

KATA PENGANTAR

Puji syukur kehadiran Tuhan Yang Maha Esa karna hanya atas karuniaNya, Laporan Keuangan Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Tahun Anggaran 2023 dapat diselesaikan. Laporan Keuangan tersebut disusun sebagai implementasi dari ketentuan Pasal 28 ayat (1) Undang-Undang Nomor 17 tahun 2003 tentang Keuangan Negara dan peraturan-peraturan perundangan lainnya yang menyangkut tanggung jawab pengelolaan keuangan negara/daerah, Peraturan Pemerintah Republik Indonesia Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrua pada Pemerintah Daerah sebagai Pengguna Anggaran/Barang mempunyai tugas antara lain menyusun dan menyampaikan Laporan Keuangan Perangkat Daerah yang dipimpinnya.

Perangkat daerah Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur adalah salah satu Entitas Akuntansi sehingga berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan Belanja Daerah (APBD) Provinsi Nusa Tenggara Timur Tahun Anggaran 2023 dengan menyusun Laporan Keuangan berupa: Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Laporan Operasional (LO), Neraca, Laporan Perubahan Ekuitas (LPE), dan Catatan atas Laporan Keuangan (CALK) sebagaimana diamanatkan dalam Peraturan Gubernur Nusa Tenggara Timur Nomor 120 Tahun 2022 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Daerah.

Penyusunan Laporan Keuangan Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur dimaksudkan untuk menyediakan informasi yang relevan mengenai posisi keuangan dari seluruh transaksi yang dilakukan oleh Badan Keuangan Provinsi Nusa Tenggara Timur selama satu periode laporan. Laporan Keuangan ini digunakan untuk membandingkan realisasi pendapatan dan belanja dengan anggaran yang telah ditetapkan, menilai kondisi keuangan, menilai efektivitas dan efisiensi Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur dan ketaatan terhadap peraturan perundang-undangan yang



berlaku dibidang keuangan. Laporan Keuangan ini telah disusun dan disajikan dengan basis akrual sehingga mampu menyajikan informasi keuangan yang transparan, akurat dan akuntabel.

Diharapkan Laporan Keuangan ini dapat memberikan informasi yang berguna kepada para pengguna laporan khususnya sebagai sarana untuk meningkatkan akuntabilitas/pertanggungjawaban dan transparansi pengelolaan keuangan daerah pada perangkat daerah Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur. Disamping itu, laporan keuangan ini juga dimaksudkan untuk memberikan informasi kepada para pihak yang berkepentingan dalam pengambilan keputusan untuk mewujudkan tata kelola pemerintahan yang baik (*good governance*).

Kupang, 31 Desember 2023

**KEPALA BADAN KEUANGAN DAERAH
PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR,**



Drs. ZAKARIAS MORUK., MM
PEMBINA UTAMA MADYA
NIP. 19631209 198603 1 016

DAFTAR ISI

KATA PENGANTAR.....	i
----------------------------	----------

DAFTAR ISI.....	iii
------------------------	------------

1. Surat Pernyataan Tanggung Jawab
2. Laporan Realisasi Anggaran (LRA) :
 - a. Laporan Realisasi Anggaran (LRA) (Jenis)
 - b. Laporan Realisasi Anggaran (Rincian Objek)
3. Laporan Operasional (LO) :
 - a. Laporan Operasional (LO) (Jenis)
 - b. Laporan Operasional (LO) (Rincian Objek)
4. Neraca :
 - a. Neraca (Jenis)
 - b. Neraca (Rincian Objek Level 6)
5. Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)
 - a. Laporan Perubahan Ekuitas (Jenis)
6. Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)

BAB I : PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang	1
1.2 Maksud dan Tujuan	4
1.3 Landasan Hukum	4
1.4 Prosedur Penyusunan Laporan Keuangan	6
1.5 Sistematika Penulisan	7

BAB II : IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN

2.1 Ikhtisar Realisasi Pencapaian Target Kinerja Keuangan	8
2.2 Hambatan dan Kendala Pencapaian Target	43

BAB III : PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

3.1 Laporan Realisasi Anggaran (LRA)	44
3.2 Laporan Operasional (LO)	50
3.3 Neraca	51
3.4 Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)	61

BAB IV : PENJELASAN ATAS INFORMASI-INFORMASI NON KEUANGAN

4.1	Nama dan Alamat Kantor.....	62
4.2	Sejarah Singkat.....	62
4.3	Daftar Kepala Biro dan Kepala Badan Keuangan	64
4.4	Misi Badan Keuangan Daerah Provinsi NTT.....	64
4.5	Struktur Organisasi Badan Keuangan Provinsi NTT	65
4.6	Susunan Organisasi Badan Keuangan Provinsi NTT	67
4.7	Tugas Pokok dan Fungsi Badan Keuangan Provinsi NTT.....	68
4.8	Nilai-nilai dalam Organisasi.....	69

BAB V : PENUTUP

7. Lampiran-lampiran :

- N.1 Daftar Kas di Kas Daerah
- N.2 Daftar Piutang Lain-Lain PAD Yang Sah
- N.3 Daftar Piutang Bagian Lancar Kendaraan Roda Empat dan Penyisihan
 - N.3.1 Daftar Rekapitulasi Realisasi dan Rencana Kendaraan Roda Empat
 - N.3.1.1 Daftar Bagian Lancar dan Penyisihan Kredit Kendaraan Roda Empat
 - N.3.1.2 Daftar Investasi Non Permanen dan Penyisihan Kredit Kendaraan Roda Empat
- N.4 Daftar Bagian Lancar dan Penyisihan Dana Pinjaman Kepada Kelompok Masyarakat
 - N.4.1 Daftar Rincian Bagian Lancar dan Penyisihan Dana Pinjaman Kepada Kelompok Masyarakat
- N.5 Daftar Investasi Jangka Panjang Non Permanen
- N.6 Daftar Investasi Jangka Panjang Permanen
- N.7 Daftar Aset Tetap
 - N.7.1 Daftar Mutasi Aset Tetap dan Akumulasi Penyusutan
- N.8 Daftar Dana Cadangan
- N.9 Daftar Aset Lain-lain yang Dialihkan dari Aset Lancar
- N.10 Daftar Aset Lainnya yang Tidak Digunakan
- N.11 Utang Bunga Lembaga Keuangan Bukan Bank
- N.12 Daftar Bagian Lancar Utang Lembaga Keuangan Bukan Bank
- N.13 Daftar Utang Bagi Hasil Pajak
- N.14 Daftar Utang Kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur terdiri dari (a). Laporan Realisasi Anggaran; (b). Laporan Operasional; (c). Neraca; (d). Laporan Perubahan Ekuitas (LPE); dan (e). Catatan Atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023 sebagaimana terlampir adalah tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan tersebut telah disusun berdasarkan Sistem Pengendalian Intern yang memadai, dan isinya telah menyajikan informasi Pelaksanaan Anggaran, Posisi Keuangan dan Catatan Atas Laporan Keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Kupang, 31 Desember 2023



KEPALA BADAN KEUANGAN DAERAH
PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR,

DIS. ZAKARIAS MORUK., MM
PEMBINA UTAMA MADYA

NIP. 19631209 198603 1 016

PEMERINTAH PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR

RINGKASAN LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH

5.02.0.00.0.00.02. - Badan Keuangan Daerah

KEADAAN 1 JANUARI S.D 31 DESEMBER 2023

TAHUN ANGGARAN 2023

Dalam Rupiah

kode Rekening	Uraian	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH / (BERKURANG)	
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI	(Rp)	(%)
1	2	3	4	5	6
4.	PENDAPATAN DAERAH	3.366.223.976.723,00	3.274.081.542.507,92	(92.142.434.215)	97,26
4.1.	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	162.930.461.723,00	76.219.322.603,92	(86.711.139.119)	46,78
4.1.03.	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	60.645.290.853,00	60.645.290.853,00	0	100,00
4.1.04.	Lain-lain PAD yang Sah	102.285.170.870,00	15.574.031.750,92	(86.711.139.119)	15,23
4.2.	PENDAPATAN TRANSFER	3.201.541.919.000,00	3.194.678.968.455,00	(6.862.950.545)	99,79
4.2.01.	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	3.201.541.919.000,00	3.194.678.968.455,00	(6.862.950.545)	99,79
4.3.	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH	1.751.596.000,00	3.183.251.449,00	1.431.655.449	181,73
4.3.01.	Pendapatan Hibah	1.751.596.000,00	3.183.251.449,00	1.431.655.449	181,73
5.	BELANJA DAERAH	760.988.379.960,00	747.373.878.616,00	(13.614.501.344)	98,21
5.1.	BELANJA OPERASI	99.579.478.083,00	92.991.088.232,00	(6.588.389.851)	93,38
5.1.01.	Belanja Pegawai	6.591.802.000,00	5.982.415.183,00	(609.386.817)	90,76
5.1.02.	Belanja Barang dan Jasa	29.613.464.695,00	24.124.626.663,00	(5.488.838.032)	81,47
5.1.03.	Belanja Bunga	63.374.211.388,00	62.884.046.386,00	(490.165.002)	99,23
5.2.	BELANJA MODAL	115.368.000,00	115.361.190,00	(6.810)	99,99
5.2.02.	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	115.368.000,00	115.361.190,00	(6.810)	99,99
5.3.	BELANJA TIDAK TERDUGA	11.055.939.527,00	750.071.125,00	(10.305.868.402)	6,78
5.3.01.	Belanja Tidak Terduga	11.055.939.527,00	750.071.125,00	(10.305.868.402)	6,78
5.4.	BELANJA TRANSFER	650.237.594.350,00	653.517.358.069,00	3.279.763.719	100,50
5.4.01.	Belanja Bagi Hasil	649.537.594.350,00	653.517.358.069,00	3.979.763.719	100,61
5.4.02.	Belanja Bantuan Keuangan	700.000.000,00	-	(700.000.000)	-
	SURPLUS/(DEFISIT)	2.605.235.596.763,00	2.526.707.663.891,92	(78.527.932.871)	96,99
6.	PEMBIAYAAN DAERAH	(20.400.219.049,00)	(42.937.445.203,55)	(22.537.226.155)	210,48
6.1.	PENERIMAAN PEMBIAYAAN	258.002.344.404,00	221.841.821.002,45	(36.160.523.402)	85,98
6.1.01.	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya	83.034.698.805,00	83.034.698.805,15	0	100,00
6.1.02.	Pencairan Dana Cadangan	170.807.913.600,00	136.488.800.000,00	(34.319.113.600)	79,91
6.1.05.	Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah	4.159.731.999,00	2.318.322.197,30	(1.841.409.802)	55,73
6.2.	PENGELUARAN PEMBIAYAAN	278.402.563.453,00	264.779.266.206,00	(13.623.297.247)	95,11
6.2.01.	Pembentukan Dana Cadangan	240.000.000.000,00	240.000.000.000,00	0	100,00
6.2.03.	Pembayaran Cicilan Pokok Utang yang Jatuh Tempo	38.402.563.453,00	24.779.266.206,00	(13.623.297.247)	64,53
	PEMBIAYAAN NETTO	(20.400.219.049,00)	(42.937.445.203,55)	(22.537.226.155)	210,48

Dalam Rupiah

kode Rekening	Uraian	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH / (BERKURANG)	
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI	(Rp) *	(%)
1	2	3	4	5	6
	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	2.584.835.377.714,00	2.483.770.218.688,37	(101.065.159.026)	96,09

SIPKD
MENGOLAH DATA

Kupang, 31 Desember 2023

Pengguna Anggaran

Drs. Zakarias Moruk, MM

NIP. 19631209 198603 1 016



PEMERINTAH PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR

RINGKASAN LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH

5.02.0.00.0.00.02. - Badan Keuangan Daerah

KEADAAN 1 JANUARI S.D 31 DESEMBER 2023

TAHUN ANGGARAN 2023

Dalam Rupiah

kode Rekening	Uraian	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH / (BERKURANG)	
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI	(Rp)	(%)
1	2	3	4	5	6
4.	PENDAPATAN DAERAH	3.366.223.976.723,00	3.274.081.542.507,92	(92.142.434.215)	97,26
4.1.	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	162.930.461.723,00	76.219.322.603,92	(86.711.139.119)	46,78
4.1.03.	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	60.645.290.853,00	60.645.290.853,00	0	100,00
4.1.03.02.	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD	60.363.613.637,00	60.363.613.637,00	0	100,00
4.1.03.02.01.	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Lembaga Keuangan)	60.363.613.637,00	60.363.613.637,00	0	100,00
4.1.03.02.01.0001.	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Lembaga Keuangan)	60.363.613.637,00	60.363.613.637,00	0	100,00
4.1.03.03.	Bagian Laba yang dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada Perusahaan Milik Swasta	281.677.216,00	281.677.216,00	0	100,00
4.1.03.03.01.	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada Perusahaan Milik Swasta	281.677.216,00	281.677.216,00	0	100,00
4.1.03.03.01.0001.	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada Perusahaan Milik Swasta	281.677.216,00	281.677.216,00	0	100,00
4.1.04.	Lain-lain PAD yang Sah	102.285.170.870,00	15.574.031.750,92	(86.711.139.119)	15,23
4.1.04.05.	Jasa Giro	10.000.000.000,00	3.103.804.313,77	(6.896.195.686)	31,04
4.1.04.05.01.	Jasa Giro pada Kas Daerah	10.000.000.000,00	3.103.804.313,77	(6.896.195.686)	31,04
4.1.04.05.01.0001.	Jasa Giro pada Kas Daerah	10.000.000.000,00	3.103.804.313,77	(6.896.195.686)	31,04
4.1.04.07.	Pendapatan Bunga	1.000.000.000,00	375.358.076,70	(624.641.923)	37,54
4.1.04.07.01.	Pendapatan Bunga atas Penempatan Uang Pemerintah Daerah	1.000.000.000,00	375.358.076,70	(624.641.923)	37,54
4.1.04.07.01.0001.	Pendapatan Bunga atas Penempatan Uang Pemerintah Daerah	1.000.000.000,00	375.358.076,70	(624.641.923)	37,54
4.1.04.08.	Penerimaan atas Tuntutan Ganti Kerugian Keuangan Daerah	46.883.670.870,00	1.509.690.819,57	(45.373.980.050)	3,22
4.1.04.08.01.	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah terhadap Bendahara	46.883.670.870,00	1.509.690.819,57	(45.373.980.050)	3,22
4.1.04.08.01.0001.	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah terhadap Bendahara	46.883.670.870,00	1.509.690.819,57	(45.373.980.050)	3,22
4.1.04.11.	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	37.891.500.000,00	407.734.224,78	(37.483.765.775)	1,08
4.1.04.11.01.	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	37.891.500.000,00	407.734.224,78	(37.483.765.775)	1,08

kode Rekening	Uraian	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH / (BERKURANG)	
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI	(Rp)	(%)
1	2	3	4	5	6
4.1.04.11.01.0001.	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	37.891.500.000,00	407.734.224,78	(37.483.765.775)	1,08
4.1.04.15.	Pendapatan dari Pengembalian	6.510.000.000,00	10.177.444.316,10	3.667.444.316	156,34
4.1.04.15.01.	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Pajak Penghasilan Pasal 21	10.000.000,00	-	(10.000.000)	-
4.1.04.15.01.0001.	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Pajak Penghasilan Pasal 21	10.000.000,00	-	(10.000.000)	-
4.1.04.15.03.	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Gaji dan Tunjangan	500.000.000,00	769.644.470,31	269.644.470	153,93
4.1.04.15.03.0001.	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Gaji dan Tunjangan	500.000.000,00	769.644.470,31	269.644.470	153,93
4.1.04.15.04.	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas	6.000.000.000,00	9.407.799.845,79	3.407.799.846	156,80
4.1.04.15.04.0001.	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas Dalam Negeri-Perjalanan Dinas Biasa	6.000.000.000,00	9.407.799.845,79	3.407.799.846	156,80
4.2.	PENDAPATAN TRANSFER	3.201.541.919.000,00	3.194.678.968.455,00	(6.862.950.545)	99,79
4.2.01.	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	3.201.541.919.000,00	3.194.678.968.455,00	(6.862.950.545)	99,79
4.2.01.01.	Dana Perimbangan	3.201.541.919.000,00	3.194.678.968.455,00	(6.862.950.545)	99,79
4.2.01.01.01.	Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH)	53.785.499.000,00	56.371.680.113,00	2.586.181.113	104,81
4.2.01.01.01.0001.	DBH Pajak Bumi dan Bangunan	3.215.041.000,00	10.525.978.113,00	7.310.937.113	327,40
4.2.01.01.01.0003.	DBH PPh Pasal 25 dan Pasal 29/WPOPDN	42.774.519.000,00	42.774.519.000,00	0	100,00
4.2.01.01.01.0004.	DBH Cukai Hasil Tembakau (CHT)	6.442.849.000,00	1.718.093.000,00	(4.724.756.000)	26,67
4.2.01.01.01.0007.	DBH Sumber Daya Alam (SDA) Pengusahaan Panas Bumi	1.139.084.000,00	1.139.084.000,00	0	100,00
4.2.01.01.01.0008.	DBH Sumber Daya Alam (SDA) Mineral dan Batubara-Landrent	214.006.000,00	214.006.000,00	0	100,00
4.2.01.01.02.	Dana Transfer Umum-Dana Alokasi Umum (DAU)	1.857.019.095.000,00	1.876.608.978.000,00	19.589.883.000	101,05
4.2.01.01.02.0001.	DAU	1.857.019.095.000,00	1.876.608.978.000,00	19.589.883.000	101,05
4.2.01.01.03.	Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik	474.648.628.000,00	460.078.252.346,00	(14.570.375.654)	96,93
4.2.01.01.03.0004.	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SMA	76.332.590.000,00	106.483.833.750,00	30.151.243.750	139,50
4.2.01.01.03.0005.	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SLB	11.138.775.000,00	11.127.445.000,00	(11.330.000)	99,90
4.2.01.01.03.0031.	DAK Fisik-Bidang Pertanian-Penugasan-Pembangunan/Renovasi Sarana dan Prasarana Fisik Dasar Pembangunan Pertanian	17.015.773.000,00	15.713.896.504,00	(1.301.876.496)	92,35
4.2.01.01.03.0032.	DAK Fisik-Bidang Kelautan dan Perikanan-Penugasan	31.926.486.000,00	30.005.638.050,00	(1.920.847.950)	93,98
4.2.01.01.03.0034.	DAK Fisik-Bidang Jalan-Reguler-Jalan	18.524.248.000,00	11.411.698.700,00	(7.112.549.300)	61,60
4.2.01.01.03.0035.	DAK Fisik-Bidang Jalan-Penugasan-Jalan	147.670.491.000,00	148.498.783.315,00	828.292.315	100,56
4.2.01.01.03.0043.	DAK Fisik-Bidang Irigasi-Penugasan	4.784.830.000,00	4.491.068.350,00	(293.761.650)	93,86
4.2.01.01.03.0046.	DAK Fisik-Bidang Lingkungan Hidup dan Kehutanan-Penugasan-Kehutanan	17.708.286.000,00	16.421.497.700,00	(1.286.788.300)	92,73
4.2.01.01.03.0051.	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-Sekolah Menengah Kejuruan	121.920.575.000,00	90.282.458.288,00	(31.638.116.712)	74,05
4.2.01.01.03.0060.	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Penguatan Sistem Kesehatan	22.289.568.000,00	21.150.000.000,00	(1.139.568.000)	94,89
4.2.01.01.03.0063.	DAK Fisik-Bidang Transportasi Perairan-Penugasan	5.337.006.000,00	4.491.932.689,00	(845.073.311)	84,17
4.2.01.01.04.	Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik	816.088.697.000,00	801.620.057.996,00	(14.468.639.004)	98,23

kode Rekening	Uraian	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH / (BERKURANG)	
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI	(Rp)	(%)
1	2	3	4	5	6
4.2.01.01.04.0001.	DAK Non Fisik-BOS Reguler	512.480.090.000,00	516.890.314.512,00	4.410.224.512	100,86
4.2.01.01.04.0003.	DAK Non Fisik-BOS Kinerja	9.642.500.000,00	3.133.750.000,00	(6.508.750.000)	32,50
4.2.01.01.04.0004.	DAK Non Fisik-TPG PNSD	245.164.152.000,00	245.164.151.000,00	(1.000)	100,00
4.2.01.01.04.0005.	DAK Non Fisik-Tamsil Guru PNSD	13.442.250.000,00	5.216.400.000,00	(8.225.850.000)	38,81
4.2.01.01.04.0006.	DAK Non Fisik-TKG PNSD	8.734.736.000,00	8.734.736.000,00	0	100,00
4.2.01.01.04.0009.	DAK Non Fisik-BOP Museum dan Taman Budaya-Museum	2.000.000.000,00	1.928.457.000,00	(71.543.000)	96,42
4.2.01.01.04.0010.	DAK Non Fisik-BOP Museum dan Taman Budaya-Taman Budaya	2.000.000.000,00	1.987.499.531,00	(12.500.469)	99,37
4.2.01.01.04.0011.	DAK Non Fisik-BOKKB-BOK	17.936.156.000,00	14.362.125.550,00	(3.574.030.450)	80,07
4.2.01.01.04.0020.	DAK Non Fisik-Fasilitasi Penanaman Modal	968.400.000,00	927.037.200,00	(41.362.800)	95,73
4.2.01.01.04.0022.	DAK NonFisik-Dana Pelayanan Perlindungan Perempuan dan Anak	375.000.000,00	301.921.779,00	(73.078.221)	80,51
4.2.01.01.04.0025.	DAK Non Fisik-PK2UMK	3.345.413.000,00	2.973.665.424,00	(371.747.576)	88,89
4.3.	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH	1.751.596.000,00	3.183.251.449,00	1.431.655.449	181,73
4.3.01.	Pendapatan Hibah	1.751.596.000,00	3.183.251.449,00	1.431.655.449	181,73
4.3.01.01.	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat	1.751.596.000,00	3.183.251.449,00	1.431.655.449	181,73
4.3.01.01.01.	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat	1.751.596.000,00	3.183.251.449,00	1.431.655.449	181,73
4.3.01.01.01.0001.	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat	1.751.596.000,00	3.183.251.449,00	1.431.655.449	181,73
5.	BELANJA DAERAH	760.988.379.960,00	747.373.878.616,00	(13.614.501.344)	98,21
5.1.	BELANJA OPERASI	99.579.478.083,00	92.991.088.232,00	(6.588.389.851)	93,38
5.1.01.	Belanja Pegawai	6.591.802.000,00	5.982.415.183,00	(609.386.817)	90,76
5.1.01.01.	Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	4.991.644.001,00	4.536.528.575,00	(455.115.426)	90,88
5.1.01.01.01.	Belanja Gaji Pokok ASN	3.563.614.432,00	3.443.378.138,00	(120.236.294)	96,63
5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS	3.563.614.432,00	3.443.378.138,00	(120.236.294)	96,63
5.1.01.01.02.	Belanja Tunjangan Keluarga ASN	286.300.182,00	278.360.974,00	(7.939.208)	97,23
5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS	286.300.182,00	278.360.974,00	(7.939.208)	97,23
5.1.01.01.03.	Belanja Tunjangan Jabatan ASN	247.100.000,00	236.480.000,00	(10.620.000)	95,70
5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS	247.100.000,00	236.480.000,00	(10.620.000)	95,70
5.1.01.01.04.	Belanja Tunjangan Fungsional ASN	201.600.000,00	4.320.000,00	(197.280.000)	2,14
5.1.01.01.04.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional PNS	201.600.000,00	4.320.000,00	(197.280.000)	2,14
5.1.01.01.05.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum ASN	127.356.250,00	123.115.000,00	(4.241.250)	96,67
5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS	127.356.250,00	123.115.000,00	(4.241.250)	96,67
5.1.01.01.06.	Belanja Tunjangan Beras ASN	299.420.912,00	277.451.990,00	(21.968.922)	92,66
5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS	299.420.912,00	277.451.990,00	(21.968.922)	92,66
5.1.01.01.07.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	5.218.864,00	5.072.511,00	(146.353)	97,20
5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	5.218.864,00	5.072.511,00	(146.353)	97,20
5.1.01.01.08.	Belanja Pembulatan Gaji ASN	754.645,00	45.125,00	(709.520)	5,98
5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS	754.645,00	45.125,00	(709.520)	5,98
5.1.01.01.09.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan ASN	215.682.636,00	139.991.808,00	(75.690.828)	64,91

kode Rekening	Uraian	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH / (BERKURANG)	
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI	(Rp)	(%)
1	2	3	4	5	6
5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS	215.682.636,00	139.991.808,00	(75.690.828)	64,91
5.1.01.01.10.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN	7.330.860,00	7.078.254,00	(252.606)	96,55
5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS	7.330.860,00	7.078.254,00	(252.606)	96,55
5.1.01.01.11.	Belanja Iuran Jaminan Kematian ASN	21.992.592,00	21.234.775,00	(757.817)	96,55
5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS	21.992.592,00	21.234.775,00	(757.817)	96,55
5.1.01.01.12.	Belanja Iuran Simpanan Peserta Tabungan Perumahan Rakyat ASN	15.272.628,00	-	(15.272.628)	-
5.1.01.01.12.0001.	Belanja Iuran Simpanan Peserta Tabungan Perumahan Rakyat PNS	15.272.628,00	-	(15.272.628)	-
5.1.01.02.	Belanja Tambahan Penghasilan ASN	1.187.117.999,00	1.032.846.608,00	(154.271.391)	87,00
5.1.01.02.01.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN	475.615.160,00	454.449.952,00	(21.165.208)	95,55
5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	475.615.160,00	454.449.952,00	(21.165.208)	95,55
5.1.01.02.05.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja ASN	711.502.839,00	578.396.656,00	(133.106.183)	81,29
5.1.01.02.05.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS	711.502.839,00	578.396.656,00	(133.106.183)	81,29
5.1.01.03.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN	413.040.000,00	413.040.000,00	0	100,00
5.1.01.03.07.	Belanja Honorarium	403.440.000,00	403.440.000,00	0	100,00
5.1.01.03.07.0001.	Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	378.360.000,00	378.360.000,00	0	100,00
5.1.01.03.07.0002.	Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	25.080.000,00	25.080.000,00	0	100,00
5.1.01.03.08.	Belanja Jasa Pengelolaan BMD	9.600.000,00	9.600.000,00	0	100,00
5.1.01.03.08.0002.	Belanja Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan	9.600.000,00	9.600.000,00	0	100,00
5.1.02.	Belanja Barang dan Jasa	29.613.464.695,00	24.124.626.663,00	(5.488.838.032)	81,47
5.1.02.01.	Belanja Barang	4.085.126.630,00	4.080.949.739,00	(4.176.891)	99,90
5.1.02.01.01.	Belanja Barang Pakai Habis	4.085.126.630,00	4.080.949.739,00	(4.176.891)	99,90
5.1.02.01.01.0001.	Belanja Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	63.800,00	63.000,00	(800)	98,75
5.1.02.01.01.0012.	Belanja Bahan-Bahan Lainnya	6.254.000,00	6.247.760,00	(6.240)	99,90
5.1.02.01.01.0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	607.192.296,00	606.027.653,00	(1.164.643)	99,81
5.1.02.01.01.0025.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	22.764.700,00	22.374.500,00	(390.200)	98,29
5.1.02.01.01.0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak	2.009.891.222,00	2.009.495.300,00	(395.922)	99,98
5.1.02.01.01.0027.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	15.940.000,00	15.535.000,00	(405.000)	97,46
5.1.02.01.01.0029.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	3.505.700,00	3.442.000,00	(63.700)	98,18
5.1.02.01.01.0030.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	5.567.100,00	5.521.200,00	(45.900)	99,18
5.1.02.01.01.0031.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	20.610.000,00	20.493.500,00	(116.500)	99,43
5.1.02.01.01.0036.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	12.225.800,00	12.150.187,00	(75.613)	99,38
5.1.02.01.01.0052.	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	1.373.912.012,00	1.372.401.139,00	(1.510.873)	99,89

kode Rekening	Uraian	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH / (BERKURANG)	
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI	(Rp)	(%)
1	2	3	4	5	6
5.1.02.01.01.0053.	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	7.200.000,00	7.198.500,00	(1.500)	99,98
5.1.02.02.	Belanja Jasa	16.914.909.672,00	16.630.075.573,00	(284.834.099)	98,32
5.1.02.02.01.	Belanja Jasa Kantor	16.783.681.312,00	16.502.384.921,00	(281.296.391)	98,32
5.1.02.02.01.0003.	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	67.900.000,00	64.687.500,00	(3.212.500)	95,27
5.1.02.02.01.0004.	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	8.239.662.300,00	8.036.115.000,00	(203.547.300)	97,53
5.1.02.02.01.0012.	Honorarium Tim Anggaran Pemerintah Daerah	628.800.000,00	624.155.000,00	(4.645.000)	99,26
5.1.02.02.01.0026.	Belanja Jasa Tenaga Administrasi	432.000.000,00	424.800.000,00	(7.200.000)	98,33
5.1.02.02.01.0027.	Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer	986.400.000,00	986.400.000,00	0	100,00
5.1.02.02.01.0028.	Belanja Jasa Tenaga Pelayanan Umum	273.600.000,00	273.600.000,00	0	100,00
5.1.02.02.01.0029.	Belanja Jasa Tenaga Ahli	297.600.000,00	297.600.000,00	0	100,00
5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan	115.200.000,00	115.200.000,00	0	100,00
5.1.02.02.01.0031.	Belanja Jasa Tenaga Keamanan	86.400.000,00	86.400.000,00	0	100,00
5.1.02.02.01.0033.	Belanja Jasa Tenaga Supir	86.400.000,00	86.400.000,00	0	100,00
5.1.02.02.01.0036.	Belanja Jasa Audit/Surveillance ISO	33.000.000,00	33.000.000,00	0	100,00
5.1.02.02.01.0042.	Belanja Jasa Pelaksanaan Transaksi Keuangan	2.835.000,00	1.890.000,00	(945.000)	66,67
5.1.02.02.01.0046.	Belanja Jasa Konversi Aplikasi/Sistem Informasi	5.396.400,00	4.861.621,00	(534.779)	90,09
5.1.02.02.01.0055.	Belanja Jasa Iklan/Reklame, Film, dan Pemotretan	90.400.200,00	78.740.000,00	(11.660.200)	87,10
5.1.02.02.01.0059.	Belanja Tagihan Telepon	4.725.000,00	4.725.000,00	0	100,00
5.1.02.02.01.0062.	Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah	21.600.000,00	20.790.000,00	(810.000)	96,25
5.1.02.02.01.0063.	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	750.000.000,00	750.000.000,00	0	100,00
5.1.02.02.01.0064.	Belanja Paket/Pengiriman	30.764.500,00	11.995.600,00	(18.768.900)	38,99
5.1.02.02.01.0071.	Belanja Lembur	4.630.997.912,00	4.601.025.200,00	(29.972.712)	99,35
5.1.02.02.02.	Belanja Iuran Jaminan/Asuransi	102.531.360,00	100.896.960,00	(1.634.400)	98,41
5.1.02.02.02.0005.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	90.336.000,00	88.896.000,00	(1.440.000)	98,41
5.1.02.02.02.0006.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	5.420.160,00	5.333.760,00	(86.400)	98,41
5.1.02.02.02.0007.	Belanja Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	6.775.200,00	6.667.200,00	(108.000)	98,41
5.1.02.02.05.	Belanja Sewa Gedung dan Bangunan	8.000.000,00	8.000.000,00	0	100,00
5.1.02.02.05.0009.	Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	8.000.000,00	8.000.000,00	0	100,00
5.1.02.02.07.	Belanja Sewa Aset Tetap Lainnya	2.500.000,00	2.400.000,00	(100.000)	96,00
5.1.02.02.07.0057.	Belanja Sewa Tanaman	2.500.000,00	2.400.000,00	(100.000)	96,00
5.1.02.02.10.	Belanja Jasa Ketersediaan Layanan (Availability Payment)	18.197.000,00	16.393.692,00	(1.803.308)	90,09
5.1.02.02.10.0008.	Belanja Jasa Ketersediaan Layanan (Availability Payment) Infrastruktur Telekomunikasi dan Informatika	18.197.000,00	16.393.692,00	(1.803.308)	90,09
5.1.02.03.	Belanja Pemeliharaan	291.820.000,00	291.615.648,00	(204.352)	99,93
5.1.02.03.02.	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	291.820.000,00	291.615.648,00	(204.352)	99,93

kode Rekening	Uraian	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH / (BERKURANG)	
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI	(Rp)	(%)
1	2	3	4	5	6
5.1.02.03.02.0035.	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	37.980.000,00	37.957.913,00	(22.087)	99,94
5.1.02.03.02.0036.	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	223.840.000,00	223.817.735,00	(22.265)	99,99
5.1.02.03.02.0405.	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	30.000.000,00	29.840.000,00	(160.000)	99,47
5.1.02.04.	Belanja Perjalanan Dinas	3.596.852.393,00	3.121.985.703,00	(474.866.690)	86,80
5.1.02.04.01.	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Negeri	3.596.852.393,00	3.121.985.703,00	(474.866.690)	86,80
5.1.02.04.01.0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	3.569.852.393,00	3.096.245.703,00	(473.606.690)	86,73
5.1.02.04.01.0003.	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	27.000.000,00	25.740.000,00	(1.260.000)	95,33
5.1.02.05.	Belanja Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	4.724.756.000,00	-	(4.724.756.000)	-
5.1.02.05.01.	Belanja Uang yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	4.724.756.000,00	-	(4.724.756.000)	-
5.1.02.05.01.0005.	Belanja Transfer Keuangan Daerah dan Desa (TKDD)	4.724.756.000,00	-	(4.724.756.000)	-
5.1.03.	Belanja Bunga	63.374.211.388,00	62.884.046.386,00	(490.165.002)	99,23
5.1.03.01.	Belanja Bunga Utang Pinjaman kepada Pemerintah Pusat	63.374.211.388,00	62.884.046.386,00	(490.165.002)	99,23
5.1.03.01.05.	Belanja Bunga Utang Pinjaman Sumber Lainnya sesuai Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan-Jangka Menengah	63.374.211.388,00	62.884.046.386,00	(490.165.002)	99,23
5.1.03.01.05.0001.	Belanja Bunga Utang Pinjaman Sumber Lainnya sesuai Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan-Jangka Menengah	63.374.211.388,00	62.884.046.386,00	(490.165.002)	99,23
5.2.	BELANJA MODAL	115.368.000,00	115.361.190,00	(6.810)	99,99
5.2.02.	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	115.368.000,00	115.361.190,00	(6.810)	99,99
5.2.02.05.	Belanja Modal Alat Kantor dan Rumah Tangga	12.768.000,00	12.766.110,00	(1.890)	99,99
5.2.02.05.01.	Belanja Modal Alat Kantor	12.768.000,00	12.766.110,00	(1.890)	99,99
5.2.02.05.01.0003.	Belanja Modal Alat Reproduksi (Penggandaan)	12.768.000,00	12.766.110,00	(1.890)	99,99
5.2.02.10.	Belanja Modal Komputer	102.600.000,00	102.595.080,00	(4.920)	100,00
5.2.02.10.01.	Belanja Modal Komputer Unit	102.600.000,00	102.595.080,00	(4.920)	100,00
5.2.02.10.01.0002.	Belanja Modal Personal Computer	102.600.000,00	102.595.080,00	(4.920)	100,00
5.3.	BELANJA TIDAK TERDUGA	11.055.939.527,00	750.071.125,00	(10.305.868.402)	6,78
5.3.01.	Belanja Tidak Terduga	11.055.939.527,00	750.071.125,00	(10.305.868.402)	6,78
5.3.01.01.	Belanja Tidak Terduga	11.055.939.527,00	750.071.125,00	(10.305.868.402)	6,78
5.3.01.01.01.	Belanja Tidak Terduga	11.055.939.527,00	750.071.125,00	(10.305.868.402)	6,78
5.3.01.01.01.0001.	Belanja Tidak Terduga	11.055.939.527,00	750.071.125,00	(10.305.868.402)	6,78
5.4.	BELANJA TRANSFER	650.237.594.350,00	653.517.358.069,00	3.279.763.719	100,50
5.4.01.	Belanja Bagi Hasil	649.537.594.350,00	653.517.358.069,00	3.979.763.719	100,61
5.4.01.01.	Belanja Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kabupaten/Kota dan Desa	649.537.594.350,00	653.517.358.069,00	3.979.763.719	100,61
5.4.01.01.01.	Belanja Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kabupaten	586.649.908.012,00	603.926.758.585,00	17.276.850.573	102,95
5.4.01.01.01.0001.	Belanja Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kabupaten	586.649.908.012,00	603.926.758.585,00	17.276.850.573	102,95

kode Rekening	Uraian	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH / (BERKURANG)	
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI	(Rp)	(%)
1	2	3	4	5	6
5.4.01.01.02.	Belanja Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kota	62.887.686.338,00	49.590.599.484,00	(13.297.086.854)	78,86
5.4.01.01.02.0001.	Belanja Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kota	62.887.686.338,00	49.590.599.484,00	(13.297.086.854)	78,86
5.4.02.	Belanja Bantuan Keuangan	700.000.000,00	-	(700.000.000)	-
5.4.02.01.	Belanja Bantuan Keuangan antar Daerah Provinsi	500.000.000,00	-	(500.000.000)	-
5.4.02.01.02.	Belanja Bantuan Keuangan Khusus antar Daerah Provinsi	500.000.000,00	-	(500.000.000)	-
5.4.02.01.02.0001.	Belanja Bantuan Keuangan Khusus kepada Pemerintah Provinsi	500.000.000,00	-	(500.000.000)	-
5.4.02.02.	Belanja Bantuan Keuangan antar Daerah Kabupaten/Kota	200.000.000,00	-	(200.000.000)	-
5.4.02.02.01.	Belanja Bantuan Keuangan Umum antar Daerah Kabupaten/Kota	200.000.000,00	-	(200.000.000)	-
5.4.02.02.01.0001.	Belanja Bantuan Keuangan Umum kepada Pemerintah Kabupaten/Kota	200.000.000,00	-	(200.000.000)	-
	SURPLUS/(DEFISIT)	2.605.235.596.763,00	2.526.707.663.891,92	(78.527.932.871)	96,99
6.	PEMBIAYAAN DAERAH	(20.400.219.049,00)	(42.937.445.203,55)	(22.537.226.155)	210,48
6.1.	PENERIMAAN PEMBIAYAAN	258.002.344.404,00	221.841.821.002,45	(36.160.523.402)	85,98
6.1.01.	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya	83.034.698.805,00	83.034.698.805,15	0	100,00
6.1.01.05.	Penghematan Belanja	9.771.373.335,00	83.034.698.805,15	73.263.325.470	849,78
6.1.01.05.01.	Penghematan Belanja-Belanja Operasi	569.995.347,00	83.034.698.805,15	82.464.703.458	1.567,61
6.1.01.05.01.0007.	Penghematan Belanja Barang dan Jasa-Barang	435.023.999,00	-	(435.023.999)	-
6.1.01.05.01.0008.	Penghematan Belanja Barang dan Jasa-Jasa	134.971.348,00	83.034.698.805,15	82.899.727.457	1.520,24
6.1.01.05.02.	Penghematan Belanja-Belanja Modal	65.026.800,00	-	(65.026.800)	-
6.1.01.05.02.0011.	Penghematan Belanja Modal Peralatan dan Mesin-Alat Komputer	65.026.800,00	-	(65.026.800)	-
6.1.01.05.03.	Sisa Penggunaan Belanja Tidak Terduga	9.136.351.188,00	-	(9.136.351.188)	-
6.1.01.05.03.0001.	Sisa Penggunaan Belanja Tidak Terduga	9.136.351.188,00	-	(9.136.351.188)	-
6.1.01.06.	Kewajiban kepada Pihak Ketiga sampai dengan Akhir Tahun Belum terselesaikan	42.374.842.150,00	-	(42.374.842.150)	-
6.1.01.06.01.	Uang Jaminan	42.374.842.150,00	-	(42.374.842.150)	-
6.1.01.06.01.0001.	Uang Jaminan	42.374.842.150,00	-	(42.374.842.150)	-
6.1.01.08.	Sisa Belanja Lainnya	30.888.483.320,00	-	(30.888.483.320)	-
6.1.01.08.01.	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran BLUD	29.752.472.410,00	-	(29.752.472.410)	-
6.1.01.08.01.0001.	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran BLUD	29.752.472.410,00	-	(29.752.472.410)	-
6.1.01.08.02.	Sisa Dana BOS	1.136.010.910,00	-	(1.136.010.910)	-
6.1.01.08.02.0001.	Sisa Dana BOS	1.136.010.910,00	-	(1.136.010.910)	-
6.1.02.	Pencairan Dana Cadangan	170.807.913.600,00	136.488.800.000,00	(34.319.113.600)	79,91
6.1.02.01.	Pencairan Dana Cadangan	170.807.913.600,00	136.488.800.000,00	(34.319.113.600)	79,91
6.1.02.01.01.	Pencairan Dana Cadangan	170.807.913.600,00	136.488.800.000,00	(34.319.113.600)	79,91
6.1.02.01.01.0001.	Pencairan Dana Cadangan	170.807.913.600,00	136.488.800.000,00	(34.319.113.600)	79,91
6.1.05.	Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah	4.159.731.999,00	2.318.322.197,30	(1.841.409.802)	55,73

Dalam Rupiah

kode Rekening	Uraian	JUMLAH (Rp)		BERTAMBAH / (BERKURANG)	
		ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN	REALISASI	(Rp)	(%)
1	2	3	4	5	6
6.1.05.01.	Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah kepada Pemerintah Pusat	4.159.731.999,00	2.318.322.197,30	(1.841.409.802)	55,73
6.1.05.01.01.	Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah kepada Pemerintah Pusat	4.159.731.999,00	2.318.322.197,30	(1.841.409.802)	55,73
6.1.05.01.01.0001.	Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah kepada Pemerintah Pusat	4.159.731.999,00	2.318.322.197,30	(1.841.409.802)	55,73
6.2.	PENGELUARAN PEMBIAYAAN	278.402.563.453,00	264.779.266.206,00	(13.623.297.247)	95,11
6.2.01.	Pembentukan Dana Cadangan	240.000.000.000,00	240.000.000.000,00	0	100,00
6.2.01.01.	Pembentukan Dana Cadangan	240.000.000.000,00	240.000.000.000,00	0	100,00
6.2.01.01.01.	Pembentukan Dana Cadangan	240.000.000.000,00	240.000.000.000,00	0	100,00
6.2.01.01.01.0001.	Pembentukan Dana Cadangan	240.000.000.000,00	240.000.000.000,00	0	100,00
6.2.03.	Pembayaran Cicilan Pokok Utang yang Jatuh Tempo	38.402.563.453,00	24.779.266.206,00	(13.623.297.247)	64,53
6.2.03.03.	Pembayaran Pinjaman dari Lembaga Keuangan Bank (LKB)	38.402.563.453,00	24.779.266.206,00	(13.623.297.247)	64,53
6.2.03.03.02.	Pembayaran Pinjaman dari Lembaga Keuangan Bank (LKB)-BUMN-Jangka Menengah	38.402.563.453,00	24.779.266.206,00	(13.623.297.247)	64,53
6.2.03.03.02.0001.	Pembayaran Pinjaman dari Lembaga Keuangan Bank (LKB)-BUMN-Jangka Menengah	38.402.563.453,00	24.779.266.206,00	(13.623.297.247)	64,53
	PEMBIAYAAN NETTO	(20.400.219.049,00)	(42.937.445.203,55)	(22.537.226.155)	210,48
	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	2.584.835.377.714,00	2.483.770.218.688,37	(101.065.159.026)	96,09

SIPKD



Kupang, 31 Desember 2023

Pangguni Anggaran

Drs. Zakarias Moruk, MM

NIP. 19631209 198603 1 016

PEMERINTAH PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR

L A P O R A N O P E R A S I O N A L

Badan Keuangan Daerah

KEADAAN 01 JANUARI S.D 31 DESEMBER 2023

TAHUN ANGGARAN 2023

(Dalam rupiah)

URAIAN	2023	Kenaikan / Penurunan	(%)
1	2	4	5
PENDAPATAN DAERAH -LO			
PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) -LO			
Pajak Daerah -LO	0.00	0.00	0.00
Retribusi Daerah -LO	0.00	0.00	0.00
Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan -LO	47,975,334,399.52	47,975,334,399.52	100.00
Lain-lain PAD yang Sah -LO	22,955,850,481.05	22,955,850,481.05	100.00
Jumlah PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) -LO	70,931,184,880.57	70,931,184,880.57	100.00
PENDAPATAN TRANSFER -LO			
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat -LO	3,196,880,853,342.00	3,196,880,853,342.00	100.00
Pendapatan Transfer Antar Daerah -LO	0.00	0.00	0.00
Jumlah PENDAPATAN TRANSFER -LO	3,196,880,853,342.00	3,196,880,853,342.00	100.00
LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH -LO			
Pendapatan Hibah -LO	3,183,251,449.00	3,183,251,449.00	100.00
Dana Darurat -LO	0.00	0.00	0.00
Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan -LO	0.00	0.00	0.00
Jumlah LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH -LO	3,183,251,449.00	3,183,251,449.00	100.00
SURPLUS NON OPERASIONAL-LO	24.30	24.30	100.00
Surplus Penjualan/Pertukaran/Pelepasan Aset Non Lancar-LO	0.00	0.00	0.00
Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang-LO	0.00	0.00	0.00
Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO	24.30	24.30	100.00
PENDAPATAN LUAR BIASA - LO			
Pendapatan Luar Biasa - LO	0.00	0.00	0.00
Jumlah PENDAPATAN LUAR BIASA - LO	0.00	0.00	0.00
Pendapatan Non Operasional - LO			
Pendapatan Non Operasional - LO	0.00	0.00	0.00
Jumlah Pendapatan Non Operasional - LO	0.00	0.00	0.00
JUMLAH PENDAPATAN	3,270,995,289,695.87	3,270,995,289,695.87	100.00
Beban DAERAH - LO			
Beban OPERASI - LO			
Beban Pegawai - LO	5,982,415,183.00	5,982,415,183.00	100.00
Beban Barang dan Jasa - LO	24,831,970,663.00	24,831,970,663.00	100.00
Beban Bunga - LO	55,688,549,678.00	55,688,549,678.00	100.00
Beban Subsidi - LO	0.00	0.00	0.00
Beban Hibah - LO	0.00	0.00	0.00
Beban Bantuan Sosial - LO	0.00	0.00	0.00
Beban Penyisihan Piutang - LO	5,896,710.83	5,896,710.83	100.00
Beban Penyusutan dan Amortisasi - LO			
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin - LO	864,291,160.31	864,291,160.31	100.00
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan - LO	0.00	0.00	0.00

URAIAN	2023	Kenaikan / Penurunan	(%)
1	2	4	5
Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi - LO	0,00	0,00	0,00
Beban Penyusutan Aset Tetap Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00
Beban Penyusutan Aset Lainnya - LO	0,00	0,00	0,00
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud - LO	2,500,000.00	2,500,000.00	100,00
BEBAN TRANSFER - LO			
Beban Bagi Hasil - LO	611,261,904,168.00	611,261,904,168.00	100,00
Beban Bantuan Keuangan - LO	0,00	0,00	0,00
BEBAN TAK TERDUGA - LO			
Beban Tak Terduga - LO	42,727,125.00	42,727,125.00	100,00
DEFISIT NON OPERASIONAL- LO			
Defisit Penjualan/Pertukaran/Pelepasan Aset Non Lancar- LO	0,00	0,00	0,00
Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang- LO	0,00	0,00	0,00
Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO	4,377,193,297.52	4,377,193,297.52	100,00
JUMLAH BEBAN	703,057,447,985.66	703,057,447,985.66	100,00
SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI	2,567,937,841,710.21	2,567,937,841,710.21	100,00

SIPKD
Sistem Informasi Perencanaan dan Penganggaran



PEMERINTAH PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR

L A P O R A N O P E R A S I O N A L

Badan Keuangan Daerah

KEADAAN 01 JANUARI S.D 31 DESEMBER 2023

TAHUN ANGGARAN 2023

(Dalam rupiah)

URAIAN	2023	Kenaikan / Penurunan	(%)
1	2	4	5
PENDAPATAN DAERAH -LO			
PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) -LO			
Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan -LO	47,975,334,399.52	47,975,334,399.52	100.00
Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD -LO	47,693,657,183.52	47,693,657,183.52	100.00
Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Lembaga Keuangan) -LO	47,693,657,183.52	47,693,657,183.52	100.00
Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Lembaga Keuangan) -LO	47,693,657,183.52	47,693,657,183.52	100.00
Bagian Laba yang dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada Perusahaan Milik Swasta -LO	281,677,216.00	281,677,216.00	100.00
Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada Perusahaan Milik Swasta -LO	281,677,216.00	281,677,216.00	100.00
Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada Perusahaan Milik Swasta -LO	281,677,216.00	281,677,216.00	100.00
Lain-lain PAD yang Sah -LO	22,955,850,481.05	22,955,850,481.05	100.00
Jasa Giro -LO	10,323,852,566.90	10,323,852,566.90	100.00
Jasa Giro pada Kas Daerah -LO	3,103,804,313.77	3,103,804,313.77	100.00
Jasa Giro pada Kas Daerah -LO	3,103,804,313.77	3,103,804,313.77	100.00
Jasa Giro pada Rekening Dana Cadangan -LO	7,220,048,253.13	7,220,048,253.13	100.00
Jasa Giro pada Rekening Dana Cadangan -LO	7,220,048,253.13	7,220,048,253.13	100.00
Pendapatan Bunga -LO	547,378,553.70	547,378,553.70	100.00
Pendapatan Bunga atas Penempatan Uang Pemerintah Daerah -LO	547,378,553.70	547,378,553.70	100.00
Pendapatan Bunga atas Penempatan Uang Pemerintah Daerah -LO	547,378,553.70	547,378,553.70	100.00
Penerimaan atas Tuntutan Ganti Kerugian Keuangan Daerah -LO	1,509,690,819.57	1,509,690,819.57	100.00
Tuntutan Ganti Kerugian Daerah terhadap Bendahara -LO	1,509,690,819.57	1,509,690,819.57	100.00
Tuntutan Ganti Kerugian Daerah terhadap Bendahara -LO	1,509,690,819.57	1,509,690,819.57	100.00
Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan -LO	407,734,224.78	407,734,224.78	100.00
Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan -LO	407,734,224.78	407,734,224.78	100.00
Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan -LO	407,734,224.78	407,734,224.78	100.00
Pendapatan dari Pengembalian -LO	10,167,194,316.10	10,167,194,316.10	100.00
Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Gaji dan Tunjangan -LO	769,644,470.31	769,644,470.31	100.00
Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Gaji dan Tunjangan -LO	769,644,470.31	769,644,470.31	100.00

URAIAN	2023	Kenaikan / Penurunan	(%)
1	2	4	5
Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas -LO	9,397,549,845.79	9,397,549,845.79	100.00
Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas Dalam Negeri-Perjalanan Dinas Biasa -LO	9,397,549,845.79	9,397,549,845.79	100.00
Jumlah PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) -LO	70,931,184,880.57	70,931,184,880.57	100.00
PENDAPATAN TRANSFER -LO			
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat -LO	3,196,880,853,342.00	3,196,880,853,342.00	100.00
Dana Perimbangan -LO	3,196,880,853,342.00	3,196,880,853,342.00	100.00
Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH) -LO	58,573,565,000.00	58,573,565,000.00	100.00
DBH Pajak Bumi dan Bangunan -LO	3,919,037,000.00	3,919,037,000.00	100.00
DBH PPh Pasal 21 -LO	7,894,678,000.00	7,894,678,000.00	100.00
DBH PPh Pasal 25 dan Pasal 29/WPOPDN -LO	43,157,562,000.00	43,157,562,000.00	100.00
DBH Cukai Hasil Tembakau (CHT) -LO	1,718,093,000.00	1,718,093,000.00	100.00
DBH Sumber Daya Alam (SDA) Pengusahaan Panas Bumi -LO	1,592,241,000.00	1,592,241,000.00	100.00
DBH Sumber Daya Alam (SDA) Mineral dan Batubara-Landrent -LO	285,587,000.00	285,587,000.00	100.00
DBH Sumber Daya Alam (SDA) Kehutanan- Provisi Sumber Daya Hutan (PSDH) -LO	6,367,000.00	6,367,000.00	100.00
Dana Transfer Umum-Dana Alokasi Umum (DAU) -LO	1,876,608,978,000.00	1,876,608,978,000.00	100.00
DAU -LO	1,876,608,978,000.00	1,876,608,978,000.00	100.00
Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik -LO	460,078,252,346.00	460,078,252,346.00	100.00
DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SMA -LO	106,483,833,750.00	106,483,833,750.00	100.00
DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SLB -LO	11,127,445,000.00	11,127,445,000.00	100.00
D A K F i s i k - B i d a n g Pertanian-Penugasan-Pembangunan/Renovasi Sarana dan Prasarana Fisik Dasar Pembangunan Pertanian -LO	15,713,896,504.00	15,713,896,504.00	100.00
DAK Fisik-Bidang Kelautan dan Perikanan-Penugasan -LO	30,005,638,050.00	30,005,638,050.00	100.00
DAK Fisik-Bidang Jalan-Reguler-Jalan -LO	11,411,698,700.00	11,411,698,700.00	100.00
DAK Fisik-Bidang Jalan-Penugasan-Jalan -LO	148,498,783,315.00	148,498,783,315.00	100.00
DAK Fisik-Bidang Irigasi-Penugasan -LO	4,491,068,350.00	4,491,068,350.00	100.00
D A K F i s i k - B i d a n g Lingkungan Hidup dan Kehutanan-Penugasan-Kehutanan -LO	16,421,497,700.00	16,421,497,700.00	100.00
DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-Sekolah Menengah Kejuruan -LO	90,282,458,288.00	90,282,458,288.00	100.00
DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Penguatan Sistem Kesehatan -LO	21,150,000,000.00	21,150,000,000.00	100.00
DAK Fisik-Bidang Transportasi Perairan-Penugasan -LO	4,491,932,689.00	4,491,932,689.00	100.00
Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik -LO	801,620,057,996.00	801,620,057,996.00	100.00
DAK Non Fisik-BOS Reguler -LO	516,890,314,512.00	516,890,314,512.00	100.00
DAK Non Fisik-BOS Kinerja -LO	3,133,750,000.00	3,133,750,000.00	100.00
DAK Non Fisik-TPG PNSD -LO	245,164,151,000.00	245,164,151,000.00	100.00
DAK Non Fisik-Tamsil Guru PNSD -LO	5,216,400,000.00	5,216,400,000.00	100.00
DAK Non Fisik-TKG PNSD -LO	8,734,736,000.00	8,734,736,000.00	100.00
DAK Non Fisik-BOP Museum dan Taman Budaya-Museum -LO	1,928,457,000.00	1,928,457,000.00	100.00
DAK Non Fisik-BOP Museum dan Taman Budaya-Taman Budaya -LO	1,987,499,531.00	1,987,499,531.00	100.00
DAK Non Fisik-BOKKB-BOK -LO	14,362,125,550.00	14,362,125,550.00	100.00
DAK Non Fisik-Fasilitasi Penanaman Modal -LO	927,037,200.00	927,037,200.00	100.00
DAK NonFisik-Dana Pelayanan Perlindungan Perempuan dan Anak -LO	301,921,779.00	301,921,779.00	100.00
DAK Non Fisik-PK2UMK -LO	2,973,665,424.00	2,973,665,424.00	100.00
Jumlah PENDAPATAN TRANSFER -LO	3,196,880,853,342.00	3,196,880,853,342.00	100.00
LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH -LO			

URAIAN	2023	Kenaikan / Penurunan	(%)
1	2	4	5
Pendapatan Hibah -LO	3,183,251,449.00	3,183,251,449.00	100.00
Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat -LO	3,183,251,449.00	3,183,251,449.00	100.00
Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat -LO	3,183,251,449.00	3,183,251,449.00	100.00
Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat -LO	3,183,251,449.00	3,183,251,449.00	100.00
Jumlah LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH -LO	3,183,251,449.00	3,183,251,449.00	100.00
SURPLUS NON OPERASIONAL-LO	24.30	24.30	100.00
Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO	24.30	24.30	100.00
Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO	24.30	24.30	100.00
Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO	24.30	24.30	100.00
Surplus Non Operasional Kredit Roda Empat-LO	24.30	24.30	100.00
JUMLAH PENDAPATAN	3,270,995,289,695.87	3,270,995,289,695.87	100.00
Beban DAERAH - LO			
Beban OPERASI - LO			
Beban Pegawai - LO	5,982,415,183.00	5,982,415,183.00	100.00
Beban Gaji dan Tunjangan ASN - LO	4,536,528,575.00	4,536,528,575.00	100.00
Beban Gaji Pokok ASN - LO	3,443,378,138.00	3,443,378,138.00	100.00
Beban Gaji Pokok PNS - LO	3,443,378,138.00	3,443,378,138.00	100.00
Beban Tunjangan Keluarga ASN - LO	278,360,974.00	278,360,974.00	100.00
Beban Tunjangan Keluarga PNS - LO	278,360,974.00	278,360,974.00	100.00
Beban Tunjangan Jabatan ASN - LO	236,480,000.00	236,480,000.00	100.00
Beban Tunjangan Jabatan PNS - LO	236,480,000.00	236,480,000.00	100.00
Beban Tunjangan Fungsional ASN - LO	4,320,000.00	4,320,000.00	100.00
Beban Tunjangan Fungsional PNS - LO	4,320,000.00	4,320,000.00	100.00
Beban Tunjangan Fungsional Umum ASN - LO	123,115,000.00	123,115,000.00	100.00
Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS - LO	123,115,000.00	123,115,000.00	100.00
Beban Tunjangan Beras ASN - LO	277,451,990.00	277,451,990.00	100.00
Beban Tunjangan Beras PNS - LO	277,451,990.00	277,451,990.00	100.00
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN - LO	5,072,511.00	5,072,511.00	100.00
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS - LO	5,072,511.00	5,072,511.00	100.00
Beban Pembulatan Gaji ASN - LO	45,125.00	45,125.00	100.00
Beban Pembulatan Gaji PNS - LO	45,125.00	45,125.00	100.00
Beban Iuran Jaminan Kesehatan ASN - LO	139,991,808.00	139,991,808.00	100.00
Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS - LO	139,991,808.00	139,991,808.00	100.00
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN - LO	7,078,254.00	7,078,254.00	100.00
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS - LO	7,078,254.00	7,078,254.00	100.00
Beban Iuran Jaminan Kematian ASN - LO	21,234,775.00	21,234,775.00	100.00
Beban Iuran Jaminan Kematian PNS - LO	21,234,775.00	21,234,775.00	100.00
Beban Tambahan Penghasilan ASN - LO	1,032,846,608.00	1,032,846,608.00	100.00
Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN - LO	454,449,952.00	454,449,952.00	100.00
Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS - LO	454,449,952.00	454,449,952.00	100.00
Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja ASN - LO	578,396,656.00	578,396,656.00	100.00
Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS - LO	578,396,656.00	578,396,656.00	100.00
Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN - LO	413,040,000.00	413,040,000.00	100.00
Beban Honorarium - LO	403,440,000.00	403,440,000.00	100.00
Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan - LO	378,360,000.00	378,360,000.00	100.00
Beban Honorarium Pengadaan Barang/Jasa - LO	25,080,000.00	25,080,000.00	100.00
Beban Jasa Pengelolaan BMD - LO	9,600,000.00	9,600,000.00	100.00

URAIAN	2023	Kenaikan / Penurunan	(%)
1	2	4	5
Beban Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan - LO	9,600,000.00	9,600,000.00	100.00
Beban Barang dan Jasa - LO	24,831,970,663.00	24,831,970,663.00	100.00
Beban Barang - LO	4,404,869,739.00	4,404,869,739.00	100.00
Beban Barang Pakai Habis - LO	4,404,869,739.00	4,404,869,739.00	100.00
Beban Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi - LO	128,383,000.00	128,383,000.00	100.00
Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas - LO	135,225,000.00	135,225,000.00	100.00
Beban Bahan-Bahan Lainnya - LO	6,247,760.00	6,247,760.00	100.00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor - LO	606,027,653.00	606,027,653.00	100.00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover - LO	22,374,500.00	22,374,500.00	100.00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak - LO	2,009,495,300.00	2,009,495,300.00	100.00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos - LO	15,535,000.00	15,535,000.00	100.00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer - LO	3,442,000.00	3,442,000.00	100.00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor - LO	5,521,200.00	5,521,200.00	100.00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik - LO	20,493,500.00	20,493,500.00	100.00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya - LO	12,150,187.00	12,150,187.00	100.00
Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat - LO	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00
Beban Makanan dan Minuman Rapat - LO	1,372,401,139.00	1,372,401,139.00	100.00
Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu - LO	7,198,500.00	7,198,500.00	100.00
Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan - LO	30,375,000.00	30,375,000.00	100.00
Beban Jasa - LO	16,646,225,573.00	16,646,225,573.00	100.00
Beban Jasa Kantor - LO	16,503,534,921.00	16,503,534,921.00	100.00
Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia - LO	64,687,500.00	64,687,500.00	100.00
Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan - LO	8,036,115,000.00	8,036,115,000.00	100.00
Honorarium Tim Anggaran Pemerintah Daerah - LO	624,155,000.00	624,155,000.00	100.00
Beban Jasa Tenaga Administrasi - LO	424,800,000.00	424,800,000.00	100.00
Beban Jasa Tenaga Operator Komputer - LO	986,400,000.00	986,400,000.00	100.00
Beban Jasa Tenaga Pelayanan Umum - LO	273,600,000.00	273,600,000.00	100.00
Beban Jasa Tenaga Ahli - LO	297,600,000.00	297,600,000.00	100.00
Beban Jasa Tenaga Kebersihan - LO	115,200,000.00	115,200,000.00	100.00
Beban Jasa Tenaga Keamanan - LO	86,400,000.00	86,400,000.00	100.00
Beban Jasa Tenaga Supir - LO	87,550,000.00	87,550,000.00	100.00
Beban Jasa Audit/Surveillance ISO - LO	33,000,000.00	33,000,000.00	100.00
Beban Jasa Pelaksanaan Transaksi Keuangan - LO	1,890,000.00	1,890,000.00	100.00
Beban Jasa Konversi Aplikasi/Sistem Informasi - LO	4,861,621.00	4,861,621.00	100.00
Beban Jasa Iklan/Reklame, Film, dan Pemetretan - LO	78,740,000.00	78,740,000.00	100.00
Beban Tagihan Telepon - LO	4,725,000.00	4,725,000.00	100.00
Beban Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah - LO	20,790,000.00	20,790,000.00	100.00
Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan - LO	750,000,000.00	750,000,000.00	100.00
Beban Paket/Pengiriman - LO	11,995,600.00	11,995,600.00	100.00
Beban Lembur - LO	4,601,025,200.00	4,601,025,200.00	100.00
Beban Iuran Jaminan/Asuransi - LO	100,896,960.00	100,896,960.00	100.00
Beban Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN - LO	88,896,000.00	88,896,000.00	100.00
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN - LO	5,333,760.00	5,333,760.00	100.00
Beban Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN - LO	6,667,200.00	6,667,200.00	100.00
Beban Sewa Peralatan dan Mesin - LO	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00

URAIAN	2023	Kenaikan / Penurunan	(%)
1	2	4	5
Beban Sewa Kendaraan Bermotor Angkutan Barang - LO	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00
Beban Sewa Gedung dan Bangunan - LO	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00
Beban Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan - LO	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00
Beban Sewa Aset Tetap Lainnya - LO	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00
Beban Sewa Tanaman - LO	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00
Beban Jasa Ketersediaan Layanan (Availability Payment) - LO	16,393,692.00	16,393,692.00	100.00
Beban Jasa Ketersediaan Layanan (Availability Payment) Infrastruktur Telekomunikasi dan Informatika - LO	16,393,692.00	16,393,692.00	100.00
Beban Pemeliharaan - LO	658,889,648.00	658,889,648.00	100.00
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin - LO	291,615,648.00	291,615,648.00	100.00
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan - LO	37,957,913.00	37,957,913.00	100.00
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang - LO	223,817,735.00	223,817,735.00	100.00
Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer - LO	29,840,000.00	29,840,000.00	100.00
Beban Pemeliharaan Jalan, Jaringan, dan Irigasi - LO	367,274,000.00	367,274,000.00	100.00
Beban Pemeliharaan Jalan dan Jembatan-Jembatan-Jembatan pada Jalan Provinsi - LO	367,274,000.00	367,274,000.00	100.00
Beban Perjalanan Dinas - LO	3,121,985,703.00	3,121,985,703.00	100.00
Beban Perjalanan Dinas Dalam Negeri - LO	3,121,985,703.00	3,121,985,703.00	100.00
Beban Perjalanan Dinas Biasa - LO	3,096,245,703.00	3,096,245,703.00	100.00
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota - LO	25,740,000.00	25,740,000.00	100.00
Beban Bunga - LO	55,688,549,678.00	55,688,549,678.00	100.00
Beban Bunga Utang Pinjaman kepada Pemerintah Pusat - LO	55,688,549,678.00	55,688,549,678.00	100.00
Beban Bunga Utang Pinjaman Sumber Lainnya sesuai Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan-Jangka Menengah - LO	55,688,549,678.00	55,688,549,678.00	100.00
Beban Bunga Utang Pinjaman Sumber Lainnya sesuai Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan-Jangka Menengah - LO	55,688,549,678.00	55,688,549,678.00	100.00
Beban Penyisihan Piutang - LO	5,896,710.83	5,896,710.83	100.00
Beban Penyisihan Piutang Lainnya - LO	5,896,710.83	5,896,710.83	100.00
Beban Penyisihan Piutang Roda Empat - LO	5,896,710.83	5,896,710.83	100.00
Beban Penyusutan dan Amortisasi - LO			
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin - LO	864,291,160.31	864,291,160.31	100.00
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin - LO	864,291,160.31	864,291,160.31	100.00
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin - LO	864,291,160.31	864,291,160.31	100.00
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin - LO	864,291,160.31	864,291,160.31	100.00
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud - LO	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud - LO	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud - LO	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud - LO	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00
BEBAN TRANSFER - LO			
Beban Bagi Hasil - LO	611,261,904,168.00	611,261,904,168.00	100.00
Beban Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kabupaten/Kota dan Desa - LO	611,261,904,168.00	611,261,904,168.00	100.00
Beban Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kabupaten - LO	559,445,161,395.00	559,445,161,395.00	100.00
Beban Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kabupaten - LO	559,445,161,395.00	559,445,161,395.00	100.00
Beban Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kota - LO	51,816,742,773.00	51,816,742,773.00	100.00

URAIAN	2023	Kenaikan / Penurunan	(%)
1	2	4	5
Beban Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintah Kota- LO	51,816,742,773.00	51,816,742,773.00	100.00
BEBAN TAK TERDUGA - LO			
Beban Tak Terduga - LO	42,727,125.00	42,727,125.00	100.00
Beban Tak Terduga - LO	42,727,125.00	42,727,125.00	100.00
Beban Tak Terduga - LO	42,727,125.00	42,727,125.00	100.00
Beban Tak Terduga - LO	42,727,125.00	42,727,125.00	100.00
DEFISIT NON OPERASIONAL- LO			
Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO	4,377,193,297.52	4,377,193,297.52	100.00
Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO	4,377,193,297.52	4,377,193,297.52	100.00
Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO	4,377,193,297.52	4,377,193,297.52	100.00
Defisit Penurunan Nilai Investasi-LO	4,377,193,297.52	4,377,193,297.52	100.00
JUMLAH BEBAN	703,057,447,985.66	703,057,447,985.66	100.00
SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI	2,567,937,841,710.21	2,567,937,841,710.21	100.00

SIPKD
MODUL CORELATIF



PEMERINTAH PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR

SKPD - 5.02.0.00.0.00.02. - BADAN KEUANGAN DAERAH

N E R A C A

Untuk Periode yang Berakhir 01 Januari 2023 Sampai dengan 31 Desember 2023

U r a i a n	Jumlah (Rp)		BERLEBIH / KURANG
	2023	2022	
1	2	3	4
ASET	1.152.887.134.045,08	1.030.928.059.364,31	121.959.074.680,77
ASET LANCAR	86.422.534.364,94	54.267.595.478,10	32.154.938.886,84
Kas dan Setara Kas	85.249.088.910,77	52.146.215.485,65	33.102.873.425,12
Piutang Lain-lain PAD yang Sah	0	1.730.985,00	(1.730.985,00)
Piutang Lainnya	1.402.342.165,00	2.353.300.510,00	(950.958.345,00)
Penyisihan Piutang	(228.896.710,83)	(233.651.502,55)	4.754.791,72
INVESTASI JANGKA PANJANG	843.110.538.805,03	865.331.161.186,46	(22.220.622.381,43)
Investasi Jangka Panjang Non Permanen	0	1.367.363.828,00	(1.367.363.828,00)
Investasi Jangka Panjang Permanen	843.110.538.805,03	863.963.797.358,46	(20.853.258.553,43)
ASET TETAP	1.546.998.910,75	2.295.928.881,06	(748.929.970,31)
Peralatan dan Mesin	8.430.643.089,00	8.315.281.899,00	115.361.190,00
Aset Tetap Lainnya	10.391.000,00	10.391.000,00	0,00
Akumulasi Penyusutan	(6.894.035.178,25)	(6.029.744.017,94)	(864.291.160,31)
DANA CADANGAN	211.429.551.796,36	101.018.749.999,69	110.410.801.796,67
Dana Cadangan	211.429.551.796,36	101.018.749.999,69	110.410.801.796,67
ASET LAINNYA	10.377.510.168,00	8.014.623.819,00	2.362.886.349,00
Aset Tidak Berwujud	84.250.000,00	84.250.000,00	0,00
Aset Lain-lain	10.370.010.168,00	8.004.623.819,00	2.365.386.349,00
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(76.750.000,00)	(74.250.000,00)	(2.500.000,00)
JUMLAH ASET	1.152.887.134.045,08	1.030.928.059.364,31	121.959.074.680,77
KEWAJIBAN	1.169.774.477.878,00	1.242.190.071.645,00	(72.415.593.767,00)
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	373.316.965.044,00	261.312.748.389,00	112.004.216.655,00
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang	159.640.544.216,00	0	159.640.544.216,00
Utang Jangka Pendek Lainnya	157.987.871.150,00	200.243.325.051,00	(42.255.453.901,00)
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	796.457.512.834,00	980.877.323.256,00	(184.419.810.422,00)
Utang kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank(LKBB)	796.457.512.834,00	980.877.323.256,00	(184.419.810.422,00)
JUMLAH KEWAJIBAN	1.169.774.477.878,00	1.242.190.071.645,00	(72.415.593.767,00)
EKUITAS	(16.887.343.832,92)	(211.262.012.280,69)	194.374.668.447,77
EKUITAS	(16.887.343.832,92)	(211.262.012.280,69)	194.374.668.447,77

Uraian	Jumlah (Rp)		BERLEBIH / KURANG
	2023	2022	
1	2	3	4
Ekuitas	2.350.745.302.625,18	(211.262.012.280,69)	2.562.007.314.905,87
Ekuitas untuk Dikonsolidasikan	(2.367.632.646.458,10)	0	(2.367.632.646.458,10)
JUMLAH EKUITAS DANA	(16.887.343.832,92)	(211.262.012.280,69)	194.374.668.447,77
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA	1.152.887.134.045,08	1.030.928.059.364,31	121.959.074.680,77

SIPKD
SIPKAL & SIPKAL-M

Kupang, 31 Desember 2023

Pengguna Anggaran

Drs. Zakarias Moruk, MM

NIP. 19631209 198603 1 016



PEMERINTAH PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR

SKPD - 5.02.0.00.0.00.02. - BADAN KEUANGAN DAERAH

N E R A C A

Untuk Periode yang Berakhir 01 Januari 2023 Sampai dengan 31 Desember 2023

U r a i a n	Jumlah (Rp)		BERLEBIH / KURANG
	2023	2022	
1	2	3	4
ASET	1.152.887.134.045,08	1.030.928.059.364,31	121.959.074.680,77
ASET LANCAR	86.422.534.364,94	54.267.595.478,10	32.154.938.886,84
Kas dan Setara Kas	85.249.088.910,77	52.146.215.485,65	33.102.873.425,12
Kas di Kas Daerah	85.249.088.910,77	52.146.215.485,65	33.102.873.425,12
Kas di Kas Daerah	85.249.088.910,77	52.146.215.485,65	33.102.873.425,12
Piutang Lain-lain PAD yang Sah	0	1.730.985,00	(1.730.985,00)
Piutang Hasil Penjualan BMD yang TidakDipisahkan	0	1.730.985,00	(1.730.985,00)
Piutang Lain-lain PAD yang Sah.	0	1.730.985,00	(1.730.985,00)
Piutang Lainnya	1.402.342.165,00	2.353.300.510,00	(950.958.345,00)
Bagian Lancar Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	1.402.342.165,00	2.353.300.510,00	(950.958.345,00)
Bagian Lancar Tagihan Kredit Kendaraan Roda Empat	1.179.342.165,00	2.130.300.510,00	(950.958.345,00)
Bagian Lancar Dana Pinjaman Kepada Kelompok Masyarakat	223.000.000,00	223.000.000,00	0,00
Penyisihan Piutang	(228.896.710,83)	(233.651.502,55)	4.754.791,72
Penyisihan Piutang Lainnya	(228.896.710,83)	(233.651.502,55)	4.754.791,72
Penyisihan Bagian Lancar Kredit Kendaraan Roda Empat	(5.896.710,83)	(10.651.502,55)	4.754.791,72
Penyisihan Bagian Lancar Dana Pinjaman Kepada Kelompok Masyarakat	(223.000.000,00)	(223.000.000,00)	0,00
INVESTASI JANGKA PANJANG	843.110.538.805,03	865.331.161.186,46	(22.220.622.381,43)
Investasi Jangka Panjang Non Permanen	0	1.367.363.828,00	(1.367.363.828,00)
Investasi Jangka Panjang kepada Entitas Lainnya	0	1.367.363.828,00	(1.367.363.828,00)
Investasi Kredit Kendaraaan Roda Empat	0	1.367.363.828,00	(1.367.363.828,00)
Investasi Jangka Panjang Permanen	843.110.538.805,03	863.963.797.358,46	(20.853.258.553,43)
Penyertaan Modal	843.110.538.805,03	863.963.797.358,46	(20.853.258.553,43)
Penyertaan Modal Kepada Bank NTT	665.996.286.244,22	689.504.325.854,15	(23.508.039.609,93)
Penyertaan Modal Kepada PT. Flobamor	617.163.706,12	3.267.270.457,11	(2.650.106.750,99)
Penyertaan Modal Kepada PT. JAMKRIDA	159.141.868.574,69	152.054.933.206,20	7.086.935.368,49
Penyertaan Modal Kepada PT. ASKRIDA	1.600.000.000,00	1.600.000.000,00	0,00
Penyertaan Modal Kepada KI Bolok	15.755.220.280,00	17.537.267.841,00	(1.782.047.561,00)

U r a i a n	Jumlah (Rp)		BERLEBIH / KURANG
	2023	2022	
1	2	3	4
ASET TETAP	1.546.998.910,75	2.295.928.881,06	(748.929.970,31)
Peralatan dan Mesin	8.430.643.089,00	8.315.281.899,00	115.361.190,00
Peralatan dan Mesin	8.430.643.089,00	8.315.281.899,00	115.361.190,00
Peralatan dan Mesin.	8.430.643.089,00	8.315.281.899,00	115.361.190,00
Aset Tetap Lainnya	10.391.000,00	10.391.000,00	0,00
Aset Tetap Lainnya	10.391.000,00	10.391.000,00	0,00
Aset Tetap Lainnya.	10.391.000,00	10.391.000,00	0,00
Akumulasi Penyusutan	(6.894.035.178,25)	(6.029.744.017,94)	(864.291.160,31)
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(6.894.035.178,25)	(6.029.744.017,94)	(864.291.160,31)
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin.	(6.894.035.178,25)	(6.029.744.017,94)	(864.291.160,31)
DANA CADANGAN	211.429.551.796,36	101.018.749.999,69	110.410.801.796,67
Dana Cadangan	211.429.551.796,36	101.018.749.999,69	110.410.801.796,67
Dana Cadangan	211.429.551.796,36	101.018.749.999,69	110.410.801.796,67
Dana Cadangan ...	211.429.551.796,36	101.018.749.999,69	110.410.801.796,67
ASET LAINNYA	10.377.510.168,00	8.014.623.819,00	2.362.886.349,00
Aset Tidak Berwujud	84.250.000,00	84.250.000,00	0,00
Aset Tidak Berwujud	84.250.000,00	84.250.000,00	0,00
Aset Tidak Berwujud..	84.250.000,00	84.250.000,00	0,00
Aset Lain-lain	10.370.010.168,00	8.004.623.819,00	2.365.386.349,00
Aset Lain-lain	10.370.010.168,00	8.004.623.819,00	2.365.386.349,00
Aset Lainnya-Aset Lain Lain -Lain Lainnya	9.512.822.000,00	7.137.185.651,00	2.375.636.349,00
Aset Lain Rusak Berat	2.015.860.803,00	2.015.860.803,00	0,00
Aset Lain Lain yang di alihkan dari Aset Lancar	234.722.368,00	244.972.368,00	(10.250.000,00)
Aset Lainnya yang Tidak Digunakan Pemprov NTT	600.776.000,00	600.776.000,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Lain Rusak Berat	(1.994.171.003,00)	(1.994.171.003,00)	0,00
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(76.750.000,00)	(74.250.000,00)	(2.500.000,00)
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(76.750.000,00)	(74.250.000,00)	(2.500.000,00)
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud..	(76.750.000,00)	(74.250.000,00)	(2.500.000,00)
JUMLAH ASET	1.152.887.134.045,08	1.030.928.059.364,31	121.959.074.680,77
KEWAJIBAN	1.169.774.477.878,00	1.242.190.071.645,00	(72.415.593.767,00)

U r a i a n	Jumlah (Rp)		BERLEBIH / KURANG
	2023	2022	
1	2	3	4
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	373.316.965.044,00	261.312.748.389,00	112.004.216.655,00
Utang Bunga kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank	55.688.549.678,00	61.069.423.338,00	(5.380.873.660,00)
Utang Bunga kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank-BUMN ...-Jangka Pendek	55.688.549.678,00	61.069.423.338,00	(5.380.873.660,00)
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang	159.640.544.216,00	0	159.640.544.216,00
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank (LKBB)	159.640.544.216,00	0	159.640.544.216,00
Bagian Lancar Utang Jangka Panjang kepadaLKBB-BUMN ...-Jangka Menengah	159.640.544.216,00	0	159.640.544.216,00
Utang Jangka Pendek Lainnya	157.987.871.150,00	200.243.325.051,00	(42.255.453.901,00)
Utang Kelebihan Pembayaran PAD	157.987.871.150,00	200.243.325.051,00	(42.255.453.901,00)
Utang Bagi Hasil Pajak	157.987.871.150,00	200.243.325.051,00	(42.255.453.901,00)
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	796.457.512.834,00	980.877.323.256,00	(184.419.810.422,00)
Utang kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank(LKBB)	796.457.512.834,00	980.877.323.256,00	(184.419.810.422,00)
Utang kepada LKBB-BUMN	796.457.512.834,00	980.877.323.256,00	(184.419.810.422,00)
Utang kepada LKBB-BUMN-Jangka Menengah.	796.457.512.834,00	980.877.323.256,00	(184.419.810.422,00)
JUMLAH KEWAJIBAN	1.169.774.477.878,00	1.242.190.071.645,00	(72.415.593.767,00)
EKUITAS	(16.887.343.832,92)	(211.262.012.280,69)	194.374.668.447,77
EKUITAS	(16.887.343.832,92)	(211.262.012.280,69)	194.374.668.447,77
Ekuitas	2.350.745.302.625,18	(211.262.012.280,69)	2.562.007.314.905,87
Ekuitas	(211.262.012.280,69)	(211.262.012.280,69)	0,00
Ekuitas	(211.262.012.280,69)	(211.262.012.280,69)	0,00
Surplus/Defisit-LO	2.567.937.841.710,21	0	2.567.937.841.710,21
Surplus/Defisit-LO	2.567.937.841.710,21	0	2.567.937.841.710,21
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR	(5.930.526.804,34)	0	(5.930.526.804,34)
Dampak Perubahan Aset Tetap	(1.814.623.048,00)	0	(1.814.623.048,00)
Dampak Perubahan Atas Investasi	(3.806.108.802,43)	0	(3.806.108.802,43)
Dampak Perubahan Atas Penyisihan	10.651.502,55	0	10.651.502,55
Dampak Perubahan Atas Kas	(320.446.456,46)	0	(320.446.456,46)
Ekuitas untuk Dikonsolidasikan	(2.367.632.646.458,10)	0	(2.367.632.646.458,10)
RK PPKD	(2.367.632.646.458,10)	0	(2.367.632.646.458,10)
RK PPKD	(2.367.632.646.458,10)	0	(2.367.632.646.458,10)

Uraian	Jumlah (Rp)		BERLEBIH / KURANG
	2023	2022	
1	2	3	4
JUMLAH EKUITAS DANA	(16.887.343.832,92)	(211.262.012.280,69)	194.374.668.447,77
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA	1.152.887.134.045,08	1.030.928.059.364,31	121.959.074.680,77

SIPKD
Sistem Informasi Perencanaan dan Penganggaran

Kupang, 31 Desember 2023

Pengguna Anggaran

Drs. Zakarias Moruk, MM

NIP. 19631209 198603 1 016



PEMERINTAH PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

5.02.0.00.0.00.02. - Badan Keuangan Daerah

Untuk Periode yang Berakhir 01 Januari 2023 Sampai dengan 31 Desember 2023

URAIAN	2023	2022
EKUITAS AWAL	(211.262.012.280,69)	(211.262.012.280,69)
RK PPKD	(2.367.632.646.458,10)	0,00
Surplus/Defisit-LO	2.567.937.841.710,21	0,00
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR	0,00	0,00
Dampak Perubahan Atas Kas	(320.446.456,46)	0,00
Dampak Perubahan Aset Tetap	(1.814.623.048,00)	0,00
Dampak Perubahan Atas Investasi	(3.806.108.802,43)	0,00
Dampak Perubahan Atas Penyisihan	10.651.502,55	0,00
Dampak Perubahan Aset Tetap	0,00	0,00
Dampak Perubahan Pendapatan	0,00	0,00
Dampak Perubahan Atas Beban	0,00	0,00
Dampak Perubahan Atas Penyusutan	0,00	0,00
JUMLAH EKUITAS AKHIR	(16.887.343.832,92)	(211.262.012.280,69)

SIPKD
MODUL CORE-SYSTEM

Kupang, 31 Desember 2023
Pengguna Anggaran
Drs. Zakarias Moruk, MM
NIP.19631209 198603 1 016



**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
BADAN KEUANGAN DAERAH PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR
TAHUN ANGGARAN 2023**

BAB I

PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang

Pelaksanaan Otonomi Daerah dan Desentralisasi Fiskal yang berdasarkan Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah dan Undang-Undang Nomor 33 Tahun 2004 tentang Perimbangan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Daerah menunjukkan kesungguhan Pemerintah dalam mereformasi sistem pemerintahan yang selama ini cenderung sentralistik menuju desentralisasi dengan memberikan kewenangan yang lebih besar kepada daerah, termasuk kewenangan pengelolaan keuangan daerah.

Misi utama kedua undang-undang tersebut tidak sekedar pelimpahan kewenangan dari Pemerintah Pusat kepada Pemerintah Daerah, tetapi yang lebih mendasar adalah meningkatkan efisiensi dan efektivitas pengelolaan sumber daya keuangan dalam rangka menjalankan fungsi pemerintahan. Dengan demikian semangat desentralisasi, demokrasi, transparansi dan akuntabilitas menjadi sangat dominan dalam mewarnai proses penyelenggaraan pemerintahan pada umumnya, dan proses pengelolaan keuangan daerah pada khususnya. Untuk itu suatu laporan keuangan yang relevan, handal, dapat dibandingkan dan dapat dipahami mutlak diperlukan untuk proses pengambilan keputusan. Disamping itu dengan laporan keuangan yang baik dan dapat dipercaya juga memudahkan pengukuran kinerja pengelolaan keuangan daerah sesuai dengan dinamika dan tuntutan masyarakat.



Sehubungan dengan hal tersebut, pemerintah telah melakukan reformasi manajemen keuangan baik pada Pemerintah Pusat maupun Pemerintah Daerah dengan ditetapkannya paket undang-undang bidang keuangan negara, yaitu Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 Tentang Keuangan Negara, Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 Tentang Perbendaharaan Negara. Peraturan perundang-undangan tersebut menyatakan bahwa Gubernur/Bupati/Walikota menyampaikan Rancangan Peraturan Daerah Tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD kepada DPRD berupa laporan keuangan yang telah diperiksa oleh Badan Pemeriksa Keuangan, selambat-lambatnya 6 (enam) bulan setelah tahun anggaran berakhir. Laporan Keuangan disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Teknis pelaksanaan kedua undang-undang tersebut selanjutnya diatur pada Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 Tentang Pengelolaan Keuangan Daerah dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 Tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual pada Pemerintah Daerah.

Implementasinya adalah seluruh pertanggungjawaban atas pengelolaan keuangan daerah hendaknya diwujudkan dalam bentuk laporan keuangan. Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur (NTT) selaku entitas akuntansi, harus menyusun laporan keuangan yang meliputi Neraca, Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, Laporan Arus Kas, dan Catatan Atas Laporan Keuangan. Semua laporan tersebut harus disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintah (SAP) berbasis Akrual sebagaimana dipersyaratkan oleh Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 Tentang Standar Akuntansi Pemerintah yang dinyatakan dalam bentuk Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan (PSAP).

Untuk itu setiap entitas akuntansi mempunyai kewajiban untuk melaporkan upaya-upaya yang dilakukan serta hasil yang dicapai dalam



pelaksanaan kegiatan secara sistematis dan terstruktur pada suatu periode pelaporan untuk kepentingan :

a. Akuntabilitas

Mempertanggungjawabkan pengelolaan sumber daya serta pelaksanaan kebijakan yang dipercayakan kepada entitas akuntansi dalam mencapai tujuan yang telah ditetapkan secara periodik.

b. Manajemen

Membantu para pengguna untuk mengevaluasi pelaksanaan kegiatan suatu entitas akuntansi dalam periode pelaporan sehingga memudahkan fungsi perencanaan, pengelolaan dan pengendalian atas seluruh aset, kewajiban dan ekuitas pemerintah untuk kepentingan masyarakat.

c. Transparansi

Memberikan informasi keuangan yang terbuka dan jujur kepada masyarakat berdasarkan pertimbangan bahwa masyarakat memiliki hak untuk mengetahui secara terbuka dan menyeluruh atas pertanggungjawaban pemerintah dalam pengelolaan sumber daya yang dipercayakan kepadanya dan ketaatannya pada peraturan perundang-undangan.

d. Keseimbangan antar generasi (*intergenerational equity*)

Membantu para pengguna dalam mengetahui kecukupan penerimaan pemerintah pada periode pelaporan untuk membiayai seluruh pengeluaran yang dialokasikan dan apakah generasi yang akan datang diasumsikan akan ikut menanggung beban pengeluaran tersebut.

e. Evaluasi kinerja

Mengevaluasi kinerja entitas akuntansi, terutama dalam penggunaan sumber daya ekonomi yang dikelola pemerintah untuk mencapai kinerja yang direncanakan.



1.2 Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Satuan Kerja Perangkat Daerah (LK-SKPD) selaku entitas akuntansi dimaksudkan untuk menyediakan informasi yang relevan mengenai posisi keuangan dan seluruh transaksi yang dilakukan oleh Satuan Kerja Perangkat Daerah (SKPD) selama satu periode pelaporan. Disamping itu, Laporan Keuangan SKPD juga digunakan untuk membandingkan realisasi pendapatan dan belanja dengan anggaran yang telah ditetapkan, menilai kondisi keuangan, dan untuk menilai kinerja SKPD, serta membantu menentukan ketaatannya terhadap peraturan perundang-undangan.

Laporan Keuangan SKPD secara umum mempunyai tujuan untuk menyajikan informasi yang bermanfaat bagi para pengguna laporan dalam menilai akuntabilitas entitas akuntansi atas sumber daya yang dipercayakan kepada SKPD dengan:

- a. Menyediakan informasi mengenai apakah cara memperoleh sumber daya ekonomi dan alokasinya telah sesuai dengan anggaran yang ditetapkan dan peraturan perundang-undangan yang berlaku.
- b. Menyediakan informasi mengenai jumlah sumber daya ekonomi yang digunakan dalam kegiatan SKPD serta hasil-hasil yang telah dicapai.
- c. Menyediakan informasi yang berguna untuk mengevaluasi kemampuan SKPD dalam membiayai aktivitasnya.

1.3 Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Pemerintah Daerah diselenggarakan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang mengatur keuangan daerah, antara lain :

1. Undang-Undang Dasar Republik Indonesia 1945, khususnya bagian yang mengatur keuangan negara; (pasal 23 ayat (1) : *Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara sebagai wujud dari pengelolaan keuangan negara ditetapkan setiap tahun dengan Undang-Undang dan dilaksanakan secara*



terbuka dan bertanggungjawab untuk sebesar-besarnya kemakmuran rakyat.)

2. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara;
3. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara;
4. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2005 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Pertanggungjawaban Keuangan Negara;
5. Undang-Undang Nomor 28 Tahun 2009 tentang Pajak Daerah dan Retribusi Daerah;
6. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan;
7. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah;
8. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 55 Tahun 2008 tentang Tata Cara Penatausahaan dan Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Bendahara serta penyampaianannya.
9. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual pada Pemerintah Daerah.
10. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah;
11. Peraturan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Nomor 2 Tahun 2022 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah;
12. Peraturan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Nomor 5 Tahun 2023 Tanggal 10 November 2023 Tentang Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Tahun Anggaran 2023;
13. Peraturan Gubernur Nusa Tenggara Timur Nomor 120 Tahun 2022 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur;
14. Peraturan Gubernur Nusa Tenggara Timur Nomor 121 Tahun 2022 tentang Sistem Akuntansi Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur;



15. Peraturan Gubernur Nusa Tenggara Timur Nomor 61 Tahun 2018 tentang Kode Urusan dan Bagian Akun Standar;
16. Peraturan Gubernur Nomor 61 Tahun 2023 Tanggal 10 November 2023 Tentang Penjabaran Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Tahun Anggaran 2023;
17. Perubahan Dokumen Pelaksanaan Anggaran Satuan Kerja Perangkat Daerah (P-DPA SKPD) Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Tahun Anggaran 2023 Nomor: DPPA/B.1/5.02.0.00.0.00.03.0000/001/2023 tanggal 10 November 2023;

1.4 Prosedur Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan ini mencakup seluruh transaksi keuangan yang dikelola oleh Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur yang bersumber dari dana APBD yang telah terealisasi per 31 Desember 2023. Laporan Keuangan yang disampaikan terdiri dari :

- Laporan Realisasi Anggaran (LRA)
- Neraca
- Laporan Operasional (LO)
- Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)
- Catatan Atas Laporan Keuangan (CALK)

Laporan Keuangan tersebut diatas disusun berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai dan sesuai Standar Akuntansi Pemerintahan yang keseluruhan isinya menjadi tanggung jawab kami.



1.5 Sistematika Penulisan Catatan Atas Laporan Keuangan

Sistematika Penulisan Catatan atas Laporan Keuangan Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur tahun 2023 ini adalah sebagai berikut:

BAB I : PENDAHULUAN.

- 1.1 Latar Belakang
- 1.2 Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan
- 1.3 Landasan Hukum
- 1.4 Prosedur Penyusunan Laporan Keuangan
- 1.5 Sistematika Penulisan CALK

BAB II : IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN SKPD

- 2.1 Ikhtisar Realisasi Pencapaian Target Kinerja Keuangan SKPD

BAB III : PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

- 3.1 Laporan Realisasi Anggaran (LRA)
- 3.2 Laporan Operasional (LO)
- 3.3 Neraca
- 3.4 Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)

BAB IV : PENJELASAN ATAS INFORMASI-INFORMASI NON KEUANGAN BADAN KEUANGAN DAERAH PROVINSI NTT

- 4.1 Nama dan Alamat Kantor
- 4.2 Sejarah Singkat
- 4.3 Daftar Kepala Biro dan Kepala Badan
- 4.4 Misi
- 4.5 Struktur Organisasi
- 4.6 Susunan Organisasi
- 4.7 Tugas Pokok dan Fungsi
- 4.8 Nilai-nilai dalam Organisasi

BAB V : PENUTUP



BAB II

IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN SKPD

2.1 Ikhtisar Realisasi Pencapaian Target Kinerja Keuangan SKPD.

Selama periode Tahun Anggaran 2023, Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur berdasarkan Peraturan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Nomor 9 Tahun 2022 tanggal 29 Desember 2022 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Tahun Anggaran 2023 (Lembaran Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Tahun 2022 Nomor 009) dan Dokumen Pelaksanaan Anggaran Satuan Kerja Perangkat Daerah (DPA-SKPD) Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Tahun Anggaran 2023 Nomor: DPA/A.1/5.02.0.00.0.00.03.0000/001/2023 Tanggal 02 Januari 2023, dan Peraturan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Nomor 5 Tahun 2023 Tanggal 10 November 2023 Tentang Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Tahun Anggaran 2023 dan Peraturan Gubernur Nomor 61 Tahun 2023 Tanggal 10 November 2023 Tentang Penjabaran Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Tahun Anggaran 2023 dan Perubahan Dokumen Pelaksanaan Anggaran Satuan Kerja Perangkat Daerah (P-DPA SKPD) Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Tahun Anggaran 2023 Nomor: DPPA/B.1/5.02.0.00.0.00.03.0000/001/2023 tanggal 10 November 2023 mendapat alokasi anggaran dengan realisasi sebagai berikut:

- **Pendapatan**

Pendapatan pada Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur ditargetkan sebesar Rp3.366.223.976.723,00 terealisasi sebesar Rp3.274.081.542.507,92 atau 97,26% dengan rincian sebagai berikut :

- Pendapatan Asli Daerah dianggarkan sebesar Rp162.930.461.723,00 terealisasi sebesar Rp76.219.322.603,92 atau 46,78%;



- Pendapatan Transfer dianggarkan sebesar Rp3.201.541.919.000,00 terealisasi sebesar Rp3.194.678.968.455,00 atau 99,79%;
- Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah dianggarkan sebesar Rp1.751.596.000,00 terealisasi sebesar Rp3.183.251.449,00 atau 181,73%.

- **Belanja Daerah**

Rencana Belanja Daerah untuk Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur setelah perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp760.988.379.960,00. Dari rencana ini terealisasi sebesar Rp747.379.721.116,00 atau 98,21%. Dijabarkan dalam program, kegiatan, sub kegiatan dan rincian obyek belanja yang dilaksanakan selama TA. 2023 sebagai berikut:

1. PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH PROVINSI nilai anggaran setelah perubahan sebesar **Rp14.014.276.952,00** terealisasi sebesar **Rp13.312.945.336,00** atau **98,21%** dengan terdiri dari Kegiatan sebagai berikut:

1.1 Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah dianggarkan sebesar Rp217.435.900,00 terealisasi sebesar Rp206.551.700,00 atau 94,98% terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut:

1.1.1 Sub Kegiatan Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah dianggarkan sebesar Rp30.000.000,00 terealisasi sebesar Rp29.832.400,00 atau 99,44% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp 7.967.600,00 terealisasi sebesar Rp 7.967.000,00 atau 99,99%;



- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp602.400,00 terealisasi sebesar Rp602.400,00 atau 100%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp1.550.000,00 terealisasi sebesar Rp1.396.000,00 atau 90,06%;
- d) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp19.880.000,00 terealisasi sebesar Rp19.867.000,00 atau 99,93%.

1.1.2 Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD dianggarkan sebesar Rp60.351.800,00 terealisasi sebesar Rp60.292.000,00 atau 99,90% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp9.289.300,00 terealisasi sebesar Rp9.270.000,00 atau 99,79%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp4.846.500,00 terealisasi sebesar Rp4.830.000,00 atau 99,66%;
- c) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp46.216.000,00 terealisasi sebesar Rp46.192.000,00 atau 99,95%.

1.1.3 Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD dianggarkan sebesar Rp78.455.000,00 terealisasi sebesar Rp77.833.700,00 atau 99,21% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp27.377.000,00 terealisasi sebesar Rp27.281.500,00 atau 99,65%;



- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp12.603.000,00 terealisasi sebesar Rp12.602.200,00 atau 99,99%;
- c) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp38.475.000,00 terealisasi sebesar R 37.950.000,00 atau 98,64%.

1.1.4 Sub Kegiatan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah dianggarkan sebesar Rp48.629.100,00 terealisasi sebesar Rp38.553.600,00 atau 79,28% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp2.327.700,00 terealisasi sebesar Rp2.295.0000,00 atau 98,60%;
- b) Belanja Alat/bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp449.400,00 terealisasi sebesar Rp445.500,00 atau 99,13%;
- c) Belanja Makan Minum Rapat dianggarkan sebesar Rp2.852.000,00 terealisasi sebesar Rp2.813.100,00 atau 98,64%.
- d) Belanja Jasa Audit/Surveillance ISO dianggarkan sebesar Rp33.000.000,00 terealisasi sebesar Rp33.000.000,00 atau 100%.
- e) Belanja Jasa Perjalanan Dinas dianggarkan sebesar Rp10.000.000,00 terealisasi sebesar Rp,00 atau 00%. Belanja Jasa Perjalanan Dinas pada Sub Kegiatan ini direncanakan untuk pembiayaan transportasi dan akomodasi Tim Auditor ISO namun tidak terealisasi dan merupakan penghematan anggaran dikarenakan pada pelaksanaannya Tim Auditor tidak menagihkan biaya



dimaksud kepada Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur.

1.2 Administrasi Keuangan Perangkat Daerah dianggarkan sebesar Rp8.354.756.600,00 terealisasi sebesar Rp7.729.393.983,00 atau 92,51% dengan terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut:

1.2.1 Sub Kegiatan Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN dianggarkan sebesar Rp6.178.762.000,00 terealisasi sebesar Rp5.569.375.183,00 atau 90,14% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Gaji Pokok PNS dianggarkan sebesar Rp3.563.614.432,00 terealisasi sebesar Rp3.443.378.138,00 atau 96,63%;
- b) Belanja Tunjangan Keluarga PNS dianggarkan sebesar Rp286.300.182,00 terealisasi sebesar Rp278.360.974,00 atau 97,23%;
- c) Belanja Tunjangan Jabatan PNS dianggarkan sebesar Rp247.100.000,00 terealisasi sebesar Rp236.480.000,00 atau 95,70%;
- d) Belanja Tunjangan Fungsional PNS dianggarkan sebesar Rp201.600.000,00 terealisasi sebesar Rp4.320.000,00 atau 2,14%;
- e) Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS dianggarkan sebesar Rp127.356.250,00 terealisasi sebesar Rp123.115.000,00 atau 96,67%;
- f) Belanja Tunjangan Beras PNS dianggarkan sebesar Rp299.420.912,00 terealisasi sebesar Rp277.451.990,00 atau 92,66%;



- g) Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS dianggarkan sebesar Rp5.218.864,00 terealisasi sebesar Rp5.072.511,00 atau 97,20%;
- h) Belanja Pembulatan Gaji PNS dianggarkan sebesar Rp754.645,00 terealisasi sebesar Rp45.125,00 atau 5,98%;
- i) Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS dianggarkan sebesar Rp215.682.636,00 terealisasi sebesar Rp139.991.808,00 atau 64,91%;
- j) Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS dianggarkan sebesar Rp7.330.680,00 terealisasi sebesar Rp7.078.254,00 atau 96,55%;
- k) Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS dianggarkan sebesar Rp21.992.592,00 terealisasi sebesar Rp21.234.775,00 atau 96,55%;
- l) Belanja Iuran Simpanan Peserta Tabungan Perumahan Rakyat PNS dianggarkan sebesar Rp15.272.628,00, tidak terealisasi;
- m) Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS dianggarkan sebesar Rp475.615.160,00 terealisasi sebesar Rp454.449.952,00 atau 95,55%;
- n) Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS dianggarkan sebesar Rp711.502.839,00 terealisasi sebesar Rp578.396.656,00 atau 81,29%;



1.2.2 Sub Kegiatan Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN dianggarkan sebesar Rp1.996.831.600,00 terealisasi sebesar Rp1.986.393.000,00 atau 99,48% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp8.282.900,00 terealisasi sebesar Rp8.220.000,00 atau 99,24%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor - Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp3.823.700,00 terealisasi sebesar Rp3.823.000,00 atau 99,98%;
- c) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp1.984.725.000,00 terealisasi sebesar Rp1.974.350.000,00 atau 99,48%;

1.2.3 Sub Kegiatan Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD dianggarkan sebesar Rp119.163.000,00 terealisasi sebesar Rp113.649.000,00 atau 95,37% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp7.859.120,00 terealisasi sebesar Rp7.850.000,00 atau 99,88%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kantor Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp3.853.000,00 terealisasi sebesar Rp3.853.000,00 atau 100%;
- c) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Alat Bahan untuk Kegiatan Lainnya dianggarkan sebesar Rp437.000,00 terealisasi sebesar Rp437.000,00 atau 100%;



- d) Belanja Jasa Pelaksanaan Transaksi Keuangan dianggarkan sebesar Rp2.835.000,00 terealisasi sebesar Rp1.890.000,00 atau 66,67%;
- e) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp75.283.000,00 terealisasi sebesar Rp75.267.000,00 atau 99,98%;
- f) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp28.895.880,00 terealisasi sebesar Rp24.352.000,00 atau 84,27%.

1.2.4 Sub Kegiatan Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi SKPD dianggarkan sebesar Rp30.000.000,00 terealisasi sebesar Rp29.992.300,00 atau 99,97% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp25.454.900,00 terealisasi sebesar Rp25.451.000,00 atau 99,98%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp4.545.100,00 terealisasi sebesar Rp4.541.300,00 atau 99,92%;

1.2.5 Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Laporan keuangan Akhir Tahun SKPD dianggarkan sebesar Rp30.000.000,00 terealisasi sebesar Rp29.984.500,00 atau 99,95% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp4.494.400,00 terealisasi sebesar Rp4.480.000,00 atau 99,68%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp2.170.600,00 terealisasi sebesar Rp2.169.500,00 atau 99,95%;



c) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp23.335.000,00 terealisasi sebesar Rp23.335.000,00 atau 100%.

1.3 Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah dianggarkan sebesar Rp5.000.000,00 terealisasi sebesar Rp4.863.000,00 atau 97,26% dengan terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut:

1.3.1 Sub Kegiatan Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD dianggarkan sebesar Rp5.000.000,00 terealisasi sebesar Rp4.863.000,00 atau 97,26% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Bahan – bahan bangunan dan Kontruksi dianggarkan sebesar Rp63.800,00 terealisasi sebesar Rp63.000,00 atau 98,75%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp1.204.000,00 terealisasi sebesar Rp1.130.000,00 atau 93,85%;
- c) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak kertas dan cover dianggarkan sebesar Rp309.000,00 terealisasi sebesar Rp295.000,00 atau 95,47%;
- d) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp3.423.200,00 terealisasi sebesar Rp3.375.000,00 atau 98,59%;

1.4 Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah dianggarkan sebesar Rp93.473.000,00 terealisasi sebesar Rp93.391.100,00 atau 99,91% terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut:

1.4.1 Sub Kegiatan Pendataan dan Pengolahan Administrasi Kepegawaian dianggarkan sebesar Rp93.473.000,00 terealisasi sebesar Rp93.391.100,00 atau 99,91% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:



- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor - Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp24.499.200,00 terealisasi sebesar Rp24.497.000,00 atau 99,99%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor - Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp9.868.300,00 terealisasi sebesar Rp9.867.600,00 atau 99,99%;
- c) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor alat Bahan untuk kegiatan kantor lainnya dianggarkan sebesar Rp1.092.500,00 terealisasi sebesar Rp1.031.500,00 atau 94,42%;
- d) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp58.013.000,00 terealisasi sebesar Rp57.995.000,00 atau 99,97%.

1.5 Administrasi Umum Perangkat Daerah dianggarkan sebesar Rp1.083.016.192,00 terealisasi sebesar Rp1.063.444.534,00 atau 98,19% terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut:

1.5.1 Sub Kegiatan Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan dianggarkan sebesar Rp180.085.880,00 terealisasi sebesar Rp180.080.400,00 atau 100%, terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – alat tulis kantor dianggarkan sebesar Rp80,00 tidak terealisasi;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor bahan cetak dianggarkan sebesar Rp180.085.800,00 terealisasi sebesar Rp180.080.400,00 atau 100%;



1.5.2 Sub Kegiatan Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan dianggarkan sebesar Rp70.450.200,00 terealisasi sebesar Rp57.980.000,00 atau 82,30%, terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Jasa Iklan/Reklame, Film, dan Pemotretan dianggarkan sebesar Rp48.850.200,00 terealisasi sebesar Rp37.190.000,00 atau 76,13%;
- b) Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah dianggarkan sebesar Rp21.600.000,00 terealisasi sebesar Rp20.790.000,00 atau 96,25%.

1.5.3 Sub Kegiatan Penyediaan Bahan/Material dianggarkan sebesar Rp192.606.600,00 terealisasi sebesar Rp192.389.547,00 atau 99,89%, terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Bahan – Bahan Lainnya dianggarkan sebesar Rp6.254.000,00 terealisasi sebesar Rp6.247.760,00 atau 99,90%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp163.606.000,00 terealisasi sebesar Rp163.604.500,00 atau 100%;
- c) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor bahan Komputer dianggarkan sebesar Rp2.508.000,00 terealisasi sebesar Rp2.476.000,00 atau 98,72%;
- d) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Prabot Kantor dianggarkan sebesar Rp5.567.100,00 terealisasi sebesar Rp5.521.200,00 atau 99,18%;
- e) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Alat Listrik dianggarkan sebesar Rp3.975.100,00 terealisasi sebesar Rp3.858.500,00 atau 97,07%;



f) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat/Bahan untuk kegiatan Kantor Lainnya dianggarkan sebesar Rp10.696.300,00 terealisasi sebesar Rp10.681.687,00 atau 99,86%;

1.5.4 Sub Kegiatan Fasilitas Kunjungan Tamu dianggarkan sebesar Rp274.873.512,00 terealisasi sebesar Rp274.434.512,00 atau 99,84%, terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

a) Belanja Makan dan Minum Rapat dianggarkan sebesar Rp267.673.512,00 terealisasi sebesar Rp267.236.012,00 atau 99,84%;

b) Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu dianggarkan sebesar Rp7.200.000,00 terealisasi sebesar Rp7.198.500,00 atau 99,98%;

1.5.5 Sub Kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD dianggarkan sebesar Rp365.000.000,00 terealisasi sebesar Rp358.559.975,00 atau 98,24%, seluruhnya dialokasikan untuk rincian obyek belanja Belanja Perjalanan Dinas.

1.6 Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah dianggarkan sebesar Rp120.764.400,00 terealisasi sebesar Rp120.222.811,00 atau 99,55% yang seluruhnya dialokasikan pada Sub Kegiatan Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya dengan rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

a) Belanja Jasa Konversi Aplikasi/Sistem Informasi dianggarkan sebesar Rp5.396.400,00 terealisasi sebesar Rp4.861.621,00 atau 90,09%;

b) Belanja Modal Alat Reproduksi (Penggadaan) dianggarkan sebesar Rp12.768.000,00 terealisasi sebesar Rp12.766.110,00 atau 99,99%;



- c) Belanja Personal Komputer dianggarkan sebesar Rp102.600.000,00 terealisasi sebesar Rp102.595.080,00 atau 100%;

1.7 Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah dianggarkan sebesar Rp3.831.375.860,00 terealisasi sebesar Rp3.786.867.560,00 atau 98,84% terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut :

1.7.1 Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Surat Menyurat dianggarkan sebesar Rp36.565.400,00 terealisasi sebesar Rp17.580.500,00 atau 48,08% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos dianggarkan sebesar Rp14.800.000,00 terealisasi sebesar Rp14.535.000,00 atau 98,21%;
- b) Belanja Paket/Pengiriman dianggarkan sebesar Rp21.765.000,00 terealisasi sebesar Rp3.045.600,00 atau 13,99%.

1.7.2 Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik dianggarkan sebesar Rp750.000.000,00 terealisasi sebesar Rp750.000.000,00 atau 100%. Seluruh anggaran sub kegiatan ini dialokasikan untuk Rincian Obyek Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan.

1.7.3 Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor dianggarkan sebesar Rp3.044.810.460,00 terealisasi sebesar Rp3.019.286.960,00 atau 99,16% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut :

- a) Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan dianggarkan sebesar Rp378.360.000,00 terealisasi sebesar Rp3.019.286.960,00 atau 100%;



- b) Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa dianggarkan sebesar Rp25.080.000,00 terealisasi sebesar Rp25.080.000,00 atau 100%;
- c) Belanja Belanja Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan dianggarkan sebesar Rp9.600.000,00 terealisasi sebesar Rp9.600.000,00 atau 100%;
- d) Belanja Honorarium Tim Pelaksanaan Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksanaan Kegiatan dianggarkan sebesar Rp290.640.000,00 terealisasi sebesar Rp274.000.000,00 atau 94,27%;
- e) Belanja Belanja Jasa Tenaga Administrasi dianggarkan sebesar Rp432.000.000,00 terealisasi sebesar Rp424.800.000,00 atau 98,33%;
- f) Belanja Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer dianggarkan sebesar Rp986.400.000,00 terealisasi sebesar Rp986.400.000,00 atau 100%;
- g) Belanja Jasa Tenaga Pelayanan Umum dianggarkan sebesar Rp273.600.000,00 terealisasi sebesar Rp273.600.000,00 atau 100%;
- h) Belanja Belanja Jasa Tenaga Ahli dianggarkan sebesar Rp249.600.000,00 terealisasi sebesar Rp249.600.000,00 atau 100%;
- i) Belanja Belanja Jasa Tenaga Kebersihan dianggarkan sebesar Rp115.200.000,00 terealisasi sebesar Rp115.200.000,00 atau 100%;
- j) Belanja Belanja Jasa Tenaga Keamanan dianggarkan sebesar Rp86.400.000,00 terealisasi sebesar Rp86.400.000,00 atau 100%;



- k) Belanja Belanja Jasa Tenaga Supir dianggarkan sebesar Rp86.400.000,00 terealisasi sebesar Rp86.400.000,00 atau 100%;
- l) Belanja Belanja Paket/Pengiriman dianggarkan sebesar Rp8.999.100,00 terealisasi sebesar Rp8.950.000,00 atau 99,45%;
- m) Belanja Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN dianggarkan sebesar Rp90.336.000,00 terealisasi sebesar Rp88.896.000,00 atau 98,41%;
- n) Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN dianggarkan sebesar Rp5.420.160,00 terealisasi sebesar Rp5.333.760,00 atau 98,41%;
- o) Belanja Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN dianggarkan sebesar Rp6.775.200,00 terealisasi sebesar Rp6.667.200,00 atau 98,41%.

1.8 Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah dianggarkan sebesar Rp308.455.000,00 terealisasi sebesar Rp308.250.648,00 atau 99,93% dengan terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut:

- 1.8.1 Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan dianggarkan sebesar Rp261.820.000,00 terealisasi sebesar Rp261.775.648,00 atau 99,98% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:
- a) Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan – Alat Angkutan –Alat Angkutan Darat Bermotor Kendaraan Bermotor Penumpang dianggarkan sebesar Rp37.980.000,00 terealisasi sebesar Rp37.957.913,00 atau 99,94%;



- b) Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang dianggarkan sebesar Rp237.840.000,00 terealisasi sebesar Rp223.817.735,00 atau 99,99%.

1.8.2 Sub Kegiatan Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya dianggarkan sebesar Rp46.635.000,00 terealisasi sebesar Rp46.475.000,00 atau 99,66%.

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik dianggarkan sebesar Rp16.635.000,00 terealisasi sebesar Rp16.635.000,00 atau 100%;
- b) Belanja Pemeliharaan Komputer – Komputer Unit – Personal Komputer dianggarkan sebesar Rp30.000.000,00 terealisasi sebesar Rp29.840.000,00 atau 99,47%;

2. PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH nilai anggaran setelah perubahan sebesar **Rp745.535.766.688,00** terealisasi sebesar **Rp732.701.077.405,00** atau **98,28%** dengan terdiri dari Kegiatan sebagai berikut:

2.1 Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah dianggarkan sebesar Rp9.200.234.333,00 terealisasi sebesar Rp8.744.406.704,00 atau 95,05% dengan terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut:

2.1.1 Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS dianggarkan sebesar Rp329.661.100,00 terealisasi sebesar Rp324.895.281,00 atau 98,55% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- c) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp11.177.000,00 terealisasi sebesar Rp11.060.000,00 atau 98,95%;



- d) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp44.694.000,00 terealisasi sebesar Rp44.692.500,00 atau 100%;
- e) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp9.225.000,00 terealisasi sebesar Rp9.207.800,00 atau 99,81%;
- f) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp171.900.000,00 terealisasi sebesar Rp169.100.000,00 atau 98,37%;
- g) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp77.700.000,00 terealisasi sebesar Rp77.353.000,00 atau 99,55 %.
- h) Belanja Jasa Ketersediaan Layanan ((Availibility Paymen Infrastruktur Telekomunikasi dan Informatika dianggarkan sebesar Rp14.965.000,00 terealisasi sebesar Rp13.481.981,00 atau 90,09 %.

2.1.2 Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS dianggarkan sebesar Rp449.915.500,00 terealisasi sebesar Rp447.061.444,00 atau 99,37% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp25.934.900,00 terealisasi sebesar Rp25.926.000,00 atau 99,97%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp30.630.600,00 terealisasi sebesar Rp30.615.000,00 atau 99,95%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp12.400.000,00 terealisasi sebesar Rp12.370.444,00 atau 99,76%;



- d) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp171.900.000,00 terealisasi sebesar Rp169.100.000,00 atau 98,37%;
- e) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp209.050.000,00 terealisasi sebesar Rp209.050.000,00 atau 100%.

2.1.3 Sub Kegiatan Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi DPA-SKPD dianggarkan sebesar Rp221.362.800,00 terealisasi sebesar Rp221.293.060,00 atau 99,97% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp29.290.400,00 terealisasi sebesar Rp29.267.500,00 atau 99,92%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp22.879.600,00 terealisasi sebesar Rp22.839.000,00 atau 99,83%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp31.873.000,00 terealisasi sebesar Rp31.866.560,00 atau 99,98%;
- d) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp137.320.000,00 terealisasi sebesar Rp137.320.000,00 atau 100%;

2.1.4 Sub Kegiatan Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi Perubahan DPA-SKPD dianggarkan sebesar Rp168.051.100,00 terealisasi sebesar Rp159.984.600,00 atau 95,20% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor - Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp15.279.700,00 terealisasi sebesar Rp15.225.000,00 atau 99,64%;



- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor - Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp15.182.400,00 terealisasi sebesar Rp15.182.400,00 atau 100%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp15.584.000,00 terealisasi sebesar Rp15.576.200,00 atau 99,95%;
- d) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp122.005.000,00 terealisasi sebesar Rp114.001.000,00 atau 93,44%;

2.1.5 Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD dianggarkan sebesar Rp3.527.033.500,00 terealisasi sebesar Rp3.211.739.345,00 atau 91,06% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp52.163.400,00 terealisasi sebesar Rp52.156.000,00 atau 99,99%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp485.356.500,00 terealisasi sebesar Rp485.276.600,00 atau 99,98%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp111.500.000,00 terealisasi sebesar Rp111.482.292,00 atau 99,98%;
- d) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp1.208.900.000,00 terealisasi sebesar Rp1.119.550.000,00 atau 92,61%;
- e) Honorarium Tim Anggaran Pemerintah Daerah dianggarkan sebesar Rp314.400.000,00 terealisasi sebesar Rp314.305.000,00 atau 99,97%;



- f) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp583.000.000,00 terealisasi sebesar Rp567.534.000,00 atau 97,35%;
- g) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp407.772.400,00 terealisasi sebesar Rp398.982.330,00 atau 97,84%.

2.1.6 Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD dianggarkan sebesar Rp2.916.490.800,00 terealisasi sebesar Rp2.896.585.170,00 atau 99,32% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp41.584.200,00 terealisasi sebesar Rp41.367.000,00 atau 99,48%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp519.936.200,00 terealisasi sebesar Rp519.900.000,00 atau 99,99%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp47.600.000,00 terealisasi sebesar Rp47.509.840,00 atau 99,81%;
- d) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp1.030.400.000,00 terealisasi sebesar Rp1.026.150.000,00 atau 99,59%;
- e) Belanja Honorarium Tim Anggaran Pemerintah Daerah dianggarkan sebesar Rp314.400.000,00 terealisasi sebesar Rp309.850.000,00 atau 98,55%;
- f) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp554.798.000,00 terealisasi sebesar Rp552.826.000,00 atau 99,64%;



- g) Belanja Perjalanan Biasa dianggarkan sebesar Rp407.772.400,00 terealisasi sebesar Rp398.982.330,00 atau 97,84%;

2.1.7 Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Regulasi serta Kebijakan Bidang Anggaran dianggarkan sebesar Rp1.587.719.533,00 terealisasi sebesar Rp1.482.847.804,00 atau 93,39% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp20.040.200,00 terealisasi sebesar Rp20.040.000,00 atau 100%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover dianggarkan sebesar Rp1.719.800,00 terealisasi sebesar Rp1.625.000,00 atau 94,49%;
- c) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp19.104.500,00 terealisasi sebesar Rp19.082.400,00 atau 99,88%;
- d) Belanja Makan Minum dianggarkan sebesar Rp115.927.000,00 terealisasi sebesar Rp115.912.915,00 atau 99,99%;
- e) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp1.198.000.000,00 terealisasi sebesar Rp1.150.361.250,00 atau 96,02%;
- f) Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan dianggarkan sebesar Rp3.000.000,00 terealisasi Rp3.000.000,00 atau 100%
- g) Belanja Sewa Tanaman dianggarkan sebesar Rp2.500.000,00 terealisasi Rp2.400.000,00 atau 96%



- h) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp227.428.033,00 terealisasi Rp170.426.239,00 atau 74,94%

2.2 Pembinaan Pengelolaan Keuangan Daerah Kabupaten/Kota dianggarkan sebesar Rp2.383.524.700,00 terealisasi sebesar Rp2.340.693.226,00 atau 98,20% dengan terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut:

2.2.1 Sub Kegiatan Evaluasi Rancangan Peraturan Daerah tentang APBD Kabupaten/Kota dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD Kabupaten/Kota dianggarkan sebesar Rp548.501.900,00 terealisasi sebesar Rp538.108.418,00 atau 98,11% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp3.661.100,00 terealisasi sebesar Rp3.655.574,00 atau 99,85%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp5.616.000,00 terealisasi sebesar Rp5.587.500,00 atau 99,49%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp81.730.000,00 terealisasi sebesar Rp81.680.967,00 atau 99,94%;
- d) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp110.400.000,00 terealisasi sebesar Rp109.540.000,00 atau 99,22%;
- e) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp279.180.000,00 terealisasi sebesar Rp278.141.000,00 atau 99,63%;



- f) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp67.914.800,00 terealisasi sebesar Rp59.503.377,00 atau 87,61%.

2.2.2 Sub Kegiatan Evaluasi Rancangan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD Kabupaten/Kota dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD Kabupaten/Kota dianggarkan sebesar Rp486.866.900,00 terealisasi sebesar Rp486.547.270,00 atau 99,93% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp2.697.900,00 terealisasi sebesar Rp2.695.000,00 atau 99,89%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp7.425.000,00 terealisasi sebesar Rp7.415.000,00 atau 100%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp92.444.000,00 terealisasi sebesar Rp92.443.520,00 atau 100%;
- d) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp110.400.000,00 terealisasi sebesar Rp110.093.750,00 atau 92,72%;
- e) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp273.900.000,00 terealisasi sebesar Rp273.900.000,00 atau 100%;

2.2.3 Sub Kegiatan Evaluasi Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota dianggarkan sebesar Rp489.866.400,00 terealisasi sebesar



Rp486.110.280,00 atau 99,23% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp2.457.400,00 terealisasi sebesar Rp2.439.000,00 atau 99,25%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp14.016.000,00 terealisasi sebesar Rp14.009.000,00 atau 99,95%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp36.520.000,00 terealisasi sebesar Rp36.455.000,00 atau 99,82%;
- d) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp110.400.000,00 terealisasi sebesar Rp110.000,00 atau 100%;
- e) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp279.180.000,00 terealisasi sebesar Rp278.615.000,00 atau 99,80%;
- f) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp47.293.000,00 terealisasi sebesar Rp44.192.280,00 atau 93,44%.

2.2.4 Sub Kegiatan Asistensi Pengelolaan Keuangan Kabupaten/Kota dianggarkan sebesar Rp754.797.000,00 terealisasi sebesar Rp736.612.616,00 atau 97,59% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp10.278.100,00 terealisasi sebesar Rp10.224.424,00 atau 99,48%;



- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp27.908.900,00 terealisasi sebesar Rp27.885.000,00 atau 99,91%;
- c) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer dianggarkan sebesar Rp997.500,00 terealisasi sebesar Rp996.600,00 atau 94,84%;
- d) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp145.810.000,00 terealisasi sebesar Rp145.616.262,00 atau 99,87%;
- e) Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia dianggarkan sebesar Rp56.500.000,00 terealisasi sebesar Rp54.450.000,00 atau 96,37%;
- f) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp161.147.300,- terealisasi sebesar Rp161.147.300,00 atau 99,97%;
- g) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp11.780.000,00 terealisasi sebesar Rp11.326.000,00 atau 96,15%;
- h) Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan dianggarkan sebesar Rp5.000.000,00 terealisasi sebesar Rp5.000.000,00 atau 100%;
- i) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp335.375.200,00 terealisasi sebesar Rp320.044.930,00 atau 95,43%.



2.2.5 Sub Kegiatan Asistensi Pengelolaan BLUD Kabupaten/Kota dan Statistik Keuangan Pemerintahan Daerah dianggarkan sebesar Rp78.492.500,00 terealisasi sebesar Rp69.547.642,00 atau 88,60% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut :

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp1.132.000,00 terealisasi sebesar Rp1.120.000,00 atau 98,94%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp7.864.500,00 terealisasi sebesar Rp7.850.000,00 atau 99,82%;
- c) Belanja Makan dan Minum Rapat dianggarkan sebesar Rp9.960.000,00 terealisasi sebesar Rp9.953.000,00 atau 99,93%;
- d) Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara dan Panitia dianggarkan sebesar Rp11.400.000,00 terealisasi sebesar Rp11.400.000,00 atau 100%;
- e) Honorarium Tim Pelaksanaan Kegiatan dan Skretariat Tim Pelaksanaan Kegiatan dianggarkan sebesar Rp14.150.000,00 terealisasi sebesar Rp14.150.000,00 atau 100%;
- f) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp13.764.000,00 terealisasi sebesar Rp13.752.000,00 atau 99,91%;
- g) Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp20.222.000,00 terealisasi sebesar Rp11.322.642,00 atau 55,99%;



2.2.6 Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah Konsolidasian Provinsi dan Kabupaten/Kota dan Statistik Keuangan Pemerintahan Daerah dianggarkan sebesar Rp25.000.000,00 terealisasi sebesar Rp23.767.000,00 atau 95,07% yang seluruhnya dialokasikan untuk rincian Obyek Belanja Lembur.

2.3 Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah dianggarkan sebesar Rp1.907.327.688,00 terealisasi sebesar Rp1.882.523.498,00 atau 98,70% dengan terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut:

2.3.1 Sub Kegiatan Koordinasi dan Pengelolaan Kas Daerah dianggarkan sebesar Rp455.918.500,00 terealisasi sebesar Rp454.350.100,00 atau 99,66% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp13.778.500,00 terealisasi sebesar Rp13.757.000,00 atau 99,84%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp50.000.000,00 terealisasi sebesar Rp50.000.000,00 atau 100%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp24.990.000,00 terealisasi sebesar Rp24.974.100,00 atau 99,94%;
- d) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp184.200.000,00 terealisasi sebesar Rp182.700.000,00 atau 99,19%;
- e) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp159.150.000,00 terealisasi sebesar Rp159.119.000,00 atau 99,98%;



- f) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp23.800.000,00 terealisasi sebesar Rp23.800.000,00 atau 100%.

2.3.2 Sub Kegiatan Penyiapan, Pelaksanaan Pengendalian dan Penerbitan Anggaran Kas dan SPD dianggarkan sebesar Rp243.660.100,00 terealisasi sebesar Rp243.275.280,00 atau 99,84% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp608.600,00 terealisasi sebesar Rp550.000,00 atau 97,37%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover dianggarkan sebesar Rp10.575.700,00 terealisasi sebesar Rp10.367.000,00 atau 98,03%;
- c) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp4.924.800,00 terealisasi sebesar Rp4.922.300,00 atau 99,95%
- d) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp106.100.000,00 terealisasi sebesar Rp106.082.000,00 atau 99,98%;
- e) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp121.451.000,00 terealisasi sebesar Rp121.353.980,00 atau 99,92%.

2.3.3 Sub Kegiatan Koordinasi, Fasilitasi, Asistensi, Sinkronisasi, Supervisi, Monitoring, dan Evaluasi Pengelolaan Dana Perimbangan dan Dana Transfer Lainnya dianggarkan sebesar Rp384.874.696,00 terealisasi sebesar Rp375.200.500,00 atau 97,49% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp285.000,00 terealisasi sebesar Rp280.000,00 atau 98,25%;



- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas Cover dianggarkan sebesar Rp3.147.200,00 terealisasi sebesar Rp3.075.000,00 atau 97,71%;
- c) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp5.463.900,00 terealisasi sebesar Rp5.463.500,00 atau 99,99%;
- d) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp2.500.000,00 terealisasi sebesar Rp2.469.100,00 atau 98,76%;
- e) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp241.200.000,00 terealisasi sebesar Rp232.200.000,00 atau 96,27%;
- f) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp108.478.596,00 terealisasi sebesar Rp108.447.000,00 atau 99,97%;
- g) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp23.800.000,00 terealisasi sebesar Rp23.266.000,00 atau 97,76%.

2.3.4 Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Laporan Realisasi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah, Laporan Aliran Kas, dan Pelaksanaan Pemungutan/Pemotongan dan Penyetoran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) dianggarkan sebesar Rp226.999.696,00 terealisasi sebesar Rp219.658.873,00 atau 96,77% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp15.044.696,00 terealisasi sebesar Rp15.025.925,00 atau 99,88%;



- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp6.534.000,00 terealisasi sebesar Rp6.510.000,00 atau 99,63%;
- c) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos dianggarkan sebesar Rp1.140.000,00 terealisasi sebesar Rp1.000.000,00 atau 87,72%;
- d) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp2.100.000,00 terealisasi sebesar Rp1.984.000,00 atau 94,48%;
- e) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp53.400.000,00 terealisasi sebesar Rp47.400.000,00 atau 88,76%;
- f) Belanja Tagihan Telepon dianggarkan sebesar Rp4.725.000,00 terealisasi sebesar Rp4.725.000,00 atau 100%;
- g) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp106.100.000,00 terealisasi sebesar Rp106.095.000,00 atau 100%;
- h) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp37.956.000,00 terealisasi sebesar Rp36.918.948,00 atau 97,27%.

2.3.5 Sub Kegiatan Koordinasi Pelaksanaan Piutang dan Utang Daerah yang Timbul Akibat Pengelolaan Kas, Pelaksanaan Analisis Pembiayaan dan Penempatan Uang Daerah sebagai Optimalisasi Kas dianggarkan sebesar Rp595.874.696,00 terealisasi sebesar Rp590.038.645,00 atau 99,02% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp615.600,00 terealisasi sebesar Rp550.000,00 atau 89,34%;



- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Kantor Cover dianggarkan sebesar Rp7.013.000,00 terealisasi sebesar Rp7.012.500,00 atau 99,99%;
- c) Belanja Alat/Bahan Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp3.852.300,00 terealisasi sebesar Rp3.852.300,00 atau 100%;
- d) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp1.000.000,00 terealisasi sebesar Rp875.000,00 atau 87,50%;
- e) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp293.400.000,00 terealisasi sebesar Rp289.650.000,00 atau 98,72%;
- f) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp106.230.316,00 terealisasi sebesar Rp156.179.845,00 atau 99,63%;
- g) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp156.763.480,00 terealisasi sebesar Rp156.179.845,00 atau 99,63%;
- h) Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota dianggarkan sebesar Rp27.000.000,00 terealisasi sebesar Rp25.740.000,00 atau 95,33%.

2.4 Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah dianggarkan sebesar Rp2.652.178.702,00 terealisasi sebesar Rp2.581.978.397,00 atau 97,35% dengan terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut:

2.4.1 Koordinasi Pelaksanaan Akuntansi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah dianggarkan sebesar Rp95.680.000,00 terealisasi sebesar Rp95.676.000,00 atau 100% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:



- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp1.508.000,00 terealisasi sebesar Rp1.505.000,00 atau 100%;
- b) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp94.172.000,00 terealisasi sebesar Rp94.171.000,00 atau 100%;

2.4.2 Sub Kegiatan Koordinasi Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Bulanan, Triwulanan dan Semesteran dianggarkan sebesar Rp484.776.602,00 terealisasi sebesar Rp467.960.920,00 atau 96,53% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp3.904.500,00 terealisasi sebesar Rp3.899.000,00 atau 99,86%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp134.697.142,00 terealisasi sebesar Rp134.694.100,00 atau 100%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp83.326.000,00 terealisasi sebesar Rp83.315.420,00 atau 99,99%;
- d) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp105.084.000,00 terealisasi sebesar Rp105.077.000,00 atau 99,99%;
- e) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp157.764.960,00 terealisasi sebesar Rp140.975.400,00 atau 89,36%.

2.4.3 Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Provinsi dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Provinsi dianggarkan sebesar Rp2.071.722.100,00 terealisasi



sebesar Rp2.018.341.477,00 atau 97,42% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp46.870.900,00 terealisasi sebesar Rp46.869.000,00 atau 100%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp320.714.780,00 terealisasi sebesar Rp320.710.500,00 atau 100%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp247.587.500,00 terealisasi sebesar Rp247.551.907,00 atau 99,99%;
- d) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp634.500.000,00 terealisasi sebesar Rp629.850.000,00 atau 99,27%;
- e) Belanja Jasa Iklan/Reklame, Film dan Pemotretan dianggarkan sebesar Rp41.550.000,00 terealisasi sebesar Rp41.550.000,00 atau 100%;
- f) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp448.344.000,00 terealisasi sebesar Rp448.340.000,00 atau 100%;
- g) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp332.154.920,- terealisasi sebesar Rp283.470.070,- atau 85,34%.

2.5 Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah dianggarkan sebesar Rp729.392.501.265,00 terealisasi sebesar Rp717.151.475.580,00 atau 98,32% dengan terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut:

2.5.1 Sub Kegiatan Analisis Perencanaan dan Pelaksanaan Pembayaran Cicilan Pokok dan Bunga Pinjaman Pemerintah



Daerah dianggarkan sebesar Rp63.374.211.388,00 terealisasi sebesar Rp62.884.046.386,00 atau 99,23%. Seluruh anggaran pada sub kegiatan ini dialokasikan untuk Rincian Obyek Belanja Bunga Utang Pinjaman Sumber Lainnya sesuai Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan-Jangka Menengah.

2.5.2 Sub Kegiatan Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan dianggarkan sebesar Rp5.424.756.000,00 tidak terealisasi atau 0,00% yang terdiri dari Rincian Obyek Belanja:

- a) Belanja Transfer Keuangan Daerah dan Desa (TKDD) dianggarkan sebesar Rp4.724.756.000,00;
- b) Belanja Bantuan Keuangan Khusus kepada Pemerintah Provinsi dianggarkan sebesar Rp500.000.000,00; dan
- c) Belanja Bantuan Keuangan Umum Kepada Pemerintah Kabupaten Kota dianggarkan sebesar Rp200.000.000,00.

2.5.3 Sub Kegiatan Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak dianggarkan sebesar Rp11.055.939.527,00 terealisasi sebesar Rp750.071.125,00 atau 6,78%. Seluruh anggaran dialokasikan untuk rincian Obyek Belanja Tidak Terduga.

2.5.4 Sub Kegiatan Pengelolaan Dana bagi Hasil Provinsi dianggarkan sebesar Rp649.537.594.350,00 terealisasi sebesar Rp653.517.358.069,00 atau 100,61% terdiri dari rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

- a) Belanja Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kabupaten dianggarkan sebesar Rp586.649.908.012,00 terealisasi sebesar Rp603.926.758.585,00 atau 102,95%
- b) Belanja Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kota dianggarkan sebesar Rp62.887.686.338,00 terealisasi sebesar Rp49.590.599.484,00 atau 78,86%.



3. PROGRAM PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH nilai anggaran setelah perubahan sebesar **Rp1.438.336.320,00** terealisasi sebesar **Rp1.365.698.375,00** atau **94,95%**. Seluruh anggaran program ini dialokasikan untuk kegiatan Pengelolaan Barang Milik Daerah - Sub Kegiatan Penyusunan Standar Harga yang diuraikan dalam rincian Obyek Belanja sebagai berikut:

3.1 Pengelolaan Barang Milik Daerah dianggarkan sebesar Rp1.438.336.320,00 terealisasi sebesar Rp1.365.698.375,00 atau 94,96% dengan terdiri dari Sub Kegiatan sebagai berikut:

- a) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor dianggarkan sebesar Rp26.517.500,00 terealisasi sebesar Rp26.370.230,00 atau 99,44%;
- b) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor - Bahan Cetak dianggarkan sebesar Rp56.819.700,00 terealisasi sebesar Rp56.818.300,00 atau 100%;
- c) Belanja Makanan dan Minuman Rapat dianggarkan sebesar Rp29.760.000,00 terealisasi sebesar Rp29.711.700,00 atau 99,84%;
- d) Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan dianggarkan sebesar Rp270.000.000,00 terealisasi sebesar Rp270.000.000,00 atau 100%;
- e) Belanja Jasa Tenaga Ahli dianggarkan sebesar Rp48.000.000,00 terealisasi sebesar Rp48.000.000,00 atau 100%;
- f) Belanja Lembur dianggarkan sebesar Rp569.460.000,00 terealisasi sebesar Rp569.324.200,00 atau 99,98%;
- g) Belanja Jasa Ketersediaan Layanan (Availability Payment) Infrastruktur Telekomunikasi dan Informatika dianggarkan sebesar Rp3.232.000,00 terealisasi sebesar Rp2.911.711,00 atau 90,09%;



- h) Belanja Perjalanan Dinas Biasa dianggarkan sebesar Rp434.547.120,00 terealisasi sebesar Rp362.562.234,00 atau 83,43%.

2.2 Hambatan dan Kendala yang ada dalam pencapaian target yang telah ditetapkan.

Secara umum tidak terdapat hambatan dan kendala yang signifikan terhadap pencapaian target Pendapatan, Belanja dan Pembiayaan yang ditetapkan. Terkait pelaksanaan program-program yang telah ditetapkan secara umum telah tercapai sesuai dengan sasaran.



BAB III

PENJELASAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023 yang disusun oleh Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Neraca, Laporan Operasional (LO), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) dan Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK). Penjelasan atas Pos-pos pada Laporan Keuangan menyajikan penjelasan naratif terhadap saldo Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Neraca, Laporan Operasional (LO), dan Laporan Perubahan Ekuitas (LPE).

3.1 Laporan Realisasi Anggaran (LRA)

A. Pendapatan:

Target pendapatan sesuai Perubahan Dokumen Pelaksanaan Anggaran Satuan Kerja Perangkat Daerah (P-DPA SKPD) Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Tahun Anggaran 2023 Nomor: DPPA/B.1/5.02.0.00.0.00.03.0000/001/2023 tanggal 10 November 2023 ditetapkan sebesar Rp3.366.223.976.723,00 yang terdiri dari:

- a. Pendapatan Asli Daerah sebesar Rp162.930.461.723,00;
- b. Pendapatan Transfer sebesar Rp3.201.541.919,00; dan
- c. Lain-lain Pendapatan Daerah Yang Sah sebesar Rp1.751.596.000,00.

Sampai dengan tanggal 31 Desember 2023, Pendapatan Daerah yang dikelola oleh Badan Keuangan Daerah terealisasi sebesar Rp3.274.081.542.507,92 atau 97,26% dengan rincian:

- a. Pendapatan Asli Daerah terealisasi sebesar Rp76.219.322.603,92 atau 46,78%;
- b. Dana Transfer terealisasi sebesar Rp3.194.678.968.455,00 atau 99,79%; dan
- c. Lain-lain Pendapatan Daerah Yang Sah terealisasi sebesar Rp3.183.251.449,00 atau 181,73%.



Penjelasan lebih rinci disampaikan sebagai berikut:

1. Pendapatan Asli Daerah

Pendapatan Asli Daerah dianggarkan sebesar Rp162.930.461.723,00; terealisasi sebesar Rp76.219.322.603,92 atau 46,78%; yang terdiri dari:

- a. Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan dianggarkan sebesar Rp60.645.290.853,00 terealisasi sebesar Rp60.645.290.853,00 atau 100,00% dari target yang dianggarkan, dengan rincian sebagai berikut;

No	Uraian	Anggaran (Rp)	Realisasi	
			(Rp)	%
1	PT. Flobamor	0	0	-
2	PT. Jamkrida	6.384.360.405,00	6.384.360.405,00	100
3	PT. Bank NTT	53.979.253.232,00	53.979.253.232,00	100
4	PT. Askrida	281.677.216,00	281.677.216,00	100
5	PT. KI Bolok	0	0	-
Jumlah		60.645.290.853,00	60.645.290.853,00	100

Dibandingkan dengan realisasi Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan Tahun Anggaran 2022 sebesar Rp37.175.980.457,00 terdapat kenaikan sebesar Rp23.469.310.396,00 atau 63,13%.

Lebih lanjut, perbandingan antar periode digambarkan dalam tabel berikut:

No	Uraian	Realisasi		Kenaikan/(Penurunan)	
		2023	2022	Rp	%
1	PT. Bangun Askrida	281.677.216	256.360.816	25.316.400	9.88
2	PT. Bank NTT	53.979.253.232	30.925.097.119	23.054.156.113	74.55
3	PT. Flobamor	-	-	-	-
4	PT. Jamkrida	6.384.360.405	5.994.522.522	389.837.883	6.50
5	PT. KI Bolok	-	-	-	-
Jumlah		60.645.290.853	37.175.980.457	23.469.310.396	63.13



- b. Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah Yang Sah dianggarkan sebesar Rp102.285.170.870,00 terealisasi sebesar Rp15.574.031.750,92 atau 15,23% dengan rincian ;

No	Uraian	Anggaran (Rp)	Realisasi	
			(Rp)	(%)
1	Penerimaan Jasa Giro	10.000.000.000,00	3.103.804.313,77	31,04%
2	Pendapatan Bunga	1.000.000.000,00	375.358.076,70	37,54%
3	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	46.883.670.870,00	1.509.690.819,57	3,22%
4	Pendapatan Denda Keterlambatan	37.891.500.000,00	407.734.224,78	1,08%
5	Pendapatan Dari Pengembalian	6.510.000.000,00	10.177.444.316,10	156,34%
Jumlah		102.285.170.870,00	15.574.031.750,92	15,23%

Dibandingkan dengan realisasi Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah Yang Sah Tahun Anggaran 2022 sebesar Rp25.519.967.213,32 terdapat penurunan sebesar Rp9.945.935.462,40 atau 38,97% dari realisasi penerimaan tahun sebelumnya.

Lebih lanjut, perbandingan antar periode digambarkan dalam tabel berikut:

No	Uraian	Realisasi		kenaikan/(penurunan)	
		2023	2022	Rp	%
1	Jasa Giro	3.103.804.313,77	4.921.397.964,48	(1.817.593.650,71)	(36,93)
2	Pendapatan Bunga	375.358.076,70	541.839.698,00	(166.481.621,30)	(30,73)
3	Penerimaan atas Tuntutan Ganti Kerugian Keuangan Daerah	1.509.690.819,57	2.925.140.462,35	(1.415.449.642,78)	(48,39)
4	Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	407.734.224,78	11.699.532.916,71	(11.291.798.691,93)	(96,51)
5	Pendapatan dari Pengembalian	10.177.444.316,10	5.432.056.171,78	4.745.388.144,32	87,36
Jumlah		15.574.031.750,92	25.519.967.213,32	(9.945.935.462,40)	(38,97)



2. Pendapatan Transfer

Pendapatan Transfer dianggarkan sebesar Rp3.201.541.919.000,00 terealisasi sebesar Rp3.194.678.968.455,00 atau 99,79% dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Anggaran (Rp)	Realisasi	
			Rp	%
1.	Dana Bagi Hasil	53.785.499.000,00	56.371.680.113,00	104,81
2.	Dana Alokasi Umum (DAU)	1.857.019.095.000,00	1.876.608.978.000,00	101,05
3.	DAK Fisik	474.648.628.000,00	460.078.252.346,00	96,63
4.	DAK Non Fisik	816.088.697.000,00	801.620.057.996,00	98,23
Jumlah		3.201.541.919.000,00	3.194.678.968.455,00	99,79

Dibandingkan dengan realisasi Tahun Anggaran 2022 sebesar Rp3.082.746.386.553,00 terdapat kenaikan sebesar Rp140.842.212.594,00 atau 4,61%.

Lebih lanjut, perbandingan antar periode tersebut digambarkan dalam tabel berikut:

No	Uraian	Realisasi		Kenaikan/(Penurunan)	
		2023	2022	Rp	%
1	Dana Bagi Hasil	56.371.680.113	65.358.865.115	(8.987.185.002)	(13,75)
2	DAU	1.876.608.978.000	1.730.933.330.000	145.675.648.000	8,42
3	DAK Fisik	460.078.252.346	487.528.050.506	(27.449.798.160)	(5,63)
4	DAK Non Fisik	801.620.057.996	756.060.269.240	45.559.788.756	6,03
5	DID	-	13.956.241.000	(13.956.241.000)	(100,00)
Jumlah		3.194.678.968.455	3.053.836.755.861,00	140.842.212.594	4,61

3. Lain-lain Pendapatan Daerah Yang Sah

Lain-lain Pendapatan Daerah Yang Sah dianggarkan sebesar Rp1.751.596.000,00 terealisasi sebesar Rp3.183.251.449,00 atau 181,73%. Seluruh pendapatan tersebut bersumber dari Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat. Jika dibandingkan dengan realisasi tahun anggaran 2022 sebesar Rp8.898.824.543,00 terdapat penurunan yang cukup signifikan yaitu sebesar Rp5.715.573.094,00 atau 64,23%.



B. Belanja:

Rencana Belanja Daerah untuk Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur sesuai perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2023 sebesar Rp760.988.379.960,00 terealisasi sebesar Rp747.373.878.616,00 atau 98,21%. Dijabarkan dalam kelompok dan jenis belanja yang dilaksanakan selama Tahun Anggaran 2023 sebagai berikut:

1. Belanja Operasi dianggarkan sebesar Rp99.579.478.083,00 terealisasi sebesar Rp92.991.088.232,00 atau 93,38% terdiri atas:
 - a. Belanja Pegawai dianggarkan sebesar Rp6.591.802.000,00 terealisasi sebesar Rp5.982.415.183,00 atau 90,76%;
 - b. Belanja Barang dan Jasa dianggarkan sebesar Rp29.613.464.695,00 terealisasi sebesar Rp24.124.626.663,00 atau 81,47%; dan
 - c. Belanja Bunga dianggarkan sebesar Rp63.374.211.388,00 terealisasi terbesar Rp62.84.046.386,00 atau 99,23%;
2. Belanja Modal dianggarkan sebesar Rp115.368.000,00 terealisasi sebesar Rp115.361.190,00 atau 99,99%;
3. Belanja Tidak Terduga dianggarkan sebesar Rp11.055.939.527,00 terealisasi sebesar Rp750.071.125,00 atau 6,78%;
4. Belanja Transfer dianggarkan sebesar Rp650.237.594.350,00 terealisasi sebesar Rp653.517.358.069,00 atau 100,50%.

C. Surplus/(Defisit)

Surplus/(Defisit) dianggarkan sebesar Rp2.605.235.596.763,00 terealisasi sebesar Rp2.526.707.663.891,92 atau 96,99%.



D. Pembiayaan Daerah

1. Penerimaan pembiayaan dianggarkan sebesar Rp258.002.344.404,00 terealisasi sebesar Rp221.841.821.002,45 atau 85,98% yang terdiri dari:
 - a. Sisa lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya (SiLPA) dianggarkan sebesar Rp83.034.698.805,00 terealisasi sebesar Rp83.034.698.805,15 atau 100%;
 - b. Pencairan Dana Cadangan dianggarkan sebesar Rp170.807.913.600,00 terealisasi sebesar Rp136.488.800.000,00 atau 79,91%;
 - c. Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah dianggarkan sebesar Rp4.159.731.999,00 terealisasi sebesar Rp2.318.322.197,30,00 atau 55,73%.
2. Pengeluaran Pembiayaan dianggarkan sebesar Rp278.402.563.453,00 terealisasi sebesar Rp264.779.266.206,90 atau 95,11% yang terdiri dari:
 - a. Pembentukan Dana Cadangan dianggarkan sebesar Rp240.000.000.000,00 terealisasi sebesar Rp240.000.000.000,00 atau 100%;
 - b. Pembayaran Cicilan Pokok Utang yang Jatuh Tempo dianggarkan sebesar Rp38.402.563.453,00 terealisasi sebesar Rp24.779.266.203,00 atau 64,53%.
3. Pembiayaan Netto dianggarkan sebesar (Rp20.400.219.049,00) terealisasi sebesar (Rp42.937.445.203,55) atau 210,48%.

E. Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SILPA)

Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SILPA) dianggarkan sebesar Rp2.584.835.377.714,00 terealisasi sebesar Rp2.483.770.218.688,37 atau 96,09%.



3.2 Laporan Operasional-(LO)

A. Pendapatan-LO

Pendapatan Daerah-LO Tahun Anggaran 2023 Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur terealisasi sebesar Rp3.270.995.289.695,87 dengan rincian sebagai berikut:

1. Pendapatan Asli Daerah – LO terealisasi sebesar Rp70.931.184.880,57 dengan rincian sebagai berikut:
 - a. Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan terealisasi sebesar Rp47.975.334.399,52;
 - b. Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah – LO terealisasi sebesar Rp22.955.850.481,05.
2. Pendapatan Transfer – LO terealisasi sebesar Rp3.196.880.853.342,00 yang seluruhnya bersumber dari Dana Perimbangan-LO.
3. Lain-Lain Pendapatan Daerah Yang Sah – LO terealisasi sebesar Rp3.183.251.449,00 yang seluruhnya bersumber dari Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat.
4. Surplus Non Operasional-LO terealisasi sebesar Rp24,30 yang bersumber dari Surplus Non Operasional Kredit Roda Empat-LO.

B. Beban-LO

Beban Daerah-LO Tahun 2023 terealisasi sebesar Rp703.057.447.985,66 dengan rincian sebagai berikut:

1. Beban Operasi terealisasi sebesar Rp31.927.507.394,00 yang terdiri dari:
 - a. Beban Pegawai-LO terealisasi sebesar Rp5.982.415.183,00;
 - b. Beban Barang dan Jasa-LO terealisasi sebesar Rp24.831.970.663,00;
 - c. Beban Bunga-LO terealisasi sebesar Rp55.688.549.678,00;
 - d. Beban Penyisihan Piutang terealisasi sebesar Rp5.896.710,83;
 - e. Beban Penyusutan dan Amortisasi-LO terealisasi sebesar Rp866.791.160,31.
2. Beban Transfer terealisasi sebesar Rp611.261.904.168,00 terdiri dari:
 - a. Beban Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kabupaten terealisasi sebesar Rp559.445.161.395,00;



- b. Beban Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kota dan Desa–LO terealisasi sebesar Rp51.816.742.773,00.
- 3. Beban Tak Terduga–LO terealisasi sebesar Rp42.727.125,00.
- 4. Defisit Non-Operasional–LO terealisasi sebesar Rp4.377.193.297,52 yang bersumber dari defisit penurunan nilai investasi daerah.

C. Surplus/Defisit – LO

Surplus/Defisit dari Operasi – LO terealisasi sebesar Rp2.567.937.841.710,21.

3.3 Neraca

A. Aset:

1. Kas di Kas Daerah

Saldo Kas di Kas Daerah per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp85.249.088.910,77 dan Rp52.146.215.485,65. Saldo Kas Pemerintah Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur per 31 Desember 2023 tersebut ditempatkan pada 2 (dua) Rekening Giro Bank NTT dengan rincian sebagai berikut:

No	Nomor Rekening	Saldo (Rp)	Keterangan
1	001.01.02.001018-7 (RKUD Provinsi NTT)	Rp36.571.262.861,70	Penampung Penerimaan Daerah yang bersumber dari PAD
2	001.01.02.001019-2 (RKUD Provinsi NTT)	Rp48.677.826.049,07	Penampung Penerimaan Daerah yang bersumber dari Dana Transfer

2. Kas di Bendahara Pengeluaran

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp0,00.

3. Piutang Lain-Lain PAD yang Sah

Saldo Piutang Lain-Lain PAD yang Sah per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp1.730.985,00. Piutang Lain-Lain PAD yang Sah merupakan pengakuan atas nilai remunerasi atas saldo rekening Pemerintah Provinsi NTT pada Bank Indonesia.



4. Bagian Lancar Tagihan Kredit Kendaraan Roda Empat

Saldo Bagian lancar Tagihan Kredit Kendaraan Roda Empat per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp1.179.342.165,00 dan Rp2.130.300.510,00. Bagian lancar Tagihan Kredit Kendaraan Roda Empat merupakan tagihan kepada penerima dana bantuan kredit kendaraan roda empat luncturan tahun 2019 dan 2021 kepada Pihak Eksekutif dan Legislatif Lingkup Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur yang diharapkan dapat diterima dalam jangka waktu tidak lebih dari 12 (dua belas) bulan sejak tanggal Neraca.

5. Bagian Lancar Dana Pinjaman Kepada Kelompok Masyarakat

Saldo Bagian Lancar Dana Pinjaman Kepada Kelompok Masyarakat per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp223.000.000,00 dan Rp223.000.000,00.

Jumlah sebesar Rp223.000.000,- per 31 Desember 2023 merupakan bagian lancar atas pemberian pinjaman kepada kelompok masyarakat yang diharapkan dapat diterima dalam jangka waktu tidak lebih dari 12 (dua belas) bulan sejak tanggal Neraca. Tidak terdapat mutasi saldo yang disajikan pada neraca per 31 Desember 2023 dari saldo tahun sebelumnya yang merupakan akibat tidak terealisasinya penerimaan daerah atas piutang pemberian pinjaman kepada kelompok masyarakat.

6. Penyisihan Piutang

Saldo Penyisihan Piutang per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp228.896.710,83 dan Rp233.651.502,55.

Jumlah sebesar Rp228.896.710,83 merupakan akumulasi nilai penyisihan atas piutang Bagian Lancar Kredit Kendaraan Roda Empat sebesar Rp5.896.710,83 dan Dana Pinjaman Kelompok Masyarakat sebesar Rp223.000.000,00.



7. Investasi Jangka Panjang

Saldo Investasi Jangka Panjang per 31 desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp843.110.538.805,03 dan Rp865.331.161.186,46. Terdapat penurunan nilai investasi sebesar Rp22.220.622.381,43 atau 2,57% dari saldo tahun sebelumnya. Investasi Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur dimaksudkan untuk memperoleh manfaat ekonomi seperti bunga, deviden, royalti atau manfaat sosial sehingga dapat meningkatkan kemampuan pemerintah dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Investasi Jangka Panjang yang dilakukan oleh Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur adalah investasi jangka panjang yang terdiri dari Investasi Jangka Panjang Non Permanen sebesar Rp0,00 dan Investasi Jangka Panjang Permanen sebesar Rp843.110.538.805,03 dengan rincian sebagai berikut :

a. Investasi Jangka Panjang Non-Permanen

Saldo Investasi Jangka Panjang Non-Permanen per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp1.367.363.828,00. Terdapat penurunan nilai sebesar Rp1.367.363.828,00 atau 100% dari saldo tahun 2022 yang merupakan akibat perlakuan reklasifikasi penyajian pada Bagian Lancar Tagihan Kredit Kendaraan Roda Empat yang akan jatuh tempo pada tahun 2024.

Investasi Jangka Panjang Non Permanen Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur merupakan investasi dalam bentuk pemberian bantuan kredit lunak pembelian kendaraan roda 4 bagi Pegawai Negeri Sipil Daerah dan Anggota DPRD Lingkup Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur yang dilaksanakan pada TA 2019 dan 2021 melalui Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur.



b. Investasi Jangka Panjang Permanen

Saldo Investasi Jangka Panjang Permanen per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp843.110.538.805,03 dan Rp865.331.161.186,46. Terdapat penurunan sebesar Rp22.220.622.381,43 atau 2,57%. Saldo yang disajikan pada neraca bersumber dari laporan keuangan tahun 2023 *unaudited* masing-masing badan usaha.

Jumlah sebesar Rp843.110.538.805,03 merupakan total investasi permanen Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur dalam jangka panjang yang dimaksudkan untuk dimiliki secara berkelanjutan. Metode pencatatan yang digunakan adalah metode ekuitas untuk BUMD PT. Bank NTT, PT. Flobamor, PT. Jamkrida dan PT. KI Bolok, sedangkan untuk PT. Bangun Askrida menggunakan metode biaya (nilai perolehan).

1) PT. Bank NTT

Penyertaan Modal pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur pada PT. Bank NTT sampai dengan tanggal 31 Desember 2023 sebesar Rp665.996.286.244,22. Jika dibandingkan dengan nilai penyertaan modal tahun 2022 sebesar Rp689.504.325.854,15, terdapat penurunan nilai penyertaan modal sebesar Rp23.508.039.609,93 atau 3,41%. Pada Tahun Anggaran 2023, PT. Bank NTT membagikan deviden sebesar Rp53.979.253.232,00 kepada Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur.

2) PT. Flobamor

Penyertaan Modal pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur pada PT. Flobamor sampai dengan tanggal 31 Desember 2023 sebesar Rp617.163.706,12. Jika dibandingkan dengan nilai penyertaan modal per 31 Desember 2022 sebesar Rp3.267.270.457,11, terdapat penurunan nilai penyertaan modal sebesar Rp2.650.106.750,99 atau 81,11%.



3) PT. Jamkrida

Penyertaan Modal pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur pada PT. Jamkrida sampai dengan tanggal 31 Desember 2023 sebesar Rp159.141.868.574,69, jika dibandingkan dengan nilai penyertaan modal tahun 2022 sebesar Rp152.054.933.206,20, terdapat peningkatan sebesar Rp7.086.935.368,49 atau 4,66%. Pada Tahun Anggaran 2023, PT. Jamkrida membagikan deviden sebesar Rp6.384.360.405,00,- kepada Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur.

4) PT. KI Bolok

Penyertaan Modal pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur pada PT. KI Bolok sampai dengan tanggal 31 Desember 2023 sebesar Rp15.755.220.280,00. Jika dibandingkan dengan saldo per 31 Desember 2022 sebesar Rp17.537.267.841,00, terdapat penurunan nilai penyertaan modal dengan tahun sebelumnya sebesar Rp1.782.047.561,00 atau 10,16%.

5) PT. Askrida

Penyertaan Modal pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur pada PT. Askrida sampai dengan tanggal 31 Desember 2023 sebesar Rp1.600.000.000,-, tidak terdapat perubahan nilai penyertaan modal dengan tahun sebelumnya.

8. Aset Tetap Peralatan dan Mesin :

Saldo Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp8.430.643.089,00 dan Rp8.315.281.899,00. Terdapat peningkatan sebesar Rp115.361.190,00 atau 1,39% yang seluruhnya bersumber dari belanja modal tahun anggaran 2023. Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2023 sebesar Rp6.894.035.178,25 sehingga Nilai Buku pada tanggal pelaporan sebesar Rp1.536.607.910,75.



Mutasi nilai harga perolehan dan nilai buku Peralatan dan Mesin tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo per 31 Desember 2022	:	Rp.	8.315.281.899,00
Belanja Modal Tahun 2023	:	Rp.	115.361.190,00
Saldo per 31 Desember 2023	:	Rp.	8.430.643.089,00
Akumulasi Penyusutan s.d 31 Desember 2023	:	Rp.	(6.894.035.178,25)
Nilai Buku per 31 Desember 2023	:	Rp.	1.536.607.910,75

9. Aset Tetap Lainnya:

Nilai perolehan Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp10.391.000,00 dan Rp10.391.000,00. Terhadap harga perolehan Aset Tetap Lainnya tidak diterapkan penyusutan. Pada Tahun Anggaran 2023 tidak terdapat transaksi yang mengakibatkan perubahan saldo Aset Tetap Lainnya.

10. Akumulasi Penyusutan:

Saldo Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing disajikan sebesar (Rp6.894.035.178,25) dan (Rp6.029.744.017,94). Terdapat peningkatan saldo sebesar Rp864.291.160,31 atau 14,33% yang merupakan beban penyusutan Aset Tetap Peralatan dan Mesin tahun 2023.

11. Dana Cadangan

Saldo Dana Cadangan per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp211.429.551.796,31 dan Rp101.018.749.999,69. Terdapat kenaikan saldo sebesar Rp110.410.801.796,62 atau 109,30% dari saldo tahun 2022. Dana Cadangan dibentuk pada Tahun 2022 berdasarkan Peraturan Gubernur Nusa Tenggara Timur Nomor 34 Tahun 2022 tentang Pembentukan Dana Cadangan Pemilihan Gubernur dan Wakil Gubernur Nusa Tenggara Timur Tahun 2024.



Mutasi saldo Dana Cadangan pada tahun 2023 sebagai berikut:

Saldo Awal per 31 Desember 2022	:	Rp	101.018.749.999,69
Pembentukan Dana Cadangan Tahun 2023	:	Rp	240.000.000.000,00
Penerimaan Bunga Deposito dan Jasa Giro Tahun 2023	:	Rp	7.220.048.253,13
Penggunaan Dana Cadangan Tahun 2023	:	Rp	136.488.800.000,00
Koreksi saldo karena kesalahan pembukuan tahun sebelumnya	:	Rp	320.466.456,46
Saldo Akhir per 31 Desember 2023	:	Rp	211.429.551.796,36

12. Aset Lainnya

Saldo Aset Lainnya per 31 Desember 2023 dan 2022 adalah masing-masing sebesar Rp10.377.510.168,00 dan Rp8.014.623.819,00. Terdapat peningkatan saldo sebesar Rp2.365.386.349,00 atau 29,48%. Aset Lainnya terdiri atas komponen tuntutan ganti kerugian daerah, aset tidak berwujud, dan aset lain-lain.

a. Aset Tidak Berwujud yang ada pada Badan Keuangan Daerah Provinsi NTT per 31 Desember 2023 dan 2022 adalah masing-masing sebesar Rp84.250.000,00 dan Rp84.250.000,00. Tidak terdapat mutasi saldo pada tahun 2023. Nilai Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud per 31 Desember 2023 sebesar Rp76.750.000,00 sehingga menyisakan nilai buku sebesar Rp7.500.000,00.

b. Aset Lain-lain

Saldo Aset Lain-lain per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp10.370.010.168,00 dan Rp8.004.623.819,00. Terdapat peningkatan saldo sebesar Rp2.365.386.349,00 atau 29,55%.



Saldo sebesar Rp10.370.010.168,00 tersebut terbentuk dari beberapa komponen berikut:

- 1) Aset Lain-lain Lainnya per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp9.512.822.000,- dan Rp7.137.185.651,00. Aset ini merupakan saldo rekening Pemerintah Provinsi NTT pada Bank Indonesia yang bersumber dari penyaluran Dana Transfer Pemerintah Pusat melalui mekanisme *Transfer Deposit Facility*.
- 2) Aset Lain Rusak Berat yang ada pada Badan Keuangan Daerah Provinsi NTT per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp2.015.860.803,00 dan Rp2.015.860.803,00. Tidak terdapat mutasi saldo pada Tahun 2023. Nilai Akumulasi penyusutan Aset Lain Rusak Berat per 31 Desember 2023 sebesar Rp1.994.171.003,00 sehingga menyisakan nilai buku sebesar Rp21.689.800,00.
- 3) Aset Lain-lain yang dialihkan dari aset lancar
Saldo aset lain-lain per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp234.722.368,00 dan Rp244.972.368,00. Terdapat penurunan saldo sebesar Rp10.250.000,00 atau 4,18% jika dibandingkan dengan tahun sebelumnya.
- 4) Aset Tetap yang tidak digunakan Pemerintah Provinsi NTT per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp600.776.000,-. Tidak terdapat perubahan saldo dari yang disajikan pada neraca per 31 Desember 2022. Aset Tetap yang tidak digunakan Pemerintah Provinsi NTT merupakan Aset Tetap milik Pemerintah Provinsi NTT yang pengelolaannya telah diserahkan ke Kabupaten/Kota, namun belum diserahterimakan sesuai aturan dan ketentuan yang berlaku, dengan rincian sebagai berikut:



No	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
1	Gedung dan Bangunan Pabrik Garam	338.776.000,00	Penanggungjawab Dinas Perindustrian dan Perdagangan
2	Gedung dan Bangunan Penampung Garam	262.000.000,00	Penanggungjawab Dinas Perindustrian dan Perdagangan

- c. Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud pada Badan Keuangan Daerah per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp76.750.000,00 dan Rp74.250.000,00. Terdapat mutasi saldo amortisasi aset tidak berwujud sebesar Rp2.500.000,00 jika dibandingkan dengan saldo per 31 Desember 2022 yang merupakan beban amortisasi Tahun 2023.

12. Kewajiban

Kewajiban adalah Utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi.

Sampai dengan tanggal 31 Desember 2023, Pemerintah Provinsi NTT memiliki Utang berupa Utang Bunga kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank-BUMN, Utang Bagi Hasil Pajak, dan Utang Kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank (LKBB) - BUMN dengan rincian sebagai berikut:

a. Kewajiban Jangka Pendek

1. Utang Bunga kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank-BUMN

Saldo Utang Bunga kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank-BUMN per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp55.688.549.678,00 dan Rp61.069.423.338,00. Terdapat penurunan sebesar Rp5.380.873.660,00

2. Bagian Lancar Utang Jangka Panjang

Saldo Bagian Lancar Utang Jangka Panjang per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp159.640.544.216,00



dan Rp0,00. Saldo tersebut merupakan nilai yang harus dibayarkan oleh Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur pada Tahun Anggaran 2024.

3. Utang Bagi Hasil Pajak

Saldo Utang Bagi Hasil Pajak ke Kabupaten/Kota per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp157.987.871.150,00 dan Rp200.243.325.051,00. Saldo Utang Bagi Hasil Pajak ke Kabupaten/Kota merupakan Hak Kabupaten/Kota se Provinsi Nusa Tenggara Timur yang akan dilunasi untuk jangka waktu kurang dari 1 tahun, dengan rincian sebagai berikut:

No	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
1.	Hutang PKB	Rp 57.994.608.729,00	
2.	Hutang BBN-KB	Rp 26.794.855.883,00	
3.	Hutang PBB-KB	Rp 73.089.891.746,00	
4.	Hutang Pajak Air Permukaan	Rp 108.514.792,00	
Jumlah		Rp 157.987.871.150,00	

b. Kewajiban Jangka Panjang

Saldo kewajiban jangka panjang per 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp796.457.512.834,00 dan Rp980.877.323.256,00. Terdapat penurunan saldo sebesar Rp184.419.810.422,00 atau 18,80%. Saldo kewajiban jangka panjang merupakan nilai pinjaman daerah yang wajib dibayarkan oleh Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur kepada pihak pemberi pinjaman yang jatuh temponya diatas 12 bulan dari tanggal laporan keuangan ini.



13. Ekuitas

Ekuitas adalah jumlah kekayaan bersih Badan Keuangan Daerah Provinsi NTT yang merupakan selisih antara jumlah aktiva dengan jumlah utang. Saldo Ekuitas per 31 Desember 2023 disajikan bernilai negatif sebesar Rp16.887.343.832,92.

3.4 Laporan Perubahan Ekuitas

A. Ekuitas Awal

Ekuitas Awal Badan Keuangan Daerah sebesar (Rp211.262.012.280,69) sesuai dengan Ekuitas Akhir Tahun 2022.

B. RK PPKD

RK PPKD Badan Keuangan Daerah sebesar (Rp2.367.632.646.458,10).

C. Surplus/Defisit LO

Surplus/Defisit-LO sebesar Rp2.567.937.841.710,21.

D. Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar

Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar Badan Keuangan Daerah sebesar (Rp5.930.526.804,34) yang merupakan akumulasi dampak perubahan beberapa saldo akun sebagai berikut:

1. Dampak Perubahan Atas Kas sebesar (Rp320.446.456,46)
2. Dampak Perubahan Aset Tetap sebesar (Rp1.814.623.048,00);
3. Dampak Perubahan Atas Investasi sebesar (Rp3.806.108.802,43);
4. Dampak Perubahan Atas Penyisihan sebesar Rp10.651.502,55.

E. Ekuitas Akhir

Ekuitas Akhir Badan Keuangan Daerah per 31 Desember 2023 sebesar (Rp16.887.343.832,92)



BAB IV

PENJELASAN TAMBAHAN ATAS INFORMASI-INFORMASI NON KEUANGAN

4.1 Nama dan Alamat Kantor

Nama Kantor : Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur

Alamat : Jl. El Tari No. 52 Oebobo, Kota Kupang - Nusa Tenggara Timur.

4.2 Sejarah Singkat Badan Keuangan Daerah Provinsi NTT

Pada tahun 1957 dengan berlakunya Undang-Undang No. 1 Tahun 1957 tentang pokok-pokok Pemerintahan Daerah yang digantikan oleh Undang-Undang No. 64 Tahun 1958, "Provinsi Nusa Tenggara" dibagi menjadi tiga Daerah Swatantra Tingkat I, yaitu masing-masing Swatantra Tingkat I Bali, Nusa Tenggara Barat dan Nusa Tenggara Timur. Pada tanggal 20 Desember 1958 pulau Flores, Sumba, Timor dan pulau-pulau sekitarnya menjadi salah satu bagian dari Provinsi Nusa Tenggara Timur.

Di awal terbentuknya Nusa Tenggara Timur dengan Gubernur pertama yang memimpin Nusa Tenggara Timur, yaitu Bapak W. J. Lalamentik melantik W. A. Tamodok sebagai Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi Nusa Tenggara Timur, masa kepemimpinan ini digantikan oleh L. Latumahina sampai dengan tahun 1968. Selanjutnya Drs. I. Ketut Putrayasa dilantik menggantikan L. Latumahina pada tahun 1968 - 1981.

Pada Tahun 1981 Drs. Alo Jong Joko dilantik sebagai Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi Nusa Tenggara Timur menggantikan Drs. I. Ketut Putrayasa sampai dengan tahun 1991. Pada tahun yang sama dilantik Drs. Petrus Ndoen dan Beliau meninggal pada saat menjalankan tugas ke Atambua Kabupaten Belu. Tahun 1991 Drs. Wilhelmus L. Padja dilantik menggantikan Drs. Petrus Ndoen sampai dengan tahun 2001 dan selanjutnya Drs. L. O. Wila Huki dilantik menggantikan Drs. Wilhelmus L. Padja sampai dengan tahun 2006.



Pada Tahun 2006, Dra. W. H. L. Katipana dilantik menjadi Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi Nusa Tenggara Timur menggantikan Drs. L. O. Wila Huki. Tahun 2008, Drs. Nikolaus Hayong dilantik menggantikan Dra. W. H. L. Katipana sampai dengan pensiun. Tahun 2010 Drs. Obaldus Toda, MM dilantik menggantikan Drs. Nikolaus Hayong. Tahun 2014, Drs. Hali Lanan Elias dilantik menggantikan Drs. Obaldus Toda sampai tahun 2016.

Pada tahun 2017, dengan memperhatikan Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 23 tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah dan Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah, Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur melakukan penataan Perangkat Daerah serta menyusun struktur organisasi pada Satuan Kerja Perangkat Daerah (SKPD) sebelumnya berdasarkan pada kerangka regulasi serta kebutuhan objektif dan kondisi lingkungan strategis daerah. Penataan perangkat daerah ini menghasilkan penggabungan Biro Keuangan dan Dinas Pendapatan dan Aset Daerah menjadi Badan Pendapatan, Pengelola Keuangan dan Aset Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur.

Pada tanggal 22 Desember 2016, Drs. Hali Lanan Elias diangkat sebagai Plt. Kepala Badan Pendapatan, Pengelola Keuangan dan Aset Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur dan selanjutnya dilantik sebagai Kepala Badan Pendapatan, Pengelola Keuangan dan Aset Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur Beliau menjabat kurang lebih selama 2 (dua) tahun.

Peraturan Daerah Nomor 1 Tahun 2019 tentang Penataan Perangkat Daerah mengamanatkan restrukturisasi organisasi Badan Pendapatan, Pengelola Keuangan dan Aset Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur menjadi Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur dan Badan Pendapatan dan Aset Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur yang diikuti dengan pelantikan Drs. Zakarias Moruk, MM sebagai Kepala Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur oleh Gubernur Nusa Tenggara Timur Viktor Bungtilu Laiskodat pada tanggal 15 Pebruari 2019.



Selanjutnya daftar nama Kepala Biro dan Kepala Badan yang melaksanakan tugas Pengelolaan Keuangan Daerah adalah:

**Daftar Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi Nusa Tenggara Timur,
Kepala Badan Pendapatan, Pengelola dan Aset Daerah Provinsi NTT dan
Kepala Badan Keuangan Daerah Provinsi NTT**

No	Nama	Masa Bakti	Nama Jabatan
1	W. A. Tamodok	1958 -	Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi NTT
2	L. Latumahina	 - 1968	Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi NTT
3	Drs. I. Ketut Putrayasa	1968 - 1981	Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi NTT
4	Drs. Alo Jong Joko	1981 - 1991	Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi NTT
5	Drs. Petrus Ndoen	1991 - 1991	Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi NTT
6	Drs. Wilhelmus L. Padja	1991 - 2001	Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi NTT
7	Drs. L. O. Wila Huki	2001 - 2006	Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi NTT
8	Drs. W. H. L. Katipana	2006 - 2008	Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi NTT
9	Drs. Niko Hayong	2008 - 2010	Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi NTT
10	Drs. Obaldus Toda, MM.	2010 - 2013	Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi NTT
11	Drs. Hali Lanan Elias	2014 - 2016	Kepala Biro Keuangan Setda Provinsi NTT
12	Drs. Hali Lanan Elias	2016 - 2019	Kepala Badan Pendapatan, Pengelola dan Aset Daerah Provinsi NTT
13	Drs. Zakarias Moruk, MM.	2019 - 2023	Kepala Badan Keuangan Daerah Provinsi NTT

4.3 Misi Badan Keuangan Daerah Provinsi NTT

Misi

Dalam rangka pencapaian visi Gubernur Nusa Tenggara Timur, maka misi Badan Keuangan Provinsi Nusa Tenggara Timur adalah : Mewujudkan Reformasi Birokrasi Pemerintahan Melalui Peningkatan Kualitas Pengelolaan Keuangan yang Transparan Dan Akuntabel.



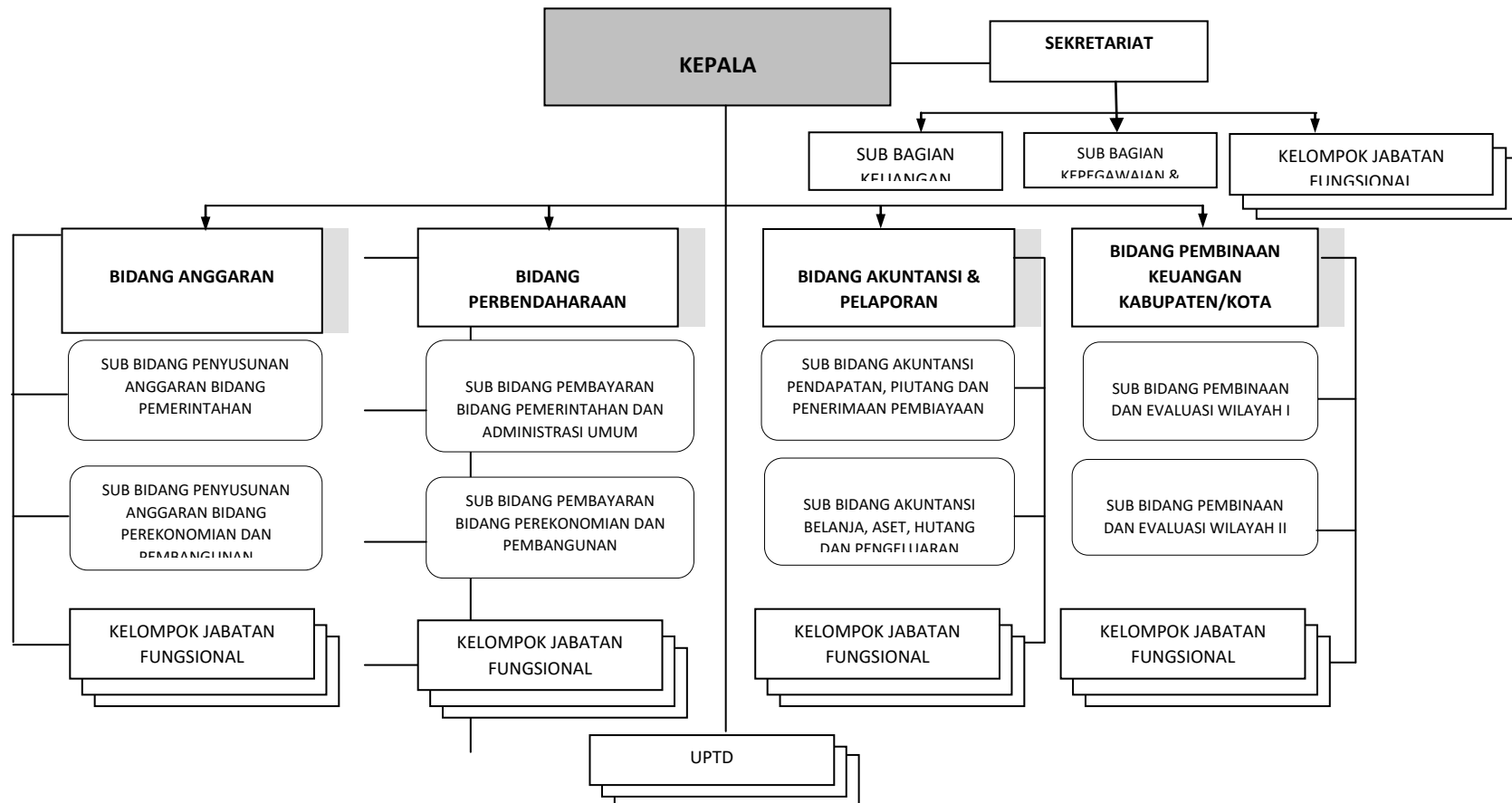
4.4 Struktur Organisasi Badan Keuangan Daerah Provinsi NTT

Struktur Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur sesuai Peraturan Gubernur Nusa Tenggara Timur Nomor 26 Tahun 2022 adalah sebagai berikut:

- a. Badan Keuangan Daerah terdiri atas 1 Sekretariat dan 2 Sub Bagian, 4 Bidang dan 8 Sub Bidang serta Kelompok Jabatan Fungsional.
- b. Susunan Organisasi Badan Keuangan Daerah terdiri atas :
 - a. Kepala
 - b. Sekretariat
 - c. Bidang
 - d. Sub Bagian
 - e. Sub Bidang
 - f. Kelompok Jabatan Fungsional
- c. Sekretariat dipimpin oleh seorang Sekretaris, sedangkan Bidang masing-masing dipimpin oleh seorang Kepala Bidang yang berada di bawah dan bertanggung jawab kepada Kepala Badan.



**Gambar 2.1 STRUKTUR ORGANISASI BADAN KEUANGAN DAERAH
PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR**



4.5 Susunan Organisasi Badan Keuangan Daerah Provinsi NTT

- a. Sekretariat, dikepalai oleh seorang sekretaris (Eselon III) dan membawahi 2 Sub Bagian (Eselon IV) yakni :
 - 1) Sub Bagian Keuangan; dan
 - 2) Sub Bagian Kepegawaian dan Umum.
- b. Bidang, sebanyak 4 (empat) Bidang dikepalai oleh seorang Kepala Bidang (Eselon III) dan masing-masing membawahi 2 (dua) Sub Bidang (Eselon IV) yakni :
 - 1) Bidang Anggaran terdiri atas;
 - a. Sub Bidang Penyusunan Anggaran Bidang Pemerintahan; dan
 - b. Sub Bidang Penyusunan Anggaran Bidang Perekonomian dan Pembangunan;
 - 2) Bidang Perbendaharaan dikepalai oleh seorang Kepala Bidang (Eselon III) dan membawahi 2 (dua) Sub Bidang (Eselon IV) yakni :
 - a. Sub Bidang Pembayaran Bidang Pemerintahan dan Administrasi Umum; dan
 - b. Sub Bidang Pembayaran Bidang Perekonomian dan Pembangunan;
 - 3) Bidang Akuntansi dan Pelaporan dikepalai oleh seorang Kepala Bidang (Eselon III) dan membawahi 3 (tiga) Sub Bidang (Eselon IV) yakni :
 - a. Sub Bidang Akuntansi Pendapatan, Piutang dan Penerimaan Pembiayaan; dan
 - b. Sub Bidang Akuntansi Belanja, Aset, Hutang dan Pengeluaran Pembiayaan;
 - 4) Bidang Pembinaan Keuangan Kabupaten/Kota dikepalai oleh seorang Kepala Bidang (Eselon III) dan membawahi 2 (dua) Sub Bidang (Eselon IV) yakni :
 - a. Sub Bidang Pembinaan dan Evaluasi Wilayah I; dan
 - b. Sub Bidang Pembinaan dan Evaluasi Wilayah II;



4.6 Tugas dan Fungsi

Tugas dan Fungsi Organisasi Badan Keuangan Daerah

Berdasarkan Peraturan Gubernur Nusa Tenggara Timur Nomor 26 Tahun 2022 tentang Perubahan Atas Peraturan Gubernur Nusa Tenggara Timur Nomor 27 Tahun 2019 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi Serta Tata Kerja Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur, Tugas Pokok dan Fungsi sebagai berikut :

1. Badan Keuangan Daerah mempunyai tugas membantu Gubernur melaksanakan fungsi penunjang Urusan pemerintahan bidang keuangan yang menjadi kewenangan daerah.
2. Badan Keuangan Daerah dalam melaksanakan tugas sebagaimana dimaksud pada point (1) menyelenggarakan fungsi :
 - a. Penyusunan kebijakan teknis di bidang keuangan Daerah.
 - b. Pelaksanaan tugas dukungan teknis di bidang keuangan Daerah.
 - c. Pemantauan, evaluasi, dan pelaporan pelaksanaan tugas dukungan teknis di bidang keuangan Daerah.
 - d. Pembinaan teknis penyelenggaraan fungsi penunjang Urusan Pemerintahan Daerah di bidang keuangan daerah.
 - e. Pelaksanaan fungsi lain yang diberikan oleh Gubernur sesuai dengan tugas dan fungsinya.

Sejalan dengan Peraturan Gubernur Nomor 26 Tahun 2022 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur maka Badan Keuangan Daerah dalam melaksanakan tugas dan fungsinya didukung oleh seorang kepala Badan, 1 orang Sekretaris dan 4 orang kepala Bidang, 2 orang kepala sub bagian dan 8 orang kepada sub bidang, 8 orang jabatan fungsional serta 44 staf pelaksana.



4.7 Nilai-nilai dalam Organisasi

1. Profesionalisme

Artinya penanganan setiap kegiatan haruslah mengutamakan profesionalisme aparatur, agar mampu memberikan hasil yang berdaya guna.

2. Pembelajaran

Artinya dalam melaksanakan tugas, haruslah senantiasa melakukan proses pembelajaran dan melakukan perbaikan dari dalam organisasi agar menjadi organisasi yang efektif dalam menghadapi perubahan.

3. Kejujuran

Artinya dalam berpikir dan bertindak dalam organisasi senantiasa memberikan nuansa kejujuran, baik kepada diri sendiri maupun rekan kerja dan masyarakat.

4. Kerjasama

Artinya dalam penanganan suatu kegiatan senantiasa menjunjung tinggi semangat kerjasama dan saling mendukung dalam tim kerja (*team work*).

5. Kesetiaan

Artinya dalam melaksanakan tugas senantiasa teguh hati terhadap komitmen untuk mewujudkan visi, misi, tujuan dan sasaran organisasi serta kerelaan berkorban untuk kepentingan banyak orang.



BAB V

PENUTUP

Demikian laporan keuangan Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur ini dibuat sebagai bentuk pertanggungjawaban Kepala Badan Keuangan Daerah Provinsi Nusa Tenggara Timur selaku Pengguna Anggaran (PA) atas pelaksanaan program dan kegiatan yang menjadi tanggung jawab kami, Terima kasih.

Kupang, 31 Desember 2023

**KEPALA BADAN KEUANGAN DAERAH
PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR,**

Drs. ZAKARIAS MORUK, MM

PEMBINA UTAMA MADYA

NIP. 19631209 198603 1 016



DAFTAR KAS DI KAS DAERAH
PER 31 DESEMBER 2023
(UNAUDITED)

NO.	URAIAN	JUMLAH	KETERANGAN
1.	Rekening Giro		
a.	Bank NTT		
	No. Rek. 001.01.02.001018 - 7	Rp. 36.571.262.861,70	
	No. Rek. 001.01.02.001019 - 2	Rp. 48.677.826.049,07	
	<i>Jumlah Rekening Giro Bank NTT</i>	<i>Rp. 85.249.088.910,77</i>	
	JUMLAH REKENING GIRO (1)		Rp. 85.249.088.910,77
2.	Rekening Deposito		
a.	Bank NTT	Rp. -	
	<i>Jumlah Deposito Bank NTT</i>	<i>Rp. -</i>	
	JUMLAH DEPOSITO (2)		Rp. -
	Saldo Kas Bank 31 Desember 2023		Rp. 85.249.088.910,77
3.	Pengeluaran yang telah di catat oleh buku, belum di catat oleh Bank		
a.	SP2D dalam perjalanan (001.01.02.001018-7)		
	SP2D No: 4159/4.00.01.01/SP2D/LS/2019 (TPP PURNA BHAKTI)	Rp. -	
b.	Selisih Pengeluaran (Pengeluaran otomatis dari BIX)	Rp. -	
	<i>Jumlah Pengeluaran yang telah di catat oleh buku, belum di catat oleh Bank</i>	<i>Rp. -</i>	
	JUMLAH		Rp. -
	Total Saldo Kas 31 Desember 2023		Rp. 85.249.088.910,77

DAFTAR PIUTANG BAGIAN LANCAR KREDIT KENDARAAN RODA EMPAT DAN PENYISIHAN
PER 31 DESEMBER 2023
(UNAUDITED)

NO	JENIS PIUTANG	SALDO 01 JANUARI 2022	MUTASI		SALDO PIUTANG	PENYISIHAN PIUTANG	SALDO AKHIR	KET
			BERTAMBAH	BERKURANG				
1	2	3	4	5	6=3+4-5	7	8=6-7	9
1	Badan Keuangan Daerah Provinsi NTT	2.130.300.510,00	1.179.342.165,00	2.130.300.510,00	1.179.342.165,00	5.896.710,83	1.173.445.454,18	
	a. Bagian Lancar Kredit Kendaraan Roda Empat	2.130.300.510,00	1.179.342.165,00	2.130.300.510,00	1.179.342.165,00	5.896.710,83	1.173.445.454,18	
	JUMLAH	2.130.300.510,00	1.179.342.165,00	2.130.300.510,00	1.179.342.165,00	5.896.710,83	1.173.445.454,18	

**REKAPITULASI REALISASI DAN RENCANA PENERIMAAN
KENDARAAN RODA EMPAT
TAHUN ANGGARAN 2023
(UNAUDITED)**

NO	TAHUN KENDA	JUMLAH KENDA	REALISASI ANGGARAN	Penerimaan s/d Des 2022	1 Jan 2022 s/d 31 Des 2023	Total penerimaan s/d 31 Desember 2023	SISA		
							RENCANA PENERIMAAN TAHUN 2024 (BAGIAN LANCAR)	INVESTASI NON PERMANEN (INP)	TOTAL
1	2	3	4	5	6	7=5+6	8	9	10=8+9
2	2019	36							
			JUMLAH 6.901.188.000,00	4.689.362.114,39	1.639.134.793,00	6.328.496.907,39	572.704.293,00	-	572.704.293,00
			POKOK 5.949.300.000,00	4.042.546.843,40	1.409.231.285,30	5.451.778.128,70	497.523.989,00		497.523.989,00
			BUNGA 951.888.000,00	646.815.270,98	229.903.507,70	876.718.778,68	75.180.304,00		75.180.304,00
3	2021	4							
			JUMLAH 2.900.000.000,00	1.054.545.456,00	1.054.545.456,00	2.109.090.912,00	790.909.088,00	-	790.909.088,00
			POKOK 2.500.000.000,00	909.090.912,00	909.090.912,00	1.818.181.824,00	681.818.176,00		681.818.176,00
			BUNGA 400.000.000,00	145.454.544,00	145.454.544,00	290.909.088,00	109.090.912,00		109.090.912,00
J U M L A H		40	JUMLAH 9.801.188.000,00	5.743.907.570,39	2.693.680.249,00	8.437.587.819,39	1.363.613.381,00	-	1.363.613.381,00
			POKOK 8.449.300.000,00	4.951.637.755,40	2.318.322.197,30	7.269.959.952,70	1.179.342.165,00	-	1.179.342.165,00
			BUNGA 1.351.888.000,00	792.269.814,98	375.358.051,70	1.167.627.866,68	184.271.216,00	-	184.271.216,00

**DAFTAR BAGIAN LANCAR DAN PENYISIHAN KREDIT KENDARAAN RODA EMPAT
PENGADAAN KENDARAN TAHUN ANGGARAN 2019 DAN 2021
KEADAAN 31 DESEMBER 2023
(UNAUDITED)**

NO	DINAS / UNIT	NAMA PENERIMA	HARGA PER UNIT	UANG MUKA	SISA	BUNGA	TOTAL REALISASI TA 2023			BAGIAN LANCAR KREDIT KENDARAAN RODA EMPAT			PENYISIHAN	KET
							JUMLAH	POKOK	BUNGA	JUMLAH	POKOK	BUNGA		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	TAHUN ANGGARAN 2019													
1	Badan Keuangan	1 SANY H. TETMILAY	172.350.000,00	7.350.000,00	165.000.000,00	26.400.000,00	60.610.000,00	52.250.000,00	8.360.000,00	-	-	-	-	
	Daerah	2 LISA S.P. DAVIDZ	254.500.000,00	120.000.000,00	134.500.000,00	21.520.000,00	-	-	-	-	-	-	-	
		3 MARTHA M. BALU	239.400.000,00	150.000.000,00	89.400.000,00	14.304.000,00	38.024.800,00	32.780.000,00	5.244.800,00	-	-	-	-	
			666.250.000,00	277.350.000,00	388.900.000,00	62.224.000,00	98.634.800,00	85.030.000,00	13.604.800,00	-	-	-	-	
2	Dinas Pemerintahan	4 EMERENSIA K. WULA	160.000.000,00	20.000.000,00	140.000.000,00	22.400.000,00	32.480.400,00	28.000.200,00	4.480.200,00	18.945.703,00	16.332.430,00	2.613.273,00	81.662,15	
			160.000.000,00	20.000.000,00	140.000.000,00	22.400.000,00	32.480.400,00	28.000.200,00	4.480.200,00	18.945.703,00	16.332.430,00	2.613.273,00	81.662,15	
3	Dinas KOPNAKER	5 ROSA DA LIMA DJOGO	187.350.000,00	50.000.000,00	137.350.000,00	21.976.000,00	31.866.000,00	27.470.400,00	4.395.600,00	18.586.175,00	16.022.420,00	2.563.755,00	80.112,10	
			187.350.000,00	50.000.000,00	137.350.000,00	21.976.000,00	31.866.000,00	27.470.400,00	4.395.600,00	18.586.175,00	16.022.420,00	2.563.755,00	80.112,10	
4	Badan Pendapatan	6 MARIA SARA	335.300.000,00	185.300.000,00	150.000.000,00	24.000.000,00	34.800.000,00	30.000.000,00	4.800.000,00	29.000.000,00	25.000.000,00	4.000.000,00	125.000,00	
	dan Asset Daerah	7 ANITA D. PELLO	169.300.000,00	5.000.000,00	164.300.000,00	26.288.000,00	38.117.604,00	32.860.008,00	5.257.596,00	34.941.137,00	30.121.674,00	4.819.463,00	150.608,37	
			504.600.000,00	190.300.000,00	314.300.000,00	50.288.000,00	72.917.604,00	62.860.008,00	10.057.596,00	63.941.137,00	55.121.674,00	8.819.463,00	275.608,37	
5	Dinas Peternakan	8 DRH. ELYUSIE	241.500.000,00	110.000.000,00	131.500.000,00	21.040.000,00	30.508.800,00	26.300.400,00	4.208.400,00	20.336.875,00	17.531.620,00	2.805.255,00	87.658,10	
			241.500.000,00	110.000.000,00	131.500.000,00	21.040.000,00	30.508.800,00	26.300.400,00	4.208.400,00	20.336.875,00	17.531.620,00	2.805.255,00	87.658,10	
6	Dinas KOMINFO	9 SIMON S. MERIN, SE	199.950.000,00	90.000.000,00	109.950.000,00	17.592.000,00	25.508.400,00	21.990.000,00	3.518.400,00	17.005.600,00	14.660.000,00	2.345.600,00	73.300,00	
			199.950.000,00	90.000.000,00	109.950.000,00	17.592.000,00	25.508.400,00	21.990.000,00	3.518.400,00	17.005.600,00	14.660.000,00	2.345.600,00	73.300,00	
7	BKD	10 DELYS Y.RABINENO	187.350.000,00	43.350.000,00	144.000.000,00	23.040.000,00	33.408.000,00	28.800.000,00	4.608.000,00	22.272.000,00	19.200.000,00	3.072.000,00	96.000,00	
			187.350.000,00	43.350.000,00	144.000.000,00	23.040.000,00	33.408.000,00	28.800.000,00	4.608.000,00	22.272.000,00	19.200.000,00	3.072.000,00	96.000,00	
8	RSUD Prov. NTT	11 Dr. NIKSON E. FAOT	195.500.000,00	50.000.000,00	145.500.000,00	23.280.000,00	-	-	-	-	-	-	-	
		12 Dr. NIVA WILUJENG	187.350.000,00	40.000.000,00	147.350.000,00	23.576.000,00	34.185.204,00	29.470.008,00	4.715.196,00	31.336.437,00	27.014.174,00	4.322.263,00	135.070,87	
		13 Dr. MARGARETH J.	304.400.000,00	200.000.000,00	104.400.000,00	16.704.000,00	24.220.800,00	20.880.000,00	3.340.800,00	22.202.400,00	19.140.000,00	3.062.400,00	95.700,00	
			687.250.000,00	290.000.000,00	397.250.000,00	63.560.000,00	58.406.004,00	50.350.008,00	8.055.996,00	53.538.837,00	46.154.174,00	7.384.663,00	230.770,87	
9	Dinas Lingkungan	14 ERNY DJOKAHO	199.950.000,00	50.000.000,00	149.950.000,00	23.992.000,00	34.789.200,00	29.990.400,00	4.798.800,00	26.089.575,00	22.490.820,00	3.598.755,00	112.454,10	
	Hudup	15 ERICK MUSKITA	165.950.000,00	37.000.000,00	128.950.000,00	20.632.000,00	29.917.200,00	25.790.400,00	4.126.800,00	24.928.675,00	21.490.020,00	3.438.655,00	107.450,10	
			365.900.000,00	87.000.000,00	278.900.000,00	44.624.000,00	64.706.400,00	55.780.800,00	8.925.600,00	51.018.250,00	43.980.840,00	7.037.410,00	219.904,20	

**DAFTAR INVESTASI NON PERMANEN (INP) DAN PENYISIHAN KREDIT KENDARAAN RODA EMPAT
PENGADAAN KENDARAN TAHUN ANGGARAN 2019 DAN 2021
KEADAAN 31 DESEMBER 2023
(UNAUDITED)**

NO	DINAS / UNIT	NAMA PENERIMA	HARGA PER UNIT	UANG MUKA	SISA	BUNGA	TOTAL REALISASI TA 2023			INP KREDIT KENDARAAN RODA EMPAT			KET
							JUMLAH	POKOK	BUNGA	JUMLAH	POKOK	BUNGA	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	TAHUN ANGGARAN 2019												
1	Badan Keuangan	1 SANY H. TETMILAY	172.350.000,00	7.350.000,00	165.000.000,00	26.400.000,00	60.610.000,00	52.250.000,00	8.360.000,00	-	-	-	
	Daerah	2 LISA S.P. DAVIDZ	254.500.000,00	120.000.000,00	134.500.000,00	21.520.000,00	-	-	-	-	-	-	
		3 MARTHA M. BALU	239.400.000,00	150.000.000,00	89.400.000,00	14.304.000,00	38.024.800,00	32.780.000,00	5.244.800,00	-	-	-	
			666.250.000,00	277.350.000,00	388.900.000,00	62.224.000,00	98.634.800,00	85.030.000,00	13.604.800,00	-	-	-	
2	Dinas Pemerintahan	4 EMERENSIA K. WULA	160.000.000,00	20.000.000,00	140.000.000,00	22.400.000,00	32.480.400,00	28.000.200,00	4.480.200,00	-	-	-	
			160.000.000,00	20.000.000,00	140.000.000,00	22.400.000,00	32.480.400,00	28.000.200,00	4.480.200,00	-	-	-	
3	Dinas KOPNAKER	5 ROSA DA LIMA DJOGO	187.350.000,00	50.000.000,00	137.350.000,00	21.976.000,00	31.866.000,00	27.470.400,00	4.395.600,00	-	-	-	
			187.350.000,00	50.000.000,00	137.350.000,00	21.976.000,00	31.866.000,00	27.470.400,00	4.395.600,00	-	-	-	
4	Badan Pendapatan	6 MARIA SARA	335.300.000,00	185.300.000,00	150.000.000,00	24.000.000,00	34.800.000,00	30.000.000,00	4.800.000,00	-	-	-	
	dan Asset Daerah	7 ANITA D. PELLO	169.300.000,00	5.000.000,00	164.300.000,00	26.288.000,00	38.117.604,00	32.860.008,00	5.257.596,00	-	-	-	
			504.600.000,00	190.300.000,00	314.300.000,00	50.288.000,00	72.917.604,00	62.860.008,00	10.057.596,00	-	-	-	
5	Dinas Peternakan	8 DRH. ELYUSIE	241.500.000,00	110.000.000,00	131.500.000,00	21.040.000,00	30.508.800,00	26.300.400,00	4.208.400,00	-	-	-	
			241.500.000,00	110.000.000,00	131.500.000,00	21.040.000,00	30.508.800,00	26.300.400,00	4.208.400,00	-	-	-	
6	Dinas KOMINFO	9 SIMON S. MERIN, SE	199.950.000,00	90.000.000,00	109.950.000,00	17.592.000,00	25.508.400,00	21.990.000,00	3.518.400,00	-	-	-	
			199.950.000,00	90.000.000,00	109.950.000,00	17.592.000,00	25.508.400,00	21.990.000,00	3.518.400,00	-	-	-	
7	BKD	10 DELYS Y.R.ABINENO	187.350.000,00	43.350.000,00	144.000.000,00	23.040.000,00	33.408.000,00	28.800.000,00	4.608.000,00	-	-	-	
			187.350.000,00	43.350.000,00	144.000.000,00	23.040.000,00	33.408.000,00	28.800.000,00	4.608.000,00	-	-	-	
8	RSUD Prov. NTT	11 Dr. NIKSON E. FAOT	195.500.000,00	50.000.000,00	145.500.000,00	23.280.000,00	-	-	-	-	-	-	
		12 Dr. NIVA WILUJENG	187.350.000,00	40.000.000,00	147.350.000,00	23.576.000,00	34.185.204,00	29.470.008,00	4.715.196,00	-	-	-	
		13 Dr. MARGARETH J.	304.400.000,00	200.000.000,00	104.400.000,00	16.704.000,00	24.220.800,00	20.880.000,00	3.340.800,00	-	-	-	
			687.250.000,00	290.000.000,00	397.250.000,00	63.560.000,00	58.406.004,00	50.350.008,00	8.055.996,00	-	-	-	

NO	DINAS / UNIT	NAMA PENERIMA	HARGA PER UNIT	UANG MUKA	SISA	BUNGA	TOTAL REALISASI TA 2023			INP KREDIT KENDARAAN RODA EMPAT			KET
							JUMLAH	POKOK	BUNGA	JUMLAH	POKOK	BUNGA	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
9	Dinas Lingkungan	14 ERNY DJOKAHO	199.950.000,00	50.000.000,00	149.950.000,00	23.992.000,00	34.789.200,00	29.990.400,00	4.798.800,00	-	-	-	
	Hudup	15 ERICK MUSKITA	165.950.000,00	37.000.000,00	128.950.000,00	20.632.000,00	29.917.200,00	25.790.400,00	4.126.800,00	-	-	-	
			365.900.000,00	87.000.000,00	278.900.000,00	44.624.000,00	64.706.400,00	55.780.800,00	8.925.600,00	-	-	-	
10	Biro Umum	16 CHRISTIANA E. RAGA	165.950.000,00	118.000.000,00	47.950.000,00	7.672.000,00	11.125.200,00	9.590.400,00	1.534.800,00	-	-	-	
			165.950.000,00	118.000.000,00	47.950.000,00	7.672.000,00	11.125.200,00	9.590.400,00	1.534.800,00	-	-	-	
11	BAPPELITBANGD	17 EDUARDUS MANEK	211.800.000,00	91.800.000,00	120.000.000,00	19.200.000,00	27.840.000,00	24.000.000,00	3.840.000,00	-	-	-	
			211.800.000,00	91.800.000,00	120.000.000,00	19.200.000,00	27.840.000,00	24.000.000,00	3.840.000,00	-	-	-	
12	DINAS KESEHATA	18 MERIYANA	236.000.000,00	50.000.000,00	186.000.000,00	29.760.000,00	43.152.000,00	37.200.000,00	5.952.000,00	-	-	-	
			236.000.000,00	50.000.000,00	186.000.000,00	29.760.000,00	43.152.000,00	37.200.000,00	5.952.000,00	-	-	-	
13	DPRD PROV. NTT	19 KRISTIEN S. PATI	291.400.000,00	41.400.000,00	250.000.000,00	40.000.000,00	60.416.660,00	52.083.337,00	8.333.323,00	-	-	-	
		20 JOHN E. PARERA	279.100.000,00	29.100.000,00	250.000.000,00	40.000.000,00	60.416.660,00	52.083.337,00	8.333.323,00	-	-	-	
		21 ONCHE D.P. SAYUNA	288.000.000,00	38.000.000,00	250.000.000,00	40.000.000,00	66.458.336,00	57.291.659,00	9.166.677,00	-	-	-	
		2 MUHAMAD S. PUA	596.000.000,00	346.000.000,00	250.000.000,00	40.000.000,00	72.500.003,00	62.500.004,00	9.999.999,00	-	-	-	
		23 JAN P. DJ. WINDY	291.400.000,00	41.400.000,00	250.000.000,00	40.000.000,00	72.500.004,00	62.500.004,00	10.000.000,00	-	-	-	
		24 ANA W. KOLIN	291.400.000,00	41.400.000,00	250.000.000,00	40.000.000,00	72.500.004,00	62.500.004,00	10.000.000,00	-	-	-	
		25 KASIMIRUS KOLO	291.400.000,00	100.000.000,00	191.400.000,00	30.624.000,00	55.506.000,00	47.850.000,00	7.656.000,00	-	-	-	
		26 MAXIMILIANUS A. PARI	308.400.000,00	58.400.000,00	250.000.000,00	40.000.000,00	72.500.004,00	62.500.004,00	10.000.000,00	-	-	-	
		27 TAOLIN L. LUDOVIKUS	335.300.000,00	85.300.000,00	250.000.000,00	40.000.000,00	215.883.000,00	182.291.655,00	33.591.345,00	-	-	-	
		28 SYAIFUL SENGAJI	291.400.000,00	85.200.000,00	206.200.000,00	32.992.000,00	59.797.992,00	51.550.004,00	8.247.988,00	-	-	-	
			3.263.800.000,00	866.200.000,00	2.397.600.000,00	383.616.000,00	808.478.663,00	693.150.008,00	115.328.655,00	-	-	-	
14	SETWAN PROV	29 MERY A. RAGA	335.300.000,00	185.300.000,00	150.000.000,00	24.000.000,00	34.800.000,00	30.000.000,00	4.800.000,00	-	-	-	
	NTT	30 ERIFTORA KOLIMON	219.300.000,00	70.000.000,00	149.300.000,00	23.888.000,00	34.637.604,00	29.860.008,00	4.777.596,00	-	-	-	
			554.600.000,00	255.300.000,00	299.300.000,00	47.888.000,00	69.437.604,00	59.860.008,00	9.577.596,00	-	-	-	
15	INSPEKTORAT	31 KLARA M. KELEN	172.400.000,00	81.700.000,00	90.700.000,00	14.512.000,00	21.042.396,00	18.139.992,00	2.902.404,00	-	-	-	
			172.400.000,00	81.700.000,00	90.700.000,00	14.512.000,00	21.042.396,00	18.139.992,00	2.902.404,00	-	-	-	
16	DINAS PERTA	32 ROBERTUS ONGO	187.350.000,00	80.000.000,00	107.350.000,00	17.176.000,00	17.375.718,00	14.979.065,30	2.396.652,70	-	-	-	
	& KET. PANGAN		187.350.000,00	80.000.000,00	107.350.000,00	17.176.000,00	17.375.718,00	14.979.065,30	2.396.652,70	-	-	-	
17	PERHUBUNGAN	33 FARLY L. RATA	185.500.000,00	60.000.000,00	125.500.000,00	20.080.000,00	29.115.996,00	25.099.992,00	4.016.004,00	-	-	-	
			185.500.000,00	60.000.000,00	125.500.000,00	20.080.000,00	29.115.996,00	25.099.992,00	4.016.004,00	-	-	-	

NO	DINAS / UNIT	NAMA PENERIMA	HARGA PER UNIT	UANG MUKA	SISA	BUNGA	TOTAL REALISASI TA 2023			INP KREDIT KENDARAAN RODA EMPAT			KET
							JUMLAH	POKOK	BUNGA	JUMLAH	POKOK	BUNGA	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
18	BADAN PENG.	33 HARTATIK H. KUTA	172.350.000,00	10.000.000,00	162.350.000,00	25.976.000,00	37.665.204,00	32.469.996,00	5.195.208,00	-	-	-	
	PERBATASAN	34 NUR MAIMUNAH	175.400.000,00	5.000.000,00	170.400.000,00	27.264.000,00	79.065.600,00	68.160.000,00	10.905.600,00	-	-	-	
			347.750.000,00	15.000.000,00	332.750.000,00	53.240.000,00	116.730.804,00	100.629.996,00	16.100.808,00	-	-	-	
19	KELAUTAN	35 STEFANI T. BORO	291.400.000,00	91.400.000,00	200.000.000,00	32.000.000,00	46.400.004,00	40.000.008,00	6.399.996,00	-	-	-	
	& PERIKANAN		291.400.000,00	91.400.000,00	200.000.000,00	32.000.000,00	46.400.004,00	40.000.008,00	6.399.996,00	-	-	-	
	TAHUN ANGGARAN 2019		8.816.700.000,00	2.867.400.000,00	5.949.300.000,00	951.888.000,00	1.639.134.793,00	1.409.231.285,30	229.903.507,70	-	-	-	
	TAHUN ANGGARAN 2021												
1	SETWAN PROV	1 IR, EMILIA J. NOMLENI	704.600.000,00	79.600.000,00	625.000.000,00	100.000.000,00	263.636.364,00	227.272.728,00	36.363.636,00	-	-	-	
	NTT	2 DR. INCHE D. PETRONELA	704.600.000,00	79.600.000,00	625.000.000,00	100.000.000,00	263.636.364,00	227.272.728,00	36.363.636,00	-	-	-	
		3 IR. PETRUS C. MBOIK	704.600.000,00	79.600.000,00	625.000.000,00	100.000.000,00	263.636.364,00	227.272.728,00	36.363.636,00	-	-	-	
		4 ALOYSIUS MALO LADI	704.600.000,00	79.600.000,00	625.000.000,00	100.000.000,00	263.636.364,00	227.272.728,00	36.363.636,00	-	-	-	
	TAHUN ANGGARAN 2021		2.818.400.000,00	318.400.000,00	2.500.000.000,00	400.000.000,00	1.054.545.456,00	909.090.912,00	145.454.544,00	-	-	-	
	GRAND TOTAL		11.635.100.000,00	3.185.800.000,00	8.449.300.000,00	1.351.888.000,00	2.693.680.249,00	2.318.322.197,30	375.358.051,70	-	-	-	

**DAFTAR BAGIAN LANCAR DAN PENYISIHAN DANA PINJAMAN KEPADA KELOMPOK MASYARAKAT (OPKUP BENIH)
PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR TAHUN 2014 DAN 2015
TAHUN ANGGARAN 2023
(UNAUDITED)**

NO URT	TAHUN	NAMA PEMINJAM	SALDO AWAL	PENYISIHAN PIUTANG	MUTASI		SALDO PIUTANG	PENYISIHAN PIUTANG	SALDO AKHIR	KET
					BERTAMBAH	BERKURANG				
1	2	3	4	5	6	7	8=4+6-7	9	10=8-9	11
1	2014	FELISIANUS NONO WASO	45.000.000	45.000.000	-	-	45.000.000	45.000.000	-	
		TAHUN ANGGARAN 2014	45.000.000	45.000.000	-	-	45.000.000	45.000.000	-	
1	2015	EDDY MARCUS	-	-	-	-	-	-	-	
2	2015	VICTOR P. NDOKI, SE	-	-	-	-	-	-	-	
3	2015	YOHANES KAPITAN	128.000.000	128.000.000	-	-	128.000.000	128.000.000	-	
4	2015	APRITA MATATULA	50.000.000	50.000.000	-	-	50.000.000	50.000.000	-	
		TAHUN ANGGARAN 2015	178.000.000	178.000.000	-	-	178.000.000	178.000.000	-	
		GRAND TOTAL 2014 DAN 2015	223.000.000	223.000.000	-	-	223.000.000	223.000.000	-	

**DAFTAR BAGIAN LANCAR DAN PENYISIHAN DANA PINJAMAN KEPADA KELOMPOK MASYARAKAT (OPKUP BENIH)
PROVINSI NUSA TENGGARA TIMUR TAHUN 2014 DAN 2015
TAHUN ANGGARAN 2023
(UNAUDITED)**

NO URT	NAMA PEMINJAM	ASAL KABUPATEN	JUMLAH PINJAMAN (POKOK)	BUNGA 3%) (Rp)	PENGEMB (PKK+BUNGA 3%) (Rp)	TOTAL REALISASI S/D TA 2022			REALISASI TA 2023			BAGIAN LANCAR PINJAMAN OPKUP			PENYISIHAN BAGIAN LANCAR	KET
						JUMLAH	POKOK	BUNGA	JUMLAH	POKOK	BUNGA	JUMLAH	POKOK	BUNGA		
1	2	3	4	5	6	7=8+9	8	9	10=11+12	11	12	13=14+15	14	15	16	17
1	FELISIANUS N. WASO	NAGEKEO	200.000.000	6.000.000	206.000.000	155.000.000	155.000.000	-	-		-	51.000.000	45.000.000	6.000.000	45.000.000	
	TAHUN ANGGARAN 2014		200.000.000	6.000.000	206.000.000	155.000.000	155.000.000	-	-	-	-	51.000.000	45.000.000	6.000.000	45.000.000	-
1	EDDY MARCUS	KUPANG	150.000.000	4.500.000	154.500.000	150.000.000	150.000.000		-			4.500.000	-	4.500.000	-	
2	VICTOR P. NDOKI, SE	KUPANG	400.000.000	12.000.000	412.000.000	400.000.000	400.000.000		-			12.000.000	-	12.000.000	-	
3	YOHANES KAPITAN	KUPANG	150.000.000	4.500.000	154.500.000	22.000.000	22.000.000		-	-		132.500.000	128.000.000	4.500.000	128.000.000	
4	APRITA MATATULA	KUPANG	50.000.000	1.500.000	51.500.000	-			-			51.500.000	50.000.000	1.500.000	50.000.000	
	TAHUN ANGGARAN 2015		750.000.000	22.500.000	772.500.000	572.000.000	572.000.000	-	-	-	-	200.500.000	178.000.000	22.500.000	178.000.000	-
	GRAND TOTAL 2014 DAN 2015		950.000.000	28.500.000	978.500.000	727.000.000	727.000.000	-	-	-	-	251.500.000	223.000.000	28.500.000	223.000.000	-

INVESTASI JANGKA PANJANG (NON PERMANEN)
PER 31 DESEMBER 2023
(UNAUDITED)

NO	SATUAN KERJA PERANGKAT DAERAH	SALDO AWAL	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	SALDO AKHIR	KETERANGAN
1	2	3	6	7	8=5+6-7	9
1.	Badan Keuangan Daerah Provinsi NTT	1.367.363.828,00	-	1.367.363.828,00	0,00	
	b. Kredit Kendaraan Roda Empat	1.367.363.828,00		1.367.363.828,00	0,00	
JUMLAH		1.367.363.828,00	-	1.367.363.828,00	0,00	

INVESTASI JANGKA PANJANG PERMANEN
PER 31 DESEMBER 2023
(UNAUDITED)

NO	BUMD/BUMN	SALDO AWAL	KOREKSI		SALDO SETELAH KOREKSI	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	SALDO AKHIR	KETERANGAN
			PENAMBAHAN	PENGURANGAN					
1	2	3	4	5	6=3+4-5	7	8	9=6+7-8	10
1.	BANK NTT	689.504.325.854,15		634.619.964,91	688.869.705.889,24	31.105.833.586,98	53.979.253.232,00	665.996.286.244,22	Metode Ekuitas
2.	PT FLOBAMOR	3.267.270.457,11		54.961.014,47	3.212.309.442,64		2.595.145.736,52	617.163.706,12	Metode Ekuitas
3.	PT. JAMKRIDA	152.054.933.206,20		3.116.527.823,05	148.938.405.383,15	16.587.823.596,54	6.384.360.405,00	159.141.868.574,69	Metode Ekuitas
4.	PT. KI BOLOK	17.537.267.841,00			17.537.267.841,00		1.782.047.561,00	15.755.220.280,00	Metode Ekuitas
5.	PT. ASKRIDA	1.600.000.000,00			1.600.000.000,00			1.600.000.000,00	Metode Biaya
JUMLAH		863.963.797.358,46	-	3.806.108.802,43	860.157.688.556,03	47.693.657.183,52	64.740.806.934,52	843.110.538.805,03	-

DAFTAR DANA CADANGAN PEMERINTAH PROVINSI NTT
PER 31 DESEMBER 2023
(UNAUDITED)

NO	URAIAN	SALDO AWAL	KOREKSI		SALDO AWAL SETELAH KOREKSI	MUTASI TAHUN 2023		SALDO AKHIR	KET
			PENINGKATAN	PENURUNAN		PENINGKATAN	PENURUNAN		
1	2	3	4	5	6=3+4-5	7	8	9=6+7-8	9
1	BADAN KEUANGAN DAERAH PROVINSI NTT	101.018.749.999,69	-	320.446.456,46	100.698.303.543,23	247.220.048.253,13	136.488.800.000,00	211.429.551.796,36	
	- Dana Cadangan	101.018.749.999,69		320.446.456,46	100.698.303.543,23	247.220.048.253,13	136.488.800.000,00	211.429.551.796,36	
TOTAL		101.018.749.999,69	-	320.446.456,46	100.698.303.543,23	247.220.048.253,13	136.488.800.000,00	211.429.551.796,36	

**DAFTAR ASET LAIN-LAIN YANG DIALIHKAN DARI ASET LANCAR
PER 31 DESEMBER 2023
(UNAUDITED)**

NO	URAIAN	SALDO AWAL	KOREKSI	SALDO AWAL SETELAH KOREKSI	MUTASI 2023		SALDO AKHIR	KET
					PENINGKATAN	PENGURANGAN		
1	2	3	4	5	6	7	8=5+6-7	9
1	Kas di Bendahara Pengeluaran	244.972.368,00	-	244.972.368,00	-	10.250.000,00	234.722.368,00	
	a. Tahun Anggaran 2013	64.408.243,00	-	64.408.243,00	-	-	64.408.243,00	
	1 Dinas P dan K	64.408.243,00		64.408.243,00			64.408.243,00	
	b. Tahun Anggaran 2013	55.144.125,00	-	55.144.125,00	-	10.250.000,00	44.894.125,00	
	1 Dinas Pariwisata dan Ekonomi Kreatif	55.144.125,00		55.144.125,00		10.250.000,00	44.894.125,00	
	c. Tahun Anggaran 2017	125.420.000,00	-	125.420.000,00	-	-	125.420.000,00	
	1 Dinas Pendidikan	125.420.000,00	-	125.420.000,00	-	-	125.420.000,00	
	- SMAN 1 Malaka Timur	125.420.000,00		125.420.000,00			125.420.000,00	
	TOTAL	244.972.368,00	-	244.972.368,00	-	10.250.000,00	234.722.368,00	

DAFTAR ASET LAINNYA YANG TIDAK DIGUNAKAN
PER 31 DESEMBER 2023
(UNAUDITED)

NO	DINAS/UNIT	SALDO AWAL	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	SALDO AKHIR	KETERANGAN
1	2	3	4	5	6=3+4-5	7
1	Dinas Perindustrian dan Perdagangan	600.776.000,00	-	-	600.776.000,00	
	a. Gedung dan Bangunan	600.776.000,00	-		600.776.000,00	
	1 Pembangunan Gedung Pabrik Garam	338.776.000,00			338.776.000,00	
	2 Pembangunan Gudang Penampungan Garam	262.000.000,00			262.000.000,00	
	JUMLAH	600.776.000,00	-	-	600.776.000,00	

HUTANG BUNGA LEMBAGA KEUANGAN BUKAN BANK
PER 31 DESEMBER 2023
(UNAUDITED)

NO	URAIAN	SALDO AWAL	MUTASI TAHUN 2023		SALDO AKHIR	KETERANGAN
			PENINGKATAN	PENURUNAN		
1	2	3	4	5	6=3+4-5	7
1	BADAN KEUANGAN DAERAH PROVINSI NTT	61.069.423.338,00	55.688.549.678,00	61.069.423.338,00	55.688.549.678,00	
	- Hutang Bunga Kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank (PT. SMI - PEN)	61.069.423.338,00	55.688.549.678,00	61.069.423.338,00	55.688.549.678,00	
TOTAL		61.069.423.338,00	55.688.549.678,00	61.069.423.338,00	55.688.549.678,00	

**DAFTAR BAGIAN LANCAR UTANG LEMBAGA KEUANGAN BUKAN BANK
PER 31 DESEMBER 2023
(UNAUDITED)**

NO	URAIAN	SALDO AWAL	MUTASI TAHUN 2023		SALDO AKHIR	KETERANGAN
			PENINGKATAN	PENURUNAN		
1	2	3	4	5	6=3+4-5	7
1	BADAN KEUANGAN DAERAH PROVINSI NTT	-	159.640.544.216,00	-	159.640.544.216,00	
	- Bagian Lancar Hutang Jangka Pendek PT. SMI - Reguler	-	159.640.544.216,00	-	159.640.544.216,00	
TOTAL		-	159.640.544.216,00	-	159.640.544.216,00	

DAFTAR PIUTANG LAIN-LAIN PAD YANG SAH
PER 31 DESEMBER 2023
(UNAUDITED)

NO	URAIAN	SALDO AWAL	MUTASI TAHUN 2023		SALDO AKHIR	KETERANGAN
			PENINGKATAN	PENURUNAN		
1	2	3	4	5	6=3+4-5	7
1	BADAN KEUANGAN DAERAH PROVINSI NTT	1.730.985,00	-	1.730.985,00	-	
	a. Piutang Bunga (Fasilitas TDF)	1.730.985,00	-	1.730.985,00	-	
TOTAL		1.730.985,00	-	1.730.985,00	-	