.567.163.

Tidak terdapat Pengeluaran Pembiayaan pada Tahun Anggaran 2025.

4.1.5 Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SiLPA)

Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran Tahun 2025 sebesar (Rp14.441.507.575).

Nilai tersebut merupakan selisih antara Defisit Anggaran sebesar Rp. 18.816.216.280 dengan Pembiayaan Netto tahun berjalan sebesar Rp. 4.374.708.705.

4.2 LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH

4.2.1 Saldo Anggaran Lebih Awal

Saldo Anggaran Lebih awal Tahun 2025 sebesar Rp455.567.163.

4.2.2 Penggunaan SAL

Penggunaan SAL selama Tahun 2025 sebesar Rp455.567.163 dan digunakan untuk mendukung pembiayaan kegiatan operasional rumah sakit.

4.2.3 SAL Akhir

Saldo Anggaran Lebih Akhir per 31 Desember 2025 sebesar (Rp14.441.507.575).

4.3 NERACA

4.3.1 Kas dan Setara Kas

Saldo Kas dan Setara Kas per 31 Desember 2025 sebesar Rp4.374.708.705.

Saldo tersebut terdiri atas:

Uraian	Nilai (Rp)
Kas Tunai	3.393.485
Kas di Bank	4.371.315.220
Jumlah	4.374.708.705

Dibandingkan saldo tahun sebelumnya sebesar Rp2.854.165.013, terjadi kenaikan sebesar Rp1.520.543.692.

Kenaikan tersebut dipengaruhi oleh peningkatan penerimaan kas dari aktivitas operasional rumah sakit selama Tahun 2025.

4.3.2 Piutang

Saldo Piutang per 31 Desember 2025 sebesar Rp5.788.596.859.

Piutang terdiri atas:

Uraian	Nilai (Rp)
Piutang Retribusi Daerah	5.096.859.649
Piutang Pendapatan BLUD	691.737.210
Jumlah	5.788.596.859

Piutang terutama berasal dari pelayanan kesehatan kepada pasien dan pihak penjamin yang sampai dengan tanggal pelaporan belum dilakukan pelunasan.

4.3.3 Penyisihan Piutang

Penyisihan Piutang per 31 Desember 2025 sebesar Rp28.942.984.

Penyisihan dibentuk berdasarkan kualitas piutang dan tingkat kolektibilitas sesuai kebijakan akuntansi yang berlaku.

4.3.4 Persediaan

Saldo Persediaan per 31 Desember 2025 sebesar Rp2.677.486.658.

Persediaan terdiri dari obat-obatan, bahan medis habis pakai, alat kesehatan, dan persediaan lainnya yang digunakan dalam mendukung pelayanan kesehatan rumah sakit.

Persediaan dikelola melalui sistem pengendalian internal dan dilakukan inventarisasi secara berkala untuk menjamin keandalan penyajian laporan keuangan.

4.3.5 ASET TETAP

Saldo Aset Tetap per 31 Desember 2025 setelah dikurangi Akumulasi Penyusutan sebesar Rp15.386.461.537.

Rincian Aset Tetap adalah sebagai berikut:

Uraian	Nilai Perolehan (Rp)
Tanah	3.578.000.000
Peralatan dan Mesin	39.458.768.943
Gedung dan Bangunan	19.252.533.555
Jalan, Jaringan dan Irigasi	191.902.975
Jumlah Nilai Perolehan	62.481.205.473
Akumulasi Penyusutan	(47.094.743.936)
Nilai Buku Aset Tetap	15.386.461.537

Aset tetap digunakan untuk menunjang operasional pelayanan kesehatan dan administrasi rumah sakit.

Peralatan dan mesin merupakan komponen aset tetap terbesar yang terdiri dari peralatan medis, peralatan penunjang medis, peralatan kantor, kendaraan operasional dan sarana pendukung lainnya.

Gedung dan bangunan terdiri dari gedung pelayanan, gedung administrasi, serta bangunan penunjang yang digunakan dalam penyelenggaraan pelayanan kesehatan kepada masyarakat.

4.3.6 KEWAJIBAN

Kewajiban merupakan utang yang timbul dari transaksi masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan pengeluaran sumber daya ekonomi pada masa yang akan datang.

Kewajiban RSUD Matraman diakui pada saat timbul kewajiban pembayaran yang sah dan dapat diukur secara andal.

Saldo kewajiban per 31 Desember 2025 terdiri atas kewajiban jangka pendek yang timbul dari kegiatan operasional rumah sakit dan kewajiban lainnya sesuai ketentuan yang berlaku.

Penyajian kewajiban dilakukan berdasarkan prinsip kehati-hatian serta telah direkonsiliasi dengan data pendukung yang tersedia pada akhir tahun anggaran.

4.3.7 EKUITAS

Saldo Ekuitas per 31 Desember 2025 sebesar Rp28.250.254.973.

Dibandingkan Tahun 2024 sebesar Rp22.928.830.641 terjadi peningkatan sebesar Rp5.321.424.332 atau 23,21%.

Peningkatan ekuitas dipengaruhi oleh mutasi RK PPKD, koreksi ekuitas, serta transaksi lainnya yang mempengaruhi posisi keuangan rumah sakit selama Tahun Anggaran 2025.

Rincian Ekuitas adalah sebagai berikut:

Uraian	Nilai (Rp)
Ekuitas Awal	22.928.830.641
Mutasi Ekuitas	5.321.424.332
Ekuitas Akhir	28.250.254.973

4.4 PENJELASAN ATAS LAPORAN OPERASIONAL

4.4.1 PENDAPATAN OPERASIONAL

Pendapatan Operasional Tahun 2025 sebesar Rp34.198.709.899.

Dibandingkan Tahun 2024 sebesar Rp29.449.145.760 terjadi peningkatan sebesar Rp4.749.564.139 atau 16,13%.

Pendapatan Operasional terdiri dari:

Uraian	Nilai (Rp)
Retribusi Daerah	34.014.165.318
Lain-lain PAD yang Sah	184.544.581
Jumlah Pendapatan LO	34.198.709.899

Peningkatan pendapatan terutama berasal dari meningkatnya aktivitas pelayanan kesehatan dan optimalisasi pendapatan BLUD.

4.4.2 BEBAN OPERASIONAL

Jumlah Beban Operasional Tahun 2025 sebesar Rp48.998.070.484.

Rincian Beban adalah sebagai berikut:

Uraian	Nilai (Rp)
Beban Barang dan Jasa	45.806.549.624

Beban Penyisihan Piutang	13.067.352
Beban Penyusutan dan Amortisasi	3.178.453.508
Jumlah Beban	48.998.070.484

Beban Barang dan Jasa merupakan komponen terbesar yang digunakan untuk mendukung penyelenggaraan pelayanan kesehatan, pengadaan obat-obatan, bahan medis habis pakai, jasa pelayanan, utilitas serta kebutuhan operasional lainnya.

4.4.3 DEFISIT OPERASIONAL

Defisit Operasional Tahun 2025 sebesar Rp14.799.360.585.

Defisit tersebut berasal dari selisih antara Pendapatan Operasional sebesar Rp34.198.709.899 dan Beban Operasional sebesar Rp48.998.070.484.

Meskipun masih mengalami defisit operasional, RSUD Matraman tetap mampu mempertahankan keberlangsungan pelayanan kesehatan kepada masyarakat melalui dukungan pendanaan pemerintah daerah dan pengelolaan keuangan BLUD.

4.5 PENJELASAN ATAS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

4.5.1 EKUITAS AWAL

Ekuitas Awal Tahun 2025 sebesar Rp22.928.830.641.

4.5.2 DEFISIT LO

Defisit Laporan Operasional Tahun 2025 sebesar Rp14.799.360.585.

Defisit ini mengurangi posisi ekuitas rumah sakit pada tahun berjalan.

4.5.3 MUTASI RK PPKD

Mutasi RK PPKD Tahun 2025 sebesar Rp20.165.535.519.

Mutasi tersebut merupakan transaksi antara RSUD Matraman dengan Pemerintah Provinsi DKI Jakarta yang mempengaruhi perubahan ekuitas.

4.5.4 KOREKSI EKUITAS

Koreksi Ekuitas Tahun 2025 sebesar negatif Rp44.750.602.

Koreksi dilakukan untuk menyesuaikan pencatatan akuntansi berdasarkan hasil rekonsiliasi dan penyesuaian yang dilakukan selama tahun berjalan.

4.5.5 EKUITAS AKHIR

Ekuitas Akhir per 31 Desember 2025 sebesar Rp28.250.254.973.

Jumlah tersebut mencerminkan kekayaan bersih RSUD Matraman pada akhir Tahun Anggaran 2025.

4.6 PENJELASAN ATAS LAPORAN ARUS KAS

4.6.1 ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI

Aktivitas operasi menghasilkan arus kas bersih positif yang menunjukkan bahwa kegiatan pelayanan rumah sakit masih mampu menghasilkan penerimaan kas untuk mendukung kegiatan operasional.

Arus kas bersih dari aktivitas operasi Tahun 2025 sebesar Rp4.600.238.093.

4.6.2 ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI

Aktivitas investasi menghasilkan arus kas bersih negatif sebesar Rp681.096.551.

Nilai tersebut terutama berasal dari pengadaan aset tetap dan belanja modal yang dilakukan selama Tahun Anggaran 2025.

4.6.3 KENAIKAN KAS

Kenaikan bersih kas selama Tahun 2025 sebesar Rp1.520.543.692.

4.6.4 SALDO KAS AWAL

Saldo kas awal Tahun 2025 sebesar Rp2.854.165.013.

4.6.5 SALDO KAS AKHIR

Saldo kas akhir per 31 Desember 2025 sebesar Rp4.374.708.705.

Saldo tersebut sesuai dengan saldo kas dan setara kas yang disajikan pada Neraca per 31 Desember 2025.

Kondisi tersebut menunjukkan bahwa likuiditas RSUD Matraman masih terjaga dengan baik untuk mendukung kegiatan operasional dan pelayanan kesehatan kepada masyarakat.

BAB V

PENJELASAN ATAS INFORMASI NON KEUANGAN

5.1 UMUM

Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD) Matraman merupakan Unit Kerja Perangkat Daerah Pemerintah Provinsi DKI Jakarta yang menyelenggarakan pelayanan kesehatan kepada masyarakat secara paripurna, meliputi pelayanan promotif, preventif, kuratif, rehabilitatif dan pelayanan penunjang lainnya.

Dalam menjalankan tugas dan fungsinya, RSUD Matraman berpedoman pada ketentuan peraturan perundang-undangan yang berlaku di bidang kesehatan, pengelolaan keuangan daerah, serta pengelolaan Badan Layanan Umum Daerah (BLUD).

Penyelenggaraan pelayanan kesehatan dilakukan dengan mengedepankan prinsip profesionalitas, akuntabilitas, transparansi, efektivitas, efisiensi dan pelayanan publik yang berorientasi pada kepuasan masyarakat.

5.2 KEDUDUKAN, TUGAS DAN FUNGSI

RSUD Matraman merupakan fasilitas pelayanan kesehatan milik Pemerintah Provinsi DKI Jakarta yang memiliki tugas menyelenggarakan pelayanan kesehatan perorangan secara paripurna.

Dalam melaksanakan tugas tersebut, RSUD Matraman menyelenggarakan fungsi:

- a. Penyusunan rencana strategis dan rencana kerja rumah sakit;
- b. Pelaksanaan pelayanan kesehatan rawat jalan;
- c. Pelaksanaan pelayanan kesehatan rawat inap;
- d. Pelaksanaan pelayanan gawat darurat;
- e. Pelaksanaan pelayanan penunjang medis;
- f. Pelaksanaan pelayanan kefarmasian;
- g. Pelaksanaan pelayanan keperawatan;
- h. Pelaksanaan administrasi dan tata usaha rumah sakit;
- i. Pengelolaan keuangan dan aset rumah sakit;

j. Pelaksanaan fungsi lain yang diberikan oleh Pemerintah Provinsi DKI Jakarta sesuai ketentuan yang berlaku.

5.3 POLA PENGELOLAAN KEUANGAN BLUD

RSUD Matraman menerapkan Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum Daerah (PPK-BLUD).

Penerapan PPK-BLUD memberikan fleksibilitas dalam pengelolaan pendapatan dan belanja sehingga rumah sakit dapat meningkatkan kualitas pelayanan kesehatan kepada masyarakat secara lebih efektif dan efisien.

Pendapatan yang diperoleh dari jasa layanan digunakan kembali untuk mendukung operasional rumah sakit, peningkatan mutu pelayanan, pengadaan peralatan medis, pemeliharaan sarana prasarana serta peningkatan kompetensi sumber daya manusia.

5.4 STRUKTUR ORGANISASI

Struktur organisasi RSUD Matraman disusun sesuai ketentuan organisasi perangkat daerah yang berlaku pada Pemerintah Provinsi DKI Jakarta.

Struktur organisasi terdiri atas:

- Direktur Rumah Sakit;
- Unsur Pelayanan Medis;
- Unsur Keperawatan;
- Unsur Penunjang Medis;
- Unsur Administrasi dan Keuangan;
- Kelompok Jabatan Fungsional;
- Unit Pelaksana Teknis dan Pelayanan Pendukung.

Struktur organisasi tersebut dirancang untuk mendukung efektivitas penyelenggaraan pelayanan kesehatan serta tata kelola organisasi yang baik.

5.5 SUMBER DAYA MANUSIA

Sumber daya manusia merupakan faktor utama dalam penyelenggaraan pelayanan kesehatan

RSUD Matraman didukung oleh tenaga kesehatan dan tenaga non kesehatan yang terdiri atas:

- Dokter Spesialis;
- Dokter Umum;
- Dokter Gigi;

- Perawat;
- Bidan;
- Apoteker;
- Tenaga Teknis Kefarmasian;
- Analis Laboratorium;
- Radiografer;
- Nutrisisionis;
- Tenaga Administrasi;
- Tenaga Pendukung Operasional lainnya.

Pengelolaan SDM dilakukan melalui proses perencanaan kebutuhan pegawai, pendidikan dan pelatihan, pengembangan kompetensi, serta evaluasi kinerja secara berkelanjutan.

5.6 PELAYANAN KESEHATAN

Selama Tahun Anggaran 2025 RSUD Matraman menyelenggarakan berbagai jenis pelayanan kesehatan yang meliputi:

a. Pelayanan Rawat Jalan

Pelayanan rawat jalan diberikan melalui berbagai poliklinik spesialis dan subspesialis sesuai kebutuhan masyarakat.

b. Pelayanan Rawat Inap

Pelayanan rawat inap diselenggarakan untuk mendukung pelayanan pasien yang memerlukan observasi, perawatan dan tindakan medis lanjutan.

c. Instalasi Gawat Darurat

Pelayanan gawat darurat dilaksanakan selama 24 jam untuk memberikan penanganan medis segera terhadap pasien dalam kondisi darurat.

d. Pelayanan Penunjang Medis

Pelayanan penunjang medis meliputi:

- Laboratorium;
- Radiologi;
- Farmasi;
- Rehabilitasi Medik;
- Rekam Medis;
- Pelayanan Penunjang Lainnya.

e. Pelayanan Penunjang Non Medis

Pelayanan penunjang non medis dilakukan untuk mendukung kelancaran operasional rumah sakit dan peningkatan kualitas pelayanan kepada masyarakat.

5.7 PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH

RSUD Matraman mengelola Barang Milik Daerah yang digunakan untuk mendukung kegiatan pelayanan kesehatan dan administrasi rumah sakit.

Pengelolaan aset dilakukan melalui:

- Perencanaan kebutuhan;
- Pengadaan;
- Pemanfaatan;
- Pemeliharaan;
- Inventarisasi;
- Pengamanan;
- Penghapusan.

Seluruh aset dicatat dan disajikan sesuai ketentuan pengelolaan Barang Milik Daerah dan Standar Akuntansi Pemerintahan.

5.8 SISTEM PENGENDALIAN INTERN

Manajemen RSUD Matraman menerapkan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) sebagai bagian dari tata kelola organisasi.

Tujuan penerapan SPIP adalah:

- Menjamin efektivitas dan efisiensi kegiatan;
- Menjamin keandalan pelaporan keuangan;
- Menjaga keamanan aset;
- Meningkatkan kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan.

Pengendalian intern dilaksanakan melalui kegiatan pengawasan melekat, rekonsiliasi, verifikasi dokumen, monitoring kegiatan dan evaluasi berkala.

5.9 KOMITMEN DAN KONTINJENSI

Sampai dengan 31 Desember 2025 tidak terdapat komitmen dan kontinjensi yang memiliki dampak material terhadap penyajian Laporan Keuangan RSUD Matraman.

Apabila terdapat perikatan atau kewajiban yang muncul setelah tanggal pelaporan, maka akan diungkapkan sesuai dengan ketentuan Standar Akuntansi Pemerintahan yang berlaku.

5.10 PERISTIWA SETELAH TANGGAL NERACA

Sampai dengan tanggal penyusunan Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2025 tidak terdapat peristiwa penting setelah tanggal neraca yang memerlukan penyesuaian terhadap angka-angka dalam laporan keuangan.

Namun demikian, manajemen tetap melakukan pemantauan atas berbagai perkembangan yang dapat mempengaruhi operasional dan kondisi keuangan rumah sakit pada periode berikutnya.

BAB VI

PENUTUP

Catatan atas Laporan Keuangan RSUD Matraman Tahun Anggaran 2025 merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan RSUD Matraman Tahun Anggaran 2025.

Penyusunan Catatan atas Laporan Keuangan ini bertujuan untuk memberikan informasi yang lebih lengkap, transparan dan akuntabel mengenai pelaksanaan pengelolaan keuangan rumah sakit selama Tahun Anggaran 2025.

Laporan Keuangan RSUD Matraman Tahun Anggaran 2025 telah disusun berdasarkan Standar Akuntansi Pemerintahan berbasis akrual, kebijakan akuntansi Pemerintah Provinsi DKI Jakarta, serta ketentuan peraturan perundang-undangan yang berlaku.

Selama Tahun Anggaran 2025, RSUD Matraman berhasil merealisasikan pendapatan sebesar Rp32.837.826.250 dan mencatatkan pendapatan operasional sebesar Rp34.198.709.899. Di sisi lain, rumah sakit merealisasikan belanja sebesar Rp47.734.900.988 dan mencatatkan beban operasional sebesar Rp48.998.070.484 sehingga menghasilkan defisit operasional sebesar Rp14.799.360.585.

Posisi keuangan rumah sakit pada akhir tahun menunjukkan saldo kas dan setara kas sebesar Rp4.374.708.705, total aset tetap bersih sebesar Rp15.386.461.537 serta ekuitas sebesar Rp28.250.254.973.

Manajemen RSUD Matraman berkomitmen untuk terus meningkatkan kualitas tata kelola keuangan, efektivitas pengendalian intern, optimalisasi pengelolaan aset, serta peningkatan mutu pelayanan kesehatan kepada masyarakat.

Demikian Catatan atas Laporan Keuangan RSUD Matraman Tahun Anggaran 2025 ini disusun sebagai bentuk pertanggungjawaban pengelolaan keuangan dan penyelenggaraan pelayanan kesehatan kepada masyarakat sesuai dengan prinsip akuntabilitas dan transparansi.