



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

BAB V

PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

5.1 Penjelasan Pos-Pos Laporan Realisasi Anggaran

5.1.1 Pendapatan

Pendapatan	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
	261.500.000,00	374.095.648,00	109.273.648,00

Realisasi Pendapatan Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp 374.095.648,00 dan Rp. 109.273.648,00 dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Pendapatan Daerah Tahun Anggaran 2023 dan 2022.

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Pendapatan Asli Daerah (PAD)	261.500.000,00	374.095.648,00	109.273.648,00
Pendapat Transfer	0,00	0,00	0,00
Lain-Lain Pendapatan Daerah Yang Sah	0,00	0,00	0,00
Jumlah	261.500.000,00	374.095.648,00	109.273.648,00

5.1.1.1 Pendapatan Asli Daerah

Pendapatan Asli Daerah	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
	261.500.000,00	374.095.648,00	109.273.648,00

Realisasi Pendapatan Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp 374.095.648,00 dan Rp. 109.273.648,00, dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Pendapatan Daerah Tahun Anggaran 2023 dan 2022.

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Pajak Daerah	0,00	0,00	0,00
Retribusi Daerah	261.500.000,00	374.095.648,00	109.273.648,00
Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	0,00	0,00	0,00
Lain-lain PAD yang sah	0,00	0,00	0,00
Jumlah	261.500.000,00	374.095.648,00	109.273.648,00

5.1.1.1.1 Pendapatan Retribusi Daerah

Pendapatan Retribusi Daerah	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
	261.500.000,00	374.095.648,00	109.273.648,00

Realisasi Pendapatan Retribusi Daerah Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp. 374.095.648,00 dan Rp. 109.273.648,00, dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Pendapatan Retribusi Daerah Tahun Anggaran 2023 dan 2022

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Retribusi Penyewaan Bangunan	3.000.000,00	1.350.000,00	0,00
Retribusi Pemakaian Kendaraan Bermotor	7.500.000,00	300.000,00	2.500.000,00
Retribusi Pemberian Izin Mendirikan Bangunan	250.000.000,00	372.445.648,00	106.773.648,00
Retribusi Pemakaian Alat	1.000.000,00	0,00	0,00
Jumlah	261.500.000,00	374.095.648,00	109.273.648,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.1.2 Belanja

Belanja	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
	153.985.872.553,00	130.883.427.088,12	149.429.796.587,05

Realisasi Belanja Daerah Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp. 130.883.427.088,12 dan Rp. 149.429.796.587,05, dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Belanja Daerah Tahun Anggaran 2023 dan 2022.

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Operasi	62.074.160.827,00	41.597.313.344,40	54.532.169.889,84
Belanja Modal	91.911.711.726,00	89.286.113.743,72	94.897.626.697,21
Belanja Tidak Terduga	0,00	0,00	0,00
Jumlah	153.985.872.553,00	130.883.427.088,12	149.429.796.587,05

5.1.2.1 Belanja Operasi

Belanja Operasi	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
	62.074.160.827,00	41.597.313.344,40	54.532.169.889,84

Realisasi Belanja Operasi Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp. 41.597.313.344,00 dan Rp. 54.532.169.889,84, dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Pegawai	5.434.022.649,00	5.151.167.503,00	5.170.017.077,00
Belanja Barang dan Jasa	14.004.325.103,00	11.677.750.372,50	9.312.759.784,94
Belanja Hibah	42.635.813.075,00	24.768.395.468,90	40.049.393.027,90
Belanja Bantuan Sosial	0	0	0
Jumlah	62.074.160.827,00	41.597.313.344,40	54.532.169.889,84

5.1.2.1.1 Belanja Pegawai

Belanja Pegawai	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
	5.434.022.649,00	5.151.167.503,00	5.170.017.077,00

Realisasi Belanja Pegawai Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp. 5.151.167.503,00 dan Rp. 5.170.017.077,00, dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Gaji Pokok PNS	2.428.883.895,00	2.356.777.880,00	2.343.890.160,00
Belanja Tunjangan Keluarga PNS	238.189.066,00	231.511.442,00	232.375.568,00
Belanja Tunjangan Jabatan PNS	221.656.250,00	212.420.000,00	223.620.000,00
Belanja Tunjangan Fungsional PNS	78.627.750,00	76.160.000,00	72.895.000,00
Belanja Tunjangan Beras PNS	155.512.898,00	151.430.220,00	154.616.700,00
Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	81.185.052,00	80.963.051,00	81.298.522,00
Belanja Pembulatan Gaji PNS	36.467,00	33.404,00	35.103,00
Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	2.216.856.271,00	2.028.796.506,00	2.035.136.024,00
Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS			
Jumlah	5.434.022.649,00	5.151.167.503,00	5.170.017.077,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.1.2.1.2 Belanja Barang dan Jasa

Belanja Barang dan Jasa	Anggaran 14.004.325.103,00	Realisasi 2023 11.677.750.372,50	Realisasi 2022 9.312.759.784,94
-------------------------	-------------------------------	-------------------------------------	------------------------------------

Realisasi Belanja Barang dan Jasa Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp. 11.677.750.372,50 dan Rp. 9.312.759.784,94 dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Belanja Barang dan Jasa Tahun Anggaran 2023 dan 2022 Per Akun

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	1.085.555.600,00	1.084.952.200,00	845.841.100,00
Belanja Bahan-Bahan Kimia	20.979.136,00	20.786.800,00	16.412.162,00
Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	392.322.850,00	262.979.533,00	208.097.652,00
Belanja Bahan-Bahan Lainnya	28.918.897,00	24.099.500,00	70.512.800,00
Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan	31.724.238,00	31.724.238,00	31.744.411,00
Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	77.000.000,00	69.403.845,00	705.000,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	131.890.921,00	122.388.551,00	117.105.642,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	17.282.080,00	16.880.000,00	20.444.698,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak	114.903.999,00	106.328.616,00	83.809.858,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	13.000.000,00	12.899.999,00	11.449.999,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	3.766.878,00	3.718.000,00	6.157.809,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan Pendukung Olahraga	45.000.000,00	44.932.800,00	
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	15.618.140,00	14.710.000,00	24.622.250,00
Belanja Obat-Obatan-Obat	1.392.262,00	1.370.000,00	1.389.000,00
Belanja Makanan dan Minuman Rapat	109.685.000,00	55.427.150,00	56.412.000,00
Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	52.150.000,00	49.638.000,00	46.272.000,00
Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	43.560.000,00	43.528.500,00	45.871.088,00
Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	19.250.000,00	19.250.000,00	20.200.350,00
Belanja Pakaian Dinas Harian (PDH)	63.050.000,00	55.350.000,00	
Belanja Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	100.000.000,00	99.375.000,00	101.700.000,00
Belanja Pakaian Pelatihan Kerja	0,00	0,00	6.597.700,00
Belanja Pakaian KORPRI	0,00	0,00	25.970.000,00
Belanja Pakaian Batik Tradisional	0,00	0,00	62.050.900,00
Belanja Pakaian Olahraga	0,00	0,00	49.920.000,00
Belanja Komponen-Komponen Lainnya	0,00	0,00	0,00
Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	110.500.000,00	110.500.000,00	78.000.000,00
Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	45.750.000,00	15.000.000,00	15.750.000,00
Belanja Jasa Tenaga Pendidikan	82.752.000,00	82.752.000,00	0,00
Belanja Jasa Tenaga Kesenian dan Kebudayaan	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
Belanja Jasa Tenaga Laboratorium	0,00	0,00	61.096.448,00
Belanja Jasa Tenaga Penanganan Prasarana dan Sarana Umum	19.019.050,00	18.985.000,00	
Belanja Jasa Tenaga Administrasi	308.724.000,00	294.666.402,00	346.870.960,00
Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer	455.136.000,00	428.457.050,00	342.411.534,00
Belanja Jasa Tenaga Pelayanan Umum	0,00	0,00	40.616.300,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Belanja Jasa Tenaga Ahli	125.000.000,00	125.000.000,00	219.000.000,00
Belanja Jasa Tenaga Kebersihan	2.523.936.000,00	2.147.536.230,00	2.189.568.529,94
Belanja Jasa Tenaga Keamanan	124.128.000,00	118.780.807,00	123.743.741,00
Belanja Jasa Tenaga Supir	62.064.000,00	61.920.722,00	82.213.412,00
Belanja Jasa Tenaga Teknisi Mekanik dan Listrik	0,00	0,00	0,00
Belanja Jasa Pemasangan Instalasi Telepon, Air, dan Listrik	0,00	0,00	0,00
Belanja Tagihan Telepon	800.000,00	0,00	0,00
Belanja Tagihan Air	10.894.600,00	4.260.600,00	3.158.900,00
Belanja Tagihan Listrik	79.006.752,00	56.749.890,00	63.530.746,00
Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah	14.256.000,00	10.725.000,00	11.820.000,00
Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	73.000.000,00	46.007.146,00	25.664.720,00
Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	49.300.000,00	8.969.600,00	25.920.000,00
Belanja Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	257.142.144,00	201.440.244,00	189.651.990,00
Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	19.877.532,00	18.359.160,00	18.079.983,00
Belanja Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	0,00	0,00	111.720,00
Belanja Sewa Tractor	0,00	0,00	408.000.000,00
Belanja Sewa Grader	171.000.000,00	171.000.000,00	202.500.000,00
Belanja Sewa Excavator	285.000.000,00	285.000.000,00	445.000.000,00
Belanja Sewa Compacting Equipment	265.000.000,00	265.000.000,00	250.000.000,00
Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	4.900.000,00	4.900.000,00	0,00
Belanja Sewa Alat Angkutan Darat Bermotor Lainnya	0,00	0,00	5.600.000,00
Belanja Sewa Alat Kantor Lainnya	8.000.000,00	8.000.000,00	6.000.000,00
Belanja Sewa Mebel	4.000.000,00	4.000.000,00	3.000.000,00
Belanja Sewa Taman	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
Belanja Sewa Musik Lainnya	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Arsitektur-Jasa Arsitektur Lainnya	49.234.400,00	49.234.400,00	0,00
Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Nasihat dan Konsultansi Rekayasa Teknik	300.000.000,00	297.917.440,00	497.011.935,00
Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa Lainnya	300.000.000,00	297.567.716,50	0,00
Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Jasa Perencanaan Wilayah	1.234.772.838,00	843.458.458,00	91.886.900,00
Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Pengembangan Pemanfaatan Ruang	851.498.100,00	844.312.695,00	0,00
Belanja Jasa Konsultansi Pengawasan Rekayasa-Jasa Pengawas Pekerjaan Konstruksi Bangunan Gedung	34.509.900,00	34.509.900,00	0,00
Belanja Jasa Konsultansi Spesialis-Jasa Pembuatan Peta	1.136.550.000,00	296.274.984,00	0,00
Belanja Jasa Konsultansi Lainnya-Jasa Konsultansi Estimasi Nilai Lahan dan Bangunan	50.000.000,00	0,00	0,00
Belanja Sosialisasi	17.000.000,00	17.000.000,00	14.450.000,00
Belanja Bimbingan Teknis	57.250.000,00	37.746.905,00	5.000.000,00
Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Bantu-Alat Bantu Lainnya	0,00	0,00	81.450.601,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	370.220.000,00	316.260.219,00	203.274.900,00
Belanja Pemeliharaan Alat Pertanian-Alat Pengolahan-Alat Pemeliharaan Tanaman/Ikan/Ternak	992.250,00	0,00	0,00
Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Mesin Ketik	17.850.000,00	17.755.000,00	0,00
Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	12.200.000,00	12.165.000,00	5.835.000,00
Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	0,00	0,00	5.200.000,00
Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	0,00	0,00	
Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	78.597.906,00	78.272.000,00	5.000.000,00
Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Bersih/Air Baku Lainnya-Bangunan Air Bersih/Air Baku Lainnya	69.000.000,00	68.985.913,00	0,00
Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	0,00	0,00	154.718.400,00
Belanja Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Pembangkit Listrik-Instalasi Pembangkit Listrik Lainnya	0,00	0,00	1.450.000,00
Belanja Perjalanan Dinas Biasa	1.199.721.863,00	1.149.210.899,00	645.170.396,00
Belanja Perjalanan Dinas Tetap	122.058.951,00	121.603.300,00	
Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	614.832.816,00	545.922.960,00	591.716.250,00
Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	10.800.000,00	10.800.000,00	
Jumlah	14.004.325.103,00	11.677.750.372,50	9.312.759.784,94

5.1.2.1.3 Belanja Hibah

	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Hibah	42.635.813.075,00	24.768.395.468,90	40.049.393.027,90

Realisasi Belanja Hibah Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp. 24.768.395.468,90 dan 40.049.393.027,90 dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Belanja Hibah Tahun Anggaran 2023 dan 2022 Per Akun

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	15.256.495.535,00	15.227.616.518,58	3.850.705.536,00
Belanja Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar	675.000.000,00	673.546.377,00	1.900.000.000,00
Belanja Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar	26.689.353.876,00	8.853.232.573,32	34.298.687.491,90
Belanja Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Masyarakat	14.963.664,00	14.000.000,00	0,00
Jumlah	42.635.813.075,00	24.768.395.468,90	40.049.393.027,90



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.1.2.2 Belanja Modal

	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Modal	91.911.711.726,00	89.286.113.743,72	94.897.626.697,21

Akun ini menggambarkan pelaksanaan kegiatan berkaitan dengan pengadaan barang dalam rangka penambahan aset tetap daerah. Belanja Modal Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan meliputi pengadaan Tanah, Peralatan dan Mesin, Gedung dan Bangunan, Jalan, Irigasi dan Jaringan serta Aset Tetap Lainnya, dengan anggaran dan realisasi dalam tahun 2023 dan tahun 2022 sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Modal Tanah	750.120.000,00	0,00	0,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1.409.868.585,00	1.384.302.187,00	990.683.616,00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	558.850.000,00	497.640.450,00	875.673.550,00
Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	89.192.873.141,00	87.404.171.106,72	93.031.269.531,21
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	0,00	0,00	0,00
Jumlah	91.911.711.726,00	89.286.113.743,72	94.897.626.697,21

5.1.2.2.1 Belanja Modal Tanah

	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Modal Tanah	750.120.000,00	0,00	0,00

Realisasi Belanja Modal Tanah Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp.0,00 dan Rp. 987.937.200,00

Rincian Belanja Modal Tanah TA 2023 sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Modal Tanah Non Persil Lainnya	750.120.000,00	0,00	0,00
Jumlah	750.120.000,00	0,00	0,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.1.2.2.2 Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Belanja Modal Peralatan dan Mesin	Anggaran 1.409.868.585,00	Realisasi 2023 1.384.302.187,00	Realisasi 2022 990.683.616,00
-----------------------------------	------------------------------	------------------------------------	----------------------------------

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp. 1.384.302.187,00 dan Rp.990.683.616,00 .

Rincian Belanja Modal Peralatan dan Mesin TA 2023 sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Modal Kendaraan Bermotor Beroda Dua	205.000.000,00	192.997.000,00	0,00
Belanja Modal Kendaraan Bermotor Khusus	0,00	0,00	831.027.600,00
Belanja Modal Alat Bengkel Bermesin Lainnya	43.000.000,00	42.140.000,00	29.954.016,00
Belanja Modal Alat Angkutan Darat Bermotor Lainnya	410.000.000,00	407.500.000,00	0,00
Belanja Modal Alat Ukur Universal	13.000.000,00	12.900.000,00	0,00
Belanja Modal Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	14.000.000,00	14.000.000,00	19.880.000,00
Belanja Modal Alat Ukur Lain-Lain	7.588.000,00	7.588.000,00	0,00
Belanja Modal Alat Kantor Lainnya	74.481.175,00	74.480.000,00	0,00
Belanja Modal Mebel	141.658.650,00	137.718.750,00	0,00
Belanja Modal Alat Studio Lainnya	0,00	0,00	10.500.000,00
Belanja Modal Alat Pendingin	100.548.000,00	97.250.000,00	0,00
Belanja Modal Komputer Unit Lainnya	0,00	0,00	89.577.000,00
Belanja Modal Peralatan Personal Computer	11.848.000,00	11.700.000,00	9.745.000,00
Belanja Modal Alat Komunikasi Lainnya	13.600.000,00	13.200.000,00	0,00
Belanja Modal Alat Laboratorium Bahan Bangunan Konstruksi	37.000.000,00	36.350.000,00	0,00
Belanja Modal Personal Computer	327.941.260,00	326.478.437,00	0,00
Belanja Modal Peralatan Komputer Lainnya	4.250.000,00	4.150.000,00	0,00
Belanja Modal Elektronik/Electric	5.953.500,00	5.850.000,00	0,00
Jumlah	1.409.868.585,00	1.384.302.187,00	990.683.616,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.1.2.2.3 Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Belanja Modal Gedung dan Bangunan	Anggaran 558.850.000,00	Realisasi 2023 497.640.450,00	Realisasi 2022 875.673.550,00
-----------------------------------	----------------------------	----------------------------------	----------------------------------

Realisasi Belanja Belanja Modal Gedung dan Bangunan Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp. 497.640.450,00 dan Rp. 875.673.550,00.

Rincian Belanja Modal Gedung dan Bangunan TA 2023 sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Modal Tugu	0,00	0,00	875.673.550,00
Belanja Modal Bangunan Gedung Kantor	375.000.000,00	314.595.100,00	0,00
Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Olahraga	175.000.000,00	174.345.350,00	0,00
Belanja Modal Taman	8.850.000,00	8.700.000,00	0,00
Jumlah	558.850.000,00	497.640.450,00	875.673.550,00

5.1.2.2.4 Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan

Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	Anggaran 89.192.873.141,00	Realisasi 2023 87.404.171.106,72	Realisasi 2022 93.031.269.531,21
---	-------------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

Realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp. 87.404.171.106,72 dan Rp. 93.031.269.531,21 .

Rincian Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan TA 2023 sebagai berikut:

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Modal Jalan Kabupaten	72.688.761.128,00	71.991.149.794,23	83.672.255.399,40
Belanja Modal Jalan Kota	5.936.227.800,00	5.684.589.671,44	0,00
Belanja Modal Jembatan pada Jalan Kabupaten	110.000.000,00	109.489.052,19	890.636.900,00
Belanja Modal Bangunan Pembawa Irigasi	279.000.000,00	277.181.275,01	326.194.300,00
Belanja Modal Bangunan Pembuang Pengaman Sungai	2.368.830.000,00	2.363.769.313,85	2.062.080.415,00
Belanja Modal Bangunan Air Bersih/Air Baku Lainnya	6.855.054.213,00	6.026.487.125,00	4.792.510.796,81
Belanja Modal Bangunan Pembawa Air Kotor	0,00	0,00	0,00
Belanja Modal Bangunan Pembuang Air Kotor	955.000.000,00	951.504.875,00	1.287.591.720,00
Belanja Modal Instalasi Air Tanah Dalam	0,00	0,00	0,00
Jumlah	89.192.873.141,00	87.404.171.106,72	93.031.269.531,21

5.1.3 Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SiLPA)

Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SiLPA)	Anggaran (153.724.372.553,00)	Realisasi 2023 (130.509.331.440,12)	Realisasi 2022 (149.320.522.939,05)
--	----------------------------------	--	--



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.2 Penjelasan Pos-Pos Neraca

Neraca Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan Tahun 2023 terdiri dari pos-pos yang menggambarkan kondisi harta atau Aset sebesar Rp.797.593.422.379,29 Kewajiban sebesar Rp.4.380.583.728,80 dan Ekuitas sebesar Rp.793.212.838.650,49.

5.2.1 Aset

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Aset	797.593.422.379,29	777.580.780.968,82

Total saldo Aset Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp. 797.593.422.379,29 atau naik sebesar Rp. 20.012.641.410,47 dari tahun 2022 dengan perincian sebagai berikut :

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Aset Lancar	65.952.327.708,60	47.534.635.677,90	27,93	18.417.692.030,70
Investasi Jangka Panjang	0,00	0,00	0,00	0,00
Aset Tetap	731.641.094.670,69	729.638.748.366,92	0,27	2.002.346.303,77
Aset Lainnya	0,00	407.396.924,00	0,00	(407.396.924,00)
Jumlah	797.593.422.379,29	777.580.780.968,82	2,51	20.012.641.410,47

5.2.1.1 Aset Lancar

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Aset Lancar	65.952.327.708,60	47.534.635.677,90

Aset lancar terdiri dari kas dan setara kas, dan aset selain kas yang diharapkan segera dapat direalisasikan, dipakai atau dimiliki untuk dijual kembali dalam waktu 12 bulan sejak tanggal pelaporan. Saldo Aset Lancar Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per tanggal 31 Desember 2023 sebesar Rp. 65.952.327.708,60 atau naik sebesar Rp. 18.417.692.030,70 dari saldo tahun sebelumnya sebesar Rp. 47.534.635.677,90 disajikan sebagai berikut:

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Beban dibayar dimuka	3.822.492,00	8.003.700,00	(109,38)	(4.181.208,00)
Persediaan	65.948.505.216,60	47.526.631.977,90	27,93	18.421.873.238,70
Jumlah	65.952.327.708,60	47.534.635.677,90	27,93	18.417.692.030,70

5.2.1.1.1 Beban Dibayar Dimuka

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Beban Dibayar Dimuka	3.822.492,00	8.003.700,00

Beban Dibayar Dimuka per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 3.822.492,00 dan saldo beban dibayar dimuka per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 8.003.700,00 Adapun Rincian Beban Dibayar Dimuka, sebagai berikut :

Uraian	Saldo 31 Des 2023	saldo 31 Des 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Beban Dibayar Di Muka	0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Pajak Dibayar Di Muka	3.822.492,00	8.003.700,00	(52,24)	(4.181.208,00)
Jumlah	3.822.492,00	8.003.700,00	(52,24)	(4.181.208,00)



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Adapun rincian Beban Pajak dibayar dimuka sebagai berikut :

NO	JENIS KENDARAAN	NOMOR POLISI	NILAI PAJAK YANG TELAH DIBAYARKAN (Rp)	MASA BERLAKU PAJAK		PERHITUNGAN BEBAN		JUMLAH BEBAN DIBAYAR DI MUKA TAHUN 2023
				AWAL	AKHIR	TAHUN 2022	TAHUN 2023	
1	MOBIL INOVA	KH 1559 RU	1.598.300,00	19 Agustus 2023	19 Agustus 2024	4	8	1.065.533,33
2	MOBIL HILUX	KH 8145 RW	2.297.500,00	19 Agustus 2023	19 Agustus 2024	4	8	1.531.666,67
3	MOBIL INOVA	KH 1514 RU	1.832.800,00	10 Juni 2023	10 Juni 2024	7	5	763.666,67
4	SEPEDA MOTOR	KH 4239 RY	125.000,00	03 Januari 2023	03 Januari 2024	12	0	-
5	SEPEDA MOTOR	KH 4457 RY	135.500,00	06 Agustus 2023	06 Agustus 2024	5	7	79.041,67
6	SEPEDA MOTOR	KH 4240 RY	132.000,00	03 Januari 2023	03 Januari 2024	12	0	-
7	SEPEDA MOTOR	KH 4237 RY	132.000,00	03 Januari 2023	03 Januari 2024	12	0	-
8	SEPEDA MOTOR	KH 4241 RY	132.000,00	03 Januari 2023	03 Januari 2024	12	0	-
9	SEPEDA MOTOR	KH 4242 RY	122.500,00	03 Januari 2023	03 Januari 2024	12	0	-
10	SEPEDA MOTOR	KH 4643 RY	162.000,00	01 Maret 2023	01 Maret 2024	10	2	27.000,00
11	SEPEDA MOTOR	KH 2225 RY	88.500,00	22 Agustus 2023	22 Agustus 2024	4	8	59.000,00
12	SEPEDA MOTOR	KH 4708 RY	457.000,00	24 Januari 2023	24 Januari 2024	11	1	38.083,33
13	SEPEDA MOTOR	KH 4704 RY	457.000,00	24 Januari 2023	24 Januari 2024	11	1	38.083,33
14	SEPEDA MOTOR	KH 4706 RY	316.500,00	24 Januari 2023	24 Januari 2024	11	1	26.375,00
15	SEPEDA MOTOR	KH 4703 RY	316.500,00	24 Januari 2023	24 Januari 2024	11	1	26.375,00
16	SEPEDA MOTOR	KH 4831 RY	356.000,00	15 Januari 2023	15 Januari 2024	11	1	29.666,67
17	SEPEDA MOTOR	KH 4832 RY	186.000,00	15 Januari 2023	15 Januari 2024	11	1	15.500,00
18	SEPEDA MOTOR	KH 4236 RY	122.500,00	03 Januari 2023	03 Januari 2024	0	12	122.500,00
JUMLAH								3.822.492



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.2.1.1.2 Persediaan

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Persediaan	65.948.505.216,50	47.526.631.977,90

Saldo persediaan sebesar Rp. 65.948.505.216,50 merupakan saldo persediaan 31 Desember 2023 dan saldo persediaan per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 47.526.631.977,90.

Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang
Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan

Laporan Persediaan Per 31 Desember 2023

No	Uraian	Jumlah	
1	Persediaan per 31 Desember 2022	0,00	47.526.631.977,90
2	Koreksi tahun berjalan atas persediaan awal	0,00	0
3	Saldo persediaan setelah koreksi (1+2)	0,00	47.526.631.977,90
4	Ditambah:	0,00	0,00
5	Belanja persediaan LRA 2023	2.139.742.732,00	0,00
6	Belanja persediaan belum dibayar (utang belanja)	4.212.172.205,80	0,00
7	Reklas dari Peralatan Mesin	14.000.000,00	0,00
8	Reklas dari Gedung dan Bangunan	8.700.000,00	0,00
9	Penerimaan hibah persediaan	24.768.395.468,90	0,00
10	Jumlah tambahan persediaan (5+6+7+8+9)		31.143.010.406,70
11	Dikurangi:		
12	Pembayaran utang belanja persediaan LRA 2022	0,00	0,00
13	Pengeluaran hibah persediaan	0,00	0,00
14	Jumlah tambahan persediaan bersih (12+13)	0,00	0,00
15	Jumlah persediaan yang siap digunakan (3+10+14)	0,00	78.669.642.384,60
16	Beban persediaan (lihat laporan Operasional)	0,00	(12.721.137.168,00)
17	Persediaan tahun 2023 (15+16)		65.948.505.216,60



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Persediaan per 31 Desember 2023 dapat dilihat pada tabel sebagai berikut :

Uraian	Saldo 2023	Saldo 2022	naik / turun	
			%	(Rp)
Beban Barang yang akan diserahkan ke Masyarakat	0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Hibah yang belum diserahkan ke Masyarakat	0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Hibah yang belum diserahkan ke Pihak ke Tiga	98.960.000,00	98.960.000,00	0,00	0,00
Beban Hibah Kepada Badan dan Lembaga nirlaba, Sukarela dan Sosial yang dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	23.799.395.468,58	12.422.484.486,00	91,58	11.376.910.982,58
Beban Hibah Kepada Badan dan Lembaga yang bersifat nirlaba, Sukarela dan Sosial yang telah memiliki Surat Keterangan Terdaftar	37.131.477.542,22	34.298.687.491,90	8,26	2.832.790.050,32
Bahan Kimia BIODCAT	706.500.000,00	706.500.000,00	0,00	0,00
Jumlah	61.736.333.010,80	47.526.631.977,90	29,90	14.209.701.032,90

- Beban Hibah yang belum diserahkan tahun 2023 Sebesar Rp. 98.960.000,00 belum diserahkan karena masih berupa perencanaan , dengan rincian sebagai Berikut :
 - Perencanaan Pembangunan Lantai Dasar untuk Panggung di LKMD Rp. 14.960.000,00
 - Perencanaan Pembangunan Pusat Kuliner Rp. 84.000.000,00

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



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

- Beban Hibah Kepada Badan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan yang belum diserahkan kepada pihak terkait sebesar Rp. 23.799.395.468,58 dikarenakan Berita Acara Serah Terima dan Waktu Penyerahan sedang di rencanakan , Adapun daftar rincian sebagai berikut :

NO	URAIAN	NILAI PEKERJAAN
1	Pembangunan Masjid Agung Nanga Bulik (Multi Years)	8.571.778.950,00
2	Pembangunan Gedung Aula Polres Lamandau (Lanjutan)	1.489.257.250,00
3	Pembangunan Gedung Aula Kodim	1.234.833.800,00
4	Pembangunan Gedung Pelayanan Terpadu Satu Pintu dan Prasarana Kantor Kejaksaan Negeri	1.487.571.060,00
5	Perencanaan dan Pengawasan Mess Pegawai Kejaksaan Negeri Lamandau	114.458.760,50
6	Perencanaan Pembangunan Gereja Katolik di Desa Batu Tunggal, GKE Melata , Pagar Gereja GBI di Sumber Mulya dan Rehab Ruangan Konsestori GKE Haleluya	99.411.600,00
7	Perencanaan Pembangunan Gereja GKE di Lubuk Hiju (Lanjutan), GKPII Bumi Agung (Lanjutan), GSJA Kasih Karunia Bulik, GBI Victory Bulik	99.289.500,00
8	Manajemen Konstruksi Masjid Agung Nanga Bulik (Multi Years)	345.160.741,60
9	Pembangunan Dermaga Finish Pelabuhan Balayah Lanting di Desa Riam Tinggi	198.849.365,18
10	Pembangunan Gereja Katolik Induk (Lanjutan), Kontrak	2.137.996.600,00
11	Pembangunan Gereja GKPII Bumi Agung (Lanjutan)	199.850.000,00
12	Pembangunan Gereja Batu Tunggal Katolik Desa Batu Tunggal	99.830.000,00
13	Pembangunan Gereja GBI Victory Nanga Bulik	199.733.350,00
14	Pengadaan IPA (Instalasi Air) PDAM Kapasitas 10 Liter/Detik Beserta Kelengkapan Pendukungnya	3.304.317.250,00
15	Pembangunan Pagar Gereja GBI Sumber Mulya Desa Sumber Mulya (Lanjutan)	199.820.000,00
16	Pembangunan Gereja GSJA Kasih Karunia Nanga Bulik	199.800.000,00
17	Pengawasan Pembangunan Gereja Katolik di Desa Batu Tunggal, GKE Melata (Lanjutan), GBI Sumber Mulya dan Rehab Konsestori GKE Haleluya.	99.678.000,00
18	Pembangunan Gereja GKE Melata Desa Melata (Lanjutan)	99.104.000,00
19	Pengawasan Pembangunan Gereja GKE Lubuk Hiju (Lanjutan), GKPII Bumi Agung (Lanjutan), GSJA Kasih Karunia , GBI Victory Nanga Bulik.	99.345.000,00
20	Pembangunan Gereja GKE di Lubuk Hiju (Lanjutan)	247.000.000,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

21	Reviu Perencanaan Pembangunan Jembatan Gantung Desa Beruta	29.906.175,00
22	Pembangunan Ruang Kasi Pidum Kejaksaan Negeri Lamandau	919.640.000,00
23	Penataan Halaman Polsek Sematu Jaya	74.515.300,00
24	Penataan Bangunan Kantor Polsek Bulik	99.503.050,00
25	Rehab Bangunan Ruangan Konsestori Gereja GKE Haleluya Nanga Bulik	640.000.000,00
26	Peningkatan Pagar dan Papan Nama Kantor Kejaksaan Negeri Lamandau	213.427.000,00
27	Peningkatan Jalan Menuju Tempat Pemakaman Umum Desa Penyombaan	199.800.000,00
28	Pengawasan Peningkatan Jalan Menuju Tempat Pemakaman Umum di Desa Penyombaan dan Peningkatan Jalan Wisata Desa Sekombulan	24.974.445,00
29	Pembangunan Jembatan Gantung Desa Beruta	347.052.600,00
30	Pengadaan Mesin Pompa Intake PDAM	498.700.000,00
31	Peningkatan Jalan Wisata Desa Sekombulan (Lanjutan)	199.899.000,00
32	Perencanaan Peningkatan Jalan Menuju Tempat Pemakaman Umum dan Jalan Wisata Desa Sekombulan (Lanjutan)	24.892.671,30
	JUMLAH	23.799.395.468,58



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Beban Hibah Kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar yang belum diserahkan kepada pihak terkait sebesar

Rp.41.343.649.748,02 Adapun Daftar Rincian Sebagai berikut :

NO	URAIAN	NILAI PEKERJAAN
1	Pembangunan Masjid Agung Nanga Bulik (Multi Years)	30.766.400.429,50
2	Beban Hibah Pembangunan Masjid Agung Nanga Bulik (Koreksi BPK)	4.212.127.205,80
3	Pembangunan Tangki Septik Individual di Desa Tamiang	299.000.000,00
4	Pembangunan Tangki Septik Individual di Desa Sungai Tuat	421.873.000,00
5	Pembangunan Tangki Septik Individual di Desa Bukit Indah	429.383.000,00
6	Pembangunan Tangki Septik Individual di Desa Samu Jaya	297.000.000,00
7	Pembangunan Tangki Septik Individual di Desa Bayat (Batu Slipi	397.000.000,00
8	Pembangunan Kakus dan Tangki Septik Individual Desa Nanga Pamalontian	149.073.000,00
9	Pembangunan Tangki Septik Individual di Desa Sumber Jaya	495.753.600,00
10	Pembangunan Kakus dan Tangki Septik Individual Desa Nuangan Kecamatan Bulik Timur	149.073.000,00
11	Pembangunan Kakus dan Tangki Septik Individual Desa Nanga Kemujan	198.912.000,00
12	Pembangunan Kakus dan Tangki Septik Individual Desa Tapin Bini Kecamatan Lamandau	149.000.802,90
13	Pembangunan Kakus dan Tangki Septik Individual Desa Batu Tambun Kecamatan Batang Kawa	149.062.256,17
14	Pembangunan Kakus dan Tangki Septik Individual Desa Sepoyu Kecamatan Delang	149.184.000,00
15	Pembangunan Kakus dan Tangki Septik Individual Desa Nanuah Kecamatan Menthobi Raya	147.096.610,00
16	Perencanaan Pembangunan Tangki Septik Individual	98.612.400,00
17	Perencanaan Hibah Air Limbah Setempat (ALS)	149.200.372,25
18	Bantuan Pemerintah Kepada Masyarakat (BPM) Kegiatan Pengelolaan dan Pengembangan Sistem Penyediaan Air Minum Desa Penyomba	200.000.000,00
19	Bantuan Pemerintah Kepada Masyarakat (BPM) Kegiatan Pengelolaan dan Pengembangan Sistem Penyediaan Air Minum Desa Sepoyu	200.000.000,00
20	Pengawasan Pembangunan Tangki Septik Individual	99.634.377,00
21	Pembukaan Jalan Pariwisata Desa Sekombulan	197.540.475,00
22	Pembukaan Jalan Pariwisata Desa Kubung	198.925.401,00
23	Mess Pegawai Kejaksaan Negeri Lamandau	460.725.000,00
24	Manajemen Konstruksi Masjid Agung Nanga Bulik (Multi Years)	1.329.027.818,40
JUMLAH		41.343.604.748,02

- a. Keterangan Tabel Nomor 2 mengenai Koreksi BPK : Utang Beban Hibah senilai Rp.4.212.127.205,80 yang merupakan utang pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Pemukiman dan Pertanahan yang berasal dari paket Pekerjaan Pembangunan Masjid Agung Nanga Bulik (multiyears) nomor Kontrak : 640/155/SP-CK.MY/02/PUPR/XII/2021 yang sampai dengan berakhirnya tahun anggaran 2023 pihak terkait dalam hal ini PT. Karya Bangun Mandiri Persada cabang Nanga Bulik tidak dapat menyelesaikan pekerjaan sesuai dengan kesepakatan dalam perjanjian kerja. Sampai batas waktu berakhir tahun anggaran 2023 tidak mengajukan permohonan pembayaran termyn akhir pekerjaan Pembangunan Masjid Agung Nanga Bulik (multiyears).



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.2.1.2 Aset Tetap

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Aset Tetap	731.641.094.670,69	729.638.748.366,92

Saldo Aset Tetap Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp. 731.641.094.670,69 mengalami Penurunan sebesar (Rp. 13.743.205.831,01) dibandingkan dengan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Tanah	151.501.258.860,00	151.501.258.860,00	0,00	0,00
Peralatan dan Mesin	19.028.490.663,00	17.658.188.476,00	7,76	1.370.302.187,00
Gedung dan Bangunan	135.152.325.350,62	134.663.384.900,62	0,36	488.940.450,00
Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.623.156.203.615,18	1.456.864.955.558,46	11,41	166.291.248.056,72
Aset Tetap Lainnya	2.628.320.548,00	2.628.320.548,00	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.323.086.620,00	62.225.651.520,00	(96,27)	(59.902.564.900,00)
Akumulasi Penyusutan	(1.202.148.590.986,11)	(1.095.903.011.496,16)	9,69	(106.245.579.489,95)
Jumlah	731.641.094.670,69	729.638.748.366,92	0,27	2.002.346.303,77

Saldo Awal 1 Januari 2023	729.638.748.366,92
Penambahan :	
• Belanja Modal 2023	89.286.113.743,72
• Reklas dari Ekstrakom	0,00
Reklas antar KIB	59.902.564.900,00
Mutasi dari OPD Lain	18.984.512.050,00
Koreksi Ekuitas Salah Saji Masa Manfaat Aset Tetap	0,00
Koreksi Ekuitas Mutasi	0,00
Koreksi Ekuitas Penghapusan	
Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	
Jumlah Penambahan	168.173.190.693,72
Pengurangan :	
• Reklas keluar ke beban Barang dan jasa	(22.700.000,00)
• Reklas keluar ke ekstrakom	0,00
• Reklas antar KIB	(59.902.564.900,00)
• Beban penyusutan	(106.245.579.489,95)
• Penghapusan Mobil	
Jumlah Pengurangan	(166.170.844.389,95)
Jumlah (1+2-3)	731.641.094.670,69



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Penjelasan lebih lanjut mengenai aset tetap adalah sebagai berikut:

5.2.1.2.1 Tanah

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Tanah	151.501.258.860,00	151.501.258.860,00

Saldo Aset Tanah Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp.151.501.258.860,00 Tidak Mengalami Perubahan dengan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2022	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2023		Saldo per 31/12/2023	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Tanah	151.501.258.860,00	0,00	0,00	151.501.258.860,00	0,00
Jumlah	151.501.258.860,00	0,00	0,00	151.501.258.860,00	0,00

Tanah		151.501.258.860,00
Penambahan :		
• Belanja Modal Tahun 2023 (Rincian terdapat pada penjelasan LRA Belanja Modal Tanah)	0,00	
• Hibah	0,00	
• Reklas dari Jalan, Jaringan dan Irigasi	0,00	
• Mutasi Masuk antar OPD	0,00	
Jumlah Penambahan		0,00
Pengurangan :		
• Mutasi Keluar ke OPD	0,00	
• Penghapusan	0,00	
Jumlah Pengurangan		0,00
Jumlah (1+2-3)		151.501.258.860,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.2.1.2.2 Peralatan dan Mesin

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Peralatan dan Mesin	19.028.490.663,00	17.658.188.476,00

Saldo Aset Tetap Peralatan dan Mesin Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp. 19.028.490.663,00 mengalami Kenaikan Sebesar Rp. 1.370.302.187,00 dibandingkan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2022	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2023		Saldo per 31/12/2023	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Peralatan dan Mesin	17.658.188.476,00	14.000.000,00	1.384.302.187,00	19.028.490.663,00	1.370.302.187,00
Jumlah	17.658.188.476,00	14.000.000,00	1.384.302.187,00	19.028.490.663,00	1.370.302.187,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Penambahan sebesar, Rp.1.384.302.187,00 pengurangan sebesar Rp.14.000.000,00 dengan rincian sebagai berikut :

		17.658.188.476,00
Peralatan dan Mesin		
Penambahan :		
• Belanja Modal Tahun 2023 (Rincian terdapat pada penjelasan LRA Belanja Modal Peralatan dan Mesin)	1.384.302.187,00	
• Belanja Modal dari dana BOS/BLUD		0,00
• Reklas Masuk Dari Jalan, Jaringan dan Irigasi		0,00
• Reklas Masuk dari Belanja Barang Dan Jasa		0,00
• Reklas Masuk dari Gedung dan Bangunan		0,00
• Reklas Masuk Dari Barang Ekstrakompatabel		0,00
• Reklas Masuk dari Aset Tetap Lainnya		0,00
• Hibah dari Kementerian		0,00
• Mutasi Masuk OPD		0,00
Jumlah Penambahan		1.384.302.187,00
Pengurangan :		
• Mutasi keluar dari SOPD ke DLHK		0,00
• Reklas Ke Barang Jasa	14.000.000,00	
• Reklas Ke Gedung dan Bangunan		0,00
• Penghapusan Aset (Lelang Mobil)		0,00
• Reklas Keluar ke Ekstrakompatabel (Traffic Cone)		0,00
• Reklas Keluar ke Persediaan (Barang yagn akan diserahkan ke Masyarakat)		0,00
Jumlah Pengurangan		14.000.000,00
Jumlah (1+2-3)		19.028.490.663,00

Keterangan :

Reklas ke Barang Jasa Senilai Rp. 14.000.000,00 berupa Belanja Baterai Drone.



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.2.1.2.3 Gedung dan Bangunan

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Gedung dan Bangunan	135.152.325.350,62	134.663.384.900,62

Saldo Aset Tetap Gedung dan Bangunan Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp. 135.152.325.350,62, mengalami kenaikan sebesar Rp.488.940.450,00 dibandingkan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2022	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2023		Saldo per 31/12/2023	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Gedung dan Bangunan	134.663.384.900,62	8.700.000,00	497.640.450,00	135.152.325.350,62	488.940.450,00
Jumlah	134.663.384.900,62	8.700.000,00	497.640.450,00	135.152.325.350,62	488.940.450,00

Penambahan Sebesar Rp. 497.640.450,00 Pengurangan sebesar Rp.8.700.000,00 dengan rincian sebagai berikut :

Gedung dan Bangunan 134.663.384.900,62

Penambahan :

- Belanja Modal Tahun 2023 (Rincian terdapat pada penjelasan LRA Belanja Gedung dan Bangunan) 497.640.450,00

Reklas dari Belanja Barang Jasa	0,00
Reklas Masuk Dari Jalan, Jaringan dan Irigasi	0,00
Reklas Masuk dari Peralatan dan Mesin	0,00
Reklas Masuk dari KDP	0,00
Hibah Dari Kementrian	0,00
Mutasi Masuk antar SOPD	0,00

Jumlah Penambahan 497.640.450,00

Pengurangan :

Reklasifikasi keluar ke Barang Jasa

- Reklas keluar ke Jalan, Jaringan dan Irigasi 0,00
- Reklas keluar ke Peralatan dan Mesin 0,00
- Reklas keluar ke KDP 0,00
- Reklas keluar ke Aset Tidak Berwujud 0,00
- Reklas keluar ke Barang Jasa (8.700.000,00)
- Penghapusan

Jumlah Pengurangan (8.700.000,00)

Jumlah (1+2-3) 135.152.325.350,62

Keterangan :

Reklas ke Barang Jasa Senilai Rp. 8.700.000,00 berupa Belanja Lampu Taman Kantor.



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.2.1.2.4 Jalan, Irigasi dan Jaringan

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.623.156.203.615,18	1.456.864.955.558,46

Saldo Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp. 1.623.156.203.615,18 mengalami peningkatan sebesar Rp. 166.291.248.056,72 dibandingkan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2022	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2023		Saldo per 31/12/2023	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.456.864.955.558,46	0,00	166.291.248.056,72	1.623.156.203.615,18	166.291.248.056,72
Jumlah	1.456.864.955.558,46	0,00	166.291.248.056,72	1.623.156.203.615,18	166.291.248.056,72

Penambahan sebesar Rp. 1.623.156.03.615,18 dan pengurangan sebesar Rp. 0,00 dengan rincian sebagai berikut :

Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.456.864.955.558,46
Penambahan :	
• Koreksi pencatatan saldo awal	0,00
• Belanja Modal Tahun 2023 (Rincian terdapat pada penjelasan LRA Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan)	87.404.171.106,72
• Reklasifikasi Masuk dari Gedung dan Bangunan	0,00
• Reklasifikasi Masuk dari KDP	59.902.564.900,00
• Hibah Jembatan dari Desa Belibi dan Desa Toka	110.185.000,00
• Mutasi Masuk dari OPD (BPBD)	18.874.327.050,00
Jumlah Penambahan	166.291.248.056,72
Pengurangan :	
• Reklas keluar ke Tanah	0,00
• Reklas keluar ke Peralatan dan Mesin	0,00
• Reklas keluar ke Gedung dan Bangunan	0,00
• Reklas keluar ke KDP	0,00
• Reklas keluar ke beban Persediaan	0,00
• Reklas keluar ke Investasi Permanen	0,00
• Mutasi Keluar Mutasi ke OPD Lain	0,00
• Penghapusan	0,00
Jumlah Pengurangan	0,00
Jumlah (1+2-3)	1.623.156.203.615,18

Keterangan :

Reklas dari KDP Sebesar Rp. 59.902.564.900,00 , Berupa Pekerjaan Tahun 2022 dengan rincian sebagai Berikut :

1. Perencanaan Peningkatan Jalan Perigi Beruta Tahun 2019 Senilai Rp. 119.431.400,00
2. Reviu Perencanaan Peningkatan Jalan Perigi-Beruta Tahun 2021 Senilai Rp. 99.550.000,00
3. Peningkatan Jalan Perigi – Beruta (Multi-Years) Tahun 2021 Senilai Rp. 14.675.000.000,00
4. Pengawasan Jalan Perigi – Beruta (Multi Years) Tahun 2022 Senilai Rp. 550.000.000,00
5. Peningkatan Jalan Perigi – Beruta (Multi-Years) Tahun 2022 Senilai Rp. 43.000.000.000,00
6. Pengawasan Jalan Perigi – Beruta (Multi Years) Tahun 2022 Senilai Rp. 1.458.583.500,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.2.1.2.4 Aset Tetap Lainnya

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Aset Tetap Lainnya	2.628.320.548,00	2.628.320.548,00

Saldo Aset Tetap Lainnya Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp. 2.628.320.548,00, tidak ada perubahan dari saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2022	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2023		Saldo per 31/12/2023	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Aset Tetap Lainnya	2.628.320.548,00	0,00	0,00	2.628.320.548,00	0,00
Jumlah	2.628.320.548,00	0,00	0,00	2.628.320.548,00	0,00

5.2.1.2.5 Konstruksi Dalam Pengerjaan

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.323.086.620,00	62.225.651.520,00

Saldo Aset Konstruksi Dalam Pengerjaan Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp.2.323.086.620,00 mengalami penurunan sebesar Rp.59.902.564.900,00 dibandingkan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2022	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2023		Saldo per 31/12/2023	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Konstruksi Dalam Pengerjaan	62.225.651.520,00	59.902.564.900,00	0,00	2.323.086.620,00	59.902.564.900,00
Jumlah	62.225.651.520,00	59.902.564.900,00	0,00	2.323.086.620,00	59.902.564.900,00

Berikut Rincian Kontruksi dalam Pengerjaan:

Uraian	Saldo per 31/12/2022	Saldo per 31/12/2023
Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Tugu Pembangunan	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Jalan Kabupaten/Kota	59.783.133.500,00	2.248.990.520,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Jembatan Kabupaten/Kota	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Pembuang Pengaman Sungai	0,00	0,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Pengambilan Air Bersih/Baku	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Pembawa Air Bersih	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Bangunan Pelengkap Air Kotor	0,00	0,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Gedung dan Bangunan	74.096.100,00	74.096.100,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan Jalan, Irigasi, dan Jaringan	2.368.421.920,00	0,00
Jumlah	62.225.651.520,00	2.323.086.620,00

*Jika saldo Kontruksi dalam pengerjaan tahun 2022 dan tahun 2023 totalnya sama, dijelaskan mengapa KDP tersebut belum selesai.

Penambahan sebesar Rp.0,00 dan pengurangan sebesar Rp. 59.902.564.900,00 dengan rincian sebagai berikut :

Konstruksi Dalam Pengerjaan	62.225.651.520,00
Penambahan :	
• Reklas masuk dari Gedung dan Bangunan	0,00
• Reklas masuk dari Jalan, Jaringan dan Irigasi	0,00
Jumlah Penambahan	0,00
Pengurangan :	
• Reklas keluar ke Gedung dan Bangunan	0,00
• Reklas keluar ke Jalan, Jaringan dan Irigasi	(59.902.564.900,00)
Jumlah Pengurangan	(59.902.564.900,00)
Jumlah (1+2-3)	2.323.086.620,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.2.1.2.6 Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Akumulasi Penyusutan	(1.202.148.590.986,11)	(1.095.903.011.496,16)

Saldo Aset Akumulasi Penyusutan Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan per 31 Desember 2023 adalah sebesar (Rp. 1.095.903.011.496,16) mengalami peningkatan sebesar (Rp.106.245.79.489,95) dibandingkan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	Saldo per 31/12/2022	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2023		Saldo per 31/12/2023	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Akumulasi Penyusutan	(1.095.903.011.496,16)	0,00	(106.245.579.489,95)	(1.202.148.590.986,11)	(106.245.579.489,95)
Jumlah	(1.095.903.011.496,16)	0,00	(106.245.579.489,95)	(1.202.148.590.986,11)	(106.245.579.489,95)

Penambahan sebesar (Rp.106.245.579.489,95) dan pengurangan sebesar (Rp. 0,00) dengan rincian sebagai berikut:

Akumulasi Penyusutan	(1.095.903.011.496,16)
Penambahan :	
• Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	(786.918.682,00)
• Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	(6.521.553.644,00)
• Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi	(98.937.107.163,95)
• Koreksi Akumulasi Penyusutan	(0,00)
Jumlah Penambahan	(106.245.79.489,95)
Pengurangan :	
• Koreksi Ekuitas (Mutasi)	(0,00)
• Koreksi Ekuitas (Salah Saji)	(0,00)
• Penghapusan Mobil Lelang	(0,00)
Jumlah Pengurangan	(0,00)
Jumlah (1+2+3)	(1.202.148.590.986,11)



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.2.1.3 Aset Lainnya

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Aset Lainnya	0,00	407.396.924,00

Nilai Saldo Aset Lainnya Rp. 0,00, terdiri atas akumulasi Aset yang dibatasi penggunaannya, Tagihan TP/TGR, Aset Tak Berwujud, Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud, dan Aset Lain-lain. yang secara ringkas dapat dilihat dalam tabel berikut:

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Aset yang dibatasi penggunaannya	0,00	0,00	0,00	0,00
Tagihan TP/TGR	0,00	0,00	0,00	0,00
Aset Tak Berwujud	0,00	4.458.549.500,00	(100,00)	(4.458.549.500,00)
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	0,00	(4.051.152.576,00)	(100,00)	4.051.152.576,00
Aset Lain-lain	0,00	3.133.402.212,00	(100,00)	(3.133.402.212,00)
Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain	0,00	(3.133.402.212,00)	(100,00)	3.133.402.212,00
Jumlah	0,00	407.396.924,00	(100,00)	(407.396.924,00)

5.2.1.4.1 Aset Tak Berwujud

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Aset Tak Berwujud	4.458.549.500,00	4.458.549.500,00

Saldo Aset Tak Berwujud per 31 Desember 2023 sebesar Rp.4.458.549.500,00 , tidak mengalami kenaikan maupun penurunan dengan tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Aset Tak Berwujud	4.458.549.500,00	4.458.549.500,00	0,00	0,00
Jumlah	4.458.549.500,00	4.458.549.500,00	0,00	0,00

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

Uraian	Saldo per 31/12/2022	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2023		Akumulasi Amortisasi	Nilai buku
		Penambahan	Pengurangan		
Aset Tak Berwujud	4.458.549.500,00	0,00	0,00	(4.458.549.500,00)	0,00
Jumlah	4.458.549.500,00	0,00	0,00	(4.458.549.500,00)	0,00

Berikut Rincian Aset Tidak Berwujud:

Uraian	Saldo per 31/12/2022	Saldo per 31/12/2023
Goodwill	899.031.000,00	899.031.000,00
Lisensi dan Franchise	0,00	0,00
Software	0,00	0,00
Kajian	3.559.518.500,00	3.559.518.500,00
Aset Tidak Berwujud Lainnya	0,00	0,00
Jumlah	4.458.549.500,00	4.458.549.500,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.2.1.4.2 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud

Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	31 Desember 2023 (4.458.549.500,00)	31 Desember 2022 (4.051.152.576,00)
--	--	--

Saldo akumulasi aset tidak berwujud per 31 Desember 2023 sebesar Rp. (4.458.549.500,00) dan 31 Desember 2022 sebesar Rp. (4.051.152.576,00)

Uraian	Saldo per 31/12/2022	Mutasi Perubahan Selama Tahun 2022		Saldo per 31/12/2023	Naik/(Turun)
		Pengurangan	Penambahan		
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(4.051.152.576,00)	(407.396.924,00)	0,00	(4.458.549.500,00)	(407.396.924,00)
Jumlah	(4.051.152.576,00)	(407.396.924,00)	0,00	(4.458.549.500,00)	(407.396.924,00)

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

Saldo Awal		(4.051.152.576,00)
Penambahan beban amortisasi tahun berjalan	(0,00)	
Koreksi Ekuitas Salah Saji	(0,00)	
Jumlah Penambahan		(0,00)
Pengurangan	(407.396.924,00)	
Jumlah Pengurangan		(407.396.924,00)
Jumlah (1+2-3)		(4.458.549.500,00)

5.2.1.4.3 Aset Lain-lain

Aset Lain-lain	31 Desember 2023 3.133.402.220,00	31 Desember 2022 3.133.402.220,00
----------------	--------------------------------------	--------------------------------------

Akun ini berisi hasil reklasifikasi barang-barang yang sebelumnya masuk ke dalam kelompok aset tetap berdasarkan hasil inventarisasi seperti kondisi barang rusak berat dan obat expired. Saldo per 31 desember 2023 sebesar Rp. 3.133.402.220,00 masih sama dengan tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Aset Lain-lain	3.133.402.220,00	3.133.402.220,00	0,00	0,00
Jumlah	3.133.402.220,00	3.133.402.220,00	0,00	0,00

Berikut Rincian Aset Lain-lain:

Uraian	Saldo per 31/12/2022	Saldo per 31/12/2023
Aset Rusak Berat/Usang	3.133.402.220,00	3.133.402.220,00
Jumlah	3.133.402.220,00	3.133.402.220,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

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

5.2.1.4.4 Akumulasi Penyusutan Aset Lain-Lain

31 Desember 2023 31 Desember 2022

Akumulasi Penyusutan Aset Lain-Lain (3.133.402.212,00) (3.133.402.212,00)

Saldo akumulasi penyusutan per 31 Desember 2023 sebesar (3.133.402.212,00) dan 31 Desember 2022 sebesar (3.133.402.212,00).

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Aset Lain-lain	(3.133.402.212,00)	(3.133.402.212,00)	0,00	0,00
Jumlah	(3.133.402.212,00)	(3.133.402.212,00)	0,00	0,00

5.3.1 Kewajiban

31 Desember 2023 31 Desember 2022

Kewajiban 4.380.583.728,80 162.556.728,00

Saldo kewajiban yang disajikan per 31 desember 2023 sebesar Rp. 4.380.583.728,80 mengalami Kenaikan sebesar Rp. 4.218.027.000,80 dari saldo kewajiban tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Kewajiban Jangka Pendek	4.380.583.728,80	162.556.728,00	2.594,80	4.218.027.000,80
Kewajiban Jangka Panjang	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah	4.380.583.728,80	162.556.728,00	2.594,80	4.218.027.000,80

5.3.1.1 Kewajiban Jangka Pendek

31 Desember 2023 31 Desember 2022

Kewajiban Jangka Pendek 4.380.583.728,80 162.556.728,00

Saldo kewajiban yang disajikan per 31 desember 2023 sebesar Rp. 4.380.583.728,80 mengalami Kenaikan sebesar Rp. 4.218.027.000,80 dari saldo kewajiban tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Utang perhitungan fihak ketiga	0,00	0,00	0,00	0,00
Utang Beban	4.380.583.728,80	162.556.728,00	2.594,80	4.218.027.000,80
Pendapatan diterima dimuka	0,00	0,00	0,00	0,00
Utang jangka pendek lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah	4.380.583.728,80	162.556.728,00	2.594,80	4.218.027.000,80



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.3.1.1.1 Utang Beban

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Utang Beban	4.380.583.728,80	162.556.728,00

Saldo utang beban yang disajikan per 31 desember 2023 sebesar Rp. 4.380.583.728,80 mengalami Peningkatan sebesar Rp. 4.218.027.000,80 dari saldo kewajiban tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Utang beban	4.380.583.728,80	162.556.728,00	2.594,80	4.218.027.000,80
Jumlah	4.380.583.728,80	162.556.728,00	2.594,80	4.218.027.000,80

Rincian Utang Beban Pegawai sebagai berikut :

Uraian	31 Des 2023	31 Des 2022
Beban Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja Ub.Desember 2023	168.411.523,00	162.556.728,00
Terkait Pekerjaan Pembangunan Masjid Agung yang sampai dengan berakhirnya tahun anggaran 2023. Pihak terkait Tidak dapat Menyelesaikan Pekerjaan sesuai kesepakatan dalam perjanjian kerja . dan Tidak Mengajukan Permohonan Pembayaran Sesuai Progres Pekerjaan sampai berakhirnya tahun anggaran 2023.	4.212.127.205,80	0,00
Jumlah	4.218.027.000,80	162.556.728,00

5.3.2 Ekuitas

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Ekuitas	793.212.838.650,49	777.418.224.240,82

Saldo ekuitas per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 777.418.224.240,82 mengalami kenaikan sebesar Rp. 7.151.995.826,22 dibanding dengan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Ekuitas	793.212.838.650,49	777.418.224.240,82	2,03	15.794.614.409,67
Jumlah	793.212.838.650,49	777.418.224.240,82	2,03	15.794.614.409,67

5.3.3 Kewajiban dan Ekuitas

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Kewajiban dan Ekuitas	797.593.422.379,29	777.580.780.968,82

Saldo kewajiban dan Ekuitas per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 793.381.250.173,49 mengalami kenaikan sebesar Rp. 20.012.641.410,47 dibanding dengan saldo tahun sebelumnya.

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Naik/ (turun)	
			%	(Rp)
Kewajiban dan Ekuitas	797.593.422.379,29	777.580.780.968,82	2,57	20.012.641.410,47
Jumlah	797.593.422.379,29	777.580.780.968,82	2,57	20.012.641.410,47



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.4 Kegiatan Operasional

5.4.1 Pendapatan-LO

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

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

1. Berguna dalam memprediksi pendapatan-LO yang akan diterima untuk mendanai kegiatan pemerintah pusat dan daerah dalam periode mendatang dengan cara menyajikan laporan secara komparatif;
2. Mengenai besarnya beban yang harus ditanggung oleh pemerintah untuk menjalankan pelayanan;
3. Mengenai operasi keuangan secara menyeluruh yang berguna dalam mengevaluasi kinerja pemerintah dalam hal efisiensi, efektifitas, dan kehematan perolehan dan penggunaan sumber daya ekonomi;
4. Mengenai penurunan ekuitas (bila defisit operasional), dan peningkatan ekuitas (bila surplus operasional).

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

Pendapatan LO adalah pendapatan yang menjadi hak Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang Perumahan dan Kawasan Permukiman dan Pertanahan Kabupaten Lamandau dan telah diklasifikasikan menurut asal dan jenis pendapatan, yaitu Pendapatan Asli Daerah (PAD), Pendapatan Transfer, dan Lain-lain Pendapatan yang Sah, dengan realisasi dalam Tahun Anggaran 2023 dan 2022 sebagai berikut.

Uraian	2023	2022	Kenaikan /(Penurunan)	%
Pendapatan – LO	484.280.648,00	109.273.648,00	375.007.000,00	343,18
Pendapatan Asli Daerah (PAD)	374.095.648,00	109.273.648,00	(264.822.000)	242,35
Pendapatan Pajak Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Retribusi Daerah	374.095.648,00	109.273.648,00	(264.822.000)	242,35
Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	0,00	0,00	0,00	0,00
Lain-lain PAD Yang Sah	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Transfer	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Transfer Antar Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Hibah	110.185.000,0	0,00	110.185.000,00	100,00
Dana Darurat	0,00	0,00	0,00	0,00
Lain-lain Pendapatan Sesuai Dengan Ketentuan Peraturan Perundang-undangan	0,00	0,00	0,00	0,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.4.1.1 Pendapatan Asli Daerah (PAD)

Rekening ini menggambarkan realisasi Pendapatan Asli Daerah (PAD) pada Laporan Operasional untuk periode TA 2023. Pendapatan Asli Daerah pada tahun 2023 terealisasi sebesar Rp. 374.095.648,00 dengan rincian sebagai berikut :

Pendapatan Asli Daerah (PAD)	2023 (Rp)
Pendapatan Pajak Daerah	0,00
Pendapatan Retribusi Daerah	374.095.648,00
Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	0,00
Lain-lain PAD Yang Sah	
Jumlah	374.095.648,00

Realisasi masing-masing jenis Pendapatan Asli Daerah (PAD) TA 2023 dapat dijelaskan sebagai berikut:

1) Pendapatan Retribusi Daerah

Retribusi Daerah dipungut dan dikelola oleh SOPD Penghasil yang tarifnya ditetapkan melalui Perda, Pendapatan Retribusi Daerah terkait langsung dengan pelayanan kepada masyarakat yang diberikan oleh Pemerintah Kabupaten Lamandau. Pemungutan Retribusi Daerah Kabupaten Lamandau didasarkan atas Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 28 Tahun 2009 tentang Pajak Daerah dan Retribusi Daerah. Pendapatan Retribusi Daerah pada tahun 2023 terealisasi sebesar Rp. 374.095.648,00, dan pada tahun 2022 terealisasi sebesar Rp. 109.273.648,00

5.4.1.2 Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah

Realisasi Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah untuk tahun 2023 terealisasi sebesar Rp.110.185.000,00 dan tahun 2022 terealisasi sebesar Rp.0,00 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	2023 (Rp)	2022 (Rp)
Pendapatan Hibah	110.185.000,00	0,00
Dana Darurat	0,00	0,00
Lain-lain Pendapatan Sesuai Dengan Ketentuan Peraturan Perundang-undangan	0,00	0,00
Jumlah	110.185.000,00	0,00

1) Pendapatan Hibah

Realiasi Pendapatan Hibah untuk periode tahun 2023 terealisasi sebesar Rp.110.185.000,00 dan untuk periode tahun 2022 terealisasi sebesar Rp.0,00 dengan rincian sebagai berikut.

Uraian	2023 (Rp)	2022 (Rp)
Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat-LO	0,00	0,00
Pendapatan Hibah dari Pemerintah Daerah-LO	110.185.000,00	0,00
Pendapatan Hibah dari Kelompok Masyarakat/Perorangan Dalam Negeri-LO	0,00	0,00
Jumlah	110.185.000,00	0,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.4.2 **Beban-LO**

Beban LO merupakan belanja atau beban yang telah sudah benar-benar dimanfaatkan dan terjadi pada tahun berkenaan di Daerah Kabupaten Lamandau, dengan realisasi dalam tahun 2023 sebesar Rp.134.073.324.728,45 tahun 2022 sebesar Rp. 141.883.381.883,83 dan dapat diuraikan sebagai berikut.

5.4.2.1 **Beban Operasi**

Rekening ini menggambarkan realisasi Beban Operasi pada Laporan Operasional untuk Tahun 2023. Beban Operasi pada tahun 2023 sebesar **Rp. 134.073.324.728,45** dan tahun 2022 terealisasi sebesar **Rp. 141.883.381.883,83** dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	2023	2022
Beban Pegawai	5.157.022.298,00	5.177.749.294,00
Beban Persediaan	12.721.137.168,00	17.989.093.059,00
Beban Jasa	7.221.213.557,50	5.766.907.510,61
Beban Pemeliharaan	493.438.132,00	456.928.901,00
Beban Perjalanan Dinas	1.827.537.159,00	1.236.886.646,00
Beban Hibah	0,00	1.900.000.000,00
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	786.918.682,00	782.016.545,00
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	6.521.553.644,00	6.549.684.882,00
Beban Penyusutan Jalan Jaringan Irigasi	98.937.107.163,95	101.340.635.167,22
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	407.396.924,00	683.479.879,00
Jumlah	134.073.324.728,45	141.883.381.883,83

Realisasi masing-masing jenis Beban Operasi tahun 2023 dan tahun 2022 dapat dijelaskan sebagai berikut.



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.4.2.1.1 Beban Pegawai

Beban Pegawai merupakan Beban Pegawai periode 1 Januari 2023 sampai dengan 31 Desember 2023 yang terealisasi sebesar Rp. 5.157.022.298,00 dan mengalami Penurunan sebesar Rp.20.726.996,00 bila dibandingkan dengan beban pegawai tahun 2022 sebesar Rp. 5.177.749.294,00. Beban pegawai disajikan dengan basis akrual, pengakuan beban pegawai terjadi pada saat timbulnya kewajiban, sehingga nilai beban pegawai sebesar belanja pegawai yang dibayarkan pada tahun 2023 dan tidak termasuk pembayaran atas belanja pegawai tahun sebelumnya dikurangi dengan belanja pegawai yang dikapitalisasi menjadi aset tetap dan ditambah dengan utang belanja pegawai yang terjadi pada tahun 2023. Rincian Beban Pegawai tahun 2023 dan 2022 sebagai berikut:

Uraian	saldo 31 Des 2023	saldo 31 Des 2022	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Gaji Pokok PNS	2.356.777.880,00	2.343.890.160,00	12.887.720,00	0,55
Beban Tunjangan Keluarga PNS	231.511.442,00	232.375.568,00	(864.126,00)	(0,37)
Beban Tunjangan Jabatan PNS	212.420.000,00	223.620.000,00	(11.200.000,00)	(5,01)
Beban Tunjangan Fungsional PNS	76.160.000,00	72.895.000,00	3.265.000,00	4,48
Beban Tunjangan Beras PNS	151.430.220,00	154.616.700,00	(3.186.480,00)	(2,06)
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	80.963.051,00	81.298.522,00	(335.471,00)	(0,41)
Beban Pembulatan Gaji PNS	33.404,00	35.103,00	(1.699,00)	(4,84)
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	2.034.651.301,00	2.042.868.241,00	(8.216.940,00)	(0,40)
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS	13.075.000,00	0,00	13.075.000,00	0,00
Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Daerah-Izin Mendirikan Bangunan	0,00	26.150.000,00	(26.150.000,00)	(100,00)
Jumlah	5.157.022.298,00	5.177.749.294,00	(20.726.996,00)	



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.4.2.1.2 Beban Persediaan

Beban Persediaan merupakan Beban Persediaan periode 1 Januari 2023 sampai dengan 31 Desember 2023 sebesar Rp. 12.721.137.168,00 dan mengalami Penurunan sebesar Rp. (5.267.955.891,00) bila dibandingkan dengan beban persediaan tahun 2022 sebesar Rp. 17.989.093.059,00 dengan rincian sebagai berikut.

Uraian	Saldo2023	Saldo 2022	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	1.084.952.200,00	845.841.100,00	239.111.100,00	28,27
Beban Bahan-Bahan Kimia	20.786.800,00	16.412.162,00	4.374.638,00	26,65
Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	262.979.533,00	208.097.652,00	54.881.881,00	26,37
Beban Bahan-Bahan Lainnya	24.099.500,00	70.512.800,00	(46.413.300,00)	(65,82)
Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan	31.724.238,00	31.744.411,00	(20.173,00)	(0,06)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	122.388.551,00	117.105.642,00	5.282.909,00	4,51
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	16.880.000,00	20.444.698,00	(3.564.698,00)	(17,44)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	106.328.616,00	83.809.858,00	22.518.758,00	26,87
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos	12.899.999,00	11.449.999,00	1.450.000,00	12,66
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	12.418.000,00	6.157.809,00	6.260.191,00	101,66
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perlengkapan Pendukung Olah Raga	44.932.800,00		44.932.800,00	0,00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	14.710.000,00	24.622.250,00	(9.912.250,00)	(40,26)
Beban Obat-Obatan-Obat	1.370.000,00	1.389.000,00	(19.000,00)	(1,37)
Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	6.693.988.900,00	10.112.480.000,00	(3.418.491.100,00)	(33,80)
Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain	3.850.705.536,00	6.006.666.640,00	(2.155.961.104,00)	(35,89)
Beban Makanan dan Minuman Rapat	55.427.150,00	56.412.000,00	(984.850,00)	(1,75)
Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	49.638.000,00	62.932.000,00	(13.294.000,00)	(21,12)
Beban Penambah Daya Tahan Tubuh	43.528.500,00	45.871.088,00	(2.342.588,00)	(5,11)
Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	19.250.000,00	20.200.350,00	(950.350,00)	(4,70)
Beban Pakaian Dinas Harian (PDH)	55.350.000,00		55.350.000,00	0,00
Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	99.375.000,00	101.700.000,00	(2.325.000,00)	(2,29)
Beban Pakaian Pelatihan Kerja	0,00	6.597.700,00	(6.597.700,00)	(100,00)
Beban Pakaian KORPRI	0,00	25.970.000,00	(25.970.000,00)	(100,00)
Beban Pakaian Batik Tradisional	0,00	62.050.900,00	(62.050.900,00)	(100,00)
Beban Pakaian Olahraga	0,00	49.920.000,00	(49.920.000,00)	(100,00)
Beban Penanganan Dampak Sosial Kemasyarakatan	14.000.000,00	0,00	14.000.000,00	0,00
Jumlah	12.721.137.168,00	17.989.093.059,00	(5.267.955.891,00)	(29,28)



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.4.2.1.3 Beban Jasa

Beban Jasa merupakan Beban Jasa yang meliputi antara lain jasa konsultan, listrik, air, telepon, internet dan lainnya, periode 1 Januari 2023 sampai dengan 31 Desember 2023 terealisasi sebesar Rp. 7.221.213.557,50 mengalami Kenaikan sebesar Rp. 1.454.306.046,89 atau 25,22 % bila dibandingkan dengan beban jasa tahun 2022 sebesar Rp. 5.766.907.510,61 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Saldo2023	Saldo 2022	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	110.500.000,00	78.000.000,00	32.500.000,00	41,67
Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	15.000.000,00	15.750.000,00	(750.000,00)	(4,76)
Beban Jasa Tenaga Pendidikan	82.752.000,00		82.752.000,00	0,00
Beban Jasa Tenaga Laboratorium	0,00	61.096.448,00	(61.096.448,00)	(100,00)
Beban Jasa Tenaga Penanganan Prasarana dan Sarana Umum	18.985.000,00	0,00	18.985.000,00	0,00
Beban Jasa Tenaga Kesenian dan Kebudayaan	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00
Beban Jasa Tenaga Administrasi	294.666.402,00	346.870.960,00	(52.204.558,00)	(15,05)
Beban Jasa Tenaga Operator Komputer	428.457.050,00	342.411.534,00	86.045.516,00	25,13
Beban Jasa Tenaga Pelayanan Umum	0,00	40.616.300,00	(40.616.300,00)	(100,00)
Beban Jasa Tenaga Ahli	125.000.000,00	219.000.000,00	(94.000.000,00)	(42,92)
Beban Jasa Tenaga Kebersihan	2.147.536.230,00	2.189.568.529,94	(42.032.299,94)	(1,92)
Beban Jasa Tenaga Keamanan	118.780.807,00	123.743.741,00	(4.962.934,00)	(4,01)
Beban Jasa Tenaga Supir	61.920.722,00	82.213.412,00	(20.292.690,00)	(24,68)
Beban Tagihan Air	4.260.600,00	3.158.900,00	1.101.700,00	34,88
Beban Tagihan Listrik	56.749.890,00	63.530.746,00	(6.780.856,00)	(10,67)
Beban Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah	10.725.000,00	11.820.000,00	(1.095.000,00)	(9,26)
Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	46.007.146,00	25.664.720,00	20.342.426,00	79,26
Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	13.150.808,00	27.169.691,67	(14.018.883,67)	(51,60)
Beban Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	201.440.244,00	189.651.990,00	11.788.254,00	6,22
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	18.359.160,00	18.079.983,00	279.177,00	1,54
Beban Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	0,00	111.720,00	(111.720,00)	(100,00)
Beban Sewa Tractor	0,00	408.000.000,00	(408.000.000,00)	(100,00)
Beban Sewa Grader	171.000.000,00	202.500.000,00	(31.500.000,00)	(15,56)
Beban Sewa Excavator	285.000.000,00	445.000.000,00	(160.000.000,00)	(35,96)
Beban Sewa Compacting Equipment	265.000.000,00	250.000.000,00	15.000.000,00	6,00
Beban Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	4.900.000,00	0,00	4.900.000,00	0,00
Beban Sewa Alat Angkutan Darat Bermotor Lainnya	0,00	5.600.000,00	(5.600.000,00)	(100,00)
Beban Sewa Alat Kantor Lainnya	8.000.000,00	6.000.000,00	2.000.000,00	33,33
Beban Sewa Mebel	4.000.000,00	3.000.000,00	1.000.000,00	33,33
Beban Sewa Taman	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Beban Sewa Musik Lainnya	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Arsitektur-Jasa Arsitektur Lainnya	49.234.400,00	0,00	49.234.400,00	0,00
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Nasihat dan Konsultansi Rekayasa Teknik	297.917.440,00	497.011.935,00	(199.094.495,00)	(40,06)
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa Lainnya	297.567.716,50	0,00	297.567.716,50	0,00
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Jasa Perencanaan Wilayah	843.458.458,00	91.886.900,00	751.571.558,00	817,93
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Pengembangan Pemanfaatan Ruang	844.312.695,00	0,00	844.312.695,00	0,00
Beban Jasa Konsultansi Pengawasan Rekayasa-Jasa Pengawas Pekerjaan Konstruksi Bangunan Gedung	34.509.900,00	0,00	34.509.900,00	0,00
Beban Jasa Konsultansi Spesialis-Jasa Pembuatan Peta	296.274.984,00	0,00	296.274.984,00	0,00
Beban Sosialisasi	17.000.000,00	14.450.000,00	2.550.000,00	17,65
Beban Bimbingan Teknis	37.746.905,00	5.000.000,00	32.746.905,00	654,94
Jumlah	7.221.213.557,50	5.766.907.510,61	1.454.306.046,89	25,22

5.4.2.1.4 Beban Pemeliharaan

Beban Pemeliharaan merupakan Beban Pemeliharaan periode 1 Januari 2023 sampai dengan 31 Desember 2023 yang terealisasi sebesar Rp. 493.438.132,00 dan Mengalami Kenaikan Sebesar Rp. 36.509.231,00 dibandingkan dengan beban pemeliharaan tahun 2022 sebesar Rp. 456.928.901,00 Rincian Beban Pemeliharaan tahun 2023 dan tahun 2022 sebagai berikut:

Uraian	Saldo2023	Saldo 2022	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Pemeliharaan Alat Besar-Alat Bantu- Alat Bantu Lainnya	0,00	81.450.601,00	(81.450.601,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	316.260.219,00	203.274.900,00	112.985.319,00	55,58
Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Mesin Ketik	17.755.000,00	0,00	17.755.000,00	0,00
Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	12.165.000,00	5.835.000,00	6.330.000,00	108,48
Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	0,00	5.200.000,00	(5.200.000,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	78.272.000,00	5.000.000,00	73.272.000,00	1.465,44
Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	0,00	154.718.400,00	(154.718.400,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Bersih/Air Baku Lainnya-Bangunan Air Bersih/Air Baku Lainnya	68.985.913,00	0,00	68.985.913,00	0,00
Beban Pemeliharaan Instalasi-Instalasi Pembangkit Listrik-Instalasi Pembangkit Listrik Lainnya	0,00	1.450.000,00	(1.450.000,00)	(100,00)
Jumlah	493.438.132,00	456.928.901,00	36.509.231,00	7,99



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.4.2.1.5 Beban Perjalanan Dinas

Beban Perjalanan Dinas periode 1 Januari 2023 sampai dengan 31 Desember 2023 dengan realisasi sebesar Rp.1.827.537.159,00 dan mengalami Kenaikan Sebesar Rp.590.650.513,00 atau 12,23 % bila dibandingkan dengan beban perjalanan dinas tahun 2022 sebesar Rp. 1.236.886.646,00. Beban Perjalanan meliputi Beban Perjalanan Dinas Luar Daerah dan Perjalanan Dinas Dalam Daerah dengan rincian sebagai berikut.

Uraian	Saldo 2023 (Rp)	Saldo 2022 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Perjalanan Dinas Biasa	1.149.210.899,00	645.170.396,00	504.040.503,00	78,13
Beban Perjalanan Dinas Tetap	121.603.300,00	0,00	121.603.300,00	0,00
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	545.922.960,00	591.716.250,00	(45.793.290,00)	(7,74)
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	10.800.000,00	0,00	10.800.000,00	0,00
Jumlah	1.827.537.159,00	1.236.886.646,00	590.650.513,00	47,75

5.4.2.1.6 Beban Hibah

Beban Hibah merupakan Beban Hibah periode 1 Januari 2023 sampai dengan 31 Desember 2023 yang terealisasi sebesar Rp.0,00 dan mengalami Penurunan sebesar (Rp.1.900.000.000,00) atau 100 % bila dibandingkan dengan beban hibah tahun 2022 sebesar Rp.1.900.000.000,00. Beban Hibah pada Pemerintah Daerah Kabupaten Lamandau adalah Barang Yang Akan Diserahkan kepada Masyarakat dan Uang diberikan kepada pihak ketiga, dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	saldo 31 Des 2023	saldo 31 Des 2022	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	0,00	1.900.000.000,00	(1.900.000.000,00)	(100,00)
Jumlah	0,00	1.900.000.000,00	(1.900.000.000,00)	(100,00)



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.4.2.1.7 Beban Penyusutan

Beban Penyusutan adalah beban yang berasal dari aset tetap berdasarkan masa manfaat, aset tetap tahun 2023 sudah dilakukan penyusutan sampai dengan posisi per 31 Desember 2023 sesuai dengan kebijakan akuntansi Pemerintah Kabupaten Lamandau. Total Beban Penyusutan Tahun 2023 sebesar Rp.106.245.579.489,95 dan mengalami Penurunan sebesar Rp. (2.426.757.104,27) atau (2,23%) bila dibandingkan dengan Beban Penyusutan tahun 2022 sebesar Rp. 108.672.336.594,22. Rincian Beban Penyusutan per SOPD tahun 2023 dan 2022 sebagai berikut.

Beban Penyusutan sebagai berikut:

Uraian	saldo 31 Des 2023	saldo 31 Des 2022	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	786.918.682,00	782.016.545,00	4.902.137,00	0,63
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	6.521.553.644,00	6.549.684.882,00	(28.131.238,00)	(0,43)
Beban Penyusutan Jalan Jaringan Irigasi	98.937.107.163,95	101.340.635.167,22	(2.403.528.003,27)	(2,37)
Jumlah	106.245.579.489,95	108.672.336.594,22	(2.426.757.104,27)	(2,23)

5.4.2.1.8 Beban Amortisasi

Beban Amortisasi adalah beban yang berasal dari Aset Tidak Berwujud yang diamortisasi sesuai masa manfaatnya, tahun 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp. 407.396.924,00 dan Rp. 683.479.879,00 dengan rincian:

Uraian	saldo 31 Des 2023	saldo 31 Des 2022	Kenaikan/Penurunan	%
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	407.396.924,00	683.479.879,00	(276.082.955)	(40,39)
Jumlah	407.396.924,00	683.479.879,00	(276.082.955)	(40,39)

5.4.2.2 Surplus/Defisit LO

Surplus/Defisit dari Operasi merupakan adalah selisih antara pendapatan-LO dan beban selama satu periode pelaporan dari kegiatan operasi. Surplus/Defisit dari Operasi selama periode 1 Januari 2023 sampai dengan 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Surplus/Defisit LO	2023 (Rp)	2022 (Rp)	Kenaikan/ (Penurunan)	%
Pendapatan	484.280.648,00	109.273.648,00	375.007.000,00	343,18
Beban	(134.073.324.728,45)	(141.883.381.883,83)	30.474.261.426,60	(5,50)
Surplus/Defisit LO	(133.589.044.080,45)	(141.774.108.235,83)	8.185.064.155,38	(5,77)



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

5.5 Laporan Perubahan Ekuitas

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

URAIAN	2023 (Rp)	2022 (Rp)
EKUITAS AWAL	777.418.224.240,82	770.266.228.414,60
SURPLUS/DEFISIT-LO	(133.589.044.080,45)	(141.774.108.235,83)
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR:		
Koreksi Nilai Persediaan	0,00	0,00
Koreksi Saldo Awal Kas di Bendaharan Dana Bos	0,00	0,00
Koreksi Ekuitas Lainnya	0,00	0,00
Koreksi Saldo Awal Aset Tetap	0,00	0,00
Barang Ekstrakompatabel Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
Koreksi Nilai Piutang	0,00	0,00
Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	0,00	0,00
Koreksi Utang Beban	0,00	0,00
Koreksi Saldo Awal Aset Tetap Peralatan dan Mesin	0,00	0,00
Koreksi Utang Jangka Pendek Lainnya	0,00	0,00
Koreksi Ekuitas Hutang Beban Barang dan Jasa	0,00	0,00
Koreksi Utang PFK	0,00	0,00
Koreksi Beban Pajak Dibayar Dimuka	0,00	0,00
Koreksi Ekuitas Hutang Beban Pegawai	0,00	0,00
Koreksi Ekuitas Kas di Kas Daerah	0,00	0,00
Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Rusak Berat	0,00	0,00
Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset lain-lain	0,00	0,00
Koreksi Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
Koreksi Akumulasi Penyusutan Peralatan dan mesin	0,00	0,00
Koreksi Akumulasi Penyusutan Jalan Irigasi dan Jaringan	0,00	48.164.066,00
Koreksi Ekuitas Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	0,00	0,00
Koreksi Saldo Awal Aset Tetap Peralatan dan Mesin	0,00	0,00
Koreksi Investasi Permanen Kerugian Bajurung Raya	0,00	0,00
Koreksi Ekuitas Penyisihan Piutang	0,00	0,00
Koreksi Ekuitas Beban Penyusutan Aset Lainnya	0,00	(442.582.943,00)
KEWAJIBAN UNTUK DIKONSOLIDASIKAN	149.383.658.490,12	149.320.522.939,05
EKUITAS AKHIR	793.212.838.650,49	777.418.224.240,822



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

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang Berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Penjelasan :

1. Ekuitas Awal pada Laporan Perubahan Ekuitas tahun 2023 merupakan Ekuitas Akhir tahun 2022 senilai Rp.777.418.224.240,82
2. Surplus/Defisit – LO senilai (Rp. 133.589.044.080,45) merupakan Defisit atas kegiatan operasional (basis akrual) yang menambah nilai ekuitas pada Neraca Pemerintah Kabupaten Lamandau tahun 2023;
3. Kewajiban untuk dikonsolidasikan Sebesar Rp. 149.383.658.490,12
4. Saldo Ekuitas Akhir sebesar Rp.793.212.838.650,49 sama dengan ekuitas di Neraca per 31 Desember 2023.