



LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2017



**DINAS PERHUBUNGAN
PROVINSI KALIMANTAN
TENGAH**

Jalan S.Parman No.01 Palangka Kaya



Sebagaimana diamanatkan Undang-Undang RI Nomor 17 tahun 2003 tentang Keuangan Negara dan Peraturan Daerah Nomor 10 Tahun 2015 tentang Anggaran dan Pendapatan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2016 serta Peraturan Daerah Nomor 03 Tahun 2016 tentang Perubahan Anggaran dan Pendapatan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2015, Kepala Satuan Kerja Perangkat Daerah mempunyai tugas antara lain menyusun dan menyampaikan laporan keuangan satuan kerja yang dipimpinnya.

Dinas Perhubungan 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, Neraca dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan mengacu pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 59 Tahun 2007 tentang Perubahan Atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah. Informasi yang disajikan didalamnya telah disusun sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku.

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

1. Laporan Realisasi Anggaran memberikan informasi tentang realisasi pendapatan, belanja, dan pembiayaan. Berdasarkan laporan ini, realisasi Pendapatan adalah sebesar Rp 304.132.400,00 atau 112,64% dari yang dianggarkan sebesar Rp 270.000.000,00 dan realisasi Belanja adalah sebesar Rp 19.063.022.706,00 atau 83,60% dari yang dianggarkan sebesar Rp 22.802.887.954,00.
2. Neraca menyajikan informasi tentang posisi aset, kewajiban, dan ekuitas Dinas Perhubungan Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember 2017. Dari neraca

Perhubungan Provinsi Kalimantan Tengah per 31 Desember 2017. Dari neraca tersebut diinformasikan bahwa nilai aset adalah sebesar Rp.98.643.976.398,74 dan ekuitas dana sebesar Rp. 79.865.647.751,74.

3. 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 kebijakan keuangan, dan pencapaian target kinerja APBD, Ikhtisar pencapaian kinerja keuangan, Kebijakan Akuntansi, dan penjelasan pos-pos laporan keuangan, daftar rinci atau uraian atas nilai pos yang disajikan dalam Laporan Realisasi Anggaran dan Neraca.

Kami menyadari bahwa laporan Keuangan Tahun 2017 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 tata kelola pemerintahan yang baik (*good governance*). Diharapkan penyusunan laporan keuangan ini dapat meningkatkan akuntabilitas publik.

Palangka Raya, Januari 2018

**KEPALA DINAS PERHUBUNGAN PROVINSI
KALIMANTAN TENGAH,**


ATI MUYATI, SE
NIP. 19630519 199203 2 004



LAPORAN REALISASI ANGGARAN (LRA Perbandingan)



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TENGAH LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DECEMBER 2017 DAN 2016

Urusan Pemerintahan : 2
 Bidang Pemerintahan : 2.09
 Unit Organisasi : 2.09.01
 Sub Unit Organisasi : 2.09.01.01

Urusan Wajib Bukan Pelayanan Dasar
 Perhubungan
 Dinas Perhubungan
 Dinas Perhubungan

NO. URUT	URAIAN	ANGGARAN 2017	REALISASI 2017	(%)	REALISASI 2016
4	PENDAPATAN - LRA	270.000.000,00	304.132.400,00	112,64	220.906.800,00
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) - LRA	270.000.000,00	304.132.400,00	112,64	220.906.800,00
4.1.2	Pendapatan Retribusi Daerah - LRA	270.000.000,00	304.132.400,00	112,64	220.906.800,00
5	BELANJA	22.802.887.954,00	19.063.022.706,00	83,60	30.336.875.058,50
5.1	BELANJA OPERASI	18.779.987.954,00	15.223.926.906,00	81,06	26.463.017.795,00
5.1.1	Belanja Pegawai	10.524.432.354,00	7.700.239.961,00	73,17	14.995.120.050,00
5.1.2	Belanja Barang dan Jasa	8.255.555.600,00	7.523.686.945,00	91,13	11.487.897.745,00
5.2	BELANJA MODAL	4.022.900.000,00	3.839.095.800,00	95,43	3.853.657.263,50
5.2.2	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	587.900.000,00	587.750.000,00	99,97	703.515.000,00
5.2.3	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	2.735.000.000,00	2.609.665.700,00	95,42	2.858.142.263,50
5.2.4	Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	700.000.000,00	641.680.100,00	91,67	292.200.000,00
	SURPLUS / (DEFISIT)	(22.532.887.954,00)	(18.758.890.306,00)	83,25	(30.115.968.258,50)
	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	(22.532.887.954,00)	(18.758.890.306,00)	83,25	(30.115.968.258,50)

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	4.288.531.200,00	4.428.531.200,00
Peralatan dan Mesin	6.700.715.340,65	9.925.357.941,65
Gedung dan Bangunan	77.164.927.675,28	78.356.250.175,28
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	40.060.318.788,74	39.418.638.688,74
Aset Tetap Lainnya	529.268.400,00	529.268.400,00
Konstruksi Dalam Pengerjaan	0,00	156.283.100,00
Akumulasi Penyusutan	(40.094.830.249,00)	(37.402.058.110,65)
JUMLAH ASET TETAP	88.648.931.155,67	95.412.271.395,02
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	3.123.918.569,20	4.218.877.570,00
Aset Lain-lain	4.836.687.773,25	4.800.765.999,93
Tagihan TGR	0,00	0,00
Tagihan Piutang Penjualan Angsuran	0,00	0,00
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(1.348.814.631,00)	(1.348.814.631,00)
JUMLAH ASET LAINNYA	6.611.791.711,45	7.670.828.938,93
JUMLAH ASET	95.260.722.867,12	103.087.621.533,97
KEWAJIBAN		
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		
Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	0,00	0,00
Utang Bunga	0,00	0,00
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang	0,00	0,00
Pendapatan Diterima Dimuka	0,00	0,00
Utang Beban	19.438.341,00	32.842.367,00
Utang Jangka Pendek Lainnya	0,00	0,00
Kewajiban Untuk Dikonsolidasikan	18.758.890.306,00	30.115.968.258,50
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	18.778.328.647,00	30.148.810.625,50
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	18.778.328.647,00	30.148.810.625,50
EKUITAS		
EKUITAS	76.482.394.220,12	72.938.810.908,47
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA	95.260.722.867,12	103.087.621.533,97

NERACA (Perbandingan)

PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
NERACA
DINAS PERHUBUNGAN PROVINSI KALIMANTAN TENGAH
PER 31 DESEMBER TAHUN 2017 DAN TAHUN 2016

URAIAN	2017	2016
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	3.508.200,02
Persediaan	0,00	1.013.000,00
JUMLAH ASET LANCAR	0,00	4.521.200,02
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

LAPORAN OPERASIONAL (Perbandingan)

NO. URUT	URAIAN	SALDO 2017	SALDO 2016	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
KEGIATAN OPERASIONAL					
8	PENDAPATAN - LO	304.132.400,00	220.906.800,00	83.225.600,00	37,67
8.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) - LO	304.132.400,00	220.906.800,00	83.225.600,00	37,67
8.1.1	Pendapatan Pajak Daerah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2	Pendapatan Retribusi Daerah - LO	304.132.400,00	220.906.800,00	83.225.600,00	37,67
8.1.3	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang	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 - 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	22.011.116.119,02	38.746.819.867,25	(16.735.703.748,23)	(43,19)
9.1.1	Beban Pegawai - LO	7.690.731.861,00	15.004.628.150,00	(7.313.896.289,00)	(48,74)
9.1.2	Beban Persediaan	651.984.725,00	1.787.871.725,00	(1.135.887.000,00)	(63,53)
9.1.3	Beban Jasa	4.950.830.191,00	4.808.518.804,00	142.311.387,00	2,96
9.1.4	Beban Pemeliharaan	427.533.200,02	2.469.808.269,98	(2.042.275.069,96)	(82,69)
9.1.5	Beban Perjalanan Dinas	1.493.964.103,00	2.445.519.567,00	(951.555.464,00)	(38,91)
9.1.6	Beban Bunga	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.7	Beban Subsidi	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.8	Beban Hibah	0,00	2.056.780.000,00	(2.056.780.000,00)	(100,00)
9.1.9	Beban Bantuan Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.10	Beban Penyusutan dan Amortisasi	6.796.072.039,00	10.171.602.451,27	(3.375.530.412,27)	(33,19)
9.1.11	Beban Penyisihan Piutang	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.12	Beban Lain-lain	0,00	2.090.900,00	(2.090.900,00)	(100,00)
9.2.1	Beban Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI		(21.706.983.719,02)	(38.525.913.067,25)	16.818.929.348,23	(43,66)
KEGIATAN NON OPERASIONAL					
9.4.1	Surplus Penjualan Aset Non Lancar - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.2	Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.3	Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.1	Defisit Penjualan Aset Non Lancar - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.2	Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.3	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		(21.706.983.719,02)	(38.525.913.067,25)	16.818.929.348,23	(43,66)

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS (Perbandingan)

URAIAN	2017	2016
EKUITAS AWAL	103.054.779.166,97	0,00
SURPLUS/DEFISIT-LO	(21.706.983.719,02)	(38.525.913.067,25)
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR:		
Koreksi Nilai Persediaan	0,00	0,00
Selisih Revaluasi Aset Tetap	0,00	0,00
Koreksi ekuitas lainnya	(4.865.401.227,83)	0,00
KEWAJIBAN UNTUK DIKONSOLIDASIKAN	18.758.890.306,00	30.115.968.258,50
EKUITAS AKHIR	95.241.284.526,12	(8.409.944.808,75)