



BAB V
PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

5.1 Penjelasan Pos-Pos Laporan Realisasi Anggaran

5.1.1 Pendapatan

Pendapatan	Anggaran	Realisasi 2022	Realisasi 2021
	261.500.000,00	109.273.648,00	197.538.542,50

Realisasi Pendapatan Tahun Anggaran 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp 109.273.648,00 dan Rp. 197.538.542,50, dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Pendapatan Daerah Tahun Anggaran 2022 dan 2021.

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Pendapatan Asli Daerah (PAD)	261.500.000,00	109.273.648,00	197.538.542,50
Pendapat Transfer	0,00	0,00	0,00
Lain-Lain Pendapatan Daerah Yang Sah	0,00	0,00	0,00
Jumlah	261.500.000,00	109.273.648,00	197.538.542,50

5.1.1.1 Pendapatan Asli Daerah

Pendapatan Asli Daerah	Anggaran	Realisasi 2022	Realisasi 2021
	261.500.000,00	109.273.648,00	197.538.542,50

Realisasi Pendapatan Tahun Anggaran 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp 109.273.648,00 dan Rp. 197.538.542,50, dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Pendapatan Daerah Tahun Anggaran 2022 dan 2021.

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Pajak Daerah	0,00	0,00	0,00
Retribusi Daerah	261.500.000,00	109.273.648,00	197.538.542,50
Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	0,00	0,00	0,00
Lain-lain PAD yang sah	0,00	0,00	0,00
Jumlah	261.500.000,00	109.273.648,00	197.538.542,50

5.1.1.1.1 Pendapatan Retribusi Daerah

Pendapatan Retribusi Daerah	Anggaran	Realisasi 2022	Realisasi 2021
	261.500.000,00	109.273.648,00	197.538.542,50

Realisasi Pendapatan Retribusi Daerah Tahun Anggaran 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp. 109.273.648,00 dan Rp. 197.538.542,50, dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Pendapatan Retribusi Daerah Tahun Anggaran 2022 dan 2021

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Retribusi Penyewaan Bangunan	3.000.000,00	0,00	1.800.000,00
Retribusi Pemakaian Kendaraan Bermotor	7.500.000,00	2.500.000,00	3.500.000,00
Retribusi Pemberian Izin Mendirikan Bangunan	250.000.000,00	106.773.648,00	192.238.542,50
Retribusi Pemakaian Alat	1.000.000,00	0,00	0,00
Jumlah	261.500.000,00	109.273.648,00	197.538.542,50



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

5.1.2 Belanja

	Anggaran	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja	153.639.912.871,00	149.429.796.587,05	121.205.228.488,49

Realisasi Belanja Daerah Tahun Anggaran 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp. 149.429.796.587,05 dan Rp. 121.205.228.488,49, dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Belanja Daerah Tahun Anggaran 2022 dan 2021.

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Operasi	56.476.684.632,00	54.532.169.889,84	41.713.704.595,03
Belanja Modal	97.163.228.239,00	94.897.626.697,21	79.491.523.893,46
Belanja Tidak Terduga	0,00	0,00	0,00
Jumlah	153.639.912.871,00	149.429.796.587,05	121.205.228.488,49

5.1.2.1 Belanja Operasi

	Anggaran	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Operasi	56.476.684.632,00	54.532.169.889,84	41.713.704.595,03

Realisasi Belanja Operasi Tahun Anggaran 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp. 54.532.169.889,84 dan Rp. 41.713.704.595,03, dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Pegawai	5.253.432.566,00	5.170.017.077,00	4.911.915.462,00
Belanja Barang dan Jasa	10.292.919.435,00	9.312.759.784,94	12.110.863.543,03
Belanja Hibah	40.930.332.631,00	40.049.393.027,90	24.690.925.590,00
Belanja Bantuan Sosial	0,00	0,00	0,00
Jumlah	56.476.684.632,00	54.532.169.889,84	41.713.704.595,03

5.1.2.1.1 Belanja Pegawai

	Anggaran	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Pegawai	5.253.432.566,00	5.170.017.077,00	4.911.915.462,00

Realisasi Belanja Pegawai Tahun Anggaran 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp. 5.170.017.077,00 dan Rp. 4.911.915.462,00, dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Gaji Pokok PNS	2.401.024.748,00	2.343.890.160,00	2.333.997.312,00
Belanja Tunjangan Keluarga PNS	239.185.764,00	232.375.568,00	232.751.049,00
Belanja Tunjangan Jabatan PNS	233.638.500,00	223.620.000,00	226.595.000,00
Belanja Tunjangan Fungsional PNS	74.111.500,00	72.895.000,00	75.470.000,00
Belanja Tunjangan Beras PNS	160.502.636,00	154.616.700,00	156.720.018,00
Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	83.378.188,00	81.298.522,00	45.380.161,00
Belanja Pembulatan Gaji PNS	37.615,00	35.103,00	32.703,00
Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	2.035.403.615,00	2.035.136.024,00	1.813.844.219,00
Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS			27.125.000,00
Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Perizinan Tertentu-Izin Mendirikan Bangunan	26.150.000,00	26.150.000,00	
Jumlah	5.253.432.566,00	5.170.017.077,00	4.911.915.462,00



**DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN**

Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

5.1.2.1.2 Belanja Barang dan Jasa

Belanja Barang dan Jasa	Anggaran 10.292.919.435,00	Realisasi 2022 9.312.759.784,94	Realisasi 2021 12.110.863.543,03
-------------------------	-------------------------------	------------------------------------	-------------------------------------

Realisasi Belanja Barang dan Jasa Tahun Anggaran 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp. 9.312.759.784,94 dan Rp. 12.110.863.543,03 dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Belanja Barang dan Jasa Tahun Anggaran 2022 dan 2021 Per Akun

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	883.950.382,00	845.841.100,00	1.096.441.217,00
Belanja Bahan-Bahan Kimia	16.506.452,00	16.412.162,00	10.306.000,00
Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	413.881.248,00	208.097.652,00	679.094.062,55
Belanja Bahan-Bahan Lainnya	71.171.500,00	70.512.800,00	10.320.000,00
Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan	31.776.000,00	31.744.411,00	31.760.539,45
Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Pertanian	0,00	0,00	440.000,00
Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	1.000.000,00	705.000,00	2.584.000,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat Tulis Kantor	119.517.118,00	117.105.642,00	160.239.675,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	22.243.480,00	20.444.698,00	21.601.860,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	87.211.703,00	83.809.858,00	108.374.830,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos	12.000.000,00	11.449.999,00	9.859.000,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat Listrik	6.168.937,00	6.157.809,00	2.267.655,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	25.564.494,00	24.622.250,00	1.470.000,00
Belanja Obat-Obatan-Obat	1.391.640,00	1.389.000,00	2.100.000,00
Belanja Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	15.005.860,00	0,00	0,00
Belanja Makanan dan Minuman Rapat	59.050.000,00	56.412.000,00	15.195.200,00
Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	46.310.000,00	46.272.000,00	
Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	45.936.000,00	45.871.088,00	39.204.000,00
Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	20.250.000,00	20.200.350,00	71.420.000,00
Belanja Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	101.700.000,00	101.700.000,00	1.950.000,00
Belanja Pakaian Pelatihan Kerja	6.603.500,00	6.597.700,00	4.183.460,00
Belanja Pakaian KORPRI	26.550.000,00	25.970.000,00	
Belanja Pakaian Batik Tradisional	62.100.000,00	62.050.900,00	
Belanja Pakaian Olahraga	53.821.200,00	49.920.000,00	122.127.900,00
Belanja Komponen-Komponen	0,00	0,00	680.000,00



**DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN**

Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Lainnya			
Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	78.100.000,00	78.000.000,00	87.100.000,00
Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	34.000.000,00	15.750.000,00	57.300.000,00
Belanja Jasa Tenaga Laboratorium	62.064.000,00	61.096.448,00	51.075.113,00
Belanja Jasa Tenaga Penanganan Prasarana dan Sarana Umum			27.840.000,00
Belanja Jasa Tenaga Administrasi	363.055.000,00	346.870.960,00	245.321.746,00
Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer	351.696.000,00	342.411.534,00	341.419.999,00
Belanja Jasa Tenaga Pelayanan Umum	41.376.000,00	40.616.300,00	20.469.584,00
Belanja Jasa Tenaga Ahli	219.000.000,00	219.000.000,00	336.000.000,00
Belanja Jasa Tenaga Kebersihan	2.420.496.000,00	2.189.568.529,94	2.092.332.125,95
Belanja Jasa Tenaga Keamanan	124.128.000,00	123.743.741,00	106.240.611,00
Belanja Jasa Tenaga Supir	82.752.000,00	82.213.412,00	68.160.159,00
Belanja Jasa Tenaga Teknisi Mekanik dan Listrik	0,00	0,00	18.942.795,00
Belanja Jasa Pemasangan Instalasi Telepon, Air, dan Listrik	0,00	0,00	15.203.150,00
Belanja Tagihan Telepon	0,00		1.762.500,00
Belanja Tagihan Air	9.700.000,00	3.158.900,00	3.983.100,00
Belanja Tagihan Listrik	105.350.000,00	63.530.746,00	72.755.300,00
Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah	12.000.000,00	11.820.000,00	16.000.000,00
Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	43.000.000,00	25.664.720,00	55.647.135,00
Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	49.300.000,00	25.920.000,00	20.831.900,00
Belanja Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	252.438.936,00	189.651.990,00	173.392.854,00
Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	35.734.058,00	18.079.983,00	13.843.068,00
Belanja Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	434.448,00	111.720,00	
Belanja Sewa Tractor	408.255.600,00	408.000.000,00	
Belanja Sewa Grader	205.200.000,00	202.500.000,00	67.500.000,00
Belanja Sewa Excavator	450.300.000,00	445.000.000,00	78.000.000,00
Belanja Sewa Compacting Equipment	250.000.000,00	250.000.000,00	56.700.000,00
Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	0,00	0,00	40.600.000,00
Belanja Sewa Alat Angkutan Darat Bermotor Lainnya	5.830.000,00	5.600.000,00	0,00
Belanja Sewa Alat Kantor Lainnya	8.000.000,00	6.000.000,00	0,00
Belanja Sewa Mebel	4.000.000,00	3.000.000,00	0,00
Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	0,00	0,00	3.000.000,00
Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Nasihat dan Konsultansi Rekayasa Teknik	500.000.000,00	497.011.935,00	495.674.300,00
Belanja Jasa Konsultansi	0,00	0,00	1.381.411.790,08



**DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN**

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa untuk Konstruksi Pondasi serta Struktur Bangunan			
Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Nasihat dan Konsultansi Jasa Rekayasa Konstruksi	0.00	0.00	198.409.750,00
Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Jasa Perencanaan Wilayah	116.500.000,00	91.886.900,00	98.419.200,00
Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Jasa Perencanaan dan Perancangan Lingkungan Bangunan dan Landscape	0.00	0.00	450.567.480,00
Belanja Jasa Konsultansi Pengawasan Rekayasa-Jasa Pengawas Pekerjaan Konstruksi Bangunan Gedung	0.00	0.00	54.745.900,00
Belanja Jasa Konsultansi Spesialis- Jasa Pembuatan Peta	0.00	0.00	98.309.970,00
Belanja Jasa Konsultansi Lainnya- Jasa Konsultansi Estimasi Nilai Lahan dan Bangunan	50.000.000,00		49.808.000,00
Belanja Sosialisasi	14.450.000,00	14.450.000,00	8.500.000,00
Belanja Bimbingan Teknis	5.000.000,00	5.000.000,00	9.000.000,00
Belanja Pemeliharaan Alat Besar- Alat Bantu- Alat Bantu Lainnya	94.500.000,00	81.450.601,00	70.000.000,00
Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	257.230.000,00	203.274.900,00	179.861.000,00
Belanja Pemeliharaan Alat Pertanian-Alat Pengolahan-Alat Pemeliharaan Tanaman/ Ikan/Ternak	0.00	0.00	11.752.500,00
Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	12.200.000,00	5.835.000,00	10.470.000,00
Belanja Pemeliharaan Komputer- Komputer Unit-Personal Computer	10.950.000,00	5.200.000,00	11.447.000,00
Belanja Pemeliharaan Komputer- Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	6.900.000,00		7.500.000,00
Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung- Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	5.000.000,00	5.000.000,00	19.972.000,00
Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung- Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	156.073.131,00	154.718.400,00	53.941.450,00
Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung- Bangunan Gedung Tempat Kerja-Taman	0.00	0.00	947.197.300,00
Belanja Pemeliharaan Jalan dan	0.00	0.00	3.000.000,00



**DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN**

Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Jembatan- Jalan-Jalan Kabupaten			
Belanja Pemeliharaan Bangunan Air- Bangunan Air Kotor-Bangunan Pembuang Air Kotor	0.00	0.00	99.708.000,00
Belanja Pemeliharaan Instalasi- Instalasi Pembangkit Listrik-Instalasi Pembangkit Listrik Lainnya	2.500.000,00	1.450.000,00	
Belanja Perjalanan Dinas Biasa	710.205.000,00	645.170.396,00	598.464.384,00
Belanja Perjalanan Dinas Tetap			105.640.000,00
Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	605.491.748,00	591.716.250,00	675.812.332,00
Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota			8.210.648,00
Jumlah	10.292.919.435,00	9.312.759.784,94	12.110.863.543,03

5.1.2.1.3 Belanja Hibah

	Anggaran	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Hibah	40.930.332.631,00	40.049.393.027,90	24.690.925.590,00

Realisasi Belanja Hibah Tahun Anggaran 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp. 40.049.393.027,90 dan Rp. 24.690.925.590,00, dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Belanja Hibah Tahun Anggaran 2022 dan 2021 Per Akun

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	4.077.906.621,00	3.850.705.536,00	14.578.445.590,00
Belanja Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar	1.900.000.000,00	1.900.000.000,00	700.000.000,00
Belanja Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar	34.952.426.010,00	34.298.687.491,90	9.412.480.000,00
Jumlah	40.930.332.631,00	40.049.393.027,90	24.690.925.590,00



5.1.2.2 Belanja Modal

	Anggaran	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Modal	97.163.228.239,00	94.897.626.697,21	79.491.523.893,46

Akun ini menggambarkan pelaksanaan kegiatan berkaitan dengan pengadaan barang dalam rangka penambahan aset tetap daerah. Belanja Modal Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan meliputi pengadaan Tanah, Peralatan dan Mesin, Gedung dan Bangunan, Jalan, Irigasi dan Jaringan serta Aset Tetap Lainnya, dengan anggaran dan realisasi dalam tahun 2022 dan tahun 2021 sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Modal Tanah	60.000.000,00	0,00	987.937.200,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1.060.637.739,00	990.683.616,00	496.508.250,00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	890.000.000,00	875.673.550,00	0,00
Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	95.152.590.500,00	93.031.269.531,21	78.007.078.443,46
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	0,00	0,00	0,00
Jumlah	97.163.228.239,00	94.897.626.697,21	79.491.523.893,46

5.1.2.2.1 Belanja Modal Tanah

	Anggaran	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Modal Tanah	60.000.000,00	0,00	987.937.200,00

Realisasi Belanja Modal Tanah Tahun Anggaran 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp.0,00 dan Rp. 987.937.200,00

Rincian Belanja Modal Tanah TA 2022 sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Modal Tanah Non Persil Lainnya	60.000.000,00	0,00	987.937.200,00
Jumlah	60.000.000,00	0,00	987.937.200,00



5.1.2.2.2 Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Belanja Modal Peralatan dan Mesin	Anggaran 1.060.637.739,00	Realisasi 2022 990.683.616,00	Realisasi 2021 496.508.250,00
-----------------------------------	------------------------------	----------------------------------	----------------------------------

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin Tahun Anggaran 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp.990.683.616,00 dan Rp. 496.508.250,00

Rincian Belanja Modal Peralatan dan Mesin TA 2022 sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Modal Unit Pemeliharaan Lapangan	0,00	0,00	199.540.000,00
Belanja Modal Kendaraan Bermotor Khusus	900.000.000,00	831.027.600,00	0,00
Belanja Modal Alat Bengkel Bermesin Lainnya	30.000.000,00	29.954.016,00	0,00
Belanja Modal Alat Pembersih	0,00	0,00	11.350.000,00
Belanja Modal Alat Pendingin	0,00	0,00	37.519.750,00
Belanja Modal Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	20.000.000,00	19.880.000,00	0,00
Belanja Modal Meja Kerja Pejabat	0,00	0,00	17.300.000,00
Belanja Modal Kursi Kerja Pejabat	0,00	0,00	17.450.000,00
Belanja Modal Peralatan Studio Pemetaan/Peralatan Ukur Tanah	0,00	0,00	49.885.000,00
Belanja Modal Alat Studio Lainnya	10.637.739,00	10.500.000,00	0,00
Belanja Modal Personal Computer	0,00	0,00	153.663.500,00
Belanja Modal Komputer Unit Lainnya	90.000.000,00	89.577.000,00	0,00
Belanja Modal Peralatan Personal Computer	10.000.000,00	9.745.000,00	0,00
Belanja Modal Peralatan Komputer Lainnya	0,00	0,00	9.800.000,00
Jumlah	1.060.637.739,00	990.683.616,00	496.508.250,00

5.1.2.2.3 Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Belanja Modal Gedung dan Bangunan	Anggaran 890,000,000.00	Realisasi 2022 875,673,550.00	Realisasi 2021 0,00
-----------------------------------	----------------------------	----------------------------------	------------------------

Realisasi Belanja Belanja Modal Gedung dan Bangunan Tahun Anggaran 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp. 875,673,550.00 dan Rp.0,00.

Rincian Belanja Modal Gedung dan Bangunan TA 2022 sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Modal Tugu	890,000,000.00	875,673,550.00	0,00
Jumlah	890,000,000.00	875,673,550.00	0,00



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

5.1.2.2.4 Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan

Belanja Modal	Anggaran	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Jalan, Irigasi dan Jaringan	95.152.590.500,00	93.031.269.531,21	78.007.078.443,46

Realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan Tahun Anggaran 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp. 93.031.269.531,21 dan Rp. 78.007.078.675,00

Rincian Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan TA 2022 sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2022	Realisasi 2022	Realisasi 2021
Belanja Modal Jalan Kabupaten	84.604.100.500,00	83.672.255.399,40	62.255.307.245,90
Belanja Modal Jembatan pada Jalan Kabupaten	900.000.000,00	890.636.900,00	1.456.413.750,00
Belanja Modal Bangunan Pembawa Irigasi	326.290.000,00	326.194.300,00	201.020.050,00
Belanja Modal Bangunan Pembuang Pengaman Sungai	2.125.395.000,00	2.062.080.415,00	885.234.175,00
Belanja Modal Bangunan Air Bersih/Air Baku Lainnya	5.900.000.000,00	4.792.510.796,81	12.480.015.795,89
Belanja Modal Bangunan Pembawa Air Kotor	0,00	0,00	307.475.226,67
Belanja Modal Bangunan Pembuang Air Kotor	1.296.805.000,00	1.287.591.720,00	321.774.200,00
Belanja Modal Instalasi Air Tanah Dalam	0,00	0,00	99.838.000,00
Jumlah	95.152.590.500,00	93.031.269.531,21	78.007.078.443,46

5.1.3 Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SiLPA)

Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SiLPA)	Anggaran (153.378.412.871,00)	Realisasi 2022 (149.320.522.939,05)	Realisasi 2021 (121.007.689.945,99)
--	----------------------------------	--	--



5.2 Penjelasan Pos-Pos Neraca

Neraca Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan Tahun 2022 terdiri dari pos-pos yang menggambarkan kondisi harta atau Aset sebesar Rp.777.580.780.968,82 Kewajiban sebesar Rp.162.556.728,00 dan Ekuitas sebesar Rp.777.418.224.240,82

5.2.1 Aset

Aset	31 Desember 2022	31 Desember 2021
	777.580.780.968,82	770.421.052.925,60

Total saldo Aset Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp. 777.580.780.968,82 atau naik sebesar Rp. 7.159.728.43,22 dari tahun 2021 dengan perincian sebagai berikut :

Uraian	31 Desember 2022	31 Desember 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Aset Lancar	47.534.635.677,90	25.505.638.981,67	86,37	22.028.996.696,23
Investasi Jangka Panjang	0	0	0	0
Aset Tetap	729.638.748.366,92	743.381.954.197,93	-2,09	-13.743.205.831,01
Aset Lainnya	407.396.924,00	1.533.459.746,00	-73,43	-1.126.062.822,00
Jumlah	777.580.780.968,82	770.421.052.925,60	0,93	7.159.728.043,22

5.2.1.1 Aset Lancar

Aset Lancar	31 Desember 2022	31 Desember 2021
	47.534.635.677,90	25.505.638.981,67

Aset lancar terdiri dari kas dan setara kas, dan aset selain kas yang diharapkan segera dapat direalisasikan, dipakai atau dimiliki untuk dijual kembali dalam waktu 12 bulan sejak tanggal pelaporan. Saldo Aset Lancar Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per tanggal 31 Desember 2022 sebesar Rp. 47.534.635.677,90 atau naik sebesar Rp.22.028.996.696,23 dari saldo tahun sebelumnya sebesar Rp. 25.505.638.981,67 disajikan sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2022	31 Desember 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Beban dibayar dimuka	8.003.700,00	9.253.391,67	(15,61)	(1.249.691,67)
Persediaan	47.526.631.977,90	25.496.385.590,00	46,35	22.030.246.387,90
Jumlah	47.534.635.677,90	25.505.638.981,67	46,34	22.028.996.696,23

5.2.1.1.1 Beban Dibayar Dimuka

Beban Dibayar Dimuka	31 Desember 2022	31 Desember 2021
	8.003.700,00	9.253.391,67

Beban Dibayar Dimuka per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 8.003.700,00 dan saldo beban dibayar dimuka per 31 Desember 2021 sebesar Rp. 9.253.391,67 Adapun Rincian Beban Dibayar Dimuka, sebagai berikut :

Uraian	Saldo 31 Des 2022	saldo 31 Des 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Beban Dibayar Di Muka	0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Pajak Dibayar Di Muka	8.003.700,00	9.253.391,67	(15,61)	(1.249.691,67)
Jumlah	8.003.700,00	9.253.391,67	(15,61)	(1.249.691,67)



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Adapun rincian Beban Pajak dibayar dimuka sebagai berikut :

NO	JENIS KENDARAAN	NOMOR POLISI	NILAI PAJAK YANG TELAH DIBAYARKAN (Rp)	MASA BERLAKU PAJAK		PERHITUNGAN BEBAN		JUMLAH BEBAN DIBAYAR DI MUKA TAHUN 2023
				AWAL	AKHIR	TAHUN 2022	TAHUN 2023	
1	MOBIL INOVA	KH 1559 RU	1.643.000,00	19 Agustus 2022	19 Agustus 2023	4	8	1.095.333,33
2	MOBIL HILUX	KH 8145 RW	2.530.500,00	19 Agustus 2022	19 Agustus 2023	4	8	1.687.000,00
3	MOBIL INOVA	KH 1514 RU	1.872.500,00	10 Juni 2022	10 Juni 2023	7	5	780.208,33
4	MOBIL HILUX	KH 8126 RW	2.242.400,00	09 Januari 2022	09 Januari 2023	12	0	-
5	MOBIL HILUX	KH 8132 RW	2.320.900,00	07 September 2022	07 September 2023	4	8	1.547.266,67
6	MOBIL HILUX	KH 8124 RW	2.306.600,00	09 Januari 2022	09 Januari 2023	12	0	-
7	SEPEDA MOTOR	KH 4239 RY	117.900,00	03 Januari 2022	03 Januari 2023	12	0	-
8	SEPEDA MOTOR	KH 4458 RY	174.100,00	06 Agustus 2022	06 Agustus 2023	5	7	101.558,33
9	SEPEDA MOTOR	KH 4457 RY	174.100,00	06 Agustus 2022	06 Agustus 2023	5	7	101.558,33
10	SEPEDA MOTOR	KH 4094 RY	312.800,00	25 Juli 2022	25 Juli 2023	5	7	182.466,67
11	SEPEDA MOTOR	KH 4240 RY	126.900,00	03 Januari 2022	03 Januari 2023	12	0	-
12	SEPEDA MOTOR	KH 4237 RY	116.000,00	03 Januari 2022	03 Januari 2023	12	0	-
13	SEPEDA MOTOR	KH 4243 RY	245.300,00	03 Januari 2023	03 Januari 2024	12	0	-
14	SEPEDA MOTOR	KH 4241 RY	126.900,00	03 Januari 2022	03 Januari 2023	12	0	-
15	SEPEDA MOTOR	KH 4242 RY	114.600,00	03 Januari 2022	03 Januari 2023	12	0	-
16	SEPEDA MOTOR	KH 4547 RY	216.100,00	21 Maret 2022	21 Maret 2023	10	2	36.016,67
17	SEPEDA MOTOR	KH 4643 RY	333.900,00	01 Maret 2022	01 Maret 2023	10	2	55.650,00
18	SEPEDA MOTOR	KH 4542 RY	184.500,00	01 Maret 2022	01 Maret 2023	10	2	30.750,00
19	SEPEDA MOTOR	KH 2225 RY	262.700,00	22 Agustus 2022	22 Agustus 2023	4	8	175.133,33
20	TRUCK TANGKI	KH 9001 RW	1.517.400,00	14 Desember 2021	14 Desember 2022	1	11	1.390.950,00
21	PICK UP	KH 8100 RW	689.200,00	02 Oktober 2021	02 Oktober 2022	12	0	-
22	PICK UP	KH 8194 RW	829.000,00	20 Desember 2021	20 Desember 2022	12	0	-



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

23	PICK UP	KH 9006 RW	1.681.400,00	27 Januari 2022	27 Januari 2023	11	1	140.116,67
24	SEPEDA MOTOR	KH 4707 RY	148.500,00	24 Januari 2022	24 Januari 2023	11	1	12.375,00
25	SEPEDA MOTOR	KH 4708 RY	164.900,00	24 Januari 2022	24 Januari 2023	11	1	13.741,67
26	SEPEDA MOTOR	KH 4704 RY	164.900,00	24 Januari 2022	24 Januari 2023	11	1	13.741,67
27	SEPEDA MOTOR	KH 4705 RY	164.900,00	24 Januari 2022	24 Januari 2023	11	1	13.741,67
28	SEPEDA MOTOR	KH 4706 RY	164.900,00	24 Januari 2022	24 Januari 2023	11	1	13.741,67
29	SEPEDA MOTOR	KH 4703 RY	164.900,00	24 Januari 2022	24 Januari 2023	11	1	13.741,67
30	SEPEDA MOTOR	KH 4709 RY	164.900,00	24 Januari 2022	24 Januari 2023	11	1	13.741,67
31	SEPEDA MOTOR	KH 4831 RY	204.300,00	15 Januari 2022	15 Januari 2023	11	1	17.025,00
32	SEPEDA MOTOR	KH 4832 RY	204.300,00	15 Januari 2022	15 Januari 2023	11	1	17.025,00
33	SEPEDA MOTOR	KH 4092 RY	306.800,00	25 Juli 2022	25 Juli 2023	5	7	178.966,67
34	SEPEDA MOTOR	KH 4083 RY	294.200,00	02 Oktober 2022	02 Oktober 2023	3	9	220.650,00
35	SEPEDA MOTOR	KH 4548 RY	146.400,00	21 Maret 2022	21 Maret 2023	9	3	36.600,00
36	SEPEDA MOTOR	KH 4236 RY	114.600,00	03 Januari 2023	03 Januari 2024	0	12	114.600,00
37	SEPEDA MOTOR	KH 4543 RY	744.600,00	01 Januari 2022	03 Januari 2023	12	0	-
38	SEPEDA MOTOR	KH 4238 RY	117.900,00	03 Januari 2022	03 Januari 2023	12	0	-
39	MOBIL HILUX	KH 8133 RW	2.510.300,00	07 September 2021	07 September 2022	12	0	-
JUMLAH								8.003.700,00

5.2.1.1.2 Persediaan

Persediaan	31 Desember 2022	31 Desember 2021
	47.526.631.977,90	25.496.385.590,00

Saldo persediaan sebesar Rp. 47.526.631.977,90 merupakan saldo persediaan 31 Desember 2022 dan saldo persediaan per 31 Desember 2021 sebesar Rp. 25.496.385.590,00.

Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang
Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan
Laporan Persediaan Per 31 Desember 2022

No	Uraian	Jumlah	
1	Persediaan per 31 Desember 2021		25.496.385.590,00
2	Koreksi tahun berjalan atas persediaan awal		0,00
3	Saldo persediaan setelah koreksi (1+2)		25.496.385.590,00
4	Ditambah:		
5	Belanja persediaan LRA 2022	1.853.286.419,00	
6	Belanja persediaan belum dibayar (utang belanja)	0,00	
7	Reklas dari Jalan, Jaringan Irigasi	16.660.000,00	
8	Penerimaan hibah persediaan	38.149.393.027,90	
9	Jumlah tambahan persediaan (5+6+7+8)		40.019.339.446,90
10	Dikurangi:		
11	Pembayaran utang belanja persediaan LRA 2021	0,00	



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

12	Pengeluaran hibah persediaan	0,00	
13	Jumlah tambahan persediaan bersih (11+12)	0,00	
14	Jumlah persediaan yang siap digunakan (3+9+13)		65.515.725.036,90
15	Beban persediaan (lihat laporan Operasional)		(17.989.093.059,00)
16	Persediaan tahun 2022 (14+15)		47.526.631.977,90



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Persediaan per 31 Desember 2022 dapat dilihat pada tabel sebagai berikut :

Uraian	Saldo 2022	Saldo 2021	naik / turun	
			%	(Rp)
Beban Barang yang akan diserahkan ke Masyarakat	0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Hibah yang belum diserahkan ke Masyarakat	0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Hibah yang belum diserahkan ke Pihak ke Tiga	98.960.000,00	98.960.000,00	0,00	0,00
Beban Hibah Kepada Badan dan Lembaga nirlaba, Sukarela dan Sosial yang dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	12.422.484.486,00	14.578.445.590,00	(17,36)	(2.155.961.104,00)
Beban Hibah Kepada Badan dan Lembaga yang bersifat nirlaba, Sukarela dan Sosial yang telah memiliki Surat Keterangan Terdaftar	34.298.687.491,90	10.112.480.000,00	70,52	24.186.207.491,90
Bahan Kimia BIOCAT	706.500.000,00	706.500.000,00	-	-
Jumlah	47.526.631.977,90	25.496.385.590,00	(46,35)	(22.030.246.387,90)

- Beban Hibah yang belum diserahkan tahun 2022 Sebesar Rp. 98.960.000,00 belum diserahkan karena masih berupa perencanaan , dengan rincian sebagai Berikut :
 - Perencanaan Pembangunan Lantai Dasar untuk Panggung di LKMD Rp. 14.960.000,00
 - Perencanaan Pembangunan Pusat Kuliner Rp. 84.000.000,00

NO	URAIAN	NILAI PEKERJAAN
1	Perencanaan Pembangunan Lantai Dasar untuk Panggung di LKMD	14.960.000,00
2	Perencanaan Pembangunan Pusat Kuliner	84.000.000,00
Jumlah		98.960.000,00



**DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN**

Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

- Beban Hibah Kepada Badan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan yang belum diserahkan kepada pihak terkait sebesar Rp. 12.422.484.486,00 dikarenakan Berita Acara Serah Terima dan Waktu Penyerahan sedang di rencanakan , Adapun daftar rincian sebagai berikut :

NO	URAIAN	NILAI PEKERJAAN
1	Pembangunan Masjid Agung Nanga Bulik (Multi Years)	8.571.778.950,00
2	Jasa Konsultasi Perencanaan Pemeliharaan Jembatan Gantung Kahingai	20.872.500,00
3	Pemeliharaan Jembatan Gantung Kahingai	197.057.400,00
4	Reviu Pembangunan Gereja Katholik Induk (Lanjutan)	49.945.000,00
5	Pengawasan Pembangunan Gedung Gereja Katholik Induk,	99.800.100,00
6	Pembangunan Gereja Katolik Induk (Lanjutan)	1.279.592.000,00
7	Pembangunan Aula Polres Lamandau (Lanjutan)	521.211.600,00
8	Perencanaan Pembangunan Pagar Rujab Dandim dan Penataan Halaman Rujab Dandim	69.757.950,00
9	Pekerjaan Pembangunan Bangunan Persiapan Markas BRIMOB	194.286.986,00
10	Pekerjaan Pembangunan Pos Polisi Desa Bukit Jaya	199.784.400,00
11	Pekerjaan Pembangunan Pagar Lingkungan Kejaksaan Negeri Nanga Bulik	162.775.400,00
12	Pekerjaan Penataan Halaman Rujab DANDIM	199.858.000,00
13	Pembangunan Pagar Rujab Dandim	199.880.000,00
14	Pembangunan Mess untuk Muhammadiyah Lamandau	199.655.700,00
15	Pemeliharaan Masjid Raya Baitulrahman Nanga Bulik	172.026.400,00
16	Perencanaan Lanjutan Pembangunan Gereja Katholik T.A 2023	99.600.000,00
17	Pengawasan Pemeliharaan Jembatan Gantung Kahingai	20.900.000,00
18	Pengawasan Pembangunan Aula Polres Lamandau (Lanjutan)	69.785.000,00
19	Pengawasan Pembangunan Pagar Rujab Dandim dan Penataan Halaman Rujab Dandim	59.129.700,00
20	Perencanaan Pembangunan Pagar Lingkungan Kejaksaan Negeri Nanga Bulik	14.962.800,00
21	Pengawasan Pembangunan Pagar Lingkungan Kejaksaan Negeri Nanga Bulik	19.824.600,00
JUMLAH		12.422.484.486,00



**DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN**

Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Beban Hibah Kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar yang belum diserahkan kepada pihak terkait sebesar Rp. 34.298.687.491,90, Adapun Daftar Rincian Sebagai berikut :

NO	URAIAN	NILAI PEKERJAAN
1	Perencanaan Pembangunan Tangki Septik Individual Perkotaan (DAU)	99.022.000,00
2	Perencanaan Pembangunan Tangki Septik Septik Komunal Skala 5 - 10 KK (DAU)	69.195.500,00
3	Perencanaan Pembangunan Tangki Septik Individual Perdesaan (DAU)	99.132.000,00
4	Manajemen Konstruksi Masjid Agung Nanga Bulik (Multi Years)	1.322.608.962,40
5	Pengawasan Pembangunan Tangki Septik Komunal Skala 5-10 KK (DAU)	89.472.900,00
6	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Desa Sungkup Kecamatan Bulik Timur (DAK Sanitasi Reguler)	388.000.000,00
7	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Desa Modang Mas Kecamatan Menthobi Raya (DAK Sanitasi Reguler)	624.016.000,00
8	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Kelurahan Nanga Bulik Kecamatan Bulik (DAK Sanitasi Reguler)	326.050.000,00
9	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Desa Belibi Kecamatan Belantikan Raya (DAK Sanitasi Reguler)	420.848.000,00
10	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Desa Arga Mulya Kecamatan Bulik (DAK Sanitasi Reguler)	326.050.000,00
11	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Sekoban Kecamatan Lamandau (DAK Sanitasi Reguler)	388.000.000,00
12	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Desa Perigi Raya Kecamatan Bulik (DAK Sanitasi Reguler)	415.920.000,00
13	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Desa Mengkalang Kecamatan Batang Kawa (DAK Sanitasi Reguler)	335.455.000,00
14	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Desa Nyalang Kecamatan Delang (DAK Sanitasi Reguler)	320.870.000,00



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

15	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Desa Batu Hambawang Kecamatan Sematu Jaya (DAK Sanitasi Reguler)	346.600.000,00
16	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Desa Mukti Manunggal Kecamatan Menthobi Raya (DAK Sanitasi Reguler)	415.920.000,00
17	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Desa Mekar Mulya Kecamatan Sematu Jaya (DAK Sanitasi Reguler)	402.056.000,00
18	Pembangunan Tangki Septik Skala Individual Perdesaan Minimal 50 KK Desa Wonorejo Kecamatan Sematu Jaya (DAK Sanitasi Reguler)	554.560.000,00
19	Pembangunan Masjid Agung Nanga Bulik (Multi Years)	26.657.089.629,50
20	Pekerjaan Rehab Aula Kejari Nanga Bulik	149.680.000,00
21	Pekerjaan Rehab Ruang Kejari Nanga Bulik	99.690.000,00
22	Perencanaan Pembangunan Mess Muhammadiyah, Mess NU, Markas BRIMOB, dan Pos Polisi Desa Bukit Jaya	89.839.000,00
23	Pengadaan Mesin Pompa PDAM Lamandau	233.100.000,00
24	Pengawasan Pembangunan Pos Polisi Bukit Jaya, Bangunan Persiapan Markas Brimob, Mess Untuk NU, Mess Untuk Muhammadiyah	83.712.500,00
25	Pengawasan Rehab Aula Kantor Kejari dan Rehab Ruang Kejari Nanga Bulik	41.800.000,00
JUMLAH		34.298.687.491,90



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

5.2.1.2 Aset Tetap

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Aset Tetap	729.638.748.366,92	743.381.954.197,93

Saldo Aset Tetap Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp. 729.638.748.366,92 mengalami Penurunan sebesar (Rp. 13.743.205.831,01) dibandingkan dengan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2022	31 Desember 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Tanah	151.501.258.860,00	151.501.258.860,00	0,00	0,00
Peralatan dan Mesin	17.658.188.476,00	16.762.504.860,00	5,07	895.683.616,00
Gedung dan Bangunan	134.663.384.900,62	133.964.365.720,62	0,52	699.019.180,00
Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.456.864.955.558,46	1.423.171.334.477,25	2,31	33.693.621.081,21
Aset Tetap Lainnya	2.628.320.548,00	2.628.320.548,00	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	62.225.651.520,00	2.728.008.700,00	95,62	59.497.642.820,00
Akumulasi Penyusutan	(1.095.903.011.496,16)	(987.373.838.967,94)	9,90	(108.529.172.528,22)
Jumlah	729.638.748.366,92	743.381.954.197,93	(1,88)	(13.743.205.831,01)

Saldo Awal 1 Januari 2022		743.381.954.197,93
Penambahan :		
Belanja Modal 2022	94.897.626.697,21	
Reklas dari Ekstrakom	0,00	
Reklas antar KIB	59.783.133.500,00	
Koreksi Ekuitas Salah Saji Masa Manfaat Aset Tetap	0,00	
Koreksi Ekuitas Mutasi	0,00	
Koreksi Ekuitas Penghapusan	95.000.000,00	
Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	48.164.066,00	
Jumlah Penambahan		155.286.069.313,21
Pengurangan :		
• Reklas keluar ke beban Barang dan jasa	(16.660.000,00)	
• Reklas keluar ke ekstrakom	0,00	
• Reklas antar KIB	(60.245.278.550,00)	
• Beban penyusutan	(108.672.336.594,22)	
• Penghapusan Mobil	(95.000.000,00)	
Jumlah Pengurangan		(169.029.275.144,22)
Jumlah (1+2-3)		729.638.748.366,92



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Penjelasan lebih lanjut mengenai aset tetap adalah sebagai berikut:

5.2.1.2.1 Tanah

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Tanah	151.501.258.860,00	151.501.258.860,00

Saldo Aset Tanah Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp.151.501.258.860,00 Tidak Mengalami Perubahan dengan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2021	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2022		Saldo per 31/12/2022	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Tanah	151.501.258.860,00	0,00	0,00	151.501.258.860,00	0,00
Jumlah	151.501.258.860,00	0,00	0,00	151.501.258.860,00	0,00

Tanah	151.501.258.860,00
Penambahan :	
• Belanja Modal Tahun 2022 (Rincian terdapat pada penjelasan LRA Belanja Modal Tanah)	0,00
• Hibah	0,00
• Reklas dari Jalan, Jaringan dan Irigasi	0,00
• Mutasi Masuk antar OPD	0,00
Jumlah Penambahan	0,00
Pengurangan :	
• Mutasi Keluar ke OPD	0,00
• Penghapusan	0,00
Jumlah Pengurangan	0,00
Jumlah (1+2-3)	151.501.258.860,00



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

5.2.1.2.2 Peralatan dan Mesin

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Peralatan dan Mesin	17.658.188.476,00	16.762.504.860,00

Saldo Aset Tetap Peralatan dan Mesin Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp. 16.762.504.860,00 mengalami Penurunan Sebesar Rp. 3.355.095.735,00 dibandingkan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2021	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2022		Saldo per 31/12/2022	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Peralatan dan Mesin	16.762.504.860,00	95.000.000,00	990.683.616,00	17.658.188.476,00	(895.683.616,00)
Jumlah	16.762.504.860,00	95.000.000,00	990.683.616,00	17.658.188.476,00	(895.683.616,00)

Penambahan sebesar, Rp.990.683.616,00 pengurangan sebesar Rp.95.000.000,00 dengan rincian sebagai berikut :

	16.762.504.860,00
Peralatan dan Mesin	
Penambahan :	
• Belanja Modal Tahun 2022 (Rincian terdapat pada penjelasan LRA Belanja Modal Peralatan dan Mesin)	990.683.616,00
• Belanja Modal dari dana BOS/BLUD	0,00
• Reklas Masuk Dari Jalan, Jaringan dan Irigasi	0,00
• Reklas Masuk dari Belanja Barang Dan Jasa	0,00
• Reklas Masuk dari Gedung dan Bangunan	0,00
• Reklas Masuk Dari Barang Ekstrakompatabel	0,00
• Reklas Masuk dari Aset Tetap Lainnya	0,00
• Hibah dari Kementrian	0,00
• Mutasi Masuk OPD	0,00
Jumlah Penambahan	990.683.616,00
Pengurangan :	
• Mutasi keluar dari SOPD ke DLHK	0,00
• Reklas Ke Barang Jasa	0,00
• Reklas Ke Gedung dan Bangunan	0,00
• Penghapusan Aset (Lelang Mobil)	95.000.000,00
• Reklas Keluar ke Ekstrakompatabel (Traffic Cone)	0,00
• Reklas Keluar ke Persediaan (Barang yagn akan diserahkan ke Masyarakat)	0,00
Jumlah Pengurangan	95.000.000,00
Jumlah (1+2-3)	17.658.188.476,00



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

5.2.1.2.3 Gedung dan Bangunan

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Gedung dan Bangunan	134.663.384.900,62	133.964.365.720,62

Saldo Aset Tetap Gedung dan Bangunan Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp. 134.663.384.900,62, mengalami kenaikan sebesar Rp. 699.019.180,00 dibandingkan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2021	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2022		Saldo per 31/12/2022	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Gedung dan Bangunan	133.964.365.720,62	176.654.370,00	875.673.550,00	134.663.384.900,62	699.019.180,00
Jumlah	133.964.365.720,62	176.654.370,00	875.673.550,00	134.663.384.900,62	699.019.180,00

Penambahan Sebesar Rp. 875.673.550,00 Pengurangan sebesar Rp.176.654.370,00 dengan rincian sebagai berikut :

Gedung dan Bangunan		133.964.365.720,62
Penambahan :		
• Belanja Modal Tahun 2022 (Rincian terdapat pada penjelasan LRA Belanja Gedung dan Bangunan)	875.673.550,00	
Reklas dari Belanja Barang Jasa	0,00	
Reklas Masuk Dari Jalan, Jaringan dan Irigasi	0,00	
Reklas Masuk dari Peralatan dan Mesin	0,00	
Reklas Masuk dari KDP	0,00	
Hibah Dari Kementrian	0,00	
Mutasi Masuk antar SOPD	0,00	
Jumlah Penambahan		875.673.550,00
Pengurangan :		
Reklasifikasi keluar ke Barang Jasa		
• Reklas keluar ke Jalan, Jaringan dan Irigasi	176.654.370,00	
• Reklas keluar ke Peralatan dan Mesin	0,00	
• Reklas keluar ke KDP	0,00	
• Reklas keluar ke Aset Tidak Berwujud	0,00	
• Mutasi keluar ke OPD	0,00	
• Penghapusan	0,00	
Jumlah Pengurangan		176.654.370,00
Jumlah (1+2-3)		134.663.384.900,62

Keterangan :
Reklas ke Jalan, Jaringan dan Irigasi Berupa Pengadaan Jaringan Listrik Bundaran Rusa Senilai Rp. 176.654.370,00



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

5.2.1.2.4 Jalan, Irigasi dan Jaringan

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.456.864.955.558,46	1.423.171.334.477,25

Saldo Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp. 1.456.864.955.558,46 mengalami peningkatan sebesar Rp. 93.476.754.581,21 dibandingkan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2021	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2022		Saldo per 31/12/2022	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.423.171.334.477,25	59.799.793.500,00	93.493.414.581,21	1.456.864.955.558,46	33.693.621.081,21
Jumlah	1.423.171.334.477,25	59.799.793.500,00	93.493.414.581,21	1.456.864.955.558,46	33.693.621.081,21

Penambahan sebesar Rp. 93.493.414.581,21 dan pengurangan sebesar Rp. 59.799.793.500,00 dengan rincian sebagai berikut :

Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.423.171.334.477,25
Penambahan :	
• Koreksi pencatatan saldo awal	0,00
• Belanja Modal Tahun 2022 (Rincian terdapat pada penjelasan LRA Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan)	93.031.269.531,21
• Reklasifikasi Masuk dari Gedung dan Bangunan	176.654.370,00
• Reklasifikasi Masuk dari KDP	285.490.680,00
• Hibah jaringan listrik dari desa sukamaju dan desa sumber cahaya	0,00
• Mutasi Masuk dari OPD	0,00
Jumlah Penambahan	93.493.414.581,21
Pengurangan :	
• Reklas keluar ke Tanah	0,00
• Reklas keluar ke Peralatan dan Mesin	0,00
• Reklas keluar ke Gedung dan Bangunan	0,00
• Reklas keluar ke KDP	(59.783.133.500,00)
• Reklas keluar ke beban Persediaan	(16.660.000,00)
• Reklas keluar ke Investasi Permanen	0,00
• Mutasi Keluar Mutasi ke OPD Lain	0,00
• Penghapusan	0,00
Jumlah Pengurangan	(59.799.793.500,00)
Jumlah (1+2-3)	1.456.864.955.558,46

Keterangan :

Reklas dari KDP Sebesar Rp. 285.490.680,00 , Berupa

1. Pengembangan Jaringan Distribusi dan SR Desa Mukti Manunggal Rp. 88.858.330,00
2. Pengembangan Jaringan Distribusi dan SR Desa Bukit Jaya Rp. 99.036.750,00
3. Pengembangan Jaringan Distribusi dan SR Desa Modang Mas Rp. 97.595.600,00

Reklas keluar ke KDP Sebesar Rp. 59.783.133.500,00 Hasil dari Koreksi BPK Tahun 2022 (Berupa Pekerjaan Multi Years Tahun 2022 yang belum selesai PHO)

5.2.1.2.4 Aset Tetap Lainnya

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Aset Tetap Lainnya	2.628.320.548,00	2.628.320.548,00



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Saldo Aset Tetap Lainnya Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp. 2.628.320.548,00, tidak ada perubahan dari saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2021	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2022		Saldo per 31/12/2022	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Aset Tetap Lainnya	2.628.320.548,00	0,00	0,00	2.628.320.548,00	0,00
Jumlah	2.628.320.548,00	0,00	0,00	2.628.320.548,00	0,00

5.2.1.2.5 Konstruksi Dalam Pengerjaan

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Konstruksi Dalam Pengerjaan	59.497.642.820,00	2.728.008.700,00

Saldo Aset Konstruksi Dalam Pengerjaan Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp.59.497.642.820,00 mengalami peningkatan sebesar Rp.59.497.642.820,00 dibandingkan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2021	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2022		Saldo per 31/12/2022	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.728.008.700,00	285.490.680,00	59.783.133.500,00	62.225.651.520,00	59.497.642.820,00
Jumlah	2.728.008.700,00	285.490.680,00	59.783.133.500,00	62.225.651.520,00	59.497.642.820,00

Berikut Rincian Kontruksi dalam Pengerjaan:

Uraian	Saldo per 31/12/2021	Saldo per 31/12/2022
Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Tugu Pembangunan	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Jalan Kabupaten/Kota	0,00	59.783.133.500,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Jembatan Kabupaten/Kota	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Pembuang Pengaman Sungai	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Pengambilan Air Bersih/Baku	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Pembawa Air Bersih	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Pelengkap Air Kotor	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Gedung dan Bangunan	74.096.100,00	74.096.100,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Jalan, Irigasi, dan Jaringan	2.653.912.600,00	2.368.421.920,00
Jumlah	2.728.008.700,00	62.225.651.520,00

*Jika saldo Kontruksi dalam pengerjaan tahun 2021 dan tahun 2022 totalnya sama, dijelaskan mengapa KDP tersebut belum selesai.



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Penambahan sebesar Rp.59.783.133.500,00 dan pengurangan sebesar Rp. 285.490.680,00 dengan rincian sebagai berikut :

Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.728.008.700,00
Penambahan :	
• Reklas masuk dari Gedung dan Bangunan	0,00
• Reklas masuk dari Jalan, Jaringan dan Irigasi	59.783.133.500,00
Jumlah Penambahan	59.783.133.500,00
Pengurangan :	
• Reklas keluar ke Gedung dan Bangunan	0,00
• Reklas keluar ke Jalan, Jaringan dan Irigasi	(285.490.680,00)
Jumlah Pengurangan	(285.490.680,00)
Jumlah (1+2-3)	62.225.651.520,00

5.2.1.2.6 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Akumulasi Penyusutan	(1.095.903.011.496,16)	(987.373.838.967,94)

Saldo Aset Akumulasi Penyusutan Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2022 adalah sebesar (Rp. 1.095.903.011.496,16) mengalami peningkatan sebesar (Rp.108.529.172.528,22) dibandingkan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2021	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2022		Saldo per 31/12/2022	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Akumulasi Penyusutan	(987.373.838.967,94)	(143.164.066,00)	(108.672.336.594,22)	(1.095.903.011.496,16)	(108.529.172.528,22)
Jumlah	(987.373.838.967,94)	(143.164.066,00)	(108.672.336.594,22)	(1.095.903.011.496,16)	(108.529.172.528,22)

Penambahan sebesar (Rp.108.672.336.594,22) dan pengurangan sebesar (Rp. 143.164.066,00) dengan rincian sebagai berikut:

Akumulasi Penyusutan	(987.373.838.967,94)
Penambahan :	
• Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	(782.016.545,00)
• Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	(6.549.684.882,00)
• Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi	(101.340.635.167,22)
• Koreksi Akumulasi Penyusutan	(0,00)
Jumlah Penambahan	(108.672.336.594,22)
Pengurangan :	
• Koreksi Ekuitas (Mutasi)	(0,00)
• Koreksi Ekuitas (Salah Saji)	(48.164.066,00)
• Penghapusan Mobil Lelang	(95.000.000,00)
Jumlah Pengurangan	(143.164.066,00)
Jumlah (1+2+3)	(1.095.903.011.496,16)



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

5.2.1.3 Aset Lainnya

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Aset Lainnya	407.396.924,00	1.533.459.746,00

Nilai Saldo Aset Lainnya Rp. 407.396.924,00, terdiri atas akumulasi Aset yang dibatasi penggunaannya, Tagihan TP/TGR, Aset Tak Berwujud, Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud, dan Aset Lain-lain. yang secara ringkas dapat dilihat dalam tabel berikut:

Uraian	31 Desember 2022	31 Desember 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Aset yang dibatasi penggunaannya	0,00	0,00	0,00	0,00
Tagihan TP/TGR	0,00	0,00	0,00	0,00
Aset Tak Berwujud	4.458.549.500,00	4.458.549.500,00	0,00	0,00
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(4.051.152.576,00)	(3.367.672.697,00)	20,30	(683.479.879,00)
Aset Lain-lain	3.133.402.212,00	3.133.402.212,00	0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain	(3.133.402.212,00)	(2.690.819.269,00)	16,45	(442.582.943,00)
Jumlah	407.396.924,00	1.533.459.746,00	(73,43)	(1.126.062.822,00)

5.2.1.4.1 Aset Tak Berwujud

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Aset Tak Berwujud	4.458.549.500,00	4.458.549.500,00

Saldo Aset Tak Berwujud per 31 Desember 2022 sebesar Rp.4.458.549.500,00 , tidak mengalami kenaikan maupun penurunan dengan tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2022	31 Desember 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Aset Tak Berwujud	4.458.549.500,00	4.458.549.500,00	0,00	0,00
Jumlah	4.458.549.500,00	4.458.549.500,00	0,00	0,00

Nilai buku aset tak berwujud dapat dilihat pada rincian sebagai berikut :

Uraian	Saldo per 31/12/2021	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2022		Akumulasi Amortisasi	Nilai buku
		Penambahan	Pengurangan		
Aset Tak Berwujud	4.458.549.500,00	0,00	0,00	4.051.152.576,00	407.396.924,00
Jumlah	4.458.549.500,00	0,00	0,00	4.051.152.576,00	407.396.924,00

Berikut Rincian Aset Tidak Berwujud:

Uraian	Saldo per 31/12/2021	Saldo per 31/12/2022
Goodwill	899.031.000,00	899.031.000,00
Lisensi dan Franchise	0,00	0,00
Software	0,00	0,00
Kajian	3.559.518.500,00	3.559.518.500,00
Aset Tidak Berwujud Lainnya	0,00	0,00
Jumlah	4.458.549.500,00	4.458.549.500,00



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

5.2.1.4.2 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud

Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	31 Desember 2022 (4.051.152.576,00)	31 Desember 2021 (3.367.672.697,00)
--	--	--

Saldo akumulasi aset tidak berwujud per 31 Desember 2022 sebesar (4.051.152.576,00) dan 31 Desember 2021 sebesar (Rp.3.367.672.697,00)

Uraian	Saldo per 31/12/2021	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2021		Saldo per 31/12/2022	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(3.367.672.697,00)	0,00	(683.479.879,00)	(4.051.152.576,00)	(683.479.879,00)
Jumlah	(3.367.672.697,00)	0,00	(683.479.879,00)	(4.051.152.576,00)	(683.479.879,00)

Rincian dari penambahan dan pengurangan akumulasi amortisasi aset tidak berwujud dapat dilihat pada rincian sebagai berikut

Saldo Awal		(3.367.672.697,00)
Penambahan beban amortisasi tahun berjalan	(683.479.879,00)	
Koreksi Ekuitas Salah Saji	(0,00)	
Jumlah Penambahan		(683.479.879,00)
Pengurangan	0,00	
Jumlah Pengurangan		0,00
Jumlah (1+2-3)		(4.051.152.576,00)

5.2.1.4.3 Aset Lain-lain

Aset Lain-lain	31 Desember 2022 3.133.402.220,00	31 Desember 2021 3.133.402.220,00
----------------	--------------------------------------	--------------------------------------

Akun ini berisi hasil reklasifikasi barang-barang yang sebelumnya masuk ke dalam kelompok aset tetap berdasarkan hasil inventarisasi seperti kondisi barang rusak berat dan obat expired. Saldo per 31 desember 2022 sebesar Rp. 3.133.402.220,00 masih sama dengan tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2022	31 Desember 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Aset Lain-lain	3.133.402.220,00	3.133.402.220,00	0,00	0,00
Jumlah	3.133.402.220,00	3.133.402.220,00	0,00	0,00

Berikut Rincian Aset Lain-lain:

Uraian	Saldo per 31/12/2021	Saldo per 31/12/2022
Aset Rusak Berat/Usang	3.133.402.220,00	3.133.402.220,00
Jumlah	3.133.402.220,00	3.133.402.220,00



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

No.	Nama Barang	Kode Barang	Kode Lokasi	Merk/ type	Dokumen Kepemilikan	Tahun Beli/ Pembelian	Harga Perolehan	Keadaan Barang	Keterangan
								(B,KB,RB)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	sepeda motor	02.03.01.05.001		Honda / Sepeda Motor Win	KH 2079 RY	2003	7.800.000	RB	
2	sepeda motor	02.03.01.05.001		Honda / Sepeda Motor Win	KH 2080 RY	2003	7.800.000	RB	
3	Clawler Excavator	02.03.01.03.001		-		2006	1.475.406.812	RB	
4	Dump Truck	02.03.01.05.003		Toyota Dyna Long 3.700 / Truck Dump	KH 8029 RW	2006	199.262.500	RB	
5	Vibration roller	02.03.01.07.004		-		2006	1.048.132.900	RB	
6	Vibration roller	02.03.01.07.004		-		2006	145.000.000	RB	
7	pick up	02.03.01.03.002		Ford / Ranger	KH 8010 RW	2007	250.000.000	RB	
JUMLAH							3.133.402.220		

5.2.1.4.4 Akumulasi Penyusutan Aset Lain-Lain

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Akumulasi Penyusutan Aset Lain-Lain	(3.133.402.212,00)	(2.690.819.269,00)

Saldo akumulasi penyusutan per 31 Desember 2022 sebesar (3.133.402.212,00) dan 31 Desember 2021 sebesar (Rp. 2.690.819.269,00).

Uraian	31 Desember 2022	31 Desember 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Aset Lain-lain	(3.133.402.212,00)	(2.690.819.269,00)	16,45	(442.582.943,00)
Jumlah	(3.133.402.212,00)	(2.690.819.269,00)	16,45	(442.582.943,00)

5.3.1 Kewajiban

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Kewajiban	162.556.728,00	154.824.511,00

Saldo kewajiban yang disajikan per 31 desember 2022 sebesar Rp. 162.556.728,00 mengalami Kenaikan sebesar Rp. 7.732.217,00 dari saldo kewajiban tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2022	31 Desember 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Kewajiban Jangka Pendek	162.556.728,00	154.824.511,00	4,76	7.732.217,00
Kewajiban Jangka Panjang	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah	162.556.728,00	154.824.511,00	4,76	7.732.217,00

5.3.1.1 Kewajiban Jangka Pendek

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Kewajiban Jangka Pendek	162.556.728,00	154.824.511,00

Saldo kewajiban yang disajikan per 31 desember 2022 sebesar Rp. 162.556.728,00 mengalami Kenaikan sebesar Rp. 7.732.217,00 dari saldo kewajiban tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2022	31 Desember 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Utang perhitungan fihak ketiga	0,00	0,00	0,00	0,00
Utang Beban	162.556.728,00	154.824.511,00	4,76	7.732.217,00
Pendapatan diterima dimuka	0,00	0,00	0,00	0,00
Utang jangka pendek lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah	162.556.728,00	154.824.511,00	4,76	7.732.217,00



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

5.3.1.1.1 Utang Beban

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Utang Beban	162.556.728,00	154.824.511,00

Saldo utang beban yang disajikan per 31 desember 2022 sebesar Rp. 162.556.728,00 mengalami Penurunan sebesar Rp. 7.732.217,00 dari saldo kewajiban tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2022	31 Desember 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Utang beban	162.556.728,00	154.824.511,00	4,76	7.732.217,00
Jumlah	162.556.728,00	154.824.511,00	4,76	7.732.217,00

Rincian Utang Beban Pegawai sebagai berikut :

Uraian	31 Des 2022	31 Des 2021
Beban Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja Ub.Desember 2022	162.556.728,00	154.824.511,00
Jumlah	162.556.728,00	154.824.511,00

5.3.2 Ekuitas

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Ekuitas	777.418.224.240,82	770.266.228.414,60

Saldo ekuitas per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 777.418.224.240,82 mengalami kenaikan sebesar Rp. 7.151.995.826,22 dibanding dengan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2022	31 Desember 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Ekuitas	777.418.224.240,82	770.266.228.414,60	0,93	7.151.995.826,22
Jumlah	777.418.224.240,82	770.266.228.414,60	0,93	7.151.995.826,22

5.3.3 Kewajiban dan Ekuitas

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Kewajiban dan Ekuitas	777.580.780.968,82	770.421.052.925,60

Saldo kewajiban dan Ekuitas per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 777.580.780.968,82 mengalami kenaikan sebesar Rp. 5.348.318.323,26.997.171.315,22 dibanding dengan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2022	31 Desember 2021	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Kewajiban dan Ekuitas	777.418.224.240,82	770.421.052.925,60	0,91	6.997.171.315,22
Jumlah	777.418.224.240,82	770.421.052.925,60	0,91	6.997.171.315,22

5.4 Kegiatan Operasional

5.4.1 Pendapatan-LO

Laporan Operasional (LO) menyediakan informasi mengenai seluruh kegiatan operasional keuangan entitas pelaporan yang tercerminkan dalam pendapatan-LO, Beban, dan *Surplus/Defisit* operasional dari suatu entitas pelaporan yang penyajiannya disandingkan dengan periode sebelumnya.

LO digunakan dalam mengevaluasi pendapatan-LO dan Beban untuk menjalankan suatu unit atau seluruh entitas pemerintahan. Berkaitan dengan kebutuhan pengguna tersebut, Laporan Operasional menyediakan informasi sebagai berikut:

1. Berguna dalam memprediksi pendapatan-LO yang akan diterima untuk mendanai kegiatan pemerintah pusat dan daerah dalam periode mendatang dengan cara menyajikan laporan secara komparatif;



2. Mengenai besarnya beban yang harus ditanggung oleh pemerintah untuk menjalankan pelayanan;

3. Mengenai operasi keuangan secara menyeluruh yang berguna dalam mengevaluasi kinerja pemerintah dalam hal efisiensi, efektifitas, dan kehematan perolehan dan penggunaan sumber daya ekonomi;

4. Mengenai penurunan ekuitas (bila defisit operasional), dan peningkatan ekuitas (bila surplus operasional).

LO disusun untuk melengkapi laporan dari siklus akuntansi berbasis akrual (*full accrual accounting cycle*) sehingga penyusunan Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Neraca mempunyai keterkaitan yang dapat dipertanggungjawabkan.

Pendapatan LO adalah pendapatan yang menjadi hak Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan Kabupaten Lamandau dan telah diklasifikasikan menurut asal dan jenis pendapatan, yaitu Pendapatan Asli Daerah (PAD), Pendapatan Transfer, dan Lain-lain Pendapatan yang Sah, dengan realisasi dalam Tahun Anggaran 2022 dan 2021 sebagai berikut.

Uraian	2022	2021	Kenaikan /(Penurunan)	%
Pendapatan Asli Daerah (PAD)	109.273.648,00	197.538.542,50	(88.264.894,50)	(80,77)
Pendapatan Pajak Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Retribusi Daerah	109.273.648,00	197.538.542,50	(88.264.894,50)	(80,77)
Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	0,00	0,00	0,00	0,00
Lain-lain PAD Yang Sah	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Transfer	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Transfer Antar Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah	0,00	0,00	0,00	0,00
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

5.4.1.1 Pendapatan Asli Daerah (PAD)

Rekening ini menggambarkan realisasi Pendapatan Asli Daerah (PAD) pada Laporan Operasional untuk periode TA 2022. Pendapatan Asli Daerah pada tahun 2022 terealisasi sebesar Rp. 109.273.648,00 dengan rincian sebagai berikut :

Pendapatan Asli Daerah (PAD)	2022 (Rp)
Pendapatan Pajak Daerah	0,00
Pendapatan Retribusi Daerah	109.273.648,00
Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	0,00
Lain-lain PAD Yang Sah	
Jumlah	109.273.648,00

Realisasi masing-masing jenis Pendapatan Asli Daerah (PAD) TA 2022 dapat dijelaskan sebagai berikut:

- 1) Pendapatan Retribusi Daerah



Retribusi Daerah dipungut dan dikelola oleh SOPD Penghasil yang tarifnya ditetapkan melalui Perda, Pendapatan Retribusi Daerah terkait langsung dengan pelayanan kepada masyarakat yang diberikan oleh Pemerintah Kabupaten Lamandau. Pemungutan Retribusi Daerah Kabupaten Lamandau didasarkan atas Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 28 Tahun 2009 tentang Pajak Daerah dan Retribusi Daerah. Pendapatan Retribusi Daerah pada tahun 2022 terealisasi sebesar Rp. 109.273.648,00, dan pada tahun 2021 terealisasi sebesar Rp. 197.538.542,50

5.4.1.2 Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah

Realisasi Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah untuk tahun 2022 terealisasi sebesar Rp.0,00 dan tahun 2021 terealisasi sebesar Rp.0,00 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pendapatan Hibah	0,00	0,00
Dana Darurat	0,00	0,00
Lain-lain Pendapatan Sesuai Dengan Ketentuan Peraturan Perundang-undangan	0,00	0,00
Jumlah	0,00	0,00

1) Pendapatan Hibah

Realiasi Pendapatan Hibah untuk periode tahun 2022 terealisasi sebesar Rp.0,00, dan untuk periode tahun 2021 terealisasi sebesar Rp.0,00 dengan rincian sebagai berikut.

Uraian	2022 (Rp)	2021 (Rp)
Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat-LO	0,00	0,00
Pendapatan Hibah dari Pemerintah Daerah-LO	0,00	0,00
Pendapatan Hibah dari Kelompok Masyarakat/Perorangan Dalam Negeri-LO	0,00	0,00
Jumlah	0,00	0,00

5.4.2 Beban-LO

Beban LO merupakan belanja atau beban yang telah sudah benar-benar dimanfaatkan dan terjadi pada tahun berkenaan di Daerah Kabupaten Lamandau, dengan realisasi dalam tahun 2022 sebesar Rp.143.646.627.537,83 tahun 2021 sebesar Rp. 172.357.643.310,43 dan dapat diuraikan sebagai berikut.

Uraian	2022	2021
Beban Pegawai	5.177.749.294,00	4.901.715.743,00
Beban Persediaan	17.989.093.059,00	43.336.359.391,01
Beban jasa	5.766.907.510,61	7.101.075.413,36
Beban Pemeliharaan	456.928.901,00	1.414.849.250,00
Beban Perjalanan Dinas	1.236.886.646,00	1.388.127.364,00
Beban Hibah	1.900.000.000,00	0,00
Beban Bantuan Sosial	0,00	0,00
Beban Penyisihan Piutang	0,00	0,00
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	782.016.545,00	952.711.655,00
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	6.549.684.882,00	6.548.987.033,00
Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi	103.103.880.821,22	106.013.849.197,06
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	683.479.879,00	699.968.264,00
Jumlah	143.646.629.559,83	172.357.643.310,43



5.4.2.1 Beban Operasi

Rekening ini menggambarkan realisasi Beban Operasi pada Laporan Operasional untuk Tahun 2022. Beban Operasi pada tahun 2022 sebesar **Rp. 141.883.381.883,83** dan tahun 2021 terealisasi sebesar **Rp. 172.357.643.310,43** dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	2022	2021
Beban Pegawai	5.177.749.294,00	4.901.715.743,00
Beban Persediaan	17.989.093.059,00	43.336.359.391,01
Beban jasa	5.766.907.510,61	7.101.075.413,36
Beban Pemeliharaan	456.928.901,00	1.414.849.250,00
Beban Perjalanan Dinas	1.236.886.646,00	1.388.127.364,00
Beban Hibah	1.900.000.000,00	0,00
Beban Bantuan Sosial	0,00	0,00
Beban Penyisihan Piutang	0,00	0,00
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	782.016.545,00	952.711.655,00
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	6.549.684.882,00	6.548.987.033,00
Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi	101.340.635.167,22	106.013.849.197,06
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	683.479.879,00	699.968.264,00
Jumlah	141.883.381.883,83	172.357.643.310,43



Realisasi masing-masing jenis Beban Operasi tahun 2022 dan tahun 2021 dapat dijelaskan sebagai berikut.

5.4.2.1.1 Beban Pegawai

Beban Pegawai merupakan Beban Pegawai periode 1 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022 yang terealisasi sebesar Rp. 5.177.749.294,00 dan mengalami Kenaikan sebesar Rp.276.033.551,00 atau 5,33% bila dibandingkan dengan beban pegawai tahun 2021 sebesar Rp. 4.901.715.743,00Beban pegawai disajikan dengan basis akrual, pengakuan beban pegawai terjadi pada saat timbulnya kewajiban, sehingga nilai beban pegawai sebesar belanja pegawai yang dibayarkan pada tahun 2022 dan tidak termasuk pembayaran atas belanja pegawai tahun sebelumnya dikurangi dengan belanja pegawai yang dikapitalisasi menjadi aset tetap dan ditambah dengan utang belanja pegawai yang terjadi pada tahun 2022.Rincian Beban Pegawai tahun 2022 dan 2021 sebagai berikut:

Uraian	saldo 31 Des 2022	saldo 31 Des 2021	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Gaji Pokok PNS	2.343.890.160,00	2.333.997.312,00	9.892.848,00	0,42
Beban Tunjangan Keluarga PNS	232.375.568,00	232.751.049,00	-375.481,00	-0,16
Beban Tunjangan Jabatan PNS	223.620.000,00	226.595.000,00	-2.975.000,00	-1,33
Beban Tunjangan Fungsional PNS	72.895.000,00	75.470.000,00	-2.575.000,00	-3,53
Beban Tunjangan Beras PNS	154.616.700,00	156.720.018,00	-2.103.318,00	-1,36
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	81.298.522,00	45.380.161,00	35.918.361,00	44,18
Beban Pembulatan Gaji PNS	35.103,00	32.703,00	2.400,00	6,84
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	2.042.868.241,00	1.803.644.500,00	239.223.741,00	11,71
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS	0,00	27.125.000,00	-27.125.000,00	0,00
Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Daerah-Izin Mendirikan Bangunan	26.150.000,00	0,00	26.150.000,00	100,00
Jumlah	5.177.749.294,00	4.901.715.743,00	276.033.551,00	5,33

5.4.2.1.2 Beban Persediaan

Beban Persediaan merupakan Beban Persediaan periode 1 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022 sebesar Rp. 17.989.093.059,00 dan mengalami Penurunan sebesar Rp. (Rp. 25.347.266.332,01) bila dibandingkan dengan beban persediaan tahun 2021 sebesar Rp. 43.336.359.391,01, dengan rincian sebagai berikut.

Uraian	Saldo2022	Saldo 2021	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	845.841.100,00	1.096.441.217,00	(250.600.117,00)	(22,86)
Beban Bahan-Bahan Kimia	16.412.162,00	10.306.000,00	6.106.162,00	59,25
Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	208.097.652,00	679.094.062,55	(470.996.410,55)	(69,36)
Beban Bahan-Bahan Lainnya	70.512.800,00	10.320.000,00	60.192.800,00	583,26
Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan	31.744.411,00	31.760.539,45	(16.128,45)	(0,05)
Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Pertanian	0,00	440.000,00	(440.000,00)	(100,00)
Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	705.000,00	2.584.000,00	(1.879.000,00)	(72,72)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	117.105.642,00	160.239.675,00	(43.134.033,00)	(26,92)



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	20.444.698,00	21.601.860,00	(1.157.162,00)	(5,36)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	83.809.858,00	108.374.830,00	(24.564.972,00)	(22,67)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos	11.449.999,00	9.859.000,00	1.590.999,00	16,14
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	6.157.809,00	2.267.655,00	3.890.154,00	171,55
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	24.622.250,00	1.470.000,00	23.152.250,00	1.574,98
Beban Obat-Obatan-Obat	1.389.000,00	2.100.000,00	(711.000,00)	(33,86)
Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	10.112.480.000,00	1.620.896.500,00	8.491.583.500,00	523,88
Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain	6.006.666.640,00	39.312.493.492,01	(33.305.826.852,01)	(84,72)
Beban Makanan dan Minuman Rapat	56.412.000,00	15.195.200,00	41.216.800,00	271,25
Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	62.932.000,00	0,00	62.932.000,00	0,00
Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	45.871.088,00	39.204.000,00	6.667.088,00	17,01
Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	20.200.350,00	71.420.000,00	(51.219.650,00)	(71,72)
Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	101.700.000,00	1.950.000,00	99.750.000,00	5.115,38
Beban Pakaian Pelatihan Kerja	6.597.700,00	4.183.460,00	2.414.240,00	57,71
Beban Pakaian KORPRI	25.970.000,00		25.970.000,00	0,00
Beban Pakaian Batik Tradisional	62.050.900,00	0,00	62.050.900,00	0,00
Beban Pakaian Olahraga	49.920.000,00	122.127.900,00	(72.207.900,00)	(59,12)
Beban Persediaan Ekstrakomptabel	0,00	11.350.000,00	(11.350.000,00)	(100,00)
Beban Komponen-Komponen Lainnya	0,00	680.000,00	(680.000,00)	(100,00)
Jumlah	17.989.093.059,00	43.336.359.391,01	(25.347.266.332,01)	

5.4.2.1.3 Beban Jasa

Beban Jasa merupakan Beban Jasa yang meliputi antara lain jasa konsultan, listrik, air, telepon, internet dan lainnya, periode 1 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022 terealisasi sebesar Rp. 5.766.907.510,61 mengalami Penurunan sebesar (Rp. 1.334.167.902,75) atau 23,3% bila dibandingkan dengan beban jasa tahun 2021 sebesar Rp. 7.101.075.413,36 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Saldo2022	Saldo 2021	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	78.000.000,00	87.100.000,00	(9.100.000,00)	(10,45)
Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	15.750.000,00	57.300.000,00	(41.550.000,00)	(72,51)
Beban Jasa Tenaga Laboratorium	61.096.448,00	51.075.113,00	10.021.335,00	19,62
Beban Jasa Tenaga Penanganan Prasarana dan Sarana Umum	0,00	27.840.000,00	(27.840.000,00)	(100,00)
Beban Jasa Tenaga Administrasi	346.870.960,00	245.321.746,00	101.549.214,00	41,39
Beban Jasa Tenaga Operator Komputer	342.411.534,00	341.419.999,00	991.535,00	0,29
Beban Jasa Tenaga Pelayanan Umum	40.616.300,00	20.469.584,00	20.146.716,00	98,42
Beban Jasa Tenaga Ahli	219.000.000,00	336.000.000,00	(117.000.000,00)	(34,82)
Beban Jasa Tenaga Kebersihan	2.189.568.529,94	2.092.332.125,95	97.236.403,99	4,65
Beban Jasa Tenaga Keamanan	123.743.741,00	106.240.611,00	17.503.130,00	16,47
Beban Jasa Tenaga Supir	82.213.412,00	68.160.159,00	14.053.253,00	20,62
Beban Jasa Tenaga Teknisi Mekanik dan Listrik	0,00	18.942.795,00	(18.942.795,00)	(100,00)
Beban Jasa Pemasangan Instalasi Telepon, Air, dan Listrik	0,00	15.203.150,00	(15.203.150,00)	(100,00)
Beban Tagihan Telepon	0,00	1.762.500,00	(1.762.500,00)	(100,00)



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Beban Tagihan Air	3.158.900,00	3.983.100,00	(824.200,00)	(20,69)
Beban Tagihan Listrik	63.530.746,00	72.755.300,00	(9.224.554,00)	(12,68)
Beban Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah	11.820.000,00	16.000.000,00	(4.180.000,00)	(26,13)
Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	25.664.720,00	55.647.135,00	(29.982.415,00)	(53,88)
Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	27.169.691,67	21.961.783,33	5.207.908,34	23,71
Beban Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	189.651.990,00	173.392.854,00	16.259.136,00	9,38
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	18.079.983,00	13.843.068,00	4.236.915,00	30,61
Beban Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	111.720,00	0,00	111.720,00	0,00
Beban Sewa Tractor	408.000.000,00	0,00	408.000.000,00	0,00
Beban Sewa Grader	202.500.000,00	67.500.000,00	135.000.000,00	200,00
Beban Sewa Excavator	445.000.000,00	78.000.000,00	367.000.000,00	470,51
Beban Sewa Compacting Equipment	250.000.000,00	56.700.000,00	193.300.000,00	340,92
Beban Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	0,00	40.600.000,00	(40.600.000,00)	(100,00)
Beban Sewa Alat Angkutan Darat Bermotor Lainnya	5.600.000,00	0,00	5.600.000,00	0,00
Beban Sewa Alat Kantor Lainnya	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00
Beban Sewa Mebel	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00
Beban Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	0,00	3.000.000,00	(3.000.000,00)	(100,00)
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Nasihat dan Konsultansi Rekayasa Teknik	497.011.935,00	495.674.300,00	1.337.635,00	0,27
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa untuk Konstruksi Pondasi serta Struktur Bangunan	0,00	1.381.411.790,08	(1.381.411.790,08)	(100,00)
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Nasihat dan Konsultansi Jasa Rekayasa Konstruksi	0,00	198.409.750,00	(198.409.750,00)	(100,00)
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Jasa Perencanaan Wilayah	91.886.900,00	98.419.200,00	(6.532.300,00)	(6,64)
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Jasa Perencanaan dan Perancangan Lingkungan Bangunan dan Landscape	0,00	450.567.480,00	(450.567.480,00)	(100,00)
Beban Jasa Konsultansi Pengawasan Rekayasa-Jasa Pengawas Pekerjaan Konstruksi Bangunan Gedung	0,00	54.745.900,00	(54.745.900,00)	(100,00)
Beban Jasa Konsultansi Spesialis-Jasa Pembuatan Peta	0,00	98.309.970,00	(98.309.970,00)	(100,00)
Beban Jasa Konsultansi Lainnya-Jasa Konsultansi Estimasi Nilai Lahan dan Bangunan	0,00	49.808.000,00	(49.808.000,00)	(100,00)
Beban Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan- Jasa Survei	0,00	183.678.000,00	(183.678.000,00)	(100,00)
Beban Sosialisasi	14.450.000,00	8.500.000,00	5.950.000,00	70,00
Beban Bimbingan Teknis	5.000.000,00	9.000.000,00	(4.000.000,00)	(44,44)
Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	78.000.000,00	87.100.000,00	(9.100.000,00)	(10,45)
Jumlah	5.766.907.510,61	7.101.075.413,36	(1.334.167.902,75)	(23,13)

5.4.2.1.4 Beban Pemeliharaan

Beban Pemeliharaan merupakan Beban Pemeliharaan periode 1 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022 yang terealisasi sebesar Rp. 456.928.901,00 dan Penurunan Sebesar Rp. (957.920.349,00) dibandingkan dengan beban pemeliharaan tahun 2021 sebesar Rp. 1.414.849.250,00

Rincian Beban Pemeliharaan tahun 2022 dan tahun 2021 sebagai berikut:



DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN
Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Uraian	Saldo2022	Saldo 2021	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Pemeliharaan Alat Besar-Alat Bantu- Alat Bantu Lainnya	81.450.601,00	70.000.000,00	11.450.601,00	16,36
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	203.274.900,00	179.861.000,00	23.413.900,00	13,02
Beban Pemeliharaan Alat Pertanian-Alat Pengolahan-Alat Pemeliharaan Tanaman/Ikan/Ternak	0,00	11.752.500,00	(11.752.500,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	5.835.000,00	10.470.000,00	(4.635.000,00)	(44,27)
Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	5.200.000,00	11.447.000,00	(6.247.000,00)	(54,57)
Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	0,00	7.500.000,00	(7.500.000,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	5.000.000,00	19.972.000,00	(14.972.000,00)	(74,96)
Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	154.718.400,00	53.941.450,00	100.776.950,00	186,83
Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Taman	0,00	947.197.300,00	(947.197.300,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Jalan dan Jembatan-Jalan-Jalan Kabupaten	0,00	3.000.000,00	(3.000.000,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Kotor-Bangunan Pembuang Air Kotor	0,00	99.708.000,00	(99.708.000,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Pembangkit Listrik-Instalasi Pembangkit Listrik Lainnya	1.450.000,00	0,00	1.450.000,00	0,00
Jumlah	456.928.901,00	1.414.849.250,00	(957.920.349,00)	(209,64)

5.4.2.1.5 Beban Perjalanan Dinas

Beban Perjalanan Dinas periode 1 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022 dengan realisasi sebesar Rp.1.236.886.646,00 dan mengalami Penurunan Sebesar Rp.151.240.718,00 atau 12,23 % bila dibandingkan dengan beban perjalanan dinas tahun 2021 sebesar Rp. 1.388.127.364,00 Beban Perjalanan meliputi Beban Perjalanan Dinas Luar Daerah dan Perjalanan Dinas Dalam Daerah dengan rincian sebagai berikut.

Uraian	Saldo 2022 (Rp)	Saldo 2021 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Perjalanan Dinas Biasa	645.170.396,00	598.464.384,00	46.706.012,00	7,80
Beban Perjalanan Dinas Tetap	0,00	105.640.000,00	(105.640.000,00)	(100,00)
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	591.716.250,00	675.812.332,00	(84.096.082,00)	(12,44)
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	0,00	8.210.648,00	(8.210.648,00)	(100,00)
Jumlah	1.236.886.646,00	1.388.127.364,00	(151.240.718,00)	(12,23)

5.4.2.1.6 Beban Hibah

Beban Hibah merupakan Beban Hibah periode 1 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022 yang terealisasi sebesar Rp.1.900.000.000 dan mengalami kenaikan sebesar Rp.1.900.000.000,00 atau 100 % bila dibandingkan dengan beban hibah tahun 2021 sebesar Rp.0,00. Beban Hibah pada Pemerintah Daerah Kabupaten Lamandau adalah Barang Yang Akan Diserahkan kepada Masyarakat dan Uang diberikan kepada pihak ketiga, dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	saldo 31 Des 2022	saldo 31 Des 2021	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	1.900.000.000,00	0,00	1.900.000.000,00	100,00
Jumlah	0,00	0,00	0,00	0,00



5.4.2.1.7 **Beban Penyusutan**

Beban Penyusutan adalah beban yang berasal dari aset tetap berdasarkan masa manfaat, aset tetap tahun 2022 sudah dilakukan penyusutan sampai dengan posisi per 31 Desember 2022 sesuai dengan kebijakan akuntansi Pemerintah Kabupaten Lamandau. Total Beban Penyusutan Tahun 2022 sebesar Rp.108.672.336.594,22 dan mengalami Penurunan sebesar Rp.4.843.211.290,84 atau 4,27% bila dibandingkan dengan Beban Penyusutan tahun 2021 sebesar Rp. 113.515.547.885,06. Rincian Beban Penyusutan per SOPD tahun 2022 dan 2021 sebagai berikut.

Beban Penyusutan sebagai berikut:

Uraian	saldo 31 Des 2022	saldo 31 Des 2021	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	782.016.545,00	952.711.655,00	(170.695.110,00)	(21,83)
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	6.549.684.882,00	6.548.987.033,00	697.849,00	0,01
Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi	101.340.635.167,22	106.013.849.197,06	(4.673.214.029,84)	(4,41)
Jumlah	108.672.336.594,22	113.515.547.885,06	(4.843.211.290,84)	(4,27)

5.4.2.1.8 **Beban Amortisasi**

Beban Amortisasi adalah beban yang berasal dari Aset Tidak Berwujud yang diamortisasi sesuai masa manfaatnya, tahun 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp. 683.479.879,00 dan Rp.699.968.264,00 dengan rincian:

Uraian	saldo 31 Des 2022	saldo 31 Des 2021	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	683.479.879,00	699.968.264,00	(16.488.385,00)	(2,36)
Jumlah	683.479.879,00	699.968.264,00	(16.488.385,00)	(2,36)

5.4.2.2 **Surplus/Defisit LO**

Surplus/Defisit dari Operasi merupakan adalah selisih antara pendapatan-LO dan beban selama satu periode pelaporan dari kegiatan operasi. Surplus/Defisit dari Operasi selama periode 1 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut:

Surplus/Defisit LO	2022 (Rp)	2021 (Rp)	Kenaikan/ (Penurunan)	%
Pendapatan	109.273.648,00	197.538.542,50	(88.264.894,50)	(44,68)
Beban	(141.883.381.883,83)	(172.357.643.310,43)	30.474.261.426,60	(17,68)
Surplus/Defisit LO	(141.774.108.235,83)	(172.160.104.767,93)	30.385.996.532,10	(17,65)



5.5 Laporan Perubahan Ekuitas

Laporan Perubahan Ekuitas merupakan laporan penghubung antara Laporan Operasional dengan Neraca tentang kenaikan atau penurunan ekuitas atas aktivitas operasional pada tahun pelaporan. Dari Laporan Perubahan Ekuitas dapat dijelaskan sebagai berikut:

URAIAN	2022 (Rp)	2021 (Rp)
EKUITAS AWAL	770.266.228.414,60	722.501.979.651,65
SURPLUS/DEFISIT-LO	(141.774.108.235,83)	(172.160.104.767,93)
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR:		
Koreksi Nilai Persediaan	0,00	0,00
Koreksi Saldo Awal Kas di Bendaharan Dana Bos	0,00	0,00
Koreksi Ekuitas Lainnya	0,00	0,01
Koreksi Saldo Awal Aset Tetap	0,00	0,00
Barang Ekstrakompatabel Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
Koreksi Nilai Piutang	0,00	0,00
Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	0,00	(0,01)
Koreksi Utang Beban	0,00	0,00
Koreksi Saldo Awal Aset Tetap Peralatan dan Mesin	0,00	8.700.000,00
Koreksi Utang Jangka Pendek Lainnya	0,00	0,00
Koreksi Ekuitas Hutang Beban Barang dan Jasa	0,00	0,00
Koreksi Utang PFK	0,00	0,00
Koreksi Beban Pajak Dibayar Dimuka	0,00	0,00
Koreksi Ekuitas Hutang Beban Pegawai	0,00	0,00
Koreksi Ekuitas Kas di Kas Daerah	0,00	0,00
Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Rusak Berat	0,00	0,00
Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset lain-lain	0,00	0,00
Koreksi Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0,00	728.365.095,00
Koreksi Akumulasi Penyusutan Peralatan dan mesin	0,00	(64.929.626,00)
Koreksi Akumulasi Penyusutan Jalan Irigasi dan Jaringan	48.164.066,00	99.438.873.674,89
Koreksi Ekuitas Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	0,00	(47.754.166,00)
Koreksi Saldo Awal Aset Tetap Peralatan dan Mesin	0,00	0,00
Koreksi Investasi Permanen Kerugian Bajurung Raya	0,00	0,00
Koreksi Ekuitas Penyisihan Piutang	0,00	0,00
Koreksi Ekuitas Beban Penyusutan Aset Lainnya	(442.582.943,00)	0,00
KEWAJIBAN UNTUK DIKONSOLIDASIKAN	149.320.522.939,05	119.861.098.552,99
EKUITAS AKHIR	777.418.224.240,822	770.266.228.414,60



**DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PERUMAHAN DAN KAWASAN PERMUKIMAN DAN PERTANAHAN**

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2022

Penjelasan :

1. Ekuitas Awal pada Laporan Perubahan Ekuitas tahun 2022 merupakan Ekuitas Akhir tahun 2021 senilai Rp.770.266.228.414,60 ;
2. Surplus/Defisit – LO senilai (Rp. 141.774.108.235,83) merupakan Defisit atas kegiatan operasional (basis akrual) yang menambah nilai ekuitas pada Neraca Pemerintah Kabupaten Lamandau tahun 2022;
3. Koreksi Ekuitas Beban Penyusutan Lainnya Sebesar (Rp. 442.582.943,00)
4. Koreksi Akumulasi Penyusutan Jalan Irigasi dan Jaringan Sebesar Rp. 48.164.066,00
5. Kewajiban untuk dikonsolidasikan Sebesar Rp. 149.320.522.939,05
6. Saldo Ekuitas Akhir sebesar Rp.777.418.224.240,82 sama dengan ekuitas di Neraca per 31 Desember 2022.