



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA



Laporan Keuangan **DINAS PERKEBUNAN**

TAHUN ANGGARAN
2024





DAFTAR ISI

	Halaman
BAB I - PENDAHULUAN	1
1.1. Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan	1
1.2. Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan	2
1.3. Sistematika Penulisan Catatan Atas Laporan Keuangan	3
BAB II - KEBIJAKAN KEUANGAN	4
2.1. Kebijakan Pendapatan Daerah	4
2.2. Kebijakan Belanja Daerah	4
2.3. Kebijakan Pembiayaan Daerah	5
BAB III - IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN	6
3.1. Ikhtisar Realisasi Pencapaian Kinerja Keuangan	6
3.1.1. Pendapatan	6
3.1.2. Belanja	6
3.2. Hambatan dan Kendala dalam Pencapaian Target Kinerja Keuangan	7
BAB IV - KEBIJAKAN AKUNTANSI	8
4.1. Entitas Pelaporan	8
4.2. Prinsip Akuntansi Yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan	9
4.2.1. Basis Akuntansi	9
4.2.2. Prinsip Nilai Historis	10
4.2.3. Prinsip Realisasi	10
4.2.4. Prinsip Substansi Mengungguli Bentuk Formal	10
4.2.5. Prinsip Periodisitas	10
4.2.6. Prinsip Konsistensi	10
4.2.7. Prinsip Pengungkapan Lengkap	10
4.2.8. Prinsip Penyajian Wajar	10
4.3. Basis Pengukuran Yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan	11
4.3.1. Kebijakan Akuntansi Aset	11
4.3.2. Kebijakan Akuntansi Pendapatan LRA	21
4.3.3. Kebijakan Akuntansi Belanja	21
4.3.4. Kebijakan Akuntansi Transfer	22
4.3.5. Kebijakan Akuntansi Pembiayaan	22
4.3.6. Kebijakan Akuntansi Pendapatan – LO	22
4.3.7. Kebijakan Akuntansi Beban	22
4.3.8. Kebijakan Akuntansi Koreksi	23
BAB V - PENJELASAN POS LAPORAN KEUANGAN	24
5.1. Penjelasan Pos – Pos Laporan Realisasi Anggaran	24
5.1.1. PENDAPATAN - LRA	24
5.1.2. BELANJA	24
5.1.3. SURPLUS/(DEFISIT) REALISASI ANGGARAN	29
5.2. PENJELASAN POS – POS LAPORAN OPERASIONAL	29
5.2.1. PENDAPATAN - LO	29
5.2.2. BEBAN	31
5.2.3. SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI	36



5.2.4. KEGIATAN NON OPERASIONAL 36

5.2.5. POS LUAR BIASA 36

5.3. Penjelasan Pos – Pos Laporan Perubahan Ekuitas 36

5.3.1. EKUITAS AWAL 37

5.3.2. SURPLUS/DEFISIT-LO 37

5.3.3. DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN
MENDASAR..... 37

5.4. PENJELASAN POS-POS NERACA 37

5.4.1. ASET 37

5.4.2. KEWAJIBAN 55

5.4.3. EKUITAS 56

BAB VI - PENJELASAN ATAS INFORMASI NON KEUANGAN 57

6.1. Domisili dan Bentuk Hukum Entitas Pelaporan 57

6.2. Sifat Organisasi dan Kegiatan Pokok Entitas..... 57

BAB VII - PENUTUP 58

LAMPIRAN 1

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

TAHUN ANGGARAN 2024

BAB I - PENDAHULUAN

Undang-undang Nomor 23 Tahun 2016 tentang Pemerintahan Daerah dan Undang-undang Nomor 33 Tahun 2004 tentang Perimbangan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Pemerintah Daerah, telah menetapkan pembagian kewenangan (*power sharing*) dan pembagian keuangan (*financial sharing*) antara Pemerintah Pusat dan Pemerintah Daerah. Setiap Pemerintah Daerah diberikan kebebasan dan kewenangan penuh untuk melaksanakan dan mengelola kegiatan pemerintahan secara mandiri, dengan tujuan untuk meningkatkan pemerataan pembangunan di segala bidang secara merata.

Menyadari hal tersebut, Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara bersama-sama dengan DPRD menetapkan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun Anggaran 2024, sebagai alat akuntabilitas kepada publik dan manajemen pemerintahan, agar tercapainya visi Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara yakni:

“Mewujudkan Masyarakat Kutai Kartanegara yang Sejahtera dan Berbahagia”

Dengan adanya reformasi di bidang keuangan daerah, yang ditandai dengan lahirnya UU Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara dan UU Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara, Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara telah berusaha menerapkan ketentuan-ketentuan terbaru dalam pengelolaan keuangan daerah. Lebih lanjut, dalam tahun anggaran 2020, Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara telah mengimplementasikan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011 tentang Perubahan kedua atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006, yang merupakan pedoman teknis dalam rangka implementasi Peraturan Pemerintah Nomor 58 tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah.

Laporan Keuangan Satuan Kerja Perangkat Daerah (SKPD) SKPD Dinas Perkebunan Berbasis Akrua Tahun Anggaran 2023 disusun dan disajikan dengan berpedoman pada Peraturan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 16 Tahun 2014 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara beserta perubahannya yang terdiri dari:

- a. Laporan Realisasi Anggaran;
- b. Neraca;
- c. Laporan Operasional;
- d. Laporan Perubahan Ekuitas;
- e. Catatan atas Laporan Keuangan.

1.1. Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan

Pelaporan Keuangan SKPD Dinas Perkebunan menyajikan informasi yang bermanfaat bagi para pengguna laporan dalam menilai akuntabilitas dan membuat keputusan baik keputusan ekonomi, sosial maupun politik dengan:

- a. Sebagai Sarana pertanggungjawaban dari Pengguna Anggaran SKPD Dinas Perkebunan, atas pelaksanaan Anggaran dan Pendapatan Belanja Daerah;
- b. Menyediakan informasi tentang Laporan Keuangan bagi pengguna Laporan Keuangan Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara;
- c. Menyediakan informasi mengenai apakah penerimaan periode berjalan cukup untuk membiayai seluruh pengeluaran.
- d. Menyediakan informasi mengenai apakah cara memperoleh sumber daya ekonomi dan alokasinya telah sesuai dengan anggaran yang ditetapkan dan peraturan perundang-undangan.

- e. Menyediakan informasi mengenai jumlah sumber daya ekonomi yang digunakan dalam kegiatan pemerintah daerah serta hasil-hasil yang telah dicapai.
- f. Menyediakan informasi mengenai bagaimana SKPD Dinas Perkebunan mendanai seluruh kegiatannya dan mencukupi kebutuhan kasnya.
- g. Menyediakan informasi mengenai perubahan posisi keuangan SKPD Dinas Perkebunan, apakah mengalami kenaikan atau penurunan, sebagai akibat kegiatan yang dilakukan selama periode pelaporan;
- h. Wujud akuntabilitas dan transparansi dalam pengelolaan keuangan daerah, untuk mewujudkan tata kelola pemerintahan yang baik.

1.2. Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan

Landasan hukum penyusunan Laporan Keuangan tahun 2024 berdasar pada peraturan perundang-undangan sebagai berikut :

- a. Undang-undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara;
- b. Undang-undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara;
- c. Undang-Undang Nomor 33 Tahun 2004 tentang Perimbangan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Pemerintah Daerah sebagai pengganti Undang-undang Nomor 25 Tahun 1999 tentang Perimbangan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Pemerintah Daerah;
- d. Undang-undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah sebagai pengganti Undang-undang Nomor 32 Tahun 2004 tentang Pemerintah Daerah;
- e. Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah;
- f. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah (SAP);
- g. Keputusan Menteri Dalam Negeri Nomor 29 Tahun 2002 tentang Pedoman Pengurusan, Pertanggungjawaban dan Pengawasan Keuangan Daerah serta Tata Cara Penyusunan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah, Pelaksanaan Tata Usaha Keuangan Daerah dan Penyusunan Perhitungan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah;
- h. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 5 Tahun 1997 tentang Tuntutan Perbendaharaan dan Tuntutan Ganti Rugi Keuangan dan Barang Daerah;
- i. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah;
- j. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011 tentang Perubahan kedua atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah;
- k. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2014 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintah Berbasis Akrual pada Pemerintah Daerah;
- l. Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 16 Tahun 2010 tentang Pokok-pokok Pengelolaan Keuangan Daerah;
- m. Peraturan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 16 Tahun 2014 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara beserta perubahannya;
- n. Peraturan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 37 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntansi Pemerintah Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara;
- o. Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 08 Tahun 2023 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun Anggaran 2024;
- p. Peraturan Bupati Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 98 Tahun 2023 tentang Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun Anggaran 2024;

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

- q. Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 15 Tahun 2024 tentang Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara TA 2024;
- r. Peraturan Bupati Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 22 Tahun 2024 tentang Penjabaran Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun Anggaran 2024.

1.3. **Sistematika Penulisan Catatan Atas Laporan Keuangan**

Catatan Atas Laporan Keuangan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Berbasis Akrual Tahun 2024 disusun dengan sistematika sebagai berikut.

BAB I	Pendahuluan
1.1	Maksud dan tujuan penyusunan laporan keuangan
1.2	Landasan hukum penyusunan laporan keuangan
1.3	Sistematika penulisan catatan atas laporan keuangan
BAB II	Kebijakan Keuangan dan Pencapaian Target Kinerja APBD
2.1	Kebijakan Keuangan
2.2	Indikator pencapaian target kinerja APBD
BAB III	Ikhtisar Pencapaian Kinerja Keuangan
3.1	Ikhtisar realisasi pencapaian target kinerja keuangan
3.2	Hambatan dan kendala yang ada dalam pencapaian target yang telah ditetapkan
BAB IV	Kebijakan Akuntansi
4.1	Entitas pelaporan
4.2	Basis akuntansi yang mendasari penyusunan laporan keuangan
4.3	Basis pengukuran yang mendasari penyusunan laporan keuangan
4.4	Penerapan kebijakan akuntansi berkaitan dengan ketentuan yang ada dalam SAP
BAB V	Penjelasan Pos-pos Laporan Keuangan
5.1	LRA
5.1.1	Pendapatan-LRA
5.1.2	Belanja-LRA
5.1.3	Pembiayaan
5.2	Laporan Operasional
5.2.1	Pendapatan-LO
5.2.2	Beban
5.2.3	Kegiatan Non Operasional
5.2.4	Pos Luar Biasa
5.3	Laporan Perubahan Ekuitas
5.3.1	Ekuitas Awal
5.4	Neraca
5.4.1	Aset
5.4.2	Kewajiban
5.4.3	Ekuitas
BAB VI	Penjelasan atas Informasi-informasi Non Keuangan
BAB VII	Penutup

BAB II - KEBIJAKAN KEUANGAN

Keuangan daerah adalah semua hak dan kewajiban daerah dalam rangka penyelenggaraan pemerintahan daerah yang dapat dinilai dengan uang, termasuk segala bentuk kekayaan yang berhubungan dengan hak dan kewajiban daerah. Pengelolaan keuangan daerah pada dasarnya dimaksudkan untuk menggambarkan penyelenggaraan pembangunan daerah yang didanai oleh keuangan daerah yang diwujudkan dalam Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) dalam rangka menghasilkan laporan yang akuntabel dan transparan.

Penyusunan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) pada dasarnya bertujuan untuk menyelaraskan kebijakan ekonomi makro dan sumber daya yang tersedia, dengan cara mengalokasikan sumber daya secara tepat sesuai kebijakan pemerintah dan mempersiapkan kondisi bagi pelaksanaan pengelolaan anggaran secara baik. Aspek penting dalam penyusunan anggaran adalah penyalarsan antara kebijakan (policy), perencanaan (planning) dengan penganggaran (budgeting) antara pemerintah pusat dengan pemerintah daerah. Struktur APBD Kabupaten Kutai Kartanegara terdiri dari: (1) Penerimaan daerah yang didalamnya terdapat Pendapatan Daerah Dan Penerimaan Pembiayaan Daerah; (2) Pengeluaran daerah yang didalamnya terdapat Belanja Daerah dan Pengeluaran Pembiayaan.

Kebijakan keuangan Kabupaten Kutai Kartanegara, merupakan upaya-upaya strategis dalam rangka mengoptimalkan potensi keuangan daerah bagi keberhasilan penyelenggaraan pemerintahan dan pelaksanaan pembangunan daerah, yang diperasionalkan didalam APBD.

2.1. Kebijakan Pendapatan Daerah

Pendapatan Daerah meliputi:

- Pendapatan Asli Daerah yang berasal dari Hasil Pajak Daerah, Hasil Retribusi Daerah, Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan, dan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah Yang Sah;
- Dana Perimbangan yang berasal dari Bagi Hasil Pajak/Bagi Hasil Bukan Pajak, Dana Alokasi Umum, dan Dana Alokasi Khusus; serta
- Lain-lain Pendapatan Daerah Yang Sah yang berasal dari Pendapatan Hibah, Dana Darurat, Dana Bagi Hasil Pajak dari Provinsi dan Pemerintah Daerah Lainnya, Dana Penyesuaian dan Otonomi Khusus, dan Bantuan Keuangan dari Provinsi atau Pemerintah Daerah Lainnya.

Berdasarkan atas kebijakan umum pendapatan daerah pada RPJMD Kabupaten Kutai Kartanegara 2021 – 2026, secara umum kebijakan pendapatan daerah Kabupaten Kutai Kartanegara adalah :

- Pendapatan daerah meliputi semua penerimaan uang melalui kas umum daerah yang menambah ekuitas dana lancar sebagai hak pemerintah daerah dalam 1 (satu) tahun anggaran yang tidak perlu dibayar kembali oleh daerah;
- Seluruh penerimaan daerah dianggarkan dalam APBD secara bruto mempunyai makna bahwa jumlah pendapatan yang dianggarkan tidak boleh dikurangi dengan belanja yang digunakan dalam rangka menghasilkan pendapatan tersebut dan/atau dikurangi dengan bagian pemerintah pusat/daerah lain dalam rangka bagi hasil;
- Pendapatan daerah merupakan perkiraan yang terukur secara rasional dan dapat dicapai untuk setiap sumber pendapatan. Sebagai komitmen taat azas dalam pengelolaan keuangan daerah.

2.2. Kebijakan Belanja Daerah

Belanja Daerah meliputi :

- Belanja Tidak Langsung yang didalamnya terdiri atas Belanja Pegawai, Belanja Bunga, Belanja Subsidi, Belanja Hibah, Belanja Bantuan Sosial, Belanja Bantuan Keuangan Kepada Provinsi/Kabupaten/Kota dan Pemerintah Desa Lainnya, dan Belanja Tidak Terduga; dan
- Belanja Langsung yang didalamnya terdiri atas Belanja Pegawai, Belanja Barang dan Jasa, serta Belanja Modal.

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

Kebijakan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara tahun 2024, seiring dengan RPJMD Kabupaten Kutai kartanegara 2021-2026, sebagai berikut:

- a. Belanja daerah diprioritaskan dalam rangka pelaksanaan urusan pemerintahan yang menjadi kewenangan Kabupaten yang terdiri dari urusan wajib dan urusan pilihan yang ditetapkan berdasarkan ketentuan perundang-undangan.
- b. Belanja dalam rangka penyelenggaraan urusan wajib digunakan untuk melindungi dan meningkatkan kualitas kehidupan masyarakat dalam upaya memenuhi kewajiban daerah yang diwujudkan dalam bentuk peningkatan pelayanan dasar, pendidikan, kesehatan, fasilitas sosial dan fasilitas umum yang layak serta mengembangkan sistem jaminan sosial
- c. Belanja daerah disusun berdasarkan pendekatan prestasi kerja yang berorientasi pada pencapaian hasil dari input yang direncanakan. Hal tersebut bertujuan untuk meningkatkan akuntabilitas perencanaan anggaran serta memperjelas efektivitas dan efisiensi penggunaan anggaran.
- d. Penyusunan belanja daerah diprioritaskan untuk menunjang efektivitas pelaksanaan tugas dan fungsi Satuan Kerja Perangkat Daerah dalam rangka melaksanakan urusan pemerintahan daerah yang menjadi tanggung jawabnya. Peningkatan alokasi anggaran belanja yang direncanakan oleh setiap Satuan Kerja Perangkat Daerah harus terukur yang diikuti dengan peningkatan kinerja pelayanan dan peningkatan kesejahteraan masyarakat.

2.3. Kebijakan Pembiayaan Daerah

Pembiayaan Daerah meliputi:

- a. Penerimaan Pembiayaan Daerah yang didalamnya terdiri atas Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Anggaran Lalu, Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman, dan Penerimaan Piutang Daerah;
- b. Pengeluaran Pembiayaan Daerah yang didalamnya terdiri atas Pembentukan Dana Cadangan, Penyertaan Modal (Investasi) Pemerintah Daerah, dan Pembayaran Pokok Utang; serta
- c. Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran Tahun Berjalan.

Arah Kebijakan Pembiayaan Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara sebagai berikut:

- a. Penganggaran Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya (SiLPA) harus didasarkan pada penghitungan yang cermat dan rasional dengan mempertimbangkan perkiraan realisasi anggaran Tahun Anggaran sebelumnya dalam rangka menghindari kemungkinan adanya pengeluaran pada Tahun Anggaran berjalan yang tidak dapat didanai akibat tidak tercapainya SiLPA yang direncanakan. Selanjutnya SiLPA dimaksud harus diuraikan pada obyek dan rincian obyek sumber SiLPA Tahun Anggaran berkenaan. Pemerintah daerah dapat melakukan pinjaman daerah berdasarkan peraturan perundang-undangan di bidang pinjaman daerah.
- b. Dalam hal perhitungan penyusunan Rancangan APBD menghasilkan SiLPA Tahun Berjalan positif, pemerintah daerah harus memanfaatkannya untuk penambahan program dan kegiatan prioritas yang dibutuhkan, volume program dan kegiatan yang telah dianggarkan, dan/atau pengeluaran pembiayaan. Dalam hal perhitungan SiLPA Tahun Berjalan negatif, pemerintah daerah melakukan pengurangan bahkan penghapusan pengeluaran pembiayaan yang bukan merupakan kewajiban daerah, pengurangan program dan kegiatan yang kurang prioritas dan/atau pengurangan volume program dan kegiatannya.

BAB III - IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN

3.1. Ikhtisar Realisasi Pencapaian Kinerja Keuangan

Pengelolaan keuangan daerah yang dicerminkan dalam Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) merupakan rencana tahunan Pemerintah Daerah yang menggambarkan semua hak dan kewajiban daerah dalam rangka penyelenggaraan Pemerintahan Daerah yang dapat dinilai dengan uang termasuk didalamnya segala bentuk kekayaan yang berhubungan dengan hak dan kewajiban daerah tersebut dalam kurun waktu satu tahun. APBD juga merupakan instrumen dalam rangka mewujudkan pelayanan dan peningkatan kesejahteraan untuk tercapainya tujuan bernegara.

Dengan terbitnya Permendagri No. 13 Tahun 2006 sebagaimana telah diubah dengan Permendagri No. 21 Tahun 2011 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah, maka pada tahun 2024 Laporan Keuangan SKPD Dinas Prkebunan menganut anggaran surplus/defisit.

Pengelolaan keuangan daerah Kabupaten Kutai Kartanegara tahun anggaran 2024 menunjukkan realisasi pencapaian target keuangan sebagai berikut :

3.1.1. Pendapatan

Target Pendapatan SKPD Dinas Perkebunan tahun anggaran 2024 sebesar Rp. 542.820.000,00 terealisasi sebesar Rp. 631.141.002,00 atau 116,27% dari target, mengalami kenaikan sebesar Rp. 143.989.197,00 atau 26,53% apabila dibandingkan dengan realisasi pendapatan daerah tahun anggaran 2023 sebesar Rp. 487.151.805,00.

Realisasi pendapatan mengalami kenaikan disebabkan adanya penjualan bibit yang sudah bersertifikasi dari kebun dinas Kembang Janggut dan adanya kerjasama dengan PT. KSDE yang mana dari hasil MoU mendapat 30% dari hasil penjualan, sebagaimana ditunjukkan pada gambar 3.1.1.

Gambar 3.1.1 Pendapatan Daerah
SKPD Dinas Perkebunan Tahun 2024

Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Realisasi 2024	Realisasi 2023	Kenaikan / (Penurunan)
Jumlah	631.141.002,00	487.151.805,00	116,27

3.1.2. Belanja

Target anggaran belanja tahun anggaran 2024 adalah sebesar Rp. 55.393.439.772,00 realisasinya mencapai 81,93% atau sebesar Rp 45.384.400.753,00. Proporsi terbesar realisasi belanja adalah Belanja Operasi sebesar Rp 44.505.785.353,00 atau 81,73%, dan Belanja Modal sebesar Rp 878.615.400,00 atau 93,48%.

Gambar 3.1.2 Belanja Operasi
SKPD Dinas Perkebunan Tahun 2024

Belanja Operasi	Realisasi 2024	Realisasi 2023	Kenaikan / (Penurunan)
Belanja Pegawai	16.573.232.340,00	16.646.911.029,00	(73.678.689,00)
Belanja Barang dan Jasa	27.932.553.013,00	27.806.346.547,00	126.206.466,00
Belanja Modal	878.615.400,00	1.652.122.522,00	(773.507.122,00)
Jumlah	45.384.400.753,00	46.105.380.098,00	(720.979.345,00)

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

Realisasi belanja pegawai tahun anggaran 2024 sebesar Rp.16.573.232.340,00 bila dibandingkan realisasi tahun anggaran 2023 sebesar Rp. 16.646.911.029,00 mengalami penurunan sebesar Rp. (73.678.689,00) atau (0,44%).

Realisasi belanja barang dan jasa tahun anggaran 2024 sebesar Rp. 27.932.553.013,00 bila dibandingkan realisasi tahun anggaran 2023 sebesar Rp. 27.806.346.547,00 mengalami kenaikan sebesar Rp. 126.206.466,00 atau 0,45%.

Realisasi belanja modal tahun anggaran 2024 sebesar Rp. 878.615.400,00 bila dibandingkan realisasi tahun anggaran 2023 sebesar Rp. 1.652.122.522,00 mengalami penurunan sebesar Rp. (773.507.122,00) atau (46,82%).

3.2. Hambatan dan Kendala dalam Pencapaian Target Kinerja Keuangan

Secara umum permasalahan yang masih dihadapi SKPD Dinas Perkebunan Tahun 2024 antara lain:

- a. Aplikasi SIPD yang sering error sehingga butuh waktu yang lama untuk input penatausahaan keuangan.
- b. Terdapat perencanaan beberapa output kegiatan/sub kegiatan pada APBD Perubahan yang tidak cermat, sehingga tidak bisa dilaksanakan hingga akhir sehingga menjadi silva anggaran.

Dalam mengatasi beberapa permasalahan yang dihadapi, serta untuk tetap menjaga konsistensi dalam pemenuhan target penerimaan yang telah ditetapkan, maka dilakukan beberapa upaya sebagai berikut :

- a. Eksekutif dan Legislatif melakukan koordinasi kepada Kementerian Keuangan Republik Indonesia di Jakarta meminta Kementerian Keuangan melalui Dirjen Perimbangan Keuangan untuk segera melakukan transfer dana kurang salur yang menjadi hak Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara.
- b. Kepala Daerah mendorong Dinas Pendapatan untuk melakukan diversifikasi penerimaan daerah sehingga mampu menghasilkan Pendapatan Asli Daerah yang bisa mengurangi ketergantungan dana transfer dari Pemerintah Pusat.
- c. Kepala Daerah Mendorong Tim Anggaran Pemerintah Daerah untuk lebih selektif dalam menyusun Anggaran Pendapatan dan Belanja Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara sehingga terbebas dari kesalahan.

Penyusunan APBD berdasarkan pendekatan prestasi kerja yang berorientasi pada pencapaian hasil dari input yang direncanakan dengan tujuan untuk meningkatkan akuntabilitas perencanaan anggaran serta memperjelas efektifitas dan efisiensi penggunaan anggaran.

BAB IV - KEBIJAKAN AKUNTANSI

Sesuai dengan PP 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2014 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual Pada Pemerintah Daerah, Kabupaten Kutai Kartanegara telah menetapkan Peraturan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 37 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntansi Pemerintah Daerah Berbasis Akrual.

Kebijakan Akuntansi yang dipakai dalam penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Berbasis Akrual berdasarkan Peraturan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 16 Tahun 2014 tentang Standar Akuntansi Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara beserta perubahannya.

Sistem Akuntansi Pemerintah Daerah Berbasis Akrual terdiri dari :

1. Sistem Akuntansi SKPD.
2. Sistem Akuntansi PPKD.
3. Bagan Akun Standar.

Kebijakan Akuntansi Pemerintah Daerah Berbasis Akrual terdiri dari :

1. Kebijakan Akuntansi Pelaporan Keuangan.
2. Kebijakan Akuntansi Akun.

Implementasi kebijakan akuntansi harus dilakukan oleh *Entitas Pelaporan* dan *Entitas Akuntansi* secara bersamaan untuk menghasilkan laporan keuangan pemerintah daerah yang akuntabel dan transparan serta sesuai dengan ketentuan.

4.1. Entitas Pelaporan

Entitas Pelaporan adalah unit pemerintah yang terdiri dari satu atau lebih entitas akuntansi yang menurut ketentuan peraturan perundang-undangan wajib menyampaikan laporan pertanggungjawaban berupa laporan keuangan. *Entitas Akuntansi* adalah unit pemerintahan pengguna anggaran/pengguna barang dan BUD wajib menyelenggarakan akuntansi dan menyusun laporan keuangan untuk digabungkan pada entitas pelaporan.

Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara selaku Entitas Pelaporan menyusun laporan keuangan yang meliputi:

- a. Laporan Realisasi Anggaran;
- b. Laporan Perubahan SAL/SAK;
- c. Neraca;
- d. Laporan Operasional;
- e. Laporan Perubahan Ekuitas;
- f. Laporan Arus Kas; dan
- g. Catatan atas Laporan Keuangan.

Satuan Kerja Perangkat Daerah (SKPD) selaku Entitas Akuntansi menyusun laporan keuangan yang meliputi:

- a. Laporan Realisasi Anggaran;
- b. Neraca;
- c. Laporan Operasional;
- d. Laporan Perubahan Ekuitas;
- e. Catatan atas Laporan Keuangan.

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

Laporan keuangan dihasilkan dari sistem akuntansi. Sistem akuntansi meliputi serangkaian prosedur mulai dari proses pengumpulan data, pencatatan, pengikhtisaran, sampai dengan pelaporan keuangan dalam rangka pertanggungjawaban pelaksanaan APBD yang dilakukan secara manual dan menggunakan aplikasi komputer. Entitas pelaporan dan entitas akuntansi menyelenggarakan Sistem Akuntansi Pemerintah Daerah. Kepala SKPD sebagai entitas akuntansi menyusun laporan keuangan SKPD yang disampaikan kepada PPKD untuk digabung menjadi laporan keuangan pemerintah daerah.

4.2. Basis Akuntansi Yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan

Prinsip akuntansi dan pelaporan keuangan dimaksudkan sebagai ketentuan yang harus dipahami dan ditaati oleh penyelenggara akuntansi dan pelaporan keuangan pemerintah daerah dalam melakukan kegiatannya, serta oleh pengguna laporan dalam memahami laporan keuangan yang disajikan. Terdapat delapan prinsip yang digunakan dalam akuntansi dan pelaporan keuangan Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara sebagai berikut:

- a. Basis akuntansi;
- b. Prinsip nilai historis;
- c. Prinsip realisasi;
- d. Prinsip substansi mengungguli formalitas;
- e. Prinsip periodisitas;
- f. Prinsip konsistensi;
- g. Prinsip pengungkapan lengkap; dan
- h. Prinsip penyajian wajar

Berikut uraian singkat kedelapan Prinsip Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara;

4.2.1. Basis Akuntansi

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

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

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

Basis akrual untuk Neraca berarti bahwa aset, kewajiban, dan ekuitas diakui dan dicatat pada saat terjadinya transaksi, atau pada saat kejadian atau kondisi lingkungan berpengaruh pada keuangan pemerintah, tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayar. Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara merupakan organisasi mandiri dan menjadi pusat pertanggungjawaban yang harus melakukan tugasnya sesuai dengan peraturan perundang-undangan yang berlaku sebagai suatu entitas pelaporan.

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

4.2.2. Prinsip Nilai Historis

Aset dicatat sebesar jumlah kas yang dibayar atau sebesar nilai wajar dari imbalan (consideration) untuk memperoleh Aset tersebut pada saat perolehan. Utang dicatat sebesar jumlah kas yang diharapkan akan dibayarkan untuk memenuhi kewajiban di masa yang akan datang dalam pelaksanaan kegiatan pemerintah daerah.

Penggunaan nilai historis lebih dapat diandalkan daripada nilai yang lain, karena nilai perolehan lebih obyektif dan dapat diverifikasi. Dalam hal tidak terdapat nilai historis, dapat digunakan nilai wajar aset atau kewajiban terkait.

4.2.3. Prinsip Realisasi

Bagi pemerintah daerah, pendapatan basis kas yang tersedia yang telah diotorisasikan melalui anggaran pemerintah daerah suatu periode akuntansi akan digunakan untuk membayar utang dan belanja dalam periode tersebut. Mengingat LRA masih merupakan laporan yang wajib disusun, maka pendapatan atau belanja basis kas diakui setelah diotorisasi melalui anggaran dan telah menambah atau mengurangi kas.

Prinsip layak temu biaya-pendapatan (matching cost against revenue principle) tidak ditekankan dalam akuntansi pemerintah daerah, sebagaimana dipraktikkan dalam akuntansi sektor swasta.

4.2.4. Prinsip Substansi Mengungguli Bentuk Formal

Informasi akuntansi dimaksudkan untuk menyajikan dengan jujur transaksi serta peristiwa lain yang seharusnya disajikan, maka transaksi atau peristiwa lain tersebut harus dicatat dan disajikan sesuai dengan substansi dan realitas ekonomi, bukan hanya mengikuti aspek formalitasnya. Apabila substansi transaksi atau peristiwa lain tidak konsisten/berbeda dengan aspek formalitasnya, maka hal tersebut harus diungkapkan dengan jelas dalam Catatan Atas Laporan Keuangan.

4.2.5. Prinsip Periodisitas

Kegiatan akuntansi dan pelaporan keuangan pemerintah daerah perlu dibagi menjadi periode-periode pelaporan sehingga kinerja pemerintah daerah dapat diukur dan posisi sumber daya yang dimilikinya dapat ditentukan. Periode utama yang digunakan adalah tahunan. Namun, periode bulanan, triwulanan, dan semesteran juga dianjurkan.

4.2.6. Prinsip Konsistensi

Perlakuan akuntansi yang sama diterapkan pada kejadian yang serupa dari periode ke periode oleh suatu entitas pelaporan (prinsip konsistensi internal). Hal ini tidak berarti bahwa tidak boleh terjadi perubahan dari satu metode akuntansi ke metode akuntansi yang lain. Metode akuntansi yang dipakai dapat diubah dengan syarat bahwa metode yang baru diterapkan mampu memberikan informasi yang lebih baik dibanding metode lama. Pengaruh atas perubahan penerapan metode ini diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

4.2.7. Prinsip Pengungkapan Lengkap

Laporan keuangan pemerintah daerah menyajikan secara lengkap informasi yang dibutuhkan oleh pengguna. Informasi yang dibutuhkan oleh pengguna laporan keuangan dapat ditempatkan pada lembar muka (on the face) laporan keuangan atau Catatan atas Laporan Keuangan.

4.2.8. Prinsip Penyajian Wajar

Laporan keuangan menyajikan dengan wajar Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Arus Kas, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan. Dalam rangka penyajian wajar, faktor pertimbangan sehat diperlukan bagi penyusun laporan keuangan pemerintah daerah ketika menghadapi ketidakpastian peristiwa dan keadaan tertentu. Ketidakpastian seperti itu diakui dengan mengungkapkan hakikat serta tingkatnya dengan menggunakan pertimbangan sehat dalam penyusunan laporan keuangan pemerintah daerah. Pertimbangan sehat mengandung unsur kehati-hatian pada saat melakukan prakiraan dalam kondisi ketidakpastian sehingga aset atau

pendapatan tidak dinyatakan terlalu tinggi dan kewajiban tidak dinyatakan terlalu rendah. Namun demikian, penggunaan pertimbangan sehat tidak memperkenankan, misalnya, pembentukan cadangan tersembunyi, sengaja menetapkan aset atau pendapatan yang terlampau rendah, atau sengaja mencatat kewajiban atau belanja yang terlampau tinggi, sehingga laporan keuangan menjadi tidak netral dan tidak andal.

4.3. Basis Pengukuran Yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan

Basis pengukuran yang mendasari penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara tahun 2024 dijelaskan lebih lanjut dalam kebijakan akuntansi sesuai Peraturan Bupati Nomor 16 Tahun 2014. Pengukuran akun-akun pada Laporan Keuangan Pemerintah Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara menggunakan mata uang rupiah.

4.3.1. Kebijakan Akuntansi Aset

Aset adalah sumber daya ekonomi yang dikuasai dan/atau dimiliki oleh pemerintah sebagai akibat dari peristiwa masa lalu dan dari mana manfaat ekonomi dan/atau sosial di masa depan diharapkan dapat diperoleh oleh pemerintah daerah, serta dapat diukur dalam satuan uang, termasuk sumber daya non keuangan yang diperlukan untuk penyediaan jasa bagi masyarakat umum dan sumber-sumber daya yang dipelihara karena alasan sejarah dan budaya.

a. Aset Lancar

Aset Lancar adalah suatu aset yang diharapkan segera untuk dapat direalisasikan atau dimiliki untuk dipakai atau dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan. Aset lancar meliputi kas dan setara kas, investasi jangka pendek, piutang, beban dibayar dimuka dan persediaan.

1) Kas dan Setara Kas

- a) Kas dan setara kas adalah uang tunai dan saldo simpanan di bank yang setiap saat dapat digunakan untuk membiayai kegiatan pemerintah daerah atau investasi jangka pendek yang sangat likuid yang siap dicairkan menjadi kas serta bebas dari risiko perubahan nilai yang signifikan.
- b) Kas adalah uang tunai dan saldo simpanan di bank yang setiap saat dapat digunakan untuk membiayai kegiatan pemerintahan.
- c) Setara kas adalah investasi jangka pendek yang sangat likuid yang siap dijabarkan menjadi kas serta bebas dari risiko perubahan nilai yang signifikan.
- d) Kas dan setara kas diukur dan dicatat sebesar nilai nominal. Nilai nominal artinya disajikan sebesar nilai rupiahnya. Apabila terdapat kas dalam bentuk valuta asing, dikonversi menjadi rupiah menggunakan kurs tengah bank sentral pada tanggal neraca.
- e) Atas dasar butir b tersebut dapat dikatakan bahwa kas dan setara kas diakui pada saat kas dan setara kas diterima dan/atau dikeluarkan/dibayarkan.

2) Investasi Jangka Pendek

Investasi jangka pendek adalah investasi yang dapat segera diperjualbelikan/dicairkan, ditujukan dalam rangka manajemen kas yang artinya pemerintah dapat menjual investasi tersebut apabila timbul kebutuhan kas dan beresiko rendah serta dimiliki selama kurang dari 12 (dua belas) bulan. Investasi yang dapat digolongkan sebagai investasi jangka pendek, antara lain terdiri atas:

- a) Deposito lebih dari 3 (tiga) bulan, kurang dari 12 (dua belas) bulan dan Deposito lebih dari 3 (tiga) bulan yang dapat diperpanjang secara otomatis (revolving deposits) sampai 12 bulan;
- b) Surat Utang Negara (SUN); dan
- c) Sertifikat Bank Indonesia (SBI)

3) Piutang

Piutang adalah jumlah uang yang wajib dibayar kepada pemerintah daerah dan/atau hak pemerintah daerah yang dapat dinilai dengan uang sebagai akibat perjanjian atau akibat lainnya berdasarkan peraturan perundang-undangan atau akibat lainnya yang sah. Piutang dapat terjadi karena :

- a) Pungutan pendapatan daerah;
- b) Perikatan;
- c) Transfer antar pemerintah; dan
- d) Kerugian daerah.

Piutang yang terjadi karena pungutan pendapatan daerah antara lain piutang pajak dan piutang pendapatan daerah selain pajak. Piutang yang terjadi karena perikatan yang meliputi pinjaman antar daerah, perikatan jual beli, perikatan kemitraan, pemberian fasilitas/jasa, dan transaksi dibayar di muka. Piutang yang terjadi karena transfer antar pemerintah terjadi bila hak pemerintah daerah atas dana transfer belum diterima oleh pemerintah daerah baik dari pemerintah yang lebih tinggi maupun antar pemerintah daerah. Piutang yang terjadi karena kerugian daerah merupakan piutang atas tuntutan ganti rugi (TGR) dan tuntutan perbendaharaan (TP).

Piutang yang timbul karena ketentuan perundang-undangan seperti pajak dan retribusi daerah diakui setelah diterbitkan surat ketetapan atau saat terbitnya SK yang menetapkan kekurangan atas realisasi pembayaran pajak/retribusi/PAD lainnya atau Surat Tagihan atau koreksinya. Piutang yang timbul dari pemberian pinjaman, penjualan, kemitraan, dan pemberian fasilitas/jasa, dapat diakui sebagai piutang dan dicatat sebagai aset di neraca, apabila memenuhi kriteria :

- a) Harus didukung dengan naskah perjanjian yang menyatakan hak dan kewajiban secara jelas;
- b) Jumlah piutang dapat diukur;
- c) Telah diterbitkan surat penagihan/sejenisnya dan/atau telah dilaksanakan penagihan;
- d) Belum dilunasi sampai dengan akhir periode pelaporan

Piutang yang timbul karena transfer antar pemerintahan diakui sebagai berikut:

- a) Piutang Dana Bagi Hasil dihitung berdasarkan realisasi penerimaan pajak dan penerimaan hasil sumber daya alam yang menjadi hak daerah yang belum ditransfer.
- b) Piutang Dana Alokasi Umum diakui bila terdapat jumlah Dana Alokasi Umum menurut Peraturan Presiden yang belum ditransfer, dan Pemerintah Pusat mengakuinya dengan menerbitkan dokumen yang sah atas hal tersebut.
- c) Piutang Dana Alokasi Khusus diakui bila terdapat klaim pembayaran oleh daerah yang telah diverifikasi oleh Pemerintah Pusat dan telah ditetapkan jumlah definitifnya, tetapi Pemerintah Pusat belum melakukan pembayaran.

Piutang Kerugian Daerah diakui sebagai berikut :

- a) Adanya Surat Keterangan Tanggung Jawab Mutlak (SKTJM), yang menunjukkan bahwa penyelesaian atas TP/TGR dilakukan dengan cara damai;
- b) Apabila penyelesaian TP/TGR dilaksanakan melalui jalur pengadilan, pengakuan piutang baru dilakukan setelah ada Surat Ketetapan yang telah diterbitkan oleh Instansi yang berwenang.

Pada prinsipnya piutang disajikan sebesar nilai yang dapat direalisasikan (net realizable value), yaitu sebesar nilai nominal piutang dikurangi dengan penyisihan piutang. Nilai nominal piutang yang timbul karena ketentuan perundang-undangan

- a) Disajikan sebesar nilai yang belum dilunasi sampai dengan tanggal pelaporan dari setiap tagihan yang ditetapkan berdasarkan surat ketetapan atau surat tagihan yang diterbitkan atau koreksinya;
- b) Disajikan sebesar nilai yang belum dilunasi sampai dengan tanggal pelaporan dari setiap tagihan yang telah ditetapkan terutang oleh Pengadilan untuk WP yang mengajukan banding;

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

- c) Disajikan sebesar nilai yang belum dilunasi sampai dengan tanggal pelaporan dari setiap tagihan yang masih proses banding atas keberatan dan belum ditetapkan oleh Pengadilan;

Nilai nominal piutang yang berasal dari perikatan, disajikan sebagai berikut :

- a) **Pemberian pinjaman**
Piutang pemberian pinjaman dinilai dengan jumlah yang dikeluarkan dari kas daerah dan/atau apabila berupa barang/jasa harus dinilai dengan nilai wajar pada tanggal pelaporan atas barang/jasa tersebut. Apabila dalam naskah perjanjian pinjaman diatur mengenai kewajiban bunga, denda, commitment fee dan atau biaya-biaya pinjaman lainnya, maka pada akhir periode pelaporan harus diakui adanya bunga, denda, commitment fee dan/atau biaya lainnya pada periode berjalan yang terutang (belum dibayar) pada akhir periode pelaporan.
- b) **Penjualan**
Piutang dari penjualan diakui sebesar nilai sesuai naskah perjanjian penjualan yang terutang (belum dibayar) pada akhir periode pelaporan. Apabila dalam perjanjian dipersyaratkan adanya potongan pembayaran, maka nilai piutang harus dicatat sebesar nilai bersihnya.
- c) **Kemitraan**
Piutang yang timbul diakui berdasarkan ketentuan-ketentuan yang dipersyaratkan dalam naskah perjanjian kemitraan.
- d) **Pemberian fasilitas/jasa**
Piutang yang timbul diakui berdasarkan fasilitas atau jasa yang telah diberikan oleh pemerintah pada akhir periode pelaporan, dikurangi dengan pembayaran atau uang muka yang telah diterima

Nilai nominal piutang yang berasal dari transfer disajikan sebagai berikut:

- a) Dana Bagi Hasil disajikan sebesar nilai yang belum diterima sampai dengan tanggal pelaporan dari setiap tagihan yang ditetapkan berdasarkan ketentuan transfer yang berlaku;
- b) Dana Alokasi Umum disajikan sebesar jumlah yang belum diterima, dalam hal terdapat kekurangan transfer DAU dari Pemerintah Pusat;
- c) Dana Alokasi Khusus disajikan sebesar klaim yang telah diverifikasi dan disetujui oleh Pemerintah Pusat yang belum diterima.

Nilai Nominal piutang yang berasal dari ganti rugi disajikan sebesar nilai yang belum diselesaikan sampai dengan tanggal pelaporan.

Penyisihan Piutang

- a) Penyisihan piutang karena peraturan perundang-undangan seperti pajak dan retribusi diatur sebagai berikut.

Tabel 4.3.1 Penyisihan Piutang Pajak Daerah

No.	Umur	Kualitas Piutang	Taksiran Piutang Tak Tertagih
1	0 - 1 tahun	Lancar	0%
2	Di atas 1 - 2 tahun	Lancar dengan Perhatian	10%
3	Di atas 2 - 3 tahun	Kurang Lancar	25%
4	Di atas 3 - 4 tahun	Diragukan	50%
5	Diatas 4 tahun	Macet	100%

Tabel 4.3.2 Penyisihan Piutang Retribusi Daerah.			
No.	Umur	Kualitas Piutang	Taksiran Piutang Tak Tertagih
1	0 - 1 tahun	Lancar	0%
2	Di atas 1 - 2 tahun	Lancar dengan Perhatian	10%
3	Di atas 2 - 3 tahun	Kurang Lancar	25%
4	Di atas 3 - 4 tahun	Diragukan	50%
5	Diatas 4 tahun	Macet	100%

- b) Penyisihan piutang yang berasal dari perikatan, pemberian pinjaman, penjualan dan pemberian fasilitas jasa, transfer antar pemerintah, karena ganti rugi, dan piutang lainnya disajikan sebagai berikut.

Tabel 4.3.3 Penyisihan Piutang Lainnya			
No.	Umur	Kualitas Piutang	Taksiran Piutang Tak Tertagih
1	0 - 1 tahun	Lancar	0%
2	Di atas 1 - 2 tahun	Kurang Lancar	25%
3	Di atas 2 - 3 tahun	Diragukan	50%
4	Diatas 3 Tahun	Macet	100%

Dalam hal terdapat fakta/bukti yang menunjukkan bahwa piutang benar benar tidak dapat ditagih, atas piutang tersebut dilakukan penyisihan 100% sesuai dengan fakta bukti yang dimaksud.

- c) Penyisihan piutang BLUD diatur dengan ketentuan yang mengatur tentang BLUD.
- 4) Persediaan
- Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional pemerintah daerah, dan barang-barang yang dimaksudkan untuk dijual dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Persediaan diakui:
- a) pada saat potensi manfaat ekonomi masa depan diperoleh pemerintah daerah dan mempunyai nilai atau biaya yang dapat diukur dengan andal,
 - b) pada saat diterima atau hak kepemilikannya dan/ atau kekuasaannya berpindah.

Untuk melakukan pengukuran atas persediaan, maka pencatatan persediaan menjadi pertimbangan dalam melakukan pengukuran. Pengukuran nilai persediaan dilakukan dengan menggunakan harga pembelian terakhir jika persediaan dicatat secara periodik berdasarkan hasil inventarisasi.

b. Investasi Jangka Panjang

Investasi jangka panjang adalah investasi yang dimaksudkan untuk dimiliki selama lebih dari 12 (dua belas) bulan. Investasi jangka panjang dibagi menurut sifat penanaman investasinya terdiri dari Investasi Non Permanen dan Investasi Permanen. Investasi permanen adalah investasi jangka panjang yang dimaksudkan untuk dimiliki secara berkelanjutan, sedangkan investasi non permanen adalah investasi jangka panjang yang dimaksudkan untuk tidak dimiliki secara tidak berkelanjutan

Pengertian berkelanjutan adalah investasi yang dimaksudkan untuk dimiliki terus menerus tanpa ada niat untuk memperjualbelikan atau menarik kembali. Sedangkan pengertian tidak berkelanjutan adalah kepemilikan investasi yang berjangka waktu lebih dari 12 (dua belas) bulan, dimaksudkan untuk tidak dimiliki terus menerus atau ada niat untuk memperjualbelikan atau menarik kembali. Suatu pengeluaran kas atau aset dapat diakui sebagai investasi jangka panjang apabila memenuhi salah satu kriteria :

- 1) kemungkinan manfaat ekonomik dan manfaat sosial atau jasa potensial di masa yang akan datang atas suatu investasi tersebut dapat diperoleh pemerintah;
- 2) nilai perolehan atau nilai wajar investasi dapat diukur secara memadai (reliable); dan

- 3) Dimaksudkan untuk dimiliki untuk jangka waktu lebih dari 12 (dua belas) bulan.

Pengeluaran untuk memperoleh investasi jangka panjang diakui sebagai pengeluaran pembiayaan. Investasi Jangka Panjang terdiri atas:

1) Investasi Non Permanen

Investasi Non Permanen adalah investasi jangka panjang yang dimaksudkan untuk dimiliki secara tidak berkelanjutan. Investasi non permanen misalnya dalam bentuk pembelian obligasi jangka panjang dan investasi yang dimaksudkan tidak untuk dimiliki berkelanjutan, dinilai sebesar nilai perolehannya. Investasi non permanen dalam bentuk penanaman modal di proyek-proyek pembangunan pemerintah dinilai sebesar biaya pembangunan termasuk biaya yang dikeluarkan dalam rangka penyelesaian proyek sampai proyek tersebut diserahkan ke pihak ketiga. Investasi non permanen lainnya dalam bentuk piutang dana bergulir atau dana bergulir dinilai sebesar nilai bersih yang dapat direalisasikan. Investasi non permanen antara lain dapat berupa :

- a) Pembelian Surat Utang Negara;
- b) Pinjaman kepada Perusahaan Negara/Daerah
- c) Pinjaman kepada Pemerintah Daerah Lainnya
- d) Penanaman modal dalam proyek pembangunan yang dapat dialihkan kepada pihak ketiga;
- e) Dana yang disisihkan pemerintah dalam rangka pelayanan masyarakat seperti bantuan modal kerja bergulir;
- f) Investasi non permanen lainnya.

2) Investasi Permanen

Investasi Permanen adalah investasi jangka panjang yang dimaksudkan untuk dimiliki secara berkelanjutan. Investasi permanen yang dilakukan oleh pemerintah daerah adalah investasi yang tidak dimaksudkan untuk diperjual belikan, tetapi untuk mendapatkan dividen dan/atau pengaruh yang signifikan dalam jangka panjang dan/atau menjaga hubungan kelembagaan. Investasi jangka panjang yang bersifat permanen misalnya penyertaan modal pemerintah daerah, dicatat sebesar biaya perolehannya meliputi harga transaksi investasi itu sendiri ditambah biaya lain yang timbul dalam rangka perolehan investasi tersebut. Investasi permanen terdiri dari :

- a) Investasi Permanen Penyertaan Modal Pemerintah Daerah pada perusahaan negara/ perusahaan daerah, lembaga keuangan negara, badan hukum milik negara, badan internasional dan badan hukum lainnya bukan milik negara;
- b) Investasi permanen lainnya.

Penilaian investasi pemerintah daerah dilakukan dengan tiga metode, yaitu :

1) Metode Biaya

Dengan menggunakan metode biaya, investasi dicatat sebesar biaya perolehan. Penghasilan atas investasi tersebut diakui sebesar bagian hasil yang diterima dan tidak mempengaruhi besarnya investasi pada badan usaha/badan hukum yang terkait.

2) Metode Ekuitas

Dengan menggunakan metode ekuitas pemerintah daerah mencatat investasi awal sebesar biaya perolehan dan ditambah atau dikurangi sebesar bagian laba atau rugi pemerintah daerah setelah tanggal perolehan. Bagian laba kecuali dividen dalam bentuk saham yang diterima pemerintah daerah akan mengurangi nilai investasi pemerintah daerah dan tidak dilaporkan sebagai pendapatan. Penyesuaian terhadap nilai investasi juga diperlukan untuk mengubah porsi kepemilikan investasi pemerintah daerah, misalnya adanya perubahan yang timbul akibat pengaruh valuta asing serta revaluasi aset tetap.

3) Metode Nilai Bersih yang dapat Direalisasikan

Metode nilai bersih yang dapat direalisasikan digunakan terutama untuk kepemilikan yang akan dilepas/dijual dalam jangka waktu dekat.

c. Aset Tetap

Pengakuan aset tetap akan sangat andal bila aset tetap telah diterima atau diserahkan hak kepemilikannya dan atau pada saat penguasaannya berpindah. Dalam hal tidak terdapat perbedaan waktu yang signifikan antara tanggal diterimanya hak kepemilikan atas aset tetap dan direalisasinya pembayaran dalam bentuk kas, aset tetap dapat diakui pada saat realisasi. Untuk dapat diakui sebagai aset tetap, suatu aset harus berwujud dan memenuhi kriteria :

- 1) Mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan;
- 2) Biaya perolehan aset dapat diukur secara andal;
- 3) Tidak dimaksudkan untuk dijual dalam operasi normal entitas;
- 4) Diperoleh atau dibangun dengan maksud untuk digunakan; dan
- 5) Memiliki nilai minimal sebesar batas kapitalisasi.

Aset tetap dinilai dengan biaya perolehan. Apabila penilaian aset tetap dengan menggunakan biaya perolehan tidak memungkinkan maka nilai aset tetap didasarkan pada nilai wajar pada saat perolehan. Biaya perolehan suatu aset tetap terdiri dari harga belinya atau konstruksinya, termasuk bea impor dan setiap biaya yang dapat diatribusikan secara langsung dalam membawa aset tersebut ke kondisi yang membuat aset tersebut dapat bekerja untuk penggunaan yang dimaksudkan. Biaya administrasi dan umum lainnya bukan merupakan suatu komponen biaya aset tetap sepanjang biaya tersebut tidak dapat diatribusikan secara langsung pada biaya perolehan aset tetap atau membawa aset ke kondisi kerjanya. Namun kalau biaya administrasi dan umum tersebut diatribusikan pada perolehannya maka merupakan bagian dari perolehan aset tetap. Atribusi biaya umum dan administrasi yang terkait langsung pengadaan aset tetap konstruksi maupun non konstruksi yang sejenis dalam hal pengadaan lebih dari satu aset dapat dilakukan secara proporsional dengan nilai aset, atau dengan membagi secara pro rata dengan jumlah aset yang diadakan, atau dengan membebankan kepada aset tertentu yang paling material.

Batasan Jumlah Biaya Kapitalisasi (Capitalization Treshold) Perolehan Awal Aset Tetap merupakan Nilai Satuan Minimum Kapitalisasi Aset Tetap menentukan apakah perolehan suatu aset harus dikapitalisasi atau tidak. Nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atas perolehan aset tetap berupa peralatan dan mesin dan aset tetap lainnya adalah nilai per unitnya sebagai berikut.

- 1) peralatan dan mesin sebesar Rp1.000.000,00 ke atas.
- 2) aset tetap lainnya seperti barang bercorak budaya/kesenian, hewan, ternak, tanaman, buku-buku perpustakaan, dan aset tetap lainnya sebesar Rp100.000,00 ke atas.
- 3) Nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atas perolehan aset tetap konstruksi sebesar Rp20.000.000,00 ke atas.

Aset berwujud dengan masa manfaat lebih dari satu tahun yang digunakan untuk pemerintah daerah atau masyarakat umum dan tidak dimaksudkan untuk dijual dengan nilai pengadaan per unitnya sebesar nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atau lebih, diklasifikasikan sebagai aset tetap dan dianggarkan dalam belanja modal. Aset berwujud dengan masa manfaat lebih dari satu tahun yang digunakan untuk pemerintah daerah atau masyarakat umum dengan nilai pengadaan per unitnya di bawah nilai satuan minimum kapitalisasi dicatat secara ekstrakomptabel (di luar neraca) dan dianggarkan dalam belanja barang/jasa

Aset tetap disajikan dengan diklasifikasikan berdasarkan kesamaan dalam sifat atau fungsinya dalam aktivitas operasi entitas. Aset Tetap terdiri dari:

1) Tanah;

Tanah yang dikelompokkan dalam aset tetap adalah tanah yang dimiliki atau diperoleh dengan maksud untuk digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah daerah dan dalam kondisi siap digunakan. Dalam akun tanah termasuk tanah yang digunakan untuk bangunan, jalan, irigasi, dan jaringan. Tidak seperti institusi nonpemerintah, pemerintah daerah tidak dibatasi satu periode tertentu untuk kepemilikan dan/atau penguasaan tanah yang dapat dibentuk hak pakai, hak pengelolaan, dan hak atas tanah lainnya yang dimungkinkan oleh peraturan perundang-undangan yang berlaku. Oleh karena itu, setelah perolehan awal tanah, pemerintah daerah tidak memerlukan biaya untuk mempertahankan hak atas tanah tersebut. Tanah memenuhi definisi aset tetap dan harus diperlakukan sesuai dengan prinsip-prinsip yang ada pada kebijakan ini.

2) Peralatan dan Mesin;

Peralatan dan mesin mencakup antara lain : alat berat; alat angkutan; alat bengkel dan alat ukur; alat pertanian; alat kantor dan rumah tangga; alat studio, komunikasi, dan pemancar; alat kedokteran dan kesehatan; alat laboratorium; alat persenjataan; komputer; alat eksplorasi; alat pemboran; alat produksi, pengolahan, dan pemurnian; alat bantu eksplorasi; alat keselamatan kerja; alat peraga; dan unit peralatan proses produksi yang masa manfaatnya lebih dari 12 (dua belas) bulan dan dalam kondisi siap digunakan.

3) Gedung dan Bangunan;

Gedung dan bangunan mencakup seluruh gedung dan bangunan yang dibeli atau dibangun dengan maksud untuk digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah dan dalam kondisi siap digunakan. Gedung dan bangunan di neraca meliputi antara lain bangunan gedung; monumen; bangunan menara; dan rambu-rambu.

4) Jalan, Irigasi dan Jaringan;

Jalan, irigasi, dan jaringan mencakup jalan, irigasi, dan jaringan yang dibangun oleh pemerintah serta dikuasai oleh pemerintah dan dalam kondisi yang siap digunakan. Jalan, irigasi, dan jaringan di neraca antara lain meliputi jalan dan jembatan; bangunan air; instalasi; dan jaringan. Akun ini tidak mencakup tanah yang diperoleh untuk pembangunan jalan, irigasi, dan jaringan. Tanah yang diperoleh untuk keperluan dimaksud dimasukkan dalam akun tanah.

5) Aset Tetap Lainnya;

Aset tetap lainnya mencakup aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan ke dalam kelompok aset tetap di atas, yang diperoleh dan dimanfaatkan untuk kegiatan operasional pemerintah dan dalam kondisi siap digunakan. Aset tetap lainnya di neraca antara lain meliputi koleksi perpustakaan/buku dan barang bercorak seni/budaya/olah raga.

6) Konstruksi Dalam Pengerjaan;

Konstruksi dalam pengerjaan mencakup aset tetap yang sedang dalam proses pembangunan, yang pada tanggal neraca belum selesai dibangun seluruhnya. Konstruksi dalam pengerjaan mencakup peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan, dan aset tetap lainnya yang proses perolehannya dan/atau pembangunannya membutuhkan suatu periode waktu tertentu dan belum selesai. Perolehan melalui kontrak konstruksi pada umumnya memerlukan suatu periode waktu tertentu. Periode waktu perolehan tersebut bisa kurang atau lebih dari satu periode akuntansi.

Aset tetap yang tidak digunakan untuk keperluan operasional pemerintah tidak memenuhi definisi aset tetap dan harus disajikan di pos aset lainnya sesuai dengan nilai tercatatnya. Barang berwujud yang memenuhi kualifikasi untuk diakui sebagai suatu aset dan dikelompokkan sebagai aset tetap, pada awalnya harus diukur berdasarkan biaya perolehan. Bila aset tetap diperoleh dengan tanpa nilai, biaya aset tersebut adalah sebesar nilai wajar pada saat aset tersebut diperoleh. Biaya perolehan dari masing-masing aset tetap yang diperoleh secara gabungan ditentukan dengan mengalokasikan harga gabungan tersebut berdasarkan perbandingan nilai wajar masing-masing aset yang bersangkutan.

Pengeluaran setelah perolehan awal suatu aset tetap yang memperpanjang masa manfaat atau yang kemungkinan besar memberi manfaat ekonomik di masa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas/volume, peningkatan efisiensi, peningkatan mutu produksi, penambahan fungsi, atau peningkatan standar kinerja yang nilainya sebesar nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atau lebih, harus ditambahkan pada nilai tercatat (dikapitalisasi) aset yang bersangkutan.

Nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap untuk pengeluaran setelah perolehan yang dimaksud adalah sebagai berikut.

- 1) Pemeliharaan konstruksi meliputi gedung dan bangunan, jalan, irigasi, jaringan sebesar Rp 20.000.000,00 ke atas;
- 2) Pemeliharaan peralatan dan mesin sebesar Rp1.000.000,00 ke atas.

Aset tetap disajikan berdasarkan biaya perolehan aset tetap tersebut dikurangi akumulasi penyusutan. Apabila terjadi kondisi yang memungkinkan penilaian kembali, maka aset tetap akan disajikan dengan penyesuaian pada masing-masing akun aset tetap. Metode penyusutan aset tetap yang digunakan adalah metode garis lurus (straight line method) yang dihitung secara bulanan sejak bulan perolehan dan dibukukan per tahun. Nilai penyusutan untuk masing-masing periode diakui sebagai beban penyusutan dan dicatat pada Akumulasi penyusutan Aset Tetap sebagai pengurang nilai aset tetap. Masa manfaat untuk menghitung tarif penyusutan untuk masing-masing kelompok aset tetap adalah sebagai berikut.

Tabel 4.3.4 Masa Manfaat Aset Tetap

Kodifikasi				Uraian	Masa Manfaat (Tahun)
1	3			ASET TETAP	
1	3	2		Peralatan dan Mesin	
1	3	2	01	Alat-Alat Besar Darat	10
1	3	2	02	Alat-Alat Besar Apung	8
1	3	2	03	Alat-alat Bantu	7
1	3	2	04	Alat Angkutan Darat Bermotor	7
1	3	2	05	Alat Angkutan Berat Tak Bermotor	2
1	3	2	06	Alat Angkut Apung Bermotor	10
1	3	2	07	Alat Angkut Apung Tak Bermotor	3
1	3	2	08	Alat Angkut Bermotor Udara	20
1	3	2	09	Alat Bengkel Bermesin	10
1	3	2	10	Alat Bengkel Tak Bermesin	5
1	3	2	11	Alat Ukur	5
1	3	2	12	Alat Pengolahan Pertanian	4
1	3	2	13	Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan Pertanian	4
1	3	2	14	Alat Kantor	5
1	3	2	15	Alat Rumah Tangga	5
1	3	2	16	Peralatan Komputer	4
1	3	2	17	Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	5
1	3	2	18	Alat Studio	5
1	3	2	19	Alat Komunikasi	5
1	3	2	20	Peralatan Pemancar	10
1	3	2	21	Alat Kedokteran	5
1	3	2	22	Alat Kesehatan	5
1	3	2	23	Unit-Unit Laboratorium	8
1	3	2	24	Alat Peraga/Praktek Sekolah	10
1	3	2	25	Unit Alat Laboratorium Kimia Nuklir	15
1	3	2	26	Alat Laboratorium Fisika Nuklir / Elektronika	15
1	3	2	27	Alat Proteksi Radiasi / Proteksi Lingkungan	10
				Radiation Aplication and Non Destructive Testing Laboratory	

Kodifikasi				Uraian	Masa Manfaat (Tahun)
1	3	2	28	(BATAM)	10
1	3	2	29	Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	7
1	3	2	30	Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	15
1	3	2	31	Senjata Api	10
1	3	2	32	Persenjataan Non Senjata Api	3
1	3	2	33	Alat Keamanan dan Perlindungan	5
1	3	3		Gedung dan Bangunan	
1	3	3	01	Bangunan Gedung Tempat Kerja	50
1	3	3	02	Bangunan Gedung Tempat Tinggal	50
1	3	3	03	Bangunan Menara	40
1	3	3	04	Bangunan Bersejarah	50
1	3	3	05	Tugu Peringatan	50
1	3	3	06	Candi	50
1	3	3	07	Monumen/Bangunan Bersejarah	50
1	3	3	08	Tugu Peringatan Lain	50
1	3	3	09	Tugu Titik Kontrol/Pasti	50
1	3	3	10	Rambu-Rambu	50
1	3	3	11	Rambu-Rambu Lalu Lintas Udara	50
1	3	4		Jalan, Irigasi, dan Jaringan	
1	3	4	01	Jalan	10
1	3	4	02	Jembatan	50
1	3	4	03	Bangunan Air Irigasi	50
1	3	4	04	Bangunan Air Pasang Surut	50
1	3	4	05	Bangunan Air Rawa	25
1	3	4	06	Bangunan Pengaman Sungai dan Penanggulangan Bencana Alam	10
1	3	4	07	Bangunan Pengembangan Sumber Air dan Air Tanah	30
1	3	4	08	Bangunan Air Bersih/Baku	40
1	3	4	09	Bangunan Air Kotor	40
1	3	4	10	Bangunan Air	40
1	3	4	11	Instalasi Air Minum/Air Bersih	30
1	3	4	12	Instalasi Air Kotor	30
1	3	4	13	Instalasi Pengolahan Sampah	10
1	3	4	14	Instalasi Pengolahan Bahan Bangunan	10
1	3	4	15	Instalasi Pembangkit Listrik	40
1	3	4	16	Instalasi Gardu Listrik	40
1	3	4	17	Instalasi Pertahanan	30
1	3	4	18	Instalasi Gas	30
1	3	4	19	Instalasi Pengaman	20
1	3	4	20	Jaringan Air Minum	30
1	3	4	21	Jaringan Listrik	40
1	3	4	22	Jaringan Telepon	20
1	3	4	23	Jaringan Gas	30

Keterangan: Masa Manfaat Aset Tetap berdasarkan Permendagri No.64 Tahun 2014

Aset tetap tanah berupa tanah dan konstruksi dalam pengerjaan tidak disusutkan. Aset tetap lainnya berupa koleksi perpustakaan, barang bercorak budaya, hewan atau tanaman tidak dilakukan penyusutan secara periodik, melainkan diterapkan penghapusan pada saat aset tetap lainnya tersebut tidak dapat digunakan atau mati yang didasarkan atas Surat Keputusan Penghapusan oleh Bupati atau dokumen lainnya. Aset tetap lainnya yaitu aset renovasi disusutkan dengan metode garis lurus dengan masa manfaat sesuai

dengan masa perjanjian pinjam pakai / sewa / perjanjian lainnya. Dalam hal perjanjian yang menyangkut aset induk aset renovasi tidak mengatur batasan yang tegas tentang masa pinjam pakai / sewa / perjanjian lainnya, maka masa manfaat aset renovasi ditetapkan selama 5 (lima) tahun.

d. Aset Lainnya

Aset lainnya adalah aset pemerintah daerah yang tidak dapat diklasifikasikan sebagai aset lancar, investasi jangka panjang, aset tetap, dan dana cadangan. Aset Lainnya terdiri dari :

1) Tagihan Piutang Penjualan Angsuran;

Tagihan penjualan angsuran menggambarkan jumlah yang dapat diterima dari penjualan aset pemerintah daerah secara angsuran kepada pegawai pemerintah daerah. Contoh tagihan penjualan angsuran antara lain adalah penjualan rumah dinas dan penjualan kendaraan dinas.

2) Tagihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah;

Tuntutan Perbendaharaan (TP) merupakan suatu proses yang dilakukan terhadap bendahara dengan tujuan untuk menuntut penggantian atas suatu kerugian yang diderita oleh Pemda sebagai akibat langsung ataupun tidak langsung dari suatu perbuatan melanggar hukum yang dilakukan oleh bendahara tersebut atau kelalaian dalam pelaksanaan tugas kewajibannya. Tuntutan Ganti Rugi (TGR) merupakan suatu proses yang dilakukan terhadap pegawai negeri bukan bendahara dengan tujuan untuk menuntut penggantian atas suatu kerugian yang diderita oleh Pemda sebagai akibat langsung ataupun tidak langsung dari suatu perbuatan melanggar hukum yang dilakukan oleh pegawai tersebut atau kelalaian dalam pelaksanaan tugas kewajibannya.

3) Kemitraan dengan Pihak Ketiga;

Kemitraan adalah perjanjian antara dua pihak atau lebih yang mempunyai komitmen untuk melaksanakan kegiatan yang dikendalikan bersama dengan menggunakan aset dan/atau hak usaha yang dimiliki. Bentuk kemitraan tersebut antara lain dapat berupa :

- a) Bangun, Kelola, Serah (BKS)
- b) Bangun, Serah, Kelola (BSK)

4) Aset Tidak Berwujud;

Aset tidak berwujud adalah aset tetap yang secara fisik tidak dapat dinyatakan atau tidak mempunyai wujud fisik serta dimiliki untuk digunakan dalam menghasilkan barang atau jasa atau digunakan untuk tujuan lainnya termasuk hak atas kekayaan intelektual. Contoh aset tidak berwujud adalah hak paten, hak cipta, hak merek, serta biaya riset dan pengembangan. Aset tidak berwujud dapat diperoleh melalui pembelian atau dapat dikembangkan sendiri oleh pemerintah daerah.

Aset tidak berwujud diamortisasi secara garis lurus selama 5 tahun kecuali aset tidak berwujud dalam pengerjaan, seluruh aset tidak berwujud diamortisasi dengan metode garis lurus tanpa nilai sisa, berdasarkan masa manfaatnya yang dihitung secara bulanan sejak bulan perolehan aset tidak berwujud tersebut. Dalam hal informasi tentang masa manfaat aset tidak berwujud tidak diperoleh, maka masa manfaat aset tetap renovasi ditetapkan selama 5 (lima) tahun.

5) Aset Lain-lain.

Aset Lain-lain digunakan untuk mencatat Aset Lainnya yang tidak dapat dikelompokkan ke dalam Aset Tak Berwujud, Tagihan Penjualan Angsuran, Tuntutan Perbendaharaan, Tuntutan Ganti Rugi, dan Kemitraan dengan Pihak Ketiga. Contoh dari aset lain-lain adalah aset tetap yang dihentikan dari penggunaan aktif pemerintah daerah karena hilang atau rusak berat sehingga tidak dapat dimanfaatkan lagi tetapi belum dihapuskan, atau aset tetap yang dipinjam pakai kepada unit pemerintah yang lain, atau aset yang telah diserahkan ke pihak lain tetapi belum ada dokumen hibah atau serah terima atau dokumen sejenisnya.

Aset lain-lain yang berasal dari reklasifikasi aset tetap karena rusak berat dihentikan penyusutannya. Aset lain-lain yang berasal dari reklasifikasi aset tetap karena hilang/ dalam penelusuran tetap disusutkan. Aset lain-lain yang berasal dari reklasifikasi aset tetap karena dipinjamkaikan atau dikerjasamakan tetap dilakukan penyusutan

e. Kewajiban

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

Dalam neraca pemerintah daerah, kewajiban disajikan berdasarkan likuiditasnya dan terbagi menjadi dua kelompok besar, yaitu:

- 1) Kewajiban Jangka Pendek; dan
- 2) Kewajiban Jangka Panjang.

f. Ekuitas

Ekuitas adalah kekayaan bersih pemerintah daerah yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban pemerintah daerah pada tanggal laporan. Saldo ekuitas di Neraca berasal dari saldo akhir ekuitas pada Laporan Perubahan Ekuitas (LPE). Saldo Ekuitas berasal dari Ekuitas awal ditambah (dikurang) oleh Surplus/Defisit LO dan perubahan lainnya seperti koreksi nilai persediaan, selisih evaluasi Aset Tetap, dan lain- lain yang tersaji dalam Laporan Perubahan Ekuitas (LPE).

4.3.2. Kebijakan Akuntansi Pendapatan LRA

Pendapatan-LRA adalah semua penerimaan Rekening Kas Umum Daerah yang menambah Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang menjadi hak pemerintah daerah, dan tidak perlu dibayar kembali oleh pemerintah daerah. Pendapatan LRA terdiri dari:

- a. Pendapatan Pajak Asli Daerah – LRA;
- b. Pendapatan Transfer – LRA; dan
- c. Lain-lain Pendapatan Daerah Yang Sah – LRA.

Pengakuan Pendapatan-LRA ditentukan oleh Bendahara Umum Daerah (BUD) sebagai pemegang otoritas dan bukan semata-mata oleh Rekening Kas Umum Daerah (RKUD) sebagai salah satu tempat penampungannya. Pendapatan-LRA dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).

4.3.3. Kebijakan Akuntansi Belanja

Belanja adalah semua pengeluaran dari Rekening Kas Umum Daerah yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah. Belanja terdiri dari belanja operasi, belanja modal, dan belanja tak terduga. Belanja ditentukan oleh Bendahara Umum Daerah (BUD) sebagai pemegang otoritas dan bukan semata-mata saat dikeluarkannya kas dari Rekening Kas Umum Daerah (RKUD). Belanja diakui pada saat:

- a. Kas untuk belanja yang bersangkutan telah dikeluarkan dari RKUD.
- b. Kas atas belanja yang bersangkutan telah dikeluarkan oleh Bendahara Pengeluaran dan telah disahkan oleh unit yang mempunyai fungsi perbendaharaan.
- c. Kas yang digunakan langsung oleh satker/SKPD dan tanpa penyetoran pendapatan ke RKUD terlebih dahulu, dengan syarat entitas penerima wajib melaporkannya kepada BUD.
- d. Kas yang digunakan untuk mendanai pengeluaran entitas yang berasal dari hibah langsung dalam/luar negeri, dengan syarat entitas penerima wajib melaporkannya kepada BUD.

Belanja dilaksanakan berdasarkan azas bruto dan diukur berdasarkan nilai nominal yang dikeluarkan dan tercantum dalam dokumen pengeluaran yang sah.

4.3.4. Kebijakan Akuntansi Transfer

Transfer adalah penerimaan/pengeluaran uang dari suatu entitas pelaporan dari/kepada entitas pelaporan lain, termasuk dana perimbangan dan dana bagi hasil. Pengakuan Transfer sama dengan pengakuan Belanja, hanya secara klasifikasi dan tujuan dari Transfer itu yang berbeda dengan Belanja. Transfer dilaksanakan berdasarkan azas bruto dan diukur berdasarkan nilai nominal yang dikeluarkan dan tercantum dalam dokumen pengeluaran yang sah.

4.3.5. Kebijakan Akuntansi Pembiayaan

Pembiayaan (financing) adalah setiap penerimaan yang perlu dibayar kembali dan/atau pengeluaran yang akan diterima kembali, baik pada tahun anggaran bersangkutan maupun tahun-tahun anggaran berikutnya, yang dalam penganggaran pemerintah daerah terutama dimaksudkan untuk menutup defisit atau memanfaatkan surplus anggaran. Pembiayaan terdiri dari:

- a. Penerimaan pembiayaan, dan
- b. Pengeluaran pembiayaan.

Penerimaan pembiayaan diakui pada saat diterima pada Rekening Kas Umum Daerah (RKUD). Penerimaan Pembiayaan diukur berdasarkan nilai nominal dari transaksi. Penerimaan pembiayaan dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran). Pengeluaran pembiayaan adalah semua pengeluaran Rekening Kas Umum Daerah (RKUD) antara lain pemberian pinjaman kepada pihak ketiga, penyertaan modal pemerintah, pembayaran kembali pokok pinjaman dalam periode tahun anggaran tertentu, dan pembentukan dana cadangan.

Pengeluaran pembiayaan diakui pada saat terjadinya pengeluaran kas dari Rekening Kas Umum Daerah (RKUD). Pengeluaran Pembiayaan diukur berdasarkan nilai nominal transaksi. Pengeluaran pembiayaan dilaksanakan berdasarkan azas bruto.

4.3.6. Kebijakan Akuntansi Pendapatan – LO

Pendapatan–LO adalah hak pemerintah daerah yang diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali. Pendapatan–LO diklasifikasikan menurut sumber pendapatan. Klasifikasi menurut sumber pendapatan untuk pemerintah daerah dikelompokkan menurut asal dan jenis pendapatan, yaitu pendapatan asli daerah, pendapatan transfer, lain-lain pendapatan yang sah, Pendapatan Non Operasional dan Pos Luar Biasa. Masing-masing pendapatan tersebut diklasifikasikan menurut jenis pendapatan. Pendapatan–LO dapat diakui:

- a. Pada saat timbulnya hak atas pendapatan;
- b. Pada saat pendapatan direalisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi.

Pendapatan–LO dinilai berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan pendapatan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasikan dengan beban).

4.3.7. Kebijakan Akuntansi Beban

Beban adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa dalam periode pelaporan yang menurunkan ekuitas, yang dapat berupa pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban. Beban Hibah adalah beban pemerintah dalam bentuk uang/barang atau jasa kepada pemerintah lainnya, perusahaan negara/daerah, masyarakat dan organisasi kemasyarakatan, bersifat tidak wajib dan tidak mengikat.

Beban Penyusutan adalah alokasi yang sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (*depreciable assets*) selama masa manfaat aset yang bersangkutan. Beban Transfer adalah beban berupa pengeluaran uang atau kewajiban untuk mengeluarkan uang dari entitas pelaporan kepada suatu entitas pelaporan lain yang diwajibkan oleh peraturan perundang-undangan. Subsidi adalah beban pemerintah yang diberikan kepada perusahaan/ lembaga tertentu yang bertujuan untuk membantu biaya produksi agar harga jual produk/jasa yang dihasilkan dapat dijangkau oleh masyarakat. Beban dapat diakui pada saat:

timbulnya kewajiban;

- a. terjadinya konsumsi aset; dan
- b. terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa.

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

Beban diukur sesuai dengan realisasi pengeluaran atau konsumsi aset, atau timbulnya kewajiban, atau penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa pada periode tahun berkenaan. Beban diukur dengan menggunakan mata uang rupiah.

4.3.8. Kebijakan Akuntansi Koreksi

Kesalahan adalah penyajian akun/pos yang secara signifikan tidak sesuai dengan yang seharusnya yang mempengaruhi laporan keuangan periode berjalan atau periode sebelumnya. Koreksi adalah tindakan pembetulan secara akuntansi agar akun/pos yang tersaji dalam laporan keuangan entitas menjadi sesuai dengan yang seharusnya. Koreksi diakui saat ditemukannya kesalahan. Koreksi diukur sesuai dengan nilai kesalahan yang ditemukan.

Uraian	Anggaran 2024	Realisasi 2024	(%)	Kenaikan / (Penurunan)	Realisasi 2023
Pendapatan - LRA	542.820.000,00	631.141.002,00	116,27	143.989.197,00	487.151.805,00
Pendapatan Asli Daerah (PAD) - LRA	542.820.000,00	631.141.002,00	116,27	143.989.197,00	487.151.805,00
Pendapatan Retribusi Daerah - LRA	542.820.000,00	631.141.002,00	116,27	143.989.197,00	487.151.805,00

BAB V - PENJELASAN POS LAPORAN KEUANGAN

5.1. Laporan Realisasi Anggaran

Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun Anggaran 2024 ditetapkan dengan Peraturan Daerah Nomor 08 Tahun 2023 tanggal 22 Desember 2023, dan Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara ditetapkan dengan Peraturan Bupati Nomor 98 Tahun 2023 tanggal 22 Desember 2023. Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah ditetapkan dengan Peraturan Daerah Nomor 15 Tahun 2024 dan Penjabaran Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah ditetapkan dengan Peraturan Bupati Nomor 22 Tahun 2024.

5.1.1. PENDAPATAN - LRA

Realisasi Kelompok Pendapatan Asli Daerah (PAD) SKPD Dinas Perkebunan periode tahun anggaran 2024 dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.1.1
Anggaran dan Realisasi Pendapatan

Uraian	Anggaran 2024	Realisasi 2024	(%)	Kenaikan / (Penurunan)	Realisasi 2023
Pendapatan - LRA	542.820.000,00	631.141.002,00	116,27	143.989.197,00	487.151.805,00
Pendapatan ASLI DAERAH (PAD) - LRA	542.820.000,00	631.141.002,00	116,27	143.989.197,00	487.151.805,00
Pendapatan Retribusi Daerah - LRA	542.820.000,00	631.141.002,00	116,27	143.989.197,00	487.151.805,00

Gambaran dari tabel diatas menunjukan bahwa Anggaran Pendapatan SKPD Dinas Perkebunan Tahun Anggaran 2024 terealisasi sebesar Rp. 631.141.002,00 atau 116,27% dari target pendapatan yang direncanakan sebesar Rp. 542.820.000,00. Dibandingkan realisasi Tahun 2023 sebesar Rp. 487.151.805,00 maka realisasi pendapatan Tahun 2024 mengalami kenaikan sebesar Rp. 143.989.197,00.

5.1.2. BELANJA

Belanja SKPD Dinas Perkebunan Tahun Anggaran 2024 telah direalisasikan sebesar Rp. 45.384.400.753,00. Anggaran dan Realisasi Belanja Daerah tahun anggaran 2024 serta realisasi tahun anggaran 2023 diuraikan pada tabel berikut.

Tabel 5.1.2
Anggaran dan Realisasi Belanja

Uraian	Anggaran 2024	Realisasi 2024	(%)	Kenaikan / (Penurunan)	Realisasi 2023
BELANJA	55.393.439.772,00	45.384.400.753,00	81,93	(720.979.345,00)	46.105.380.098,00
BELANJA OPERASI	54.453.586.772,00	44.505.785.353,00	81,73	52.527.777,00	44.453.257.576,00
Belanja Pegawai	22.253.134.573,00	16.573.232.340,00	74,48	(73.678.689,00)	16.646.911.029,00
Belanja Barang dan Jasa	32.200.452.199,00	27.932.553.013,00	86,75	126.206.466,00	27.806.346.547,00
BELANJA MODAL	939.853.000,00	878.615.400,00	93,48	(773.507.122,00)	1.652.122.522,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	847.203.000,00	786.016.000,00	92,78	(719.400.100,00)	1.505.416.100,00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	92.650.000,00	92.599.400,00	99,95	(54.107.022,00)	146.706.422,00

Data tabel diatas menunjukkan anggaran belanja SKPD Dinas Perkebunan tahun anggaran 2024 sebesar Rp. 55.393.439.772,00 terealisasi sebesar Rp. 45.384.400.753,00 atau 81,93%, dibandingkan dengan tahun anggaran 2023 sebesar Rp. 46.105.380.098,00 yang berarti mengalami penurunan sebesar Rp. (720.979.345,00).

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

5.1.2.1. Belanja Operasi

Belanja Operasi dibagi ke dalam Belanja Pegawai dan Belanja Barang dan Jasa, dengan target anggaran dan realisasi tahun anggaran 2024 dan tahun 2023 dapat dijelaskan pada tabel berikut:

Tabel 5.1.3
Anggaran dan Realisasi Belanja Operasi

Uraian	Anggaran 2024	Realisasi 2024	(%)	Kenaikan / (Penurunan)	Realisasi 2023
BELANJA OPERASI	54.453.586.772,00	44.505.785.353,00	81,73	52.527.777,00	44.453.257.576,00
Belanja Pegawai	22.253.134.573,00	16.573.232.340,00	74,48	(73.678.689,00)	16.646.911.029,00
Belanja Barang dan Jasa	32.200.452.199,00	27.932.553.013,00	86,75	126.206.466,00	27.806.346.547,00

Belanja Operasi merupakan pengeluaran anggaran untuk kegiatan sehari-hari pemerintah daerah yang memberi manfaat jangka pendek. Belanja Operasi Tahun Anggaran 2024 direncanakan sebesar Rp. 54.453.586.772,00 dengan realisasi sebesar Rp. 44.505.785.353,00 atau 81,73%. Anggaran dan realisasi Belanja Operasi Tahun Anggaran 2024 dijelaskan sebagai berikut.

5.1.2.1.1. Belanja Pegawai

Belanja Pegawai adalah Kompensasi dalam bentuk uang maupun barang yang diberikan kepada pegawai negeri, pejabat negara, dan pensiunan serta pegawai honorer yang akan diangkat sebagai pegawai lingkup pemerintahan baik yang bertugas di dalam maupun di luar negeri sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan dalam rangka mendukung tugas dan fungsi unit organisasi pemerintah.

Akun Belanja Pegawai ini meliputi Belanja Gaji dan Tunjangan PNS Daerah dan Tambahan Penghasilan. Anggaran dan realisasi belanja Pegawai SKPD Dinas Perkebunan Tahun Anggaran 2024 dapat dijelaskan pada tabel berikut:

Tabel 5.1.4
Anggaran dan Realisasi Belanja Pegawai

Uraian	Anggaran 2024	Realisasi 2024	(%)
Belanja Gaji dan Tunjangan	22.253.134.573,00	16.573.232.340,00	74,48
Belanja Gaji Pokok ASN	7.382.592.936,00	6.387.903.150,00	86,53
Belanja Tunjangan Keluarga ASN	690.744.119,00	618.813.976,00	89,59
Belanja Tunjangan Jabatan ASN	242.493.000,00	206.470.000,00	85,14
Belanja Tunjangan Fungsional ASN	76.157.500,00	74.300.000,00	97,56
Belanja Tunjangan Fungsional Umum ASN	255.078.750,00	232.425.000,00	91,12
Belanja Tunjangan Beras ASN	401.755.381,00	374.049.300,00	93,10
Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	70.000.000,00	43.555.653,00	62,22
Belanja Pembulatan Gaji ASN	150.000,00	78.510,00	52,34
Belanja Iuran Jaminan Kesehatan ASN	879.342.829,00	505.902.260,00	57,53
Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN	14.558.321,00	13.147.270,00	90,31
Belanja Iuran Jaminan Kematian ASN	43.506.336,00	39.442.364,00	90,66
Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN	10.990.359.427,00	7.457.815.002,00	67,86
Tambahan Penghasilan berdasarkan Tempat Bertugas ASN	152.066.392,00	31.759.855,00	20,89
Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja ASN	452.189.582,00	0,00	0,00
Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	510.900.000,00	499.050.000,00	97,68
Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	15.640.000,00	12.920.000,00	82,61
Belanja Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan	75.600.000,00	75.600.000,00	100,00

Belanja Pegawai Tahun Anggaran 2024 direncanakan sebesar Rp. 22.253.134.573,00 dengan realisasi sebesar Rp. 16.573.232.340,00 atau 74,48%.

5.1.2.1.2. Belanja Barang dan Jasa

Akun belanja Barang dan Jasa terdiri dari belanja bahan pakai habis, belanja jasa kantor, belanja iuran jaminan/asuransi, belanja sewa peralatan dan mesin, belanja sewa gedung dan bangunan, belanja jasa konsultansi konstruksi, belanja kursus/pelatihan, sosialisasi, bimbingan teknis serta pendidikan dan pelatihan, belanja pemeliharaan peralatan dan mesin, belanja perjalanan dinas dalam negeri, belanja jasa yang diberikan kepada pihak ketiga/pihak lain/masyarakat, dapat di jelaskan pada tabel berikut.

Tabel 5.1.5
Anggaran dan Realisasi Belanja Barang dan Jasa

Uraian	Anggaran 2024	Realisasi 2024	(%)
Belanja Barang dan Jasa	32.200.452.199,00	27.932.553.013,00	86,75
Belanja Bahan Pakai Habis	25.196.091.895,00	21.682.671.525,00	86,06
Belanja Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	3.030.000,00	3.030.000,00	100,00
Belanja Bahan-Bahan Kimia	59.595.000,00	49.538.000,00	83,12
Belanja Bahan-Bahan/Bibit Tanaman	371.990.000,00	281.497.500,00	75,67
Belanja Bahan-Bahan Lainnya	0,00	0,00	0,00
Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	25.645.000,00	23.950.000,00	93,39
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	69.285.000,00	66.031.900,00	95,30
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	123.598.000,00	117.423.900,00	95,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	190.550.925,00	164.785.325,00	86,48
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	48.074.000,00	37.442.000,00	77,88
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	7.965.000,00	6.306.500,00	79,18
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	1.872.000,00	1.669.200,00	89,17
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	10.000.000,00	8.562.900,00	85,63
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan Dinas	31.206.000,00	28.685.000,00	91,92
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	83.552.000,00	75.284.500,00	90,10
Belanja Persediaan untuk Dijual/Diserahkan-Persediaan untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	23.980.293.970,00	20.666.021.050,00	86,18
Belanja Natura dan Pakan-Natura	6.915.000,00	6.079.500,00	87,92
Belanja Makanan dan Minuman Rapat	182.520.000,00	146.364.250,00	80,19
Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	0,00	0,00	0,00
Belanja Pakaian Dinas Harian (PDH)	0,00	0,00	0,00
Belanja Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	0,00	0,00	0,00
Belanja Jasa Kantor	1.872.454.708,00	1.755.673.388,00	93,76
Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	111.850.000,00	97.650.000,00	87,30
Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	95.700.000,00	46.200.000,00	48,28
Honorarium Tim Penyusunan Jurnal, Buletin, Majalah, Pengelola Teknologi Informasi dan Pengelola Website	12.000.000,00	2.000.000,00	16,67
Belanja Jasa Tenaga Penanganan Prasarana dan Sarana Umum	24.007.500,00	24.007.500,00	100,00
Belanja Jasa Tenaga Administrasi	1.195.637.648,00	1.178.600.668,00	98,58
Belanja Jasa Tenaga Ahli	0,00	0,00	0,00
Belanja Jasa Pelayanan Kearsipan	79.279.000,00	79.182.500,00	99,88
Belanja Jasa Pengolahan Sampah	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00
Belanja Tagihan Telepon	0,00	0,00	0,00
Belanja Tagihan Air	19.227.560,00	19.149.900,00	99,60
Belanja Tagihan Listrik	199.903.000,00	189.250.627,00	94,67
Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	110.187.000,00	99.380.233,00	90,19
Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	23.463.000,00	19.051.960,00	81,20

Uraian	Anggaran 2023	Realisasi 2023	(%)
Belanja luran Jaminan/Asuransi	119.610.096,00	118.099.205,00	98,74
Belanja luran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	110.797.296,00	109.362.005,00	98,70
Belanja luran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	3.916.800,00	3.883.200,00	99,14
Belanja luran Jaminan Kematian bagi Non ASN	4.896.000,00	4.854.000,00	99,14
Belanja Sewa Peralatan dan Mesin	342.850.000,00	338.083.291,00	97,80
Belanja Sewa Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	170.250.000,00	166.500.000,00	97,80
Belanja Sewa Alat Kantor Lainnya	172.600.000,00	171.583.291,00	99,41
Belanja Sewa Gedung dan Bangunan	0,00	0,00	0,00
Belanja Sewa Bangunan Gedung Kantor	0,00	0,00	0,00
Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	0,00	0,00	0,00
Belanja Jasa Konsultansi Non Konstruksi	3.630.000,00	2.420.000,00	66,67
Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Survei	3.630.000,00	2.420.000,00	66,67
Belanja Kursus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan	102.000.000,00	102.000.000,00	100,00
Belanja Bimbingan Teknis	102.000.000,00	102.000.000,00	100,00
Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	561.510.000,00	543.654.700,00	96,82
Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Bantu-Electric Generating Set	7.190.000,00	7.050.000,00	98,05
Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	276.310.000,00	266.342.500,00	96,39
Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	203.500.000,00	198.192.000,00	97,39
Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Bengkel Bermesin-Perkakas Bengkel Listrik	0,00	0,00	0,00
Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	3.260.000,00	2.950.000,00	90,49
Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	21.960.000,00	21.544.000,00	98,11
Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	25.830.000,00	25.483.000,00	98,66
Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Personal Computer	23.460.000,00	22.093.200,00	94,17
Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	344.272.500,00	342.603.354,00	99,52
Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	344.272.500,00	342.603.354,00	99,52
Belanja Perjalanan Dinas Dalam Negeri	3.283.593.000,00	2.761.707.550,00	84,11
Belanja Perjalanan Dinas Biasa	1.141.293.000,00	991.044.620,00	86,84
Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	2.142.300.000,00	1.770.662.930,00	82,65
Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	0,00	0,00	0,00
Belanja Jasa yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	374.440.000,00	285.640.000,00	76,28
Belanja Jasa yang Diberikan kepada Masyarakat	374.440.000,00	285.640.000,00	76,28

Belanja Barang dan Jasa Tahun Anggaran 2024 direncanakan sebesar Rp. 32.200.452.199,00 dengan realisasi sebesar Rp. 27.932.553.013,00 atau 86,75%.

5.1.2.2. Belanja Modal

Akun Belanja Modal merupakan pelaksanaan kegiatan berkaitan dengan pengadaan barang dalam rangka penambahan aset tetap daerah. Belanja Modal tersebut meliputi Pengadaan Tanah, Peralatan dan Mesin, Gedung dan Bangunan, Jalan,Irigasi dan Jaringan, dan Aset Tetap Lainnya, Berikut adalah Belanja Modal SKPD Dinas Perkebunan di Tahun 2024 dirincikan pada tabel berikut.

Uraian	Anggaran 2024	Realisasi 2024	(%)
BELANJA MODAL	939.853.000,00	878.615.400,00	93,48
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	847.203.000,00	786.016.000,00	92,78
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	92.650.000,00	92.599.400,00	99,95

Dari tabel diatas terlihat di Tahun 2024 SKPD Dinas Perkebunan telah menganggarkan Belanja Modal sebesar Rp. 939.853.000,00 dan telah terealisasi sebesar Rp. 878.615.400,00 atau 93,48%.

5.1.2.2.1. Belanja Tanah

Belanja modal tanah adalah pengeluaran yang dilakukan untuk pengadaan/pembelian/pembebasan, balik nama pematangan tanah sehubungan dengan perolehan hak atas tanah dan sampai tanah yang dimaksud dalam kondisi siap pakai.

5.1.2.2.2. Belanja Peralatan dan Mesin

Belanja Modal peralatan dan Mesin adalah pengeluaran untuk pengadaan peralatan dan mesin yang digunakan dalam pelaksanaan kegiatan antara lain biaya – biaya yang dikeluarkan untuk memperoleh dan mempersiapkan sampai peralatan dan mesin tersebut siap digunakan. Berikut rincian belanja modal peralatan dan mesin yang dilakukan oleh SKPD Dinas Perkebunan pada tabel berikut.

Uraian	Anggaran 2024	Realisasi 2024	(%)
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	847.203.000,00	786.016.000,00	92,78
Belanja Modal Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	332.840.000,00	291.710.000,00	87,64
Belanja Modal Kendaraan Bermotor Khusus	61.533.000,00	50.700.000,00	82,39
Belanja Modal Alat Pemeliharaan Tanaman/Ikan/Ternak	7.000.000,00	5.500.000,00	78,57
Belanja Modal Mesin Ketik	7.706.000,00	7.700.000,00	99,92
Belanja Modal Alat Penyimpan Perlengkapan Kantor	60.301.000,00	54.867.000,00	90,99
Belanja Modal Alat Kantor Lainnya	13.231.000,00	13.170.000,00	99,54
Belanja Modal Alat Pendingin	9.615.000,00	9.600.000,00	99,84
Belanja Modal Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use	19.272.000,00	18.200.000,00	94,44
Belanja Modal Alat Pemadam Kebakaran	9.144.000,00	9.120.000,00	99,74
Belanja Modal Alat Studio Lainnya	0,00	0,00	0,00
Belanja Modal Personal Computer	239.309.000,00	238.725.000,00	99,76
Belanja Modal Peralatan Mainframe	0,00	0,00	0,00
Belanja Modal Peralatan Personal Computer	34.946.000,00	34.868.000,00	99,78
Belanja Modal Peralatan Komputer Lainnya	52.306.000,00	51.856.000,00	99,14
Belanja Modal Alat Bantu Eksplorasi Lainnya	0,00	0,00	0,00

Belanja Modal Peralatan dan Mesin Tahun 2024 direncanakan sebesar Rp. 847.203.000,00 dan telah terealisasi sebesar Rp. 786.016.000,00 atau 92,78%.

5.1.2.2.3. Belanja Gedung dan Bangunan

Belanja modal gedung dan bangunan adalah pengeluaran yang digunakan untuk pengadaan/penambahan/penggantian gedung dan bangunan sampai dengan bangunan dan gedung dimaksud dalam kondisi siap digunakan. Berikut rincian belanja modal peralatan dan mesin yang dilakukan oleh SKPD Dinas Perkebunan pada tabel berikut.

Tabel 5.1.8
Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Uraian	Anggaran 2024	Realisasi 2024	(%)
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	92.650.000,00	92.599.400,00	99,95
Belanja Modal Bangunan Gedung	92.650.000,00	92.599.400,00	99,95
Belanja Modal Bangunan Gedung Kantor	0,00	0,00	0,00
Belanja Modal Pagar	92.650.000,00	92.599.400,00	99,95

5.1.2.2.4. Belanja Jalan, Irigasi, dan Jaringan

Belanja Modal Jalan, Irigasi dan jaringan adalah Pengeluaran untuk memperoleh jalan dan jembatan, irigasi dan jaringan sampai siap pakai meliputi biaya perolehan atau biaya kontruksi dan biaya-biaya lain yang dikeluarkan sampai jalan dan jembatan, irigasi dan jaringan tersebut siap pakai. Dalam belanja ini termasuk biaya untuk penambahan dan penggantian yang meningkatkan masa manfaat, menambah nilai aset, dan di atas batas minimal nilai kapitalisasi jalan dan jembatan, irigasi dan jaringan.

5.1.2.2.5. Belanja Aset Tetap Lainnya

Belanja Modal Aset Tetap Lainnya adalah pengeluaran/biaya yang digunakan untuk pengadaan/penambahan/penggantian/peningkatan pembangunan/pembuatan serta perawatan terhadap Fisik lainnya yang tidak dapat dikategorikan kedalam kriteria belanja modal tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, dan jalan irigasi dan jaringan.

5.1.3. SURPLUS/(DEFISIT) REALISASI ANGGARAN

Realisasi pendapatan SKPD Dinas Perkebunan TA 2024 sebesar Rp. 631.141.002,00, belanja SKPD Dinas Perkebunan sebesar Rp. 45.384.400.753,00, defisit sebesar Rp. (44.753.259.751,00)

5.2. PENJELASAN POS – POS LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan ikhtisar sumber daya ekonomi yang menambah ekuitas dan penggunaannya yang dikelola oleh SKPD Dinas Perkebunan untuk kegiatan penyelenggaraan pemerintahan dalam satu periode pelaporan. Unsur yang dicakup secara langsung dalam Laporan Operasional terdiri dari Pendapatan – LO, Beban, Kegiatan Non Operasional dan Pos Luar Biasa. Laporan Operasional Dinas Perkebunan Tahun 2024 disajikan komparatif dengan tahun 2023 sesuai Standar Akuntansi Berbasis AkruaI berdasarkan PP Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah.

5.2.1. PENDAPATAN - LO

Pendapatan LO merupakan pendapatan yang menjadi hak SKPD Dinas Perkebunan dan telah diklasifikasikan menurut jenis pendapatan yaitu Pendapatan Asli Daerah (PAD), dengan realisasi periode 1 Januari 2024 sampai dengan tanggal 31 Desember 2024 sebesar Rp. 631.141.002,00 mengalami kenaikan sebesar Rp. 143.989.197,00 atau 29,56% dibandingkan Tahun 2023 sebesar Rp. 487.151.805,00 dengan rincian sebagai berikut.

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

Tabel 5.2.1
Rincian Pendapatan – LO

URAIAN	SALDO 2024	SALDO 2023	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
PENDAPATAN – LO	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56
Pendapatan Asli Daerah (PAD) – LO	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56
Pendapatan Transfer – LO	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56
Retribusi Daerah – LO	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56

5.2.1.1. Pendapatan Asli Daerah (PAD) - LO

Pendapatan Asli Daerah (PAD) – LO merupakan realisasi PAD pada Laporan Operasional untuk periode tahun anggaran 2024 dan tahun anggaran 2023. PAD pada tahun 2024 terealisasi sebesar Rp. 631.141.002,00 mengalami kenaikan sebesar Rp. 143.989.197,00 atau 26,53% dibandingkan dengan tahun 2023 yang terealisasi sebesar Rp. 487.151.805,00 dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 5.2.2
Rincian Pendapatan Asli Daerah (PAD) – LO

URAIAN	SALDO 2024	SALDO 2023	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
PENDAPATAN	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56
PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)-LO	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56
Retribusi Daerah-LO	631.141.002,00	0,00	631.141.002,00	100,00
Retribusi Jasa Usaha-LO	631.141.002,00	0,00	631.141.002,00	100,00
Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah-LO	631.141.002,00	0,00	631.141.002,00	100,00
Retribusi Penjualan Hasil Produksi Usaha Daerah berupa Bibit atau Benih Tanaman-LO	631.141.002,00	0,00	631.141.002,00	100,00
Lain-lain PAD yang Sah-LO	0,00	487.151.805,00	(487.151.805,00)	(100,00)
Hasil Penjualan BMD yang Tidak Dipisahkan-LO	0,00	487.151.805,00	(487.151.805,00)	(100,00)
Hasil Penjualan Aset Lainnya-LO	0,00	487.151.805,00	(487.151.805,00)	(100,00)
Hasil Penjualan Aset Lainnya-Aset Lain-Lain-LO	0,00	487.151.805,00	(487.151.805,00)	(100,00)
JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)-LO	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56
JUMLAH PENDAPATAN	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56

5.2.1.1.1. Pendapatan Pajak Daerah - LO

Pendapatan Pajak Daerah – LO merupakan Pendapatan Asli Daerah yang dipungut dan dikelola oleh Dinas Pendapatan Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara yang tarifnya ditetapkan melalui Peraturan Daerah Nomor 1 Tahun 2024 tentang Pajak Daerah dan Retribusi Daerah. Pendapatan pajak daerah pada Laporan Operasional disajikan dengan basis akrual, pengakuan pendapatan terjadi pada saat timbulnya hak atas pendapatan pada tahun 2024, sehingga nilai pendapatan pajak daerah pada Laporan Operasional adalah sebesar ketetapan yang diterbitkan pada tahun 2024 ditambah dengan penerimaan pajak tanpa ketetapan tahun 2024. Pembayaran atas piutang tahun sebelumnya tidak masuk pada pendapatan Laporan Operasional melainkan masuk pada pendapatan LRA.

5.2.1.1.2. Pendapatan Retribusi Daerah - LO

Pendapatan Retribusi Daerah terkait langsung dengan pelayanan kepada masyarakat yang diberikan oleh SKPD Dinas Perkebunan Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 1 Tahun 2024 tentang Retribusi Jasa Usaha, Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 19 Tahun 2011 tentang Retribusi Perizinan Tertentu, dan Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 21 Tahun 2011 tentang Retribusi Jasa Umum dipungut didasarkan atas Undang-undang No.28 tahun 2009 tentang Pajak Daerah dan Retribusi Daerah. Pendapatan Retribusi Daerah – LO pada tahun 2024 terealisasi sebesar Rp. 631.141.002,00 mengalami kenaikan sebesar Rp. 143.989.197,00 atau 29,56% dibandingkan dengan tahun 2023 yang terealisasi sebesar Rp. 487.151.805,00 dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 5.2.3
Rincian Pendapatan Retribusi Daerah – LO

URAIAN	SALDO	SALDO	KENAIKAN/	
	2024	2023	(PENURUNAN)	(%)
PENDAPATAN	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56
PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)-LO	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56
Retribusi Daerah-LO	631.141.002,00	0,00	631.141.002,00	100,00
Retribusi Jasa Usaha-LO	631.141.002,00	0,00	631.141.002,00	100,00
Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah-LO	631.141.002,00	0,00	631.141.002,00	100,00
Retribusi Penjualan Hasil Produksi Usaha Daerah berupa Bibit atau Benih Tanaman-LO	631.141.002,00	0,00	631.141.002,00	100,00

5.2.2. BEBAN

Beban LO merupakan konsumsi barang dan jasa yang benar – benar sudah dimanfaatkan dalam rangka menunjang operasional pemerintah selama 1 tahun. Beban ini baik yang telah berupa kas atau tunai maupun yang masih berupa kewajiban membayar. Realisasi Beban Daerah untuk periode 1 Januari 2024 sampai dengan 31 Desember 2024 sebesar Rp. 44.505.785.353,00 dan mengalami kenaikan sebesar Rp. 29.760.411,00 atau 0,07% bila dibandingkan dengan realisasi tahun 2023 sebesar Rp. 44.476.024.941,00 dan dapat diuraikan sebagai berikut:

5.2.2.1. Beban Operasi

Beban Operasi pada tahun 2024 terealisasi sebesar Rp. 44.505.785.353,00 dan mengalami kenaikan sebesar Rp. 29.760.411,00 atau 0,07% bila dibandingkan dengan realisasi tahun 2023 sebesar Rp. 44.476.024.941,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.2.2
Rincian Beban Operasi

URAIAN	SALDO	SALDO	KENAIKAN/	
	2024	2023	(PENURUNAN)	(%)
BEBAN	43.903.786.755,52	44.476.024.941,48	(572.238.185,96)	(1,29)
BEBAN OPERASI	43.903.786.755,52	44.476.024.941,48	(572.238.185,96)	(1,29)
Beban Pegawai	16.011.025.570,00	16.680.253.408,00	(669.227.838,00)	(4,01)
Beban Barang dan Jasa	27.892.761.185,52	27.795.771.533,48	96.989.652,04	0,35
Beban Penyusutan dan Amortisasi	0,00	699.011.942,00	(699.011.942,00)	(100,00)

5.2.2.1.1. Beban Pegawai

Beban Pegawai merupakan saldo Beban Pegawai periode 1 Januari 2024 sampai dengan 31 Desember 2024 yang terealisasi sebesar Rp. 16.011.025.570,00 dan mengalami penurunan sebesar Rp. (669.227.838,00) atau (4,01)% bila dibandingkan dengan Beban Pegawai tahun 2023 yang terealisasi sebesar Rp. 16.680.253.408,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.2.5
Rincian Beban Pegawai

URAIAN	SALDO 2024	SALDO 2023	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
Beban Gaji Pokok PNS	6.387.903.150,00	7.107.758.700,00	(719.855.550,00)	(10,13)
Beban Tunjangan Keluarga PNS	618.813.976,00	711.582.520,00	(92.768.544,00)	(13,04)
Beban Tunjangan Jabatan PNS	206.470.000,00	240.180.000,00	(33.710.000,00)	(14,04)
Beban Tunjangan Fungsional PNS	74.300.000,00	189.797.000,00	(115.497.000,00)	(60,85)
Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS	232.425.000,00	254.900.000,00	(22.475.000,00)	(8,82)
Beban Tunjangan Beras PNS	374.049.300,00	468.991.920,00	(94.942.620,00)	(20,24)
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	43.555.653,00	12.513.697,00	31.041.956,00	248,06
Beban Pembulatan Gaji PNS	78.510,00	85.949,00	(7.439,00)	(8,66)
Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS	505.902.260,00	500.029.742,00	5.872.518,00	1,17
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS	13.147.270,00	14.561.612,00	(1.414.342,00)	(9,71)
Beban Iuran Jaminan Kematian PNS	39.442.364,00	43.685.739,00	(4.243.375,00)	(9,71)
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	6.895.608.232,00	6.568.146.529,00	327.461.703,00	4,99
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Tempat Bertugas PNS	31.759.855,00	0,00	31.759.855,00	100,00
Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	499.050.000,00	469.010.000,00	30.040.000,00	6,40
Beban Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	12.920.000,00	23.410.000,00	(10.490.000,00)	(44,81)
Beban Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan	75.600.000,00	75.600.000,00	0,00	0,00
JUMLAH	16.011.025.570,00	16.680.253.408,00	(669.227.838,00)	(4,01)

5.2.2.1.2. Beban Barang dan Jasa

Beban Barang dan Jasa merupakan saldo Beban Barang dan Jasa periode 1 Januari 2024 sampai dengan 31 Desember 2024 yang terealisasi sebesar Rp. 27.892.761.185,52 dan mengalami kenaikan sebesar Rp. 96.989.652,52 atau 0,35 % bila dibandingkan dengan Beban Barang dan Jasa tahun 2023 yang terealisasi sebesar Rp. 27.795.771.533,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.2.6
Rincian Beban Barang dan Jasa

URAIAN	SALDO 2024	SALDO 2023	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
Beban Barang	21.643.876.125,00	21.591.486.311,00	52.389.814,00	0,24
Beban Jasa	2.327.956.322,52	2.330.952.702,00	(2.996.379,48)	(0,13)
Beban Pemeliharaan	873.581.188,00	597.434.112,00	276.147.076,00	46,22
Beban Perjalanan Dinas	2.761.707.550,00	3.230.018.408,00	(468.310.858,00)	(14,50)
Beban Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	285.640.000,00	45.880.000,00	239.760.000,00	522,58
JUMLAH	27.892.761.185,52	27.795.771.533,00	96.989.652,52	0,35

Akun Beban Barang dan Jasa tahun anggaran 2024 dan 2023 terdiri dari beban persediaan, beban jasa, beban pemeliharaan dan beban perjalanan dinas, dapat dirinci dan dijelaskan sebagai berikut.

a. **Beban Barang**

Beban Barang merupakan saldo beban barang periode 1 Januari 2024 sampai dengan 31 Desember 2024 sebesar Rp. 21.643.876.125,00 mengalami kenaikan sebesar Rp. 52.389.814,00 atau 0,24% dibandingkan Tahun 2023 sebesar Rp. 21.591.486.311,00.

Tabel 5.2.7
Rincian Beban Barang

URAIAN	SALDO 2024	SALDO 2023	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
Beban Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	3.030.000,00	0,00	3.030.000,00	100,00
Beban Bahan-Bahan Kimia	49.538.000,00	121.215.300,00	(71.677.300,00)	(59,13)
Beban Bahan-Bahan/Bibit Tanaman	281.497.500,00	527.800.000,00	(246.302.500,00)	(46,67)
Beban Bahan-Bahan Lainnya	975.000,00	115.863.100,00	(114.888.100,00)	(99,16)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	50.211.500,00	108.768.625,00	(58.557.125,00)	(53,84)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	117.423.900,00	124.626.800,00	(7.202.900,00)	(5,78)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	164.785.325,00	172.757.850,00	(7.972.525,00)	(4,61)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	37.442.000,00	30.235.000,00	7.207.000,00	23,84
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	6.306.500,00	34.294.400,00	(27.987.900,00)	(81,61)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	1.669.200,00	30.668.000,00	(28.998.800,00)	(94,56)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	8.562.900,00	9.804.000,00	(1.241.100,00)	(12,66)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan Dinas	28.685.000,00	11.370.000,00	17.315.000,00	152,29
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	75.284.500,00	89.025.000,00	(13.740.500,00)	(15,43)
Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	20.666.021.050,00	19.300.388.890,00	1.365.632.160,00	7,08
Beban Natura dan Pakan-Natura	6.079.500,00	4.800.000,00	1.279.500,00	26,66
Beban Makanan dan Minuman Rapat	146.364.250,00	164.839.500,00	(18.475.250,00)	(11,21)
Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	0,00	14.565.246,00	(14.565.246,00)	(100,00)
Beban Pakaian Dinas Harian (PDH)	0,00	672.730.000,00	(672.730.000,00)	(100,00)
Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	0,00	57.734.600,00	(57.734.600,00)	(100,00)
JUMLAH	21.643.876.125,00	21.591.486.311,00	52.389.814,00	0,24

b. **Beban Jasa**

Beban Jasa adalah beban jasa yang sudah diterima selama periode 1 Januari 2024 sampai dengan 31 Desember 2024 yang terealisasi sebesar Rp. 2.327.956.322,52 mengalami penurunan sebesar Rp. (2.996.379,96) atau (0,13)% dibandingkan Tahun 2023 sebesar Rp. 2.330.952.702,00.

Tabel 5.2.8
Rincian Beban Jasa

URAIAN	SALDO 2024	SALDO 2023	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	97.650.000,00	164.450.000,00	(66.800.000,00)	(40,62)
Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	46.200.000,00	53.250.000,00	(7.050.000,00)	(13,24)
Beban Honorarium Tim Penyusunan Jurnal, Buletin, Majalah, Pengelola Teknologi Informasi dan Pengelola Website	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	100,00
Beban Jasa Tenaga Penanganan Prasarana dan Sarana Umum	24.007.500,00	0,00	24.007.500,00	100,00
Beban Jasa Tenaga Administrasi	1.178.600.668,00	1.193.580.300,00	(14.979.632,00)	(1,26)
Beban Jasa Tenaga Ahli	0,00	66.170.000,00	(66.170.000,00)	(100,00)
Beban Jasa Pelayanan Kearsipan	79.182.500,00	30.442.727,00	48.739.773,00	160,10
Beban Jasa Pengolahan Sampah	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
Beban Tagihan Telepon	0,00	2.520.664,00	(2.520.664,00)	(100,00)
Beban Tagihan Air	19.271.650,00	13.398.700,00	5.872.950,00	43,83
Beban Tagihan Listrik	189.250.627,00	193.314.155,00	(4.063.528,00)	(2,10)
Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	99.380.233,00	101.883.952,00	(2.503.719,00)	(2,46)
Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	19.051.960,00	17.274.238,00	1.777.722,00	10,29
Beban Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	109.362.005,00	102.514.655,00	6.847.350,00	6,68
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	3.883.200,00	3.912.000,00	(28.800,00)	(0,74)
Beban Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	4.854.000,00	4.890.000,00	(36.000,00)	(0,74)
Beban Sewa Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	174.780.000,00	160.080.000,00	14.700.000,00	9,18
Beban Sewa Alat Kantor Lainnya	171.583.291,00	0,00	171.583.291,00	100,00
Beban Sewa Bangunan Gedung Kantor	3.278.688,52	16.721.311,00	(13.442.622,96)	(80,39)
Beban Sewa Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	0,00	131.350.000,00	(131.350.000,00)	(100,00)
Beban Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Survei	2.420.000,00	0,00	2.420.000,00	100,00
Beban Bimbingan Teknis	102.000.000,00	74.000.000,00	28.000.000,00	37,84
JUMLAH	2.327.956.322,52	2.330.952.702,48	(2.996.379,96)	(0,13)

c. **Beban Pemeliharaan**

Beban Pemeliharaan meliputi beban perawatan kendaraan bermotor dan beban pemeliharaan untuk periode 1 Januari 2024 sampai dengan 31 Desember 2024 yang terealisasi sebesar Rp. 873.581.188,00 mengalami kenaikan sebesar Rp. 276.147.076,00 atau 46,22 % dibandingkan Tahun 2023 sebesar Rp. 276.147.076,00.

Tabel 5.2.9
Rincian Beban Pemeliharaan

URAIAN	SALDO 2024	SALDO 2023	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
Beban Pemeliharaan Alat Besar-Alat Bantu-Electric Generating Set	7.050.000,00	0,00	7.050.000,00	100,00
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	266.342.500,00	295.690.000,00	(29.347.500,00)	(9,93)
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	198.192.000,00	0,00	198.192.000,00	100,00
Beban Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Bengkel Bermesin-Perkakas Bengkel Listrik	0,00	7.070.700,00	(7.070.700,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	2.950.000,00	3.046.950,00	(96.950,00)	(3,18)
Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	21.544.000,00	21.778.200,00	(234.200,00)	(1,08)
Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	25.483.000,00	24.719.700,00	763.300,00	3,09
Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Personal Computer	22.093.200,00	23.210.100,00	(1.116.900,00)	(4,81)
Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	329.926.488,00	221.918.462,00	108.008.026,00	48,67
JUMLAH	873.581.188,00	597.434.112,00	276.147.076,00	46,22

d. **Beban Perjalanan Dinas**

Beban Perjalanan Dinas adalah Beban Perjalanan Dinas periode 1 Januari 2024 sampai dengan 31 Desember 2024 yang terealisasi sebesar Rp. 2.761.707.550,00 mengalami penurunan sebesar Rp. (468.310.858,00) atau (14,50)% dibandingkan Tahun 2023 sebesar Rp. 3.230.018.408,00.

Tabel 5.2.10
Rincian Beban Perjalanan Dinas

URAIAN	SALDO 2024	SALDO 2023	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
Beban Perjalanan Dinas Biasa	991.044.620,00	1.235.567.731,00	(244.523.111,00)	(19,79)
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	1.770.662.930,00	1.894.825.677,00	(124.162.747,00)	(6,55)
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	0,00	99.625.000,00	(99.625.000,00)	(100,00)
JUMLAH	2.761.707.550,00	3.230.018.408,00	(468.310.858,00)	(14,50)

e. **Beban Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan Kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat**

Beban Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan Kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat adalah Beban Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan Kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat periode 1 Januari 2024 sampai dengan 31 Desember 2024 yang terealisasi sebesar Rp. 285.640.000,00 mengalami kenaikan sebesar Rp. 239.760.000,00 atau 522,58 % dibandingkan Tahun 2023 sebesar Rp. 45.880.000,00.

Tabel 5.2.11
Rincian Beban Uang dan/atau Jasa untuk Dibrikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat

URAIAN	SALDO 2024	SALDO 2023	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
Beban Jasa yang Diberikan kepada Masyarakat	285.640.000,00	45.880.000,00	239.760.000,00	522,58
JUMLAH	285.640.000,00	45.880.000,00	239.760.000,00	522,58

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

5.2.2.1.3. Beban Penyusutan dan Amortisasi

Beban Penyusutan dan Amortisasi merupakan saldo Beban Penyusutan dan Amortisasi periode 1 Januari 2024 sampai dengan 31 Desember 2024 yang terealisasi sebesar Rp. 0,00 dan mengalami penurunan sebesar Rp. (699.011.942,00) atau (100)% bila dibandingkan dengan Beban Penyusutan dan Amortisasi tahun 2023 yang terealisasi sebesar Rp. 699.011.942,00.

Tabel 5.2.12
Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi

URAIAN	SALDO 2024	SALDO 2023	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
Beban Penyusutan Alat Besar Darat-Tractor	0,00	301.569.469,00	(301.569.469,00)	(100,00)
Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	0,00	305.794.134,00	(305.794.134,00)	(100,00)
Beban Penyusutan Jalan-Jalan Nasional	0,00	91.648.339,00	(91.648.339,00)	(100,00)
JUMLAH	0,00	699.011.942,00	(699.011.942,00)	(100,00)

5.2.2.1.4. Beban Penyisihan Piutang

Beban Penyisihan Piutang merupakan saldo Beban Penyisihan Piutang periode 1 Januari 2024 sampai dengan 31 Desember 2024 yang terealisasi sebesar Rp. 0,00 tidak mengalami kenaikan/penurunan bila dibandingkan dengan Beban Penyisihan Piutang tahun 2023 yang terealisasi sebesar Rp. 0,00.

Tabel 5.2.13
Rincian Beban Penyisihan Piutang

URAIAN	SALDO 2024	SALDO 2023	KENAIKAN/ (PENURUNAN)	(%)
Beban Penyisihan Piutang	0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH	0,00	0,00	0,00	0,00

5.2.3. SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI

Surplus/Defisit dari operasi adalah selisih antara pendapatan-LO dan beban LO selama satu periode pelaporan dari kegiatan operasi. Surplus/Defisit dari operasi selama periode 1 Januari 2024 sampai dengan 31 Desember 2024 defisit sebesar Rp. (43.272.645.753,52) mengalami kenaikan sebesar Rp. (44.687.885.078,48) atau (3,17)% dari Tahun 2023 sebesar Rp. 1.415.239.324,96.

5.2.4. KEGIATAN NON OPERASIONAL

Kegiatan Non Operasional pada tahun 2024 terealisasi surplus sebesar Rp. 0,00 bila dibandingkan dengan realisasi tahun 2023 surplus sebesar Rp. 0,00.

5.2.5. POS LUAR BIASA

Pos Luar Biasa pada tahun 2024 terealisasi deficit sebesar Rp. 0,00 bila dibandingkan dengan realisasi tahun 2023 sebesar Rp. 0,00.

5.3. Penjelasan Pos – Pos Laporan Perubahan Ekuitas

Laporan Perubahan Ekuitas adalah Laporan yang terdiri dari Saldo Akhir tahun lalu yang menjadi Saldo Awal Ekuitas, Surplus atau Defisit yang berasal dari Operasional tahun berjalan serta Dampak kumulatif perubahan kebijakan/ kesalahan mendasar. Laporan perubahan Ekuitas merupakan laporan penghubung antara Laporan Operasional dengan Neraca yang menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas atas aktivitas operasional pada tahun pelaporan yang dibandingkan dengan tahun sebelumnya.

Tabel 5.3.1
Perbandingan Nilai Ekuitas

URAIAN	31 Desember 2024	31 Desember 2023
EKUITAS AWAL	29.369.213.429,21	24.308.957.209,69
SURPLUS / (DEFISIT) - LO	(43.272.645.753,52)	(44.687.885.078,48)
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR:		
Koreksi Nilai Persediaan	0,00	0,00
Koreksi Selisih Revaluasi Aset Tetap	0,00	0,00
Lain-Lain	75.000.000,00	1.838.599.230,00
EKUITAS AKHIR	30.445.530.602,69	29.369.213.429,21

5.3.1. EKUITAS AWAL

Ekuitas Awal merupakan kekayaan bersih SKPD Dinas Perkebunan yang berasal dari selisih antara asset dan kewajiban SKPD Dinas Perkebunan yang berasal dari tahun - tahun anggaran sebelumnya yang merupakan reklasifikasi dari ekuitas dana yang terdiri dari ekuitas dana lancar,dana investasi dan dana cadangan. Saldo Ekuitas Awal 31 Desember 2024 SKPD Dinas Perkebunan yang merupakan nilai akhir tahun sebelumnya sebesar Rp. 29.369.213.429,21

5.3.2. SURPLUS/DEFISIT-LO

Suplus/Defisit – LO Jumlah tersebut merupakan Saldo yang berasal dari selisih antara Pendapatan-LO dan beban selama tahun Berjalan. Saldo Suplus/Defisit – LO SKPD Dinas Perkebunan Tahun 2024 sebesar Rp. (43.272.645.753,52).

5.3.3. DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR

Pada Laporan Perubahan Ekuitas terdapat selisih sebesar Rp. 00 yang merupakan adanya dampak kumulatif karena koreksi yang disebabkan oleh adanya perubahan kebijakan atau kesalahan mendasar yang terjadi pada tahun sebelumnya.

5.4. PENJELASAN POS-POS NERACA

5.4.1. ASET

Aset adalah sumber daya ekonomi yang dikuasai dan atau dimiliki oleh SKPD Dinas Perkebunan, sebagai akibat dari peristiwa masa lalu dan dari manfaat ekonomi dan atau sosial di masa yang akan datang diharapkan dapat diperoleh, baik oleh pemerintah daerah ataupun masyarakat, serta dapat diukur dengan andal dalam satuan mata uang, termasuk sumber daya non keuangan yang diperlukan untuk penyediaan jasa bagi masyarakat umum dan sumber daya yang dapat dipelihara, karena alasan sejarah dan budaya. Saldo Aset per 31 Desember 2024 dengan nilai Aset sebesar Rp. 30.445.947.502,69 atau mengalami kenaikan sebesar Rp. 514.232.153,48 atau 1,72% dibandingkan saldo per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 29.931.715.349,21 yang dirinci pada tabel berikut.

Tabel 5.4.1
Perbandingan Nilai Aset

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Kenaikan / (Penurunan)	%
ASET	30.445.947.502,69	29.931.715.349,21	514.232.153,48	1,72

Aset di Neraca terdiri atas Aset Lancar, Investasi Jangka Panjang, Aset Tetap dan Aset Lainnya dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 5.4.2
Rincian Aset

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Kenaikan / (Penurunan)	%
Aset Lancar	39.628.400,00	35.366.688,52	4.261.711,48	12,05
Investasi Jangka Panjang	0,00	0,00	0,00	0,00
Aset Tetap	21.381.860.263,69	20.871.889.821,69	509.970.442,00	2,44
Dana Cadangan	0,00	0,00	0,00	0,00
Aset Lainnya	9.024.458.839,00	9.024.458.839,00	0,00	0,00
JUMLAH	30.445.947.502,69	29.931.715.349,21	514.232.153,48	1,72

5.4.1.1. Aset Lancar

Aset lancar meliputi kas dan setara kas, investasi jangka pendek, piutang, dan persediaan Pos-pos investasi jangka pendek antara lain deposito berjangka 3 (tiga) sampai 12 (dua belas) bulan, surat berharga yang mudah diperjualbelikan. Pos-pos piutang antara lain piutang pajak, retribusi, denda, penjualan angsuran, tuntutan ganti rugi, dan piutang lainnya yang diharapkan diterima dalam waktu 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan. Persediaan mencakup barang atau perlengkapan yang dibeli dan disimpan untuk digunakan. Saldo Aset lancar SKPD Dinas Perkebunan per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 39.628.400,00 dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 5.4.3
Rincian Aset Lancar

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Kenaikan / (Penurunan)	%
Kas di Bendahara Penerimaan	0,00	0,00	0,00	0,00
Kas di Bendahara Pengeluaran	0,00	0,00	0,00	0,00
Kas di BLUD	0,00	0,00	0,00	0,00
Kas di Bendahara BOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Kas di Bendahara FKTP	0,00	0,00	0,00	0,00
Kas Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
Setara Kas	0,00	0,00	0,00	0,00
Investasi Jangka Pendek	0,00	0,00	0,00	0,00
Piutang Pajak Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Piutang Retribusi Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	0,00	0,00	0,00	0,00
Piutang Lain-lain PAD yang Sah	0,00	0,00	0,00	0,00
Piutang Transfer Pemerintah Pusat	0,00	0,00	0,00	0,00
Piutang Transfer Antar Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Piutang Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
Penyisihan Piutang	0,00	0,00	0,00	0,00
Beban Dibayar Dimuka	0,00	11.558.688,52	(11.558.688,52)	(100,00)
Persediaan	39.628.400,00	23.808.000,00	15.820.400,00	66,45
JUMLAH	39.628.400,00	35.366.688,52	4.261.711,48	12,05

5.4.1.1.1. Kas di Bendahara Penerimaan

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Kas di Bendahara Penerimaan	0,00	0,00

Pendapatan/penerimaan Dinas Perkebunan sebesar Rp. 631.141.002,00 atau 116,27% dari target sebesar Rp. 542.820.000,00. Realisasi pendapatan meningkat disebabkan adanya penjualan bibit yang sudah bersertifikasi dari kebun dinas Kembang Janggut dan adanya kerjasama dengan PT. KSDE yang mana dari hasil MoU mendapat 30% dari hasil penjualan. Pendapatan disetorkan oleh Bendahara Penerimaan ke Kas Daerah sesuai dengan Keputusan Bupati Kutai Kartanegara Nomor : 188/SK-BUP/HK/2024 tanggal 6 Juni 2024.

Kas di bendahara penerimaan Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara per tanggal 31 Desember 2024 bersaldo 0 (nihil).

5.4.1.1.2. Kas di Bendahara Pengeluaran

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Kas di Bendahara Pengeluaran	0,00	0,00

Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun Anggaran 2024 mendapatkan Uang Persediaan (UP) sebesar Rp. 250.000.000,00 sesuai dengan Keputusan Bupati Kutai Kartanegara Nomor : 3/SK-BUP/HK/2024 tanggal 5 Januari 2024 dan di kelola oleh Bendahara Pengeluaran sesuai dengan Keputusan Bupati Kutai Kartanegara Nomor : 189/SK-BUP/HK/2024 tanggal 6 Juni 2024 dengan jumlah pencairan melalui Ganti Uang Persediaan (GU) sebanyak 14 termasuk GU nihil dengan nilai Rp. 142.391.976,00 dan sisa UP senilai Rp. 139.080.015,00 sudah disetorkan ke Kas Daerah pada tanggal 23 Desember 2024, sehingga saldo pada kas Bendahara Pengeluaran per tanggal 31 Desember 2024 ber saldo 0 (nihil), bukti STS terlampir

Kas Lainnya

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Kas Lainnya	0,00	0,00

Kas di kas lainnya Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara per tanggal 31 Desember 2024 bersaldo 0 (nihil)

5.4.1.1.3. Piutang Pendapatan

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Piutang Pendapatan	0,00	0,00

Kas di piutang pendapatan Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara per tanggal 31 Desember 2024 bersaldo 0 (nihil)

5.4.1.1.4.1. Piutang Retribusi

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Piutang Retribusi	0,00	0,00

Kas di piutang retribusi Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara per tanggal 31 Desember 2024 bersaldo 0 (nihil)

5.4.1.1.4. Piutang Lainnya

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Piutang Lainnya	0,00	0,00

Kas di piutang lainnya Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara per tanggal 31 Desember 2024 bersaldo 0 (nihil)

5.4.1.1.5. Penyisihan Piutang

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Penyisihan Piutang	0,00	0,00

Kas di penyisihan piutang Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara per tanggal 31 Desember 2024 bersaldo 0 (nihil)

5.4.1.1.6. Beban Dibayar Dimuka

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Beban Dibayar Dimuka	0,00	11.558.688,52

Kas di beban dibayar dimuka Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara per tanggal 31 Desember 2024 bersaldo Rp. 0,00 bersaldo 0 (nihil)

5.4.1.1.7. Persediaan

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Persediaan	39.628.400,00	23.808.000,00

Saldo Persediaan sebesar Rp. 39.628.400,00 merupakan nilai persediaan alat tulis kantor per 31 Desember 2024 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.4
Rincian Persediaan

Uraian	31 Desember 2023	31 Desember 2022	Kenaikan / (Penurunan)	%
Persediaan Alat Tulis Kantor	39.628.400,00	23.808.000,00	15.820.400,00	66,45
JUMLAH	39.628.400,00	23.808.000,00	15.820.400,00	66,45

5.4.1.2. Investasi Jangka Panjang

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Investasi Jangka Panjang	0,00	0,00

Kas di investasi jangka panjang Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara per tanggal 31 Desember 2024 bersaldo 0 (nihil)

5.4.1.3. Aset Tetap

Aset tetap adalah aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan untuk digunakan dalam kegiatan pemerintahan atau dimanfaatkan oleh masyarakat umum. Saldo Aset Tetap yang disajikan sebesar Rp. 21.381.860.263,69 dan Rp. 20.871.889.821,69 merupakan nilai aset tetap SKPD Dinas Perkebunan per 31 Desember 2024 dan 2023 setelah dikurangi akumulasi penyusutan. Rincian aset tetap tersebut disajikan pada tabel berikut.

Tabel 5.4.5
Rincian Aset Tetap

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Kenaikan / (Penurunan)	%
Tanah	4.046.210.962,00	4.118.810.962,00	(72.600.000,00)	(1,76)
Peralatan dan Mesin	8.401.123.656,00	7.892.929.480,00	508.194.176,00	6,44
Gedung dan Bangunan	17.676.936.119,49	17.602.559.853,49	74.376.266,00	0,42
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	1.255.283.975,20	1.255.283.975,20	0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan	(9.997.694.449,00)	(9.997.694.449,00)	0,00	0,00
JUMLAH	21.381.860.263,69	20.871.889.821,69	509.970.442,00	2,44

SKPD Dinas Perkebunan telah melakukan upaya penataan Aset Daerah sejak Tahun 2011. Penataan Aset tersebut dilakukan antara lain melalui perbaikan data, inventarisasi, dan sensus untuk mengetahui kondisi terkini dan nilai Aset Tetap Daerah yang seharusnya disajikan di Neraca Daerah. Selain itu, juga dilakukan penataan ulang atas aset SKPD Dinas Perkebunan yang digabung atau dipecah karena adanya perubahan organisasi dan dilakukan proses penilaian atas barang milik daerah yang memiliki nilai Rp 0,00

Proses inventarisasi kekayaan daerah sampai dengan saat ini masih terus dilakukan dengan mengumpulkan data dan melakukan inventarisasi fisik di lapangan untuk mencari aset-aset SKPD Dinas Perkebunan yang belum terdata dalam daftar inventaris daerah dan neraca daerah. Perbedaan nilai antara Aset Tetap pada Neraca per 31 Desember 2024 dengan nilai Barang Milik Daerah (BMD) pada Laporan BMD merupakan tindak lanjut atas hasil sensus dan inventarisasi data BMD yang ada. Barang Milik Daerah yang tidak memenuhi definisi aset tetap direklasifikasi pos ke aset lainnya. Reklasifikasi tersebut meliputi:

- a. Barang rusak berat.
- b. Barang hilang/musnah/dalam proses penelusuran.
- c. Barang yang diserahkan ke masyarakat atau pihak di luar Pemerintah Daerah tanpa Berita Acara Serah Terima.

- d. Barang yang harga satuannya di bawah nilai kapitalisasi.
- e. Barang yang dikerjasamakan.

Jika dibandingkan dengan saldo aset tetap per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 21.381.860.263,69 maka nilai aset tetap per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 20.871.889.821,69 mengalami kenaikan sebesar Rp. 509.970.442 atau 2,44%. Uraian mengenai aset tetap yang dimiliki SKPD Dinas Perkebunan dijelaskan sebagai berikut.

5.4.1.3.1. Tanah

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Tanah	4.046.210.962,00	4.118.810.962,00

Saldo aset tanah SKPD Dinas Perkebunan per 31 Desember 2024 sebesar Rp 4.046.210.962,00 dibandingkan dengan Tahun 2023 sebesar Rp. 4.118.810.962,00. Ringkasan mutasi aset tanah selama tahun 2024 sebagai berikut:

Tabel 5.4.6
Mutasi Aset Tetap – Tanah

No	URAIAN	TANAH
1.	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT NERACA KEUANGAN	4.118.810.962,00
	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT NERACA SIMDA BMD	4.118.810.962,00
2.	BELANJA MODAL JANUARI S/D 31 DESEMBER 2024	
3.	BELANJA BLUD JANUARI S/D 31 DESEMBER 2022	
4.		
	MUTASI TAMBAH	
1	Koreksi Saldo Tahun 2023 Belum Diakomodir pada LKPD (Menambah)	
2	Hibah / Pendapatan Aset dari Pemerintah Pusat / Pihak Lain	
3	Pengadaan BMD yang Dianggarkan dalam Belanja Barang dan Jasa	
4	Pengadaan BMD yang Dianggarkan dalam Belanja Barang dan Jasa Dibawah Tahun 2024	
5	Barang Temuan Baru (Murni Tahun 2023)	
6	Pengakuan Hutang Tahun Berjalan	
7	Mutasi Masuk dari OPD Lain	
8	Reklasifikasi dari Aset Lainnya	
	a Barang Rusak Berat	
	b Barang Hilang	
	c Aset Tak Berwujud	
	d Aset P3D	
	e Aset PDAM / Tiang Pancang	
	f Aset Dikerjasamakan	
9	Reklasifikasi dari Aset Ekstra Kompatabel	
	a Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap	
	b Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	c Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
10	Reklasifikasi dari Aset Bermasalah Hasil Inventarisasi/Sensus BMD Tahun 2012/2013	
	a Barang Dalam Penelusuran Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	b Barang Hilang Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	c Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
11	Reklasifikasi Antar Aset Tetap (KIB)	
	a antar KIB A - KIB B	
	b antar KIB A - KIB C	
	c antar KIB A - KIB D	
	d antar KIB A - KIB E	
	e antar KIB A - KIB F	
	f antar KIB B - KIB C	
	g antar KIB B - KIB D	
	h antar KIB B - KIB E	
	i antar KIB B - KIB F	
	j antar KIB C - KIB D	
	k antar KIB C - KIB E	
	l antar KIB C - KIB F	
	m antar KIB D - KIB E	
	n antar KIB D - KIB F	
	o antar KIB E - KIB F	

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

No	URAIAN	TANAH
JUMLAH MUTASI TAMBAH		
MUTASI KURANG		
1	Koreksi Saldo Tahun 2023 Belum Diakomodir pada LKPD (Mengurangi)	
2	Koreksi Double Catat	
3	Hibah Pemkab ke Pihak Lain	
4	Belanja Barang dan Jasa yang Dianggarkan Dalam Belanja Modal	
5	Belanja Barang dan Jasa yang Dianggarkan Dalam Belanja Modal Dibawah Tahun 2024	
6	Belanja Modal yang Merupakan Pembayaran Hutang Tahun Sebelumnya	
7	Barang dengan Nilai Dibawah Kapitalisasi Tambahan Dibawah Tahun 2024	
8	Pengadaan Belanja Modal Diserahkan ke Masyarakat	
9	Barang Diserahkan Ke Masyarakat Tambahan Dibawah Tahun 2024	
10	Penghapusan Aset Tetap dengan SK Penghapusan	
11	Mutasi Keluar ke OPD Lain	72.600.000,00
12	Reklasifikasi ke Aset Lainnya	
	a Barang Rusak Berat	
	b Barang Hilang	
	c Aset Tak Berwujud	
	d Aset P3D	
	e Aset PDAM / Tiang Pancang	
	f Aset Dikerjasamakan	
13	Reklasifikasi ke Aset Ekstra Kompatabel	
	a Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap	
	b Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	c Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
14	Reklasifikasi ke Aset Bermasalah Hasil Inventarisasi/Sensus BMD Tahun 2012/2013	
	a Barang Dalam Penelusuran Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	b Barang Hilang Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	c Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
15	Reklasifikasi Antar Aset Tetap (KIB)	
	a antar KIB A - KIB B	
	b antar KIB A - KIB C	
	c antar KIB A - KIB D	
	d antar KIB A - KIB E	
	e antar KIB A - KIB F	
	f antar KIB B - KIB C	
	g antar KIB B - KIB D	
	h antar KIB B - KIB E	
	i antar KIB B - KIB F	
	j antar KIB C - KIB D	
	k antar KIB C - KIB E	
	l antar KIB C - KIB F	
	m antar KIB D - KIB E	
	n antar KIB D - KIB F	
	o antar KIB E - KIB F	
JUMLAH MUTASI KURANG		72.600.000,00
SALDO PER 31 DESEMBER 2024 NERACA KEUANGAN		4.046.210.962,00
SALDO PER 31 DESEMBER 2024 MENURUT KERTAS KERJA OPD		4.046.210.962,00
SALDO PER 31 DESEMBER 2024 MENURUT SIMDA BMD		4.046.210.962,00
SELISIH KERTAS KERJA OPD DAN NERACA BMD		-
SELISIH KERTAS KERJA OPD DAN NERACA KEUANGAN		-
SELISIH NERACA BMD dan NERACA KEUANGAN		-
2. ASET LAINNYA		
7.1	BARANG RUSAK BERAT	
1.	Barang Rusak Berat 2023 (Saldo Awal)	
2.	Barang Rusak Berat 2024	
3.	Penghapusan dengan SK Penghapusan Tahun 2024	
4.	Barang Rusak Berat dibawah Kapitalisasi	

No	URAIAN	TANAH
	JUMLAH BARANG RUSAK BERAT TAHUN 2023	
7.2	BARANG HILANG	
	1. Barang Hilang 2023 (Saldo Awal)	
	2. Barang Hilang 2024	
	3. Penghapusan dengan BA Kehilangan dari Kepolisian Tahun 2024	
	JUMLAH BARANG HILANG TAHUN 2024	
7.3	ASET TAK BERWUJUD	
	1. Aset Tidak Berwujud Tahun 2023	
	2. Belanja Modal Tahun 2024	
	3. Mutasi	
	JUMLAH ASET TIDAK BERWUJUD TAHUN 2023	
7.4	ASET P3D (Personil, Pendanaan, Sarana dan Prasarana serta Dokumen)	
	1. Aset P3D Tahun 2023	
	2. Aset P3D Tahun 2024	
	JUMLAH ASET P3D TAHUN 2024	
7.5	ASET DIKERJASAMAKAN	
	1. Aset Dikerjasamakan Tahun 2023	
	2. Aset Dikerjasamakan Tahun 2024	
	3. Mutasi Aset Dikerjasamakan	
	JUMLAH ASET DIKERJASAMAKAN TAHUN 2024	
	JUMLAH ASET LAINNYA	
3.	EKSTRA KOMPATABEL	
1.	ASET DIBAWAH KAPITALISASI	
	1. Aset Dibawah Kapitalisasi Tahun 2023	
	2. Aset Dibawah Kapitalisasi Tahun 2024	
	3. Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi	
	4. Mutasi Kurang salah penganggaran	
	JUMLAH BARANG DIBAWAH KAPITALISASI LKPD TAHUN 2024	
2.	ASET DIBAWAH KAPITALISASI RUSAK BERAT	
	1. Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat Tahun 2023	
	2. Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat Tahun 2024	
	3. Penghapusan dengan SK Penghapusan Tahun 2024	
	4. Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	JUMLAH BARANG RUSAK BERAT DIBAWAH KAPITALISASI TAHUN 2024	
3.	ASET DIBAWAH KAPITALISASI P3D	
	1. Aset Dibawah Kapitalisasi P3D 2023	
	2. Aset Dibawah Kapitalisasi P3D 2024	
	3. Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
	JUMLAH ASET P3D TAHUN 2024	
	JUMLAH BARANG EKSTRA KOMPATABEL	
4.	ASET BERMASALAH HASIL INVENTARISASI/SENSUS BMD TAHUN 2012/2013	
2.	BARANG DALAM PENELUSURAN	
	1. Sisa Barang Dalam Penelusuran Tahun 2023	
	3. Mutasi Barang Dalam Penelusuran Tahun 2024	
	4. Tindak Lanjut Barang Dalam Penelusuran Tahun 2024	
	SISA BARANG DALAM PENELUSURAN TAHUN 2024	
2.	BARANG HILANG	
	1. Sisa Barang Hilang Tahun 2023	
	2. Mutasi Barang Hilang Tahun 2024	
	3. Tindak Lanjut Barang Hilang Tahun 2024	
	SISA BARANG HILANG TAHUN 2024	
3.	BARANG DISERAHKAN KE MASYARAKAT TANPA BA	
	1. Sisa Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2023	
	2. Mutasi Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2024	
	3. Tindak Lanjut Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2024	
	SISA BARANG DISERAHKAN KE MASYARAKAT TANPA BA TAHUN 2024	

Saldo per 31 Desember 2024 aset tetap tanah sebesar Rp 4.046.210.962.00 dengan rincian obyek aset sebagai berikut:

Tabel 5.4.7

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

Rincian Aset Tetap – Tanah		
Kode Rekening	Rincian Obyek Aset	Nilai Aset
1 . 3 . 01 . 01 . 01	Tanah Persil	2.462.333.125,00
1 . 3 . 01 . 01 . 02	Tanah Non Persil	1.583.877.837,00
Jumlah Aset		4.046.210.962,00

5.4.1.3.2. Peralatan dan Mesin

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Peralatan dan Mesin	8.401.123.656,00	7.892.929.480,00

Saldo aset peralatan dan mesin SKPD Dinas Perkebunan per tanggal 31 Desember 2024 sebesar Rp. 8.401.123.656,00 jika dibandingkan dengan Tahun 2023 sebesar Rp. 7.892.929.480,00 mengalami penurunan sebesar Rp. 508.194.176,00 atau 6,44%. Ringkasan mutasi aset peralatan dan mesin selama tahun 2024 sebagai berikut.

Tabel 5.4.8
Mutasi Aset Tetap - Peralatan dan Mesin

No	URAIAN	PERALATAN DAN MESIN
1.	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT NERACA KEUANGAN	7.892.929.480,00
	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT NERACA SIMDA BMD	7.892.929.480,00
2.	BELANJA MODAL JANUARI S/D 31 DESEMBER 2024	786.016.000,00
3.	BELANJA BLUD JANUARI S/D 31 DESEMBER 2022	
4.		
MUTASI TAMBAH		
1	Koreksi Saldo Tahun 2023 Belum Diakomodir pada LKPD (Menambah)	
2	Hibah / Pendapatan Aset dari Pemerintah Pusat / Pihak Lain	
3	Pengadaan BMD yang Dianggarkan dalam Belanja Barang dan Jasa	23.950.000,00
4	Pengadaan BMD yang Dianggarkan dalam Belanja Barang dan Jasa Dibawah Tahun 2024	
5	Barang Temuan Baru (Murni Tahun 2023)	75.000.000,00
6	Pengakuan Hutang Tahun Berjalan	
7	Mutasi Masuk dari OPD Lain	
8	Reklasifikasi dari Aset Lainnya	
	a Barang Rusak Berat	
	b Barang Hilang	
	c Aset Tak Berwujud	
	d Aset P3D	
	e Aset PDAM / Tiang Pancang	
	f Aset Dikerjasamakan	
9	Reklasifikasi dari Aset Ekstra Kompatabel	
	a Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap	
	b Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	c Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
10	Reklasifikasi dari Aset Bermasalah Hasil Inventarisasi/Sensus BMD Tahun 2012/2013	
	a Barang Dalam Penelusuran Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	b Barang Hilang Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	c Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013.	
11	Reklasifikasi Antar Aset Tetap (KIB)	
	a antar KIB A - KIB B	
	b antar KIB A - KIB C	
	c antar KIB A - KIB D	
	d antar KIB A - KIB E	
	e antar KIB A - KIB F	
	f antar KIB B - KIB C	
	g antar KIB B - KIB D	
	h antar KIB B - KIB E	
	i antar KIB B - KIB F	
	j antar KIB C - KIB D	
	k antar KIB C - KIB E	
	l antar KIB C - KIB F	
	m antar KIB D - KIB E	
	n antar KIB D - KIB F	

No	URAIAN	PERALATAN DAN MESIN
	o antar KIB E - KIB F	
JUMLAH MUTASI TAMBAH		98.950.000,00
MUTASI KURANG		
1	Koreksi Saldo Tahun 2023 Belum Diakomodir pada LKPD (Mengurangi)	
2	Koreksi Double Catat	
3	Hibah Pemkab ke Pihak Lain	
4	Belanja Barang dan Jasa yang Dianggarkan Dalam Belanja Modal	
5	Belanja Barang dan Jasa yang Dianggarkan Dalam Belanja Modal Dibawah Tahun 2024	
6	Belanja Modal yang Merupakan Pembayaran Hutang Tahun Sebelumnya	
7	Barang dengan Nilai Dibawah Kapitalisasi Tambahan Dibawah Tahun 2024	
8	Pengadaan Belanja Modal Diserahkan ke Masyarakat	
9	Barang Diserahkan Ke Masyarakat Tambahan Dibawah Tahun 2024	
10	Penghapusan Aset Tetap dengan SK Penghapusan	
11	Mutasi Keluar ke OPD Lain	375.796.824,00
12	Reklasifikasi ke Aset Lainnya	
a	Barang Rusak Berat	
b	Barang Hilang	
c	Aset Tak Berwujud	
d	Aset P3D	
e	Aset PDAM / Tiang Pancang	
f	Aset Dikerjasamakan	
13	Reklasifikasi ke Aset Ekstra Kompatabel	
a	Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap	975.000,00
b	Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
c	Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
14	Reklasifikasi ke Aset Bermasalah Hasil Inventarisasi/Sensus BMD Tahun 2012/2013	
a	Barang Dalam Penelusuran Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
b	Barang Hilang Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
c	Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
15	Reklasifikasi Antar Aset Tetap (KIB)	
a	antar KIB A - KIB B	
b	antar KIB A - KIB C	
c	antar KIB A - KIB D	
d	antar KIB A - KIB E	
e	antar KIB A - KIB F	
f	antar KIB B - KIB C	
g	antar KIB B - KIB D	
h	antar KIB B - KIB E	
i	antar KIB B - KIB F	
j	antar KIB C - KIB D	
k	antar KIB C - KIB E	
l	antar KIB C - KIB F	
m	antar KIB D - KIB E	
n	antar KIB D - KIB F	
o	antar KIB E - KIB F	
JUMLAH MUTASI KURANG		376.771.824,00
SALDO PER 31 DESEMBER 2024 NERACA KEUANGAN		8.401.123.656,00
SALDO PER 31 DESEMBER 2024 MENURUT KERTAS KERJA OPD		8.401.123.656,00
SALDO PER 31 DESEMBER 2024 MENURUT SIMDA BMD		8.401.123.656,00
SELISIH KERTAS KERJA OPD DAN NERACA BMD		-
SELISIH KERTAS KERJA OPD DAN NERACA KEUANGAN		-
SELISIH NERACA BMD dan NERACA KEUANGAN		-
5. ASET LAINNYA		
1.	BARANG RUSAK BERAT	
1.	Barang Rusak Berat 2023 (Saldo Awal)	1.857.646.564,00
2.	Barang Rusak Berat 2024	

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

No	URAIAN	PERALATAN DAN MESIN
3.	Penghapusan dengan SK Penghapusan Tahun 2024	
4.	Barang Rusak Berat dibawah Kapitalisasi	
	JUMLAH BARANG RUSAK BERAT TAHUN 2023	1.857.646.564,00
2.	BARANG HILANG	
3.1	Barang Hilang 2023 (Saldo Awal)	
3.2	Barang Hilang 2024	
3.3	Penghapusan dengan BA Kehilangan dari Kepolisian Tahun 2024	
	JUMLAH BARANG HILANG TAHUN 2024	
3.	ASET TAK BERWUJUD	
1.	Aset Tidak Berwujud Tahun 2023	
2.	Belanja Modal Tahun 2024	
3.	Mutasi	
	JUMLAH ASET TIDAK BERWUJUD TAHUN 2023	
4.	ASET P3D (Personil, Pendanaan, Sarana dan Prasarana serta Dokumen)	
1.	Aset P3D Tahun 2023	
2.	Aset P3D Tahun 2024	
	JUMLAH ASET P3D TAHUN 2024	
5.	ASET DIKERJASAMAKAN	
1.	Aset Dikerjasamakan Tahun 2023	
2.	Aset Dikerjasamakan Tahun 2024	
3.	Mutasi Aset Dikerjasamakan	
	JUMLAH ASET DIKERJASAMAKAN TAHUN 2024	
	JUMLAH ASET LAINNYA	1.857.646.564,00
6.	EKSTRA KOMPATABEL	
1.	ASET DIBAWAH KAPITALISASI	
1.	Aset Dibawah Kapitalisasi Tahun 2023	230.123.050,00
2.	Aset Dibawah Kapitalisasi Tahun 2024	
3.	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi	
4.	Mutasi Kurang salah penganggaran	
	JUMLAH BARANG DIBAWAH KAPITALISASI LKPD TAHUN 2024	230.123.050,00
2.	ASET DIBAWAH KAPITALISASI RUSAK BERAT	
1.	Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat Tahun 2023	196.911.034,00
2.	Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat Tahun 2024	
3.	Penghapusan dengan SK Penghapusan Tahun 2024	
4.	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	JUMLAH BARANG RUSAK BERAT DIBAWAH KAPITALISASI TAHUN 2024	196.911.034,00
3.	ASET DIBAWAH KAPITALISASI P3D	
1.	Aset Dibawah Kapitalisasi P3D 2023	
2.	Aset Dibawah Kapitalisasi P3D 2024	
3.	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
	JUMLAH ASET P3D TAHUN 2024	
	JUMLAH BARANG EKSTRA KOMPATABEL	427.034.084,00
7.	ASET BERMASALAH HASIL INVENTARISASI/SENSUS BMD TAHUN 2012/2013	
3.1	BARANG DALAM PENELUSURAN	
1.	Sisa Barang Dalam Penelusuran Tahun 2023	
3.2	Mutasi Barang Dalam Penelusuran Tahun 2024	
3.3	Tindak Lanjut Barang Dalam Penelusuran Tahun 2024	
	SISA BARANG DALAM PENELUSURAN TAHUN 2024	
2.	BARANG HILANG	
1.	Sisa Barang Hilang Tahun 2023	
2.	Mutasi Barang Hilang Tahun 2024	
3.	Tindak Lanjut Barang Hilang Tahun 2024	
	SISA BARANG HILANG TAHUN 2024	
3.	BARANG DISERAHKAN KE MASYARAKAT TANPA BA	
1.	Sisa Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2023	
2.	Mutasi Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2024	
3.	Tindak Lanjut Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2024	
	SISA BARANG DISERAHKAN KE MASYARAKAT TANPA BA TAHUN 2024	

Saldo per 31 Desember 2024 aset tetap peralatan mesin sebesar Rp. 8.401.123.656,00 dengan rincian obyek aset sebagai berikut:

Tabel 5.4.9
Rincian Aset Tetap – Peralatan dan Mesin

Kode Rekening	Rincian Obyek Aset	Nilai Aset
1 . 3 . 02 . 01 . 03	Alat Bantu	38.429.099,20
1 . 3 . 02 . 02 . 01	Alat Angkutan Darat Bermotor	3.627.345.745,00
1 . 3 . 02 . 03 . 01	Alat Bengkel Bermesin	209.095.978,00
1 . 3 . 02 . 03 . 03	Alat Ukur	133.824.400,00
1 . 3 . 02 . 04 . 01	Alat Pengolahan	43.504.200,00
1 . 3 . 02 . 05 . 01	Alat Kantor	990.251.960,00
1 . 3 . 02 . 05 . 02	Alat Rumah Tangga	992.144.650,00
1 . 3 . 02 . 05 . 03	Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	162.306.250,00
1 . 3 . 02 . 06 . 01	Alat Studio	82.174.500,00
1 . 3 . 02 . 06 . 02	Alat Komunikasi	30.000.000,00
1 . 3 . 02 . 08 . 01	Unit Alat Laboratorium	153.824.000,00
1 . 3 . 02 . 08 . 03	Alat Peraga Praktik Sekolah	11.015.876,80
1 . 3 . 02 . 08 . 04	Alat Laboratorium Fisika Nuklir/Elektronika	3.894.000,00
1 . 3 . 02 . 10 . 01	Komputer Unit	1.202.792.720,00
1 . 3 . 02 . 10 . 02	Peralatan Komputer	524.021.277,00
1 . 3 . 02 . 11 . 01	Alat Eksplorasi Topografi	41.529.000,00
1 . 3 . 02 . 14 . 01	Alat Bantu Eksplorasi	104.970.000,00
Jumlah Aset		8.401.123.656,00

5.4.1.3.3. Gedung dan Bangunan

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Gedung dan Bangunan	17.676.936.119,49	17.602.559.853,49

Saldo aset gedung dan bangunan SKPD Dinas Perkebunan per tanggal 31 Desember 2024 sebesar Rp. 17.676.936.119,49 jika dibandingkan dengan Tahun 2023 sebesar Rp. 17.602.559.853,49 mengalami kenaikan sebesar Rp. 74.376.266,00 atau 0,42%. Ringkasan mutasi aset gedung dan bangunan selama tahun 2024 sebagai berikut.

Tabel 5.4.10
Mutasi Aset Tetap – Gedung dan Bangunan

No	URAIAN	GEDUNG DAN BANGUNAN
1.	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT NERACA KEUANGAN	17.602.559.853,49
	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT NERACA SIMDA BMD	17.602.559.853,49
2.	BELANJA MODAL JANUARI S/D 31 DESEMBER 2024	92.599.400,00
3.	BELANJA BLUD JANUARI S/D 31 DESEMBER 2022	
4.		
MUTASI TAMBAH		
1	Koreksi Saldo Tahun 2023 Belum Diakomodir pada LKPD (Menambah)	
2	Hibah / Pendapatan Aset dari Pemerintah Pusat / Pihak Lain	
3	Pengadaan BMD yang Dianggarkan dalam Belanja Barang dan Jasa	12.676.866,00
4	Pengadaan BMD yang Dianggarkan dalam Belanja Barang dan Jasa Dibawah Tahun 2024	
5	Barang Temuan Baru (Murni Tahun 2023)	
6	Pengakuan Hutang Tahun Berjalan	
7	Mutasi Masuk dari OPD Lain	
8	Reklasifikasi dari Aset Lainnya	
a	Barang Rusak Berat	
b	Barang Hilang	
c	Aset Tak Berwujud	
d	Aset P3D	
e	Aset PDAM / Tiang Pancang	
f	Aset Dikerjasamakan	
9	Reklasifikasi dari Aset Ekstra Kompatabel	
a	Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap	
b	Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
c	Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
10	Reklasifikasi dari Aset Bermasalah Hasil Inventarisasi/Sensus BMD Tahun 2012/2013	

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

No	URAIAN	GEDUNG DAN BANGUNAN
	a Barang Dalam Penelusuran Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	b Barang Hilang Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	c Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
11	Reklasifikasi Antar Aset Tetap (KIB)	
	a antar KIB A - KIB B	
	b antar KIB A - KIB C	
	c antar KIB A - KIB D	
	d antar KIB A - KIB E	
	e antar KIB A - KIB F	
	f antar KIB B - KIB C	
	g antar KIB B - KIB D	
	h antar KIB B - KIB E	
	i antar KIB B - KIB F	
	j antar KIB C - KIB D	
	k antar KIB C - KIB E	
	l antar KIB C - KIB F	
	m antar KIB D - KIB E	
	n antar KIB D - KIB F	
	o antar KIB E - KIB F	
JUMLAH MUTASI TAMBAH		12.676.866,00
MUTASI KURANG		
1	Koreksi Saldo Tahun 2023 Belum Diakomodir pada LKPD (Mengurangi)	
2	Koreksi Double Catat	
3	Hibah Pemkab ke Pihak Lain	
4	Belanja Barang dan Jasa yang Dianggarkan Dalam Belanja Modal	
5	Belanja Barang dan Jasa yang Dianggarkan Dalam Belanja Modal Dibawah Tahun 2024	
6	Belanja Modal yang Merupakan Pembayaran Hutang Tahun Sebelumnya	
7	Barang dengan Nilai Dibawah Kapitalisasi Tambahan Dibawah Tahun 2024	
8	Pengadaan Belanja Modal Diserahkan ke Masyarakat	
9	Barang Diserahkan Ke Masyarakat Tambahan Dibawah Tahun 2024	
10	Penghapusan Aset Tetap dengan SK Penghapusan	
11	Mutasi Keluar ke OPD Lain	30.900.000,00
12	Reklasifikasi ke Aset Lainnya	
	a Barang Rusak Berat	
	b Barang Hilang	
	c Aset Tak Berwujud	
	d Aset P3D	
	e Aset PDAM / Tiang Pancang	
	f Aset Dikerjasamakan	
13	Reklasifikasi ke Aset Ekstra Kompatabel	
	a Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap	
	b Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	c Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
14	Reklasifikasi ke Aset Bermasalah Hasil Inventarisasi/Sensus BMD Tahun 2012/2013	
	a Barang Dalam Penelusuran Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	b Barang Hilang Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	c Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
15	Reklasifikasi Antar Aset Tetap (KIB)	
	a antar KIB A - KIB B	
	b antar KIB A - KIB C	
	c antar KIB A - KIB D	
	d antar KIB A - KIB E	
	e antar KIB A - KIB F	
	f antar KIB B - KIB C	
	g antar KIB B - KIB D	
	h antar KIB B - KIB E	
	i antar KIB B - KIB F	
	j antar KIB C - KIB D	
	k antar KIB C - KIB E	
	l antar KIB C - KIB F	

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

No	URAIAN	GEDUNG DAN BANGUNAN
m	antar KIB D - KIB E	
n	antar KIB D - KIB F	
o	antar KIB E - KIB F	
	JUMLAH MUTASI KURANG	30.900.000,00
	SALDO PER 31 DESEMBER 2024 NERACA KEUANGAN	17.676.936.119,49
	SALDO PER 31 DESEMBER 2024 MENURUT KERTAS KERJA OPD	17.676.936.119,49
	SALDO PER 31 DESEMBER 2024 MENURUT SIMDA BMD	17.676.936.119,49
	SELISIH KERTAS KERJA OPD DAN NERACA BMD	-
	SELISIH KERTAS KERJA OPD DAN NERACA KEUANGAN	-
	SELISIH NERACA BMD dan NERACA KEUANGAN	-
5.	ASET LAINNYA	
1.	BARANG RUSAK BERAT	
1.	Barang Rusak Berat 2023 (Saldo Awal)	520.761.000,00
2.	Barang Rusak Berat 2024	
3.	Penghapusan dengan SK Penghapusan Tahun 2024	
4.	Barang Rusak Berat dibawah Kapitalisasi	
	JUMLAH BARANG RUSAK BERAT TAHUN 2023	520.761.000,00
2.	BARANG HILANG	
1.	Barang Hilang 2023 (Saldo Awal)	
2.	Barang Hilang 2024	
3.	Penghapusan dengan BA Kehilangan dari Kepolisian Tahun 2024	
	JUMLAH BARANG HILANG TAHUN 2024	
3.	ASET TAK BERWUJUD	
1.	Aset Tidak Berwujud Tahun 2023	
2.	Belanja Modal Tahun 2024	
3.	Mutasi	
	JUMLAH ASET TIDAK BERWUJUD TAHUN 2023	
4.	ASET P3D (Personil, Pendanaan, Sarana dan Prasarana serta Dokumen)	
1.	Aset P3D Tahun 2023	
2.	Aset P3D Tahun 2024	
	JUMLAH ASET P3D TAHUN 2024	
5.	ASET DIKERJASAMAKAN	
1.	Aset Dikerjasamakan Tahun 2023	
2.	Aset Dikerjasamakan Tahun 2024	
3.	Mutasi Aset Dikerjasamakan	
	JUMLAH ASET DIKERJASAMAKAN TAHUN 2024	
	JUMLAH ASET LAINNYA	520.761.000,00
6.	EKSTRA KOMPATABEL	
1.	ASET DIBAWAH KAPITALISASI	
1.	Aset Dibawah Kapitalisasi Tahun 2023	41.385.000,00
2.	Aset Dibawah Kapitalisasi Tahun 2024	
3.	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi	
4.	Mutasi Kurang salah penganggaran	
	JUMLAH BARANG DIBAWAH KAPITALISASI LKPD TAHUN 2024	41.385.000,00
2.	ASET DIBAWAH KAPITALISASI RUSAK BERAT	
1.	Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat Tahun 2023	47.700.000,00
2.	Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat Tahun 2024	
3.	Penghapusan dengan SK Penghapusan Tahun 2024	
4.	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	JUMLAH BARANG RUSAK BERAT DIBAWAH KAPITALISASI TAHUN 2024	47.700.000,00
3.	ASET DIBAWAH KAPITALISASI P3D	
3.1	Aset Dibawah Kapitalisasi P3D 2023	
3.2	Aset Dibawah Kapitalisasi P3D 2024	
3.3	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
	JUMLAH ASET P3D TAHUN 2024	

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

No	URAIAN	GEDUNG DAN BANGUNAN
JUMLAH BARANG EKSTRA KOMPATABEL		89.085.000,00
7. ASET BERMASALAH HASIL INVENTARISASI/SENSUS BMD TAHUN 2012/2013		
1.	BARANG DALAM PENELUSURAN	
1.	Sisa Barang Dalam Penelusuran Tahun 2023	
2.	Mutasi Barang Dalam Penelusuran Tahun 2024	
3.	Tindak Lanjut Barang Dalam Penelusuran Tahun 2024	
	SISA BARANG DALAM PENELUSURAN TAHUN 2024	
2.	BARANG HILANG	
1.	Sisa Barang Hilang Tahun 2023	
2.	Mutasi Barang Hilang Tahun 2024	
3.	Tindak Lanjut Barang Hilang Tahun 2024	
	SISA BARANG HILANG TAHUN 2024	
3.	BARANG DISERAHKAN KE MASYARAKAT TANPA BA	
1.	Sisa Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2023	
2.	Mutasi Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2024	
3.	Tindak Lanjut Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2024	
	SISA BARANG DISERAHKAN KE MASYARAKAT TANPA BA TAHUN 2024	

Saldo per 31 Desember 2024 aset tetap gedung dan bangunan sebesar Rp. 17.676.936.119,49 dengan rincian obyek aset sebagai berikut:

Tabel 5.4.11
Rincian Aset Tetap – Gedung dan Bangunan

Kode Rekening	Rincian Obyek Aset	Nilai Aset
1 . 3 . 03 . 01 . 01	Bangunan Gedung Tempat Kerja	16.087.861.587,49
1 . 3 . 03 . 01 . 02	Bangunan Gedung Tempat Tinggal	1.483.798.266,00
1 . 3 . 03 . 04 . 01	Tugu/Tanda Batas	105.276.266,00
Jumlah Aset		17.676.936.119,49

5.4.1.3.4. Jalan, Irigasi, dan Jaringan

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	1.255.283.975,20	1.255.283.975,20

Saldo aset jalan, irigasi dan jaringan SKPD Dinas Perkebunan per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 1.255.283.975,20 jika dibandingkan dengan Tahun 2023 sebesar Rp. 1.255.283.975,20. Ringkasan mutasi aset jalan, irigasi dan jaringan selama tahun 2024 sebagai berikut.

Tabel 5.4.12
Mutasi Aset Tetap - Jalan, Irigasi, dan Jaringan

No	URAIAN	JALAN, JARINGAN, DAN IRIGASI
1.	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT NERACA KEUANGAN	1.255.283.975,20
	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT NERACA SIMDA BMD	1.255.283.975,20
2.	BELANJA MODAL JANUARI S/D 31 DESEMBER 2024	
3.	BELANJA BLUD JANUARI S/D 31 DESEMBER 2022	
4.		
MUTASI TAMBAH		
1	Koreksi Saldo Tahun 2023 Belum Diakomodir pada LKPD (Menambah)	
2	Hibah / Pendapatan Aset dari Pemerintah Pusat / Pihak Lain	
3	Pengadaan BMD yang Dianggarkan dalam Belanja Barang dan Jasa	
4	Pengadaan BMD yang Dianggarkan dalam Belanja Barang dan Jasa Dibawah Tahun 2024	
5	Barang Temuan Baru (Murni Tahun 2023)	
6	Pengakuan Hutang Tahun Berjalan	
7	Mutasi Masuk dari OPD Lain	
8	Reklasifikasi dari Aset Lainnya	
a	Barang Rusak Berat	
b	Barang Hilang	
c	Aset Tak Berwujud	
d	Aset P3D	
e	Aset PDAM / Tiang Pancang	

No	URAIAN	JALAN, JARINGAN, DAN IRIGASI
	f Aset Dikerjasamakan	
9	Reklasifikasi dari Aset Ekstra Kompatabel	
	a Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap	
	b Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	c Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
10	Reklasifikasi dari Aset Bermasalah Hasil Inventarisasi/Sensus BMD Tahun 2012/2013	
	a Barang Dalam Penelusuran Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	b Barang Hilang Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	c Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
11	Reklasifikasi Antar Aset Tetap (KIB)	
	a antar KIB A - KIB B	
	b antar KIB A - KIB C	
	c antar KIB A - KIB D	
	d antar KIB A - KIB E	
	e antar KIB A - KIB F	
	f antar KIB B - KIB C	
	g antar KIB B - KIB D	
	h antar KIB B - KIB E	
	i antar KIB B - KIB F	
	j antar KIB C - KIB D	
	k antar KIB C - KIB E	
	l antar KIB C - KIB F	
	m antar KIB D - KIB E	
	n antar KIB D - KIB F	
	o antar KIB E - KIB F	
JUMLAH MUTASI TAMBAH		
MUTASI KURANG		
1	Koreksi Saldo Tahun 2023 Belum Diakomodir pada LKPD (Mengurangi)	
2	Koreksi Double Catat	
3	Hibah Pemkab ke Pihak Lain	
4	Belanja Barang dan Jasa yang Dianggarkan Dalam Belanja Modal	
5	Belanja Barang dan Jasa yang Dianggarkan Dalam Belanja Modal Dibawah Tahun 2024	
6	Belanja Modal yang Merupakan Pembayaran Hutang Tahun Sebelumnya	
7	Barang dengan Nilai Dibawah Kapitalisasi Tambahan Dibawah Tahun 2024	
8	Pengadaan Belanja Modal Diserahkan ke Masyarakat	
9	Barang Diserahkan Ke Masyarakat Tambahan Dibawah Tahun 2024	
10	Penghapusan Aset Tetap dengan SK Penghapusan	
11	Mutasi Keluar ke OPD Lain	30.900.000,00
12	Reklasifikasi ke Aset Lainnya	
	a Barang Rusak Berat	
	b Barang Hilang	
	c Aset Tak Berwujud	
	d Aset P3D	
	e Aset PDAM / Tiang Pancang	
	f Aset Dikerjasamakan	
13	Reklasifikasi ke Aset Ekstra Kompatabel	
	a Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap	
	b Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	c Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
14	Reklasifikasi ke Aset Bermasalah Hasil Inventarisasi/Sensus BMD Tahun 2012/2013	
	a Barang Dalam Penelusuran Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	b Barang Hilang Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
	c Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013	
15	Reklasifikasi Antar Aset Tetap (KIB)	
	a antar KIB A - KIB B	
	b antar KIB A - KIB C	
	c antar KIB A - KIB D	
	d antar KIB A - KIB E	
	e antar KIB A - KIB F	
	f antar KIB B - KIB C	

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

No	URAIAN	JALAN, JARINGAN, DAN IRIGASI
g	antar KIB B - KIB D	
h	antar KIB B - KIB E	
i	antar KIB B - KIB F	
j	antar KIB C - KIB D	
k	antar KIB C - KIB E	
l	antar KIB C - KIB F	
m	antar KIB D - KIB E	
n	antar KIB D - KIB F	
o	antar KIB E - KIB F	
JUMLAH MUTASI KURANG		
SALDO PER 31 DESEMBER 2024 NERACA KEUANGAN		1.255.283.975,20
SALDO PER 31 DESEMBER 2024 MENURUT KERTAS KERJA OPD		1.255.283.975,20
SALDO PER 31 DESEMBER 2024 MENURUT SIMDA BMD		1.255.283.975,20
SELISIH KERTAS KERJA OPD DAN NERACA BMD		-
SELISIH KERTAS KERJA OPD DAN NERACA KEUANGAN		-
SELISIH NERACA BMD dan NERACA KEUANGAN		-
5. ASET LAINNYA		
1.	BARANG RUSAK BERAT	
1.	Barang Rusak Berat 2023 (Saldo Awal)	6.551.676.275,00
2.	Barang Rusak Berat 2024	
3.	Penghapusan dengan SK Penghapusan Tahun 2024	
4.	Barang Rusak Berat dibawah Kapitalisasi	
JUMLAH BARANG RUSAK BERAT TAHUN 2023		6.551.676.275,00
2.	BARANG HILANG	
1.	Barang Hilang 2023 (Saldo Awal)	
4.	Barang Hilang 2024	
5.	Penghapusan dengan BA Kehilangan dari Kepolisian Tahun 2024	
JUMLAH BARANG HILANG TAHUN 2024		
3.	ASET TAK BERWUJUD	
1.	Aset Tidak Berwujud Tahun 2023	
2.	Belanja Modal Tahun 2024	
3.	Mutasi	
JUMLAH ASET TIDAK BERWUJUD TAHUN 2023		
4.	ASET P3D (Personil, Pendanaan, Sarana dan Prasarana serta Dokumen)	
1.	Aset P3D Tahun 2023	
2.	Aset P3D Tahun 2024	
JUMLAH ASET P3D TAHUN 2024		
5.	ASET DIKERJASAMAKAN	
1.	Aset Dikerjasamakan Tahun 2023	
2.	Aset Dikerjasamakan Tahun 2024	
3.	Mutasi Aset Dikerjasamakan	
JUMLAH ASET DIKERJASAMAKAN TAHUN 2024		
JUMLAH ASET LAINNYA		6.551.676.275,00
6. EKSTRA KOMPATABEL		
1.	ASET DIBAWAH KAPITALISASI	
1.	Aset Dibawah Kapitalisasi Tahun 2023	
2.	Aset Dibawah Kapitalisasi Tahun 2024	
3.	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi	
4.	Mutasi Kurang salah penganggaran	
JUMLAH BARANG DIBAWAH KAPITALISASI LKPD TAHUN 2024		
2.	ASET DIBAWAH KAPITALISASI RUSAK BERAT	
1.	Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat Tahun 2023	
2.	Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat Tahun 2024	
3.	Penghapusan dengan SK Penghapusan Tahun 2024	
4.	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
JUMLAH BARANG RUSAK BERAT DIBAWAH KAPITALISASI TAHUN 2024		

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2024

No	URAIAN	JALAN, JARINGAN, DAN IRIGASI
3.	ASET DIBAWAH KAPITALISASI P3D	
1.	Aset Dibawah Kapitalisasi P3D 2023	
2.	Aset Dibawah Kapitalisasi P3D 2024	
3.	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
	JUMLAH ASET P3D TAHUN 2024	
	JUMLAH BARANG EKSTRA KOMPATABEL	
7.	ASET BERMASALAH HASIL INVENTARISASI/SENSUS BMD TAHUN 2012/2013	
1.	BARANG DALAM PENELUSURAN	
1.	Sisa Barang Dalam Penelusuran Tahun 2023	
2.	Mutasi Barang Dalam Penelusuran Tahun 2024	
3.	Tindak Lanjut Barang Dalam Penelusuran Tahun 2024	
	SISA BARANG DALAM PENELUSURAN TAHUN 2024	
2.	BARANG HILANG	
1.	Sisa Barang Hilang Tahun 2023	
2.	Mutasi Barang Hilang Tahun 2024	
3.	Tindak Lanjut Barang Hilang Tahun 2024	
	SISA BARANG HILANG TAHUN 2024	
3.	BARANG DISERAHKAN KE MASYARAKAT TANPA BA	
1.	Sisa Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2023	
2.	Mutasi Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2024	
3.	Tindak Lanjut Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2024	
	SISA BARANG DISERAHKAN KE MASYARAKAT TANPA BA TAHUN 2024	

Saldo per 31 Desember 2024 aset tetap jalan, irigasi, dan jaringan sebesar Rp. 1.255.283.975,20 dengan rincian obyek aset sebagai berikut:

Tabel 5.4.13
Rincian Aset Tetap – Jalan, Rigasi, dan Jaringan

Kode Rekening	Rincian Obyek Aset	Nilai Aset
1 . 3 . 04 . 01 . 01	Jalan	491.100,00
1 . 3 . 04 . 01 . 02	Jembatan	393.409.254,20
1 . 3 . 04 . 02 . 02	Bangunan Pengairan Pasang Surut	(681.792.000,00)
1 . 3 . 04 . 02 . 04	Bangunan Pengaman Sungai/Pantai dan Penanggulangan Bencana Alam	681.792.000,00
1 . 3 . 04 . 03 . 01	Instalasi Air Bersih/Air Baku	3.642.000,00
1 . 3 . 04 . 03 . 06	Instalasi Gardu Listrik	474.887.900,00
1 . 3 . 04 . 04 . 01	Jaringan Air Minum	197.800.000,00
1 . 3 . 04 . 04 . 02	Jaringan Listrik	185.053.721,00
	Jumlah Aset	1.255.283.975,20

5.4.1.3.5. Aset Tetap Lainnya

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Aset Tetap Lainnya	0,00	0,00

Aset Tetap Lainnya merupakan aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan ke dalam kelompok aset tetap di atas, yang diperoleh dan dimanfaatkan untuk kegiatan operasional pemerintah dan dalam kondisi siap digunakan. Aset tetap lainnya di neraca antara lain meliputi koleksi perpustakaan/buku, barang bercorak seni/budaya/olah raga dan lain-lain.

Saldo aset tetap lainnya SKPD Dinas Perkebunan per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 0,00 jika dibandingkan dengan Tahun 2023 sebesar Rp. 0,00.

5.4.1.3.6. Konstruksi Dalam Pengerjaan

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Konstruksi Dalam Pengerjaan	0,00	0,00

Konstruksi dalam pengerjaan adalah aset tetap berwujud, yang sampai dengan tanggal 31 Desember 2024, belum selesai dikerjakan, yang oleh karenanya tidak dapat di kelompokkan dalam aset tetap bersangkutan. Saldo konstruksi dalam pengerjaan pada tanggal 31 Desember 2024, sebesar Rp. 0,00 dibandingkan dengan Tahun 2023 sebesar Rp. 0,00.

5.4.1.3.7. Akumulasi Penyusutan

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Akumulasi Penyusutan	(9.997.694.449,00)	(9.997.694.449,00)

Mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan, Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara telah menetapkan Peraturan Bupati Nomor 16 Tahun 2014 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara pada Kebijakan Akuntansi Nomor 12 mengenai Aset menyebutkan bahwa Aset tetap disajikan berdasarkan biaya perolehan aset tetap tersebut dikurangi akumulasi penyusutan. Apabila terjadi kondisi yang memungkinkan penilaian kembali, maka aset tetap akan disajikan dengan penyesuaian pada masing-masing akun aset tetap. Metode penyusutan yang digunakan adalah metode garis lurus (*straight line method*) yang dihitung secara semesteran. Nilai penyusutan untuk masing-masing periode diakui sebagai beban penyusutan dan dicatat pada akumulasi penyusutan aset tetap sebagai pengurang nilai aset. Nilai akumulasi penyusutan atas aset tetap kami sajikan menggunakan data yang berasal dari aplikasi SIMDA BMD.

Akumulasi penyusutan masih menyajikan nilai saldo penyusutan Per 31 Desember 2024 Audited. Nilai akumulasi penyusutan Per 31 Desember 2024 baru akan disajikan setelah akumulasi penyusutan aset tetap seluruh OPD diproses dalam SIMDA BMD

Saldo per 31 Desember 2024 aset tetap akumulasi penyusutan sebesar Rp. (9.997.694.449,00) dengan obyek aset sebagai berikut:

Tabel 5.4.15
Rincian Aset Tetap – Akumulasi Penyusutan

Kode Rekening	Rincian Obyek Aset	Nilai Aset
1 . 3 . 07 . 01 . 01	Akumulasi Penyusutan Alat Besar	(6.091.008.774,00)
1 . 3 . 07 . 02 . 01	Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung	(3.696.858.851,00)
1 . 3 . 07 . 03 . 01	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	(209.826.854,00)
Jumlah Aset		(9.997.694.449,00)

5.4.1.4. Aset Lainnya

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Aset Lainnya	9.024.458.839,00	9.024.458.839,00

Aset lainnya adalah aset pemerintah daerah yang tidak dapat diklasifikasikan sebagai aset lancar, investasi jangka panjang, aset tetap, dan dana cadangan meliputi tagihan piutang penjualan angsuran, tagihan tuntutan ganti kerugian daerah, kemitraan dengan pihak ketiga, aset tidak berwujud dan aset lain-lain. Saldo Aset Lainnya sebesar Rp. 9.024.458.839,00 dan Rp. 9.024.458.839,00 adalah nilai Aset Lainnya per 31 Desember 2024 dan 2023. Rincian Aset Lainnya dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5.4.16
Mutasi Aset Lainnya

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Kenaikan / (Penurunan)	%
Tagihan Jangka Panjang	0,00	0,00	0,00	0,00
Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00	0,00	0,00
Aset Tidak Berwujud	0,00	0,00	0,00	0,00
Aset Lain-lain	9.024.458.839,00	9.024.458.839,00	0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Barang Rusak Berat	0,00	0,00	0,00	0,00
JUMLAH	9.024.458.839,00	9.024.458.839,00	0,00	0,00

5.5.1.4.1. Tagihan Jangka Panjang

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Tagihan Jangka Panjang	0,00	0,00

5.5.1.4.2. Tagihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Tagihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	0,00	0,00

5.5.1.4.3. Kemitraan dengan Pihak Ketiga

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00

5.5.1.4.4. Aset Tidak Berwujud

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Aset Tidak Berwujud	0,00	0,00

Saldo Aset Tidak Berwujud sebesar Rp. 0,00 dan sebesar Rp. 0,00 merupakan nilai per 31 Desember 2024 dan tahun 2023 berupa software dan berbagai aplikasi sistem informasi pada SKPD Dinas Perkebunan Rincian Aset Tidak Berwujud per 31 Desember 2024 sebagai berikut.

5.5.1.4.5. Aset Lain-lain

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Aset Lain-lain	9.024.458.839,00	9.024.458.839,00

Saldo Aset Lain-Lain sebesar Rp. 9.024.458.839,00 dan Rp 9.024.458.839,00 merupakan saldo per 31 Desember 2024 dan 2023. Rincian Aset Lain-lain tersebut dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5.4.18
Rincian Aset Lain-lain

Kode Rekening	Rincian Obyek Aset	Nilai Aset
1 . 5 . 04 . 01 . 01.0001	Aset Rusak Berat/Usang	9.024.458.839,00
	Jumlah Aset	9.024.458.839,00

5.4.2. KEWAJIBAN

Kewajiban SKPD Dinas Perkebunan yang masih harus dibayar per 31 Desember 2024 sebesar Rp 416.900,00 yang seluruhnya merupakan kewajiban jangka pendek yang terdiri dari:

5.4.2.1. Kewajiban Jangka Pendek

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Kewajiban Jangka Pendek	416.900,00	562.501.920,00

Saldo Kewajiban Jangka Pendek sebesar Rp. 416.900,00 dan Rp. 562.501.920,00 merupakan nilai Kewajiban Jangka Pendek SKPD Dinas Perkebunan per 31 Desember 2024 dan 2023 yang diharapkan dapat diselesaikan oleh SKPD Dinas Perkebunan dalam waktu 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan.

5.4.2.1.1. Pendapatan Diterima Dimuka

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Pendapatan Diterima Dimuka	0,00	0,00

5.4.2.1.2. Utang Beban

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Utang Belanja	416.900,00	562.501.920,00

Saldo Utang Belanja sebesar Rp. 416.900,00 merupakan Utang Beban SKPD Dinas Perkebunan per 31 Desember 2024 atas tagihan air yang belum disalurkan pada tahun 2024 namun akan direalisasikan pada tahun berikutnya. Rincian Utang Beban tersebut dalam tabel.

Tabel 5.4.19 Rincian Utang Beban		
Kode Rekening	Rincian Utang Beban	Nilai Utang
2.1.06.02.02.0060	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air	416.900,00
Jumlah Utang Beban		416.900,00

5.4.2.1.3. Utang Jangka Pendek Lainnya

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Utang Jangka Pendek Lainnya	0,00	0,00

5.4.2.2. Kewajiban Jangka Panjang

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Kewajiban Jangka Panjang	0,00	0,00

SKPD Dinas Perkebunan tidak memiliki saldo Kewajiban Jangka Panjang selama Tahun 2024 dan 2023.

5.4.3. EKUITAS

	31 Desember 2024	31 Desember 2023
EKUITAS	30.445.530.602,69	29.369.213.429,21

Ekuitas merupakan kekayaan SKPD Dinas Perkebunan yang tertanam dalam aset SKPD Dinas Perkebunan setelah dikurangi dengan kewajiban. Nilai Ekuitas Dana SKPD Dinas Perkebunan per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 30.445.530.602,69 dan mengalami kenaikan sebesar Rp. 1.076.317.173,48 atau 3,66% Jika dibandingkan dengan saldo per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 29.369.213.429,21.

BAB VI - PENJELASAN ATAS INFORMASI NON KEUANGAN

6.1. Entitas Pelaporan

Entitas pelaporan adalah unit pemerintahan yang terdiri dari satu atau lebih entitas akuntansi yang menurut ketentuan peraturan perundang-undangan wajib menyampaikan laporan pertanggungjawaban berupa laporan keuangan.

6.2. Sifat Organisasi dan Kegiatan Pokok Entitas

SKPD Dinas Perkebunan adalah Organisasi Pemerintah Daerah yang bersifat Nir Laba (tidak bertujuan mencari keuntungan), dengan kegiatan pokok adalah pemberian layanan kepada Masyarakat, dan Peningkatan kesejahteraan rakyat di Kabupaten Kutai Kartanegara, dengan sasaran pembangunan yang terarah dan terintegrasi dalam RPJMD Kabupaten Kutai Kartanegara, sebagai amanat dalam mencapai visi dan misi Kepala Daerah terpilih tahun 2023.

Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara sebagai bagian dari pemerintah pusat selain menyelenggarakan kewenangannya sendiri Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara juga menyelenggarakan kewenangan pemerintah pusat yang dilimpahkan ke daerah baik yang melalui desentralisasi maupun tugas pembantuan.

BAB VII - PENUTUP

Catatan atas Laporan Keuangan ini disusun sebagai bentuk pertanggungjawaban Pengguna Anggaran SKPD Dinas Perkebunan atas pelaksanaan APBD tahun anggaran 2024, dengan beberapa simpulan sebagai berikut.

- a. Total realisasi pendapatan – LRA tahun anggaran 2024 sebesar Rp. 631.141.002,00 atau 116,27% dari anggaran pendapatan yang ditargetkan pada tahun 2024 sebesar Rp. 542.820.000,00;
- b. Total realisasi belanja tahun anggaran 2024 sebesar Rp. 45.384.400.753,00 atau 81,93% dari anggaran belanja yang direncanakan pada tahun 2024 sebesar Rp. 55.393.439.772,00;
- c. Total realisasi pendapatan – LO tahun anggaran 2024 sebesar Rp. 631.141.002,00;
- d. Total realisasi beban tahun anggaran 2024 sebesar Rp. 43.903.786.755,52;
- e. Nilai aset yang dikuasai SKPD Dinas Perkebunan per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 30.445.947.502,69 naik sebesar Rp. 1.076.317.173,48 dari nilai yang disajikan per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 29.931.715.349,21;
- f. Nilai kewajiban yang masih menjadi tanggungan SKPD Dinas Perkebunan per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 416.900,00 menurun sebesar Rp. 562.085.020,00 dari nilai yang disajikan per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 562.501.920,00; dan
- g. Nilai Ekuitas yang dimiliki SKPD Dinas Perkebunan per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 30.445.530.602,69 kenaikan sebesar Rp. 1.076.317.173,48 dari nilai yang disajikan per 31 Desember 2023 sebesar Rp. 29.369.213.429,21.

Demikian laporan Keuangan SKPD Dinas Perkebunan Berbasis Akrual Tahun Anggaran 2024 ini kami susun, agar dapat dipergunakan oleh semua pihak yang berkepentingan di Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara dan Pemerintah Provinsi Kalimantan Timur di Samarinda dapat memperjelas dalam memahami Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun Anggaran 2024.

Tenggarong, 10 Januari 2024
Pengguna Anggaran,

Ir. H. MUHAMAD TAUFIK
NIP. 19670625 199203 1 007

LAMPIRAN



PEMERINTAHAN KAB. KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
TAHUN ANGGARAN 2024
01 Januari 2024 Sampai 31 Desember 2024



Kode Rekening	URAIAN	ANGGARAN 2024	REALISASI 2024	% 2024	REALISASI 2023
1	2	3	4	5 = (4 / 3) * 100	6
41	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	542.820.000,00	631.141.002,00	116,27	487.151.805,00
4.1.02	Retribusi Daerah	542.820.000,00	631.141.002,00	116,27	0,00
4.1.04	Lain-lain PAD yang Sah	0,00	0,00	0,00	487.151.805,00
	JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH	542.820.000,00	631.141.002,00	116,27	487.151.805,00
	JUMLAH PENDAPATAN	542.820.000,00	631.141.002,00	116,27	487.151.805,00
5	BELANJA DAERAH	55.393.439.772,00	45.384.400.753,00	81,93	46.105.380.098,00
5.1	BELANJA OPERASI	54.453.586.772,00	44.505.785.353,00	81,73	44.453.257.576,00
5.1.01	Belanja Pegawai	22.253.134.573,00	16.573.232.340,00	74,48	16.646.911.029,00
5.1.02	Belanja Barang dan Jasa	32.200.452.199,00	27.932.553.013,00	86,75	27.806.346.547,00
	JUMLAH BELANJA OPERASI	54.453.586.772,00	44.505.785.353,00	81,73	44.453.257.576,00
5.2	BELANJA MODAL	939.853.000,00	878.615.400,00	93,48	1.652.122.522,00
5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	847.203.000,00	786.016.000,00	92,78	1.505.416.100,00
5.2.03	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	92.650.000,00	92.599.400,00	99,95	146.706.422,00
	JUMLAH BELANJA MODAL	939.853.000,00	878.615.400,00	93,48	1.652.122.522,00
	JUMLAH BELANJA	55.393.439.772,00	45.384.400.753,00	81,93	46.105.380.098,00
	SURPLUS/DEFISIT	(54.850.619.772,00)	(44.753.259.751,00)	81,59	(45.618.228.293,00)

Kab. Kutai Kartanegara, 31 Desember 2024
Kepala Dinas Perkebunan
Muhammad Taufik
NIP. 196706251992031007



PEMERINTAHAN KAB. KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN
LAPORAN OPERASIONAL
TAHUN ANGGARAN 2024
1 Januari 2024 Sampai 31 Desember 2024



Dalam Rupiah

Kode Rekening	Uraian	2024	2023	Kenaikan / Penurunan	%
KEGIATAN OPERASIONAL					
7	PENDAPATAN	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56
7.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)-LO	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56
7.1.02	Retribusi Daerah-LO	631.141.002,00	0,00	631.141.002,00	100,00
7.1.04	Lain-lain PAD yang Sah-LO	0,00	487.151.805,00	(487.151.805,00)	(100,00)
	JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)-LO	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56
	JUMLAH PENDAPATAN	631.141.002,00	487.151.805,00	143.989.197,00	29,56
8	BEBAN	43.903.786.755,52	45.175.036.883,48	(1.271.250.127,96)	(2,81)
8.1	BEBAN OPERASI	43.903.786.755,52	44.476.024.941,48	(572.238.185,96)	(1,29)
8.1.01	Beban Pegawai	16.011.025.570,00	16.680.253.408,00	(669.227.838,00)	(4,01)
8.1.02	Beban Barang dan Jasa	27.892.761.185,52	27.795.771.533,48	96.989.652,04	0,35
	JUMLAH BEBAN OPERASI	43.903.786.755,52	44.476.024.941,48	(572.238.185,96)	(1,29)
8.1.08	BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	0,00	699.011.942,00	(699.011.942,00)	(100,00)
8.1.08.01	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	0,00	301.569.469,00	(301.569.469,00)	(100,00)
8.1.08.02	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	0,00	305.794.134,00	(305.794.134,00)	(100,00)
8.1.08.03	Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi	0,00	91.648.339,00	(91.648.339,00)	(100,00)
	JUMLAH BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	0,00	699.011.942,00	(699.011.942,00)	(100,00)
	JUMLAH BEBAN	43.903.786.755,52	45.175.036.883,48	(1.271.250.127,96)	(2,81)
	SURPLUS/DEFISIT-LO	(43.272.645.753,52)	(44.687.885.078,48)	1.415.239.324,96	(3,17)

Kab. Kutai Kartanegara, 31 Desember 2024
Kepala Dinas Perkebunan

Muhammad Taufik
NIP. 196706251992031007



PEMERINTAHAN KAB. KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN



Neraca
TAHUN ANGGARAN 2024
1 Januari 2024 Sampai 31 Desember 2024

Dalam Rupiah

Kode Rekening	Uraian	2024	2023
1	ASET	30.445.947.502,69	29.931.715.349,21
1.1	ASET LANCAR	39.628.400,00	35.366.688,52
1.1.11	Beban Dibayar Dimuka	0,00	11.558.688,52
1.1.12	Persediaan	39.628.400,00	23.808.000,00
	JUMLAH ASET LANCAR	39.628.400,00	35.366.688,52
		0,00	0,00
1.3	ASET TETAP	21.381.860.263,69	20.871.889.821,69
1.3.01	Tanah	4.046.210.962,00	4.118.810.962,00
1.3.02	Peralatan dan Mesin	8.401.123.656,00	7.892.929.480,00
1.3.03	Gedung dan Bangunan	17.676.936.119,49	17.602.559.853,49
1.3.04	Jalan, Jaringan, dan Irigasi	1.255.283.975,20	1.255.283.975,20
1.3.07	Akumulasi Penyusutan	(9.997.694.449,00)	(9.997.694.449,00)
	JUMLAH ASET TETAP	21.381.860.263,69	20.871.889.821,69
		0,00	0,00
1.5	ASET LAINNYA	9.024.458.839,00	9.024.458.839,00
1.5.04	Aset Lain-lain	9.024.458.839,00	9.024.458.839,00
	JUMLAH ASET LAINNYA	9.024.458.839,00	9.024.458.839,00
	JUMLAH ASET	30.445.947.502,69	29.931.715.349,21
		0,00	0,00
2	KEWAJIBAN	416.900,00	562.501.920,00
2.1	KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	416.900,00	562.501.920,00
2.1.06	Utang Belanja	416.900,00	562.501.920,00
	JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	416.900,00	562.501.920,00
	JUMLAH KEWAJIBAN	416.900,00	562.501.920,00
		0,00	0,00
3	EKUITAS	30.445.530.602,69	29.369.213.429,21
3.1	EKUITAS	30.445.530.602,69	29.369.213.429,21
3.1.01.02	Surplus/Defisit-LO	(43.272.645.753,52)	(44.687.885.078,48)
3.1.03	Ekuitas untuk Dikonsolidasikan	44.273.962.927,00	47.909.542.068,00
	JUMLAH EKUITAS	30.445.530.602,69	29.369.213.429,21
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	30.445.947.502,69	29.931.715.349,21

Kab. Kutai Kartanegara, 31-12-2024
Kepala Dinas Perkebunan

H. Muhammad Taufik
NIP. 196706251992031007



PEMERINTAH KAB. KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
1 JANUARI 2024 SAMPAI 31 DESEMBER 2024



(Dalam Rupiah)

URAIAN	2024	2023
EKUITAS AWAL	29.369.213.429,21	24.308.957.209,69
SURPLUS / (DEFISIT) - LO	(43.272.645.753,52)	(44.687.885.078,48)
RK PPKD	44.273.962.927,00	47.909.542.068,00
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR		
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	0,00	0,00
KOREKSI SELISIH REVALUASI ASET TETAP	0,00	0,00
LAIN-LAIN	75.000.000,00	1.838.599.230,00
EKUITAS AKHIR	30.445.530.602,69	29.369.213.429,21

Kab. Kutai Kartanegara, 31 Desember 2024
Kepala Dinas Perkebunan

Ir. Muhammad Taufik
NIP. 066706251092031007

PT. BPD KALTIM KALTARA
BPD CABANG : KANTOR CABANG TENGGARONG
NAMA : DINAS PERKEBUNAN
ALAMAT : JL MUSA BIN SALIH NO 12

2-01-2025 14:42:48
HALAMAN : 0001
USER ID : KTH004CS03
NAMA USER : IDR

KUTAI KARTANEGERA
NO.NPWP : 000057685072800
NOMOR REKENING : 0041401685
PERIODE : 01-DES-2024S/D 31-DES-2024

PLAFON : 0.00
BAKI DEBIT: 0.00
LUNG.TARIK: 0.00

TANGGAL	KETERANGAN TRANSAKSI	NOMOR REFERENSI	MUTASI DEBIT	MUTASI KREDIT	SALDO
30-11-24	SALDO AWAL	B/F			96,504,580.00K
1-12-24	PEMBAYARAN BUNGA	0041401685INC	0.00	1,087.20	96,505,667.20K
	PENARIKAN PENINDAHBUKUAN	0041401685INC	1,087.20		96,504,580.00K
3-12-24	126/BP/GU/PSDEHT/2024	P03140002548712	8,610,492.00		87,894,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548739	170,000.00		87,724,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548738	170,000.00		87,554,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548737	1,070,000.00		86,484,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548736	170,000.00		86,314,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548735	170,000.00		86,144,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548734	1,070,000.00		85,074,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548733	1,070,000.00		84,004,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548732	170,000.00		83,834,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548731	170,000.00		83,664,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548730	170,000.00		83,494,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548729	170,000.00		83,324,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548728	1,070,000.00		82,254,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548727	170,000.00		82,084,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548726	1,170,000.00		80,914,088.00K
	127/BP/GU/PRPEP/2024	P03140002548725	170,000.00		80,744,088.00K
	128/BP/GU/PDPPPI/2024	P03140002548768	765,600.00		79,978,488.00K
	128/BP/GU/PDPPPI/2024	P03140002548767	153,120.00		79,825,368.00K
	128/BP/GU/PDPPPI/2024	P03140002548766	6,737,280.00		73,088,088.00K
	125/BP/GU/PDPPPI/2024	P03140002548815	300,000.00		72,788,088.00K
	125/BP/GU/PDPPPI/2024	P03140002548814	1,688,320.00		71,099,768.00K
	125/BP/GU/PDPPPI/2024	P03140002548813	498,000.00		70,601,768.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550019	2,586,412.00		68,015,356.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550020	2,084,468.00		65,930,888.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550021	1,771,875.00		64,159,013.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550027	222,750.00		63,936,263.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550026	262,048.00		63,674,215.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550025	325,149.00		63,349,066.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550024	30,375.00		63,318,691.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550023	35,734.00		63,282,957.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550022	44,339.00		63,238,618.00K
4-12-24	130/BP/GU/RPJ1UT/2024	P04130002552537	31,371.00		63,207,247.00K
	130/BP/GU/RPJ1UT/2024	P04130002552536	230,054.00		62,977,193.00K
	130/BP/GU/RPJ1UT/2024	P04130002552535	675,000.00		62,302,193.00K
	130/BP/GU/RPJ1UT/2024	P04130002552534	828,100.00		61,474,093.00K
	130/BP/GU/RPJ1UT/2024	P04130002552533	1,829,975.00		59,644,118.00K
5-12-24	000209/GU/DISBUN	000209DISBUN	0.00	102,887,492.00	162,531,610.00K

Catatan: Bilamana dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima sanggahan apapun ,maka kami menganggap bahwa rekening Koran ini telah Sdr. setuju

PT. BPD KALTIM KALTARA
BPD CABANG : KANTOR CABANG TENGGARONG
NAMA : DINAS PERKEBUNAN
ALAMAT : JL HUSO BIN SALIH NO 12

2-01-2025 14:42:48
HALAMAN : 0002
USER ID : KTH004CS03
MATA UANG : IDR

KUTAI KARTANEGERA
NO.NPWP : 000057685072800
NOMOR REKENING : 0041401685
PERIODE : 01-DES-2024S/D 31-DES-2024

PLAFON : 0.00
BAKI DEBIT: 0.00
LONG.TARIK: 0.00

TANGGAL	KETERANGAN TRANSAKSI	NOMOR REFERENSI	MUTASI DEBIT	MUTASI KREDIT	SALDO
5-12-24	PINDAHAN SALDO SEBELUMNYA	L/F			162,531,810.00K
	131/LHPAH/EU-11/BPP/2024	P05160002558330	62,531,810.00		100,000,000.00K
9-12-24	132/BP/EU/PPDPPI/2024	P09160002568650	3,150,000.00		96,850,000.00K
	133/BP/EU/DITSEIP/2024	P09160002568674	2,240,000.00		94,610,000.00K
	133/BP/EU/DITSEIP/2024	P09160002568675	2,240,000.00		92,370,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568676	1,070,000.00		91,300,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568677	170,000.00		91,130,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568678	170,000.00		90,960,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568679	170,000.00		90,790,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568690	2,690,000.00		88,100,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568689	590,000.00		87,510,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568688	590,000.00		86,920,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568687	170,000.00		86,750,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568686	1,070,000.00		85,680,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568685	170,000.00		85,510,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568684	1,245,000.00		84,265,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568683	170,000.00		84,095,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568682	170,000.00		83,925,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568681	1,000,000.00		82,925,000.00K
	134/BP/EU/PPSPP/2024	P09160002568680	170,000.00		82,755,000.00K
	135/BP/EU/PRPJUT/2024	P09160002568710	329,448.00		82,425,552.00K
	135/BP/EU/PRPJUT/2024	P09160002568709	1,035,408.00		81,390,144.00K
	135/BP/EU/PRPJUT/2024	P09160002568708	8,047,944.00		73,342,200.00K
	136/BP/EU/PRPJUT/2024	P09160002568725	329,448.00		73,012,752.00K
	136/BP/EU/PRPJUT/2024	P09160002568724	1,035,408.00		71,977,344.00K
	136/BP/EU/PRPJUT/2024	P09160002568723	8,047,944.00		63,929,400.00K
10-12-24	137/BP/EU/PRPJUT/2024	P10180002574184	332,556.00		63,596,844.00K
	137/BP/EU/PRPJUT/2024	P10180002574183	941,600.00		62,655,244.00K
	137/BP/EU/PRPJUT/2024	P10180002574182	8,227,444.00		54,427,800.00K
	138/BP/EU/PRPJUT/2024	P10180002574220	332,168.00		54,095,632.00K
	138/BP/EU/PRPJUT/2024	P10180002574219	940,500.00		53,155,132.00K
	138/BP/EU/PRPJUT/2024	P10180002574218	8,217,832.00		44,937,300.00K
11-12-24	139/BP/EU/PPSPP/2024	P11190002578682	590,000.00		44,347,300.00K
	139/BP/EU/PPSPP/2024	P11190002578680	340,000.00		44,007,300.00K
	139/BP/EU/PPSPP/2024	P11190002578679	2,590,000.00		41,417,300.00K
	139/BP/EU/PPSPP/2024	P11190002578678	340,000.00		41,077,300.00K
	139/BP/EU/PPSPP/2024	P11190002578677	590,000.00		40,487,300.00K
	139/BP/EU/PPSPP/2024	P11190002578676	2,590,000.00		37,897,300.00K
	140/BP/EU/PRPJUT/2024	P11190002578709	415,000.00		37,482,300.00K
	140/BP/EU/PRPJUT/2024	P11190002578708	1,715,000.00		35,767,300.00K

Catatan: Bilamana dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima sanggahan apapun, maka kami menganggap bahwa rekening Koran ini telah Sdr. setuju

PT. BPD KALIM KALTARA
BPD CABANG : KANTOR CABANG TENGGARONG
NAMA : DINAS PERKEBUNAN
ALAMAT : JL HUSO BIN SALIH NO 12

2-01-2025 14:42:48
HALAMAN : 0003
USER ID : KTH004CS03
MATA UANG : IDR

KUTAI KARTANEGARA
NO.NPWP : 000057685072800
NOMOR REKENING : 0041401685
PERIODE : 01-DES-2024S/D 31-DES-2024

PLAFON : 0.00
BAKI DEBIT: 0.00
LONG.TARIK: 0.00

TANGGAL	KETERANGAN TRANSAKSI	NOMOR REFERENSI	MUTASI DEBIT	MUTASI KREDIT	SALDO
11-12-24	PINDAHAN SALDO SEBELUMNYA	C/F			35,767,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578707	415,000.00		35,352,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578706	170,000.00		35,182,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578705	1,270,000.00		33,912,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578704	170,000.00		33,742,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578703	1,270,000.00		32,472,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578702	170,000.00		32,302,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578701	170,000.00		32,132,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578700	170,000.00		31,962,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578699	170,000.00		31,792,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578698	720,000.00		31,072,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578697	170,000.00		30,902,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578696	170,000.00		30,732,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578695	1,000,000.00		29,732,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578694	170,000.00		29,562,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578693	170,000.00		29,392,300.00K
	140/BP/GU/PRPJUT/2024	P11190002578692	1,470,000.00		27,922,300.00K
	141/BP/GU/PPSPP/2024	P11190002578713	1,850,000.00		26,072,300.00K
	141/BP/GU/PPSPP/2024	P11190002578712	1,850,000.00		24,222,300.00K
	141/BP/GU/PPSPP/2024	P11190002578711	1,850,000.00		22,372,300.00K
	141/BP/GU/PPSPP/2024	P11190002578710	1,850,000.00		20,522,300.00K
	143/BP/GU/DITSEIP/2024	P11190002578723	111,240.00		20,411,060.00K
	143/BP/GU/DITSEIP/2024	P11190002578722	848,250.00		19,562,810.00K
	143/BP/GU/DITSEIP/2024	P11190002578721	1,679,100.00		17,883,710.00K
	143/BP/GU/DITSEIP/2024	P11190002578720	5,450,760.00		12,432,950.00K
	144/BP/GU/PRPEP/2024	P11190002578782	540,000.00		11,892,950.00K
	144/BP/GU/PRPEP/2024	P11190002578781	1,128,400.00		10,764,550.00K
	144/BP/GU/PRPEP/2024	P11190002578780	1,894,000.00		8,870,550.00K
	142/BP/GU/POPPPI/2024	P11190002578798	102,000.00		8,768,550.00K
	142/BP/GU/POPPPI/2024	P11190002578797	570,000.00		8,198,550.00K
12-12-24	0228/GU/DISBUN	0228/GU/DISBUN	0.00	140,410,968.00	148,601,518.00K
	145/LIMPAH/GU-12/BPP/2024	P12170002583743	85,348,268.00		63,253,250.00K
	146/BP/GU/POPPPI/2024	P12170002583744	3,150,000.00		60,103,250.00K
	147/BP/GU/PPPSIUP/2024	P12170002583759	363,000.00		59,740,250.00K
	147/BP/GU/PPPSIUP/2024	P12170002583758	1,460,000.00		58,280,250.00K
	147/BP/GU/PPPSIUP/2024	P12170002583757	860,000.00		57,420,250.00K
	147/BP/GU/PPPSIUP/2024	P12170002583756	6,897,000.00		50,523,250.00K
16-12-24	153/BP/GU/KPLKB/2024	P16110002592396	1,030,000.00		49,493,250.00K
	154/BP/GU/KPLKB/2024	P16110002592405	46,740.00		49,446,510.00K
	154/BP/GU/KPLKB/2024	P16110002592404	257,070.00		49,189,440.00K

Catatan: Bilamana dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima sanggahan apapun ,maka kami menganggap bahwa rekening Koran ini Telah Sdr. setuju

PT. BPD KALIM KALTARA
BPD CABANG : KANTOR CABANG TENGGARONG
NAMA : DINAS PERKEBUNAN
ALAMAT : JL HUSO BIN SALIH NO 12

2-01-2025 14:42:48
HALAMAN : 0004
USER ID : KTH004CS03
MATA UANG : IDR

KUTAI KARTANEGARA
NO.NPWP : 000057685072800
NOMOR REKENING : 0041401685
PERIODE : 01-DES-2024S/D 31-DES-2024

PLAFON : 0.00
BAKI DEBIT: 0.00
LONG.TARIK: 0.00

TANGGAL	KETERANGAN TRANSAKSI	NOMOR REFERENSI	MUTASI DEBIT	MUTASI KREDIT	SALDO
16-12-24	PINDAHAN SALDO SEBELUMNYA	C/F			49,189,440.00K
	154/BP/GU/KPLKB/2024	P16110002592403	2,033,190.00		47,156,250.00K
	154/BP/GU/KPLKB/2024	P16110002592402	375,000.00		46,781,250.00K
	154/BP/GU/KPLKB/2024	P16110002592401	1,030,000.00		45,751,250.00K
	154/BP/GU/KPLKB/2024	P16110002592400	430,000.00		45,321,250.00K
	154/BP/GU/KPLKB/2024	P16110002592399	1,030,000.00		44,291,250.00K
	154/BP/GU/KPLKB/2024	P16110002592398	630,000.00		43,661,250.00K
	148/BP/GU/PRPPPL/2024	P16110002592352	333,139.00		43,328,111.00K
	148/BP/GU/PRPPPL/2024	P16110002592351	943,250.00		42,384,861.00K
	148/BP/GU/PRPPPL/2024	P16110002592350	8,241,861.00		34,143,000.00K
	149/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592356	102,000.00		34,041,000.00K
	149/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592355	151,500.00		33,889,500.00K
	149/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592354	578,000.00		33,311,500.00K
	149/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592353	858,500.00		32,453,000.00K
	150/BP/GU/PRPPPL/2024	P16110002592361	306,000.00		32,147,000.00K
	150/BP/GU/PRPPPL/2024	P16110002592360	817,500.00		31,329,500.00K
	150/BP/GU/PRPPPL/2024	P16110002592359	1,548,785.00		29,780,715.00K
	150/BP/GU/PRPPPL/2024	P16110002592358	1,734,000.00		28,046,715.00K
	150/BP/GU/PRPPPL/2024	P16110002592357	4,632,500.00		23,414,215.00K
	152/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592395	2,560,000.00		20,854,215.00K
	152/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592394	1,510,000.00		19,344,215.00K
	152/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592393	1,510,000.00		17,834,215.00K
	152/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592392	300,000.00		17,534,215.00K
	152/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592391	170,000.00		17,364,215.00K
	152/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592390	1,070,000.00		16,294,215.00K
	152/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592389	170,000.00		16,124,215.00K
	152/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592388	1,070,000.00		15,054,215.00K
	152/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592387	170,000.00		14,884,215.00K
	152/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592386	170,000.00		14,714,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593789	170,000.00		14,544,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593790	170,000.00		14,374,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593791	1,270,000.00		13,104,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593792	170,000.00		12,934,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593793	170,000.00		12,764,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593779	170,000.00		12,594,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593780	1,270,000.00		11,324,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593781	170,000.00		11,154,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593782	170,000.00		10,984,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593783	170,000.00		10,814,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593784	170,000.00		10,644,215.00K

Catatan: Bilamana dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima sanggahan apapun ,maka kami menganggap bahwa rekening Koran ini telah Sdr. setuju

PT. BPD KALTIM KALTARA
BPD CABANG : KANTOR CABANG TENGGARONG
NAMA : DINAS PERKEBUNAN
ALAMAT : JL HUSO BIN SALIH NO 12

2-01-2025 14:42:48
HALAMAN : 0005
USER ID : KTH004CS03
MATA UANG : IDR

KUTAI KARTANEGARA
NO.NPWP : 000057685072800
NOMOR REKENING : 0041401685
PERIODE : 01-DES-2024S/D 31-DES-2024

PLAFON : 0.00
BAKI DEBIT: 0.00
LONG.TARIK: 0.00

TANGGAL	KETERANGAN TRANSAKSI	NOMOR REFERENSI	MUTASI DEBIT	MUTASI KREDIT	SALDO
16-12-24	PINDAHAN SALDO SEBELUMNYA	C/F			10,644,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593785	1,000,000.00		9,644,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593786	170,000.00		9,474,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593787	170,000.00		9,304,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593788	1,270,000.00		8,034,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593794	1,000,000.00		7,034,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593778	770,000.00		6,264,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593777	170,000.00		6,094,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593776	720,000.00		5,374,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593775	170,000.00		5,204,215.00K
	151/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002593774	170,000.00		5,034,215.00K
17-12-24	0240/GU/DISBUN	0240/GU/DISBUN	0.00	142,391,976.00	147,426,191.00K
	155/LINPAH/GU-13/BPP/2024	P17130002599352	92,915,226.00		54,510,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599380	170,000.00		54,340,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599381	170,000.00		54,170,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599382	1,250,000.00		52,920,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599383	170,000.00		52,750,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599384	1,000,000.00		51,750,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599385	170,000.00		51,580,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599386	170,000.00		51,410,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599400	170,000.00		51,240,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599399	170,000.00		51,070,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599398	570,000.00		50,500,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599397	870,000.00		49,630,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599396	170,000.00		49,460,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599395	170,000.00		49,290,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599394	1,220,000.00		48,070,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599393	170,000.00		47,900,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599392	170,000.00		47,730,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599391	1,270,000.00		46,460,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599390	170,000.00		46,290,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599389	170,000.00		46,120,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599388	870,000.00		45,250,965.00K
	156/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599387	170,000.00		45,080,965.00K
	157/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599437	1,030,000.00		44,050,965.00K
	157/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599438	430,000.00		43,620,965.00K
	157/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599439	430,000.00		43,190,965.00K
	157/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599440	1,940,000.00		41,250,965.00K
	157/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599441	340,000.00		40,910,965.00K
	157/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599442	590,000.00		40,320,965.00K

Catatan: Bilamana dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima sanggahan apapun ,maka kami menganggap bahwa rekening Koran ini telah Sdr. setuju

PT. BPD KALIM KALTARA
BPD CABANG : KANTOR CABANG TENGGARONG
NAMA : DINAS PERKEBUNAN
ALAMAT : JL MUSD BIN SALIM NO 12

2-01-2025 14:42:48
HALAMAN : 0006
USER ID : KTM004CS03
MATA UANG : IDR

KUTAI KARTANEGARA
NO.NPWP : 000057685072800
NOMOR REKENING : 0041401685
PERIODE : 01-DES-2024S/D 31-DES-2024

PLAFON : 0.00
BAKI DEBIT: 0.00
LONG.TARIK: 0.00

TANGGAL	KETERANGAN TRANSAKSI	NOMOR REFERENSI	MUTASI DEBIT	MUTASI KREDIT	SALDO
17-12-24	PINDAHAN SALDO SEBELUMNYA	C/F			40,320,965.00K
	157/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599443	1,020,000.00		39,300,965.00K
	157/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599444	170,000.00		39,130,965.00K
	157/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599445	170,000.00		38,960,965.00K
	157/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599448	590,000.00		38,370,965.00K
	157/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599447	340,000.00		38,030,965.00K
	157/BP/GU/PPSPP/2024	P17130002599446	2,690,000.00		35,340,965.00K
	158/BP/GU/PSOCHT/2024	P17130002599486	1,030,000.00		34,310,965.00K
	158/BP/GU/PSOCHT/2024	P17130002599485	430,000.00		33,880,965.00K
	158/BP/GU/PSOCHT/2024	P17130002599484	1,030,000.00		32,850,965.00K
	158/BP/GU/PSOCHT/2024	P17130002599483	430,000.00		32,420,965.00K
	158/BP/GU/PSOCHT/2024	P17130002599482	1,030,000.00		31,390,965.00K
	158/BP/GU/PSOCHT/2024	P17130002599481	430,000.00		30,960,965.00K
19-12-24	159/BP/GU/PDPDP1/2024	P19180002614545	8,194,975.00		22,765,990.00K
	159/BP/GU/PDPDP1/2024	P19180002614544	6,794,975.00		15,971,015.00K
23-12-24	0719/SISA UP BPP/2024	P23130002627510	0.00	123,109,000.00	139,080,015.00K
	XAAB580478/DENY ARYA	XAAB580478	139,080,015.00		0.00K
23-12-24	TOTAL		605,305,303.20	508,800,723.20	0.00K

Catatan: Bilamana dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima sanggahan apapun ,maka kami menganggap bahwa rekening Koran ini telah Sdr. setuju

02 JAN 2025

bankkalimlata

PT. BPD KALIM KALTARA
BPD CABANG : KANTOR CABANG TENGGARONG
NAMA : PAJAK DINAS PERKEBUNAN
ALAMAT : BPD SAMARINDA

2-01-2025 14:43:05
HALAMAN : 0001
USER ID : KTH004CS03
MATA UANG : IDR

SAMARINDA
NO.NPWP : 011250560722000
NOMOR REKENING : 0049002297
PERIODE : 01-DES-2024S/D 31-DES-2024

PLAFON : 0.00
BAKI DEBIT: 0.00
LOMO.TARIK: 0.00

TANGGAL	KETERANGAN TRANSAKSI	NOMOR REFERENSI	MUTASI DEBIT	MUTASI KREDIT	SALDO
30-11-24	SALDO AWAL	B/F			0.00K
2-12-24	5.1.02.01.01.0026/5.1.01.03.0	P02120002543246	0.00	70,500.00	70,500.00K
	5.1.02.01.01.0026/5.1.01.03.0	P02120002543245	0.00	55,500.00	126,000.00K
	5.1.02.01.01.0026/5.1.01.03.0	P02120002543244	0.00	211,500.00	337,500.00K
	MPNG2 DJP 029493812765080	DINDA.5080	211,500.00		126,000.00K
	MPNG2 DJP 029493813168131	DINDA.8131	55,500.00		70,500.00K
	MPNG2 DJP 029594282138153	DINDA.8153	70,500.00		0.00K
3-12-24	128/BP/GU/PDPDPI/2024	P03140002548768	0.00	765,600.00	765,600.00K
	128/BP/GU/PDPDPI/2024	P03140002548767	0.00	153,120.00	918,720.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550027	0.00	222,750.00	1,141,470.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550026	0.00	262,048.00	1,403,518.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550025	0.00	325,149.00	1,728,667.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550024	0.00	30,375.00	1,759,042.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550023	0.00	35,734.00	1,794,776.00K
	129/BP/GU/PRPPA/2024	P03180002550022	0.00	44,339.00	1,839,115.00K
4-12-24	MPNG2 DJP 029594283905013	BERLIN.5013	153,120.00		1,685,995.00K
	MPNG2 DJP 029594803512099	BERLIN.2099	222,750.00		1,463,245.00K
	MPNG2 DJP 029594801607008	BERLIN.7008	30,375.00		1,432,870.00K
	MPNG2 DJP 029594803303002	BERLIN.3002	262,048.00		1,170,822.00K
	MPNG2 DJP 029594801377015	BERLIN.7015	35,734.00		1,135,088.00K
	MPNG2 DJP 029594802935097	BERLIN.5097	325,149.00		809,939.00K
	MPNG2 DJP 029594801166057	BERLIN.6057	44,339.00		765,600.00K
	PDL 0000223650	BERLIN.223650	765,600.00		0.00K
	130/BP/GU/RPJUT/2024	P04130002552537	0.00	31,371.00	31,371.00K
	130/BP/GU/RPJUT/2024	P04130002552536	0.00	230,054.00	261,425.00K
	MPNG2 DJP 029594811143000	FANIA.3000	31,371.00		230,054.00K
	MPNG2 DJP 029594810207048	FANIA.7048	230,054.00		0.00K
9-12-24	135/BP/GU/PRPJUT/2024	P09160002568710	0.00	329,448.00	329,448.00K
	135/BP/GU/PRPJUT/2024	P09160002568709	0.00	1,035,408.00	1,364,856.00K
	136/BP/GU/PRPJUT/2024	P09160002568725	0.00	329,448.00	1,694,304.00K
	136/BP/GU/PRPJUT/2024	P09160002568724	0.00	1,035,408.00	2,729,712.00K
10-12-24	5.1.02.01.01.0025 /0026	P10100002569678	0.00	101,628.00	2,831,340.00K
	5.1.02.01.01.0025 /0026	P10100002569677	0.00	745,272.00	3,576,612.00K
	5.1.02.01.01.0026	P10100002570752	0.00	131,100.00	3,707,712.00K
	5.1.02.01.01.0026	P10100002570751	0.00	961,400.00	4,669,112.00K
	MPNG2 DJP 029596759847048	RINA.7048	101,628.00		4,567,484.00K
	MPNG2 DJP 029596759066099	RINA.6099	745,272.00		3,822,212.00K
	MPNG2 DJP 029596975625151	RINA.5151	961,400.00		2,860,812.00K
	MPNG2 DJP 029596976542068	RINA.2068	131,100.00		2,729,712.00K
	MPNG2 DJP 029596771780019	RIS.MPN.1780019	1,035,408.00		1,694,304.00K

PT. BPD KALIM KALTARA
BPD CABANG : KANTOR CABANG TENGGARONG
NAMA : PAJAK DINAS PERKEBUNAN
ALAMAT : BPD SAMARINDA

2-01-2025 14:43:05
HALAMAN : 0002
USER ID : KTM004CS03
MATA UANG : IDR

SAHARINDA
NO.NPWP : 011250560722000
NOMOR REKENING : 0049002297
PERIODE : 01-DES-2024S/D 31-DES-2024

PLAFON : 0.00
BAKI DEBIT : 0.00
LONG.TARIK : 0.00

TANGGAL	KETERANGAN TRANSAKSI	NOMOR REFERENSI	MUTASI DEBIT	MUTASI KREDIT	SALDO
10-12-24	PINDAHAN SALDO SEBELUMNYA	C/F			1,694,304.00K
	HPN62 DJP 029596770730153	RIS.MPN.0730153	329,448.00		1,364,856.00K
	HPN62 DJP 029596776850039	RIS.MPN.6850039	1,035,408.00		329,448.00K
	HPN62 DJP 029596769361048	RIS.MPN.9361048	329,448.00		0.00K
	5.1.01.03.08.0002	P10140002572743	0.00	90,000.00	90,000.00K
	5.1.01.03.08.0002	P10140002572742	0.00	90,000.00	180,000.00K
	5.1.01.03.08.0002	P10140002572741	0.00	240,000.00	420,000.00K
	5.1.01.03.08.0002	P10140002572740	0.00	900,000.00	1,320,000.00K
	5.1.02.01.01.0052	P10160002573563	0.00	192,000.00	1,512,000.00K
	5.1.02.01.01.0052	P10160002573562	0.00	480,000.00	1,992,000.00K
	137/BP/GU/PRPJUT/2024	P10180002574184	0.00	332,556.00	2,324,556.00K
	137/BP/GU/PRPJUT/2024	P10180002574183	0.00	941,600.00	3,266,156.00K
	138/BP/GU/PRPJUT/2024	P10180002574220	0.00	332,168.00	3,598,324.00K
	138/BP/GU/PRPJUT/2024	P10180002574219	0.00	940,500.00	4,538,824.00K
11-12-24	PBL 0000226289	DINDA.226289	480,000.00		4,058,824.00K
	HPN62 DJP 029597472457040	DINDA.7040	192,000.00		3,866,824.00K
	HPN62 DJP 029493608521020	DINDA.1020	900,000.00		2,966,824.00K
	HPN62 DJP 029493809231062	DINDA.1062	240,000.00		2,726,824.00K
	HPN62 DJP 029493809781040	DINDA.1040	90,000.00		2,636,824.00K
	HPN62 DJP 029493809647111	DINDA.7111	90,000.00		2,546,824.00K
	HPN62 DJP 029597406411100	FANIA.1100	940,500.00		1,606,324.00K
	HPN62 DJP 029596770146019	FANIA.6019	332,168.00		1,274,156.00K
	HPN62 DJP 029597408564060	FANIA.4060	941,600.00		332,556.00K
	HPN62 DJP 029596768186157	FANIA.6157	332,556.00		0.00K
	5.1.01.03.07.0002/5.1.02.02.0	P11120002576061	0.00	101,000.00	101,000.00K
	5.1.01.03.07.0002/5.1.02.02.0	P11120002576060	0.00	204,000.00	305,000.00K
	5.1.01.03.07.0001/5.2.02.10.0	P11140002576166	0.00	60,500.00	365,500.00K
	5.1.01.03.07.0001/5.2.02.10.0	P11140002576165	0.00	102,000.00	467,500.00K
	5.1.01.03.07.0001/5.2.02.10.0	P11140002576162	0.00	46,500.00	514,000.00K
	5.1.01.03.07.0001/5.2.02.10.0	P11140002576161	0.00	181,500.00	695,500.00K
	143/BP/GU/DITSEIP/2024	P11190002578723	0.00	111,240.00	806,740.00K
	142/BP/GU/PDPDPI/2024	P11190002578798	0.00	102,000.00	908,740.00K
12-12-24	5.1.02.01.01.0052	P12100002581318	0.00	1,018,350.00	1,927,090.00K
	5.1.02.01.01.0052	P12100002581317	0.00	203,670.00	2,130,760.00K
	HPN62 DJP 029597811852117	RIS.MPN.1852117	102,000.00		2,028,760.00K
	HPN62 DJP 029597809912139	RIS.MPN.9912139	111,240.00		1,917,520.00K
	147/BP/GU/PPPSIUP/2024	P12170002583759	0.00	363,000.00	2,280,520.00K
13-12-24	HPN62 DJP 029597293814153	RINA.4153	204,000.00		2,076,520.00K
	HPN62 DJP 029597294392060	RINA.2060	101,000.00		1,975,520.00K
	HPN62 DJP 029597807677155	RINA.7155	46,500.00		1,929,020.00K

PT. BPD KALTIM KALTARA
BPD CABANG : KANTOR CABANG TENGGARONG
NAMA : PAJAK DINAS PERKEBUNAN
ALAMAT : BPD SAMARINDA

2-01-2025 14:43:05
HALAMAN : 0003
USER ID : KTM004CS03
MATA UANG : IDR

SAMARINDA
NO.NPWP : 011250560722000
NOMOR REKENING : 0049002297
PERIODE : 01-DES-2024S/D 31-DES-2024

PLAFON : 0.00
BAKI DEBIT: 0.00
LONG.TARIK: 0.00

TANGGAL	KETERANGAN TRANSAKSI	NOMOR REFERENSI	MUTASI DEBIT	MUTASI KREDIT	SALDO
13-12-24	PINDAHAN SALDO SEBELUMNYA	C/F			1,929,020.00K
	MPN62 DJP 029597289130124	RINA.0124	181,500.00		1,747,520.00K
	MPN62 DJP 029597640407020	RINA.7020	102,000.00		1,645,520.00K
	MPN62 DJP 029597639793011	RINA.3011	60,500.00		1,585,020.00K
	MPN62 DJP 029597808622142	RINA.2142	203,670.00		1,381,350.00K
	MPN62 DJP 029597811189139	RIS.MPN.1189139	363,000.00		1,018,350.00K
16-12-24	154/BP/GU/KPLKB/2024	P16110002592405	0.00	46,740.00	1,065,090.00K
	154/BP/GU/KPLKB/2024	P16110002592404	0.00	257,070.00	1,322,160.00K
	148/BP/GU/PRPPPL/2024	P16110002592352	0.00	333,139.00	1,655,299.00K
	148/BP/GU/PRPPPL/2024	P16110002592351	0.00	943,250.00	2,598,549.00K
	149/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592356	0.00	102,000.00	2,700,549.00K
	149/BP/GU/PRPJUT/2024	P16110002592355	0.00	151,500.00	2,852,049.00K
	150/BP/GU/PRPPPL/2024	P16110002592361	0.00	306,000.00	3,158,049.00K
	150/BP/GU/PRPPPL/2024	P16110002592360	0.00	817,500.00	3,975,549.00K
	MPN62 DJP 029598555496111	BERLIN.6111	943,250.00		3,032,299.00K
	MPN62 DJP 029598557336153	BERLIN.6153	333,139.00		2,699,160.00K
	MPN62 DJP 029598552674146	BERLIN.4146	817,500.00		1,881,660.00K
	MPN62 DJP 029598553056077	BERLIN.6077	306,000.00		1,575,660.00K
	MPN62 DJP 029598558845117	BERLIN.5117	102,000.00		1,473,660.00K
	MPN62 DJP 029598558449122	BERLIN.9122	151,500.00		1,322,160.00K
	MPN62 DJP 029597879213019	BERLIN.3019	257,070.00		1,065,090.00K
	MPN62 DJP 029597878896091	BERLIN.6091	46,740.00		1,018,350.00K
17-12-24	PDL 0000227698	WIDYA/PDL/7698	1,018,350.00		0.00K
18-12-24	S.1.02.03.02.0121/5.1.02.03.0	P18080002599987	0.00	63,180.00	63,180.00K
	S.1.02.03.02.0121/5.1.02.03.0	P18080002599986	0.00	347,490.00	410,670.00K
	S.1.02.03.02.0121/5.1.02.03.0	P18080002599985	0.00	71,000.00	481,670.00K
	S.1.02.03.02.0121/5.1.02.03.0	P18080002599984	0.00	390,500.00	872,170.00K
	S.1.02.03.02.0409	P18080002599990	0.00	129,960.00	1,002,130.00K
	S.1.02.03.02.0409	P18080002599989	0.00	714,780.00	1,716,910.00K
	S.1.02.03.02.0405	P18080002599998	0.00	50,500.00	1,767,410.00K
	MPN62 DJP 029598564399011	DINDA.9011	714,780.00		1,052,630.00K
	MPN62 DJP 029598563013055	DINDA.3055	50,500.00		1,002,130.00K
	MPN62 DJP 029598561994119	DINDA.4119	71,000.00		931,130.00K
	MPN62 DJP 029598560972028	DINDA.2028	347,490.00		583,640.00K
	MPN62 DJP 029598561669024	DINDA.9024	63,180.00		520,460.00K
	MPN62 DJP 029598560385153	DINDA.5153	390,500.00		129,960.00K
19-12-24	MPN62 DJP 029598564021071	DINDA.1071	129,960.00		0.00K
19-12-24	TOTAL		18,864,345.00	18,864,345.00	0.00K

02 JAN 2025





PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN

Jl. Muso Bin Salim No. 12 - 13 Kelurahan Melayu Telepon/Fax. (0541) 661073 - 661954
Webside : <http://disbun.kukarkab.go.id> Email : disbun@mail.kukarkab.go.id Kode Pos. 75512

TENG GARONG

DAFTAR REKENING YANG DIGUNAKAN

NO	Jenis Rekening	NOMOR REKENING	NAMA REKENING	Bank	Pengguna Rekening
1.	Pengeluaran	0041401685	DINAS PERKEBUNAN	Bankaltimtara	Bendahara Pengeluaran
2.	Pengeluaran	0049002297	PAJAK DINAS PERKEBUNAN	Bankaltimtara	Bendahara Pengeluaran
3.	Pengeluaran	0041415118	DNS PERKEBUNAN BID SEKRETARIAT	Bankaltimtara	Bendahara Pengeluaran Pembantu
4.	Penerimaan	0041415134	BEND PENERIMAAN DNS PERKEBUNAN	Bankaltimtara	Bendahara Penerimaan

Tenggarong, 02 Januari 2025

Kepala,


Ir. H. MUHAMMAD TAUFIK
NIP. 19670625 199203 1 007

Rekening beserta saldo milik BUD / SKPD **DINAS PERKEBUNAN** sampai dengan tanggal 31 Desember 2024 yang dikelola oleh kami adalah :

No	Jenis Rekening	Nama /Pemegang Rekening	Nomor Rekening	Saldo per 31 Desember 2024
1	Giro	DINAS PERKEBUNAN	0041401685	Rp 0,-
2	Deposito	-	-	-
3	Tabungan	-	-	-
3	Titipan	DINAS PERKEBUNAN	0049002297	Rp 0,-

		Tenggarong, 02 Januari 2025
Nama	:	IRMA YULIANA Z
Jabatan	:	PENYELIA PELAYANAN
Bank	:	PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH KALIMANTAN TIMUR DAN KALIMANTAN UTARA CABANG TENGGARONG
Tanda Tangan	:	
Stempel	:	

Catatan : Jika kami tidak menerima sanggahan dalam waktu 2(dua) minggu, kami menganggap anda menyetujui informasi tersebut diatas.



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
SKPD: 3.27.0.00.0.00.02.0000 - Dinas Perkebunan
TAHUN ANGGARAN: 2024

BUKU KAS UMUM

SKPD

Periode: 01 Desember 2024 s.d 31 Desember 2024

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
Saldo Sebelumnya			Rp33.925.561.768,00	Rp33.707.624.288,00	Rp217.937.480
02 Desember 2024	64.02/04.0/000181/LS/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/11/2024 (25/Nov/2024)	Pembayaran Gaji dan Tunjangan Pegawai Negeri Sipil Dinas Perkebunan Kab. Kutai Kartanegara untuk Bulan Desember 2024 (114 Pegawai + 80 Isteri + 145 Anak = 339 Jiwa) Pada Sub. Kegiatan Penyediaan Gaji Dan Tunjangan ASN (Sumber Dana APBD 2024)	Rp551.992.372,00	Rp0,00	Rp769.929.852
02 Desember 2024	64.02/04.0/000181/LS/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/11/2024 (25/Nov/2024)	Pembayaran Gaji dan Tunjangan Pegawai Negeri Sipil Dinas Perkebunan Kab. Kutai Kartanegara untuk Bulan Desember 2024 (114 Pegawai + 80 Isteri + 145 Anak = 339 Jiwa) Pada Sub. Kegiatan Penyediaan Gaji Dan Tunjangan ASN (Sumber Dana APBD 2024)	Rp0,00	Rp551.992.372,00	Rp217.937.480
02 Desember 2024	64.02/06.0/000688/UP/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (02/Dec/2024)	0580 BPP - Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak/Foto Copy (BPP/APBD/2024)	Rp0,00	Rp759.000,00	Rp217.178.480
02 Desember 2024	64.02/06.0/000689/UP/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (02/Dec/2024)	0581 BPP Belanja Photo Copy Kegiatan Penatausahaan Barang Milik Daerah (BPP/APBD/2024)	Rp0,00	Rp90.000,00	Rp217.088.480
02 Desember 2024	64.02/06.0/000690/UP/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (02/Dec/2024)	0582 BPP - Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota dalam rangka Penatausahaan Barang Milik Daerah yang berada pada UPTD Penyuluhan dan Pengembangan Perkebunan Rakyat Kecamatan selama 2 (Dua) Hari ke Kecamatan Kembang Janggut An. Yuli Darmayani,SE Dkk (BPP/APBD/2024)	Rp0,00	Rp4.360.000,00	Rp212.728.480
02 Desember 2024	64.02/06.0/000691/UP/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (02/Dec/2024)	0583 BPP Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota dalam rangka Penarikan Kendaraan Dinas Roda 2 kondisi rusak berat yang berada pada UPTD Penyuluhan dan Pengembangan Perkebunan Rakyat Kecamatan Samboja selama 1 (Satu) Hari An. Rusyani,SE Dkk (BPP/APBD/2024)	Rp0,00	Rp1.410.000,00	Rp211.318.480
02 Desember 2024	64.02/06.0/000692/UP/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (02/Dec/2024)	0584 BPP - Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota dalam rangka Penarikan Kendaraan Dinas Roda 2 kondisi rusak berat yang berada pada UPTD Penyuluhan dan Pengembangan Perkebunan Rakyat Kecamatan Marangkayu selama 1 (Satu) Hari An. Rusyani,SE Dkk (BPP/APBD/2024)	Rp0,00	Rp1.410.000,00	Rp209.908.480
02 Desember 2024	64.02/06.0/000693/UP/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (02/Dec/2024)	0585 BPP - Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota dalam rangka Penarikan Kendaraan Dinas Roda 2 kondisi rusak berat yang berada pada UPTD Penyuluhan dan Pengembangan Perkebunan Rakyat Kecamatan Muara Jawa selama 1 (Satu) Hari An. Rusyani,SE Dkk (BPP/APBD/2024)	Rp0,00	Rp1.160.000,00	Rp208.748.480
02 Desember 2024	64.02/06.0/000694/UP/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (02/Dec/2024)	0586 BPP Belanja Photo Copy Sub Kegiatan Pemeliharaan / Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan lainnya (BPP/APBD/2024)	Rp0,00	Rp727.500,00	Rp208.020.980
02 Desember 2024	64.02/06.0/000695/UP/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (02/Dec/2024)	0587 BPP - Belanja Photo Copy Sub Kegiatan Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Ususan Pemerintah Daerah (BPP/APBD/2024)	Rp0,00	Rp795.000,00	Rp207.225.980
02 Desember 2024	64.02/06.0/000696/UP/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (02/Dec/2024)	0588 BPP - Honorarium Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan dan Honorarium Bendahara Pengeluaran Pembantu pada sub kegiatan Pengadaan Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan a.Rusyani,SE Dkk (BPP/APBD/2024)	Rp0,00	Rp5.340.000,00	Rp201.885.980
02 Desember 2024	64.02/06.0/000697/UP/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (02/Dec/2024)	0589 BPP Honorarium Pejabat Pengadaan Barang / Jasa dan Pejabat Pembuat Komitmen pada sub kegiatan Pengadaan Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan a. John Laurens Barus,SE (BPP/APBD/2024)	Rp0,00	Rp1.410.000,00	Rp200.475.980
03 Desember 2024	64.02/04.0/000192/LS/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (02/Dec/2024)	Pembayaran Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Perlengkapan Dinas pada Sub Kegiatan Pengendalian Organisme	Rp11.125.000,00	Rp0,00	Rp211.600.980

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
23 Desember 2024	-	Pengembalian UP secara Transfer dari Asminami selaku Bendahara Pengeluaran Pembantu ke Bendahara Pengeluaran	Rp0,00	Rp123.109.000,00	Rp139.080.015,0
23 Desember 2024	64.02/06.0/000001/UP-NIHIL/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024	Setoran Sisa UP TA 2024	Rp0,00	Rp139.080.015,00	Rp0,0
24 Desember 2024	64.02/04.0/000272/LS/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (23/Dec/2024)	Pembayaran Gaji THL, Iuran BPJS Jaminan Kesehatan, Iuran BPJS Kecelakaan Kerja dan Jaminan Kematian bulan Desember 2024, Sub Keg Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor (BPP - APBD 2024).	Rp99.682.269,00	Rp0,00	Rp99.682.269,0
24 Desember 2024	64.02/04.0/000272/LS/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (23/Dec/2024)	Pembayaran Gaji THL, Iuran BPJS Jaminan Kesehatan, Iuran BPJS Kecelakaan Kerja dan Jaminan Kematian bulan Desember 2024, Sub Keg Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor (BPP - APBD 2024).	Rp0,00	Rp99.682.269,00	Rp0,0
24 Desember 2024	64.02/04.0/000273/LS/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (23/Dec/2024)	Pembayaran Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja PNS dan Berdasarkan Tempat Bertugas PNS untuk Bulan Desember 2024 pada Dinas Perkebunan Kab. Kutai Kartanegara. (BP-APBD 2024)	Rp507.413.726,00	Rp0,00	Rp507.413.726,0
24 Desember 2024	64.02/04.0/000273/LS/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (23/Dec/2024)	Pembayaran Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja PNS dan Berdasarkan Tempat Bertugas PNS untuk Bulan Desember 2024 pada Dinas Perkebunan Kab. Kutai Kartanegara. (BP-APBD 2024)	Rp0,00	Rp507.413.726,00	Rp0,0
27 Desember 2024	64.02/04.0/000274/LS/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (23/Dec/2024)	Pembayaran Belanja Pembangunan Jalan Produksi Perkebunan Kecamatan Marangkayu pada Sub Kegiatan Pembangunan, Rehabilitasi dan Pemeliharaan Jalan Usaha Tani (BP-APBD 2024)	Rp660.246.359,00	Rp0,00	Rp660.246.359,0
27 Desember 2024	64.02/04.0/000274/LS/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (23/Dec/2024)	Pembayaran Belanja Pembangunan Jalan Produksi Perkebunan Kecamatan Marangkayu pada Sub Kegiatan Pembangunan, Rehabilitasi dan Pemeliharaan Jalan Usaha Tani (BP-APBD 2024)	Rp0,00	Rp660.246.359,00	Rp0,0
27 Desember 2024	64.02/04.0/000275/LS/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (24/Dec/2024)	Pembayaran Belanja Pembangunan Jalan Usaha Perkebunan Poktan Mugi Jaya Desa Handil Terusan Kec. Anggana pada Sub Kegiatan Pembangunan, Rehabilitasi dan Pemeliharaan Jalan Usaha Tani (BP-BANKEU 2024)	Rp307.160.200,00	Rp0,00	Rp307.160.200,0
27 Desember 2024	64.02/04.0/000275/LS/3.27.0.00.0.00.02.0000/PR/12/2024 (24/Dec/2024)	Pembayaran Belanja Pembangunan Jalan Usaha Perkebunan Poktan Mugi Jaya Desa Handil Terusan Kec. Anggana pada Sub Kegiatan Pembangunan, Rehabilitasi dan Pemeliharaan Jalan Usaha Tani (BP-BANKEU 2024)	Rp0,00	Rp307.160.200,00	Rp0,0
Total			Rp47.134.859.141,00	Rp47.134.859.141,00	Rp0,00

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran/Bendahara Pengeluaran Pembantu/Bendahara UOBK

Rp0,00

(terbilang: Nol rupiah)

- Saldo TU: Rp0,00
- Saldo UP: Rp0,00, yang terdiri dari
- a. Tunai : Rp0,00
- b. Bank : Rp0,00





PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN

Jl. Muso Bin Salim No. 12 - 13 Kelurahan Melayu Telepon/Fax. (0541) 661073 - 661954
Webside : <http://disbun.kukarkab.go.id> Email : disbun@mail.kukarkab.go.id Kode Pos. 75512

REGISTER PENUTUPAN KAS SKPD

Tanggal Penutupan Kas : 31 Desember 2024
Nama Penutup Kas : DENY ARYA
Tanggal Penutupan Kas Yang Lalu : 30 Nopember 2024

Jumlah Transaksi s/d Bulan :
Jumlah Penerimaan s/d tanggal : 31 Desember 2024 : Rp 43.869.249.128
Jumlah Pengeluaran s/d tanggal : 31 Desember 2024 : Rp 43.869.249.128
Saldo Buku : Rp -
Saldo Kas Tunai : Rp -

Terdiri atas :

1. **Uang Kertas :**
- | | | | | | | | |
|---------|----|---------|---|---|--------|--------|------|
| Pecahan | Rp | 100.000 | = | 0 | Lembar | Rp | - |
| Pecahan | Rp | 50.000 | = | 0 | Lembar | Rp | - |
| Pecahan | Rp | 20.000 | = | 0 | Lembar | Rp | - |
| Pecahan | Rp | 10.000 | = | 0 | Lembar | Rp | - |
| Pecahan | Rp | 5.000 | = | 0 | Lembar | Rp | - |
| Pecahan | Rp | 2.000 | = | 0 | Lembar | Rp | - |
| Pecahan | Rp | 500 | = | 0 | Lembar | Rp | - |
| | | | | | | JUMLAH | Rp - |
2. **Uang Logam :**
- | | | | | | | | |
|---------|----|-------|---|---|--------|--------|------|
| Pecahan | Rp | 1.000 | = | 0 | Keping | Rp | - |
| Pecahan | Rp | 500 | = | 0 | Keping | Rp | - |
| Pecahan | Rp | 200 | = | 0 | Keping | Rp | - |
| Pecahan | Rp | 100 | = | 0 | Keping | Rp | - |
| Pecahan | Rp | 50 | = | 0 | Keping | Rp | - |
| Pecahan | Rp | 25 | = | 0 | Keping | Rp | - |
| | | | | | | JUMLAH | Rp - |
3. Kertas berharga dan bagian kas yang diizinkan
ordonasi/SP2D, Wesel, Cek, Saldo Bank, Materai, dan sebagainya
- | | | |
|-----------------------------|--------|------|
| | JUMLAH | Rp - |
| Perbedaan Positif / Negatif | Rp - | |
4. Penjelasan perbedaan baik positif maupun negatif : 0

Pengguna Anggaran
Ir. MUHAMAD TAUFIK
NIP. 19670625 199203 1 007

Tenggarong, 31 Desember 2024
Bendahara Pengeluaran
DENY ARYA
NIP. 19830111 200904 1 011



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN

Jl. Muso Bin Salim No. 12 - 13 Kelurahan Melayu Telepon/Fax. (0541) 661073 - 661954
Website : <http://disbun.kukarkab.go.id> Email : disbun@mail.kukarkab.go.id Kode Pos. 75512

BERITA ACARA PEMERIKSAAN KAS SKPD

Pada hari ini Selasa tanggal Tiga Puluh Satu bulan Desember tahun Dua Ribu Dua Puluh Empat, saya yang bertandatangan di bawah ini :

Nama lengkap : Ir. MUHAMAD TAUFIK

J a b a t a n : Pengguna Anggaran Dinas Perkebunan Kab. Kutai Kartanegara

Sesuai dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia/Berita Daerah Nomor : 37 Tahun 2010, kami melakukan pemeriksaan setempat pada :

Nama lengkap : DENY ARYA

J a b a t a n : Bendahara Pengeluaran Dinas Perkebunan Kab. Kutai Kartanegara

Berdasarkan Surat Keputusan Bupati Kutai Kartanegara Nomor : 597/SK-BUP/HK/2022 Tanggal 30 Desember 2022 ditugaskan mengurus uang berdasarkan hasil pemeriksaan kas serta bukti-bukti yang berada dalam pengurusan itu, kami menemukan kenyataan sebagai berikut :

Jumlah uang yang kami hitung dihadapan pejabat tersebut adalah :

a. Uang Kertas	= Rp	-
b. Uang logam	= Rp	-
c. SP2D dan alat pembayaran lainnya yang belum dicairkan	= Rp	-
d. Saldo Bank	= Rp	-
e. Surat/barang/benda berharga yang diizinkan	= Rp	-

Jumlah = Rp -

Saldo uang menurut Buku Kas Umum Daerah,
Register dan lain sebagainya berjumlah = Rp -

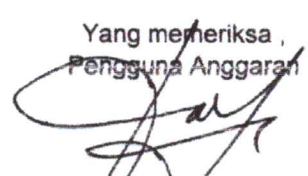
= Rp -

Perbedaan positif/negatif antara saldo kas dan Saldo Buku

Penjelasan perbedaan positif/negatif :

Yang diperiksa,
Bendahara Pengeluaran

DENY ARYA
NIP. 19830111 200801 1 011

Yang memeriksa,
Pengguna Anggaran

Ir. MUHAMAD TAUFIK
NIP. 19670625 199203 1 007



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN

Jl. Muso Bin Salim No. 12 - 13 Kelurahan Melayu Telepon/Fax. (0541) 661073 - 661954
Webside : <http://disbun.kukarkab.go.id> Email : disbun@mail.kukarkab.go.id Kode Pos. 75512

BERITA ACARA REKONSILIASI KAS SKPD

Pada hari ini Selasa tanggal Tiga Puluh Satu bulan Desember tahun Dua Ribu Dua Puluh Empat, saya yang bertandatangan di bawah ini :

Nama : DENY ARYA
NIP : 19810111 200801 1 011
Jabatan : Bendahara Pengeluaran Dinas Perkebunan Kab. Kutai Kartanegara

Berdasarkan ketetapan Bupati Kutai Kartanegara Nomor : 189/SK-BUP/HK/2024 Tanggal 06 Juni 2024 melakukan Rekonsiliasi Kas dengan rincian sebagai berikut :

1. Penerimaan SP2D			
- UP	Rp.	217.937.480	
- GU	Rp.	385.690.636	
- TU	Rp.	-	
- LS	Rp.	11.449.607.496	
	Jumlah		Rp. 12.053.235.612
2. Realisasi Belanja			
- UP	Rp.	-	
- GU	Rp.	464.548.101	
- TU	Rp.	-	
- LS	Rp.	11.449.607.496	
	Jumlah		Rp. 11.914.155.597
	Sisa UYHD		Rp. 139.080.015
3. Setoran (STS)			
- UP	Rp.	139.080.015	
- GU	Rp.	-	
- TU	Rp.	-	
- LS	Rp.	-	
	Jumlah		Rp. 139.080.015
	SISA KAS	Rp.	-
4. Penjelasan Kas			
- Kas di Bank	Rp.	-	
- Kas di Tangan	Rp.	-	
	Jumlah		Rp. -

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi Kas ini dibuat untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

Mengetahui :
Pengguna Anggaran
Ir. MUHAMAD TAUFIK
NIP. 19670625 198203 1 007

Tenggarong, 31 Desember 2024
Bendahara pengeluaran

DENY ARYA
NIP. 19830111 200801 1 011



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN

Jl. Muso Bin Salim No. 12 - 13 Kelurahan Melayu Telepon/Fax. (0541) 661073 - 661954
Website : <http://disbun.kukarkab.go.id> Email : disbun@mail.kukarkab.go.id Kode Pos. 75512

BERITA ACARA REKONSILIASI KAS SKPD

01 Januari 2024 s/d 31 Desember 2024

Pada hari ini Selasa tanggal Tiga Puluh Satu bulan Desember tahun Dua Ribu Dua Puluh Empat, saya yang bertandatangan di bawah ini :

Nama : DENY ARYA
NIP : 19810111 200801 1 011
Jabatan : Bendahara Pengeluaran Dinas Perkebunan Kab. Kutai Kartanegara

Berdasarkan ketetapan Bupati Kutai Kartanegara Nomor : 189/SK-BUP/HK/2024 Tanggal 06 Juni 2024 melakukan Rekonsiliasi Kas dengan rincian sebagai berikut :

1. Penerimaan SP2D			
- UP	Rp.	250.000.000	
- GU	Rp.	2.268.597.642	
- TU	Rp.	-	
- LS	Rp.	43.014.000.562	
	Jumlah		Rp. 45.532.598.204
Penerimaan :			
Pajak Penghasilan	Rp.	-	
Pajak Pertambahan Nilai	Rp.	-	
Lain - lain	Rp.	0	
	Jumlah		Rp. -
Total Penerimaan			Rp. 45.532.598.204
2. Realisasi Belanja			
- UP	Rp.	-	
- GU	Rp.	2.379.517.627	
- TU	Rp.	-	
- LS	Rp.	43.014.000.562	
	Jumlah		Rp. 45.393.518.189
Pengeluaran :			
Pajak Penghasilan	Rp.	-	
Pajak Pertambahan Nilai	Rp.	-	
Lain - lain	Rp.	0	
	Jumlah		Rp. -
Total Pengeluaran			Rp. 45.393.518.189
	Sisa UYHD		Rp. 139.080.015
3. Setoran (STS)			
- UP	Rp.	139.080.015	
- GU	Rp.	-	
- TU	Rp.	-	
- LS	Rp.	-	
	Jumlah		Rp. 139.080.015
	SISA KAS		Rp. 0,00
4. Penjelasan Kas			
- Kas di Bank	Rp.	-	
- Kas di Tangan	Rp.	-	
	Jumlah		Rp. 0,00

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi Kas ini dibuat untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

Mengetahui :
Pengguna Anggaran

Ir. MUHAMAD TAUFIK
NIP. 19670625 199203 1 007

Tenggarong, 31 Desember 2024
Bendahara pengeluaran

DENY ARYA
NIP. 19830111 200801 1 011



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN

Jl. Muso Bin Salim No. 12 - 13 Kelurahan Melayu Telepon/Fax. (0541) 661073 - 661954
Webside : <http://disbun.kukarkab.go.id> Email : disbun@mail.kukarkab.go.id Kode Pos. 75512

REKONSILIASI KAS REKENING TITIPAN PAJAK SKPD

Pada hari ini Selasa tanggal Tiga Puluh Satu bulan Desember tahun Dua Ribu Dua Puluh Empat telah dilakukan rekonsiliasibuku pembantu pajak dan saldo rekening koran titipan pajak bulan Desember tahun Dua Ribu Dua Puluh Empat antara bendahara pengeluaran OPD dengan pihak BankKaltimtara sebagaimana rincian sebagai berikut :

No	Uraian Jenis Pajak	Buku Pembantu Pajak	Rekening Titipan Pajak	Selisih	Keterangan
1	Pajak Penghasilan 21	Rp 4.245.500	Rp 4.245.500	Rp -	
2	Pajak Penghasilan 22	Rp 374.547	Rp 374.547	Rp -	
3	Pajak Penghasilan 23	Rp 970.910	Rp 970.910	Rp -	
4	PPn	Rp 9.352.679	Rp 9.352.679	Rp -	
5	Pasal 4 ayat 2	Rp 1.656.759	Rp 1.656.759	Rp -	
6	Pajak Katering / Daerah	Rp 2.263.950	Rp 2.263.950	Rp -	
	Jumlah	Rp 18.864.345	Rp 18.864.345	Rp -	

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat sebagaimana laporan Bendahara Pengeluaran OPD Tahun Anggaran 2024

Bendahara pengeluaran

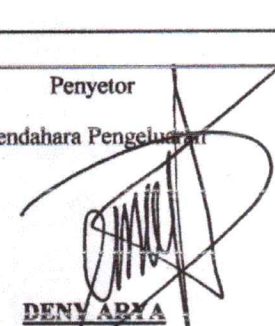
Deny Anya
NIP. 19830111 200801 1 011

Tenggarong, 31 Desember 2024
Pejabat Penatausahaan Keuangan

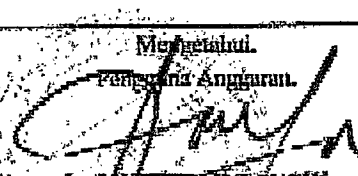
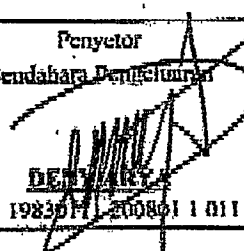
Dayang Eva Srie Dharmawati, S.Hut.
NIP. 19740722 200701 2 016

Mengetahui :
Pengguna Anggaran

I. Muhammad Taufik
NIP. 49670625 199203 1 007

 PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA	SURAT TANDA SETORAN (STS)	Wajib setor/Wajib bayar Bendahara sebagai Bukti Setor																
1. Nomor STS : 0004 / STS / DP / 2024 2. Bank Penerima : BanKaltim Cabang Tenggarong 3. Nama/Nomor Rekening Bank : Bupati Kukar (Penerima) Nomor : 0041300019 4. Penyetor : DENY ARYA 5. No.SKPD/KODE SETORAN/TAHUN : KODE SKPD 20201 KODE JENIS SETORAN PUP1 TAHUN KEGIATAN 2024 6. Harap Menerima Uang Sebesar (dengan huruf) : Rp 139.080.015 :/// Seratus Tiga Puluh Sembilan Juta Delapan Puluh Ribu Lima Belas Rupiah/// 7. Kegiatan : - 8. Sub.Kegiatan : - 9. Keterangan : Pengembalian Sisa Uang Persediaan (Sisa UP) , Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara. TA. 2024																		
10. <table><tr><th>NO</th><th>REKENING</th><th>URAIAN</th><th>JUMLAH</th></tr><tr><td>1.</td><td>0041401685</td><td>Sisa UP TA. 2024 Bendahara Pengeluaran</td><td>Rp 15.971.015</td></tr><tr><td>2.</td><td>0041415118</td><td>Sisa UP TA. 2024 Bendahara Pengeluaran Pembantu</td><td>Rp 123.109.000</td></tr><tr><td colspan="3">JUMLAH</td><td>Rp 139.080.015</td></tr></table>			NO	REKENING	URAIAN	JUMLAH	1.	0041401685	Sisa UP TA. 2024 Bendahara Pengeluaran	Rp 15.971.015	2.	0041415118	Sisa UP TA. 2024 Bendahara Pengeluaran Pembantu	Rp 123.109.000	JUMLAH			Rp 139.080.015
NO	REKENING	URAIAN	JUMLAH															
1.	0041401685	Sisa UP TA. 2024 Bendahara Pengeluaran	Rp 15.971.015															
2.	0041415118	Sisa UP TA. 2024 Bendahara Pengeluaran Pembantu	Rp 123.109.000															
JUMLAH			Rp 139.080.015															
Mengetahui, Pengguna Anggaran,  H. MUHAMMAD TAUFIK NIP.19670625 199203 1 007	Penyetor Bendahara Pengeluaran  DENY ARYA NIP. 19830111 200801 011	enggarong, 73 DEC 2024 Yang menerima  ADINDA JULIANTI																

9700 K 0041300019 REK. PENERIMAAN DAERAH KUKAR
IDR *****139,080,015.00* 1 DINDA.271
004 KTM0041L01 D110041L01 00000 271 KTM0041L88
16:31:18 23-12-2024 23-12-2024 002

 PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA	SURAT TANDA SETORAN (STS)	Wajib setor/Wajib bayar Bendahara sebagai Bukti Setor												
1. Nomor STS	: 001/STS/DP/2024													
2. Bank Penerima	: Bank Kaltim Cabang Tenggarong													
3. Nama/Nomor Rekening Bank	: Bupati Kukar (Penerima) Nomor : 0041300019													
4. Penyeter	: Deny Arya													
5. No. SKPD/KODE SETORAN/TAHUN	KODE SKPD 20201	KODE JENIS SETORAN BLB1												
		TAHUN KEGIATAN 2024												
6. Harap Menerima Uang Sebesar (dengan huruf)	: Rp 3.272.400 : ///Tiga juta Dua Ratus Tujuh Puluh Dua Ribu Empat Ratus Rupiah///													
7. Kegiatan	: Administrasi Keuangan Perangkat Daerah													
8. Sub. Kegiatan	: Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN													
9. Keterangan	: Pengembalian Gaji bersih Pegawai Negeri Sipil (PNS) untuk bulan Juli 2024 an. Budi Santoso, Pengatur Tingkat I / II/d, NIP. 197504042008011018, (SK.Pindah & SKPP Terlampir) pada Dinas Perkebunan Kab.Kutai Kartanegara TA. 2024.													
10.	<table><tr><th>NO</th><th>KODE REKENING</th><th>URAIAN BELANJA</th><th>JUMLAH</th></tr><tr><td>1.</td><td>5.1.01.01.01.0001</td><td>Gaji dan Tunjangan ASN bulan Juli 2024</td><td>Rp 3.272.400</td></tr><tr><td colspan="3">JUMLAH</td><td>Rp 3.272.400</td></tr></table>		NO	KODE REKENING	URAIAN BELANJA	JUMLAH	1.	5.1.01.01.01.0001	Gaji dan Tunjangan ASN bulan Juli 2024	Rp 3.272.400	JUMLAH			Rp 3.272.400
NO	KODE REKENING	URAIAN BELANJA	JUMLAH											
1.	5.1.01.01.01.0001	Gaji dan Tunjangan ASN bulan Juli 2024	Rp 3.272.400											
JUMLAH			Rp 3.272.400											
Mengetahui, Pemerintah Anggaran.  J. NURHADI TAUFIK NIP. 196706251973031007	Penyeter Bendahara Pengeluaran  DENY ARYA NIP. 198301112008011011	Tenggarong, 02 Mei 2024 Yang benar-benar  Bendahara R. R. P. A.												



PEMERINTAH KABUPATEN
KUTAI KARTANEGARA

SURAT TANDA SETORAN
(STS)

Wajib setor/Wajib bayar Bendahara sebagai
Bukti Setor

1. Nomor STS

2. Bank Penerima

3. Nama/Nomor Rekening Bank

4. Penyeter

5. No. SKPK/KEHATI SETORAN/TAHUN

6. Harap Menerima Uang Sebesar
(dengan huruf)

7. Kegiatan

8. Sub. Kegiatan

9. Keterangan

: 002/STS/DP/2024

: Bank Kaltim Cabang Tenggarong

: Bupati Kutai (Penerima) Nomor : 0041300019

: Deny Arya

KODE REKENING
20201

REKAS JENIS
SIMPAN
BLBT

TAHUN/KEHATAN
2024

: Rp 1.954.736

: ///Satu Juta Sembilan Ratus Lima Puluh Empat Ribu Tujuh Ratus Tiga
Puluh Lima Rupiah///

: Administrasi Keuangan Perangkat Daerah

: Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN

: Pengembalian kelebihan pembayaran TPP Pegawai Negeri Sipil (PNS) untuk bulan
Mei 2024 dan Juni 2024 pada Dinas Perkebunan Kab.Kutai Kartanegara TA. 2024.
an. Sebagai berikut :

- Indah Kesuma Dewi, A.Md.

: Rp 488.684 x 2 = Rp 977.368

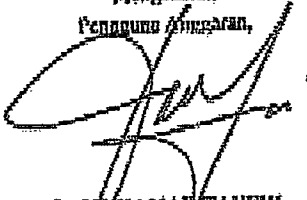
- Riduan, M, S.P

: Rp 488.684 x 2 = Rp 977.368

: Jumlah = Rp 1.954.736

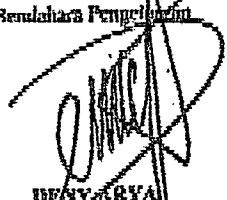
NO	KODE REKENING	URAIAN BELANJA	JUMLAH
1.	5.1.01.02.01.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	Rp 1.954.736
JUMLAH			Rp 1.954.736

Mengetahui,
Pengguna Anggaran,



Ir. MURAMAI TAUFIK
NIP.17670625 199203 1 007

Penyeter
Bendahara Pengeluaran



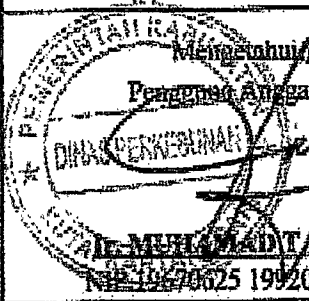
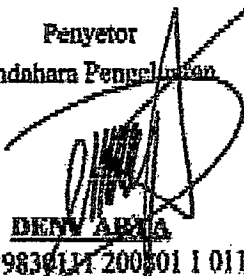
DENY ARYA
NIP.19870411 200808 1 011

Tenggarong, 16-08-2024

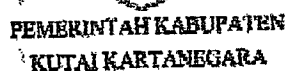
Yang menerima



WIDYA DAMAYANTI

 PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEgara	SURAT TANDA SETORAN (STS)	Wajib setor/Wajib bayar Bendahara sebagai Bukti Setor												
1. Nomor STS	: 003/STS/DP/2024													
2. Bank Penerima	: Bank Kaltim Cabang Tenggarong													
3. Nama/Nomor Rekening Bank	: Bupati Kutai (Penerima) Nomor :	00413000119												
4. Penyetor	: Deny Arya													
5. No. SKPD/KODE SETORAN/TAHUN	KODE SKPD 20201 KODE JENIS SETORAN BLB1 TAHUN KEGIATAN 2024													
6. Harap Menerima Uang Sebesar (dengan huruf)	: Rp 3.890.300 : ///Tiga Juta Delapan Ratus Sembilan Puluh Ribu Tiga Ratus Rupiah //													
7. Kegiatan	: Administrasi Keuangan Perangkat Daerah.													
8. Sub. Kegiatan	: Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN													
9. Keterangan	: Pengembalian Gaji Pegawai Negeri Sipil (PNS) untuk bulan Desember 2024 pada Dinas Perkebunan Kab.Kutai Kartanegara TA. 2024. an. Surya Atmaja / NIP.197004242000121004. SK. Pemberhentian Atas Permintaan Sendiri dengan Pemberian Pensiun. No. 00008/26403/AP/11/24 tgl.25 Nopember 2024. Terlampir.													
10.	<table><tr><th>NO</th><th>KODE REKENING</th><th>URAIAN BELANJA</th><th>JUMLAH</th></tr><tr><td>1.</td><td>5.1.01.01.01.0001</td><td>Gaji dan Tunjangan PNS bulan Desember 2024</td><td>Rp 3.890.300</td></tr><tr><td></td><td></td><td>JUMLAH</td><td>Rp 3.890.300</td></tr></table>	NO	KODE REKENING	URAIAN BELANJA	JUMLAH	1.	5.1.01.01.01.0001	Gaji dan Tunjangan PNS bulan Desember 2024	Rp 3.890.300			JUMLAH	Rp 3.890.300	
NO	KODE REKENING	URAIAN BELANJA	JUMLAH											
1.	5.1.01.01.01.0001	Gaji dan Tunjangan PNS bulan Desember 2024	Rp 3.890.300											
		JUMLAH	Rp 3.890.300											
 Mengetahui/ Pengantar Anggaran, DINAS PERKEBUNAN RI-MURTIADITAUTIK NIP.196706251992031007	Penyetor Bendahara Pengeluaran  DENY ARYA NIP. 198301112003011011	Tenggarong, 2024 Yang menerima 												

202 5-12-2024 5-12-2024 5-12-2024
101 01000000 070 00000 107170010 1071
1,090,300.00+ I 01000000
200016 REK. PENERIMAAN DOKUMEN KESK



**SURAT TANDA SETORAN
(STS)**

Wajib setor/Wajib bayar
Bendahara sebagai Bukti Setor

- | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|-----------|-------|--------------------|------|----------------|------|---|---|---|---|
| 1. Nomor STS | : | 0004 / STS / DP / 2024 | | | | | | | | | | |
| 2. Bank Penerima | : | BanKaltim Cabang Tenggurong | | | | | | | | | | |
| 3. Nama/Nomor Rekening Bank | : | Bupati Kukar (Penerima) Nomor : <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"><tr><td>0</td><td>0</td><td>4</td><td>1</td><td>3</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>9</td></tr></table> | 0 | 0 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 0 | 1 | 9 |
| 0 | 0 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 0 | 1 | 9 | | | |
| 4. Penyetor | : | DENY ARYA | | | | | | | | | | |
| 5. No.SKPD/KODE SETORAN/TAHUN | : | <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"> <tr> <td>KODE SKPD</td> </tr> <tr> <td>20201</td> </tr> </table> <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"> <tr> <td>KODE JENIS SETORAN</td> </tr> <tr> <td>PUP1</td> </tr> </table> <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"> <tr> <td>TAHUN KEGIATAN</td> </tr> <tr> <td>2024</td> </tr> </table> | KODE SKPD | 20201 | KODE JENIS SETORAN | PUP1 | TAHUN KEGIATAN | 2024 | | | | |
| KODE SKPD | | | | | | | | | | | | |
| 20201 | | | | | | | | | | | | |
| KODE JENIS SETORAN | | | | | | | | | | | | |
| PUP1 | | | | | | | | | | | | |
| TAHUN KEGIATAN | | | | | | | | | | | | |
| 2024 | | | | | | | | | | | | |
| 6. Harap Menerima Uang Sebesar
(dengan huruf) | : | Rp 139.080.015
/// Sematus Tiga Puluh Sembilan Juta Delapan Puluh Ribu Lima Belas
Rupiah/// | | | | | | | | | | |
| 7. Kegiatan | : | - | | | | | | | | | | |
| 8. Sub.Kegiatan | : | - | | | | | | | | | | |
| 9. Keterangan | : | Pengembalian Sisa Uang Persediaan (Sisa UP) , Dinas Perkebunan
Kabupaten Kutai Kartanegara. TA. 2024 | | | | | | | | | | |

NO	REKENING	URAIAN	JUMLAH
1.	0041401685	Sisa UP TA. 2024 Bendahara Pengeluaran	Rp 15.971.015
2.	0041413118	Sisa UP TA. 2024 Bendahara Pengeluaran Pembantu	Rp 123.109.000
		JUMLAH	Rp 139.080.015

Mengetahui.

LEBENSANGEBOT

Ir. MUHAMMAD TAUFIK
NIP. 19670524 199203 1 007

Pemvexor

Bendahara Pengeluaran

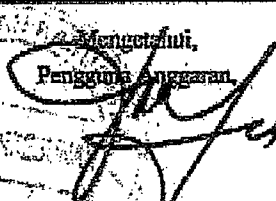
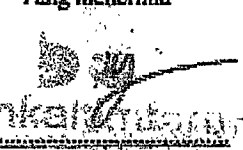
DENYAL

NIP. 198301/1200801 011

STRENGTH.

Yang meneliti

07-000018 REF. GENERALIN DUBROVNIK
13-06-98 10:00 L DUBROVNIK
TIZ DUBROVNIK TIZ DUBROVNIK TIZ DUBROVNIK
9806-21-22 9806-21-22 9806-21-22

 PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA	SURAT TANDA SETORAN (STS)		Wajib setor/Wajib bayar Bendahara sebagai Bukti Setor												
1. Nomor STS : 005/STS/DP/2024															
2. Bank Penerima : Bank Kaltim Cabang Tenggarong															
3. Nama/Nomor Rekening Bank : Bupati Kutai (Penerima) Nomor : 0041300019															
4. Penyeter : Muhammad Faisal, SP.,MP															
5. No.SKPD/KODE SETORAN/TAHUN : KODE SKPD : 20201 KODE JENIS SETORAN : BLE4 TAHUN KEGIATAN : 2024															
6. Harap Menerima Uang Sebesar : Rp 4.673.500 (dengan huruf) : ///Empat juta enam ratus tujuh puluh Tiga Ribu Lima Ratus Rupiah//															
7. Kegiatan : Pembangunan Prasarana Pertanian															
8. Sub. Kegiatan : Pembangunan Rehabilitasi dan Pemeliharaan Jalan Usaha Tani, PPTK, Muhammad Faisal, SP,MP (BANKEU) TA.2024															
9. Keterangan : Pembayaran Denda an. CV. ZIRANO JAYA, pada paket pengerjaan Pembangunan jalan usaha perkebunan Poktan Mugi Jaya Desa Handil Terusan Kec.Anggana (BANKEU) No. SPK : B-5566/DISBUN/PR-1/000.3.3/12/2024 tanggal 11 Oktober 2024, keterlambatan di dalam pengerjaan dikarenakan adanya penutupan akses jalan utama oleh Dinas Pekerjaan Umum (PU) Kab.Kutai Kartanegara sehingga pihak Penyedia meminta tambahan waktu pelaksanaan pekerjaan, Addendum No.SPK : B-6822/DISBUN/PR-1/000.3.3/12/2024 tanggal 10 Desember 2024. Rincian terlampir															
10.	<table><thead><tr><th>NO</th><th>KODE REKENING</th><th>URAIAN BELANJA</th><th>JUMLAH</th></tr></thead><tbody><tr><td>1.</td><td>5.1.02.01.01.0039</td><td>Belanja Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat</td><td>Rp 4.673.500</td></tr><tr><td colspan="3">JUMLAH</td><td>Rp 4.673.500</td></tr></tbody></table>	NO	KODE REKENING	URAIAN BELANJA	JUMLAH	1.	5.1.02.01.01.0039	Belanja Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	Rp 4.673.500	JUMLAH			Rp 4.673.500		
NO	KODE REKENING	URAIAN BELANJA	JUMLAH												
1.	5.1.02.01.01.0039	Belanja Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	Rp 4.673.500												
JUMLAH			Rp 4.673.500												
 Ir. MUHAMMAD TAUFIK NIP.19670625 199203 1 007		 Penyeter PPTK Muhammad Faisal, SP.,MP NIP. 197902022009011004													
		Tenggarong, 24 Des 2024 Yang menerima  Bendahara													



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN

Jl. Muso Bin Salim No. 12 - 13 Kelurahan Melayu Telepon/Fax. (0541) 661073 - 661954
Website : <http://disbun.kutai.kab.go.id> Email : disbun@mail.kutai.kab.go.id Kode Pos. 75112

RINCIAN PERHITUNGAN DENDA

Nama Penyedia : CV. ZIRANO JAYA
Nilai Kontrak Awal : Rp 333.810.450
Alamat Penyedia : Jl. Salak Gunung No.Rt.06 Air Hitam Samarinda
Nama Paket Pengadaan : Pembangunan jalan usaha perkebunan Poktan Mugi Jaya Desa Handil Terusan Kec.Anggana (BANKEU)
Lokasi : Kec. Anggana
Keterangan : Pembayaran Denda an. CV. ZIRANO JAYA, pada paket pengerjaan Pembangunan jalan usaha perkebunan Poktan Mugi Jaya Desa Handil Terusan Kec.Anggana (BANKEU) No. SPK : B-5566/DISBUN/PR-I/000.3.3/12/2024 tanggal 11 Oktober 2024, keterlambatan di dalam pengerjaan dikarenakan adanya penutupan akses jalan utama oleh Dinas Pekerjaan Umum (PU) Kab.Kutai Kartanegara sehingga pihak Penyedia meminta tambahan waktu pelaksanaan pekerjaan, Addendum No.SPK : B-6822/DISBUN/PR-I/000.3.3/12/2024 tanggal 10 Desember 2024.

Rincian Perhitungan : $333.810.450,08 \times 1 / 1.000 = 333.810,45$
 $333.810,45 \times 14 \text{ hari} = 4.673.346,30$
Jumlah Denda = 4.673.500,00

Pejabat Pembuat Komitmen

Maryati Erwah, SP.,MP
NIP. 197205112000122003

Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan

Muhammad Faisal, SP.,MP
NIP. 197902022009011004

Mengetahui,
Pengguna Anggaran

Ir. Muhammad Taufik
NIP. 196706251992031007

REGISTER SURAT TANDA SETORAN (STS) KE KAS DAERAH TA. 2024

[illegible]

: RINCIAN PENGHITUNGAN BEBAN PERSEDIAAN DINAS PERKEBUNAN
TAHUN ANGGARAN 2024
PERIODE 1 JULI S/D 31 DESEMBER 2024

No	Jenis Persediaan	Saldo Awal			Belanja			Mutasi Tambah			Mutasi Kurang			Saldo Akhir		
		Jumlah	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jumlah	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jumlah	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jumlah	Harga Satuan	Nilai
	STOCK OPNAME 2023															
1	CUTTER	10	33.000	330.000												
2	DOUBLE TAPE	10	15.000	150.000												
3	AMPLIF PUTH/POLOS	4	55.000	220.000												
4	KERTAS NCR FOLIO 5 RANGKAP WARNA	49	72.000	3.528.000												
5	KERTAS HVS F4	39	88.000	3.432.000												
6	KERTAS HVS A4	10	110.000	1.100.000												
7	TINTA ISI ULANG HITAM	10	100.000	1.000.000												
8	TINTA ISI ULANG WARNA	14	100.000	1.400.000												
9	MATERIAL	200	13.000	2.600.000												
10	CARTRIGE 811 WARNA	8	375.000	3.000.000												
11	CARTRIGE 810 HITAM	10	320.000	3.200.000												
12	KERTAS CONTINUOUS FORM 5 PLY WARNA	5	730.000	3.650.000												
13	PLASH DISK OTG	2	99.000	198.000												
	PENGADAAN 2024															
1	BALLPOINT BALLNER					64	29.900	1.913.600								
2	BALLPOINT BALLPOINT (G2)					100	19.900	1.990.000								
3	BINDER CLIP NO. 105					52	7.800	405.600								
4	BINDER CLIP NO. 107					81	10.800	874.800								
5	BINDER CLIP NO. 111					125	12.900	1.612.500								
6	BINDER CLIP NO. 165					50	16.000	800.000								
7	CUTTER					20	36.400	728.000								
8	ISI STAPLER NO. 10					100	4.900	490.000								
9	LAKBAN COKLAT 48 MM					5	17.900	89.500								
10	LEM KERTAS GLUE STICK 8 GR					50	11.000	550.000								
11	MAP KERTAS					551	2.900	1.597.900								
12	MAP PLASTIK F4 KANGING SOLID					150	5.300	795.000								
13	MAP PLASTIK ZIPPER BAG					12	24.000	288.000								
14	PAPER CLIP					180	4.900	882.000								
15	POST IT 654					100	17.500	1.750.000								
16	PULPEN TINTA GEL					125	3.400	425.000								
17	STAPLER/HECTER (HECHMACHINE) NO. 10					50	36.900	1.845.000								
18	BUKU AGENDA					20	57.900	1.158.000								
19	KERTAS HVS A4 70 GR					120	97.800	11.736.000								
20	KERTAS HVS F4 80 GR					275	125.800	34.595.000								
21	KERTAS NCR FOLIO 5 RANGKAP WARNA					200	90.300	18.060.000								
22	TINTA ISI ULANG HITAM ORIGINAL					91	122.800	11.174.800								
23	- Tinta Yellow					21	122.800	2.578.800								
24	- Tinta Magenta					22	122.800	2.701.600								

No	Jenis Persediaan	Saldo Awal			Mutasi Tambah						Mutasi Kurang						Saldo Akhir										
					Belanja			Hutang			Lainnya (Hibah / Bantuan /			Penggunaan			Penjualan			Rusak / Mati							
		Jumlah	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jumlah	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jumlah	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jumlah	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jumlah	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jumlah	Harga Satuan	Nilai	Ket		
25	- Tinta Cyan				22	122.800	2.701.600							22	122.800	2.701.600								-	122.800		-
26	AMPLOP PUTIH/POLOS				25	48.500	1.212.500							8	48.500	388.000								17	48.500	824.500	
27	MATERAI				500	12.500	6.250.000							300	12.500	3.750.000								200	12.500	2.500.000	
28	FLASDISK 64 GB				7	242.000	1.694.000							-	242.000	-								7	242.000	1.694.000	
29	MOUSE WIRELESS				15	137.500	2.062.500							13	137.500	1.787.500								2	137.500	275.000	
				23.808.000			-	112.961.700		-	-	-	-			97.141.300										39.628.400	

PENGUNA BARANG

Ir.H. Muhammad Ta'lik

NIP. 19670625 199803 1 007

PEJABAT PENATAUSAHAAN PENGGUNA BARANG

Yuli Darmawati SE

NIP.19780712 199803 2 903

PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KERTAS KERJA BEBAN BARANG AKHIR TAHUN 2024
DINAS PERKEBUNAN

Kode Rekening	Uraian Rekening	Nilai
	Saldo Awal Neraca Keuangan TA 2024	23.808.000,00
5.1.02.01.01.0001	Belanja Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	3.030.000,00
5.1.02.01.01.0002	Belanja Bahan-Bahan Kimia	49.538.000,00
5.1.02.01.01.0008	Belanja Bahan-Bahan/Bibit Tanaman	281.497.500,00
5.1.02.01.01.0023	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	23.950.000,00
5.1.02.01.01.0024	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	66.031.900,00
5.1.02.01.01.0025	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	117.423.900,00
5.1.02.01.01.0026	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	164.785.325,00
5.1.02.01.01.0027	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	37.442.000,00
5.1.02.01.01.0029	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	6.306.500,00
5.1.02.01.01.0030	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	1.669.200,00
5.1.02.01.01.0031	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	8.562.900,00
5.1.02.01.01.0032	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan Dinas	28.685.000,00
5.1.02.01.01.0036	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	75.284.500,00
5.1.02.01.01.0039	Belanja Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	20.666.021.050,00
5.1.02.01.01.0043	Belanja Natura dan Pakan-Natura	6.079.500,00
5.1.02.01.01.0052	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	146.364.250,00
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	Jumlah Belanja Barang	21.682.671.525,00
8.1.02.01.01.0001	Beban Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	3.030.000,00
8.1.02.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia	49.538.000,00
8.1.02.01.01.0008	Beban Bahan-Bahan/Bibit Tanaman	281.497.500,00
8.1.02.01.01.0012	Beban Bahan-Bahan Lainnya	975.000,00
8.1.02.01.01.0023	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	-
8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	50.211.500,00
8.1.02.01.01.0025	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	117.423.900,00
8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	164.785.325,00
8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	37.442.000,00
8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	6.306.500,00
8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	1.669.200,00
8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	8.562.900,00
8.1.02.01.01.0032	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan Dinas	28.685.000,00
8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	75.284.500,00
8.1.02.01.01.0039	Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	20.666.021.050,00
8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura	6.079.500,00
8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat	146.364.250,00
	0	-
	0	-
	0	-
	Jumlah Beban Barang	21.643.876.125,00
	Persediaan Akhir Neraca Tahun 2024	39.628.400,00
	Jumlah Beban Barang	21.666.851.125,00
	Selisih Perhitungan Beban Barang	- 22.975.000,00
	Jurnal Pembayaran Utang Barang TA 2023	
	Jurnal Pengakuan Utang Barang TA 2024	
	Koreksi Persediaan Tambah/(Kurang) TA 2024	
	Mutasi Tambah TA 2024	
	Mutasi Kurang TA 2024	
	Koreksi Beban Barang Tambah/(Kurang) TA 2024	
	Mutasi Tambah TA 2024	975.000,00
	Mutasi Kurang TA 2024	- 23.950.000,00
	Jumlah Selisih	- 22.975.000,00
	Selisih Perhitungan	-

Tenggarong, 8 Januari 2025
Pejabat Penatausahaan Keuangan


Dy. Eva Srie Dharmawati, S.Hut
NIP. 19740722 200701 2 016

PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KERTAS KERJA BEBAN JASA AKHIR TAHUN 2024
DINAS PERKEBUNAN

Kode Rekening	Uraian Rekening	Nilai
5.1.02.02.01.0003	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	97.650.000,00
5.1.02.02.01.0004	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	46.200.000,00
5.1.02.02.01.0008	Honorarium Tim Penyusunan Jurnal, Buletin, Majalah, Pengelola Teknologi Informasi dan Pengelola Website	2.000.000,00
5.1.02.02.01.0016	Belanja Jasa Tenaga Penanganan Prasarana dan Sarana Umum	24.007.500,00
5.1.02.02.01.0026	Belanja Jasa Tenaga Administrasi	1.178.600.668,00
5.1.02.02.01.0045	Belanja Jasa Pelayanan Kearsipan	79.182.500,00
5.1.02.02.01.0051	Belanja Jasa Pengolahan Sampah	1.200.000,00
5.1.02.02.01.0060	Belanja Tagihan Air	19.149.900,00
5.1.02.02.01.0061	Belanja Tagihan Listrik	189.250.627,00
5.1.02.02.01.0063	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	99.380.233,00
5.1.02.02.01.0067	Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	19.051.960,00
5.1.02.02.02.0005	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	109.362.005,00
5.1.02.02.02.0006	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	3.883.200,00
5.1.02.02.02.0007	Belanja Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	4.854.000,00
5.1.02.02.04.0035	Belanja Sewa Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	166.500.000,00
5.1.02.02.04.0117	Belanja Sewa Alat Kantor Lainnya	171.583.291,00
5.1.02.02.09.0011	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Survei	2.420.000,00
5.1.02.02.12.0003	Belanja Bimbingan Teknis	102.000.000,00
	0	-
	0	-
	Jumlah Belanja Barang	2.316.275.884,00
8.1.02.02.01.0003	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	97.650.000,00
8.1.02.02.01.0004	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	46.200.000,00
8.1.02.02.01.0008	Beban Honorarium Tim Penyusunan Jurnal, Buletin, Majalah, Pengelola Teknologi Informasi dan Pengelola Website	2.000.000,00
8.1.02.02.01.0016	Beban Jasa Tenaga Penanganan Prasarana dan Sarana Umum	24.007.500,00
8.1.02.02.01.0026	Beban Jasa Tenaga Administrasi	1.178.600.668,00
8.1.02.02.01.0045	Beban Jasa Pelayanan Kearsipan	79.182.500,00
8.1.02.02.01.0051	Beban Jasa Pengolahan Sampah	1.200.000,00
8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air	19.271.650,00
8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik	189.250.627,00
8.1.02.02.01.0063	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	99.380.233,00
8.1.02.02.01.0067	Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	19.051.960,00
8.1.02.02.02.0005	Beban Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	109.362.005,00
8.1.02.02.02.0006	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	3.883.200,00
8.1.02.02.02.0007	Beban Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	4.854.000,00
8.1.02.02.04.0035	Beban Sewa Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	174.780.000,00
8.1.02.02.04.0117	Beban Sewa Alat Kantor Lainnya	171.583.291,00
8.1.02.02.05.0001	Beban Sewa Bangunan Gedung Kantor	3.278.688,52
8.1.02.02.10.0011	Beban Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Survei	2.420.000,00
8.1.02.02.13.0003	Beban Bimbingan Teknis	102.000.000,00
	0	-
	Jumlah Beban Barang	2.327.956.322,52
	Selisih Perhitungan Beban Jasa	- 11.680.438,52
	Jurnal Pembayaran Utang Jasa TA 2023	- 295.150,00
	Jurnal Pengakuan Utang Jasa TA 2024	416.900,00
	Koreksi Persediaan Tambah/(Kurang) TA 2024	
	Mutasi Tambah TA 2024	
	Mutasi Kurang TA 2024	
	Koreksi Beban Jasa Tambah/(Kurang) TA 2024	
	Mutasi Tambah TA 2024	11.558.688,52
	Mutasi Kurang TA 2024	-
	Jumlah Selisih	11.680.438,52
	Selisih Perhitungan	0,00

Tenggarong, 8 Januari 2025
Pejabat Penatausahaan Keuangan


Dy. Eva Srie Dharmawati, S.Hut
NIP. 19740722 200701 2 016

PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KERTAS KERJA BEBAN PEMELIHARAAN AKHIR TAHUN 2024
DINAS PERKEBUNAN

Kode Rekening	Uraian Rekening	Nilai
5.1.02.03.02.0035	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	266.342.500,00
5.1.02.03.02.0121	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	21.544.000,00
5.1.02.03.02.0405	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	25.483.000,00
5.1.02.03.02.0409	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Personal Computer	22.093.200,00
	0	-
	0	-
	Jumlah Belanja Pemeliharaan	335.462.700,00
8.1.02.03.02.0035	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	266.342.500,00
8.1.02.03.02.0121	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	21.544.000,00
8.1.02.03.02.0405	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	25.483.000,00
8.1.02.03.02.0409	Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Personal Computer	22.093.200,00
	0	-
	0	-
	Jumlah Beban Pemeliharaan	335.462.700,00
	Selisih Perhitungan Beban Pemeliharaan	-
	Jurnal Pembayaran Utang Pemeliharaan TA 2023	-
	Jurnal Pengakuan Utang Pemeliharaan TA 2024	-
	Koreksi Persediaan Tambah/(Kurang) TA 2024	-
	Mutasi Tambah TA 2024	-
	Mutasi Kurang TA 2024	-
	Koreksi Beban Pemeliharaan Tambah/(Kurang) TA 2024	-
	Mutasi Tambah TA 2024	-
	Mutasi Kurang TA 2024	-
	Jumlah Selisih	-
	Selisih Perhitungan	-

Tenggarong, 8 Januari 2025
Pejabat Penatausahaan Keuangan

Dy. Eva Srie Dharmawati, S.Hut
NIP. 19740722 200701 2 016

PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KERTAS KERJA BEBAN PERJALANAN DINAS AKHIR TAHUN 2024
DINAS PERKEBUNAN

Kode Rekening	Uraian Rekening	Nilai
5.1.02.04.01.0001	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	991.044.620,00
5.1.02.04.01.0003	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	1.770.662.930,00
5.1.02.04.01.0004	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	-
	0	-
	0	-
	Jumlah Belanja Perjadin	2.761.707.550,00
8.1.02.04.01.0001	Beban Perjalanan Dinas Biasa	991.044.620,00
8.1.02.04.01.0003	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	1.770.662.930,00
8.1.02.04.01.0004	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	-
	0	-
	0	-
	Jumlah Beban Perjadin	2.761.707.550,00
	Selisih Perhitungan Beban Perjadin	-
	Jurnal Pembayaran Utang Perjadin TA 2023	-
	Jurnal Pengakuan Utang Perjadin TA 2024	-
	Koreksi Persediaan Tambah/(Kurang) TA 2024	
	Mutasi Tambah TA 2024	
	Mutasi Kurang TA 2024	
	Koreksi Beban Perjadin Tambah/(Kurang) TA 2024	
	Mutasi Tambah TA 2024	-
	Mutasi Kurang TA 2024	-
	Jumlah Selisih	-
	Selisih Perhitungan	-

Tenggarong, 8 Januari 2025
Pejabat Penatausahaan Keuangan


Dy. Eva Srie Dharmawati, S.Hut
NIP. 19740722 200701 2 016



C.C.

PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA

DINAS PERKEBUNAN

JL. Muso Bin Salim No. 12-13 Kelurahan Melayu Telpo/Fax. (0541) 661073 – 661954
Website : <http://disbun.kukarkab.go.id> E-mail : disbun@kukarkab.go.id Kode Pos. 75512

BERITA ACARA INVENTARISASI PERSEDIAAN

NOMOR : B.7172 /DISBUN/SET-I/000.2.3.1/XII/2024

Pada hari ini *Selasa* tanggal *Tiga Puluh Satu* Bulan *Desember* Tahun *Dua Ribu Dua Puluh Empat*, yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : Ir. Muhamad Taufik
NIP : 19670625 199203 1 007
Jabatan : Plt. Kepala Dinas Perkebunan Kab. Kutai Kartanegara

Telah melakukan inventarisasi atas persediaan barang yang telah dikelola oleh :

Nama : Yuli Darmayani,SE
NIP : 19780712 199803 2 003
Jabatan : Pejabat Penatausahaan Barang

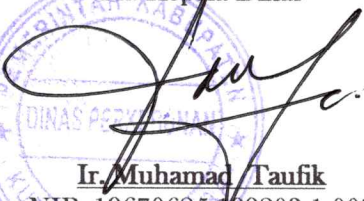
Berdasarkan Surat Keputusan Bupati Kutai Kartanegara Nomor : 7/SK-BUP/HK/2024 Tanggal 8 Januari 2024 ditugaskan mengurus barang milik daerah pada SKPD Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara.

Berdasarkan pemeriksaan barang persediaan serta bukti – bukti yang berada dalam pengurusan itu, maka saya telah melakukan pemeriksaan / pencatatan barang habis pakai tersebut berupa :

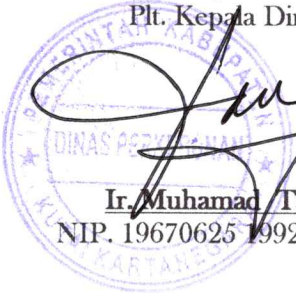
- **Alat Tulis Kantor** **Rp. 39.628.400,- (Rincian Terlampir)**

Demikian Berita Acara ini dibuat untuk dapat dipergunakan sebagaimana peruntukannya.

Mengetahui,
Plt. Kepala Dinas



Ir. Muhamad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007



Pejabat Penatausahaan Barang



Yuli Darmayani,SE
NIP. 19780712 199803 2 003



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA

DINAS PERKEBUNAN

Jl. Muso Bin Salim No. 12-13 Telpon (0541) 661073 - 661954

Website: <http://disbun.kukarkab.go.id> email : disbun@kukarkab.go.id Kode Pos. 75512

LAMPIRAN BERITA ACARA PEMERIKSAAN/PERHITUNGAN BARANG (STOCK OPNAME)
PERSEDIAAN PADA GUDANG DINAS PERKEBUNAN KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
PENGADAAN TAHUN ANGGARAN 2024
PERIODE JULI S/D DESEMBER 2024

NO	NAMA BARANG	JUMLAH BARANG		HARGA SATUAN (Rp)	JUMLAH (Rp)	KET
1	BALLPOINT BALLINER	28	Buah	29.900	837.200	
2	BALLPOINT BALLPOINT (G2)	6	Buah	19.900	119.400	
3	ISI STAPLER NO. 10	13	Kotak	4.900	63.700	
4	LAKBAN COKLAT 48 MM	3	Buah	17.900	53.700	
5	LEM KERTAS GLUE STICK 8 GR	13	Buah	11.000	143.000	
6	MAP KERTAS	111	Buah	2.900	321.900	
7	MAP PLASTIK ZIPPER BAG	6	Rim	24.000	144.000	
8	PAPER CLIP	88	Rim	4.900	431.200	
9	POST IT 654	49	Rim	17.500	857.500	
10	PULPEN TINTA GEL	29	Botol	3.400	98.600	
11	STAPLER/HECTER (HECHMACHINE) NO. 10	4	Botol	36.900	147.600	
12	KERTAS HVS A4 70 GR	61	Botol	97.800	5.965.800	
13	KERTAS HVS F4 80 GR	97	Kotak	125.800	12.202.600	
14	KERTAS NCR FOLIO 5 RANGKAP WARNA	89	Lembar	90.300	8.036.700	
15	TINTA ISI ULANG HITAM ORIGINAL	40	Buah	122.800	4.912.000	
16	AMPLOP PUTIH/POLOS	17	Buah	48.500	824.500	
17	MATERAI	200	Buah	12.500	2.500.000	
18	FLASDISK 64 GB	7	Buah	242.000	1.694.000	
19	MOUSE WIRELESS	2	Buah	137.500	275.000	
JUMLAH					39.628.400	

Tenggarong, 31 Desember 2024

Mengetahui,
Pegguna Barang

Ir. H. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007

Pejabat Penatausahaan Barang

Yuli Darmayani, SE
NIP. 19780712 199803 2 003



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN

Jl.Muso Bin Salim No.12-13 Kel.Melayu Kec.Tenggarong Telp/Fax.(0541) 661073 – 661954
Website : <https://disbun.kukarkab.go.id> /Email : disbun@kukarkab.go.id Kode Pos. 75512

SURAT PERNYATAAN

Yang bertanda tangan dibawah ini :

N a m a : Ir. H. Muhammad Taufik
NIP : 19670625 199203 1 007
Pangkat/Golongan : Pembina Utama Muda/IV/c
Jabatan : Plt. Kepala Dinas Perkebunan Kab. Kutai Kartanegara

Dengan ini menerangkan bahwa Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara **tidak pernah** menerima dropping barang kategori aset tetap dari Pemerintah Pusat atau Provinsi selama Tahun 2024.

Demikian Surat pernyataan ini di buat untuk kelengkapan dokumen Laporan Keuangan Tahun 2024, atas berkenannya di ucapkan terima kasih.

Tenggarong, 31 Desember 2024

Plt. Kepala Dinas Perkebunan
Kabupaten Kutai Kartanegara


Ir. H. Muhammad Taufik
Pembina Utama Muda/IV/c
NIP. 19670625 199203 1 007



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN

Jl.Muso Bin Salim No.12-13 Kel.Melayu Kec.Tenggarong Telpon/Fax.(0541) 661073 – 661954
Website :<https://disbun.kukarkab.go.id> /Email : disbun@kukarkab.go.id Kode Pos. 75512

SURAT PERNYATAAN

Yang bertanda tangan dibawah ini :

N a m a : Ir. H. Muhammad Taufik
NIP : 19670625 199203 1 007
Pangkat/Golongan : Pembina Utama Muda/IV/c
Jabatan : Plt. Kepala Dinas Perkebunan Kab. Kutai Kartanegara

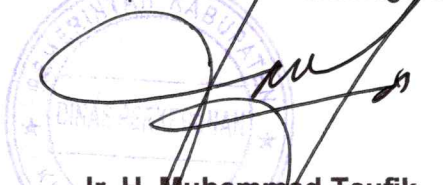
Dengan ini menerangkan bahwa :

1. Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara **tidak pernah** menerima dropping barang kategori Persediaan dari Pemerintah Pusat atau Provinsi selama Tahun 2024.
2. Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara **tidak terdapat** barang persediaan yang kadaluarsa selama tahun 2024.

Demikian Surat pernyataan ini di buat untuk kelengkapan dokumen Laporan Keuangan Tahun 2024, atas berkenannya di ucapkan terima kasih.

Tenggarong, 31 Desember 2024

Plt. Kepala Dinas Perkebunan
Kabupaten Kutai Kartanegara



Ir. H. Muhammad Taufik
Pembina Utama Muda/IV/c
NIP. 19670625 199203 1 007

KERTAS KERJA REKONSILIASI ASET DAN KEUANGAN SEMESTER II TAHUN 2024

NAMA SKPD : DINAS PERKEBUNAN

No	URAIAN	TANAH	PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JARINGAN JALAN DAN IRIGASI	ASET TETAP LAINNYA	KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan	JUMLAH
1.	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT NERACA KEUANGAN	4.118.810.962,00	7.892.929.480,00	17.802.559.853,49	1.255.283.875,20			30.869.584.270,69
	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT SIMDA BMD	4.118.810.962,00	7.892.929.480,00	17.802.559.853,49	1.255.283.875,20			30.869.584.270,69
2.	BELANJA MODAL JANUARI S/D 31 DESEMBER 2024							
3.	BELANJA BLUD JANUARI S/D 31 DESEMBER 2024		786.016.000,00	92.669.400,00				878.615.400,00
4.								-
	MUTASI TAMBAH							-
1	Koreksi Saldo Tahun 2023 Belum Diakomodir pada LKPD (Menambah)							-
2	Hilang / Pendapalan Aset dari Pemerintah Pusat / Pihak Lain							-
3	Pengadaan BMD yang Dianggarkan dalam Belanja Barang dan Jasa		23.960.000,00	12.676.866,00				36.626.866,00
4	Pengadaan BMD yang Dianggarkan dalam Belanja Barang dan Jasa Di bawah Tahun 2024							
5	Barang Temuan Baru (Murni Tahun 2024)		75.000.000,00					75.000.000,00
6	Pengakuan Hutang Tahun Berjalan							-
7	Mutasi Masuk dari OPD Lain							-
8	Reklasifikasi dari Aset Lainnya							-
	a Barang Rusak Berat							-
	b Barang Hilang							-
	c Aset Tak Berwujud							-
	d Aset P3D							-
	e Aset PDAM / Tang Pancang							-
	f Aset Dikeresamakan							-
9	Reklasifikasi dari Aset Ekstra Kompartabel							-
	a Aset Di bawah Kapitalisasi Aset Tetap							-
	b Aset Di bawah Kapitalisasi Rusak Berat							-
	c Aset Di bawah Kapitalisasi P3D							-
10	Reklasifikasi dari Aset Bermasalah Hasil Inventarisasi Sensus BMD Tahun 2012/2013							-
	a Barang Dalam Penelusuran Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013							-
	b Barang Hilang Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013							-
	c Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013							-
11	Reklasifikasi Antar Aset Tetap (KIB)							-
	a antar KIB A - KIB B							-
	b antar KIB A - KIB C							-
	c antar KIB A - KIB D							-
	d antar KIB A - KIB E							-
	e antar KIB A - KIB F							-
	f antar KIB B - KIB C							-
	g antar KIB B - KIB D							-
	h antar KIB B - KIB E							-
	i antar KIB B - KIB F							-
	j antar KIB C - KIB D							-
	k antar KIB C - KIB E							-
	l antar KIB C - KIB F							-
	m antar KIB D - KIB E							-
	n antar KIB D - KIB F							-
	o antar KIB E - KIB F							-
	JUMLAH MUTASI TAMBAH		96.350.000,00	12.676.866,00				111.676.866,00

[illegible]

KERTAS KERJA REKONSILIASI ASET DAN KEUANGAN SEMESTER II TAHUN 2024

NAMA SKPD : DINAS PERKEBUNAN

No	URAIAN	TANAH	PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JARINGAN JALAN DAN IRIGASI	ASET TETAP LAINNYA	KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan	JUMLAH
1.	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT NERACA KEUANGAN	4.118.810.982,00	7.892.929.480,00	17.602.559.853,49	1.255.283.975,20			30.869.584.270,69
	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT SIMBA BMD	4.118.810.982,00	7.892.929.480,00	17.602.559.853,49	1.255.283.975,20			30.869.584.270,69
2.	BELANJA MODAL JANUARI S/D 31 DESEMBER 2024							
3.	BELANJA BLUD JANUARI S/D 31 DESEMBER 2024		786.016.000,00	92.599.400,00				878.615.400,00
4.								
	MUTASI TAMBAH							
1	Koreksi Saldo Tahun 2023 Belum Diakomodir pada LKPD (Memambah)							
2	Hilang / Pendapalan Aset dan Penerimaan Pusat / Pihak Lain							
3	Pengadaan BMD yang Dianggarkan dalam Belanja Barang dan Jasa		23.950.000,00	12.676.866,00				36.626.866,00
4	Pengadaan BMD yang Dianggarkan dalam Belanja Barang dan Jasa Di bawah Tahun 2024							
5	Barang Temuan Baru (Murni Tahun 2024)		76.000.000,00					76.000.000,00
6	Pengakuan Hilang Tahun Berjalan							
7	Mulai Masuk dari OPD Lain							
8	Reklasifikasi dari Aset Lainnya							
	a Barang Rusak Berat							
	b Barang Hilang							
	c Aset Tak Berwujud							
	d Aset P3D							
	e Aset PDAM / Tiang Pancang							
	f Aset Dikerjasamakan							
9	Reklasifikasi dari Aset Ekstra Kompatibel							
	a Aset Di bawah Kapitalisasi Aset Tetap							
	b Aset Di bawah Kapitalisasi Rusak Berat							
	c Aset Di bawah Kapitalisasi P3D							
10	Reklasifikasi dari Aset Bermasalah Hasil Inventarisasi/Sensus BMD Tahun 2012/2013							
	a Barang Dalam Penelusuran Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013							
	b Barang Hilang Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013							
	c Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013							
11	Reklasifikasi Antar Aset Tetap (KIB)							
	a antar KIB A - KIB B							
	b antar KIB A - KIB C							
	c antar KIB A - KIB D							
	d antar KIB A - KIB E							
	e antar KIB A - KIB F							
	f antar KIB B - KIB C							
	g antar KIB B - KIB D							
	h antar KIB B - KIB E							
	i antar KIB B - KIB F							
	j antar KIB C - KIB D							
	k antar KIB C - KIB E							
	l antar KIB C - KIB F							
	m antar KIB D - KIB E							
	n antar KIB D - KIB F							
	o antar KIB E - KIB F							
	JUMLAH MUTASI TAMBAH		96.950.000,00	12.676.866,00				111.626.866,00

[illegible]

5 ASET LAINNYA									
1 BARANG RUSAK BERAT									
	1	Barang Rusak Berat 2023 (saldo awal)			1.857.646.564,00	520.761.000,00	6.551.676.275,00	94.375.000,00	9.024.458.839,00
	2	Barang Rusak Berat 2024							-
	3	Penghapusan dengan SK Penghapusan Tahun 2024							-
	4	Barang Rusak Berat dibawah Kapitalisasi							-
		JUMLAH BARANG RUSAK BERAT TAHUN 2023			1.857.646.564,00	520.761.000,00	6.551.676.275,00	94.375.000,00	9.024.458.839,00
2 BARANG HILANG									
	1	Barang Hilang 2023 (saldo awal)							-
	2	Barang Hilang 2024							-
	3	Penghapusan dengan BA Kehilangan dari Kepolisian Tahun 2024							-
		JUMLAH BARANG HILANG TAHUN 2024							-
3 ASET TAK BERWUJUD									
	1	Aset Tidak Berwujud Tahun 2023							-
	2	Belanja Modal Tahun 2024							-
	3	Mutasi							-
		JUMLAH ASET TAK BERWUJUD TAHUN 2023							-
4 ASET P3D (Personil, Pendaan, Sarana dan Prasarana serta Dokumen)									
	1	Aset P3D Tahun 2023							-
	2	Aset P3D Tahun 2024							-
		JUMLAH ASET P3D TAHUN 2024							-
5 ASET DIKERJASAMAKAN									
	1	Aset Dikerjasamakan Tahun 2023							-
	2	Aset Dikerjasamakan Tahun 2024							-
	3	Mutasi Aset Dikerjasamakan							-
		JUMLAH ASET DIKERJASAMAKAN TAHUN 2024							-
		JUMLAH ASET LAINNYA			1.857.646.564,00	520.761.000,00	6.551.676.275,00	94.375.000,00	9.024.458.839,00
6 EKSTRA KOMPATABEL									
1 ASET DIBAWAH KAPITALISASI									
	1	Aset Dibawah Kapitalisasi Tahun 2023			230.123.050,00	41.385.000,00			271.508.050,00
	2	Aset Dibawah Kapitalisasi Tahun 2024			975.000,00				975.000,00
	3	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi							-
	4	Mutasi Kurang salah penganggaran							-
		JUMLAH BARANG DIBAWAH KAPITALISASI LKPD TAHUN 2024			231.098.050,00	41.385.000,00			272.483.050,00
2 ASET DIBAWAH KAPITALISASI RUSAK BERAT									
	1	Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat Tahun 2023			196.911.034,00	47.700.000,00		137.000,00	244.748.034,00
	2	Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat Tahun 2024							-
	3	Penghapusan dengan SK Penghapusan Tahun 2024							-
	4	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat							-
		JUMLAH BARANG RUSAK BERAT DIBAWAH KAPITALISASI TAHUN 2024			196.911.034,00	47.700.000,00		137.000,00	244.748.034,00
3 ASET DIBAWAH KAPITALISASI P3D									
	1	Aset Dibawah Kapitalisasi P3D 2023							-
	2	Aset Dibawah Kapitalisasi P3D 2024							-
	3	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi P3D							-
		JUMLAH ASET P3D TAHUN 2024							-
		JUMLAH BARANG EKSTRA KOMPATABEL			428.009.084,00	89.085.000,00		137.000,00	\$17.231.084,00

7	ASET BERMASALAH HASIL INVENTARISASISSENSUS BMD TAHUN 2012/2013									
	1	BARANG DALAM PENELITIAN								
		1	Sisa Barang Dalam Penelitian Tahun 2023							
		2	Mutasi Barang Dalam Penelitian Tahun 2024							
		3	Tindak Lanjut Barang Dalam Penelitian Tahun 2024							
		SISA BARANG DALAM PENELITIAN TAHUN 2024								
	2	BARANG HILANG								
		1	Sisa Barang Hilang Tahun 2023							
		2	Mutasi Barang Hilang Tahun 2024							
		3	Tindak Lanjut Barang Hilang Tahun 2024							
		SISA BARANG HILANG TAHUN 2023								
	3	BARANG DISERAHKAN KE MASYARAKAT TANPA BA								
		1	Sisa Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2023							
		2	Mutasi Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2024							
		3	Tindak Lanjut Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2024							
		SISA BARANG DISERAHKAN KE MASYARAKAT TANPA BA TAHUN 2024								

Tenggarong, 28 Januari 2025
Pengurus Barang Pengguna

[Signature]
Dont Harto
NIP. 18780628 201001 1 010

[Signature]
Mengarahkan,
Pengguna Barang

[Signature]
Ir. H. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 198203 1 007

Pejabat Penatausahaan Keuangan

[Signature]
Dy. Eva Sri Darmawati, S.Hut
NIP. 19740722 200701 2 016



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN

Jl.Muso Bin Salim No.12-13 Kel.Melayu Kec.Tenggarong Telp/Fax.(0541) 661073 – 661954
Website : <https://disbun.kukarkab.go.id> /Email : disbun@kukarkab.go.id Kode Pos. 75512

BERITA ACARA REKONSILIASI

Nomor : B-101/DISBUN/SET.II/000.2.2.2/01/2025

Pada hari ini Rabu tanggal Delapan bulan Januari tahun Dua Ribu Dua Puluh Lima bertempat di Dinas Perkebunan, yang bertanda tangan dibawah ini :

1. Nama : Doni Harto
NIP : 19780626 201001 1 010
Pangkat/Gol : Pengatur Tingkat I / II/d
Jabatan : Pengurus Barang Pengguna

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengguna, selanjutnya sebagai PIHAK PERTAMA.

2. Nama : Dy.Eva Srie Dharmawati,S.Hut
NIP : 19740722 200701 2 016
Pangkat/Gol : Penata Tingkat I / III/d
Jabatan : Pejabat Penatausahaan Keuangan

Dalam hal ini bertindak sebagai Pelaksana Akuntansi pada SKPD Dinas Perkebunan, selanjutnya sebagai PIHAK KEDUA.

PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA telah melaksanakan rekonsiliasi data BMD Semester II dengan membandingkan data Laporan BMD dengan Laporan Neraca per 31 Desember 2024. Dengan hasil sebagaimana dalam Lampiran.

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi dibuat dengan sebenar-benarnya, untuk dapat dipergunakan dalam rangka mendukung Laporan BMD dan Laporan Neraca.

PIHAK KEDUA

Dy.Eva Srie Dharmawati,S.Hut
NIP. 19740722 200701 2 016

PIHAK PERTAMA

Doni Harto
NIP. 19780626 201001 1 010

Mengetahui,
Pengguna Barang
Dinas Perkebunan

Ir. Muhamad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007

Tanggal : 08 Januari 2025

BERITA ACARA REKONSILIASI

1. Saldo Awal

No	Uraian	Saldo Awal per (11)		Perbedaan
		Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Neraca SKPD (Rp)	
(12)	(13)	(14)	(15)	(16) = (14)-(15)
A.	ASET LANCAR			
	Persediaan	61.688.400,-	61.688.400,-	
B.	ASET TETAP			
	1. Tanah	4.046.210.962,00	4.046.210.962,00	
	2. Peralatan dan Mesin	7.726.132.656,00	7.726.132.656,00	
	3. Gedung dan Bangunan	17.571.659.853,49	17.571.659.853,49	
	4. Jalan, Jaringan, dan Irigasi	1.255.283.975,20	1.255.283.975,20	
	5. Aset Tetap Lainnya			
	6. Konstruksi Dalam Pengerjaan			
	7. Akumulasi Penyusutan			
C.	ASET LAINNYA			
	1. Kemitraan dengan Pihak Ketiga			
	2. Aset Tidak Berwujud			
	3. Aset Lain-lain			
	4. Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud			
	5. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya			

Catatan Hasil Rekonsiliasi (17):

1.
2.

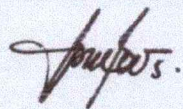
2. Saldo Akhir

No	Uraian	Saldo Awal per (18)		Perbedaan
		Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Neraca SKPD (Rp)	
(19)	(20)	(21)	(22)	(23) = (21)-(22)
A.	ASET LANCAR			
	Persediaan	39.628.400,00	39.628.400,00	
B.	ASET TETAP			
	1. Tanah	4.046.210.962,00	4.046.210.962,00	
	2. Peralatan dan Mesin	8.401.123.656	8.401.123.656	
	3. Gedung dan Bangunan	17.676.936.119,49	17.676.936.119,49	
	4. Jalan, Jaringan, dan Irigasi	1.255.283.975,2	1.255.283.975,2	
	5. Aset Tetap Lainnya			
	6. Konstruksi Dalam Pengerjaan			
	7. Akumulasi Penyusutan			
C.	ASET LAINNYA			
	1. Kemitraan dengan Pihak Ketiga			
	2. Aset Tidak Berwujud			
	3. Aset Lain-lain			
	4. Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud			
	5. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya			

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

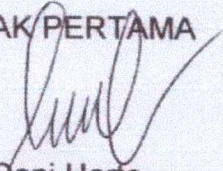
1.
2.
3.

PIHAK KEDUA



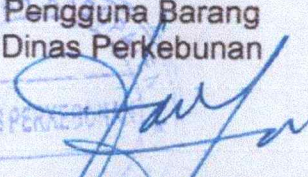
Dy. Eva Srie Dharmawati, S. Hut
NIP. 19740722 200701 2 016

PIHAK PERTAMA



Doni Harto
NIP. 19780626 201001 1 010

Mengetahui,
Pengguna Barang
Dinas Perkebunan



Ir. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007

DAFTAR BARANG MILIK DAERAH DINAS PERKEBUNAN HASIL PENGADAAN TAHUN 2024

KIB B

NO	NAMA BARANG	MERK	TYPE	JUMLAH BARANG	HARGA SATUAN	TOTAL	PENGUNA
1	Sepeda motor roda tiga	VIAR	Roda tiga	1	50.700.000	50.700.000	UPT Kec. Kembang Janggut
2	Mesin Rumput	STIHL	FR 3001	4	4.550.000	18.200.000	UPT Kec. Kembang Janggut
3	Handsprayer	Hot Win	16 Liter	5	1.100.000	5.500.000	UPT Kec. Kembang Janggut
4	Filling Cabinet	Brother	B 104	5	5.250.000	26.250.000	Subbag. Umum dan Ketatalaksanaan, Bid. Produksi, Bid. Perlindungan, Bid. Pengembangan dan perbenihan, Bid. Usaha dan Penyuluhan
5	Rak Besi	Brother	b 901	10	1.500.000	15.000.000	Subbag. Umum dan Ketatalaksanaan (3), Subbag Penyusunan Program dan Keuangan (2), Subbag Kepegawaian (1), Bid. Produksi (1), Bid. Perlindungan (1), Bid. Pengembangan (1), Bid. Usaha dan Penyuluhan (1)
6	Kendaraan roda 4	Toyota	RUSH 1.5 S A/T GR SPORT	1	291.710.000	291.710.000	Sekretaris
7	Rak Besi	Brother	b 901	9	1.513.000,00	13.617.000	Subbag Umum dan Ketatalaksanaan
8	Projector	Epson	EB-X500	1	13.170.000	13.170.000	Bidang Usaha dan Penyuluhan
9	Laptop	Acer	Travelmate P214 core i5	1	17.720.000	17.720.000	Alamsyah, S.Sos
10	Laptop	Acer	Travelmate P214 core i5	1	17.720.000	17.720.000	Rusyani, SE
11	Laptop	Acer	Travelmate P214 core i5	1	17.720.000	17.720.000	Deny Arya, S.IP
12	Printer	Epson	L320	6	4.216.000	25.296.000	Subbag Kepegawaian (2), Bid. Produksi (1), Bid. Perlindungan (1), Bid. Pengembangan (1), Bid. Usaha dan Penyuluhan (1)
13	PC Unit	Acer	Veriton Z4 AIO-CORE i5-12400 8GB DDR4 512GB	6	18.610.000	111.660.000	Bid. Produksi (1), Bid. Perlindungan (1), Bid. Pengembangan (1), Bid. Usaha dan Penyuluhan (1), UPT Kec. Loa Janan (1), UPT Kec. Sangasanga (1), UPT Kec. Sebulu (1)
14	Scanner	Epson	Workforce DS-410 A4	1	6.048.000	6.048.000	Bid. Usaha dan Penyuluhan
15	Mesin Ketik Manual	Olimpia	13 inci	2	3.850.000	7.700.000	Bid. Produksi (1), Bid. Pengembangan (1)
16	Air Conditioning	Panasonic	1,5 PK	1	9.600.000	9.600.000	Subbag Umum dan Ketatalaksanaan
17	Tabung APAR		12 kg	4	2.280.000	9.120.000	Subbag Umum dan Ketatalaksanaan
18	Laptop	Acer	Intel Ultra 5-125H 512GB SSD 32GB	1	19.675.000	19.675.000	Adi Sofyan, SP., M.Si
19	Laptop	Acer	Intel Ultra 5-125H 512GB SSD 32GB	1	17.785.000	17.785.000	Samsiar, S.Hut.,M.Si
20	Laptop	Acer	Intel Ultra 5-125H 512GB SSD 32GB	1	17.785.000	17.785.000	Rusmansyah Putra
21	P.C Unit	Acer	All In One C24-1700 i5	1	18.660.000	18.660.000	Bendahara
22	Scanner	Epson	Sheet - fed DS 410	2	6.110.000	12.220.000	Subbag Kepegawaian, Bid. Usaha dan Penyuluhan
23	UPS	Inforce	3KVA 2700 watt 3000VA	2	8.300.000	16.600.000	Subbag Umum dan Ketatalaksanaan, Subbag Keuangan
24	Printer	Epson	L3250	4	4.250.000	17.000.000	Sekretaris, Subbag Umum, Bid. Pengembangan, Bid. Usaha dan Penyuluhan
25	Printer	Epson	L6290 All In One Print Scan Copy	1	8.585.000	8.585.000	Bid. Produksi
26	Layar proyektor screen	Pixel Screen	Tripod 70 inci	1	975.000	975.000	Sekretaris
						786.016.000	

Tenggarong, 31 Desember 2024

Pejabat Penatausahaan Pengguna Barang

Yuli Darmayani, SE

NIP. 19780712 199703 2 003

Mengetahui,
Pengguna Barang

Ir. H. Muhammad Taufik

NIP. 19670625 199203 1 007

DAFTAR BARANG MILIK DAERAH DINAS PERKEBUNAN HASIL PENGADAAN TAHUN 2024 YANG DIANGGARKAN PADA REKENING BARJAS

KIB B

NO	NAMA BARANG	MERK	TYPE	JUMLAH BARANG	HARGA SATUAN	TOTAL	PENGUNA
1	Mesin Gergaji Pemotong Kayu (Chainsaw)	STIHL	070/MS 720	1	23.950.000	23.950.000	UPT Kec. Kembang Janggut
						23.950.000	

Tenggarong, 31 Desember 2024

Pejabat Penatausahaan Pengguna Barang

Mengetahui,
Pengguna Barang



Ir. H. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007



Yuli Darmayanti SE

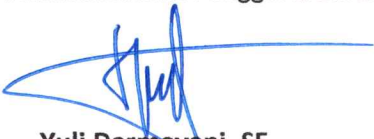
NIP. 19780712 199703 2 003

DAFTRA BARANG MILIK DAERAH DINAS PERKEBUNAN HASIL PENGADAAN
TAHUN 2024
KIB C

NO	NAMA BARANG	UKURAN	HARGA	PENGGUNA
1	Pagar Kawat ulin	97 meter	92.599.400	Kebun Dinas Kec. Kembang Janggut

Tenggarong, 31 Desember 2024

Pejabat Penatausahaan Pengguna Barang



Yuli Darmayani, SE
NIP. 19780712 199703 2 003



Mengetahui,
Pengguna Barang
Ir. H. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007

DAFTAR BARANG MILIK DAERAH DINAS PERKEBUNAN HASIL PENGADAAN
TAHUN 2024 YANG DIANGGARKAN PADA REKENING BARJAS
KIB C

NO	NAMA BARANG	UKURAN	HARGA	PENGGUNA
1	Konsultan Perencanaan Pembangunan Pagar Kawat ulin	97 meter	7.880.556	Kebun Dinas Kec. Kembang Janggut
2	Konsultan Pengawasan Pembangunan Pagar Kawat ulin	97 meter	4.796.310	Kebun Dinas Kec. Kembang Janggut
TOTAL			12.676.866	

Mengetahui,
Pegguna Barang

Ir. H. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007

Tenggarong, 31 Desember 2024

Pejabat Penatausahaan Pegguna Barang


Yuli Darmayani, SE
NIP. 19780712 199703 2 003

RINCIAN ASET EKTRACOMPATABEL GEDUNG DAN BANGUNAN KONDISI BAIK TAHUN 2024

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	TAHUN	LUAS	JUMLAH	HARGA
1	03.01.01.01.002	0022	Bangunan Gedung Kantor Semi Permanen	2005	80 M2	1	14.400.000,00
2	03.01.01.01.001	0002	Bangunan Gedung Kantor Permanen	2014		1	17.260.000,00
3	03.01.01.01.001	0005	Bangunan Gedung Kantor Permanen	2014		1	9.725.000,00
TOTAL							41.385.000,00

Mengetahui,
Pengguna Barang Dinas Perkebunan
Kabupaten Kutai Kartanegara

Ir. H. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007

Tenggarong, 31 Desember 2024

Pejabat Penatausahaan Pengguna Barang

Yuli Darmayani, SE
NIP. 19780712 199703 2 003

RINCIAN ASET EKTRACOMPATABEL PERALATAN DAN MESIN KONDISI BAIK TAHUN 2024

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN	JUMLAH	HARGA
1	02.05.02.01.036	0001 s/d 0283	Kursi Lipat	chitose	besi	2010	283	100.705.550,00
2	02.05.02.04.006	0001 s/d 0004	Kipas Angin	Maspion / PW 507.S	Stainless	2014	4	3.800.000,00
3	02.05.03.03.008	0001 s/d 0061	Kursi Kerja Pegawai Non Struktural	FANTONI / F-140 A		2014	61	40.595.500,00
4	02.03.01.09.002	0001 s/d 0002	Air Blower	MASPION	-	2019	2	1.170.000,00
5	02.08.01.11.046	0001 s/d 0002	Spray Gun	-	-	2019	2	1.425.000,00
6	02.05.01.05.002	0006	CCTV - Camera Control Television System	HIK VISION / DS-2CE56H0T-ITPF	Fiber	2020	1	500.000,00
7	02.05.01.05.002	0001	CCTV - Camera Control Television System	HIK VISION / DS-2CE56H0T-ITPF	Fiber	2020	1	500.000,00
8	02.05.01.05.002	0002	CCTV - Camera Control Television System	HIK VISION / DS-2CE56H0T-ITPF	Fiber	2020	1	500.000,00
9	02.05.01.05.002	0003	CCTV - Camera Control Television System	HIK VISION / DS-2CE56H0T-ITPF	Fiber	2020	1	500.000,00
10	02.05.01.05.002	0004	CCTV - Camera Control Television System	HIK VISION / DS-2CE56H0T-ITPF	Fiber	2020	1	500.000,00
11	02.05.01.05.002	0005	CCTV - Camera Control Television System	HIK VISION / DS-2CE56H0T-ITPF	Fiber	2020	1	500.000,00
12	02.05.02.01.036	0001 s/d 0155	Kursi Lipat	CHITOSE	-	2020	155	74.400.000,00
13	02.06.02.01.003	0002	Pesawat Telephone	Panasonic / KX-T7730	Pelastik	2020	1	995.000,00
14	02.06.02.01.003	0003	Pesawat Telephone	Panasonic / KX-T7730	Pelastik	2020	1	995.000,00
15	02.06.02.01.003	0004	Pesawat Telephone	Panasonic / KX-T7730	Pelastik	2020	1	995.000,00
16	02.06.01.02.163	0001	Camera Conference	AUSDOM / Full HD	Fiber	2022	1	782.000,00
	02.06.01.02.045	000001 s/d 000002	Tripod Camera	Inbex	Piber	2023	2	1.260.000,00
17	02.05.01.05.053	0001	Focusing Screen/Layar LCD Projektor	Pixel	Plastik	2024	1	975.000,00
TOTAL								231.098.050,00

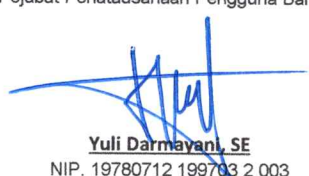
RINCIAN ASET EKTRACOMPATABEL GEDUNG DAN BANGUNAN KONDISI BAIK TAHUN 2024

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	TAHUN	LUAS	JUMLAH	HARGA
1	03.01.01.01.002	0022	Bangunan Gedung Kantor Semi Permanen	2005	80 M2	1	14.400.000,00
2	03.01.01.01.001	0002	Bangunan Gedung Kantor Permanen	2014		1	17.260.000,00
3	03.01.01.01.001	0005	Bangunan Gedung Kantor Permanen	2014		1	9.725.000,00
TOTAL							41.385.000,00

Mengetahui,
Pengguna Barang Dinas Perkebunan
Kabupaten Kutai Kartanegara


Ir. H. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007

Tenggarong, 31 Desember 2024
Pejabat Penatausahaan Pengguna Barang


Yuli Darmayanti, SE
NIP. 19780712 199703 2 003

GEDUNG DAN BANGUNAN KONDISI RUSAK BERAT TAHUN 2024

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	TAHUN PEMBELIAN	PANJANG (KM)	LEBAR (M)	KONDISI	HARGA (Rp)	KETERANGAN
1	1.3.3.01.001.001.002	1	Bangunan Gedung Kantor Semi Permanen	2010			Rusak Berat	223.296.000,00	
2	1.3.3.01.001.001.002	14	Bangunan Gedung Kantor Semi Permanen	2009			Rusak Berat	98.635.000,00	Pembangunan sarana burung walet
3	1.3.3.01.001.001.002	13	Bangunan Gedung Kantor Semi Permanen	2010			Rusak Berat	198.830.000,00	Pembangunan sarana burung walet
TOTAL								520.761.000,00	

Mengetahui,
Pengguna Barang/Dinas Perkebunan
Kabupaten Kutai Kartanegara
DINAS PERKEBUNAN
KUTAI KARTANEGARA
Ir. H. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007

Tenggarong, 31 Desember 2024
Pejabat Penatausahaan Pengguna Barang
Yuli Damayani, SE
NIP. 19780712 199703 2 003

ASET TETAP LAINNYA INTRACOM KONDISI RUSAK BERAT TAHUN 2024

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
1	1.3.5.02.001.002.006	000001 s/d 000020	Lukisan lain-lain	2011	Rusak Berat	20	6.000.000,00	Harga Satuan : 300.000,00
2	1.3.5.02.002.001.004	000001 s/d 000010	Pahatan Lain-lain	2011	Rusak Berat	10	2.000.000,00	Harga Satuan : 200.000,00
3	1.3.5.01.003.001.001	000001	Peta (Map)	2012	Rusak Berat	1	86.375.000,00	
TOTAL							94.375.000,00	

Mengetahui,
Pengguna Barang Dinas Perkebunan
Kabupaten Kutai Kartanegara

PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA

DINAS PERKEBUNAN

Ir. H. Muhammad Taufik

NIP. 19670625 199203 1 007

Tenggarong, 31 Desember 2024

Pejabat Penatausahaan Pengguna Barang

Yuli Darmayanti, SE

NIP. 19780712 199703 2 003

PERALATAN DAN MESIN INTRACOM KONDISI RUSAK BERAT TAHUN 2024

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
1	1.3.2.05.001.004.005	000005 s/d 000008	Filing Cabinet Besi	Lion		2005	Rusak Berat	4	7.648.000,00	Harga Satuan : 1.912.000,00
2	1.3.2.05.003.007.006	000001 s/d 000002	Lemari Buku Untuk Perpustakaan	Grand		2006	Rusak Berat	2	2.380.000,00	Harga Satuan : 1.190.000,00
3	1.3.2.05.003.007.007	000026	Lemari Buku Arsip Untuk Arsip Dinamis	-		2006	Rusak Berat	1	1.400.000,00	
4	1.3.2.05.001.004.002	000001	Lemari Kayu	-		2007	Rusak Berat	1	1.800.000,00	
5	1.3.2.05.002.001.002	000054	Meja Kerja Kayu	-		2007	Rusak Berat	1	5.500.000,00	
6	1.3.2.05.001.001.001	000006 s/d 000007	Mesin Ketik Manual Portable (11-13 Inci)	royal		2008	Rusak Berat	2	2.460.000,00	
7	1.3.2.05.001.001.006	000001	Mesin Ketik Listrik Standard (14-16 Inci)	-		2008	Rusak Berat	1	14.031.000,00	
8	1.3.2.05.001.004.001	000001	Lemari Besi/Metal	-		2008	Rusak Berat	1	1.500.000,00	
9	1.3.2.05.001.005.005	000004	White Board	Sanzibja		2008	Rusak Berat	1	1.200.000,00	
10	1.3.2.05.002.001.002	000002	Meja Kerja Kayu	High Poin / hod-5052		2008	Rusak Berat	1	2.060.000,00	
11	1.3.2.05.002.001.048	000001	Sofa	Ligna / Santiago 311		2008	Rusak Berat	1	8.235.000,00	
12	1.3.2.05.002.006.002	000005	Televisi	-		2008	Rusak Berat	1	9.120.000,00	
13	1.3.2.05.002.006.007	000003 s/d 000004	Loudspeaker	-		2008	Rusak Berat	2	15.000.000,00	
14	1.3.2.05.003.001.008	000077 s/d 000080	Meja Kerja Pegawai Non Struktural	-		2008	Rusak Berat	4	9.000.000,00	
15	1.3.2.05.003.001.009	000001	Meja Kerja Pejabat lain-lain	-		2008	Rusak Berat	1	11.060.000,00	
16	1.3.2.05.003.007.007	000018	Lemari Buku Arsip Untuk Arsip Dinamis	-		2008	Rusak Berat	1	2.300.000,00	

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
17	1.3.2.06.001.001.059	000001	Power Amplifier	Thander / px 5500		2008	Rusak Berat	1	4.200.000,00	
18	1.3.2.10.001.002.003	000041	Note Book	acer / aspire 4720 z		2008	Rusak Berat	1	8.900.000,00	
19	1.3.2.05.001.004.002	000002	Lemari Kayu	-		2008	Rusak Berat	1	6.468.000,00	
20	1.3.2.05.001.004.005	000003	Filing Cabinet Besi	Brother		2009	Rusak Berat	1	2.100.000,00	
21	1.3.2.05.001.004.005	000004	Filing Cabinet Besi	Brother		2009	Rusak Berat	1	1.909.050,00	
22	1.3.2.05.001.004.005	000008 s/d 000009	Filing Cabinet Besi	Brother		2009	Rusak Berat	1	4.009.050,00	
23	1.3.2.05.002.006.002	000001	Televisi	LG		2009	Rusak Berat	1	4.000.000,00	
24	1.3.2.05.003.001.004	000001	Meja Kerja Pejabat Eselon II	-		2009	Rusak Berat	1	13.200.000,00	
25	1.3.2.05.003.007.009	000001	Buffet Kaca	-		2009	Rusak Berat	1	4.647.500,00	
26	1.3.2.05.003.007.009	000002	Buffet Kaca	-		2009	Rusak Berat	2	4.647.500,00	
27	1.3.2.05.003.007.009	000003	Buffet Kaca	Brother		2009	Rusak Berat	1	3.168.000,00	
28	1.3.2.06.001.002.044	000019	Digital Video Effect	Camera Digital Sony / DSC-W 110		2009	Rusak Berat	1	2.420.000,00	
29	1.3.2.06.001.002.044	000020 s/d 000021	Digital Video Effect	Camera Digital Sony / DSC-W 120		2009	Rusak Berat	2	4.840.000,00	Harga Satuan : 2.420.000,00
30	1.3.2.10.001.002.003	000004	Note Book	Toshiba L300		2009	Rusak Berat	1	13.925.000,00	

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
31	1.3.2.05.001.001.003	000001	Mesin Ketik Manual Langewagon (18-27 Inc)	-		2010	Rusak Berat	1	2.623.000,00	
32	1.3.2.05.001.002.003	000004	Mesin Hitung Elektronik/Calculator	-		2010	Rusak Berat	1	4.000.000,00	
33	1.3.2.05.001.004.005	000006	Filing Cabinet Besi	-		2010	Rusak Berat	1	1.955.000,00	
34	1.3.2.05.001.004.005	000007	Filing Cabinet Besi	Brother		2010	Rusak Berat	1	1.955.000,00	
35	1.3.2.05.002.001.008	000003	Meja Rapat	-		2010	Rusak Berat	1	22.550.000,00	
36	1.3.2.05.002.001.030	000001 s/d 000020	Kursi Rapat	-		2010	Rusak Berat	20	20.790.000,00	
37	1.3.2.05.002.003.003	000001	Mesin Pemotong Rumpit	-		2010	Rusak Berat	1	4.000.000,00	
38	1.3.2.05.002.006.008	000003	Sound System	DVD micro HI System model XD 203		2010	Rusak Berat	1	12.000.000,00	
39	1.3.2.05.002.006.036	000001	Tangga Aluminium	-		2010	Rusak Berat	1	2.437.000,00	
40	1.3.2.05.003.001.005	000001 s/d 000003	Meja Kerja Pejabat Eselon III	-		2010	Rusak Berat	3	7.689.000,00	
41	1.3.2.05.003.001.008	000023 s/d 000066	Meja Kerja Pegawai Non Struktural	-		2010	Rusak Berat	19	24.035.000,00	
42	1.3.2.05.003.003.005	000001 s/d 000018	Kursi Kerja Pejabat Eselon III	-		2010	Rusak Berat	11	23.595.000,00	
43	1.3.2.05.003.003.008	000026 s/d 000072	Kursi Kerja Pegawai Non Struktural	-		2010	Rusak Berat	19	20.168.500,00	
44	1.3.2.05.003.007.007	000003	Lemari Buku Arsip Untuk Arsip Dinamis	-		2010	Rusak Berat	1	7.680.000,00	
45	1.3.2.05.003.007.007	000004	Lemari Buku Arsip Untuk Arsip Dinamis	-		2010	Rusak Berat	1	6.855.000,00	
46	1.3.2.10.001.002.001	000005	P.C Unit	Acer 3910		2010	Rusak Berat	1	10.287.250,00	

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
47	1.3.2.10.002.003.003	000014	Printer (Peralatan Personal Komputer)	-		2010	Rusak Berat	1	2.500.000,00	
48	1.3.2.05.001.002.003	000001	Mesin Hitung Elektronik/Calculator	sieme LD-22A		2010	Rusak Berat	1	4.801.500,00	
49	1.3.2.05.001.003.007	000001	Mesin Fotocopy Folio	canon image runner 1022		2010	Rusak Berat	1	24.153.000,00	
50	1.3.2.05.001.005.023	000001 s/d 000004	Overhead Projector	Sony VPL EX-7		2010	Rusak Berat	4	59.000.000,00	Harga Satuan : 14.750.000,00
51	1.3.2.05.002.001.024	000004 s/d 000013	Meja 1/2 Biro	-	kayu	2010	Rusak Berat	10	13.200.000,00	Harga Satuan : 1.320.000,00
52	1.3.2.05.002.001.031	000002 s/d 000008	Kursi Tamu	-	kayu	2010	Rusak Berat	7	30.800.000,00	Harga Satuan : 4.400.000,00
53	1.3.2.05.002.001.048	000001 s/d 000003	Sofa	elenmax l-guitar		2010	Rusak Berat	3	13.695.000,00	Harga Satuan : 4.565.000,00
54	1.3.2.05.002.004.001	000001 s/d 000004	Lemari Es	Toshiba	Aluminium	2010	Rusak Berat	4	5.784.000,00	Harga Satuan : 1.446.000,00
55	1.3.2.05.002.005.009	000001	Tabung Gas	Gas Elpiji	Besi	2010	Rusak Berat	1	2.377.000,00	
56	1.3.2.05.002.006.002	000001	Televisi	TV Plasma Home Theater		2010	Rusak Berat	1	14.720.500,00	
57	1.3.2.05.002.006.005	000001	Amplifier	TOA		2010	Rusak Berat	1	10.000.000,00	
58	1.3.2.05.002.006.021	000001 s/d 000008	Camera Video	Sony Cybershot DSC-W20 / Camera Digital	plastik	2010	Rusak Berat	8	25.392.000,00	Harga Satuan : 3.174.000,00

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
59	1.3.2.05.002.006.021	000010 s/d 000016	Camera Video	Sony Cybershot DSC-W 20 / Camera Digital	plastik	2010	Rusak Berat	7	22.218.000,00	Harga Satuan : 3.174.000,00
60	1.3.2.05.002.006.021	000018	Camera Video	Samsung ES25 / Camera Digital	plastik	2010	Rusak Berat	1	1.500.000,00	
61	1.3.2.06.001.001.096	000004 s/d 000005	peralatan studio audio lainnya (dst)	Kamera CCTV lengkap		2010	Rusak Berat	2	10.000.000,00	Harga Satuan : 5.000.000,00
62	1.3.2.06.002.006.002	000005	Wireless Amplifier	krezt / HDT.8820 U		2010	Rusak Berat	1	3.425.000,00	
63	1.3.2.06.002.006.002	000007 s/d 000008	Wireless Amplifier	krezt / HDT.8820 U		2010	Rusak Berat	2	6.850.000,00	Harga Satuan : 3.425.000,00
64	1.3.2.06.002.006.002	000010 s/d 000011	Wireless Amplifier	krezt / HDT.8820 U		2010	Rusak Berat	2	6.850.000,00	Harga Satuan : 3.425.000,00
65	1.3.2.06.002.006.002	000013 s/d 000015	Wireless Amplifier	krezt / HDT.8820 U		2010	Rusak Berat	3	10.275.000,00	Harga Satuan : 3.425.000,00
66	1.3.2.10.001.002.003	000009	Note Book	HP / Pavilion dv2- 1123AX		2010	Rusak Berat	1	9.704.288,00	
67	1.3.2.10.001.002.003	000021 s/d 000022	Note Book	Acer Travelmat e / 6293- 872932M H		2010	Rusak Berat	2	30.400.000,00	Harga Satuan : 15.200.000,00

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
68	1.3.2.10.001.002.003	000028	Note Book	Sony Vaio / VGC-X 113		2010	Rusak Berat	1	15.723.576,00	
69	1.3.2.10.001.002.003	000029	Note Book	Sony Vaio / TZ-350N/B		2010	Rusak Berat	1	16.150.000,00	
70	1.3.2.10.001.002.003	000030 s/d 000032	Note Book	Sony Vaio / 123 FG/B		2010	Rusak Berat	3	48.450.000,00	Harga Satuan : 16.150.000,00
71	1.3.2.10.001.002.003	000035 s/d 000036	Note Book	Dell Latitude / D430 F327C		2010	Rusak Berat	2	39.980.000,00	Harga Satuan : 19.990.000,00
72	1.3.2.10.001.002.003	000038 s/d 000039	Note Book	Lenovo ThinkPad / X200Si		2010	Rusak Berat	2	46.000.000,00	Harga Satuan : 23.000.000,00
73	1.3.2.05.001.001.004	000002 s/d 000006	Mesin Ketik Listrik	-		2011	Rusak Berat	5	13.200.000,00	
74	1.3.2.05.001.004.005	000010 s/d 000011	Filing Cabinet Besi	-		2011	Rusak Berat	2	12.100.000,00	
75	1.3.2.05.002.001.031	000003	Kursi Tamu	-		2011	Rusak Berat	1	15.675.000,00	
76	1.3.2.05.002.001.031	000004	Kursi Tamu	-		2011	Rusak Berat	1	9.625.000,00	
77	1.3.2.05.002.004.003	000002 s/d 000004	A.C. Window	-		2011	Rusak Berat	3	53.625.000,00	
78	1.3.2.05.002.006.002	000007	Televisi	32 klv-32EX400		2011	Rusak Berat	1	8.195.000,00	
79	1.3.2.05.003.007.007	000006 s/d 000010	Lemari Buku Arsip Untuk Arsip Dinamis	-		2011	Rusak Berat	5	11.000.000,00	
80	1.3.2.06.001.001.048	000016 s/d 000020	Uninterruptible Power Supply (UPS)	-		2011	Rusak Berat	5	8.250.000,00	
81	1.3.2.08.001.026.014	000001	Vertical Abrasive	-		2011	Rusak Berat	1	51.150.000,00	

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
82	1.3.2.03.003.001.072	000004	Global Positioning System	Garmin / MAP 76CSX	Fiber	2011	Rusak Berat	1	6.000.000,00	
83	1.3.2.03.003.001.072	000005 s/d 000006	Global Positioning System	Garmin / MAP 78 s	Fiber	2011	Rusak Berat	2	16.000.000,00	Harga Satuan : 8.000.000,00
84	1.3.2.05.001.001.002	000008	Mesin Ketik Manual Standard (14-16 Inchi)	Brother		2011	Rusak Berat	1	2.000.000,00	
85	1.3.2.05.001.004.002	000003 s/d 000004	Lemari Kayu	-	kayu	2011	Rusak Berat	2	10.900.000,00	Harga Satuan : 5.450.000,00
86	1.3.2.05.001.004.005	000002 s/d 000004	Filing Cabinet Besi	-	besi	2011	Rusak Berat	3	6.300.000,00	Harga Satuan : 2.100.000,00
87	1.3.2.05.002.006.002	000002 s/d 000003	Televisi	LG		2011	Rusak Berat	2	4.600.000,00	Harga Satuan : 2.300.000,00
88	1.3.2.05.002.006.048	000002 s/d 000003	Handy Cam	Sony / DCR SR-68		2011	Rusak Berat	2	12.000.000,00	Harga Satuan : 6.000.000,00
89	1.3.2.05.003.007.007	000021 s/d 000023	Lemari Buku Arsip Untuk Arsip Dinamis	-		2011	Rusak Berat	3	7.050.000,00	Harga Satuan : 2.350.000,00
90	1.3.2.06.001.002.003	000004 s/d 000005	Camera Electronic	Nikon / L21		2011	Rusak Berat	2	2.800.000,00	Harga Satuan : 1.400.000,00
91	1.3.2.06.002.001.003	000003 s/d 000012	Pesawat Telephone	Panasonic / KX-T7730	Fiber	2011	Rusak Berat	10	11.500.000,00	Harga Satuan : 1.150.000,00
92	1.3.2.03.003.001.072	000008 s/d 000012	Global Positioning System	Garmin		2012	Rusak Berat	5	33.855.000,00	Harga Satuan : 6.771.000,00
93	1.3.2.03.003.001.072	000013	Global Positioning System	Garmin		2012	Rusak Berat	1	6.770.000,00	
94	1.3.2.05.001.002.003	000002	Mesin Hitung Elektronik/Calculator	Casio		2012	Rusak Berat	1	5.000.000,00	
95	1.3.2.05.001.003.008	000002	Mesin Fotocopy Double Folio	Canon / imagerunner 2420L		2012	Rusak Berat	1	44.000.000,00	

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
96	1.3.2.05.001.004.002	000005 s/d 000014	Lemari Kayu	Vivente / VIVE- LRFP	Blockboard	2012	Rusak Berat	10	27.020.400,00	Harga Satuan : 2.702.040,00
97	1.3.2.05.001.005.002	000003 s/d 000005	CCTV - Camera Control Television System	GKB / ON- SP4A-23X- I		2012	Rusak Berat	3	24.182.400,00	Harga Satuan : 8.060.800,00
98	1.3.2.05.001.005.002	000006 s/d 000008	CCTV - Camera Control Television System	GKB / R-1607		2012	Rusak Berat	3	5.940.000,00	Harga Satuan : 1.980.000,00
99	1.3.2.05.001.005.010	000004 s/d 000007	Alat Penghancur Kertas	Secure		2012	Rusak Berat	4	10.000.000,00	Harga Satuan : 2.500.000,00
100	1.3.2.05.002.001.048	000004 s/d 000009	Sofa	Bony	Oscar	2012	Rusak Berat	6	25.410.000,00	Harga Satuan : 4.235.000,00
101	1.3.2.05.002.006.012	000001 s/d 000004	Wireless	KREZT / SH-737		2012	Rusak Berat	4	21.513.800,00	Harga Satuan : 5.378.450,00
102	1.3.2.05.002.006.038	000003 s/d 000013	Dispenser	Miyako		2012	Rusak Berat	11	19.360.000,00	Harga Satuan : 1.760.000,00
103	1.3.2.05.002.006.038	000018	Dispenser	Miyako		2012	Rusak Berat	1	1.760.000,00	
104	1.3.2.05.002.006.038	000021 s/d 000022	Dispenser	Miyako		2012	Rusak Berat	2	3.520.000,00	Harga Satuan : 1.760.000,00
105	1.3.2.05.002.006.059	000001	Gordiyin/Kray	-		2012	Rusak Berat	1	107.800.000,00	
106	1.3.2.06.001.001.036	000011 s/d 000015	Microphone/Wireless MIC	Krezt / KX- 8858		2012	Rusak Berat	5	17.054.400,00	Harga Satuan : 3.410.880,00
107	1.3.2.06.001.001.096	000010 s/d 000015	peralatan studio audio lainnya (dst)	Infocus		2012	Rusak Berat	6	40.486.050,00	Harga Satuan : 6.747.675,00
108	1.3.2.10.001.002.003	000042	Note Book	Sony / Vaio		2012	Rusak Berat	1	24.950.000,00	
109	1.3.2.10.002.001.012	000041	Hard Disk	Data		2012	Rusak Berat	1	1.733.000,00	

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
110	1.3.2.10.002.002.008	000001	Plotter (Peralatan Mini Komputer)	Hp		2012	Rusak Berat	1	55.100.000,00	
111	1.3.2.10.002.002.008	000002	Plotter (Peralatan Mini Komputer)	Hp		2012	Rusak Berat	1	48.000.000,00	
112	1.3.2.03.003.001.072	000002 s/d 000004	Global Positioning System	Garmin / Oregon 650	Ebonet/Karet	2013	Rusak Berat	3	19.080.000,00	Harga Satuan : 6.360.000,00
113	1.3.2.06.001.001.096	000001	peralatan studio audio lainnya (dst)	Infocus	Ebonet	2013	Rusak Berat	1	6.500.000,00	
114	1.3.2.06.001.001.096	000002	peralatan studio audio lainnya (dst)	ICA / RN 1600c	Besi/Ebonet	2013	Rusak Berat	1	8.250.000,00	
115	1.3.2.06.001.002.164	000001	Alat Studio Video Lainnya	Worldscreen	Besi/Ebonet	2013	Rusak Berat	1	1.000.000,00	
116	1.3.2.10.001.002.001	000001 s/d 000005	P.C Unit	LG/de CASE / Pentium	Besi/Ebonet	2013	Rusak Berat	5	33.400.000,00	Harga Satuan : 6.680.000,00
117	1.3.2.10.001.002.001	000007 s/d 000009	P.C Unit	Acer	Besi/Ebonet	2013	Rusak Berat	3	19.500.000,00	Harga Satuan : 6.500.000,00
118	1.3.2.10.001.002.002	000003 s/d 000005	Lap Top	Acer / E1-421	Besi/Ebonet	2013	Rusak Berat	3	20.250.000,00	Harga Satuan : 6.750.000,00
119	1.3.2.10.001.002.002	000018	Lap Top	THOSIBA CORPORATION / Satellite C40-A	Ebonet	2013	Rusak Berat	1	11.800.000,00	
120	1.3.2.10.002.001.012	000001 s/d 000002	Hard Disk	Buffalo	Ebonet	2013	Rusak Berat	2	3.500.000,00	Harga Satuan : 1.750.000,00
121	1.3.2.10.002.003.003	000017	Printer (Peralatan Personal Komputer)	HP	Besi/Ebonet	2013	Rusak Berat	1	18.000.000,00	Harga Satuan : 18.000.000,00

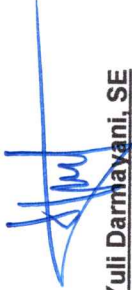
NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
122	1.3.2.10.002.004.001	000002	Server	IR. 9020 G - Standing Clase Race 20 B	Besi/Ebon et	2013	Rusak Berat	1	18.150.000,00	
123	1.3.2.05.001.005.012	000005 s/d 000006	Mesin Absensi	Secure		2014	Rusak Berat	2	9.486.400,00	Harga Satuan : 4.743.200,00
124	1.3.2.05.001.005.012	000013 s/d 000016	Mesin Absensi	Secure		2014	Rusak Berat	4	18.972.800,00	Harga Satuan : 4.743.200,00
125	1.3.2.05.001.005.012	000018 s/d 000025	Mesin Absensi	Secure		2014	Rusak Berat	8	37.945.600,00	Harga Satuan : 4.743.200,00
126	1.3.2.05.002.001.030	000001	Kursi Rapat	FANTONI / CARLO		2014	Rusak Berat	1	2.310.000,00	Harga Satuan : 2.310.000,00
127	1.3.2.05.002.003.001	000002	Mesin Penghisap Debu/Vacuum Cleaner			2014	Rusak Berat	1	2.250.000,00	
128	1.3.2.05.002.006.002	000003	Televisi	LG / Lb 45		2014	Rusak Berat	1	2.000.000,00	Harga Satuan : 2.000.000,00
129	1.3.2.10.001.002.001	000022 s/d 000024	P.C Unit	Acer Veriton X2611 / Dual Core G2030	Besi/Ebon et	2014	Rusak Berat	3	20.130.000,00	Harga Satuan : 6.710.000,00
TOTAL									1.857.646.564,00	

Tenggarong, 31 Desember 2024

Pejabat Penatausahaan Pengguna Barang

Mengetahui,
Pengguna Barang Dinas Perkebunan
Kabupaten Kutai Kartanegara
DINAS PERKEBUNAHAN
KUTAI KARTANEGARA

Ir. H. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007


Yuli Darmayani, SE
NIP. 19780712 199703 2 003

PERALATAN DAN MESIN EKTRACOM KONDISI RUSAK BERAT TAHUN 2024

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
1	1.3.2.03.002.011.003	000010	Rol Meter	vtec		2007	Rusak Berat	1	398.368,00	
2	1.3.2.05.001.004.001	000004	Lemari Besi/Metal	Glant / SL 80		2007	Rusak Berat	1	675.066,00	
3	1.3.2.05.001.002.013	000003	mesin hitung/mesin jumlah lainnya (dst)	-		2008	Rusak Berat	1	350.000,00	
4	1.3.2.05.001.005.005	000005	White Board	V-TEK		2008	Rusak Berat	1	700.000,00	
5	1.3.2.05.002.001.036	000126 s/d 000143	Kursi Lipat	-		2008	Rusak Berat	17	6.120.000,00	Harga Satuan : 360.000,00
6	1.3.2.05.003.003.009	000012 s/d 000025	Kursi Kerja Pejabat lainnya	Unshinto / 6033 hkp		2008	Rusak Berat	13	8.320.000,00	
7	1.3.2.03.002.011.003	000001 s/d 000004	Rol Meter	-		2009	Rusak Berat	4	120.000,00	
8	1.3.2.03.002.011.003	000005 s/d 000009	Rol Meter	-		2009	Rusak Berat	5	500.000,00	
9	1.3.2.05.001.005.005	000002	White Board	-		2009	Rusak Berat	1	402.600,00	
10	1.3.2.05.002.004.006	000004	Kipas Angin	Miyako		2009	Rusak Berat	1	660.000,00	
11	1.3.2.05.002.004.006	000005	Kipas Angin	Miyako		2009	Rusak Berat	1	660.000,00	
12	1.3.2.05.003.001.008	000003	Meja Kerja Pegawai Non Struktural	Saga Furniture		2009	Rusak Berat	1	750.000,00	
13	1.3.2.05.003.001.008	000004	Meja Kerja Pegawai Non Struktural	Saga Furniture		2009	Rusak Berat	1	750.000,00	
14	1.3.2.05.003.001.008	000008 s/d 000010	Meja Kerja Pegawai Non Struktural	-		2009	Rusak Berat	3	2.190.000,00	

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
15	1.3.2.05.003.001.008	000016	Meja Kerja Pegawai Non Struktural	-		2009	Rusak Berat	1	730.000,00	
16	1.3.2.05.003.001.008	000017 s/d 000022	Meja Kerja Pegawai Non Struktural	-		2009	Rusak Berat	6	4.380.000,00	
17	1.3.2.05.003.003.008	000001 s/d 000004	Kursi Kerja Pegawai Non Struktural	Chitose		2009	Rusak Berat	4	2.184.000,00	
18	1.3.2.05.003.003.008	000008	Kursi Kerja Pegawai Non Struktural	-		2009	Rusak Berat	1	600.000,00	
19	1.3.2.06.001.001.043	000001 s/d 000005	Time Indetification Unit	-		2009	Rusak Berat	5	480.000,00	
20	1.3.2.05.001.005.076	000001 s/d 000014	Papan Nama Instansi	-	Kayu	2009	Rusak Berat	14	13.300.000,00	Harga Satuan : 950.000,00
21	1.3.2.05.001.005.088	000002 s/d 000009	Alat Kantor Lainnya	Stempel Dinas		2009	Rusak Berat	8	760.000,00	Harga Satuan : 95.000,00
22	1.3.2.05.001.005.088	000013	Alat Kantor Lainnya	Stempel Dinas		2009	Rusak Berat	1	95.000,00	
23	1.3.2.05.002.001.002	000001 s/d 000027	Meja Kerja Kayu	Meja Kerja	Kayu	2009	Rusak Berat	27	23.085.000,00	Harga Satuan : 855.000,00
24	1.3.2.05.002.001.002	000029 s/d 000050	Meja Kerja Kayu	Meja Kerja	Kayu	2009	Rusak Berat	22	18.810.000,00	Harga Satuan : 855.000,00
25	1.3.2.05.002.001.036	000326 s/d 000350	Kursi Lipat	chitose	besi	2009	Rusak Berat	25	8.050.000,00	Harga Satuan : 322.000,00
26	1.3.2.05.003.007.007	000011 s/d 000019	Lemari Buku Arsip Untuk Arsip Dinamis	olimpic	harbot	2009	Rusak Berat	9	8.550.000,00	Harga Satuan : 950.000,00
27	1.3.2.05.002.001.036	000022 s/d 000105	Kursi Lipat	-	besi	2010	Rusak Berat	72	23.760.000,00	Harga Satuan : 330.000,00
28	1.3.2.05.002.006.012	000001	Wireless	ADSL Router	harbot	2010	Rusak Berat		850.000,00	
29	1.3.2.05.002.005.005	000001 s/d 000024	Rice Cooker (Alat Dapur)	Piring Besar	Kaca	2010	Rusak Berat	24	4.632.000,00	Harga Satuan : 193.000,00
30	1.3.2.05.002.005.005	000026 s/d 000034	Rice Cooker (Alat Dapur)	Piring Kecil	Kaca	2010	Rusak Berat	9	513.000,00	Harga Satuan : 57.000,00
31	1.3.2.05.002.005.005	000035 s/d 000058	Rice Cooker (Alat Dapur)	Gelas	Kaca	2010	Rusak Berat	24	6.744.000,00	Harga Satuan : 281.000,00
32	1.3.2.05.002.005.005	000059 s/d 000082	Rice Cooker (Alat Dapur)	Sendok	Besi	2010	Rusak Berat	24	1.368.000,00	Harga Satuan : 57.000,00

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA BARANG	MERK	BAHAN	TAHUN PEMBELIAN	KONDISI	JUMLAH BARANG	HARGA (Rp)	KETERANGAN
33	1.3.2.05.003.007.007	000001 s/d 000010	Lemari Buku Arsip Untuk Arsip Dinamis	active galant sc 80g	harbot	2010	Rusak Berat	10	9.500.000,00	Harga Satuan : 950.000,00
34	1.3.2.06.001.001.074	000003 s/d 000004	Digital Audio Storage System	Memory Card MMC		2010	Rusak Berat	2	638.000,00	Harga Satuan : 319.000,00
35	1.3.2.06.001.001.074	000005 s/d 000006	Digital Audio Storage System	Memory Card Merk V-Gen		2010	Rusak Berat	2	974.000,00	Harga Satuan : 487.000,00
36	1.3.2.05.002.002.003	000005 s/d 000006	Jam Elektronik			2011		2	902.000,00	Harga Satuan : 451.000,00
37	1.3.2.05.001.002.001	000001 s/d 000008	Mesin Hitung Manual	Casio		2011	Rusak Berat	8	1.840.000,00	Harga Satuan : 230.000,00
38	1.3.2.05.001.002.001	000010 s/d 000011	Mesin Hitung Manual	Casio		2011	Rusak Berat	2	460.000,00	Harga Satuan : 230.000,00
39	1.3.2.05.002.001.039	000001 s/d 000010	Meja Komputer	-		2011	Rusak Berat	10	4.700.000,00	Harga Satuan : 470.000,00
40	1.3.2.05.002.004.006	000003	Kipas Angin	Maspion		2011	Rusak Berat	1	370.000,00	
41	1.3.2.10.002.001.007	000001 s/d 000002	Disk Pack (Peralatan Mainframe)	8g		2011	Rusak Berat	2	330.000,00	Harga Satuan : 165.000,00
42	1.3.2.10.002.001.012	000005 s/d 000008	Hard Disk	external 500 gb		2011	Rusak Berat	4	3.432.000,00	Harga Satuan : 858.000,00
43	1.3.2.10.002.001.012	000022 s/d 000025	Hard Disk	Data		2012	Rusak Berat	4	3.356.000,00	Harga Satuan : 839.000,00
44	1.3.2.10.002.001.012	000028 s/d 000035	Hard Disk	Data		2012	Rusak Berat	8	6.712.000,00	Harga Satuan : 839.000,00
45	1.3.2.05.002.006.012	000001 s/d 000002	Wireless	Prolink	Ebonet	2013	Rusak Berat	2	900.000,00	Harga Satuan : 450.000,00
46	1.3.2.05.002.004.006	000001 s/d 000004	Kipas Angin	Maspion / PW 507.S	Stainless	2014	Rusak Berat	4	3.800.000,00	Harga Satuan : 950.000,00
47	1.3.2.05.002.007.017	000002 s/d 000007	Alat Pemadam Kebakaran lainnya	V-Fire		2014	Rusak Berat	6	4.200.000,00	Harga Satuan : 700.000,00
48	1.3.2.05.003.003.008	000009 s/d 000028	Kursi Kerja Pegawai Non Struktural	FANTONI / F-140 A		2014	Rusak Berat	20	13.310.000,00	Harga Satuan : 665.500,00
TOTAL									196.911.034,00	

PENGANTAH KAB. Kutai Kartanegara
Mengetahui,
Pengguna Barang Dinas Perkebunan
Kabupaten Kutai Kartanegara
DINAS PERKEBUNAN
Ir. H. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007

Tenggarong, 31 Desember 2024
Pejabat Penatausahaan Pengguna Barang
Yuli Darmayanti, SE
NIP. 19780712 199703 2 003



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN

Jl. Muso Bin Salim No.12-13 Kel.Melayu Kec.Tenggarong Telp/Fax.(0541) 661073 – 661954
Website : <https://disbun.kukarkab.go.id> /Email : disbun@kukarkab.go.id Kode Pos. 75512

SURAT PERNYATAAN

Yang bertanda tangan dibawah ini :

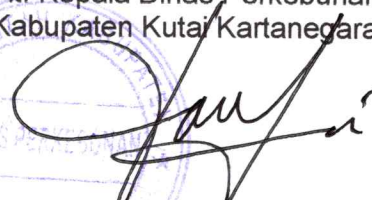
N a m a : Ir. H. Muhammad Taufik
NIP : 19670625 199203 1 007
Pangkat/Golongan : Pembina Utama Muda/IV/c
Jabatan : Plt. Kepala Dinas Perkebunan Kab. Kutai Kartanegara

Dengan ini menerangkan bahwa Dinas Perkebunan Kabupaten Kutai Kartanegara tidak terdapat pemeliharaan / renovasi atas asset tetap (berupa gedung dan bangunan, dan jalan, irigasi dan jaringan) yang bukan milik Pemerintah Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara selama Tahun 2024.

Demikian Surat pernyataan ini di buat untuk kelengkapan dokumen Laporan Keuangan Tahun 2024, atas berkenannya di ucapkan terima kasih.

Tenggarong, 31 Desember 2024

Plt. Kepala Dinas Perkebunan
Kabupaten Kutai Kartanegara


Ir. H. Muhammad Taufik
Pembina Utama Muda/IV/c
NIP. 19670625 199203 1 007

LAPORAN REALISASI FISIK DAN KEUANGAN TA. 2024
DINAS PERKEBUNAN
Kabupaten Kutai Kartanegara

No.	Kode Rekening	Uraian	Lokasi	Pekerjaan		Realisasi s/d bulan Ini (%)	Pagu Dana	Pagu Dana Sesudah Perubahan	Bertambah / Berkurang	Anggaran				Sumber Dana	Nama PPTK		
				Target	Capaian Kinerja					Bobot	Realisasi Keuangan		Tertimbang				
											(Rp.)	(%)				Fisik (%)	Keu (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	5.2	Pengamanan Barang Milik Daerah SKPD	Kab. Kukar														
	5.2.03	BELANJA MODAL															
		Belanja Modal Gedung dan Bangunan		109	M2	100	92.650.000	92.650.000	-	76,95	92.599.400	99,95	100	99,95	50.600	APBD	RUSYANI, SE
2		Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Kab. Kukar														
	5.2	BELANJA MODAL															
	5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin		17	Unit	100	210.374.000	210.374.000	-	60,11	209.334.000	99,51	100	99,51	1.040.000	APBD	YULI DARMA YANI, SE
3		Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Kab. Kukar														
	5.2	BELANJA MODAL															
	5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin		8	Buah	0	600.000	600.000	-	2,26	-	0,00	0	0,00	600.000	APBD	YULI DARMA YANI, SE
4		Penatausahaan Arsip Dinamis pada SKPD	Kab. Kukar														
	5.2	BELANJA MODAL															
	5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin		24	Unit	100	46.675.000	60.301.000	13.626.000	26,22	54.867.000	90,99	100	90,99	5.434.000	APBD	YULI DARMA YANI, SE
5		Pengadaan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Kab. Kukar														
	5.2	BELANJA MODAL															
	5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin		1	Unit	100	-	332.840.000	332.840.000	98,19	291.710.000	87,64	100	87,64	41.130.000	APBD	RUSYANI, SE
6		Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya	Kab. Kukar														
	5.2	BELANJA MODAL															
	5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin		21	Unit	100	-	155.883.000	155.883.000	96,81	155.705.000	99,89	100	99,89	178.000	APBD	YULI DARMA YANI, SE
7		Pendampingan Penggunaan Sarana Pendukung Pertanian	Kab. Kukar														
	5.2	BELANJA MODAL															
	5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin		10	Unit	100	87.205.000	87.205.000	-	0,46	74.400.000	85,32	100	85,32	12.805.000	APBD	SUBAGIO, SP
		JUMLAH					437.504.000	939.853.000	502.349.000		878.615.400				61.237.600		

Tenggarong, 31 Desember 2024
Kepala Dinas Perkebunan
DINAS PERKEBUNAN
KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
Ir. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
REKAPITULASI BARANG KE NERACA

PER 31-Des-2024

Provinsi : PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
Kab./Kota : PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
Bidang : Bidang Pertanian
Unit Organisasi : DINAS PERKEBUNAN
Sub Unit Organisasi : DINAS PERKEBUNAN
U P B : DINAS PERKEBUNAN (EKS KEHUTANAN)

KODE	NAMA BARANG	NILAI (Rp.)
1.3	ASET TETAP	31.379.554.712,69
1	TANAH	4.046.210.962,00
1.01	TANAH	4.046.210.962,00
2	PERALATAN DAN MESIN	8.401.123.656,00
2.01	ALAT BESAR	38.429.099,20
2.02	ALAT ANGKUTAN	3.677.345.745,00
2.03	ALAT BENGKEL DAN ALAT UKUR	366.870.378,00
2.04	ALAT PERTANIAN	32.254.200,00
2.05	ALAT KANTOR DAN RUMAH TANGGA	1.754.382.860,00
2.06	ALAT STUDIO, KOMUNIKASI DAN PEMANCAR	503.634.500,00
2.07	ALAT KEDOKTERAN DAN KESEHATAN	0,00
2.08	ALAT LABORATORIUM	168.733.876,80
2.09	ALAT PERSENJATAAN	0,00
2.10	KOMPUTER	1.730.573.997,00
2.11	ALAT EKSPLORASI	128.899.000,00
2.12	ALAT PENGEBORAN	0,00
2.13	ALAT PRODUKSI, PENGOLAHAN DAN PEMURNIAN	0,00
2.14	ALAT BANTU EKSPLORASI	0,00
2.15	ALAT KESELAMATAN KERJA	0,00
2.16	ALAT PERAGA	0,00
2.17	PERALATAN PROSES/PRODUKSI	0,00
2.18	RAMBU - RAMBU	0,00
2.19	PERALATAN OLAH RAGA	0,00
3	GEDUNG DAN BANGUNAN	17.676.936.119,49
3.01	BANGUNAN GEDUNG	17.571.659.853,49
3.02	MONUMEN	0,00
3.03	BANGUNAN MENARA	0,00
3.04	TUGU TITIK KONTROL/PASTI	105.276.266,00
4	JALAN, JARINGAN DAN IRIGASI	1.255.283.975,20
4.01	JALAN DAN JEMBATAN	393.900.354,20
4.02	BANGUNAN AIR	0,00
4.03	INSTALASI	478.529.900,00
4.04	JARINGAN	382.853.721,00
5	ASET TETAP LAINNYA	0,00
5.01	BAHAN PERPUSTAKAAN	0,00
5.02	BARANG BERCORAK KESENIAN/KEBUDAYAAN/OLAHRAGA	0,00
5.03	HEWAN	0,00
5.04	BIOTA PERAIRAN	0,00
5.05	TANAMAN	0,00
5.06	BARANG KOLEKSI NON BUDAYA	0,00
5.07	ASET TETAP DALAM RENOVASI	0,00
6	KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan	0,00
6.01	KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan	0,00
1.5	ASET LAINNYA	9.024.458.839,00
2	KEMITRAAN DENGAN PIHAK KETIGA	0,00
2.01	KEMITRAAN DENGAN PIHAK KETIGA	0,00



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
REKAPITULASI BARANG KE NERACA

PER 31-Des-2024

Provinsi : PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
Kab./Kota : PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
Bidang : Bidang Pertanian
Unit Organisasi : DINAS PERKEBUNAN
Sub Unit Organisasi : DINAS PERKEBUNAN
U P B : DINAS PERKEBUNAN (EKS KEHUTANAN)

KODE	NAMA BARANG	NILAI (Rp.)
3	ASET TIDAK BERWUJUD	0,00
3.01	ASET TIDAK BERWUJUD	0,00
4	ASET LAIN-LAIN	9.024.458.839,00
4.01	ASET LAIN-LAIN	9.024.458.839,00

AFTAR MUTASI KELUAR BMD KIB A TANAH MILIK DINAS PERKEBUNAN KABUPATEN KUTAI KARTANEGAR
TAHUN 2024

No	OPD (PENERIMA)	KODE BARANG	NAMA BARANG	NO. REG	TGL. PEROLEHAN	KONDISI	HARGA
1	KECAMATAN SEBULU	1.3.1.1.1.4.1	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	5	25/10/2005	Baik	42.600.000,00
2	KECAMATAN SEBULU	1.3.1.1.1.1.2	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan II	7	27/10/2005	Baik	15.000.000,00
3	KECAMATAN TABANG	1.3.1.1.1.1.2	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan II	5	27/10/2005	Baik	15.000.000,00
TOTAL							72.600.000,00

DAFTAR MUTASI KELUAR BMD KIB B PERALATAN & MESIN MILIK DINAS PERKEBUNAN
KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA TAHUN 2024

No	OPD (PENERIMA)	KODE BARANG	NAMA BARANG	NO. REG	TGL. PEROLEHAN	KONDISI	HARGA
1	Pengelola BMD (BPKAD)	1.3.2.2.1.4.1	Sepeda Motor	19	31/12/2010	Rusak Berat	16.293.000,00
2	Pengelola BMD (BPKAD)	1.3.2.2.1.4.1	Sepeda Motor	20	31/12/2010	Rusak Berat	16.293.000,00
3	Pengelola BMD (BPKAD)	1.3.2.2.1.4.1	Sepeda Motor	32	27/08/2009	Rusak Berat	20.980.000,00
4	Pengelola BMD (BPKAD)	1.3.2.2.1.4.1	Sepeda Motor	47	15/12/2006	Rusak Berat	18.497.000,00
5	Pengelola BMD (BPKAD)	1.3.2.2.1.4.1	Sepeda Motor	100	31/12/2007	Rusak Berat	19.750.000,00
6	Pengelola BMD (BPKAD)	1.3.2.2.1.4.1	Sepeda Motor	112	31/12/2008	Rusak Berat	16.290.000,00
7	Pengelola BMD (BPKAD)	1.3.2.2.1.4.1	Sepeda Motor	113	31/12/2008	Rusak Berat	13.560.000,00
8	Pengelola BMD (BPKAD)	1.3.2.2.1.4.1	Station Wagon	1	2002	Rusak Berat	75.000.000,00
9	Pengelola BMD (BPKAD)	1.3.2.2.1.4.1	Station Wagon	05	2007	Rusak Berat	134.000.000,00
10	BADAN PENDAPATAN DAERAH	1.3.2.2.1.4.1	Sepeda Motor	3	18/06/2010	Baik	24.509.490,00
11	KECAMATAN LOA KULU	1.3.2.2.1.4.1	Sepeda Motor	28	27/08/2009	Baik	12.300.000,00
12	KECAMATAN SEBULU	1.3.2.5.1.5.88	Alat Kantor Lainnya	4	08/11/2022	Baik	2.774.778,00
13	KECAMATAN SEBULU	1.3.2.5.1.5.88	Alat Kantor Lainnya	5	08/11/2022	Baik	2.774.778,00
14	KECAMATAN TABANG	1.3.2.5.1.5.88	Alat Kantor Lainnya	9	08/11/2022	Baik	2.774.778,00
TOTAL							375.796.824,00

DAFTAR MUTASI KELUAR BMD KIB C GEDUNG DAN BANGUNAN MILIK DINAS PERKEBUNAN
KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA TAHUN 2024

No	OPD (PENERIMA)	KODE BARANG	NAMA BARANG	NO. REG	TGL. PEROLEHAN	KONDISI	HARGA
	KECAMATAN SEBULU	1.3.3.1.1.1.2	Bangunan Gedung Kantor Semi Permanen	23	25/10/2005	Kurang Baik	30.900.000,00
TOTAL							30.900.000,00

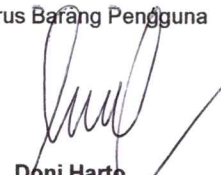
Tenggarong, 31 Desember 2024

Mengetahui,
Pengguna Barang Dinas Perkebunan
Kabupaten Kutai Kartanegara



Ir. H. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007

Pengurus Barang Pengguna



Doni Harto
NIP. 19780626 201001 1 010



PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
KEPUTUSAN BUPATI KUTAI KARTANEGARA
NOMOR 101 /SK-BUP/HK/2024
PENETAPAN STATUS PERALIHAN DAN MUTASI PENGGUNAAN BARANG MILIK
DAERAH TAHUN 2023

BUPATI KUTAI KARTANEGARA,

- Menimbang :
- a. bahwa dalam rangka untuk tertib pengelolaan barang milik daerah dan untuk menjalankan pelayanan umum sesuai tugas pokok dan fungsi organisasi perangkat daerah sehingga kepastian hak, wewenang dan tanggung jawab kepala organisasi perangkat daerah jelas dan transparan maka perlu penetapan status pengguna barang milik daerah pada masing-masing organisasi perangkat daerah;
 - b. bahwa adanya ketidaksesuaian antara nilai harga perolehan yang ditetapkan statusnya melalui Surat Keputusan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 236/SK-BUP/HK/2023 tentang Penetapan Status Peralihan dan Mutasi Penggunaan Barang Milik Daerah Tahun 2023 pada batang tubuh Surat Keputusan dengan harga perolehan di lampiran Surat Keputusan;
 - c. bahwa terdapatnya ketidaksesuaian nilai penyajian dan register pencatatan barang milik daerah di dalam Keputusan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 236/SK-BUP/HK/2023 dengan dan pencatatan di aplikasi SIMDA Barang Milik Daerah tahun 2023 yang menimbulkan ketidakpastian nilai barang dan register barang yang ditetapkan status peralihan dan Mutasi Penggunaan Barang Milik Daerah Tahun 2023;
 - d. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf a, huruf b dan huruf c, perlu menetapkan Keputusan Bupati tentang penetapan Status Peralihan dan Mutasi Penggunaan Barang Milik Daerah Tahun 2023.



Balai
Sertifikasi
Elektronik

Dokumen ini ditandatangani secara elektronik menggunakan Sertifikat Elektronik yang diterbitkan oleh Balai Sertifikasi Elektronik (BSrE), Badan Siber dan Sandi Negara (BSSN)

- Mengingat : 1. Undang-Undang Nomor 27 Tahun 1959 tentang Penetapan Undang-Undang Darurat Nomor 3 Tahun 1953 tentang Pembentukan Daerah Tingkat II di Kalimantan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1953 Nomor 9) sebagai Undang-Undang, (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1959 Nomor 72, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 1820) sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Undang-Undang Nomor 8 Tahun 1965 tentang Pembentukan Daerah Tingkat II Tanah Laut, Daerah Tingkat II Tapin, dan Daerah Tingkat II Tabalong dengan mengubah Undang-Undang Nomor 27 Tahun 1959 tentang Penetapan Undang-Undang Darurat Nomor 3 Tahun 1953 tentang Perpanjangan Pembentukan Daerah Tingkat II di Kalimantan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1965 Nomor 51, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 2756);
2. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587) sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Undang-Undang Nomor 6 Tahun 2023 tentang Penetapan Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor 2 Tahun 2022 tentang Cipta Kerja menjadi Undang-Undang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 41, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6856);
3. Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 92, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5533) sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Pemerintah 28 Tahun 2020 tentang Perubahan Atas Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 142, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6523);
4. Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 19 Tahun 2016 tentang Pedoman Pengelolaan Barang Milik Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2016 Nomor 547);

5. Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 47 Tahun 2021 tentang Tata Cara Pelaksanaan Pembukuan Inventarisasi dan Pelaporan Barang Milik Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2021 Nomor 1076);
6. Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 1781);
7. Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 3 Tahun 2019 tentang Pedoman Pengelolaan Barang Milik Daerah (Lembaran Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun 2019 Nomor 121).

MEMUTUSKAN :

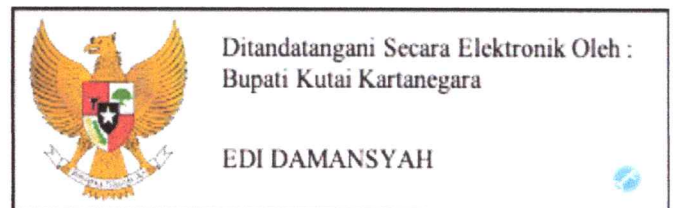
Menetapkan :

- KESATU** : Penetapan Status Peralihan dan Mutasi Penggunaan Barang Milik Daerah Tahun 2023 tentang penetapan Status Peralihan dan Mutasi Penggunaan Barang Milik Daerah Tahun 2023, Barang Milik Daerah sebagaimana tercantum dalam lampiran Keputusan ini;
- KEDUA** : Dengan penetapan status sebagaimana dimaksud dalam diktum KESATU terhadap barang milik daerah tersebut pengelolaannya dilakukan oleh Perangkat Daerah selaku pengguna barang sesuai ketentuan yang berlaku;
- KETIGA** : Barang Milik Daerah yang ditetapkan statusnya dengan nilai harga perolehan secara keseluruhan sejumlah Rp37.823.077.136.86,- (tiga puluh tujuh miliar delapan ratus dua puluh tiga juta tujuh puluh tujuh ribu seratus tiga puluh enam rupiah delapan puluh enam sen);
- KEEMPAT** : Pengguna barang wajib melakukan monitoring dan evaluasi atas optimalisasi penggunaan barang milik daerah;



- KELIMA : Dengan ditetapkannya Keputusan ini, maka Keputusan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 236/SK-BUP/HK /2023, tanggal 1 Agustus 2023 tentang Penetapan Penggunaan Barang Milik Daerah dicabut dan dinyatakan tidak berlaku lagi;
- KEENAM : Keputusan Bupati ini mulai berlaku pada tanggal ditetapkan.

Ditetapkan di Tenggarong
pada tanggal 1 April 2024



Tembusan disampaikan Kepada Yth :

1. Ketua DPRD Kabupaten Kutai Kartanegara di Tenggarong.
2. Sekretaris Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara di Tenggarong.
3. Assisten Administrasi Umum Sekretariat Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara di Tenggarong.
4. Inspektur Kabupaten Kutai Kartanegara di Tenggarong.
5. Kepala Perangkat Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara di Tenggarong.



Dokumen ini ditandatangani secara elektronik menggunakan Sertifikat Elektronik yang diterbitkan oleh Balai Sertifikasi Elektronik (BSrE), Badan Siber dan Sandi Negara (BSSN)

16	Diana Perdikiana	P.C Unit	PC Raldian / Set Personal Komputer				2020	1.3.2.10.001.002.201	1 /	000041	16.951.000,00	000041	16.951.000,00	0,00	B		OPD Asal BPKAD melalui Pembantu Pengelola
17	Diana Perdikiana	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Canon Q3020 / Printer Ink Jet			KAJIB15696	2020	1.3.2.10.002.003.003	1 /	000003	3.300.000,00	000003	3.300.000,00	0,00	B		OPD Asal BPKAD melalui Pembantu Pengelola
18	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	Alat Kedokteran Bedah lainnya (dat)	Surgitac/Minor Set				2022	1.3.2.07.001.004.190	1 /	000106	21.789.333,00	000106	21.789.333,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
19	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	Alat Kedokteran Bedah lainnya (dat)	Surgitac/Minor Set				2022	1.3.2.07.001.004.190	1 /	000107	21.789.333,00	000107	21.789.333,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
20	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	Alat Kedokteran Bedah lainnya (dat)	Surgitac/Minor Set				2022	1.3.2.07.001.004.190	1 /	000108	21.789.333,00	000108	21.789.333,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
21	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	Alat Kedokteran Bedah lainnya (dat)	Surgitac/Minor Set				2022	1.3.2.07.001.004.190	1 /	000109	21.789.333,00	000109	21.789.333,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
22	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	Alat Kedokteran Bedah lainnya (dat)	Surgitac/Minor Set				2022	1.3.2.07.001.004.190	1 /	000110	21.789.333,00	000110	21.789.333,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
23	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	Alat Kedokteran Bedah lainnya (dat)	Surgitac/Minor Set				2022	1.3.2.07.001.004.190	1 /	000111	21.789.335,00	000111	21.789.335,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
24	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	Alat Kedokteran X-ray dan Kolamin lainnya (dat)	Q-Master Plus / Yag Laser			450 X 947 X 920 MM	2022	1.3.2.07.001.020.013	1 /	000001	916.511.300,00	000001	916.511.300,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
25	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	alat kedokteran tht lainnya (dat)	SONITECH / DR.COMBSCOPE PROJET ST-501			15 X 10 CM, 2,5KG	2022	1.3.2.07.001.006.147	1 /	000028	105.750.000,00	000028	105.750.000,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
26	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	alat kedokteran tht lainnya (dat)	OTOSCOPE/OME TECH / JIS-C			500 GR	2022	1.3.2.07.001.006.147	1 /	000029	8.400.000,00	000029	8.400.000,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
27	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	alat kedokteran tht lainnya (dat)	MEDICAL CAMERA SYSTEM SOMTECH / DCSPRO 103E			12 INC, 850GR	2022	1.3.2.07.001.006.147	1 /	000030	96.560.000,00	000030	96.560.000,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
28	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	alat kedokteran tht lainnya (dat)	VIDEO FLEXIBLE LARYNGOSCOPE METECH / FLEXIBEL LARYNGOSCOPE			30 X 20 CM, 1,5KG	2022	1.3.2.07.001.006.147	1 /	000031	166.250.000,00	000031	166.250.000,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
29	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	alat kedokteran tht lainnya (dat)	RESONANCE / R36M			370 X 290 X 180 MM	2022	1.3.2.07.001.006.147	1 /	000032	120.560.000,00	000032	120.560.000,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
30	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	Alat Kesehatan Umum lainnya	JAM DRY JET DRY MIST / 200918			5,5 KG	2022	1.3.2.07.002.005.025	1 /	002267	31.413.000,00	002267	31.413.000,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
31	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	Alat Kesehatan Umum lainnya	JAM DRY JET DRY MIST / 200918			5,5 KG	2022	1.3.2.07.002.005.025	1 /	002268	31.413.000,00	002268	31.413.000,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan
32	RSUD. Aji Batara Agung Dewa Sakti	Electro Cardography (Alat Kedokteran Umum)	BOLD TECHNOLOGIS LEADING / BTL-08 AT FLUJ			330 X 270 X 74 MM berat 3,2 KG	2022	1.3.2.07.001.001.060	1 /	000015	50.500.000,00	000015	50.500.000,00	0,00	B		OPD Asal Dinas Kesehatan

33	RSUD. Aji Bataren Agung Dewa Sakti	Electro Cardiography (Alat Kardiografi Umum)	BOLD TECHNOLOGIS LEADING / BTL-08 MT PLUS						330 X 270 74 MM Berat 0,2 KG	PLASTIK, AKRILIK, BESI STEINLIJS	2022	1.3.2.07.001.001.060	1	/	000016	30.500.000,00	000016	30.500.000,00	50.500.000,00	0,00	B			OPD Asal Dinas Kesehatan
34	RSUD. Aji Bataren Agung Dewa Sakti	Electro Cardiography (Alat Kardiografi Umum)	BOLD TECHNOLOGIS LEADING / BTL-08 MT PLUS						330 X 270 74 MM Berat 0,2 KG	PLASTIK, AKRILIK, BESI STEINLIJS	2022	1.3.2.07.001.001.060	1	/	000017	68.100.000,00	000017	68.100.000,00	68.100.000,00	0,00	B			OPD Asal Dinas Kesehatan
35	RSUD. Aji Bataren Agung Dewa Sakti	Electro Cardiography (Alat Kardiografi Umum)	BOLD TECHNOLOGIS LEADING / BTL-08 MT PLUS						330 X 270 74 MM Berat 0,2 KG	PLASTIK, AKRILIK, BESI STEINLIJS	2022	1.3.2.07.001.001.060	1	/	000018	68.100.000,00	000018	68.100.000,00	68.100.000,00	0,00	B			OPD Asal Dinas Kesehatan
36	RSUD. Aji Bataren Agung Dewa Sakti	Media Cuci	ALLIANCE (SPEERQUEEN) / SMB 500						145 X 139 X 176CM Kapasitas 40 kg	BESI	2022	1.3.2.05.002.003.004	1	/	000006	1.080.000.000,00	000006	1.080.000.000,00	1.080.000.000,00	0,00	B			OPD Asal Dinas Kesehatan
37	RSUD. Aji Bataren Agung Dewa Sakti	Ultra Sono Gmphy (USG) Internal Medicine	PHILIP / BFPQ ELITE						146 X 171,5 KG, 60,6 X 109,2CM	PLASTIK, BESI STEINLIJS DAN KARET	2022	1.3.2.07.001.008.030	1	/	000016	3.030.000.000,00	000016	3.030.000.000,00	3.030.000.000,00	0,00	B			OPD Asal Dinas Kesehatan
38	RSUD. Aji Bataren Agung Dewa Sakti	Key Unit	PHILIPS / MOBILE X- RAY						1245MM X 670MM X 1275MM	PLASTIK DAN BESI STEINLIJS	2022	1.3.2.04.001.010.128	1	/	000006	3.160.000.000,00	000006	3.160.000.000,00	3.160.000.000,00	0,00	B			OPD Asal Dinas Kesehatan
39	Kecamatan Kembang Janggut	Dump Truck	MTSUBISHI / CANTER FE 75 SHDX N				KT 8817 C		3.900 CC	Besi	2022	1.3.2.01.001.005.003	1	/	000010	529.436.538,00	000010	529.436.538,00	529.436.538,00	581.538,00	B			OPD Asal Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
40	Kecamatan Kembang Janggut	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAR / Motor Roda 3				KT 2797 CWA		200 cc	Besi	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000090	50.632.414,00	000090	50.632.414,00	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asal Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
41	Kecamatan Kembang Janggut	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAR / Motor Roda 3				KT 2615 CWA		200 cc	Besi	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000091	50.632.414,00	000091	50.632.414,00	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asal Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
42	Kecamatan Kembang Janggut	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAR / Motor Roda 3				KT 2610 CWA		200 cc	Besi	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000092	50.632.414,00	000092	50.632.414,00	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asal Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
43	Kecamatan Kembang Janggut	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAR / Motor Roda 3				KT 2621 CWA		200 cc	Besi	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000093	50.632.414,00	000093	50.632.414,00	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asal Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
44	Kecamatan Kerohan	Dump Truck	MTSUBISHI / CANTER FE 75 SHDX N				KT 8843 C		3916 cc	Besi	2022	1.3.2.01.001.005.003	1	/	000015	529.436.538,00	000015	529.436.538,00	529.436.538,00	581.538,00	B			OPD Asal Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
45	Kecamatan Kerohan	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAR / Motor Roda 3				KT 2624 CWA		200 cc	Besi	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000094	50.632.414,00	000094	50.632.414,00	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asal Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
46	Kecamatan Kerohan	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAR / Motor Roda 3				KT 2620 CWA		200 cc	Besi	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000095	50.632.414,00	000095	50.632.414,00	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asal Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
47	Kecamatan Kerohan	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAR / Motor Roda 3				KT 2613 CWA		200 cc	Besi	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000096	50.632.414,00	000096	50.632.414,00	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asal Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
48	Kecamatan Kerohan	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAR / Motor Roda 3				KT 2614 CWA		200 cc	Besi	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000097	50.632.414,00	000097	50.632.414,00	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asal Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
49	Kecamatan Lea Jaman	Dump Truck	MTSUBISHI / CANTER FE 75 SHDX N				KT 8804 CC		3948 cc	Besi	2022	1.3.2.01.001.005.003	1	/	000008	529.436.538,00	000008	529.436.538,00	529.436.538,00	581.538,00	B			OPD Asal Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan

50	Kecamatan Loa Kulu	Begita Motor	Honda / New Revo	KT 4622 U		110 cc	2009	1.3.2.01.001.004.001	1 /	000028	12.300.000,00	0,00	B	0,00	OPD Asat Dinas Perkebunan
51	Kecamatan Loa Kulu	Begita Motor	Yamaha New Vision	KT 5117 CW		150 CC	2012	1.3.2.01.001.004.001	1 /	000079	13.074.700,00	0,00	B	0,00	OPD Asat Badan Pendapatan Daerah
52	Kecamatan Loa Kulu	Dump Truck	MITSUBISHI / CANTER FE 75 SHDX N	KT 8803 C		3.908 cc	2022	1.3.2.01.001.005.003	1 /	000007	520.436.538,00	-1.238.462,00	B		OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebumahan
53	Kecamatan Maranggayti	Dump Truck	MITSUBISHI / CANTER FE 75 SHDX N	KT 8835 C		3.908 cc	2022	1.3.2.01.001.005.003	1 /	000012	529.436.538,00	581.538,00	B		OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebumahan
54	Kecamatan Muara Badak	Tanah Kumpang Jalmaya (dft)	Jalan AM. Tahir RT 001 Desa Tanjung Lima Kecamatan Muara Badak		1000M2		2020	1.3.1.01.003.017.002	1 /	000033	545.350.790,00		B	1,00	OPD Asat Dinas Pertanahan dan Penataan Ruang
55	Kecamatan Muara Badak	Dump Truck	MITSUBISHI / CANTER FE 75 SHDX N	KT 8834 C		3.908 CC	2022	1.3.2.01.001.005.003	1 /	000011	529.436.538,00	581.538,00	B		OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebumahan
56	Kecamatan Muara Muntai	Pick Up	SUZUKI / ARV41SCX42Z1 M/T	KT 8892 U		1500 cc	2022	1.3.2.02.001.003.002	1 /	000001	170.040.000,00	-5.040.000,00	B		OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebumahan
57	Kecamatan Muara Wis	Dump Truck	MITSUBISHI / CANTER FE 75 SHDX N	KT 8846 C		3.908 cc	2022	1.3.2.01.001.005.003	1 /	000016	529.436.538,00	581.538,00	B		OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebumahan
58	Kecamatan Sanga-Sanga	Ruangan Gedung Terminas/Pelabuhan n/ Bundam Semi Permanen					2008	1.3.2.01.001.018.002	1 /	000128	1.110.862.600,00	0,00	B		OPD Asat Dinas Perhubungan
59	Kecamatan Sanga-Sanga	Dump Truck	MITSUBISHI / CANTER FE 75 SHDX N	KT 8841 C		3.909 cc	2022	1.3.2.01.001.005.003	1 /	000014	528.855.000,00	581.538,00	B		OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebumahan
60	Kecamatan Sanga-Sanga	alat angkutn darat bermotor lainnya (dft)	Vioo / Kargo 200 LMDT	KT 3869 U		200 cc	2022	1.3.2.02.001.009.001	1 /	000068	57.230.000,00	660.000,00	B		OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebumahan
61	Kecamatan Sebulu	Alat kantor lainnya (Pung Rantai)					2022	1.3.2.05.001.005.088	1 /	000004	2.774.778,00	2,00	B		OPD Asat Dinas Perkebunan
62	Kecamatan Sebulu	Alat kantor lainnya (Pung Rantai)					2022	1.3.2.05.001.005.088	1 /	000005	2.774.778,00	2,00	B		OPD Asat Dinas Perkebunan
63	Kecamatan Sebulu	Tanah Bangunan Kantor Peverintah	Jl. H.A.Syakur Kecamatan, Sebulu		568 M2		2005	1.3.1.01.001.004.001	1 /	000005	42.600.000,00	0,00	B		OPD Asat Dinas Perkebunan
64	Kecamatan Sebulu	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan II	Desa Segilau		300 M2		2005	1.3.1.01.001.001.002	1 /	000007	15.000.000,00	0,00	B		OPD Asat Dinas Perkebunan
65	Kecamatan Sebulu	bangunan Gedung Kantor Semi Permanen	Jl. H.A.Syakur Kecamatan, Sebulu		120 M2		2005	1.3.3.01.001.001.002	1 /	000023	30.900.000,00	0,00	B		OPD Asat Dinas Perkebunan
66	Kecamatan Sebulu	Dump Truck	MITSUBISHI / CANTER FE 75 SHDX N	KT 8812 C		3.908 cc	2022	1.3.2.01.001.005.003	1 /	000009	529.436.538,00	581.538,00	B		OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebumahan

67	Kecamatan Tengaring atau Keburuhan Muluha	Bangunan Gedung Kantor Perumahan					1.3.2.01.001.001.001	1	/	000018	1.816.944.500,00	0,00	B			OPD Asat Dinas Pekerjaan Umum
68	Kecamatan Tabang	Tanah Bangunan Kantor Marga Gubung II	Desa Tabang	300 M2		2005	1.3.1.01.001.001.002	1	/	000005	15.000.000,00	0,00	B			OPD Asat Dinas Perkebunan
69	Kecamatan Tabang	Alat kantor lainnya (Pang Tunah)		P27_06	Beal	2022	1.3.2.05.001.005.088	1	/	000009	2.774.778,00	2,00	B			OPD Asat Dinas Perkebunan
70	Kecamatan Tabang	Dump Truck		3.908 cc	Beal	2022	1.3.2.01.001.005.003	1	/	000013	528.855.000,00	581.538,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
71	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000070	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
72	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000071	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
73	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000072	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
74	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000073	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
75	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000074	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
76	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000075	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
77	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000076	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
78	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000077	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
79	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000078	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
80	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000079	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
81	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000080	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
82	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000081	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan
83	Kecamatan Tabang	alat angkut dan darat bermotor lainnya (da)		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1	/	000082	50.500.000,00	132.414,00	B			OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kebutuhan

84	Kecamatan Tabang	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAK / Motor Roda 3	KT 2604 CWA		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1 /	000083	50.632.414,00	000083	50.500.000,00	132.414,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
85	Kecamatan Tabang	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAK / Motor Roda 3	KT 2608 CWA		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1 /	000084	50.632.414,00	000084	50.500.000,00	132.414,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
86	Kecamatan Tabang	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAK / Motor Roda 3	KT 2608 CWA		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1 /	000085	50.632.414,00	000085	50.500.000,00	132.414,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
87	Kecamatan Tabang	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAK / Motor Roda 3	KT 2605 CWA		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1 /	000056	50.632.414,00	000056	50.500.000,00	132.414,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
88	Kecamatan Tabang	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAK / Motor Roda 3	KT 2607 CWA		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1 /	000087	50.632.414,00	000087	50.500.000,00	132.414,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
89	Kecamatan Tabang	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAK / Motor Roda 3	KT 2605 CWA		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1 /	000086	50.632.414,00	000086	50.500.000,00	132.414,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
90	Kecamatan Tabang	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAK / Motor Roda 3	KT 2609 CWA		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1 /	000089	50.632.414,00	000089	50.500.000,00	132.414,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
91	Kecamatan Tenggaring Schernag	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	VIAK / Motor Roda 3	KT 2625 CWA		200 cc	Beal	2022	1.3.2.02.001.009.001	1 /	000039	50.632.414,00	000039	55.000.000,00	-4.367.586,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
92	RSUD. Aji Muhammad Pacikait Tenggaring	kendaraan bermotor angkutan barang lainnya (dat)	SUZUKI / NEW CAREY BOX REFRIGERATOR			1462	Beal	2021	1.3.2.02.001.003.007	1 /	000001	286.109.100,00	000001	286.109.100,00	0,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
93	RSUD. Aji Muhammad Pacikait Tenggaring	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	HAPPY / HP 200-M	KT 2359 xc		200	Beal	2021	1.3.2.02.001.009.001	1 /	000014	63.520.000,00	000014	63.520.000,00	0,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
94	RSUD. Aji Muhammad Pacikait Tenggaring	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	HAPPY / HP 200-M	KT 2360 xc		200	Beal	2021	1.3.2.02.001.009.001	1 /	000015	63.520.000,00	000015	63.520.000,00	0,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
95	RSUD. Aji Muhammad Pacikait Tenggaring	alat angkutan darat bermotor lainnya lainnya (dat)	HAPPY / HP 200-M	KT 2361 xc		200	Beal	2021	1.3.2.02.001.009.001	1 /	000016	63.520.000,00	000016	63.520.000,00	0,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
96	RSUD. Aji Muhammad Pacikait Tenggaring	Cold Storage (Alat Pendingin)	Muller / MLT022-PC				Beal Plastik + Gabus	2021	1.3.2.05.002.004.008	1 /	000001	140.600.000,00	000001	140.600.000,00	0,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
97	RSUD. Aji Muhammad Pacikait Tenggaring	Bangunan Gudang Tertutup Permanen			Jl. Gunung Belah, Kel. Lon Ipuh, Kec. Tenggaring	40 M2	Beton	2021	1.3.3.01.001.002.001	1 /	000002	231.742.052,00	000002	231.742.052,00	0,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
98	RSUD. Aji Muhammad Pacikait Tenggaring	Pagar Permanen			Jl. Gunung Belah, Kel. Lon Ipuh, Kec. Tenggaring	42 M2	Beton dan Beal	2021	1.3.3.04.001.004.001	1 /	000001	71.731.996,00	000001	71.731.996,00	0,00	B	OPD Asat Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan
99	RSUD. Aji Muhammad Pacikait Tenggaring	Rumah Negara Golongan II Tipe A Permanen			Jalan Paklauran Bukit Biru (P 4)	140 M2		2010	1.3.3.01.002.003.007	1 /	000001	375.000.000,00	000001	1.046.872.756,00	-671.872.756,00	B	OPD Asat Badan Pengelola Keuangan dan Aset Daerah
100	Dinas Perhubungan	Rumah Negeri Golongan II Tipe A Permanen			Jalan Paklauran Bukit Biru (P 15)	140 M2		2014	1.3.3.01.002.002.001	1 /	000020	1.121.649.382,00	000001	1.121.649.382,00	0,00	B	OPD Asat Badan Pengelola Keuangan dan Aset Daerah

101	Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan	Lemari Besi	Brother					2019	1.3.2.05.001.004.001	1 /	000010	3.688.500,00	000010	3.688.500,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
102	Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan	Filling Kabinet	Safe Guard / SP04	4 Laci				2013	1.3.2.05.001.004.005	1 /	000017	3.565.000,00	000017	3.565.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
103	Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan	Filling Kabinet	Lion					2013	1.3.2.05.001.004.005	1 /	000019	210.400,00	000019	210.400,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
104	Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan	Filling Kabinet	Lion					2001	1.3.2.05.001.004.005	1 /	000022	210.400,00	000022	210.400,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
105	Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan	Filling Kabinet	Lion	4 Laci				2005	1.3.2.05.001.004.005	1 /	000012	1.000.000,00	000012	1.000.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
106	Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan	PC Unit	PC Bakikan / Personal Komputer	AWA1A1A003R05				2020	1.3.2.10.001.002.001	1 /	000040	16.951.000,00	000040	16.951.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
107	Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan	Printer	Epson / LX500					2012	1.3.2.10.002.003.003	1 /	000021	3.509.000,00	000021	3.509.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
108	Dinas Lingkungan Hidup dan Kehutanan	GPS/Global Positioning System	Garmin / 60CSX					2009	1.3.2.03.003.001.072	1 /	000004	5.103.100,00	000004	5.103.100,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
109	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Meja Rapat						2008	1.3.02.05.002.001.008	1 /	000001	21.750.750,00	000001	21.750.750,00	-1,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
110	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Meja Tambahan						2008	1.3.02.05.002.001.016	1 /	000002	17.715.544,00	000002	17.715.544,00	1,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
111	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Meja Tambahan						2008	1.3.02.05.002.001.016	1 /	000003	17.715.545,00	000003	17.715.544,00	1,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
112	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Sofa						2008	1.3.02.05.002.001.048	1 /	000001	11.596.422,00	000001	11.596.422,07	-0,07	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
113	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Sofa						2008	1.3.02.05.002.001.048	1 /	000002	11.596.422,00	000002	11.596.422,07	-0,07	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
114	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Sofa						2008	1.3.02.05.002.001.048	1 /	000003	11.596.422,00	000003	11.596.422,07	-0,07	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
115	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Sofa						2008	1.3.02.05.002.001.048	1 /	000004	11.596.422,00	000004	11.596.422,07	-0,07	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
116	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Sofa						2008	1.3.02.05.002.001.048	1 /	000005	11.596.422,00	000005	11.596.422,07	-0,07	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
117	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Sofa						2008	1.3.02.05.002.001.048	1 /	000006	11.596.422,00	000006	11.596.422,07	-0,07	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola

118	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Sofa						2008	1.3.02.05.002.001.048	1	/	"000007	11.596.422,00	"000007	11.596.422,07	-0,07	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
119	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Sofa						2008	1.3.02.05.002.001.048	1	/	"000008	11.596.422,00	"000008	11.596.422,07	-0,07	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
120	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Sofa						2008	1.3.02.05.002.001.048	1	/	"000009	11.596.422,00	"000009	11.596.422,07	-0,07	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
121	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Sofa						2008	1.3.02.05.002.001.048	1	/	000010	11.596.422,00	000010	11.596.422,07	-0,07	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
122	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Meja Tumpu Blass						2008	1.3.02.05.003.002.011	1	/	"000001	6.889.377,50	"000001	6.889.378,00	-0,50	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
123	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Meja Tumpu Blass						2008	1.3.02.05.003.002.011	1	/	"000002	6.889.377,50	"000002	6.889.378,00	-0,50	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
124	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Meja Tumpu Blass						2008	1.3.02.05.003.002.011	1	/	"000003	6.889.377,50	"000003	6.889.378,00	-0,50	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
125	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Meja Tumpu Blass						2008	1.3.02.05.003.002.011	1	/	"000004	6.889.377,50	"000004	6.889.378,00	-0,50	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
126	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Meja Kerja Pegawai Non Struktural						2008	1.3.02.05.003.001.008	33	/	"000003 s/d 000035	195.466.920,00	000003 s/d 000035	195.466.920,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
127	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Es	1 pintu					2010	1.3.02.05.002.004.001	1	/	"000001	2.860.000,00	"000001	2.860.012,00	-12,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
128	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Es	1 pintu					2010	1.3.02.05.002.004.001	1	/	"000002	2.859.997,00	"000002	2.859.997,00	3,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
129	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Es	1 pintu					2010	1.3.02.05.002.004.001	1	/	"000003	2.860.000,00	"000003	2.859.997,00	3,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
130	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Es	1 pintu					2010	1.3.02.05.002.004.001	1	/	"000004	2.860.000,00	"000004	2.859.997,00	3,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
131	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Es	1 pintu					2010	1.3.02.05.002.004.001	1	/	"000005	2.860.000,00	"000005	2.859.997,00	3,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
132	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Es	1 pintu					2010	1.3.02.05.002.004.001	1	/	"000006	2.860.000,00	"000006	2.859.997,00	3,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
133	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Besi/Metal	814 (97/57703) 1530 (H) mm					2011	1.3.02.05.001.004.001	1	/	"000003	8.830.666,67	"000003	8.830.800,00	-133,33	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
134	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Mesin Fotocopy Lainnya	Canon / IP2530					2013	1.3.02.05.001.003.011	1	/	"000001	96.903.000,00	"000001	96.903.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola

135	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Filling Cabinet Besi	Safe Guard / ST04			4 Laci	Besi	2013	1.3.2.05.001.004.005	1 /	'000013	3.655.000,00	'000013	3.585.000,00	90.000,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
136	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Filling Cabinet Besi	Safe Guard / ST04			4 Laci	Besi	2013	1.3.2.05.001.004.005	1 /	'000014	3.655.000,00	'000014	3.585.000,00	90.000,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
137	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Kaca					Kaca/Aluminiu m	2013	1.3.2.05.001.004.027	1 /	'000008	2.970.000,00	'000008	2.970.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
138	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Kaca					Kaca/Aluminiu m	2013	1.3.2.05.001.004.027	1 /	'000009	2.970.000,00	'000009	2.970.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
139	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Kaca					Kaca/Aluminiu m	2013	1.3.2.05.001.004.027	1 /	'000010	2.970.000,00	'000010	2.970.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
140	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Kaca					Kaca/Aluminiu m	2013	1.3.2.05.001.004.027	1 /	'000011	4.993.590,00	'000011	4.993.590,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
141	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Kaca					Kaca/Aluminiu m	2013	1.3.2.05.001.004.027	1 /	'000012	4.993.590,00	'000012	4.993.590,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
142	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Kaca					Kaca/Aluminiu m	2013	1.3.2.05.001.004.027	1 /	'000013	4.993.590,00	'000013	4.993.590,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
143	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Kaca					Kaca/Aluminiu m	2013	1.3.2.05.001.004.027	1 /	'000014	4.993.590,00	'000014	4.993.590,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
144	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Kaca					Kaca/Aluminiu m	2013	1.3.2.05.001.004.027	1 /	'000015	4.993.590,00	'000015	4.993.590,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
145	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	A.C Split	Shop			1 PK	Fiber	2011	1.1.2.05.001.004.004	1 /	'000001	5.040.000,00	'000001	5.040.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
146	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	A.C Split	Shop			1 PK	Fiber	2011	1.1.2.05.001.004.004	1 /	'000001	5.040.000,00	'000001	5.040.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
147	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Printer (Pencetak Personal Komputer)	Epson / LX 310				Fiber	2013	1.1.2.10.001.001.003	1 /	000043	1.312.500,00	'000043	1.312.500,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
148	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Printer (Pencetak Personal Komputer)	Epson / LX 310				Fiber	2013	1.1.2.10.001.001.003	1 /	000044	1.312.500,00	'000044	1.312.500,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
149	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	A.C Split	LO				Fiber	2017	1.1.2.05.001.004.004	1 /	000006	9.056.300,00	'000006	9.056.300,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
150	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	A.C Split	LO				Fiber	2017	1.1.2.05.001.004.004	1 /	000007	9.056.300,00	'000007	9.056.300,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
151	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	A.C Split	LO				Fiber	2017	1.1.2.05.001.004.004	1 /	000008	9.056.300,00	'000008	9.056.300,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola

152	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	A.C. Split	Pasowak / Ac Split					2018	1.3.1.05.001.004.004	1 /	000010	7.800.000,00	000010	7.800.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
153	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	A.C. Split	Pasowak / Ac Split					2018	1.3.1.05.001.004.004	1 /	000011	6.700.000,00	000011	6.700.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
154	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	A.C. Split	Pasowak / Ac Split					2018	1.3.1.05.001.004.004	1 /	000012	6.700.000,00	000012	6.700.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
155	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Tabung	LG / LED					2018	1.3.1.05.001.004.002	1 /	000004	6.400.000,00	000004	6.400.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
156	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Tabung	LG / LED					2018	1.3.1.05.001.004.002	1 /	000005	6.400.000,00	000005	6.400.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
157	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Besi/Metal	Bruder / besi					2019	1.3.1.05.001.004.001	1 /	000006	3.700.166,67	000006	4.116.500,00	-459.333,33	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
158	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Besi/Metal	Bruder / besi					2019	1.3.1.05.001.004.001	1 /	000007	3.700.166,67	000007	3.666.500,00	91.666,67	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
159	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Lemari Besi/Metal	Bruder / besi					2019	1.3.1.05.001.004.001	1 /	000008	3.600.000,00	000008	3.600.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
160	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Kursi Puzir					Panci	2008	1.3.1.05.001.001.002	22 /	000005 s/d 000017	41.779.875,00	000005 s/d 000017	41.779.874,66	0,34	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
161	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Kursi Hajar Depan Meja Kerai Fisika Fekon IV					Kayu	2008	1.3.1.05.001.005.006	10 /	000001 s/d 000010	76.588.415,50	000001 s/d 000010	76.588.415,50	0,50	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
162	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Bak Besi	Bruder / Besi				Besi	2019	1.3.1.05.001.004.001	6 /	000001 s/d 000006	12.000.000,00	000001 s/d 000006	12.000.000,00	-3.000,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
163	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Bak Besi	24.1 Tipes 40				Besi	2010	1.3.1.05.001.004.001	2 /	000007 s/d 000008	3.540.000,00	000007 s/d 000008	3.540.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
164	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Ring Chaine Besi	Ingusur / BIFC				Besi	2010	1.3.1.05.001.004.003	4 /	000001 s/d 000004	10.110.000,00	000001 s/d 000004	10.110.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
165	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Oronby/Kayu	U Miki / Ordon Kain Warna Merah				Kain	2010	1.3.1.05.001.006.059	1 /	000001	2.000.000,00	000001	2.000.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
166	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Meja Kursi Nagma Non Smakund	Ordnred / ORT 1051				Kayu	2010	1.3.1.05.001.001.008	2 /	000001 s/d 000002	3.921.500,00	000001 s/d 000002	3.921.500,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
167	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Kursi Kursi Nagma Non Smakund	CP Series / 391 h				Besi	2010	1.3.1.05.001.001.008	4 /	000001 s/d 000004	5.566.000,00	000001 s/d 000004	5.566.000,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola
168	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Layar Film/Trusmi	VIEWSONIC / Trusmi			V07102120694		2010	1.3.1.06.001.002.005	1 /	000001	9.993.500,00	000001	9.993.500,00	0,00	B	OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengelola

169	Dinas Pembudayaan Masyarakat dan Desa	FAC Unit	PC Rakitan / net Terminal Computer			2020	1.1.2.10.001.002.021	1	/	000015	9.537.000,00	000034	9.537.000,00	0,00	B		OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengabdian
170	Dinas Pembudayaan Masyarakat dan Desa	FAC Unit	PC Rakitan / net Terminal Computer			2020	1.1.2.10.001.002.021	1	/	000017	9.537.000,00	000037	9.537.000,00	0,00	B		OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengabdian
171	Dinas Pembudayaan Masyarakat dan Desa	FAC Unit	PC Rakitan / net Terminal Computer			2020	1.1.2.10.001.002.021	1	/	000014	9.537.000,00	000014	9.537.000,00	0,00	B		OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengabdian
172	Dinas Pembudayaan Masyarakat dan Desa	Komputer/Matras	Chassis Computer / 541 / 542			2009	1.1.2.10.001.002.021	50	/	000016 / 000010	14.949.500,00	000016 x 4.000010	14.949.500,00	0,00	B		OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengabdian
173	Dinas Pembudayaan Masyarakat dan Desa	FAC Unit	Lenovo / R1207N63713014			2013	1.1.2.10.001.002.021	3	/	000018 / 000010	37.767.000,00	000018 x 4.000010	37.767.000,00	0,00	B		OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengabdian
174	Dinas Pembudayaan Masyarakat dan Desa	AAC Split	LG / AC Split			2016	1.1.2.05.001.004.024	1	/	000015	6.100.000,00	000015	6.100.000,00	0,00	B		OPD Asal BPKAD selaku Pembantu Pengabdian
JUMLAH SELURUHNYA											37.149.971.543,68		37.823.077.136,86	-673.105.493,18			





Disandatangani Secara Elektronik Oleh :
Bupati Kutai Kartanegara
EDY DAMANSYAH



SURAT PERNYATAAN TANGGUNGJAWAB MUTLAK

Pada Hari ini Selasa Tanggal Tiga Puluh Satu Bulan Desember Tahun Dua Ribu Dua Puluh Empat kami selaku Pejabat Pengelola Keuangan OPD yang bertanda tangan dibawah ini :

1. Nama : Ir. Muhammad Taufik
Jabatan : Pengguna Anggaran
Instansi : Dinas Perkebunan
Alamat : Jl. Muso Bin Salim No. 12-13 Kel. Melayu Kec. Tenggarong

2. Nama : Dayang Eva Srie Dharmawati, S.Hut
Jabatan : Pejabat Penatausahaan Keuangan
Instansi : Dinas Perkebunan
Alamat : Jl. Muso Bin Salim No. 12-13 Kel. Melayu Kec. Tenggarong

Berknaan dengan tidak terelisasinya dan terselesaikannya pembayaran kegiatan-kegiatan pada Tahun 2024, maka saya selaku Kepala Dinas Perkebunan dan Pejabat Penatausahaan Keuangan (PPK) Dinas Perkebunan menyatakan bahwa terdapat Kewajiban jangka pendek sebesar Rp. 416.900,00- dengan rincian sebagai berikut :

1.	Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	Rp	-
2.	Utang Pendapatan Diterima Dimuka	Rp	-
3.	Utang Belanja	Rp	416.900,00
	a. Utang Belanja Pegawai	Rp	-
	b. Utang Belanja Barang dan Jasa	Rp	416.900,00
4.	Utang Jangka Pendek Lainnya	Rp	-
	a. Utang Kelebihan Pembayaran PAD	Rp	-
	b. Utang Pengadaan Aset Tetap	Rp	-
JUMLAH		Rp	416.900,00

Terhadap kewajiban jangka pendek tersebut telah dilakukan verifikasi sesuai dengan peraturan perundang-undangan yang berlaku.
Jika terjadi kesalahan dalam perhitungan dan/atau kebenaran data kewajiban jangka pendek tersebut, kami bersedia menanggung segala konsekuensi yang timbul.
Demikian surat pernyataan tanggungjawab mutlak ini kami buat untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
DINAS PERKEBUNAN
Pengguna Anggaran,
Ir. Muhammad Taufik
NIP. 19670625 199203 1 007

PPK
Dayang Eva Srie Dharmawati, S.Hut
NIP. 19740722 200701 2016

REKAPITULASI NILAI UTANG PER 31 DESEMBER 2024
DINAS PERKEBUNAN

NO	URAIAN	SALDO AWAL (NILAI UTANG AUDITED 2023)	MUTASI KURANG (REALISASI PEMBAYARAN UTANG TA. 2023)	SISA UTANG TA. 2023	SISA UTANG TA. 2023 YANG MASIH DITAGIHKAN DI TA. 2024	MUTASI TAMBAH (UTANG TA. 2024)	JUMLAH
1	2	3	4	5 (3-4)	6	7	8 (6+7)
1	Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PEK)	-	-	-	-	-	-
2	Utang Pendapatan Diterima Dimuka	-	-	-	-	-	-
3	Utang Belanja	562.501.920,00	562.501.920,00	-	-	416.900,00	416.900,00
	a. Utang Belanja Pegawai	562.206.770,00	562.206.770,00	-	-	-	-
	b. Utang Belanja Barang dan Jasa	295.150,00	295.150,00	-	-	416.900,00	416.900,00
4	Utang Jangka Pendek Lainnya	-	-	-	-	-	-
	a. Utang Kelebihan Pembayaran PAD						
	b. Utang Pengadaan Aset Tetap						
		562.501.920,00	562.501.920,00	-	-	416.900,00	416.900,00