

KATA PENGANTAR

Sebagaimana diamanatkan Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara dan Peraturan Daerah Nomor 02 tahun 2017, tentang Penetapan Anggaran dan Pendapatan Belanja Daerah Provinsi Kalimantan Tengah Tahun Anggaran 2015, Serta Kepala Satuan Kerja Perangkat Daerah antara lain menyusun dan menyampaikan laporan keuangan satuan kerja yang dipimpinnya.

Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah adalah entitas akuntansi yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah dengan menyusun Laporan Keuangan berupa Realisasi Anggaran, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, Neraca dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan mengacu pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 jo Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 59 Tahun 2007 dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintah berbasis Akrua pada Pemerintah Daerah. Serta Peraturan Gubernur Kalimantan Tengah Nomor 49 Tahun 2017 Tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah. Informasi yang disajikan didalamnya telah disusun sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku.

Sehubungan dengan Laporan Keuangan Tahun 2020 ini, perlu kami kemukakan hal-hal sebagai berikut:

1. **Laporan Realisasi Anggaran** memberikan informasi tentang realisasi pendapatan, belanja, dan pembiayaan. Berdasarkan laporan ini, Realisasi Belanja adalah sebesar Rp. 5.660.002.681,00 atau 87,42% dari yang dianggarkan sebesar Rp. 6.474.124.092,00. Defisit-LRA sebesar Rp. 5. 660.002.681,00.
2. **Laporan Operasional** memberikan informasi tentang ikhtisar sumber daya ekonomi yang menambah ekuitas dan penggunaannya dikelola oleh pemerintah daerah untuk kegiatan penyelenggaraan pemerintah dalam satu periode pelaporan. Unsur yang dicakup secara langsung dalam LO terdiri dari pendapatan-LO, beban, transfer. Realisasi pendapatan LO

- pada Tahun Anggaran 2020 tidak ada. Realisasi Beban pada Tahun Anggaran 2020 adalah sebesar Rp. 6.137.606.102,00. Defisit-LO sebesar Rp. 6.137.606.102,00.
3. **Laporan Perubahan Ekuitas** menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Jumlah Ekuitas Akhir tahun 2020 adalah sebesar Rp. 2.952.617.805,41 terdiri dari Ekuitas Awal sebesar Rp. 3.435.088.316,41, defisit-LO sebesar (Rp. 6.137.606.102,00), koreksi ekuitas lainnya sebesar Rp. (4.867.090,00) dan Kewajiban untuk di Konsolidasikan sebesar Rp. 5.660.002.681,00.
 4. **Neraca** menyajikan informasi tentang posisi aset, kewajiban, dan ekuitas Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember 2020. Dari neraca tersebut diinformasikan bahwa nilai aset lancar adalah sebesar Rp. 0,00, aset tetap sebesar Rp. 2.849.403.222,07, aset lainnya sebesar Rp. (103.214.583,34) dan Ekuitas sebesar Rp. 2.952.617.805,41.
 5. **Catatan atas Laporan Keuangan** dimaksud agar pengguna laporan keuangan dapat memperoleh informasi yang lebih lengkap tentang hal-hal yang termuat dalam laporan keuangan. Catatan atas Laporan Keuangan meliputi uraian tentang ekonomi makro, kebijakan keuangan, dan pencapaian target kinerja APBD, ikhtisar pencapaian kinerja keuangan, kebijakan akuntansi, dan penjelasan pos-pos laporan keuangan, daftar rincian atau uraian atas nilai pos yang disajikan dalam Laporan Realisasi Anggaran dan Neraca. Kami menyadari bahwa Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2020 ini masih belum sempurna, oleh sebab itu kami mengharapkan tanggapan, saran, maupun kritik yang membangun dari para pengguna Laporan Keuangan ini. Kami akan terus berupaya untuk dapat menyusun dan menyajikan Laporan Keuangan yang tepat waktu, akurat sehingga terwujud tatakelola pemerintahan yang baik (good governance). Diharapkan penyusunan laporan keuangan ini dapat meningkatkan akuntabilitas publik.

Palangka Raya, 30 Maret 2021

Kepala Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Provinsi Kalimantan Tengah,


Ir. Brigong Tom Moenandaz, MSP
Pemimpin Utama Madya
NIP. 19610526 199003 1 006

DAFTAR ISI		
Kata Pengantar		i
Daftar Isi		iii
Indeks Catatan Atas Laporan Keuangan		v
Pernyataan Tanggung jawab		1
Ringkasan		2
Laporan Realisasi Anggaran		2
Laporan Operasional (LO)		3
Laporan Perubahan Ekuitas		3
Neraca		3
Catatan atas Laporan Keuangan		4
Bab I	Pendahuluan	8
	1.1 Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan	8
	1.2 Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan	9
	1.3 Sistematika Penulisan Catatan atas Laporan Keuangan	10
Bab II	Pencapaian Target Kinerja APBD	12
	2.1 Pencapaian Target Kinerja APBD	12
Bab III	Ikhtisar Pencapaian Kinerja Keuangan	14
	3.1 Ikhtisar Realisasi Pencapaian Target Kinerja Keuangan	14
	3.2 Hambatan dan Kendala Yang Ada Dalam Pencapaian Target yang Telah Ditetapkan	14
Bab IV	Kebijakan Akuntansi	15
	4.1 Basis Akuntansi Yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan	15
	4.2 Basis Pengukuran Yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan	19
	4.3 Penerapan Kebijakan Akuntansi Berkaitan Dengan Ketentuan Yang Ada Dalam SAP	19
Bab V	Penjelasan Pos-Pos Laporan Keuangan	20
	5.1 Penjelasan Akun-akun Laporan Realisasi Anggaran (LRA)	20
	5.1.1 Pendapatan	20
	5.1.2 Belanja	20
	5.2 Penjelasan Akun-akun Laporan Operasional (LO)	22
	5.2.1Pendapatan-LO	22
	5.2.2 Beban	22
	5.3 Penjelasan Akun-akun Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)	27
	5.3.1 Ekuitas Awal	27
	5.3.2Surplus/Defisit – LO	27
	5.2.3 Koreksi Ekuitas Lainnya	28
	5.3.4 Kewajiban Untuk di Konsolidasikan	28

	5.3.5 Ekuitas Akhir	28
5.4	Penjelasan Akun-akun Neraca	28
	5.4.1 Aset Lancar	28
	5.4.2 Aset Tetap	29
	5.4.3 Aset Lainnya	35
	5.4.4 Aset Extracomptable	36
	5.4.5 Ekuitas	36
Bab VI	Penutup	37

INDEKS CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN		
Catatan		
Pendapatan	V.1.1	Pendapatan
Belanja		
	V.1.2	Belanja
	A	Belanja Pegawai
	B	Belanja Barang dan Jasa
	C	Belanja Modal
	D	Belanja Hibah
Pendapatan-LO		
	V.2.1	Pendapatan –LO
Beban		
	V.2.2	Beban
	A	Beban Pegawai
	B	Beban Barang dan Jasa
Ekuitas		
	V.3.1	Ekuitas Awal
Aset		
	V.4.1	Aset lancar
	A	Kas di Bendahara Pengeluaran
	B	Persediaan
	V.4.2	Aset Tetap
	A	Tanah
	B	Peralatan dan Mesin
	C	Gedung dan Bangunan
	D	Irigasi dan Instalansi
	E	Aset Tetap Lainnya
	F	Kontruksi Dalam Pengerjaan
	G	Akumulasi Penyusutan
Aset Lainnya		
	V.4.3	Aset Lainnya
Aset Extracomprable		
	V.4.4	Aset Extracomptable
Ekuitas		
	V.4.5	Ekuitas

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah yang terdiri dari (a) Laporan Realisasi Anggaran; (b) Laporan Operasional; (c) Laporan Perubahan Ekuitas; (d) Neraca; dan (e) Catatan Atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2020 sebagaimana terlampir adalah tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan tersebut telah disusun berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai, dan isinya telah menyajikan informasi Pelaksanaan Anggaran, posisi Keuangan dan Catatan Atas Laporan Keuangan secara layak dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Palangka Raya, 30 Maret 2021
Kepala Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Provinsi Kalimantan Tengah,



Ir. Brigong Tom Moenandaz, MSP
Pembina Utama Madya
NIP. 19610526 199003 1 006

RINGKASAN

Berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintahan serta Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 jo Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 59 Tahun 2007 dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah . Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintah berbasis AkruaI pada Pemerintah Daerah serta Peraturan Gubernur Kalimantan Tengah Nomor 56 Tahun 2018 Tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah. Kepala Satuan Kerja Perangkat Daerah selaku Pengguna Anggaran menyusun Laporan Keuangan, sebagai pertanggungjawaban pelaksanaan APBD pada Satuan Kerja Perangkat Daerah yang bersangkutan dan menyampaikan kepada Gubernur/Bupati/Walikota melalui Pejabat Pengelola Keuangan Daerah yang meliputi Laporan Realisasi Anggaran, Neraca dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Laporan Keuangan Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan Peraturan Gubernur Kalimantan Tengah Nomor 56 Tahun 2018 Tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah.

1. Laporan Realisasi Anggaran

Laporan Realisasi Anggaran menyajikan ikhtisar sumber, alokasi, dan pemakaian sumberdaya ekonomi yang dikelola oleh Pemerintah Daerah, yang menggambarkan perbandingan antara anggaran dan realisasinya dalam satu periode pelaporan yang mencakup unsur-unsur pendapatan-LRA, belanja,transfer, dan pembiayaan selama periode (1 Januari 2020 s/d 31 Desember 2020).

Realisasi Belanja 1 Januari 2020 s/d 31Desember 2020 Tahun Anggaran 2020 adalah sebesar Rp. 5.660.002.681,00 atau 87,42% dari yang dianggarkan sebesar Rp. 6.474.124.092,50.

Ringkasan Laporan Realisasi Anggaran Tahun 2020 dan 2019 dapat disajikan sebagai berikut:

(dalam rupiah)

Uraian	Tahun 2020		Tahun 2019	
	Anggaran	Realisasi	Anggaran	Realisasi
Pendapatan	0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja	6.325.147.769,00	5.660.002.681,00	14.406.772.021,00	12.816.611.180,07

2. Laporan Operasional

Laporan Operasional menyajikan ikhtisar sumber daya ekonomi yang menambah ekuitas dan penggunaannya dikelola oleh Pemerintah Daerah untuk kegiatan penyelenggaraan pemerintah dalam satu periode pelaporan. Unsur yang dicakup secara langsung dalam LO terdiri dari pendapatan-LO, beban, transfer,dan pos-pos luar biasaselama satu periode pelaporan.

Realisasi pendapatan-LO pada periode 31 Desember Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 0,00 dan Realisasi Beban adalah sebesar Rp. 6.137.606.102,00.

Ringkasan Laporan Operasional periode 31 DesemberTahun 2020 dan Tahun 2019 dapat disajikan sebagai berikut:

(dalam rupiah)

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019	Kenaikan/ (Penurunan)	%
Pendapatan – LO	0,00	0,00	0,00	0,00
Beban	6.137.606.102,00	11.453.098.679,33	(5.832.877.817,33)	(50,93)

3. Laporan Perubahan Ekuitas

Laporan perubahan ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya.

Jumlah Ekuitas pada 31 Desember tahun 2020 adalah sebesar Rp. 2.952.617.805,41 yang terdiri dari selisih antara Ekuitas Awal sebesar Rp. 3.435.088.316,41 dan Defisit-LO sebesar (Rp. 6.137.606.102,00), koreksi ekuitas lainnya sebesar (Rp. 4.867.090,00) dan Kewajiban Untuk di Konsolidasikan adalah sebesar Rp.5.660.002.681,00.

(dalam rupiah)

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
Ekuitas Awal	3.435.088.316,41	2.071.575.803,67
Surplus/Defisit-LO	(6.137.606.102,00)	(11.453.098.679,33)
Koreksi ekuitas lainnya	(4.867.090,00)	12,00
Kewajiban Untuk di Konsolidasikan	5.660.002.681,00	12.816.611.180,07
Ekuitas Akhir	2.952.617.805,41	3.435.088.316,41

4. Neraca

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada tanggal pelaporan dan dibandingkan dengan tanggal pelaporan sebelumnya.

Jumlah Aset adalah sebesar Rp. 2.952.617.805,41 yang terdiri dari Aset Lancar

sebesar Rp. 0,00 , Aset Tetap sebesar Rp. 2.849.403.222,07 dan Aset Lainnya sebesar Rp. 103.214.583,34. Sementara itu jumlah Ekuitas adalah sebesar Rp. 2.952.617.805,41.

Ringkasan Neraca per 31 Desember2020 dan per 31 Desember 2019 dapat disajikan sebagai berikut:

(dalam rupiah)

Uraian	31 Desember 2020	31 Desember 2019
Aset		
- Aset lancar	0,00	0,00
- Aset tetap	2.849.403.222,07	3.270.023.733,07
- Aset Lainnya	103.214.583,34	165.064.583,34
Jumlah Aset	2.952.617.805,41	3.435.088.316,41
Kewajiban		
-Kewajiban Jangka Pendek	0,00	0,00
-Kewajiban Jangka Panjang	0,00	0,00
Ekuitas		
- Ekuitas	2.952.617.805,41	3.435.088.316,41
Jumlah Kewajiban dan Ekuitas Dana	2.952.617.805,41	3.435.088.316,41

5. Catatan atas Laporan Keuangan.

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) meliputi penjelasan naratif atau rincian dari angka yang tertera dalam Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan SAL, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, Neraca, dan Laporan Arus Kas. Catatan atas Laporan Keuangan juga mencakup informasi tentang kebijakan akuntansi uang yang dipergunakan oleh entitas pelaporan dan informasi lain yang diharuskan dan dianjurkan untuk di ungkapkan di dalam kebijakan akuntansi pemerintahan serta ungkapan-ungkapan yang diperlukan untuk menghasilkan penyajian laporan keuangan secara wajar.

LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LRA)				
DINAS KEPENDUDUKAN DAN PENCATATAN SIPIL PROVINSI KALIMANTAN TENGAH				
PER 31 DESEMBER 2020				
U R A I A N	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH/(BERKURANG)	
	ANGGARAN 2020	REALISASI 2020	(Rp)	%
2	3	4	5	6
BELANJA	6,474,124,092.50	5,660,002,681.00	12,816,611,180.07	87.42
BELANJA OPERASI	6,429,124,092.50	5,620,220,862.00	11,102,194,111.00	87.42
Belanja Pegawai	5,083,919,939.00	4,328,947,417.00	3,890,041,600.00	85.15
Belanja Barang dan Jasa	1,345,204,153.50	1,291,273,445.00	4,506,448,511.00	95.99
Belanja Hibah	0.00	0.00	2,705,704,000.00	0.00
BELANJA MODAL	45,000,000.00	39,781,819.00	1,714,417,069.07	88.40
Belanja Modal Tanah	45,000,000.00	39,781,819.00	0.00	88.40
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0.00	0.00	545,302,000.00	0.00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	0.00	0.00	1,169,115,069.07	0.00
SURPLUS / (DEFISIT)	(6,474,124,092.50)	(5,660,002,681.00)	(12,816,611,180.07)	87.42
SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	(6,474,124,092.50)	(5,660,002,681.00)	(12,816,611,180.07)	87.42

LAPORAN OPERASIONAL (LO)				
DINAS KEPENDUDUKAN DAN PENCATATAN SIPIL PROVINSI KALIMANTAN TENGAH				
PER 31 DESEMBER 2020				
U R A I A N	SALDO		BERTAMBAH/(BERKURANG)	
	TAHUN 2020	TAHUN 2019	(Rp)	%
2	3	4	5	6
PENDAPATAN – LO	0.00	0.00	0.00	0.00
BEBAN	6.137.606.102,00	11,453,098,679.33	(5,832,877,817.33)	(50.93)
Beban Pegawai - LO	4,328,947,417.00	3,887,836,600.00	441,110,817.00	11.35
Beban Persediaan	262,481,800.00	1,102,106,650.00	(839,624,850.00)	(76.18)
Beban Jasa	281,125,964.00	515,291,351.00	(234,165,387.00)	(45.44)
Beban Pemeliharaan	13,801,000.00	53,077,800.00	(39,276,800.00)	(74.00)
Beban Perjalanan Dinas	733,864,681.00	2,710,814,291.00	(1,976,949,610.00)	(72.93)
Beban Bunga	0.00	0.00	0.00	0.00
Beban Subsidi	0.00	0.00	0.00	0.00
Beban Hibah	0.00	2,705,704,000.00	(2,705,704,000.00)	(100.00)
Beban Bantuan Sosial	0.00	0.00	0.00	0.00
Beban Penyusutan dan Amortisasi	517.385.240,00	478,267,987.33	(478,267,987.33)	(100.00)
Beban Penyisihan Piutang	0.00	0.00	0.00	0.00
Beban Lain-lain	0.00	0.00	0.00	0.00
Beban Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah	0.00	0.00	0.00	0.00
SURPLUS/DEFISIT DARI POS LUAR BIASA	0.00	0.00	0.00	0.00
SURPLUS/DEFISIT-LO	(6.137.606.102,00)	(11,453,098,679.33)	5,832,877,817.33	(50.93)

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS			
(LPE)			
DINAS KEPENDUDUKAN DAN PENCATATAN SIPIL PROVINSI KALIMANTAN TENGAH			
PER 31 DESEMBER 2020			
U R A I A N	JUMLAH (Rp)		Keterangan
	2020	2019	
1	2	3	4
EKUITAS AWAL	3.435.088.316,41	2,071,575,803.67	
SURPLUS/DEFISIT-LO	(6.137.606.102,00)	(11,453,098,679.33)	
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR:			
Koreksi Nilai Persediaan	0.00	0.00	
Selisih Revaluasi Aset Tetap	0.00	0.00	
Koreksi ekuitas lainnya	(4.867.090,00)	12.00	
KEWAJIBAN UNTUK DIKONSOLIDASIKAN	5,660,002,681.00	12,816,611,180.07	
EKUITAS AKHIR	2.95.617.805,41	3,435,088,316.41	

NERACA				
DINAS KEPENDUDUKAN DAN PENCATATAN SIPIL PROVINSI KALIMANTAN TENGAH				
PER 31 DESEMBER 2020				
URAIAN	TAHUN 2020	TAHUN 2019	KENAIKAN (PENURUNAN)	
			JUMLAH	(%)
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Kas di Bendahara Penerimaan	0.00	0.00	0.00	0.00
Kas di Bendahara Pengeluaran	0.00	0.00	0.00	0.00
Persediaan	0.00	0.00	0.00	0.00
JUMLAH ASET LANCAR	0.00	0.00	0.00	0.00
ASET TETAP				
Tanah	82.000.000,00	82,000,000.00	(39,781,819.00)	67.33
Peralatan dan Mesin	2,380.374.265,24	2,361,374,265.24	0.00	100.00
Gedung dan Bangunan	1,213,169,669.07	1,213,169,669.07	0.00	100.00
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	299,500,000.00	299,500,000.00	0.00	100.00
Aset Tetap Lainnya	394.092.239,00	373,310,420.00	0.00	100.00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	6,434,980.00	6,434,980.00	0.00	100.00
Akumulasi Penyusutan	(1,526.167.931,24)	(1,065,765,601.24)	0.00	100.00
JUMLAH ASET TETAP	2.849.403.222,07	3,270,023,733.07	(39,781,819.00)	98.80
ASET LAINNYA				
Tagihan Jangka Panjang	0.00	0.00	0.00	0.00
Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0.00	0.00	0.00	0.00
Aset Tidak Berwujud	262,400,000.00	262,400,000.00	0.00	100.00
Aset Lain-lain	0.00	0.00	0.00	0.00
Tagihan TGR	0.00	0.00	0.00	0.00
Tagihan Piutang Penjualan Angsuran	0.00	0.00	0.00	0.00
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(159.185.416,66)	(97,335,416.66)	0.00	100.00
JUMLAH ASET LAINNYA	103.214.583,34	165,064,583.34	0.00	100.00
JUMLAH ASET	2.952.617.805,41	3,435,088,316.41	(39,781,819.00)	98.86
KEWAJIBAN			0.00	0.00
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			0.00	0.00
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG			0.00	0.00
JUMLAH KEWAJIBAN	0.00	0.00	0.00	0.00
EKUITAS			0.00	0.00
EKUITAS	2,952,617,805.41	3,435,088,316.41	(513,882,572.00)	86.99
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA	2,952,617,805.41	3,435,088,316.41	(513,882,572.00)	86.99

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

BAB I PENDAHULUAN

Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan komponen laporan keuangan yang menjelaskan berbagai kebijakan akuntansi dan penjelasan atas pos-pos laporan keuangan yang disajikan pada Laporan Realisasi Anggaran, dan Neraca serta berbagai informasi tambahan yang bersifat keuangan maupun non-keuangan.

Catatan Atas Laporan Keuangan ini juga merupakan bagian yang tak terpisahkan dari komponen laporan keuangan lainnya yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Laporan Operasional (LO), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE), dan Neraca .

Informasi yang disajikan dalam keempat laporan tersebut secara bersama-sama disajikan dalam catatan atas laporan keuangan.

1.1 MAKSUD DAN TUJUAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah disusun dan disediakan sebagai sarana informasi yang relevan mengenai posisi keuangan dan seluruh transaksi yang dilakukan oleh Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil selama satu periode pelaporan.

Laporan Keuangan Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil digunakan untuk membandingkan realisasi pendapatan dan belanja dengan anggaran yang telah ditetapkan, menilai kondisi keuangan, menilai efektivitas dan efisiensi Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil dan membantu menentukan ketaatannya terhadap peraturan perundang-undangan.

Laporan Keuangan Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil menyajikan informasi yang bermanfaat bagi para pengguna laporan dalam menilai akuntabilitas dan membuat keputusan baik keputusan ekonomi, sosial maupun politik, dengan :

- Menyediakan informasi mengenai apakah cara memperoleh sumber dananya ekonomis dan alokasinya telah sesuai dengan anggaran yang ditetapkan dalam peraturan perundang-undangan.
- Menyediakan informasi mengenai jumlah sumber dananya ekonomis yang digunakan dalam kegiatan Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil serta hasil-hasil yang telah dicapai.
- Menyediakan informasi mengenai bagaimana Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil mendanai seluruh kegiatannya dalam mencukupi kebutuhan kasnya.
- Menyediakan informasi mengenai perubahan posisi keuangan dan kondisi Dinas Kependudukan dan Pencatatan, apakah mengalami kenaikan atau penurunan sebagai akibat kegiatan yang dilakukan selama periode pelaporan.

I.2 LANDASAN HUKUM PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Periode 31 Desember 2020 ini disusun dengan berpedoman pada ketentuan yang termuat dalam :

1. Undang-Undang Nomor 21 Tahun 1958 tentang Pembentukan Daerah Swatantra Tingkat I Kalimantan Tengah (Lembaran Negara Tahun 1958 Nomor 62, Tambahan Lembaran Negara Nomor 1622);
2. Undang-Undang Nomor 28 Tahun 1999 tentang Penyelenggaraan Negara yang Bersih dan Bebas dari Korupsi, Kolusi dan Nepotisme (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1999 Nomor 75, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 3851);
3. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 47, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4286);
4. Undang-Undang Nomor 10 Tahun 2004 tentang Pembentukan Peraturan Perundang-undangan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 53, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4389);
5. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 66, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4400);
6. Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2005 Nomor 48, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4502);
7. Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2005 tentang Standar Akuntansi Pemerintah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2005 Nomor 49, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4503);
8. Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2005 Nomor 140, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4578);
9. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah;
10. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 59 Tahun 2007 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah;
11. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintah berbasis Akrual pada Pemerintah Daerah
12. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan;
13. Peraturan Daerah Provinsi Kalimantan Tengah Nomor 05 Tahun 2014 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2015;
14. Peraturan Gubernur Kalimantan Tengah Nomor 54 Tahun 2014 tentang Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2015;
15. Peraturan Gubernur Kalimantan Tengah Nomor 49 Tahun 2017 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah
16. Peraturan Gubernur Kalimantan Tengah Nomor 56 Tahun 2018 tentang Kebijakan

Akuntansi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah

17. Keputusan Gubernur Kalimantan Tengah Nomor 188.44/362/2018 tentang Masa Manfaat Dalam Rangka Amortisasi Barang Milik Daerah Berupa Aset Tak Berwujud pada Entitas Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah.

I.3. SISTEMATIKA PENULISAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

BAB I PENDAHULUAN

- 1.1. Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan
- 1.2. Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan
- 1.3. Sistematika Penulisan Catatan Atas Laporan Keuangan

BAB II PENCAPAIAN TARGET KINERJA APBD SKPD

- 2.1. Pencapaian Target Kinerja APBD SKPD

BAB III IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN

- 3.1 Ikhtisar realisasi pencapaian target kinerja keuangan
- 3.2 Hambatan dan kendala yang ada dalam pencapaian target yang telah ditetapkan

BAB IV KEBIJAKAN AKUNTANSI

- 4.1 Basis Akuntansi yang mendasari Penyusunan Laporan Keuangan
- 4.2 Basis Pengukuran yang mendasari Penyusunan Laporan Keuangan
- 4.3 Penerapan Kebijakan Akuntansi berkaitan dengan ketentuan yang ada dalam Standar Akuntansi Pemerintah

BAB V PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

- 5.1 Penjelasan Akun-akun Laporan Realisasi Anggaran (LRA)
 - 5.1.1 Pendapatan
 - 5.1.2 Belanja
- 5.2 Penjelasan Akun-akun Laporan Operasional (LO)
 - 5.2.1 Pendapatan-LO
 - 5.2.2 Beban
- 5.3 Penjelasan Akun-akun Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)
 - 5.3.1 Ekuitas Awal
 - 5.3.2 Surplus/Defisit – LO
 - 5.3.3 Koreksi Ekuitas Lainnya
 - 5.3.4 Kewajiban Untuk di Konsolidasikan
 - 5.3.5 Ekuitas Akhir
- 5.4 Penjelasan Akun-akun Neraca
 - 5.4.1 Aset Lancar
 - 5.4.2 Aset Tetap
 - 5.4.3 Aset Lainnya
 - 5.4.4 Aset Extracomptable

5.4.5Ekuitas

BAB VI PENJELASAN ATAS INFORMASI-INFORMASI NON KEUANGAN

BABVII PENUTUP

BAB II
PENCAPAIAN TARGET KINERJA APBD

2.1. PENCAPAIAN TARGET KINERJA APBD SKPD

Anggaran Belanja Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah Tahun 2020 dianggarkan sebesar Rp. 6.474.124.092,00 yang terdiri dari Belanja Operasi sebesar Rp. 6.429.124.092,50 dan Belanja Modal sebesar Rp. 45.000.000,00.

Realisasi Belanja Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember Tahun 2020 sebesar Rp. 5.660.002.681,00 yang terdiri dari Realisasi Belanja Operasi sebesar Rp. 5.620.220.862,00 dan Realisasi Belanja Modal sebesar Rp. 39.781.819,00.

Selanjutnya disajikan ringkasan anggaran dan realisasi anggaran untuk masing-masing program dan kegiatan yang dilaksanakan per 31 Desember tahun 2019.

Rincian Pencapaian Target Kinerja APBD pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Per 31 Desember 2020
Per Program dan Kegiatan :

KODE	URAIAN	PAGU DANA (Rp)	BOBOT (%)	REAL. KEUANGAN		REAL FISIK (%)		KET
				Rp.	%	FISIK	TTB	
1	2	5	6	7	8	11	12	13
2.06-01	Program Pelayanan Administrasi Perkantoran	1,627,916,154	64.04	1,587,643,078	97.53	100.00	64.04	
2	Penyediaan jasa komunikasi, sumber daya air dan listrik	178,586,000	10.97	178,511,964	99.96	100.00	10.97	
6	Penyediaan jasa pemeliharaan dan perizinan kendaraan dinas/operasional	35,000,000	2.15	13,801,000	39.43	100.00	2.15	
7	Penyediaan jasa administrasi keuangan	1,122,830,154	68.97	1,114,731,042	99.28	100.00	68.97	
8	Penyediaan jasa kebersihan kantor	10,000,000	0.61	10,000,000	100.00	100.00	0.61	
10	Penyediaan alat tulis kantor	25,000,000	1.54	24,986,000	99.94	100.00	1.54	
11	Penyediaan jasa barang cetakan dan penggandaan	15,000,000	0.92	15,000,000	100.00	100.00	0.92	
12	Penyediaan komponen instalasi listrik/penerangan bangunan kantor	6,500,000	0.40	6,500,000	100.00	100.00	0.40	
15	Penyediaan bahan bacaan dan peraturan perundang-undangan	10,000,000	0.61	9,960,000	99.60	100.00	0.61	
17	Penyediaan makanan dan minuman	25,000,000	1.54	16,475,000	65.90	100.00	1.54	
18	Rapat-rapat koordinasi dan konsultasi ke luar daerah	100,000,000	6.14	98,249,372	98.25	100.00	6.14	
19	Rapat-rapat koordinasi dan konsultasi ke dalam daerah	100,000,000	6.14	99,428,700	99.43	100.00	6.14	
2.06-02	Program peningkatan Sarana dan Prasarana Aparatur	45,000,000	1.77	45,000,000	100.00	100.00	1.77	
82	Penataan halaman perkantoran	45,000,000	100.00	45,000,000	100.00	100.00	100.00	
2.06-05	Program Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Aparatur	10,000,000	0.39	8,440,000	84.40	100.00	0.39	
1	Pendidikan dan pelatihan formal	10,000,000	100.00	8,440,000	84.40	100.00	100.00	
2.06-06	Program Peningkatan Pengembangan Sistem Pelaporan Capaian Kinerja dan	133,271,000	5.24	125,119,500	93.88	100.00	5.24	

	Keuangan							
1	Penyusunan laporan capaian kinerja dan ikhtisar realisasi kinerja SKPD	42,000,000	31.51	35,499,400	84.52	100.00	31.51	
2	Penyusunan laporan keuangan semesteran	15,000,000	11.26	15,000,000	100.00	100.00	11.26	
6	Penyusunan RKA-SKPD	56,271,000	42.22	56,221,000	99.91	100.00	42.22	
60	Penyusunan Pelaporan Inventarisasi Aset	20,000,000	15.01	18,399,100	92.00	100.00	15.01	
2.06-15	Program Penataan Administrasi Kependudukan	435,000,000	17.11	420,750,585	96.72	100.00	17.11	
34	Pelaksanaan Distribusi Blangko KTP Elektronik	200,000,000	45.98	188,438,088	94.22	100.00	45.98	
36	Penyajian Data Akta Pencatatan Sipil	75,000,000	17.24	73,321,434	97.76	100.00	17.24	
41	Evaluasi Pelaksanaan Pelayanan Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten/Kota	75,000,000	17.24	74,121,063	98.83	100.00	17.24	
45	Pemantauan dan Evaluasi Pelaksanaan DAK	85,000,000	19.54	84,870,000	99.85	100.00	19.54	
2.06-16	Program Pengelolaan, Pengembangan dan Pemanfaatan Data Kependudukan dan Pencatatan Sipil	250,000,000	9.83	244,375,448	97.75	100.00	9.83	
16	Monitoring, Evaluasi, Pelaporan dan Edukasi Terhadap Administrasi Kependudukan	80,000,000	32.00	76,477,260	95.60	100.00	32.00	
23	Anjungan Media Centre Kependudukan	20,000,000	8.00	20,000,000	100.00	100.00	8.00	
30	Bimtek Pemanfaatan Data Kependudukan	50,000,000	20.00	49,360,100	98.72	100.00	20.00	
32	Pemanfaatan Jaringan Data Administrasi Kependudukan	100,000,000	40.00	98,538,088	98.54	100.00	40.00	
2.06-17	Program Keserasian Kebijakan Kependudukan	40,867,000	1.61	40,783,876	99.80	100.00	1.61	
5	Koordinasi dan Konsultasi Penyelenggaraan Pelayanan Administrasi Kependudukan	40,867,000	100.00	40,783,876	99.80	100.00	100.00	
	JUMLAH	2,542,054,154	100	2,472,112,487	97.25	100.00		

BAB III
IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN

3.1. IKHTISAR REALISASI PENCAPAIAN TARGET KINERJA KEUANGAN

Realisasi pencapaian target kinerja keuangan pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah sampai dengan 31 Desember2020adalah Rp.5.660.002.681,00 atau 87,42% dari dana yang dianggarkan sebesar Rp. 6.474.124.092,50 yang terdiri dari Belanja Pegawai, Belanja Barang dan Jasa dan Belanja Modal dengan ikhtisar sebagai berikut :

Uraian	Anggaran	Realisasi	Sisa Anggaran
BELANJA	6,474,124,092.50	5,660,002,681.00	12,816,611,180.07
BELANJA OPERASI	6,429,124,092.50	5,620,220,862.00	11,102,194,111.00
Belanja Pegawai	5,083,919,939.00	4,328,947,417.00	3,890,041,600.00
Belanja Barang dan Jasa	1,345,204,153.50	1,291,273,445.00	4,506,448,511.00
Belanja Hibah	0.00	0.00	2,705,704,000.00
BELANJA MODAL	45,000,000.00	39,781,819.00	1,714,417,069.07
Belanja Modal Tanah	45,000,000.00	39,781,819.00	0.00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0.00	0.00	545,302,000.00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	0.00	0.00	1,169,115,069.07
SURPLUS / (DEFISIT)	(6,474,124,092.50)	(5,660,002,681.00)	(12,816,611,180.07)
SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	(6,474,124,092.50)	(5,660,002,681.00)	(12,816,611,180.07)

3.2. HAMBATAN DAN KENDALA YANG ADA DALAM PENCAPAIAN TARGET YANG TELAH DITETAPKAN

Dalam pencapaian terget kinerja keuangan sampai dengan 31 Desember 2019pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah, terdapat hambatan dan kendalayaituadanya rasionalisasi anggaran dan pengurangan kegiatan disebabkan adanya defisit anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah yang mengakibatkan sejumlah pelaksanaan program dan kegiatan tidak sepenuhnya berjalan sesuai perencanaan. Dan juga adanya salah penganggaran pada beberapa kegiatan yang akhirnya pada akhir tahun 2019 terjadi Mutasi/Reklas.

BAB IV

KEBIJAKAN AKUNTANSI

Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah pada tahun 2017 telah menyelesaikan penyusunan Peraturan Gubernur tentang Kebijakan Akuntansi Provinsi Kalimantan Tengah, Nomor 49 Tahun 2017 sebagai dasar entitas pelaporan keuangan dalam menyusun laporan keuangan Provinsi Kalimantan Tengah. Berdasarkan Kebijakan Akuntansi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah yang dibuat akan dijelaskan sebagai berikut:

Laporan Keuangan yang dihasilkan oleh SKPD sebagai entitas akuntansi menghasilkan:

- Laporan Realisasi Anggaran (LRA);
- Neraca;
- Laporan Operasional;
- Laporan Perubahan Ekuitas; dan
- Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)

4.1. Basis Akuntansi yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan

Basis akuntansi yang digunakan dalam laporan keuangan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah yaitu basis akrual, untuk pengakuan pendapatan-LO, beban, aset, kewajiban dan ekuitas. Dalam hal peraturan perundangan mewajibkan disajikannya laporan keuangan basis kas, maka entitas wajib menyajikan laporan demikian.

Basis akrual untuk LO berarti bahwa pendapatan diakui pada saat hak untuk memperoleh pendapatan telah terpenuhi walaupun kas belum diterima di Rekening Kas Umum Daerah atau oleh entitas pelaporan dan beban diakui pada saat kewajiban yang mengakibatkan penurunan nilai kekayaan bersih telah terpenuhi walaupun kas belum dikeluarkan dari Rekening Kas Umum Daerah atau entitas pelaporan. Pendapatan seperti bantuan pihak luar/asing dalam bentuk jasa disajikan pula pada LO.

Dalam hal anggaran disusun dan didasarkan berdasarkan basis kas, maka LRA disusun berdasarkan basis kas, berarti bahwa pendapatan dan penerimaan pembiayaan diakui pada saat kas diterima di Rekening Kas Umum Daerah atau oleh entitas pelaporan, serta belanja, transfer, dan pengeluaran pembiayaan diakui pada saat kas dikeluarkan dari Rekening Kas Umum Daerah. Namun demikian, bilamana anggaran disusun dan dilaksanakan berdasarkan basis akrual, maka LRA disusun berdasarkan basis akrual.

Basis akrual untuk Neraca berarti bahwa aset, kewajiban, dan ekuitas diakui dan dicatat pada saat terjadinya transaksi, atau pada saat kejadian atau kondisi lingkungan berpengaruh pada keuangan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah, tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayar.

4.1.1. Laporan Realisasi Anggaran

Laporan Realisasi Anggaran menyajikan ikhtisar sumber, alokasi, dan pemakaian sumber daya ekonomi yang dikelola oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah, yang menggambarkan perbandingan antara anggaran dan realisasinya dalam satu periode pelaporan.

Unsur yang dicakup secara langsung oleh Laporan Realisasi Anggaran terdiri dari pendapatan-LRA, belanja, transfer, dan pembiayaan. Masing-masing unsur didefinisikan sebagai berikut:

- a. Pendapatan-LRA adalah penerimaan oleh Bendahara Umum Daerah Provinsi Kalimantan Tengah atau oleh entitas Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah lainnya yang menambah Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang menjadi hak Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah, dan tidak perlu dibayar kembali oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah.
- b. Belanja adalah semua pengeluaran oleh Bendahara Umum Daerah Provinsi Kalimantan Tengah yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah.
- c. Transfer adalah penerimaan atau pengeluaran uang dari suatu entitas pelaporan dari/kepada entitas pelaporan lain, termasuk dana perimbangan dan dana bagi hasil.
- d. Pembiayaan (financing) adalah setiap penerimaan/pengeluaran yang tidak berpengaruh pada kekayaan bersih entitas yang perlu dibayar kembali dan/atau akan diterima kembali, baik pada tahun anggaran yang bersangkutan maupun tahun-tahun anggaran berikutnya, yang dalam penganggaran Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah terutama dimaksudkan untuk menutup defisit atau memanfaatkan surplus anggaran. Penerimaan pembiayaan antara lain dapat berasal dari pinjaman dan hasil divestasi. Pengeluaran pembiayaan antara lain digunakan untuk pembayaran kembali pokok pinjaman, pemberian pinjaman kepada entitas lain, dan penyertaan modal oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah.

4.1.2.Neraca

Neraca menggambarkan posisi keuangan suatu entitas pelaporan mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada tanggal tertentu.

Unsur yang dicakup oleh neraca terdiri dari aset, kewajiban, dan ekuitas dana. Masing-masing unsur didefinisikan sebagai berikut:.

- a. Aset adalah sumber daya ekonomi yang dikuasai dan/atau dimiliki oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah sebagai akibat dari peristiwa masa lalu dan dari mana manfaat ekonomi dan/atau sosial di masa depan diharapkan dapat diperoleh oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah, serta dapat diukur dalam satuan uang, termasuk sumber daya non keuangan yang diperlukan untuk penyediaan jasa bagi masyarakat umum dan sumber-sumber daya yang dipelihara karena alasan sejarah dan budaya.
- b. Kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah.
- c. Ekuitas adalah kekayaan bersih Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah.

4.1.3.Aset

Manfaat ekonomi masa depan yang terwujud dalam aset adalah potensi aset tersebut untuk memberikan sumbangan, baik langsung maupun tidak langsung bagi kegiatan operasional Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah, berupa aliran pendapatan atau penghematan belanja bagi Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah.

Aset diklasifikasikan ke dalam aset lancar dan non lancar. Suatu aset diklasifikasikan sebagai aset lancar jika diharapkan segera untuk dapat direalisasikan atau dimiliki untuk dipakai atau dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan. Aset yang tidak dapat dimasukkan dalam kriteria tersebut diklasifikasikan sebagai aset non lancar.

Aset lancar meliputi kas dan setara kas, investasi jangka pendek, piutang dan persediaan. Aset non lancar mencakup aset yang bersifat jangka panjang dan aset tak berwujud yang digunakan baik langsung maupun tidak langsung untuk kegiatan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah atau yang digunakan masyarakat umum. Aset non lancardiklasifikasikan menjadi investasi jangka panjang, aset tetap, dana cadangan dan aset lainnya.

Investasi jangka panjang merupakan investasi yang diadakan dengan maksud untuk mendapatkan manfaat ekonomi dan manfaat sosial dalam jangka waktu lebih dari satu periode akuntansi. Investasi jangka panjang meliputi invetasi nonpermanen dan permanen. Investasu nonpermanen antara lain investasi dalam Surat Utang Negara, penyertaan modal dalam proyek pembangunan, dan investasi nonpermanen lainnya. Investasi permanen antara lain penyertaan modal pemerintah daerah dan investasi permanen lainnya

Aset Tetap meliputi tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan, aset tetap lainnya dan konstruksi dalam pengerjaan.

Aset nonlancar lainnya diklasifikasikan sebagai aset lainnya. Termasuk dalam aset lainnya adalah aset tak berwujud dan aset kerja sama (kemitraan).

4.1.4.Kewajiban

Karakteristik esensial kewajiban adalah bahwa Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah mempunyai kewajiban masa kini yang dalam penyelesaiannya mengakibatkan pengorbanan sumber daya ekonomi dimasa yang akan datang.

Kewajiban umumnya timbul karena konsekuensi pelaksanaan tugas atau tanggung jawab untuk bertindak di masa lalu. Dalam konteks pemerintahan, kewajiban muncul antara lain karena penggunaan sumber pembiayaan pinjaman dari masyarakat, lembaga keuangan, entitas Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah lain atau lembaga internasional. Kewajiban Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah juga terjadi karena perikatan dengan pegawai yang bekerja pada Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah atau dengan pemberi jasa lainnya.

Setiap Kewajiban dapat dipaksakan menurut hukum sebagai konsekuensi dari kontrak yang mengikat atau peraturan perundang-undangan.

Kewajiban dikelompokkan ke dalam kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang. Kewajiban jangka pendek merupakan kelompok kewajiban yang diselesaikan dalam waktu kurang dari dua belas bulan setelah tanggal pelaporan. Kewajiban jangka panjang adalah kelompok kewajiban yang penyelesaiannya dilakukan setelah 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan.

4.1.5.Ekuitas

Ekuitas adalah kekayaan bersih Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah pada tanggal laporan. Saldo ekuitas di Neraca berasal dari saldo akhir ekuitas pada Laporan Perubahan Ekuitas.

4.1.6.Laporan Operasional (LO)

Laporan Operasional menyajikan ikhtisar sumber daya ekonomi yang menambah ekuitas dan penggunaannya yang dikelola oleh Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah untuk kegiatan penyelenggaraan pemerintahan dalam satu periode pelaporan.

Unsur yang dicakup secara langsung dalam Laporan Operasional terdiri dari pendapatan-LO, beban, transfer, dan pos-pos luar biasa. Masing- masing unsur dapat dijelaskan sebagai berikut:

- a. Pendapatan-LO adalah hak pemerintah yang diakui sebagai penambah nilai kekayaan bersih;
- b. Beban adalah kewajiban yang diakui sebagai pengurang nilai kekayaan bersih;
- c. Transfer adalah hak penerimaan atau kewajiban pengeluaran uang dari/oleh suatu entitas pelaporan dari/kepada entitas pelaporan lain, termasuk dana perimbangan dan dana bagi hasil;
- d. Pos Luar Biasa adalah pendapatan luar biasa atau beban luar biasa yang terjadi karena kejadian atau transaksi yang bukan merupakan operasi biasa, tidak diharapkan sering atau rutin terjadi, dan berada di luar kendali atau pengaruh entitas bersangkutan.

4.1.7.Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya.

4.1.8.Catatan Atas Laporan Keuangan

Catatan Atas Laporan Keuangan menyajikan penjelasan naratif atau rincian dari angka yang tertera dalam Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan SAL, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, Neraca, dan Laporan Arus Kas. Catatan atas Laporan Keuangan juga mencakup informasi tentang kebijakan akuntansi yang dipergunakan oleh entitas pelaporan dan informasi lain yang diharuskan dan dianjurkan untuk diungkapkan di dalam Standar Akuntansi Pemerintahan serta ungkapan-ungkapan yang diperlukan untuk menghasilkan penyajian laporan keuangan secara wajar. Catatan atas Laporan Keuangan mengungkapkan hal-hal sebagai berikut:

- a. Menyajikan informasi umum tentang Entitas Pelaporan dan Entitas Akuntansi;
- b. Menyajikan informasi tentang kebijakan fiskal/keuangan dan ekonomi makro;
- c. Menyajikan ikhtisar pencapaian target keuangan selama tahun pelaporan berikut kendala dan hambatan yang dihadapi dalam pencapaian target;
- d. Menyajikan informasi tentang dasar penyusunan laporan keuangan dan kebijakan-kebijakan akuntansi yang dipilih untuk diterapkan atas transaksi-transaksi dan kejadian-kejadian penting lainnya;
- e. Menyajikan rincian dan penjelasan masing-masing pos yang disajikan pada lembar muka laporan keuangan;

- f. Mengungkapkan informasi yang diharuskan oleh kebijakan Akuntansi Pemerintahan Provinsi Kalimantan Tengah yang belum disajikan pada lembar muka laporan keuangan;
- g. Menyediakan informasi lainnya yang diperlukan untuk penyajian yang wajar, yang tidak disajikan pada lembar muka laporan keuangan.

4.2. Basis Pengukuran yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah. Pengukuran pos-pos dalam laporan keuangan menggunakan nilai perolehan historis. Aset dicatat sebesar pengeluaran/penggunaan sumber daya ekonomi atau sebesar nilai wajar dari imbalan yang diberikan untuk memperoleh aset tersebut. Kewajiban dicatat sebesar nilai wajar sumber daya ekonomi yang digunakan pemerintah untuk memenuhi kewajiban yang bersangkutan.

Pengukuran pos-pos laporan keuangan menggunakan mata uang Rupiah. Transaksi yang menggunakan mata uang asing harus dikonversikan terlebih dahulu (menggunakan kurs tengah Bank Indonesia) dan dinyatakan dalam mata uang Rupiah.

4.3. Penerapan Kebijakan Akuntansi Berkaitan Dengan Ketentuan Yang Ada Dalam Standar Akuntansi Pemerintahan

Dalam rangka Penyusunan Neraca Provinsi Kalimantan Tengah dilakukan pengukuran dan penilaian terhadap aset dan kewajiban Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah mengikuti ketentuan yang diatur dalam Buletin Teknis Standar Akuntansi Pemerintahan Nomor 2 tentang Penyusunan Neraca Awal Pemerintah Daerah.

BAB V
PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

Bertitik tolak pada arti dan ruang lingkup Keuangan Daerah, maka dikemukakan bahwa Keuangan Daerah adalah semua Hak dan Kewajiban Daerah dalam rangka penyelenggaraan Pemerintahan Daerah yang dapat dinilai dengan uang termasuk juga didalamnya segala bentuk kekayaan yang berhubungan dengan Hak dan Kewajiban Daerah dalam kerangka Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD).

Selanjutnya sesuai struktur APBD Pemerintah Daerah Provinsi Kalimantan Tengah berikut disajikan uraian tentang Realisasi Pendapatan, Belanja, Pendapatan-LO, Beban, Ekuitas Akhir, Aset, Kewajiban, dan Ekuitas sebagai berikut:

5.1 Penjelasan Akun-akun Laporan Realisasi Anggaran (LRA)

5.1.1 PENDAPATAN

Realisasi Pendapatan Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah Pada 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp. 0,00 karena tidak ada anggaran pendapatan pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah.

5.1.2 BELANJA

Realisasi Belanja Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah Provinsi Kalimantan Tengah Pada 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp. 5.660.002.681,00.

Rincian Belanja Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil adalah sebagai berikut :

Realisasi Belanja Pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah
Per 31 Desember Tahun Anggaran 2020

URAIAN	ANGGARAN	REALISASI	%
Belanja Pegawai	5,083,919,939.00	4,328,947,417.00	85.15
Belanja Barang dan Jasa	1,345,204,153.50	1,291,273,445.00	95.99
Belanja Hibah	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Tanah	45,000,000.00	39,781,819.00	88.40
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	0.00	0.00	0.00
Jumlah Belanja	(6,474,124,092.50)	(5,660,002,681.00)	87.42

a. Belanja Pegawai

Belanja Pegawai pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah di anggarkan sebesar Rp. 5.083.919.939,00. Sampai dengan 31 Desember 2020 telah terealisasi sebesar Rp. 4.328.947.417,00 atau 85,15% dari yang di anggarkan.

Rincian Realisasi belanja Pegawai adalah sebagai berikut :

Realisasi Belanja Barang dan Jasa Pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah

Per 31 Desember Tahun Anggaran 2020			
URAIAN	ANGGARAN	REALISASI	%
BELANJA PEGAWAI			
Belanja Gaji dan Tunjangan	2,172,069,939.00	1,657,658,375.00	76.32
Belanja Gaji Pokok PNS/ Uang Representasi	1,462,583,570.00	1,292,826,948.00	88.39
Belanja Tunjangan Keluarga	209,431,075.00	108,174,472.00	51.65
Belanja Tunjangan Jabatan	162,872,500.00	136,390,000.00	83.74
Belanja Tunjangan Fungsional	86,100,000.00	24,640,000.00	28.62
Belanja Tunjangan Fungsional Umum	77,418,250.00	30,895,000.00	39.91
Belanja Tunjangan Beras	80,168,940.00	54,749,520.00	68.29
Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus	92,830,420.00	9,964,192.00	10.73
Belanja Pembulatan Gaji	665,184.00	18,243.00	2.74
Belanja Tambahan Penghasilan PNS	1,760,000,000.00	1,535,450,000.00	87.24
Belanja Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja	1,435,000,000.00	1,250,800,000.00	87.16
Belanja Tambahan Penghasilan Uang Makan	325,000,000.00	284,650,000.00	87.58
Belanja Honorarium PNS	218,450,000.00	210,350,000.00	96.29
Belanja Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	75,650,000.00	67,550,000.00	89.29
Belanja Honorarium Pengelola Uang dan Barang	142,800,000.00	142,800,000.00	100.00
Belanja Honorarium Non PNS	933,400,000.00	925,489,042.00	99.15
Belanja Honorarium Pegawai Honorer/Tidak Tetap	933,400,000.00	925,489,042.00	99.15
JUMLAH BELANJA PEGAWAI	5,083,919,939.00	4,328,947,417.00	85.15

b. Belanja Barang dan Jasa

Belanja Barang dan Jasapada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah dianggarkan sebesarRp. 1.345.204.153,50 .Sampai dengan 31 Desember Tahun Anggaran 2020 telah terealisasi sebesar Rp.1.291.273.445 atau 95,99%.

Rincian realisasi Belanja Barang dan Jasa adalah sebagai berikut:
Realisasi Belanja Barang dan Jasa Pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah
Per 31 Desember Tahun Anggaran 2020

URAIAN	ANGGARAN	REALISASI	%
BELANJA BARANG DAN JASA			
Belanja Bahan Pakai Habis	156,533,053.50	155,731,800.00	99.49
Belanja Alat Tulis Kantor	118,913,053.50	118,890,800.00	99.98
Belanja Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering)	6,500,000.00	6,500,000.00	100.00
Belanja Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya	6,400,000.00	6,396,000.00	99.94
Belanja Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00
Belanja Pengisian Tabung Gas	600,000.00	0.00	0.00
Belanja Air Mineral	6,740,000.00	6,565,000.00	97.40
Belanja Bahan Makanan/Minuman serta Barang Lainnya	7,380,000.00	7,380,000.00	100.00
Belanja Jasa Kantor	291,836,000.00	281,125,964.00	96.33
Belanja Listrik	78,000,000.00	77,927,320.00	99.91
Belanja Surat Kabar/Majalah	10,000,000.00	9,960,000.00	99.60
Belanja Kawat/Faksimili/Internet	100,586,000.00	100,584,644.00	100.00
Belanja Paket/Pengiriman	70,000,000.00	59,584,000.00	85.12
Belanja Jasa Transaksi Keuangan	250,000.00	70,000.00	28.00
Belanja Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00
Belanja Jasa Pihak Ketiga	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00
Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor	35,000,000.00	13,801,000.00	39.43
Belanja Jasa Service	4,994,000.00	0.00	0.00
Belanja Penggantian Suku Cadang	11,610,000.00	1,940,000.00	16.71
Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas	16,720,000.00	10,185,000.00	60.92

Belanja Pajak Kendaraan Bermotor	1,676,000.00	1,676,000.00	100.00
Belanja Cetak dan Penggandaan	97,256,500.00	95,755,000.00	98.46
Belanja Cetak	23,264,000.00	22,660,000.00	97.40
Belanja Penggandaan	69,992,500.00	69,095,000.00	98.72
Belanja Penjilidan	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00
Belanja Sewa Rumah/Gedung/Gudang/Parkir	0.00	0.00	0.00
Belanja Sewa Ruang Rapat/Pertemuan	0.00	0.00	0.00
Belanja Makanan dan Minuman	18,795,000.00	10,995,000.00	58.50
Belanja Makanan dan Minuman Harian Pegawai	2,000,000.00	0.00	0.00
Belanja Makanan dan Minuman Rapat	14,265,000.00	8,465,000.00	59.34
Belanja Makanan dan Minuman Tamu	2,530,000.00	2,530,000.00	100.00
Belanja Perjalanan Dinas	745,783,600.00	733,864,681.00	98.40
Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	427,132,000.00	421,663,729.00	98.72
Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah	318,651,600.00	312,200,952.00	97.98
JUMLAH BELANJA BARANG DAN JASA	1,345,204,153.50	1,291,273,445.00	95.99

c. Belanja Modal

Belanja Modal pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengahdianggarkan sebesar Rp. 45.000.000,00. Sampai dengan 31 Desember2020 telah terealisasi sebesar Rp. 39.781.819,00 atau 88,40%. Rincian realisasi Belanja Modal Dinas kependudukan dan pencatatan sipil adalahsebagai berikut:

Rincian realisasi Belanja Hibah adalah sebagai berikut:

Realisasi Belanja Modal Pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah
Per 31 Desember Tahun Anggaran 2020

URAIAN	ANGGARAN	REALISASI	%
BELANJA MODAL			
Belanja Modal Tanah			
Belanja Modal Tanah - Pengadaan Tanah Untuk Bangunan Bukan Gedung	45,000,000.00	39,781,819.00	88.40
Belanja Modal Tanah - Pengadaan Tanah Lapangan Penimbun Barang	45,000,000.00	39,781,819.00	88.40
JUMLAH BELANJA MODAL	45,000,000.00	39,781,819.00	88.40

5.2 Penjelasan Akun- Akun Laporan Operasional(LO)

5.2.1 PENDAPATAN-LO

Pendapatan - LO pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah per31 DesemberT ahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 0,00.

5.2.2 BEBAN

Beban adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa dalam periode pelaporan yang menurunkan ekuitas, yang dapat berupa pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban. Saldo Beban Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah Tahun Anggaran 2020 adalah sebesar Rp. 6.137.606.102,00. Beban tersebut terdiri dari beban pegawai-LO Rp.4.328.947.417,00 Beban Barang dan Jasa sebesar Rp. 1.291.273.445,00 dan Beban Penyusutan dan Amortisasi sebesar Rp.

517.385.240,00.

a. Beban Pegawai – LO

Jumlah belanja honorarium PNS pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp. 4.328.947.417,00 sedangkan beban honorarium PNS sebesar Rp.4.328.947.417,00. Tidak ada selisih antara jumlah realisasi dan jumlah beban Rincian Beban Belanja Pegawai adalah sebagai berikut :

URAIAN	REALISASI ANGGARAN (Rp)	BEBAN	SELISIH ANTARA ANGGARAN DAN BEBAN	KET
Beban Gaji Pokok PNS / Uang Representasi - LO	1,292,826,948.00	1,292,826,948.00	0.00	
Beban Tunjangan Keluarga - LO	108,174,472.00	108,174,472.00	0.00	
Beban Tunjangan Jabatan - LO	136,390,000.00	136,390,000.00	0.00	
Beban Tunjangan Fungsional - LO	24,640,000.00	24,640,000.00	0.00	
Beban Tunjangan Fungsional Umum - LO	30,895,000.00	30,895,000.00	0.00	
Beban Tunjangan Beras - LO	54,749,520.00	54,749,520.00	0.00	
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus - LO	9,964,192.00	9,964,192.00	0.00	
Beban Pembulatan Gaji - LO	18,243.00	18,243.00	0.00	
Beban Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja - LO	1,250,800,000.00	1,250,800,000.00	0.00	
Beban Tambahan Penghasilan Uang Makan - LO	284,650,000.00	284,650,000.00	0.00	
Beban Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan - LO	67,550,000.00	67,550,000.00	0.00	
Beban Honorarium Pengelola Uang dan Barang - LO	142,800,000.00	142,800,000.00	0.00	
Beban Honorarium Pegawai Honorer/tidak tetap - LO	925,489,042.00	925,489,042.00	0.00	
JUMLAH BEBAN PEGAWAI	4,328,947,417.00	4,328,947,417.00	0.00	

b. Beban Barang dan Jasa

Beban Barang dan Jasa Tahun Anggaran 2020 adalah sebesar Rp. 1.291.273.445,00
Beban Barang dan Jasa terdiri atas :

1. Beban Bahan Pakai Habis

Beban barang pakai habis adalah beban berupa konsumsi barang pakai habis (persediaan). Bahan bahan pakai habis dicatat sebesar pemakaian persediaan. Beban bahan pakai habis dihitung berdasarkan hasil inventarisasi fisik, yaitu dengan cara menghitung saldo awal persediaan ditambah pembelian atau perolehan persediaan dikurangi saldo akhir persediaan berdasarkan hasil inventarisasi fisik. Jumlah barang bahan habis pakai pada awal periode per 1 Januari 2020 adalah sebesar Rp. 155.731.800,00 sedangkan jumlah beban belanja bahan pakai habis pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp.155.731.800,00.

Tidak terdapat selisih antara belanja dan beban pada anggaran Tahun 2020.

Rincian Beban Bahan Pakai habis adalah sebagai berikut :

URAIAN	REALISASI ANGGARAN (Rp)	BEBAN	SELISIH ANTARA ANGGARAN DAN BEBAN	KET
Beban Persediaan Alat Tulis Kantor	118,890,800.00	118,890,800.00	0.00	
Beban Persediaan Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering)	6,500,000.00	6,500,000.00	0.00	
Beban Persediaan Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya	6,396,000.00	6,396,000.00	0.00	
Beban Persediaan Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	
Beban Air Mineral	6,565,000.00	6,565,000.00	0.00	
Beban Bahan Makanan/Minuman serta Barang Lainnya	7,380,000.00	7,380,000.00	0.00	
JUMLAH BEBAN BARANG DAN JASA	155,731,800.00	155,731,800.00	0.00	

2. Beban Jasa kantor

Beban jasa kantor adalah beban berupa konsumsi jasa selama periode berjalan. Beban jasa dicatat sebesar nilai nominal yang tertera dalam dokumen tagihan dari Pihak Ketiga sesuai ketentuan peraturan Perundang-Undangan yang telah mendapatkan persetujuan dari Kuasa Pengguna Anggaran/Pejabat Pembuat Komitmen. Jumlah belanja jasa kantor pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp.281.125.964,00 sedangkan beban jasa sebesar Rp.281.125.964,00. Tidak terdapat selisih antara realisasi jumlah belanja dan jumlah beban yang menjadi sisa persediaan pada akhir periode anggaran Tahun 2020. Hal itu dikarenakan pada tagihan belanja listrik dan internet bulan Desember di Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah telah dibayarkan pada bulan Desember, sehingga tidak menimbulkan adanya utang beban listrik dan internet pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah Tahun Anggaran 2020 (*bukti/slip pembayaran terlampir*). Rincian Beban Jasa Kantor adalah sebagai berikut :

URAIAN	REALISASI ANGGARAN (Rp)	BEBAN	SELISIH ANTARA ANGGARAN DAN BEBAN	KET
Beban Jasa listrik	77,927,320.00	77,927,320.00	0.00	
Beban Jasa Surat Kabar/Majalah	9,960,000.00	9,960,000.00	0.00	
Beban Jasa Kawat/Faksimili/Internet	100,584,644.00	100,584,644.00	0.00	
Beban Jasa Paket/Pengiriman	59,584,000.00	59,584,000.00	0.00	
Beban Jasa Transaksi Keuangan	70,000.00	70,000.00	0.00	
Beban Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	
Beban Jasa Pihak Ketiga	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	
JUMLAH BEBAN JASA KANTOR	281,125,964.00	281,125,964.00	0.00	

3. Beban Perawatan Kendaraan Bermotor

Beban Perawatan Kendaraan Bermotor adalah beban berupa jasa perawatan kendaraan, bahan bakar dan pajak kendaraan dinas selama periode berjalan.

Jumlah belanja perawatan kendaraan bermotor Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah adalah sebesar Rp. 13.801.000,00 sedangkan beban belanja perawatan kendaraan bermotor Rp. 13.801.000,00. Tidak terdapat selisih antara realisasi jumlah belanja dan jumlah beban yang menjadi sisa persediaan pada akhir periode 2020. Rincian Beban Perawatan Kendaraan Bermotor sebagai berikut :

URAIAN	REALISASI ANGGARAN (Rp)	BEBAN	SELISIH ANTARA ANGGARAN DAN BEBAN	KET
Beban Penggantian Suku Cadang	1,940,000.00	1,940,000.00	0.00	
Beban Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas	10,185,000.00	10,185,000.00	0.00	
Beban Pajak Kendaraan Bermotor	1,676,000.00	1,676,000.00	0.00	
JUMLAH BEBAN PERAWATAN KENDARAAN BERMOTOR	13,801,000.00	13,801,000.00	0.00	

4. Beban Cetak dan Penggandaan

Jumlah belanja cetak dan penggandaan pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp. 95.755.000,00 sedangkan beban sewa cetak dan penggandaan sebesar Rp.95.755.000,00. Tidak terdapat selisih antara realisasi jumlah belanja dan jumlah beban yang menjadi sisa persediaan pada akhir periode 2020. Rincian Beban Cetak dan Penggandaan sebagai berikut :

URAIAN	REALISASI ANGGARAN (Rp)	BEBAN	SELISIH ANTARA ANGGARAN DAN BEBAN	KET
Beban Cetak	22,660,000.00	22,660,000.00	0.00	
Beban Penggandaan	69,095,000.00	69,095,000.00	0.00	
Beban Penjilidan	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	
JUMLAH BEBAN CETAK DAN PENGKANDAAAN	95,755,000.00	95,755,000.00	0.00	

5. Beban Makanan dan Minuman

Jumlah belanja makanan dan minuman pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan tengah per 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp.10.995.000,00 sedangkan beban makanan dan minuman rapat sebesarRp.10.995.000,00. Tidak terdapat selisih antara realisasi jumlah belanja

dan jumlah beban yang menjadi sisa persediaan pada akhir periode 2020. Rincian Beban Makanan dan Minuman sebagai berikut :

URAIAN	REALISASI ANGGARAN (Rp)	BEBAN	SELISIH ANTARA ANGGARAN DAN BEBAN	KET
Beban Makanan dan Minuman Rapat	8,465,000.00	8,465,000.00	0.00	
Beban Makanan dan Minuman Tamu	2,530,000.00	2,530,000.00	0.00	
JUMLAH BEBAN MAKAN MINUM	10,995,000.00	10,995,000.00	0.00	

6. Beban Perjalanan Dinas

Beban perjalanan dinas adalah beban berupa perjalanan dinas selama periode berjalan. Beban perjalanan Dinas meliputi beban perjalanan dinas dalam daerah maupun luar daerah. Beban perjalanan dinas dicatat sebesar nilai nominal yang tertera dalam dokumen sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan yang telah mendapatkan persetujuan dari Kuasa Pengguna Anggaran. Jumlah belanja perjalanan dinas pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan tengah per 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp.733.864.681,00 sedangkan beban perjalanan dinas sebesar Rp.733.864.681,00. Tidak terdapat selisih antara realisasi jumlah belanja dan jumlah beban yang menjadi sisa persediaan pada akhir periode 2020. Rincian Beban Perjalanan Dinas sebagai berikut :

URAIAN	REALISASI ANGGARAN	BEBAN	SELISIH ANTARA ANGGARAN DAN BEBAN	KET
Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah	421,663,729.00	421,663,729.00	0.00	
Beban Perjalanan Dinas Luar Daerah	312,200,952.00	312,200,952.00	0.00	
JUMLAH BEBAN PERJALANAN DINAS	733,864,681.00	733,864,681.00	0.00	

7. Beban Penyusutan dan Amortisasi

Beban Penyusutan dan Amortisasi adalah alokasi sistematis jumlah yang dapat disusutkan dari suatu aset selama umur masa manfaatnya. Jumlah beban penyusutan dan amortisasi pada Dinas Kependudukan dan pencatatan sipil Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp. (517.385.240,00).

Rincian Beban Penyusutan dan amortisasi adalah sebagai berikut :

URAIAN	BEBAN (Rp)	KET
Beban Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor	56,066,428.00	
Beban Penyusutan Alat Kantor	72,649,497.00	
Beban Penyusutan Alat Rumah Tangga	102,592,688.00	
Beban Penyusutan Komputer	139,494,741.00	
Beban Penyusutan Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	21,829,000.00	
Beban Penyusutan Alat Studio	5,720,707.00	

Beban Penyusutan Alat Komunikasi	1,367,400.00	
Beban Penyusutan Persenjataan Non Senjata Api	10,424,996.00	
Beban Penyusutan Alat Olahraga	13,638,889.00	
Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja	24,263,394.00	
Beban Penyusutan Bangunan Air Kotor	4,987,500.00	
Beban Penyusutan Jaringan Listrik	2,500,000.00	
Beban Amortisasi Software	61,850,000.00	
Jumlah beban Penyusutan dan Amortisasi	517,385,240.00	

Rekapitulasi beban barang dan jasa pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah adalah sebagai berikut :

Saldo Beban Barang dan Jasa Pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi KalimantanTengah
Per 31 Desember 2020

URAIAN	SALDO 2020 (Rp.)	SALDO 2019 (Rp.)
Beban Persediaan Alat Tulis Kantor	118,890,800.00	388,151,450.00
Beban Persediaan Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering)	6,500,000.00	12,950,000.00
Beban Persediaan Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya	6,396,000.00	8,766,000.00
Beban Persediaan Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	10,000,000.00	30,000,000.00
Beban Air Mineral	6,565,000.00	12,101,500.00
Beban Bahan Makanan/Minuman serta Barang Lainnya	7,380,000.00	7,338,500.00
Beban Jasa listrik	77,927,320.00	65,008,588.00
Beban Jasa Surat Kabar/Majalah	9,960,000.00	8,280,000.00
Beban Jasa Kawat/Faksimili/Internet	100,584,644.00	78,833,963.00
Beban Jasa Paket/Pengiriman	59,584,000.00	0.00
Beban Jasa Transaksi Keuangan	70,000.00	140,000.00
Beban Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	3,000,000.00	141,500,000.00
Beban Jasa Pihak Ketiga	30,000,000.00	0.00
Beban Penggantian Suku Cadang	1,940,000.00	10,480,000.00
Beban Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas	10,185,000.00	14,107,800.00
Beban Pajak Kendaraan Bermotor	1,676,000.00	0.00
Beban Cetak	22,660,000.00	34,360,900.00
Beban Penggandaan	69,095,000.00	173,198,800.00
Beban Penjilidan	4,000,000.00	2,600,000.00
Beban Makanan dan Minuman Rapat	8,465,000.00	258,157,500.00
Beban Makanan dan Minuman Tamu	2,530,000.00	2,405,000.00
Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah	421,663,729.00	1,250,770,284.00
Beban Perjalanan Dinas Luar Daerah	312,200,952.00	1,460,044,007.00
Jumlah Beban Barang dan Jasa	1,291,273,445.00	3,959,194,292.00

5.3 Penjelasan Akun-akun Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)

5.3.1 Ekuitas Awal

Nilai ekuitas awal pada tanggal 01 Januari 2020 adalah masing-masing sebesar Rp. 3.435.088.316,41.

5.3.2 Surplus/Defisit – LO

Jumlah Surplus/Defisit LO untuk periode 31 Desember 2020 adalah defisit sebesar (Rp. 6.137.606.102,00). Surplus/Defisit LO merupakan penjumlahan selisih lebih antara surplus/defisit kegiatan operasional, kegiatan non operasional, dan kejadian luar biasa.

5.3.3 Koreksi Ekuitas Lainnya

Koreksi ekuitas lainnya untuk periode 31 Desember 2020 adalah sebesar (Rp. 4.867.090,00). Dimana Koreksi Ekuitas lainnya merupakan koreksi nilai ekuitas, dimana hal itu merupakan penerimaan yang tidak berulang dan dilakukan pembetulan pada akun kas dan akun ekuitasnya. Dan pada Tahun Anggaran 2020 adanya penyesuaian untuk akun kas yang mengalami selisih nilai antara simda keuangan dan simda barang yang disebabkan karena adanya mutasi tambah kurang Pemendagri 108 senilai Rp. 4.867.090,00, sehingga dilakukan Jurnal Penyesuaian sehingga nilai pada simda barang dan simda keuangan tidak lagi terdapat selisih.

5.3.4 Kewajiban untuk di konsolidasikan

Jumlah Kewajiban untuk dikonsolidasikan untuk periode 31 Desember 2020 adalah Rp. 5.660.002.681,00. Kewajiban untuk dikonsolidasikan adalah mutasi yang di dapat dari seluruh transaksi serta jurnal memorial yang diperlukan pada SKPD.

5.3.5 Ekuitas Akhir

Nilai ekuitas akhir pada tanggal 31 Desember 2020 Rp. 2.952.617.805,41. Nilai ekuitas akhir adalah penjumlahan selisih lebih antara surplus/defisit LO dan Koreksi EkuitasLainnya dengan ekuitas awal tahun.

Rincian perubahan ekuitas Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah adalah sebagai berikut :

Perubahan Ekuitas Dinas Kependudukan dan Pencatatan SipiilProvinsi Kalimantan Tengah
Per 31 Desember Tahun Anggaran 2020

URAIAN	2020	2019
EKUITAS AWAL	3.435.088.316,41	2.071.575.803,67
SURPLUS/DEFISIT LO	(5.620.220.862,00)	(11.453.098.679,33)
KOREKSI EKUITAS LAINNYA	(4.867.090,00)	0,00
KEWAJIBAN UNTUK DIKONSOLIDASIKAN	5.660.002.681,00	12.816.811.180,07
EKUITAS AKHIR	2.952.617.805,41	3.435.088.316,41

5.4 Penjelasan Akun-akun Neraca

5.4.1 ASET LANCAR

a. Kas di Bendahara Pengeluaran

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp.0,00 dan Rp.0,00 yang merupakan kas yang dikuasai, dikelola, dan dibawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran Dinas Kependudukan

dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah. Rincian saldo Kas di Bendahara Pengeluaran adalah sebagai berikut:

URAIAN	31 Desember 2019	31 Desember 2020
Kas di Bendahara Pengeluaran	0,00	0,00
Jumlah	0,00	0,00

b. Persediaan

Saldo persediaan alat tulis kantor per 31 Desember 2019 dan 2020 masing-masing sebesar **Rp. 0,00 dan Rp. 0,00.**

5.4.2 ASET TETAP

a. Tanah

Tanah yang dimiliki per 31 Desember 2018 dan 31 Desember 2019 masing-masing sebesar Rp. 82.000.000,00 dan Rp. 82.000.000,00. Mutasi perubahan tanah adalah sebagai berikut :

Saldo Awal Per 01 Januari 2019 (a)	Rp.	82,000,000.00
Penambahan : (b)		
-Pembelian		39,781,819.00
-Transfer Masuk		
-Koreksi Nilai (kapitalis nilai perolehan (MAK52))		
-Pengembangan		
-Reklasifikasi Masuk		
-Pengalihan Masuk		
Jumlah (b)	Rp.	39,781,819.00
Pengurangan : (c)		
-Transfer Keluar		39,781,819.00
-Reklasifikasi Keluar		
-Penghapusan		
-Koreksi Nilai		
Jumlah (c)	Rp.	39,781,819.00
Kenaikan/Penurunan (b-c)	Rp.	0.00
Saldo Per 31 Desember 2019 (a+(b-c))	Rp.	82,000,000.00

- Penambahan aset tanah sebesar Rp. 39.781.819,00, dengan rincian sebagai berikut:
 - Pembelian yang berasal dari belanja modal tanah sebesar Rp. 39.781.819,00.
- Pengurangan aset tanah sebesar Rp. 39.781.819,00, dengan rincian sebagai berikut:
 - Mutasi kurang/Reklasifikasi dari KIB A tanah (tanah lapangan lainnya) ke KIB E aset tetap lainnya(aset tetap dalam renovasi) senilai Rp. 39.781.819,00.

- Sehingga menyebabkan tidak adanya penambahan aset tanah atas belanja modal tanah timbunan lainnya karena adanya reklasifikasi keluar senilai Rp.39.781,819,00. Dengan demikian, rincian saldo akhir tanah pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah adalah sebagai berikut :

URAIAN	NILAI(Rp.)
Tanah Lapangan Penimbun Barang	121,781,819.00
Tanah Lapangan Parkir	(39,781,819.00)
Jumlah	82,000,000.00

b. Peralatan dan Mesin

Peralatan dan Mesin yang dimiliki per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp. 2.361.374.265,24 dan Rp. 2.380.374.265,24. Mutasi perubahan peralatan dan mesin adalah sebagai berikut:

Saldo Awal Per 01 Januari 2020 (a)	Rp.	2,361,374,265.24
Penambahan : (b)		
-Pembelian		
-Transfer Masuk		
-Koreksi Nilai (kapitalis nilai perolehan (MAK52))		
-Pengembangan		
-Reklasifikasi Masuk		19,000,000.00
-Pengalihan Masuk		
Jumlah (b)	Rp.	19,000,000.00
Pengurangan : (c)		
-Transfer Keluar		
-Reklasifikasi Keluar		
-Penghapusan		
-Koreksi Nilai		
Jumlah (c)	Rp.	0.00
Kenaikan/Penurunan (b-c)	Rp.	19,000,000.00
Saldo Per 31 Desember 2020 (a+(b-c))	Rp.	2,380,374,265.24

- Mutasi tambah/Reklasifikasi sebesar Rp. 19.000.000,0 dengan Rincian sebagai berikut :
 - Mutasi tambah/Reklas dari KIB E aset tetap lainnya (Barang bercorak kesenian/kebudayaan/Olahraga) senilai Rp.19.000.000,00. Reklasifikasi ini didasarkan dengan Pemendagri 108 Tahun 2016.

Dengan demikian, rincian saldo akhir peralatan dan mesin pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah adalah sebagai berikut :

URAIAN	NILAI (Rp.)
Alat-alat Bantu Electric Generating Set	96,250,000.00

Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	392,465,000.00
Alat Pemeliharaan Tanaman	6,600,000.00
Mesin Hitung/Jumlah	25,400,000.00
Alat Reproduksi (Pengganda)	58,158,000.00
Alat Penyimpanan Perlengkapan Kantor	109,850,907.75
Alat Kantor Lainnya	(565,836,498.00)
Meubelair	201,670,000.00
Alat Pengukur Waktu	2,700,000.00
Alat Pembersih	1,335,000.00
Alat Pendingin	134,442,466.01
Alat Dapur	9,280,000.00
Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	123,393,432.00
Personal Komputer	412,820,000.00
Peralatan Mini Komputer	61,986,000.00
Peralatan Personal Komputer	45,218,000.00
Peralatan Jaringan	143,600,000.00
Peralatan Komputer Lainnya	659,609,000.00
Meja Kerja Pejabat	215,803,083.02
Meja Rapat Pejabat	11,120,000.00
Kursi Kerja Pejabat	61,329,346.46
Kursi Rapat Pejabat	18,000,000.00
Lemari dan Arsip Pejabat	69,465,000.00
Peralatan Studio Visual	59,517,028.00
Peralatan Studio Lainnya	(30,913,500.00)
Alat Komunikasi Telephone	6,837,000.00
Alat Bantu Kemanan	31,275,000.00
Peralatan Olah Raga Lainnya	19,000,000.00
Jumlah	2,380,374,265.24

c. Gedung dan Bangunan

Gedung dan Bangunan yang dimiliki per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp. 1.213.169.669,07 dan Rp. 1.213.169.669,07. Mutasi perubahan peralatan dan mesin adalah sebagai berikut:

Saldo Awal Per 01 Januari 2020 (a)	Rp.	1,213,169,669.07
Penambahan : (b)		
-Pembelian		
-Transfer Masuk		
-Koreksi Nilai (kapitalis nilai perolehan (MAK52))		
-Pengembangan		
-Reklasifikasi Masuk		
-Pengalihan Masuk		
Jumlah (b)	Rp.	0.00
Pengurangan : (c)		
-Transfer Keluar		
-Reklasifikasi Keluar		
-Penghapusan		
-Koreksi Nilai		
Jumlah (c)	Rp.	0.00

Kenaikan/Penurunan (b-c)	Rp.	0.00
Saldo Per 31 Desember 2020 (a+(b-c))	Rp.	1,213,169,669.07

Tidak ada penambahan atau pengurangan pada akhir masa Tahun Anggaran 2020. Dengan demikian, rincian saldo akhir Gedung dan Bangunan Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah adalah sebagai berikut :

URAIAN	NILAI (Rp.)
Bangunan Gedung Kantor	331,639,669.07
Bangunan Gedung Garasi/Pool	199,500,000.00
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	682,030,000.00
Jumlah	1,213,169,669.07

d. Irigasi dan Instalansi

Irigasi dan Instalansi yang dimiliki per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp. 299.500.000,00 dan Rp. 299.500.000,00. Mutasi perubahan irigasi dan Instalansi adalah sebagai berikut:

Saldo Awal Per 01 Januari 2020 (a)	Rp	299.500.000,00
Penambahan : (b) -Pembelian -Transfer Masuk -Koreksi Nilai (kapitalis nilai perolehan (MAK52)) -Pengembangan -Reklasifikasi Masuk -Pengalihan Masuk Jumlah (b)	Rp	-
Pengurangan : (c) -Transfer Keluar -Reklasifikasi Keluar -Penghapusan -Koreksi Nilai Jumlah (c)	Rp	-
Kenaikan/Penurunan (b-c)	Rp	-
Saldo Per 31 Desember 2020 (a+(b-c))	Rp	299.500.000,00

Tidak ada penambahan atau pengurangan pada akhir masa Tahun Anggaran 2020. Dengan demikian, rincian saldo akhir Irigasi dan Instalansi Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah adalah sebagai berikut :

URAIAN	NILAI (Rp.)
Bangunan Pembuangan Air Kotor	199,500,000.00
Jaringan Transmisi	100,000,000.00
Jumlah	299,500,000.00

e. Aset Tetap Lainnya

Aset Tetap Lainnya yang dimiliki per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp.373.310.420,00dan Rp. 394.092.239,00. Mutasi aset tetap lainnya adalah sebagai berikut:

Saldo Awal Per 01 Januari 2020 (a)	Rp.	373,310,420.00
Penambahan : (b)		
-Pembelian		
-Transfer Masuk		
-Koreksi Nilai (kapitalis nilai perolehan (MAK52))		
-Pengembangan		
-Reklasifikasi Masuk		39,781,819.00
-Pengalihan Masuk		
Jumlah (b)	Rp.	39,781,819.00
Pengurangan : (c)		
-Transfer Keluar		
-Reklasifikasi Keluar		19,000,000.00
-Penghapusan		
-Koreksi Nilai		
Jumlah (c)	Rp.	19,000,000.00
Kenaikan/Penurunan (b-c)	Rp.	20,781,819.00
Saldo Per 31 Desember 2020 (a+(b-c))	Rp.	394,092,239.00

- Penambahan aset tetap lainnya sebesar Rp. 39.781.819,00 dengan rincian sebagai berikut:
 - Mutasi tambah/reklas dari KIB A tanah (tanah lapangan lainnya) sebesar Rp. 39.781.819,00.
- Pengurangan aset tetap lainnya sebesar Rp. 19.000.000,- dengan rincian sebagai berikut:
 - Mutasi kurang/reklas ke KIB B peralatan dan Mesin (peralatan olah raga) sebesar Rp. 19.000.000,- yang di dasarkan oleh Pemendagri 108 Tahun 2016.

Dengan demikian, rincian saldo akhir aset tetap lainnya adalah sebagai berikut :

URAIAN	NILAI (Rp.)
Barang-Barang Perpustakaan Musik	16,000,000.00
Alat Olah Raga	(19,000,000.00)
Alat Olah Raga Lainnya	3,000,000.00
Aset Tetap Dalam Renovasi	394,092,239.00
Jumlah	394,092,239.00

f. Kontruksi Dalam Pengerjaan

Kontruksi dalam pengerjaan yang dimiliki per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp. 6.434.980,00 dan Rp. 6.434.980,00. Mutasi kontruksi dalam pengerjaan adalah sebagai berikut:

Saldo Awal Per 01 Januari 2020 (a)	Rp.	6,343,980.00
Penambahan : (b)		
-Pembelian		
-Transfer Masuk		
-Koreksi Nilai (kapitalis nilai perolehan (MAK52))		
-Pengembangan		
-Reklasifikasi Masuk		
-Pengalihan Masuk		
Jumlah (b)	Rp.	0.00
Pengurangan : (c)		
-Transfer Keluar		
-Reklasifikasi Keluar		
-Penghapusan		
-Koreksi Nilai		
Jumlah (c)	Rp.	0.00
Kenaikan/Penurunan (b-c)	Rp.	0.00
Saldo Per 31 Desember 2020 (a+(b-c))	Rp.	6,343,980.00

Tidak ada penambahan atau pengurangan pada akhir masa Tahun Anggaran 2020. Dengan demikian, rincian saldo akhir Irigasi dan Instalansi Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah adalah sebagai berikut :

URAIAN	NILAI (Rp.)
Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	6,434,980.00
Jumlah	6,434,980.00

g. Akumulasi Penyusutan

Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 1526.167.931,31. Rincian akumulasi penyusutan Aset Tetap adalah sebagai berikut:

URAIAN	NILAI (Rp.)
Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor	(98,116,249.00)
Akumulasi Penyusutan Alat Kantor	(254,477,926.75)
Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga	(354,519,875.01)
Akumulasi Penyusutan Komputer	(383,252,631.00)
Akumulasi Penyusutan Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	(183,491,182.48)
Akumulasi Penyusutan Alat Studio	(17,638,842.00)
Akumulasi Penyusutan Alat Komunikasi	(4,216,150.00)
Akumulasi Penyusutan Persenjataan Non Senjata Api	(15,552,500.00)
Akumulasi Penyusutan Alat Keamanan dan Perlindungan	(7,691,248.00)

Akumulasi Penyusutan Alat Olahraga	(13,638,889.00)
Akumulasi Penyusutan Komputer Unit	(302,593,128.00)
Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer	164,400,471.00
Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja	(37,699,573.00)
Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Irigasi	(1,246,875.00)
Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Kotor	(9,975,000.00)
Akumulasi Penyusutan Jaringan Listrik	(6,458,333.00)
Jumlah	(1,526,167,931.24)

5.4.3 ASET LAINNYA

Aset Lainnya yang dimiliki per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp. 165.064.583,34 dan Rp. 103.214.583,24. Rincian mutasi perubahan aset lainnya adalah sebagai berikut :

Saldo Awal Per 01 Januari 2020 (a)	Rp.	262,400,000.00
Penambahan : (b)		
-Pembelian		
-Transfer Masuk		
-Koreksi Nilai (kapitalis nilai perolehan (MAK52))		
-Pengembangan		
-Reklasifikasi Masuk		
-Pengalihan Masuk		
Jumlah (b)	Rp.	0.00
Pengurangan : (c)		
-Transfer Keluar		
-Reklasifikasi Keluar		
-Penghapusan		
-Koreksi Nilai		
Jumlah (c)	Rp.	0.00
Kenaikan/Penurunan (b-c)	Rp.	0.00
Akumulasi penyusutan akhir tahun 20NN-1 (d)	Rp.	97,335,416.66
Akumulasi penyusutan akhir tahun 2020 (e)	Rp.	61,850,000.00
Saldo Per 31 Desember 2020 (a+(b-c)-d-e))	Rp.	103,214,583.34

- Penyusutan Per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 159.185.416,66, dengan Rincian :
 - Saldo akhir akumulasi penyusutan tahun 2019 Rp. 97.335.416,66
 - Saldo akhir akumulasi penyusutan tahun 2020 Rp. 61.850.000,00

Dengan Demikian, rincian saldo akhir aset lainnya pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah tahun 2020 adalah sebagai berikut :

URAIAN	NILAI (Rp.)
Software	262,400,000.00
Akumulasi Amortisasi Software	(159,185,416.66)
Jumlah	103,214,583.34

5.4.4 ASET EXTRACOMPTABLE

Aset Extracomptable pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2020 sebesar Rp 1.246.150,29 dan Rp. 1.246.150,29. Berupa mutasi Alat Kantor dan Alat Rumah Tangga dari Badan Kepegawaian Daerah, berdasarkan Berita Acara Serah Terima Mutasi dari Badan Kepegawaian Daerah No. 900/688/Sekr.7/BKS Tanggal 9 April 2018. Aset Extracomptable tidak dimasukkan ke dalam Neraca pada tahun 2019. Dan selanjutnya tidak ada penambahan nilai sampai dengan akhir tahun 2020. Rincian Aset Extracomptable adalah sebagai berikut :

URAIAN	Nilai (Rp)
KIB B (Peralatan dan Mesin) Baik Extra Comptable	1.246.150,29
KIB C (Gedung dan Bangunan)	0,00
Jumlah	1.246.150,29

5.4.5 EKUITAS

Ekuitas

Ekuitas Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019 masing-masing sebesar Rp. 2.952.617.805,41 dan Rp. 3.435.088.312,41. Ekuitas merupakan kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban.

BAB VI

PENUTUP

Sebagai penutup Catatan Atas Laporan Keuangan Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah periode 31 Desember Tahun Anggaran 2020 dapat disampaikan hal-hal sebagai berikut :

1. Penyusunan Laporan Keuangan Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah Periode 31 Desember Tahun 2020 disusun dengan berpedoman pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrua.
2. Basis akuntansi yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan mengacu pada prinsip-prinsip akuntansi berbasis/dasar akrual.
3. Diharapkan dengan diterbitkannya Laporan Keuangan, dapat dijadikan salah satu sumber informasi bagi pihak eksternal yaitu para *stakeholders* dalam memahami kondisi dan kemampuan yang tergambar dalam Laporan Keuangan Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Provinsi Kalimantan Tengah.

Demikian Laporan Keuangan dan Catatan Atas Laporan Keuangan Dinas Kependudukan Provinsi Kalimantan Tengah Periode 31 Desember Tahun Anggaran 2020 disusun untuk digunakan sebagaimana mestinya.

Palangka Raya, 30 Maret 2021

**Kepala Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Provinsi Kalimantan Tengah,**



Ir. Brigong Tom Moenandaz, MSP
Pembina Utama Madya
NIP. 19610526 199003 1 006



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TENGAH

LAPORAN OPERASIONAL

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DECEMBER 2020 DAN 2019

Urusan Pemerintahan : 2 URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR)
Bidang Pemerintahan : 2 . 06 Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Unit Organisasi : 2 . 06 . 01 Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil
Sub Unit Organisasi : 2 . 06 . 01 . 01 Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil

NO. URUT	URAIAN	SALDO 2020	SALDO 2019	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
	KEGIATAN OPERASIONAL				
8	PENDAPATAN - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 1 . 1	Pendapatan Pajak Daerah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 1 . 2	Pendapatan Retribusi Daerah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 1 . 3	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 1 . 4	Lain-lain PAD Yang Sah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 2	PENDAPATAN TRANSFER - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 2 . 1	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-Dana Perimbangan - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 2 . 2	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 2 . 3	Pendapatan Transfer Pemerintah Daerah Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 2 . 4	Bantuan Keuangan - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 3	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 3 . 1	Pendapatan Hibah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 3 . 2	Dana Darurat - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 3 . 3	Pendapatan Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9	BEBAN	6.137.606.102,00	11.453.098.679,33	(5.315.492.577,33)	(46,41)
9 . 1 . 1	Beban Pegawai - LO	4.328.947.417,00	3.887.836.600,00	441.110.817,00	11,35
9 . 1 . 2	Beban Barang dan Jasa	1.291.273.445,00	4.381.290.092,00	(3.090.016.647,00)	(70,53)
9 . 1 . 3	Beban Bunga	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 4	Beban Subsidi	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 5	Beban Hibah	0,00	2.705.704.000,00	(2.705.704.000,00)	(100,00)
9 . 1 . 6	Beban Bantuan Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7	Beban Penyusutan dan Amortisasi	517.385.240,00	478.267.987,33	39.117.252,67	8,18
9 . 1 . 8	Beban Penyisihan Piutang	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 9	Beban Lain-lain	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 2 . 1	Beban Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 2 . 2	Beban Transfer Bagi Hasil Pendapatan Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 2 . 3	Beban Transfer Bantuan Keuangan ke Pemerintah Daerah Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00

Urusan Pemerintahan	: 2	URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR)
Bidang Pemerintahan	: 2 . 06	Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil
Sub Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil

NO. URUT	URAIAN	SALDO 2020	SALDO 2019	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
9 . 2 . 4	Beban Transfer Bantuan Keuangan ke Desa	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 2 . 5	Beban Transfer Bantuan Keuangan Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 2 . 6	Beban Transfer Dana Otonomi Khusus	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 2 . 7	Beban Transfer Bantuan Keuangan ke Pemerintah Desa	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI	(6.137.606.102,00)	(11.453.098.679,33)	5.315.492.577,33	(46,41)
	KEGIATAN NON OPERASIONAL				
8 . 4 . 1	Surplus Penjualan Aset Non Lancar - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 4 . 2	Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 4 . 3	Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 3 . 1	Defisit Penjualan Aset Non Lancar - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 3 . 2	Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 3 . 3	Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(6.137.606.102,00)	(11.453.098.679,33)	5.315.492.577,33	(46,41)
	POS LUAR BIASA				
8 . 5 . 1	Pendapatan Luar Biasa - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 4 . 1	Beban Luar Biasa	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT DARI POS LUAR BIASA	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT-LO	(6.137.606.102,00)	(11.453.098.679,33)	5.315.492.577,33	(46,41)

Palangka Raya, 31 Desember 2020

Kepala Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil



BRIGONG TOM MOENANDAZ, MSP

NIP. 19610526 199003 1 006



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
LAPORAN OPERASIONAL

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DECEMBER 2020 DAN 2019

Urusan Pemerintahan	: 2	URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR)
Bidang Pemerintahan	: 2 . 06	Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil
Sub Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil

NO. URUT	URAIAN	SALDO 2020	SALDO 2019	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
	KEGIATAN OPERASIONAL				
8	PENDAPATAN - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 1 . 1	Pendapatan Pajak Daerah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 1 . 2	Pendapatan Retribusi Daerah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 1 . 3	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 1 . 4	Lain-lain PAD Yang Sah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 2	PENDAPATAN TRANSFER - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 2 . 1	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-Dana Perimbangan - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 2 . 2	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 2 . 3	Pendapatan Transfer Pemerintah Daerah Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 2 . 4	Bantuan Keuangan - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 3	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 3 . 1	Pendapatan Hibah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 3 . 2	Dana Darurat - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 3 . 3	Pendapatan Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9	BEBAN	6.137.606.102,00	11.453.098.679,33	(5.315.492.577,33)	(46,41)
9 . 1 . 1	Beban Pegawai - LO	4.328.947.417,00	3.887.836.600,00	441.110.817,00	11,35
9 . 1 . 2	Beban Persediaan	262.481.800,00	1.102.106.650,00	(839.624.850,00)	(76,18)
9 . 1 . 2	Beban Jasa	281.125.964,00	515.291.351,00	(234.165.387,00)	(45,44)
9 . 1 . 2	Beban Pemeliharaan	13.801.000,00	53.077.800,00	(39.276.800,00)	(74,00)
9 . 1 . 2	Beban Perjalanan Dinas	733.864.681,00	2.710.814.291,00	(1.976.949.610,00)	(72,93)
9 . 1 . 3	Beban Bunga	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 4	Beban Subsidi	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 5	Beban Hibah	0,00	2.705.704.000,00	(2.705.704.000,00)	(100,00)
9 . 1 . 6	Beban Bantuan Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7	Beban Penyusutan dan Amortisasi	517.385.240,00	478.267.987,33	39.117.252,67	8,18
9 . 1 . 8	Beban Penyisihan Piutang	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 9	Beban Lain-lain	0,00	0,00	0,00	0,00

Urusan Pemerintahan	: 2	URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR)
Bidang Pemerintahan	: 2 . 06	Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil
Sub Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil

NO. URUT	URAIAN	SALDO 2020	SALDO 2019	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
9 . 2 . 1	Beban Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI	(6.137.606.102,00)	(11.453.098.679,33)	5.315.492.577,33	(46,41)
	KEGIATAN NON OPERASIONAL				
8 . 4 . 1	Surplus Penjualan Aset Non Lancar - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 4 . 2	Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8 . 4 . 3	Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 3 . 1	Defisit Penjualan Aset Non Lancar - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 3 . 2	Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 3 . 3	Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(6.137.606.102,00)	(11.453.098.679,33)	5.315.492.577,33	(46,41)
	POS LUAR BIASA				
8 . 5 . 1	Pendapatan Luar Biasa - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 4 . 1	Beban Luar Biasa	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT DARI POS LUAR BIASA	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT-LO	(6.137.606.102,00)	(11.453.098.679,33)	5.315.492.577,33	(46,41)

Palangka Raya, 31 Desember 2020

Kepala Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil

Kepala Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil

Ir. BRIGONG

NTP 106

Ir. BRIGONG TOM MOENANDAZ, MSP

NIP. 19610526 199003 1 006



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2020 DAN 2019

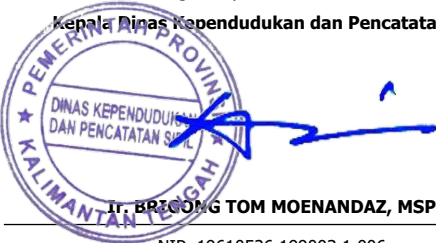
(Dalam Rupiah)

Urusan Pemerintahan	: 2 . 06	Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil
Sub Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil

URAIAN	2020	2019
EKUITAS AWAL	3.435.088.316,41	2.071.575.803,67
SURPLUS/DEFISIT-LO	(6.137.606.102,00)	(11.453.098.679,33)
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR:		
Koreksi Nilai Persediaan	0,00	0,00
Selisih Revaluasi Aset Tetap	0,00	0,00
Koreksi ekuitas lainnya	(4.867.090,00)	12,00
KEWAJIBAN UNTUK DIKONSOLIDASIKAN	5.660.002.681,00	12.816.611.180,07
EKUITAS AKHIR	2.952.617.805,41	3.435.088.316,41

Palangka Raya, 31 Desember 2020

Kepala Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil



Ir. BRIGONG TOM MOENANDAZ, MSP

NIP. 19610526 199003 1 006



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH

periode 1 January s.d 31 December 2020

Urusan Pemerintahan	: 2.06	URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR) Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Unit Organisasi	: 2.06 . 2.06.01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil
Sub Unit Organisasi	: 2.06 . 2.06.01 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN	REALISASI			LEBIH / (KURANG)
			s/d PERIODE LALU	PERIODE INI	TOTAL	
5	BELANJA	6.474.124.092,50	0,00	5.660.002.681,00	5.660.002.681,00	(814.121.411,50)
5 . 1	BELANJA OPERASI	6.429.124.092,50	0,00	5.620.220.862,00	5.620.220.862,00	(808.903.230,50)
5 . 1 . 1	Belanja Pegawai	5.083.919.939,00	0,00	4.328.947.417,00	4.328.947.417,00	(754.972.522,00)
5 . 1 . 1 . 01	Belanja Gaji dan Tunjangan	2.172.069.939,00	0,00	1.657.658.375,00	1.657.658.375,00	(514.411.564,00)
5 . 1 . 1 . 01 . 01	Belanja Gaji Pokok PNS/ Uang Representasi	1.462.583.570,00	0,00	1.292.826.948,00	1.292.826.948,00	(169.756.622,00)
5 . 1 . 1 . 01 . 02	Belanja Tunjangan Keluarga	209.431.075,00	0,00	108.174.472,00	108.174.472,00	(101.256.603,00)
5 . 1 . 1 . 01 . 03	Belanja Tunjangan Jabatan	162.872.500,00	0,00	136.390.000,00	136.390.000,00	(26.482.500,00)
5 . 1 . 1 . 01 . 04	Belanja Tunjangan Fungsional	86.100.000,00	0,00	24.640.000,00	24.640.000,00	(61.460.000,00)
5 . 1 . 1 . 01 . 05	Belanja Tunjangan Fungsional Umum	77.418.250,00	0,00	30.895.000,00	30.895.000,00	(46.523.250,00)
5 . 1 . 1 . 01 . 06	Belanja Tunjangan Beras	80.168.940,00	0,00	54.749.520,00	54.749.520,00	(25.419.420,00)
5 . 1 . 1 . 01 . 07	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus	92.830.420,00	0,00	9.964.192,00	9.964.192,00	(82.866.228,00)
5 . 1 . 1 . 01 . 08	Belanja Pembulatan Gaji	665.184,00	0,00	18.243,00	18.243,00	(646.941,00)
5 . 1 . 1 . 02	Belanja Tambahan Penghasilan PNS	1.760.000.000,00	0,00	1.535.450.000,00	1.535.450.000,00	(224.550.000,00)
5 . 1 . 1 . 02 . 01	Belanja Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja	1.435.000.000,00	0,00	1.250.800.000,00	1.250.800.000,00	(184.200.000,00)
5 . 1 . 1 . 02 . 08	Belanja Tambahan Penghasilan Uang Makan	325.000.000,00	0,00	284.650.000,00	284.650.000,00	(40.350.000,00)
5 . 1 . 1 . 08	Belanja Honorarium PNS	218.450.000,00	0,00	210.350.000,00	210.350.000,00	(8.100.000,00)
5 . 1 . 1 . 08 . 01	Belanja Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	75.650.000,00	0,00	67.550.000,00	67.550.000,00	(8.100.000,00)
5 . 1 . 1 . 08 . 05	Belanja Honorarium Pengelola Uang dan Barang	142.800.000,00	0,00	142.800.000,00	142.800.000,00	0,00
5 . 1 . 1 . 10	Belanja Honorarium Non PNS	933.400.000,00	0,00	925.489.042,00	925.489.042,00	(7.910.958,00)
5 . 1 . 1 . 10 . 02	Belanja Honorarium Pegawai Honoror/Tidak Tetap	933.400.000,00	0,00	925.489.042,00	925.489.042,00	(7.910.958,00)
5 . 1 . 2	Belanja Barang dan Jasa	1.345.204.153,50	0,00	1.291.273.445,00	1.291.273.445,00	(53.930.708,50)
5 . 1 . 2 . 01	Belanja Bahan Pakai Habis	156.533.053,50	0,00	155.731.800,00	155.731.800,00	(801.253,50)
5 . 1 . 2 . 01 . 01	Belanja Alat Tulis Kantor	118.913.053,50	0,00	118.890.800,00	118.890.800,00	(22.253,50)
5 . 1 . 2 . 01 . 03	Belanja Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering)	6.500.000,00	0,00	6.500.000,00	6.500.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 01 . 04	Belanja Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya	6.400.000,00	0,00	6.396.000,00	6.396.000,00	(4.000,00)
5 . 1 . 2 . 01 . 05	Belanja Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 01 . 08	Belanja Pengisian Tabung Gas	600.000,00	0,00	0,00	0,00	(600.000,00)
5 . 1 . 2 . 01 . 11	Belanja Air Mineral	6.740.000,00	0,00	6.565.000,00	6.565.000,00	(175.000,00)
5 . 1 . 2 . 01 . 12	Belanja Bahan Makanan/Minuman serta Barang Lainnya	7.380.000,00	0,00	7.380.000,00	7.380.000,00	0,00

KODE REKENING	URAIAN	ANGGARAN	REALISASI			LEBIH / (KURANG)
			s/d PERIODE LALU	PERIODE INI	TOTAL	
5 . 1 . 2 . 03	Belanja Jasa Kantor	291.836.000,00	0,00	281.125.964,00	281.125.964,00	(10.710.036,00)
5 . 1 . 2 . 03 . 03	Belanja Listrik	78.000.000,00	0,00	77.927.320,00	77.927.320,00	(72.680,00)
5 . 1 . 2 . 03 . 05	Belanja Surat Kabar/Majalah	10.000.000,00	0,00	9.960.000,00	9.960.000,00	(40.000,00)
5 . 1 . 2 . 03 . 06	Belanja Kawat/Faksimili/Internet	100.586.000,00	0,00	100.584.644,00	100.584.644,00	(1.356,00)
5 . 1 . 2 . 03 . 07	Belanja Paket/Pengiriman	70.000.000,00	0,00	59.584.000,00	59.584.000,00	(10.416.000,00)
5 . 1 . 2 . 03 . 09	Belanja Jasa Transaksi Keuangan	250.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	(180.000,00)
5 . 1 . 2 . 03 . 14	Belanja Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 03 . 20	Belanja Jasa Pihak Ketiga	30.000.000,00	0,00	30.000.000,00	30.000.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 05	Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor	35.000.000,00	0,00	13.801.000,00	13.801.000,00	(21.199.000,00)
5 . 1 . 2 . 05 . 01	Belanja Jasa Service	4.994.000,00	0,00	0,00	0,00	(4.994.000,00)
5 . 1 . 2 . 05 . 02	Belanja Penggantian Suku Cadang	11.610.000,00	0,00	1.940.000,00	1.940.000,00	(9.670.000,00)
5 . 1 . 2 . 05 . 03	Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas	16.720.000,00	0,00	10.185.000,00	10.185.000,00	(6.535.000,00)
5 . 1 . 2 . 05 . 05	Belanja Pajak Kendaraan Bermotor	1.676.000,00	0,00	1.676.000,00	1.676.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 06	Belanja Cetak dan Penggandaan	97.256.500,00	0,00	95.755.000,00	95.755.000,00	(1.501.500,00)
5 . 1 . 2 . 06 . 01	Belanja Cetak	23.264.000,00	0,00	22.660.000,00	22.660.000,00	(604.000,00)
5 . 1 . 2 . 06 . 02	Belanja Penggandaan	69.992.500,00	0,00	69.095.000,00	69.095.000,00	(897.500,00)
5 . 1 . 2 . 06 . 03	Belanja Penjilidan	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 07	Belanja Sewa Rumah/Gedung/Gudang/Parkir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 07 . 03	Belanja Sewa Ruang Rapat/Pertemuan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 11	Belanja Makanan dan Minuman	18.795.000,00	0,00	10.995.000,00	10.995.000,00	(7.800.000,00)
5 . 1 . 2 . 11 . 01	Belanja Makanan dan Minuman Harian Pegawai	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	(2.000.000,00)
5 . 1 . 2 . 11 . 02	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	14.265.000,00	0,00	8.465.000,00	8.465.000,00	(5.800.000,00)
5 . 1 . 2 . 11 . 03	Belanja Makanan dan Minuman Tamu	2.530.000,00	0,00	2.530.000,00	2.530.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 15	Belanja Perjalanan Dinas	745.783.600,00	0,00	733.864.681,00	733.864.681,00	(11.918.919,00)
5 . 1 . 2 . 15 . 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	427.132.000,00	0,00	421.663.729,00	421.663.729,00	(5.468.271,00)
5 . 1 . 2 . 15 . 02	Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah	318.651.600,00	0,00	312.200.952,00	312.200.952,00	(6.450.648,00)
5 . 2	BELANJA MODAL	45.000.000,00	0,00	39.781.819,00	39.781.819,00	(5.218.181,00)
5 . 2 . 1	Belanja Modal Tanah	45.000.000,00	0,00	39.781.819,00	39.781.819,00	(5.218.181,00)
5 . 2 . 1 . 13	Belanja Modal Tanah - Pengadaan Tanah Untuk Bangunan Bukan Gedung	45.000.000,00	0,00	39.781.819,00	39.781.819,00	(5.218.181,00)
5 . 2 . 1 . 13 . 03	Belanja Modal Tanah - Pengadaan Tanah Lapangan Penimbun Barang	45.000.000,00	0,00	39.781.819,00	39.781.819,00	(5.218.181,00)
	SURPLUS / DEFISIT	(6.474.124.092,50)	0,00	(5.660.002.681,00)	(5.660.002.681,00)	814.121.411,50
	SISA LEBIH/KURANG PEMBIAYAAN TAHUN BERKENAAN	(6.474.124.092,50)	0,00	(5.660.002.681,00)	(5.660.002.681,00)	814.121.411,50



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DECEMBER 2020 DAN 2019

Urusan Pemerintahan : 2 URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR)
Bidang Pemerintahan : 2 . 06 Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Unit Organisasi : 2 . 06 . 01 Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil
Sub Unit Organisasi : 2 . 06 . 01 . 01 Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil

NO. URUT	URAIAN	ANGGARAN 2020	REALISASI 2020	(%)	REALISASI 2019
5	BELANJA	6.474.124.092,50	5.660.002.681,00	87,42	12.816.611.180,07
5 . 1	BELANJA OPERASI	6.429.124.092,50	5.620.220.862,00	87,42	11.102.194.111,00
5 . 1 . 1	Belanja Pegawai	5.083.919.939,00	4.328.947.417,00	85,15	3.890.041.600,00
5 . 1 . 2	Belanja Barang dan Jasa	1.345.204.153,50	1.291.273.445,00	95,99	4.506.448.511,00
5 . 1 . 5	Belanja Hibah	0,00	0,00	0,00	2.705.704.000,00
5 . 2	BELANJA MODAL	45.000.000,00	39.781.819,00	88,40	1.714.417.069,07
5 . 2 . 1	Belanja Modal Tanah	45.000.000,00	39.781.819,00	88,40	0,00
5 . 2 . 2	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0,00	0,00	0,00	545.302.000,00
5 . 2 . 3	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	0,00	0,00	0,00	1.169.115.069,07
	SURPLUS / (DEFISIT)	(6.474.124.092,50)	(5.660.002.681,00)	87,42	(12.816.611.180,07)
	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	(6.474.124.092,50)	(5.660.002.681,00)	87,42	(12.816.611.180,07)

Palangka Raya, 31 Desember 2020

Kepala Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil



Ir. BRIGENS TOM MOENANDAZ, MSP

NIP. 19610526 199003 1 006



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
NERACA LAJUR
Per 31 December 2020
(Dalam Rupiah)

URUSAN Pemerintahan : 2 . 06		URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR) Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil													
Unit Organisasi : 2 . 06 . 01		Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil													
Sub Unit Organisasi : 2 . 06 . 01 . 01		Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil													
KD. REK	URAIAN	NERACA SALDO		PENYESUAIAN		NERACA SALDO SETELAH PENYESUAIAN		LAPORAN REALISASI ANGGARAN		JURNAL PENUTUP		NERACA			
		DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT		
1 . 1 . 1 . 3 . 1	Kas di Bendahara Pengeluaran - Bank	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1 . 1 . 1 . 3 . 2	Kas di Bendahara Pengeluaran - Tunai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1 . 3 . 1 . 13 . 3	Tanah Lapangan Penimbun Barang	121.781.819,00	0,00	0,00	0,00	121.781.819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.781.819,00	0,00		
1 . 3 . 1 . 16 . 2	Tanah Lapangan Parkir	0,00	0,00	(39.781.819,00)	0,00	(39.781.819,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(39.781.819,00)	0,00		
1 . 3 . 2 . 3 . 4	Alat-alat Bantu Electric Generating Set	96.250.000,00	0,00	0,00	0,00	96.250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.250.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 4 . 1	Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	392.465.000,00	0,00	0,00	0,00	392.465.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392.465.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 13 . 1	Alat Pemeliharaan Tanaman	6.600.000,00	0,00	0,00	0,00	6.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.600.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 14 . 2	Mesin Hitung/Jumlah	25.400.000,00	0,00	0,00	0,00	25.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.400.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 14 . 3	Alat Reproduksi (Pengganda)	58.158.000,00	0,00	0,00	0,00	58.158.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.158.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 14 . 4	Alat Penyimpanan Perlengkapan Kantor	109.850.907,75	0,00	0,00	0,00	109.850.907,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.850.907,75	0,00		
1 . 3 . 2 . 14 . 5	Alat Kantor Lainnya	88.372.502,00	0,00	(654.209.000,00)	0,00	(565.836.498,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(565.836.498,00)	0,00		
1 . 3 . 2 . 15 . 1	Meubelair	201.670.000,00	0,00	0,00	0,00	201.670.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.670.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 15 . 2	Alat Pengukur Waktu	2.700.000,00	0,00	0,00	0,00	2.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 15 . 3	Alat Pembersih	1.335.000,00	0,00	0,00	0,00	1.335.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.335.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 15 . 4	Alat Pendingin	134.442.466,01	0,00	0,00	0,00	134.442.466,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.442.466,01	0,00		
1 . 3 . 2 . 15 . 5	Alat Dapur	9.280.000,00	0,00	0,00	0,00	9.280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.280.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 15 . 6	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	97.879.932,00	0,00	25.513.500,00	0,00	123.393.432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.393.432,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 16 . 2	Personal Komputer	412.820.000,00	0,00	0,00	0,00	412.820.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412.820.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 16 . 4	Peralatan Mini Komputer	61.986.000,00	0,00	0,00	0,00	61.986.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.986.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 16 . 5	Peralatan Personal Komputer	45.218.000,00	0,00	0,00	0,00	45.218.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.218.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 16 . 6	Peralatan Jaringan	143.600.000,00	0,00	0,00	0,00	143.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.600.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 16 . 7	Peralatan Komputer Lainnya	0,00	0,00	659.609.000,00	0,00	659.609.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	659.609.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 17 . 1	Meja Kerja Pejabat	215.803.083,02	0,00	0,00	0,00	215.803.083,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.803.083,02	0,00		
1 . 3 . 2 . 17 . 2	Meja Rapat Pejabat	11.120.000,00	0,00	0,00	0,00	11.120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.120.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 17 . 3	Kursi Kerja Pejabat	61.329.346,46	0,00	0,00	0,00	61.329.346,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.329.346,46	0,00		
1 . 3 . 2 . 17 . 4	Kursi Rapat Pejabat	18.000.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 17 . 7	Lemari dan Arsip Pejabat	69.465.000,00	0,00	0,00	0,00	69.465.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.465.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 18 . 1	Peralatan Studio Visual	59.517.028,00	0,00	0,00	0,00	59.517.028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.517.028,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 18 . 7	Peralatan Studio Lainnya	0,00	0,00	(30.913.500,00)	0,00	(30.913.500,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(30.913.500,00)	0,00		
1 . 3 . 2 . 19 . 1	Alat Komunikasi Telephone	6.837.000,00	0,00	0,00	0,00	6.837.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.837.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 35 . 1	Alat Bantu Kemanan	31.275.000,00	0,00	0,00	0,00	31.275.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.275.000,00	0,00		
1 . 3 . 2 . 39 . 6	Peralatan Olah Raga Lainnya	0,00	0,00	19.000.000,00	0,00	19.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000.000,00	0,00		
1 . 3 . 3 . 1 . 1	Bangunan Gedung Kantor	331.639.669,07	0,00	0,00	0,00	331.639.669,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331.639.669,07	0,00		
1 . 3 . 3 . 1 . 14	Bangunan Gedung Garasi/Pool	199.500.000,00	0,00	0,00	0,00	199.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.500.000,00	0,00		
1 . 3 . 3 . 1 . 27	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	682.030.000,00	0,00	0,00	0,00	682.030.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	682.030.000,00	0,00		
1 . 3 . 4 . 9 . 3	Bangunan Pembuangan Air Kotor	199.500.000,00	0,00	0,00	0,00	199.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.500.000,00	0,00		
1 . 3 . 4 . 21 . 1	Jaringan Transmisi	100.000.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000.000,00	0,00		
1 . 3 . 5 . 3 . 3	Barang-Barang Perpustakaan Musik	16.000.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000.000,00	0,00		
1 . 3 . 5 . 4 . 4	Alat Olah Raga	0,00	0,00	(19.000.000,00)	0,00	(19.000.000,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(19.000.000,00)	0,00		
1 . 3 . 5 . 5 . 4	Alat Olah Raga Lainnya	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00		
1 . 3 . 5 . 8 . 1	Aset Tetap Dalam Renovasi	354.310.420,00	0,00	39.781.819,00	0,00	394.092.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394.092.239,00	0,00		
1 . 3 . 6 . 49 . 27	Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	6.434.980,00	0,00	0,00	0,00	6.434.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.434.980,00	0,00		
1 . 3 . 7 . 1 . 4	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor	(42.049.821,00)	0,00	(56.066.428,00)	0,00	(98.116.249,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(98.116.249,00)	0,00		
1 . 3 . 7 . 1 . 14	Akumulasi Penyusutan Alat Kantor	(178.536.762,75)	0,00	(75.941.164,00)	0,00	(254.477.926,75)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(254.477.926,75)	0,00		
1 . 3 . 7 . 1 . 15	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga	(213.259.058,01)	0,00	(141.260.817,00)	0,00	(354.519.875,01)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(354.519.875,01)	0,00		
1 . 3 . 7 . 1 . 16	Akumulasi Penyusutan Komputer	(383.252.631,00)	0,00	0,00	0,00	(383.252.631,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(383.252.631,00)	0,00		
1 . 3 . 7 . 1 . 17	Akumulasi Penyusutan Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	(189.699.682,48)	0,00	6.208.500,00	0,00	(183.491.182,48)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(183.491.182,48)	0,00		
1 . 3 . 7 . 1 . 18	Akumulasi Penyusutan Alat Studio	(24.798.761,00)	0,00	7.159.919,00	0,00	(17.638.842,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(17.638.842,00)	0,00		
1 . 3 . 7 . 1 . 19	Akumulasi Penyusutan Alat Komunikasi	(2.848.750,00)	0,00	(1.367.400,00)	0,00	(4.216.150,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4.216.150,00)	0,00		
1 . 3 . 7 . 1 . 32	Akumulasi Penyusutan Persenjataan Non Senjata Api	(5.212.492,00)	0,00	(10.340.008,00)	0,00	(15.552.500,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(15.552.500,00)	0,00		
1 . 3 . 7 .															

Urusan Pemerintahan	: 2 . 06	URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR) Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil
Sub Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil

KD. REK	URAIAN	NERACA SALDO		PENYESUAIAN		NERACA SALDO SETELAH PENYESUAIAN		LAPORAN REALISASI ANGGARAN		JURNAL PENUTUP		NERACA	
		DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT
3 . 1 . 1 . 1 . 1	Ekuitas	0,00	3.435.088.304,41	0,00	12,00	0,00	3.435.088.316,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(6.137.606.102,00)
3 . 1 . 1 . 2 . 3	Koreksi ekuitas lainnya	0,00	12,00	0,00	(4.867.102,00)	0,00	(4.867.090,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 . 1 . 2 . 1 . 1	Surplus/Defisit LO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 1 . 1	Belanja Gaji Pokok PNS/ Uang Representasi	1.292.826.948,00	0,00	0,00	0,00	1.292.826.948,00	0,00	1.292.826.948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 1 . 2	Belanja Tunjangan Keluarga	108.174.472,00	0,00	0,00	0,00	108.174.472,00	0,00	108.174.472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 1 . 3	Belanja Tunjangan Jabatan	136.390.000,00	0,00	0,00	0,00	136.390.000,00	0,00	136.390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 1 . 4	Belanja Tunjangan Fungsional	24.640.000,00	0,00	0,00	0,00	24.640.000,00	0,00	24.640.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 1 . 5	Belanja Tunjangan Fungsional Umum	30.895.000,00	0,00	0,00	0,00	30.895.000,00	0,00	30.895.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 1 . 6	Belanja Tunjangan Beras	54.749.520,00	0,00	0,00	0,00	54.749.520,00	0,00	54.749.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 1 . 7	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus	9.964.192,00	0,00	0,00	0,00	9.964.192,00	0,00	9.964.192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 1 . 8	Belanja Pembulatan Gaji	18.243,00	0,00	0,00	0,00	18.243,00	0,00	18.243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 2 . 1	Belanja Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja	1.250.800.000,00	0,00	0,00	0,00	1.250.800.000,00	0,00	1.250.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 2 . 8	Belanja Tambahan Penghasilan Uang Makan	284.650.000,00	0,00	0,00	0,00	284.650.000,00	0,00	284.650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 8 . 1	Belanja Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	67.550.000,00	0,00	0,00	0,00	67.550.000,00	0,00	67.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 8 . 5	Belanja Honorarium Pengelola Uang dan Barang	142.800.000,00	0,00	0,00	0,00	142.800.000,00	0,00	142.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 1 . 10 . 2	Belanja Honorarium Pegawai Honorer/Tidak Tetap	925.489.042,00	0,00	0,00	0,00	925.489.042,00	0,00	925.489.042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 1 . 1	Belanja Alat Tulis Kantor	118.890.800,00	0,00	0,00	0,00	118.890.800,00	0,00	118.890.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 1 . 3	Belanja Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering)	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	6.500.000,00	0,00	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 1 . 4	Belanja Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya	6.396.000,00	0,00	0,00	0,00	6.396.000,00	0,00	6.396.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 1 . 5	Belanja Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 1 . 11	Belanja Air Mineral	6.565.000,00	0,00	0,00	0,00	6.565.000,00	0,00	6.565.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 1 . 12	Belanja Bahan Makanan/Minuman serta Barang Lainnya	7.380.000,00	0,00	0,00	0,00	7.380.000,00	0,00	7.380.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 3 . 3	Belanja Listrik	77.927.320,00	0,00	0,00	0,00	77.927.320,00	0,00	77.927.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 3 . 5	Belanja Surat Kabar/Majalah	9.960.000,00	0,00	0,00	0,00	9.960.000,00	0,00	9.960.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 3 . 6	Belanja Kawat/Faksimili/Internet	100.584.644,00	0,00	0,00	0,00	100.584.644,00	0,00	100.584.644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 3 . 7	Belanja Paket/Pengiriman	59.584.000,00	0,00	0,00	0,00	59.584.000,00	0,00	59.584.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 3 . 9	Belanja Jasa Transaksi Keuangan	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 3 . 14	Belanja Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 3 . 20	Belanja Jasa Pihak Ketiga	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000.000,00	0,00	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 5 . 2	Belanja Penggantian Suku Cadang	1.940.000,00	0,00	0,00	0,00	1.940.000,00	0,00	1.940.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 5 . 3	Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas	10.185.000,00	0,00	0,00	0,00	10.185.000,00	0,00	10.185.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 5 . 5	Belanja Pajak Kendaraan Bermotor	1.676.000,00	0,00	0,00	0,00	1.676.000,00	0,00	1.676.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 6 . 1	Belanja Cetak	22.660.000,00	0,00	0,00	0,00	22.660.000,00	0,00	22.660.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 6 . 2	Belanja Penggandaan	69.095.000,00	0,00	0,00	0,00	69.095.000,00	0,00	69.095.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 6 . 3	Belanja Penjilidan	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 11 . 2	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	8.465.000,00	0,00	0,00	0,00	8.465.000,00	0,00	8.465.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 11 . 3	Belanja Makanan dan Minuman Tamu	2.530.000,00	0,00	0,00	0,00	2.530.000,00	0,00	2.530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 15 . 1	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	421.663.729,00	0,00	0,00	0,00	421.663.729,00	0,00	421.663.729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 1 . 2 . 15 . 2	Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah	312.200.952,00	0,00	0,00	0,00	312.200.952,00	0,00	312.200.952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 . 2 . 1 . 13 . 3	Belanja Modal Tanah - Pengadaan Tanah Lapangan Penimbun Barang	39.781.819,00	0,00	0,00	0,00	39.781.819,00	0,00	39.781.819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 . 4 . 1 . 1 . 1	Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Tahun Berkenaan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.660.002.681,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 . 3 . 1 . 1 . 1	Surplus/Defisit LRA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 . 3 . 3 . 1 . 1	SILPA/SIKPA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 . 3 . 4 . 1 . 1	Perubahan SAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 1 . 1	Beban Gaji Pokok PNS / Uang Representasi - LO	1.292.826.948,00	0,00	0,00	0,00	1.292.826.948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 1 . 2	Beban Tunjangan Keluarga - LO	108.174.472,00	0,00	0,00	0,00	108.174.472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 1 . 3	Beban Tunjangan Jabatan - LO	136.390.000,00	0,00	0,00	0,00	136.390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 1 . 4	Beban Tunjangan Fungsional - LO	24.640.000,00	0,00	0,00	0,00	24.640.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 1 . 5	Beban Tunjangan Fungsional Umum - LO	30.895.000,00	0,00	0,00	0,00	30.895.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 1 . 6	Beban Tunjangan Beras - LO	54.749.520,00	0,00	0,00	0,00	54.749.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 1 . 7	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus - LO	9.964.192,00	0,00	0,00	0,00	9.964.192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 1 . 8	Beban Pembulatan Gaji - LO	18.243,00	0,00	0,00	0,00	18.243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 2 . 1	Beban Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja - LO	1.250.800.000,00	0,00	0,00	0,00	1.250.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 2 . 8	Beban Tambahan Penghasilan Uang Makan - LO	284.650.000,00	0,00	0,00	0,00	284.650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 8 . 1	Beban Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan - LO	67.550.000,00	0,00	0,00	0,00	67.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 8 . 5	Beban Honorarium Pengelola Uang dan Barang - LO	142.800.000,00	0,00	0,00	0,00	142.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 1 . 10 . 2	Beban Honorarium Pegawai Honorer/tidak tetap - LO	925.489.042,00	0,00	0,00	0,00	925.489.042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 1 . 1	Beban Persediaan Alat Tulis Kantor	118.890.800,00	0,00	0,00	0,00	118.890.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 1 . 3	Beban Persediaan Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering)	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 1 . 4	Beban Persediaan Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya	6.396.000,00	0,00	0,00	0,00	6.396.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 1 . 5	Beban Persediaan Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 1 . 11	Beban Air Mineral	6.565.000,00	0,00	0,00	0,00	6.565.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 1 . 12	Beban Bahan Makanan/Minuman serta Barang Lainnya	7.380.000,00	0,00	0,00	0,00	7.380.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 3 . 3	Beban Jasa Listrik	77.927.320,00	0,00	0,00	0,00	77.927.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 3 . 5	Beban Jasa Surat Kabar/Majalah	9.960.000,00	0,00	0,00	0,00	9.960.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 3 . 6	Beban Jasa Kawat/Faksimili/Internet	100.584.644,00	0,00	0,00	0,00	100.584.644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 3 . 7	Beban Jasa Paket/Pengiriman	59.584.000,00	0,00	0,00	0,00	59.584.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 3 . 9	Beban Jasa Transaksi Keuangan	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Urusan Pemerintahan	: 2 . 06	URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR) Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil
Sub Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil

KD. REK	URAIAN	NERACA SALDO		PENYESUAIAN		NERACA SALDO SETELAH PENYESUAIAN		LAPORAN REALISASI ANGGARAN		JURNAL PENUTUP		NERACA	
		DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT
9 . 1 . 2 . 3 . 14	Beban Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 3 . 20	Beban Jasa Pihak Ketiga	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 5 . 2	Beban Penggantian Suku Cadang	1.940.000,00	0,00	0,00	0,00	1.940.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 5 . 3	Beban Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas	10.185.000,00	0,00	0,00	0,00	10.185.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 5 . 5	Beban Pajak Kendaraan Bermotor	1.676.000,00	0,00	0,00	0,00	1.676.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 6 . 1	Beban Cetak	22.660.000,00	0,00	0,00	0,00	22.660.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 6 . 2	Beban Penggandaan	69.095.000,00	0,00	0,00	0,00	69.095.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 6 . 3	Beban Perjalanan	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 11 . 2	Beban Makanan dan Minuman Rapat	8.465.000,00	0,00	0,00	0,00	8.465.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 11 . 3	Beban Makanan dan Minuman Tamu	2.530.000,00	0,00	0,00	0,00	2.530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 15 . 1	Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah	421.663.729,00	0,00	0,00	0,00	421.663.729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 2 . 15 . 2	Beban Perjalanan Dinas Luar Daerah	312.200.952,00	0,00	0,00	0,00	312.200.952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 1 . 4	Beban Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor	0,00	0,00	56.066.428,00	0,00	56.066.428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 1 . 14	Beban Penyusutan Alat Kantor	0,00	0,00	72.649.497,00	0,00	72.649.497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 1 . 15	Beban Penyusutan Alat Rumah Tangga	0,00	0,00	102.592.688,00	0,00	102.592.688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 1 . 16	Beban Penyusutan Komputer	0,00	0,00	139.494.741,00	0,00	139.494.741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 1 . 17	Beban Penyusutan Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	0,00	0,00	21.829.000,00	0,00	21.829.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 1 . 18	Beban Penyusutan Alat Studio	0,00	0,00	5.720.707,00	0,00	5.720.707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 1 . 19	Beban Penyusutan Alat Komunikasi	0,00	0,00	1.367.400,00	0,00	1.367.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 1 . 32	Beban Penyusutan Persenjataan Non Senjata Api	5.212.492,00	0,00	5.212.504,00	0,00	10.424.996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 1 . 37	Beban Penyusutan Alat Olahraga	0,00	0,00	13.638.889,00	0,00	13.638.889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 2 . 1	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja	0,00	0,00	24.263.394,00	0,00	24.263.394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 3 . 9	Beban Penyusutan Bangunan Air Kotor	0,00	0,00	4.987.500,00	0,00	4.987.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 3 . 21	Beban Penyusutan Jaringan Listrik	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 . 1 . 7 . 6 . 7	Beban Amortisasi Software	0,00	0,00	61.850.000,00	0,00	61.850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah		14.755.093.678,41	9.095.090.997,41	(4.867.090,00)	(4.867.090,00)	14.750.226.588,41	9.090.223.907,41	5.660.002.681,00	5.660.002.681,00	0,00	0,00	2.952.617.805,41	(477.603.421,00)



NERACA
PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
Per 31 December 2020 dan 2019

(Dalam Rupiah)

Urusan Pemerintahan : 2 . 06 URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR) Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil		
Unit Organisasi : 2 . 06 . 01 Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil		
Sub Unit Organisasi : 2 . 06 . 01 . 01 Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil		
URAIAN	2020	2019
ASET		
ASET LANCAR		
Kas di Bendahara Penerimaan	0,00	0,00
Kas di Bendahara Pengeluaran	0,00	0,00
Kas di BLUD	0,00	0,00
Kas di Bendahara FKTP	0,00	0,00
Kas di Bendahara BOS	0,00	0,00
Kas yang dibatasi penggunaannya	0,00	0,00
Kas Lainnya	0,00	0,00
Setara Kas	0,00	0,00
Investasi Jangka Pendek	0,00	0,00
Piutang Pendapatan	0,00	0,00
Piutang Lainnya	0,00	0,00
Penyisihan Piutang	0,00	0,00
Beban Dibayar Dimuka	0,00	0,00
Persediaan	0,00	0,00
JUMLAH ASET LANCAR	0,00	0,00
INVESTASI JANGKA PANJANG		
Investasi Jangka Panjang Non Permanen		
Investasi Jangka Panjang kepada Entitas Lainnya	0,00	0,00
Investasi dalam Obligasi	0,00	0,00
Investasi dalam Proyek Pembangunan	0,00	0,00
Dana Bergulir	0,00	0,00
Deposito Jangka Panjang	0,00	0,00
Investasi Non Permanen Lainnya	0,00	0,00
JUMLAH Investasi Jangka Panjang Non Permanen	0,00	0,00
Investasi Jangka Panjang Permanen		
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	0,00	0,00
Investasi Permanen Lainnya	0,00	0,00
JUMLAH Investasi Jangka Panjang Permanen	0,00	0,00
JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG	0,00	0,00
ASET TETAP		
Tanah	82.000.000,00	82.000.000,00
Peralatan dan Mesin	2.380.374.265,24	2.361.374.265,24
Gedung dan Bangunan	1.213.169.669,07	1.213.169.669,07
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	299.500.000,00	299.500.000,00
Aset Tetap Lainnya	394.092.239,00	373.310.420,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	6.434.980,00	6.434.980,00
Akumulasi Penyusutan	(1.526.167.931,24)	(1.065.765.601,24)
JUMLAH ASET TETAP	2.849.403.222,07	3.270.023.733,07
DANA CADANGAN		
Dana Cadangan	0,00	0,00
JUMLAH DANA CADANGAN	0,00	0,00
ASET LAINNYA		
Tagihan Jangka Panjang	0,00	0,00
Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00
Aset Tidak Berwujud	262.400.000,00	262.400.000,00
Aset Lain-lain	0,00	0,00
Tagihan TGR	0,00	0,00
Tagihan Piutang Penjualan Angsuran	0,00	0,00
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(159.185.416,66)	(97.335.416,66)
JUMLAH ASET LAINNYA	103.214.583,34	165.064.583,34
JUMLAH ASET	2.952.617.805,41	3.435.088.316,41
KEWAJIBAN		
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		
Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	0,00	0,00
Utang Bunga	0,00	0,00

Urusan Pemerintahan : 2 . 06 URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR) Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil		
Unit Organisasi : 2 . 06 . 01 Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil		
Sub Unit Organisasi : 2 . 06 . 01 . 01 Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil		
URAIAN	2020	2019
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang	0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka	0,00	0,00
Utang Beban	0,00	0,00
Utang Jangka Pendek Lainnya	0,00	0,00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	0,00	0,00
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG		
Utang Dalam Negeri	0,00	0,00
Utang Jangka Panjang Lainnya	0,00	0,00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	0,00	0,00
JUMLAH KEWAJIBAN	0,00	0,00
EKUITAS		
EKUITAS	2.952.617.805,41	3.435.088.316,41
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA	2.952.617.805,41	3.435.088.316,41



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TENGAH

SALDO BUKU BESAR

per 31 December 2020

Urusan Pemerintahan	: 2 . 06	URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR) Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil
Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil
Sub Unit Organisasi	: 2 . 06 . 01 . 01	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil

KODE REKENING	URAIAN	DEBIT	KREDIT
1 . 1 . 1 . 03 . 01	Kas di Bendahara Pengeluaran - Bank	0,00	0,00
1 . 1 . 1 . 03 . 02	Kas di Bendahara Pengeluaran - Tunai	0,00	0,00
1 . 3 . 1 . 13 . 03	Tanah Lapangan Penimbun Barang	121.781.819,00	0,00
1 . 3 . 1 . 16 . 02	Tanah Lapangan Parkir	(39.781.819,00)	0,00
1 . 3 . 2 . 03 . 04	Alat-alat Bantu Electric Generating Set	96.250.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 04 . 01	Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	392.465.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 13 . 01	Alat Pemeliharaan Tanaman	6.600.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 14 . 02	Mesin Hitung/Jumlah	25.400.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 14 . 03	Alat Reproduksi (Pengganda)	58.158.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 14 . 04	Alat Penyimpanan Perlengkapan Kantor	109.850.907,75	0,00
1 . 3 . 2 . 14 . 05	Alat Kantor Lainnya	(565.836.498,00)	0,00
1 . 3 . 2 . 15 . 01	Meubelair	201.670.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 15 . 02	Alat Pengukur Waktu	2.700.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 15 . 03	Alat Pembersih	1.335.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 15 . 04	Alat Pendingin	134.442.466,01	0,00
1 . 3 . 2 . 15 . 05	Alat Dapur	9.280.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 15 . 06	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	123.393.432,00	0,00
1 . 3 . 2 . 16 . 02	Personal Komputer	412.820.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 16 . 04	Peralatan Mini Komputer	61.986.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 16 . 05	Peralatan Personal Komputer	45.218.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 16 . 06	Peralatan Jaringan	143.600.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 16 . 07	Peralatan Komputer Lainnya	659.609.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 17 . 01	Meja Kerja Pejabat	215.803.083,02	0,00
1 . 3 . 2 . 17 . 02	Meja Rapat Pejabat	11.120.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 17 . 03	Kursi Kerja Pejabat	61.329.346,46	0,00
1 . 3 . 2 . 17 . 04	Kursi Rapat Pejabat	18.000.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 17 . 07	Lemari dan Arsip Pejabat	69.465.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 18 . 01	Peralatan Studio Visual	59.517.028,00	0,00
1 . 3 . 2 . 18 . 07	Peralatan Studio Lainnya	(30.913.500,00)	0,00
1 . 3 . 2 . 19 . 01	Alat Komunikasi Telephone	6.837.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 35 . 01	Alat Bantu Kemanan	31.275.000,00	0,00
1 . 3 . 2 . 39 . 06	Peralatan Olah Raga Lainnya	19.000.000,00	0,00
1 . 3 . 3 . 01 . 01	Bangunan Gedung Kantor	331.639.669,07	0,00
1 . 3 . 3 . 01 . 14	Bangunan Gedung Garasi/Pool	199.500.000,00	0,00
1 . 3 . 3 . 01 . 27	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	682.030.000,00	0,00
1 . 3 . 4 . 09 . 03	Bangunan Pembuangan Air Kotor	199.500.000,00	0,00
1 . 3 . 4 . 21 . 01	Jaringan Transmisi	100.000.000,00	0,00
1 . 3 . 5 . 03 . 03	Barang-Barang Perpustakaan Musik	16.000.000,00	0,00
1 . 3 . 5 . 04 . 04	Alat Olah Raga	(19.000.000,00)	0,00
1 . 3 . 5 . 05 . 04	Alat Olah Raga Lainnya	3.000.000,00	0,00
1 . 3 . 5 . 08 . 01	Aset Tetap Dalam Renovasi	394.092.239,00	0,00
1 . 3 . 6 . 49 . 27	Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	6.434.980,00	0,00
1 . 3 . 7 . 01 . 04	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor	(98.116.249,00)	0,00
1 . 3 . 7 . 01 . 14	Akumulasi Penyusutan Alat Kantor	(254.477.926,75)	0,00
1 . 3 . 7 . 01 . 15	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga	(354.519.875,01)	0,00
1 . 3 . 7 . 01 . 16	Akumulasi Penyusutan Komputer	(383.252.631,00)	0,00
1 . 3 . 7 . 01 . 17	Akumulasi Penyusutan Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	(183.491.182,48)	0,00
1 . 3 . 7 . 01 . 18	Akumulasi Penyusutan Alat Studio	(17.638.842,00)	0,00
1 . 3 . 7 . 01 . 19	Akumulasi Penyusutan Alat Komunikasi	(4.216.150,00)	0,00
1 . 3 . 7 . 01 . 32	Akumulasi Penyusutan Persenjataan Non Senjata Api	(15.552.500,00)	0,00
1 . 3 . 7 . 01 . 35	Akumulasi Penyusutan Alat Keamanan dan Perlindungan	(7.691.248,00)	0,00
1 . 3 . 7 . 01 . 36	Akumulasi Penyusutan Alat Olahraga	(13.638.889,00)	0,00
1 . 3 . 7 . 01 . 40	Akumulasi Penyusutan Komputer Unit	(302.593.128,00)	0,00
1 . 3 . 7 . 01 . 41	Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer	164.400.471,00	0,00
1 . 3 . 7 . 02 . 01	Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja	(37.699.573,00)	0,00
1 . 3 . 7 . 03 . 03	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Irigasi	(1.246.875,00)	0,00
1 . 3 . 7 . 03 . 09	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Kotor	(9.975.000,00)	0,00
1 . 3 . 7 . 03 . 21	Akumulasi Penyusutan Jaringan Listrik	(6.458.333,00)	0,00
1 . 5 . 3 . 05 . 01	Software	262.400.000,00	0,00
1 . 5 . 7 . 01 . 06	Akumulasi Amortisasi Software	(159.185.416,66)	0,00

Urusan Pemerintahan : 2 . 06		URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR) Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil	
Unit Organisasi : 2 . 06 . 01		Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	
Sub Unit Organisasi : 2 . 06 . 01 . 01		Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	
KODE REKENING	URAIAN	DEBET	KREDIT
2 . 1 . 1 . 03 . 01	Utang PPh 21	0,00	0,00
2 . 1 . 1 . 03 . 02	Utang PPh 22	0,00	0,00
2 . 1 . 1 . 03 . 03	Utang PPh 23	0,00	0,00
2 . 1 . 1 . 04 . 01	Utang PPN Pusat	0,00	0,00
2 . 1 . 5 . 01 . 01	Utang Beban Pegawai	0,00	0,00
2 . 1 . 5 . 02 . 01	Utang Beban Barang dan Jasa	0,00	0,00
2 . 1 . 6 . 05 . 01	Utang Pengadaan Aset Tetap	0,00	0,00
2 . 1 . 7 . 01 . 01	R/K PPKD	0,00	5.660.002.681,00
3 . 1 . 1 . 01 . 01	Ekuitas	0,00	3.435.088.316,41
3 . 1 . 1 . 02 . 03	Koreksi ekuitas lainnya	0,00	(4.867.090,00)
5 . 1 . 1 . 01 . 01	Belanja Gaji Pokok PNS/ Uang Representasi	1.292.826.948,00	0,00
5 . 1 . 1 . 01 . 02	Belanja Tunjangan Keluarga	108.174.472,00	0,00
5 . 1 . 1 . 01 . 03	Belanja Tunjangan Jabatan	136.390.000,00	0,00
5 . 1 . 1 . 01 . 04	Belanja Tunjangan Fungsional	24.640.000,00	0,00
5 . 1 . 1 . 01 . 05	Belanja Tunjangan Fungsional Umum	30.895.000,00	0,00
5 . 1 . 1 . 01 . 06	Belanja Tunjangan Beras	54.749.520,00	0,00
5 . 1 . 1 . 01 . 07	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus	9.964.192,00	0,00
5 . 1 . 1 . 01 . 08	Belanja Pembulatan Gaji	18.243,00	0,00
5 . 1 . 1 . 02 . 01	Belanja Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja	1.250.800.000,00	0,00
5 . 1 . 1 . 02 . 08	Belanja Tambahan Penghasilan Uang Makan	284.650.000,00	0,00
5 . 1 . 1 . 08 . 01	Belanja Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	67.550.000,00	0,00
5 . 1 . 1 . 08 . 05	Belanja Honorarium Pengelola Uang dan Barang	142.800.000,00	0,00
5 . 1 . 1 . 10 . 02	Belanja Honorarium Pegawai Honorer/Tidak Tetap	925.489.042,00	0,00
5 . 1 . 2 . 01 . 01	Belanja Alat Tulis Kantor	118.890.800,00	0,00
5 . 1 . 2 . 01 . 03	Belanja Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering)	6.500.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 01 . 04	Belanja Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya	6.396.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 01 . 05	Belanja Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	10.000.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 01 . 11	Belanja Air Mineral	6.565.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 01 . 12	Belanja Bahan Makanan/Minuman serta Barang Lainnya	7.380.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 03 . 03	Belanja Listrik	77.927.320,00	0,00
5 . 1 . 2 . 03 . 05	Belanja Surat Kabar/Majalah	9.960.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 03 . 06	Belanja Kawat/Faksimili/Internet	100.584.644,00	0,00
5 . 1 . 2 . 03 . 07	Belanja Paket/Pengiriman	59.584.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 03 . 09	Belanja Jasa Transaksi Keuangan	70.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 03 . 14	Belanja Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	3.000.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 03 . 20	Belanja Jasa Pihak Ketiga	30.000.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 05 . 02	Belanja Penggantian Suku Cadang	1.940.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 05 . 03	Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas	10.185.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 05 . 05	Belanja Pajak Kendaraan Bermotor	1.676.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 06 . 01	Belanja Cetak	22.660.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 06 . 02	Belanja Penggandaan	69.095.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 06 . 03	Belanja Penjilidan	4.000.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 11 . 02	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	8.465.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 11 . 03	Belanja Makanan dan Minuman Tamu	2.530.000,00	0,00
5 . 1 . 2 . 15 . 01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	421.663.729,00	0,00
5 . 1 . 2 . 15 . 02	Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah	312.200.952,00	0,00
5 . 2 . 1 . 13 . 03	Belanja Modal Tanah - Pengadaan Tanah Lapangan	39.781.819,00	0,00
7 . 3 . 4 . 01 . 01	Perubahan SAL	0,00	5.660.002.681,00
9 . 1 . 1 . 01 . 01	Beban Gaji Pokok PNS / Uang Representasi - LO	1.292.826.948,00	0,00
9 . 1 . 1 . 01 . 02	Beban Tunjangan Keluarga - LO	108.174.472,00	0,00
9 . 1 . 1 . 01 . 03	Beban Tunjangan Jabatan - LO	136.390.000,00	0,00
9 . 1 . 1 . 01 . 04	Beban Tunjangan Fungsional - LO	24.640.000,00	0,00
9 . 1 . 1 . 01 . 05	Beban Tunjangan Fungsional Umum - LO	30.895.000,00	0,00
9 . 1 . 1 . 01 . 06	Beban Tunjangan Beras - LO	54.749.520,00	0,00
9 . 1 . 1 . 01 . 07	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus - LO	9.964.192,00	0,00
9 . 1 . 1 . 01 . 08	Beban Pembulatan Gaji - LO	18.243,00	0,00
9 . 1 . 1 . 02 . 01	Beban Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja - LO	1.250.800.000,00	0,00
9 . 1 . 1 . 02 . 08	Beban Tambahan Penghasilan Uang Makan - LO	284.650.000,00	0,00
9 . 1 . 1 . 08 . 01	Beban Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan - LO	67.550.000,00	0,00
9 . 1 . 1 . 08 . 05	Beban Honorarium Pengelola Uang dan Barang - LO	142.800.000,00	0,00
9 . 1 . 1 . 10 . 02	Beban Honorarium Pegawai Honorer/tidak tetap - LO	925.489.042,00	0,00
9 . 1 . 2 . 01 . 01	Beban Persediaan Alat Tulis Kantor	118.890.800,00	0,00
9 . 1 . 2 . 01 . 03	Beban Persediaan Alat Listrik dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering)	6.500.000,00	0,00

Urusan Pemerintahan : 2 . 06 Unit Organisasi : 2 . 06 . 01 Sub Unit Organisasi : 2 . 06 . 01 . 01 URUSAN WAJIB (NON PELAYANAN DASAR) Administrasi Kependudukan dan Pencatatan Sipil Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil			
KODE REKENING	URAIAN	DEBET	KREDIT
9 . 1 . 2 . 01 . 04	Beban Persediaan Perangko, Materai dan Benda Pos Lainnya	6.396.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 01 . 05	Beban Persediaan Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	10.000.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 01 . 11	Beban Air Mineral	6.565.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 01 . 12	Beban Bahan Makanan/Minuman serta Barang Lainnya	7.380.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 03 . 03	Beban Jasa Listrik	77.927.320,00	0,00
9 . 1 . 2 . 03 . 05	Beban Jasa Surat Kabar/Majalah	9.960.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 03 . 06	Beban Jasa Kawat/Faksimili/Internet	100.584.644,00	0,00
9 . 1 . 2 . 03 . 07	Beban Jasa Paket/Pengiriman	59.584.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 03 . 09	Beban Jasa Transaksi Keuangan	70.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 03 . 14	Beban Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber	3.000.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 03 . 20	Beban Jasa Pihak Ketiga	30.000.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 05 . 02	Beban Penggantian Suku Cadang	1.940.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 05 . 03	Beban Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas	10.185.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 05 . 05	Beban Pajak Kendaraan Bermotor	1.676.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 06 . 01	Beban Cetak	22.660.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 06 . 02	Beban Penggandaan	69.095.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 06 . 03	Beban Penjilidan	4.000.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 11 . 02	Beban Makanan dan Minuman Rapat	8.465.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 11 . 03	Beban Makanan dan Minuman Tamu	2.530.000,00	0,00
9 . 1 . 2 . 15 . 01	Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah	421.663.729,00	0,00
9 . 1 . 2 . 15 . 02	Beban Perjalanan Dinas Luar Daerah	312.200.952,00	0,00
9 . 1 . 7 . 01 . 04	Beban Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor	56.066.428,00	0,00
9 . 1 . 7 . 01 . 14	Beban Penyusutan Alat Kantor	72.649.497,00	0,00
9 . 1 . 7 . 01 . 15	Beban Penyusutan Alat Rumah Tangga	102.592.688,00	0,00
9 . 1 . 7 . 01 . 16	Beban Penyusutan Komputer	139.494.741,00	0,00
9 . 1 . 7 . 01 . 17	Beban Penyusutan Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	21.829.000,00	0,00
9 . 1 . 7 . 01 . 18	Beban Penyusutan Alat Studio	5.720.707,00	0,00
9 . 1 . 7 . 01 . 19	Beban Penyusutan Alat Komunikasi	1.367.400,00	0,00
9 . 1 . 7 . 01 . 32	Beban Penyusutan Persenjataan Non Senjata Api	10.424.996,00	0,00
9 . 1 . 7 . 01 . 37	Beban Penyusutan Alat Olahraga	13.638.889,00	0,00
9 . 1 . 7 . 02 . 01	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja	24.263.394,00	0,00
9 . 1 . 7 . 03 . 09	Beban Penyusutan Bangunan Air Kotor	4.987.500,00	0,00
9 . 1 . 7 . 03 . 21	Beban Penyusutan Jaringan Listrik	2.500.000,00	0,00
9 . 1 . 7 . 06 . 07	Beban Amortisasi Software	61.850.000,00	0,00
JUMLAH		14.750.226.588,41	14.750.226.588,41