



PEMERINTAH KABUPATEN
KUTAI KARTANEGARA

LAPORAN KEUANGAN TAHUN ANGGARAN 2025

PROVINSI
KALIMANTAN TIMUR

KECAMATAN SANGASANGA

ALAMAT : JALAN MADA





PEMERINTAHAN KAB. KUTAI KARTANEGARA

KECAMATAN SANGA SANGA

LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH

TAHUN ANGGARAN 2025

01 Januari 2025 Sampai 31 Desember 2025



Kode Rekening	URAIAN	ANGGARAN	REALISASI 2025	% 2025	REALISASI 2024
1	2	3	4	= (4 / 3) * 100	5
5	BELANJA DAERAH	54.275.304.460,00	50.507.888.898,00	93,06	48.505.507.784,00
5.1	BELANJA OPERASI	52.196.992.260,00	49.033.550.799,00	93,94	47.087.994.550,00
5.1.01	Belanja Pegawai	9.650.246.961,00	8.583.859.855,00	88,95	8.249.791.975,00
5.1.02	Belanja Barang dan Jasa	42.546.745.299,00	40.449.690.944,00	95,07	38.838.202.575,00
	JUMLAH BELANJA OPERASI	52.196.992.260,00	49.033.550.799,00	93,94	47.087.994.550,00
5.2	BELANJA MODAL	2.078.312.200,00	1.474.338.099,00	70,94	1.417.513.234,00
5.2.01	Belanja Modal Tanah	190.000.000,00	189.905.240,00	99,95	162.634.231,00
5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	543.812.200,00	119.542.100,00	21,98	488.546.150,00
5.2.03	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	1.344.500.000,00	1.164.890.759,00	86,64	671.835.571,00
5.2.04	Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	0,00	0,00	0,00	94.497.282,00
	JUMLAH BELANJA MODAL	2.078.312.200,00	1.474.338.099,00	70,94	1.417.513.234,00
	JUMLAH BELANJA	54.275.304.460,00	50.507.888.898,00	93,06	48.505.507.784,00
	SURPLUS/DEFISIT	(54.275.304.460,00)	(50.507.888.898,00)	93,06	(48.505.507.784,00)

Kutai Kartanegara, 31 Desember 2025
CAMAT SANGASANGA

MUHAMMAD DACHRIANSYAH, S.Sos., M.Si
NIP.196807051988031005



PEMERINTAHAN KAB. KUTAI KARTANEGARA

Kecamatan Sanga Sanga

LAPORAN OPERASIONAL

TAHUN ANGGARAN 2025

1 Januari 2025 Sampai 31 Desember 2025



Dalam Rupiah

Kode Rekening	Uraian	2025	2024	Kenaikan / Penurunan	%
KEGIATAN OPERASIONAL					
8	BEBAN	50.716.374.267,00	50.418.187.238,00	298.187.029,00	0,59
8.1	BEBAN OPERASI	50.716.374.267,00	46.851.420.492,00	3.864.953.775,00	8,25
8.1.01	Beban Pegawai	8.878.897.897,00	8.021.728.067,00	857.169.830,00	10,69
8.1.02	Beban Barang dan Jasa	41.837.476.370,00	38.829.692.425,00	3.007.783.945,00	7,75
	JUMLAH BEBAN OPERASI	50.716.374.267,00	46.851.420.492,00	3.864.953.775,00	8,25
8.1.08	Beban Penyusutan dan Amortisasi	0,00	3.566.766.746,00	(3.566.766.746,00)	(100,00)
8.1.08.01	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	0,00	1.327.005.031,00	(1.327.005.031,00)	(100,00)
8.1.08.02	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	0,00	492.759.009,00	(492.759.009,00)	(100,00)
8.1.08.03	Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi	0,00	1.747.002.706,00	(1.747.002.706,00)	(100,00)
	JUMLAH Beban Penyusutan dan Amortisasi	0,00	3.566.766.746,00	(3.566.766.746,00)	(100,00)
	JUMLAH BEBAN	50.716.374.267,00	50.418.187.238,00	298.187.029,00	0,59
	SURPLUS/DEFISIT-LO	(50.716.374.267,00)	(50.418.187.238,00)	(298.187.029,00)	0,59

Kutai Kartanegara, 31 Desember 2025

CAMAT SANGASANGA


MUHAMMAD DACHRIANSYAH, S.Sos., M.Si
NIP.196807051988031005



PEMERINTAHAN KAB. KUTAI KARTANEGARA



Kecamatan Sanga Sanga
NERACA

TAHUN ANGGARAN 2025

1 Januari 2025 Sampai 31 Desember 2025

(Dalam Rupiah)

Kode Rekening	Uraian	2025	2024
1	ASET	56.969.943.322,16	54.126.242.769,16
1.1	ASET LANCAR	16.521.864,00	22.474.800,00
1.1.12	Persediaan	16.521.864,00	22.474.800,00
	JUMLAH ASET LANCAR	16.521.864,00	22.474.800,00
1.3	ASET TETAP	54.534.282.986,43	51.684.629.497,43
1.3.01	Tanah	5.333.937.171,00	5.144.031.931,00
1.3.02	Peralatan dan Mesin	13.007.884.653,22	11.690.883.853,22
1.3.03	Gedung dan Bangunan	26.922.715.177,00	25.579.967.728,00
1.3.04	Jalan, Jaringan, dan Irigasi	76.972.107.870,23	76.972.107.870,23
1.3.07	Akumulasi Penyusutan	(67.702.361.885,02)	(67.702.361.885,02)
	JUMLAH ASET TETAP	54.534.282.986,43	51.684.629.497,43
1.5	ASET LAINNYA	2.419.138.471,73	2.419.138.471,73
1.5.04	Aset Lain-lain	2.419.138.471,73	2.419.138.471,73
	JUMLAH ASET LAINNYA	2.419.138.471,73	2.419.138.471,73
	JUMLAH PROPERTI INVESTASI	0,00	0,00
	JUMLAH ASET	56.969.943.322,16	54.126.242.769,16
2	KEWAJIBAN	1.891.069.122,00	1.883.200,00
2.1	KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	1.891.069.122,00	1.883.200,00
2.1.06	Utang Belanja	1.891.069.122,00	1.883.200,00
	JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	1.891.069.122,00	1.883.200,00
	JUMLAH KEWAJIBAN	1.891.069.122,00	1.883.200,00
3	EKUITAS	55.078.874.200,16	54.124.359.569,16
3.1	EKUITAS	55.078.874.200,16	54.124.359.569,16
3.1.01.02	Surplus/Defisit-LO	(50.716.374.267,00)	(50.418.187.238,00)
3.1.03	Ekuitas untuk Dikonsolidasikan	51.670.888.898,00	49.784.117.668,00
	JUMLAH EKUITAS	55.078.874.200,16	54.124.359.569,16
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	56.969.943.322,16	54.126.242.769,16

Kutai Kartanegara, 31 Desember 2025

CAMAT SANGASANGA


MUHAMMAD DACHRIANSYAH, S.Sos., M.Si
NIP.196807051988031005



PEMERINTAH KAB.KUTAI KARTANEGARA
KECAMATAN SANGA SANGA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
1 JANUARI 2025 SAMAPI 3 DESEMBER 2025



(Dalam Rupiah)

URAIAN	2025	2024
EKUITAS AWAL	54.124.359.569,16	54.758.429.139,16
SURPLUS / (DEFISIT) - LO	(50.716.374.267,00)	(50.418.187.238,00)
RK PPKD	51.670.888.898,00	49.784.117.668,00
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN		
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	0,00	0,00
KOREKSI SELISIH REVALUASI ASET	0,00	0,00
LAIN-LAIN	0,00	0,00
EKUITAS AKHIR	55.078.874.200,16	54.124.359.569,16

Kutai Kartanegara, 31 Desember 2025
CAMAT SANGASANGA

MUHAMMAD DACHRIANSYAH, S.Sos., M.Si
NIP.196807051988031005



DAFTAR ISI2.1.06.08.01.0025

	Halaman
1.1. Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan.....	3
1.2. Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan	4
1.3. Sistematika Penulisan Catatan Atas Laporan Keuangan.....	5
BAB II - KEBIJAKAN KEUANGAN	7
2.1. Kebijakan Pendapatan Daerah	7
2.2. Kebijakan Belanja Daerah.....	7
2.3. Kebijakan Pembiayaan Daerah.....	8
BAB III - IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN	9
3.1. Ikhtisar Realisasi Pencapaian Kinerja Keuangan	9
3.1.1. Pendapatan	9
3.1.2. Belanja.....	9
3.2. Hambatan dan Kendala dalam Pencapaian Target Kinerja Keuangan.....	10
BAB IV - KEBIJAKAN AKUNTANSI.....	11
4.1. Entitas Pelaporan	11
4.2. Prinsip Akuntansi Yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan	12
4.2.1. Basis Akuntansi.....	12
4.2.2. Prinsip Nilai Historis.....	13
4.2.3. Prinsip Realisasi	13
4.2.4. Prinsip Substansi Mengungguli Bentuk Formal	13
4.2.5. Prinsip Periodisitas	13
4.2.6. Prinsip Konsistensi	13
4.2.7. Prinsip Pengungkapan Lengkap	13
4.2.8. Prinsip Penyajian Wajar	13
4.3. Basis Pengukuran Yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan	14
4.3.1. Kebijakan Akuntansi Aset.....	14
4.3.2. Kebijakan Akuntansi Pendapatan LRA.....	24
4.3.3. Kebijakan Akuntansi Belanja.....	24
4.3.4. Kebijakan Akuntansi Transfer	25
4.3.5. Kebijakan Akuntansi Pembiayaan.....	25
4.3.6. Kebijakan Akuntansi Pendapatan – LO	25
4.3.7. Kebijakan Akuntansi Beban.....	25
4.3.8. Kebijakan Akuntansi Koreksi	26
BAB V - PENJELASAN POS LAPORAN KEUANGAN.....	27
5.1. Penjelasan Pos – Pos Laporan Realisasi Anggaran.....	27
5.1.1. PENDAPATAN - LRA.....	27
5.1.2. BELANJA.....	27
5.1.3. SURPLUS/(DEFISIT) REALISASI ANGGARAN	34
5.2. PENJELASAN POS – POS LAPORAN OPERASIONAL.....	34
5.2.1. PENDAPATAN - LO	34
5.2.2. BEBAN	36
5.2.3. SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI	42
5.2.4. KEGIATAN NON OPERASIONAL	42

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



5.2.5.	POS LUAR BIASA.....	42
5.3.	Penjelasan Pos – Pos Laporan Perubahan Ekuitas.....	43
5.3.1.	EKUITAS AWAL	43
5.3.2.	SURPLUS/DEFISIT-LO	43
5.3.3.	DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR.....	43
5.4.	PENJELASAN POS-POS NERACA	43
5.4.1.	ASET	43
5.4.2.	KEWAJIBAN	60
5.4.3.	EKUITAS	61
BAB VI - PENJELASAN ATAS INFORMASI NON KEUANGAN		62
6.1.	Domisili dan Bentuk Hukum Entitas Pelaporan	62
6.2.	Sifat Organisasi dan Kegiatan Pokok Entitas	62
BAB VII - PENUTUP		63
LAMPIRAN		1



CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

TAHUN ANGGARAN 2025

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 2025, sebagai alat akuntabilitas kepada publik dan manajemen pemerintahan, agar tercapainya visi Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara yakni:

“Menuju Tewujudnya 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 Kantor Camat Sangsanga Berbasis Akrua Tahun Anggaran 2025 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

- a. Pelaporan Keuangan SKPD Kantor Camat Sangasanga menyajikan informasi yang bermanfaat bagi para pengguna laporan dalam menilai akuntabilitas dan membuat keputusan baik keputusan ekonomi, sosial maupun politik dengan:
- b. Sebagai Sarana pertanggungjawaban dari Pengguna Anggaran SKPD Kantor Camat Sangasanga atas pelaksanaan Anggaran dan Pendapatan Belanja Daerah;
- c. Menyediakan informasi tentang Laporan Keuangan bagi pengguna Laporan Keuangan Pemerintah Kabupaten Kutai Kartanegara;
- d. Menyediakan informasi mengenai apakah penerimaan periode berjalan cukup untuk membiayai seluruh pengeluaran.



- e. Menyediakan informasi mengenai apakah cara memperoleh sumber daya ekonomi dan alokasinya telah sesuai dengan anggaran yang ditetapkan dan peraturan perundang-undangan.
- f. Menyediakan informasi mengenai jumlah sumber daya ekonomi yang digunakan dalam kegiatan pemerintah daerah serta hasil-hasil yang telah dicapai.
- g. Menyediakan informasi mengenai bagaimana SKPD Kantor Camat Sangasanga mendanai seluruh kegiatannya dan mencukupi kebutuhan kasnya.
- h. Menyediakan informasi mengenai perubahan posisi keuangan SKPD Kantor Camat Sangasanga apakah mengalami kenaikan atau penurunan, sebagai akibat kegiatan yang dilakukan selama periode pelaporan;
- i. 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 2025 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 Akrua 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 16 Tahun 2020 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun Anggaran 2021;



- p. Peraturan Bupati Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 47 Tahun 2020 tentang Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara TA. 2021;
- q. Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 5 Tahun 2021 tentang Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun Anggaran 2021;
- r. Peraturan Bupati Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 52 Tahun 2020 tentang Penjabaran Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun Anggaran 2021.

1.3. Sistematika Penulisan Catatan Atas Laporan Keuangan

Catatan Atas Laporan Keuangan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Berbasis Akrua Tahun 2025 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	Ekonomi Makro, Kebijakan Keuangan dan Pencapaian Target Kinerja APBD
2.1	Ekonomi Makro/Ekonomi Regional
2.2	Kebijakan keuangan
2.3	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
	Kebijakan akuntansi tertentu
BAB V	Penjelasan Pos-pos Laporan Keuangan
5.1	LRA
5.1.1	Pendapatan-LRA
5.1.2	Belanja
5.1.3	Pembiayaan
5.2	LO
5.2.1	Pendapatan-LO
5.2.2	Beban
5.2.3	Surplus/Defisit Dari Operasi
5.2.4	Surplus/Defisit Dari Kegiatan Non Operasional
5.2.5	Surplus/Defisit Dari Pos Luar Biasa
5.3	Laporan Perubahan Ekuitas
5.3.1	Ekuitas Awal
5.3.2	Surplus/Defisit-Lo



Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar:

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 penyesuaian 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 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.



Kebijakan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara tahun 2025, 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 2025 Laporan Keuangan SKPD Kantor Camat Sangasanga menganut anggaran surplus/defisit.

Pengelolaan keuangan daerah Kabupaten Kutai Kartanegara tahun anggaran 2025 menunjukkan realisasi pencapaian target keuangan sebagai berikut :

3.1.1. Pendapatan

Target Pendapatan SKPD Kantor Camat Sangasanga tahun anggaran 2025 sebesar Rp. 00,0 terealisasi sebesar Rp 0,00 atau 0,00% dari target, mengalami penurunan sebesar Rp0,00 atau 0,00% apabila dibandingkan dengan realisasi pendapatan daerah tahun anggaran 2024 sebesar Rp0,00.

Realisasi pendapatan tersebut merupakan bagian dari kontribusi Pemberian Izin Untuk Mendirikan Suatu Bangunan sebesar Rp0,00, sebagaimana ditunjukkan pada gambar 3.1.1.

Gambar 3.1.1 Pendapatan Daerah
SKPD Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025

Pendapatan Asli Daerah (PAD)	Realisasi 2025	Realisasi 2024	Kenaikan / (Penurunan)
Jumlah	0.00	0.00	0.00

3.1.2. Belanja

Target anggaran belanja tahun anggaran 2025 adalah sebesar Rp. 50.527.057.387,00 , realisasinya mencapai 96% atau sebesar Rp. 48.505.507.784,00. Proporsi terbesar realisasi belanja adalah Belanja Operasi sebesar Rp. 47.087.994.550,00 atau 95,91 %, dan Belanja Modal sebesar Rp. 1.417.513.234,00 atau 98,93 %.

Gambar 3.1.2 Belanja
SKPD Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025

Belanja Operasi	Realisasi 2025	Realisasi 2024	Kenaikan / (Penurunan)
Belanja Pegawai	8.583.859.855,00	8.249.791.975,00	334.067.880,00
Belanja Barang dan Jasa	40.449.690.944,00	38.838.202.575,00	1.611.488.369,00
Belanja Modal	1.474.338.099,00	1.417.513.234,00	56.824.865,00
Jumlah	50.507.888.898,00	48.505.507.784,00	2.002.381.114,00



Realisasi pegawai tahun anggaran 2025 sebesar Rp 8.583.859.855,00 bila dibandingkan realisasi tahun anggaran 2024 sebesar Rp 8.249.791.975,00 mengalami kenaikan sebesar Rp. 334.067.880,00 atau 3,89%. Kenaikan tersebut dikarenakan adanya pengangkatan P3K Tahun 2025 sebanyak 107 pegawai.

Realisasi belanja barang dan jasa tahun anggaran 2025 sebesar Rp 40.449.690.944,00 bila dibandingkan realisasi tahun anggaran 2024 sebesar Rp 38.838.202.575,00 mengalami kenaikan sebesar Rp 1.611.488.369,00 atau 3,98%.

Realisasi belanja modal tahun anggaran 2025 sebesar Rp 1.474.338.099,00 bila dibandingkan realisasi tahun anggaran 2024 sebesar Rp. 1.417.513.234,00 mengalami kenaikan sebesar Rp 56.824.865,00 atau 3,85%.

3.2. Hambatan dan Kendala dalam Pencapaian Target Kinerja Keuangan

Secara umum permasalahan yang masih dihadapi SKPD Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 antara lain:

- a. Proses penganggaran dalam APBD yang tidak sesuai dengan ketentuan sehingga beberapa belanja dalam kegiatan tidak dapat dicairkan karena kesalahan penganggaran.

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.
- d. 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 Akrua! Pada Pemerintah Daerah, Kabupaten Kutai Kartanegara telah menetapkan Peraturan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 37 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntansi Pemerintah Daerah Berbasis Akrua!.

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

Sistem Akuntansi Pemerintah Daerah Berbasis Akrua! terdiri dari :

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

Kebijakan Akuntansi Pemerintah Daerah Berbasis Akrua! 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.



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. Prinsip 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.



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 2020 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

- 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.
- Kas adalah uang tunai dan saldo simpanan di bank yang setiap saat dapat digunakan untuk membiayai kegiatan pemerintahan.
- Setara kas adalah investasi jangka pendek yang sangat likuid yang siap dijabarkan menjadi kas serta bebas dari risiko perubahan nilai yang signifikan.
- 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.
- 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:

- 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;
- Surat Utang Negara (SUN); dan
- 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;



- 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, temak, 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
1	3	2	28	Radiation Aplication and Non Destructive Testing Laboratory (BATAM)	10
1	3	2	29	Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	7
1	3	2	30	Peralatan Laboratorium Hidrodinamika	15



Kodifikasi				Uraian	Masa Manfaat (Tahun)
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

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



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 dipinjam-pakaikan 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:



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

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.



BAB V - PENJELASAN POS LAPORAN KEUANGAN

5.1. Penjelasan Pos – Pos Laporan Realisasi Anggaran

Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun Anggaran 20234 ditetapkan dengan Peraturan Daerah Nomor 14 Tahun 2020 tanggal 28 Desember 2020, dan Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah ditetapkan dengan Peraturan Bupati Nomor 79 Tahun 2020 tanggal 29 Desember 2020. Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah ditetapkan dengan Peraturan Daerah Nomor 7 Tahun 2021 tanggal 11 Oktober 2021 dan Penjabaran Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah ditetapkan dengan Peraturan Bupati Nomor 33 Tahun 2021 tanggal 12 Oktober 2021.

5.1.1. PENDAPATAN - LRA

Realisasi Kelompok Pendapatan Asli Daerah (PAD) SKPD Kantor Camat Sangasanga periode tahun anggaran 2025 dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.1.1
Anggaran dan Realisasi Pendapatan

Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025	(%)	Kenaikan/Penurunan	Realisasi 2024
Pendapatan-LRA	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00
Pendapatan Asli Daerah (PAD) – LRA	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00
Pendapatan Retribusi Daerah - LRA	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00

Gambaran dari tabel diatas menunjukan bahwa Anggaran Pendapatan SKPD Kantor Camat Sangasanga Tahun Anggaran 2025 terealisasi sebesar Rp. 00,00 atau 00,00% dari target pendapatan yang direncanakan sebesar Rp. 00.00 Dibandingkan realisasi Tahun 2024 sebesar Rp 00,00 maka realisasi pendapatan Tahun 2025 sama dengan Tahun 2024.

5.1.2. BELANJA

Belanja SKPD .Kantor Camat Sangasanga Tahun Anggaran 2025 telah direalisasikan sebesar Rp 50.507.888.898,00. Anggaran dan Realisasi Belanja Daerah tahun anggaran 2025 serta realisasi tahun anggaran 2024 diuraikan pada tabel berikut.

Tabel 5.1.2
Anggaran dan Realisasi Belanja

Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025	(%)	Kenaikan/(Penurunan)	Realisasi 2024
BELANJA	54.275.304.460,00	50.507.888.898,00	93,06	2.002.381.114,00	48.505.507.784,00
BELANJA OPERASI	52.196.992.260,00	49.033.550.799,00	93,94	1.945.556.249,00	47.087.994.550,00
Belanja Pegawai	9.650.246.961,00	8.583.859.855,00	88,95	334.067.880,00	8.249.791.975,00
Belanja Barang dan Jasa	42.546.745.299,00	40.449.690.944,00	95,07	1.611.488.369,00	38.838.202.575,00
BELANJA MODAL	2.078.312.200,00	1.474.338.099,00	70,94	56.824.865,00	1.417.513.234,00
Belanja Modal Tanah	190.000.000,00	189.905.240,00	99,95	27.271.009,00	162.634.231,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	543.812.200,00	119.542.100,00	21,98	(369.004.050,00)	488.546.150,00
Belanja Modal Gedung & Bangunan	1.344.500.000,00	1.164.890.759,00	86,64	493.055.188,00	671.835.571,00
Belanja Modal Jalan,Irigasi&Jaringsn	00	00	00	(94.497.282,00)	94.497.282,00



Data tabel diatas menunjukkan anggaran belanja SKPD Kantor Camat Sangasanga tahun anggaran 2025 sebesar Rp 54.275.304.460,00 terealisasi sebesar Rp 50.507.888.898,00 atau 93,06% , dibandingkan dengan tahun anggaran 2024 sebesar Rp 48.505.507.784,00 yang berarti mengalami kenaikan sebesar **Rp 2.002.381.114,00**

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 2025 dan tahun 2024 dapat dijelaskan pada tabel berikut:

Tabel 5.1.3
Anggaran dan Realisasi Belanja Operasi

Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025	(%)	Kenaikan/(Penurunan)	Realisasi 2024
BELANJA OPERASI	52.196.992.260,00	49.033.550.799,00	93,94	1.945.556.249,00	47.087.994.550,00
Belanja Pegawai	9.650.246.961,00	8.583.859.855,00	88.95	334.067.880,00	8.249.791.975,00
Belanja Barang dan Jasa	42.546.745.299,00	40.449.690.944,00	95,07	1.611.488.369,00	38.838.202.575,00

Belanja Operasi merupakan pengeluaran anggaran untuk kegiatan sehari-hari pemerintah daerah yang memberi manfaat jangka pendek. Belanja Operasi Tahun Anggaran 2025 direncanakan sebesar Rp 52.196.992.260,00 dengan realisasi sebesar Rp 49.033.550.799,00 atau 93,94% . Anggaran dan realisasi Belanja Operasi Tahun Anggaran 2025 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 Kantor Camat Sangasanga Tahun Anggaran 2025 Dapat dijelaskan pada tabel berikut:

Tabel 5.1.4
Anggaran dan Realisasi Belanja Pegawai

Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025	(%)
Belanja Pegawai	9,650,246,961.00	8,583,859,855.00	88.95
Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	5,435,735,192.00	4,832,028,567.00	88.89
Belanja Gaji Pokok ASN	3,915,088,840.00	3,572,653,400.00	91.25
Belanja Gaji Pokok PNS	3,071,702,440.00	2,850,334,400.00	92.79
Belanja Gaji Pokok PPPK	843,386,400.00	722,319,000.00	85.65
Belanja Tunjangan Keluarga ASN	389,822,473.00	350,433,300.00	89.90
Belanja Tunjangan Keluarga PNS	310,892,887.00	286,804,392.00	92.25
Belanja Tunjangan Keluarga PPPK	78,929,586.00	63,628,908.00	80.61
Belanja Tunjangan Jabatan ASN	277,500,000.00	233,420,000.00	84.12
Belanja Tunjangan Jabatan PNS	277,500,000.00	233,420,000.00	84.12
Belanja Tunjangan Fungsional ASN	5,620,000.00	5,620,000.00	100.00
Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	5,620,000.00	5,620,000.00	100.00
Belanja Tunjangan Fungsional Umum ASN	119,236,000.00	96,045,000.00	80.55
Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS	62,666,000.00	52,925,000.00	84.46
Belanja Tunjangan Fungsional Umum PPPK	56,570,000.00	43,120,000.00	76.22
Belanja Tunjangan Beras ASN	244,262,880.00	212,625,120.00	87.05
Belanja Tunjangan Beras PNS	180,678,480.00	159,975,780.00	88.54

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



Belanja Tunjangan Beras PPPK	63,584,400.00	52,649,340.00	82.80
Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	93,708,864.00	62,276,600.00	66.46
Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	93,708,864.00	62,276,600.00	66.46
Belanja Pembulatan Gaji ASN	1,680,934.00	49,904.00	2.97
Belanja Pembulatan Gaji PNS	1,644,482.00	35,952.00	2.19
Belanja Pembulatan Gaji PPPK	36,452.00	13,952.00	38.27
Belanja luran Jaminan Kesehatan ASN	348,773,693.00	268,602,860.00	77.01
Belanja luran Jaminan Kesehatan PNS	309,169,184.00	235,215,396.00	76.08
Belanja luran Jaminan Kesehatan PPPK	39,604,509.00	33,387,464.00	84.30
Belanja luran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN	11,237,927.00	7,575,642.00	67.41
Belanja luran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS	8,280,888.00	5,841,975.00	70.55
Belanja luran Jaminan Kecelakaan Kerja PPPK	2,957,039.00	1,733,667.00	58.63
Belanja luran Jaminan Kematian ASN	28,803,581.00	22,726,741.00	78.90
Belanja luran Jaminan Kematian PNS	21,842,752.00	17,526,002.00	80.24
Belanja luran Jaminan Kematian PPPK	6,960,829.00	5,200,739.00	74.71
Belanja Tambahan Penghasilan ASN	4,214,511,769.00	3,751,831,288.00	89.02
Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN	4,214,511,769.00	3,751,831,288.00	89.02
Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	4,214,511,769.00	3,751,831,288.00	89.02
Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN	0.00	0.00	0.00
Belanja Honorarium	0.00	0.00	0.00
Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	0.00	0.00	0.00
Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	0.00	0.00	0.00
Belanja Jasa Pengelolaan BMD	0.00	0.00	0.00
Belanja Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan	0.00	0.00	0.00

Belanja Pegawai Tahun Anggaran 2025 direncanakan sebesar Rp 9.650.246.961,0000 dengan realisasi sebesar Rp 8.583.859.855,00 atau 88,95%.

5.1.2.1.2. Belanja Barang dan Jasa

Akun belanja Barang dan Jasa terdiri dari belanja bahan pakai habis, belanja jasa kantor, belanja perawatan kendaraan bermotor, belanja cetak dan penggandaan, belanja sewa sarana mobilitas, belanja sewa perlengkapan dan peralatan kantor, belanja makanan dan minuman, belanja perjalanan dinas, belanja barang untuk diserahkan kepada masyarakat/pihak ketiga, belanja honorarium pns, belanja penghargaan/ hadiah, belanja honorarium/operasional pengurus lembaga kemasyarakatan, dan belanja transportasi dan akomodasi, dapat di jelaskan pada tabel berikut.

Tabel 5.1.5
Anggaran dan Realisasi Belanja Barang dan Jasa

Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025	(%)
Belanja Barang dan Jasa	42,546,745,299.00	40,449,690,944.00	95.07
Belanja Barang	32,472,314,311.00	30,921,456,930.00	95.22
Belanja Barang Pakai Habis	32,472,314,311.00	30,921,456,930.00	95.22
Belanja Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	0.00	0.00	0.00
Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	182,789,600.00	139,114,671.00	76.11
Belanja Bahan-Bahan Lainnya	0.00	0.00	0.00
Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	18,576,000.00	17,236,000.00	92.79
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	43,154,100.00	37,561,160.00	87.04
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	105,780,800.00	63,464,028.00	60.00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	52,140,142.00	49,623,662.00	95.17
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	40,845,900.00	39,652,000.00	97.08
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	55,421,000.00	37,930,000.00	68.44
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	0.00	0.00	0.00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	7,124,800.00	7,124,800.00	100.00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan Dinas	6,264,000.00	6,241,700.00	99.64
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	24,647,900.00	23,528,500.00	95.46

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



Belanja Persediaan untuk Dijual/Diserahkan-Persediaan untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	30,582,885,069.00	29,415,440,227.00	96.18
Belanja Natura dan Pakan-Natura	48,540,000.00	0.00	0.00
Belanja Makanan dan Minuman Rapat	752,458,000.00	662,872,372.00	88.09
Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	132,400,000.00	130,867,540.00	98.84
Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	188,781,000.00	125,198,020.00	66.32
Belanja Pakaian Dinas Harian (PDH)	0.00	0.00	0.00
Belanja Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	0.00	0.00	0.00
Belanja Pakaian Adat Daerah	120,290,000.00	117,696,250.00	97.84
Belanja Pakaian Olahraga	110,216,000.00	47,906,000.00	43.47
Belanja Jasa	3,705,339,257.00	3,433,505,502.00	92.66
Belanja Jasa Kantor	3,303,334,160.00	3,052,312,759.00	92.40
Belanja Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan	55,200,000.00	35,100,000.00	63.59
Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	49,047,600.00	30,725,000.00	62.64
Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	46,250,000.00	46,250,000.00	100.00
Belanja Jasa Tenaga Kesehatan	735,000,000.00	735,000,000.00	100.00
Belanja Jasa Tenaga Kesenian dan Kebudayaan	18,236,000.00	18,100,000.00	99.25
Belanja Jasa Tenaga Administrasi	452,482,560.00	445,132,584.00	98.38
Belanja Jasa Tenaga Ahli	31,110,000.00	30,260,000.00	97.27
Belanja Jasa Tenaga Kebersihan	318,000,000.00	318,000,000.00	100.00
Belanja Jasa Tenaga Keamanan	486,000,000.00	469,500,000.00	96.60
Belanja Jasa Penyelenggaraan Acara	6,600,000.00	3,000,000.00	45.45
Belanja Jasa Iklan/Reklame, Film, dan Pemotretan	100,000,000.00	0.00	0.00
Belanja Tagihan Air	54,000,000.00	31,778,300.00	58.85
Belanja Tagihan Listrik	186,000,000.00	180,268,203.00	96.92
Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	65,660,000.00	52,553,012.00	80.04
Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	25,378,000.00	16,213,660.00	63.89
Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	670,290,000.00	638,800,000.00	95.30
Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	4,080,000.00	1,632,000.00	40.00
Belanja luran Jaminan/Asuransi	47,226,097.00	42,671,593.00	90.36
Belanja luran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	43,313,841.00	40,627,340.00	93.80
Belanja luran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	1,738,781.00	908,553.00	52.25
Belanja luran Jaminan Kematian bagi Non ASN	2,173,475.00	1,135,700.00	52.25
Belanja Sewa Peralatan dan Mesin	354,779,000.00	338,521,150.00	95.42
Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	15,400,000.00	0.00	0.00
Belanja Sewa Alat Kantor Lainnya	243,351,000.00	242,862,150.00	99.80
Belanja Sewa Mebel	0.00	0.00	0.00
Belanja Sewa Peralatan Studio Audio	96,028,000.00	95,659,000.00	99.62
Belanja Pemeliharaan	192,725,100.00	102,215,541.00	53.04
Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	124,369,500.00	92,637,351.00	74.49
Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	63,729,500.00	60,945,451.00	95.63
Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	27,100,000.00	18,451,900.00	68.09
Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Khusus	0.00	0.00	0.00
Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	14,030,000.00	9,065,000.00	64.61
Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	16,060,000.00	4,175,000.00	26.00
Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Personal Computer	3,450,000.00	0.00	0.00
Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	68,355,600.00	9,578,190.00	14.01
Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	68,355,600.00	9,578,190.00	14.01
Belanja Pemeliharaan Jalan, Jaringan, dan Irigasi	0.00	0.00	0.00
Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Irigasi-Bangunan Pembawa Irigasi	0.00	0.00	0.00
Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Kotor-Bangunan Pembawa Air Kotor	0.00	0.00	0.00
Belanja Perjalanan Dinas	753,496,631.00	601,492,988.00	79.83
Belanja Perjalanan Dinas Dalam Negeri	753,496,631.00	601,492,988.00	79.83
Belanja Perjalanan Dinas Biasa	62,917,131.00	39,717,988.00	63.13
Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	690,579,500.00	561,775,000.00	81.35
Belanja Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	5,422,870,000.00	5,391,019,983.00	99.41
Belanja Uang yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	5,422,870,000.00	5,391,019,983.00	99.41

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



Belanja Hadiah yang Bersifat Perlombaan	202,500,000.00	170,650,000.00	84.27
Belanja Uang yang Diberikan kepada RT atau dengan Sebutan Lain	5,022,370,000.00	5,022,369,983.00	100.00
Belanja Uang yang Diberikan kepada Posyandu	198,000,000.00	198,000,000.00	100.00
Belanja Jasa yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	0.00	0.00	0.00
Belanja Jasa yang Diberikan kepada Masyarakat	0.00	0.00	0.00

Belanja Barang dan Jasa Tahun Anggaran 2025 direncanakan sebesar Rp 42.546.299,00 dengan realisasi sebesar Rp 40.449.690.944,00 atau 95%.

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 Kantor Camat Sangasanga di Tahun 2025 dirincikan pada tabel berikut :

Tabel 5.1.6
Anggaran dan Realisasi Belanja Modal

Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025	(%)
BELANJA MODAL	2,078,312,200.00	1,474,338,099.00	70.94
Belanja Modal Tanah	190,000,000.00	189,905,240.00	99.95
Belanja Modal Tanah	190,000,000.00	189,905,240.00	99.95
Belanja Modal Tanah Persil	190,000,000.00	189,905,240.00	99.95
Belanja Modal Tanah untuk Bangunan Tempat Kerja	190,000,000.00	189,905,240.00	99.95
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	543,812,200.00	119,542,100.00	21.98
Belanja Modal Alat Angkutan	289,235,000.00	1,360,000.00	0.47
Belanja Modal Alat Angkutan Darat Bermotor	289,235,000.00	1,360,000.00	0.47
Belanja Modal Kendaraan Bermotor Beroda Dua	289,235,000.00	1,360,000.00	0.47
Belanja Modal Alat Kantor dan Rumah Tangga	154,133,200.00	97,735,900.00	63.41
Belanja Modal Alat Kantor	84,574,200.00	55,539,000.00	65.67
Belanja Modal Alat Penyimpan Perlengkapan Kantor	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Alat Kantor Lainnya	84,574,200.00	55,539,000.00	65.67
Belanja Modal Alat Rumah Tangga	4,937,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Alat Pendingin	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	4,937,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	64,622,000.00	42,196,900.00	65.30
Belanja Modal Meja Kerja Pejabat	52,830,000.00	42,196,900.00	79.87
Belanja Modal Kursi Kerja Pejabat	11,792,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar	12,508,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Alat Studio	12,508,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Peralatan Studio Video dan Film	12,508,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Alat Studio Lainnya	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Peralatan Pemancar	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Peralatan Pemancar Lainnya	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Komputer	87,936,000.00	20,446,200.00	23.25
Belanja Modal Komputer Unit	28,126,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Personal Computer	28,126,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Peralatan Komputer	59,810,000.00	20,446,200.00	34.19
Belanja Modal Peralatan Komputer Lainnya	59,810,000.00	20,446,200.00	34.19
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	1,344,500,000.00	1,164,890,759.00	86.64
Belanja Modal Bangunan Gedung	869,500,000.00	868,268,429.00	99.86
Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Kerja	869,500,000.00	868,268,429.00	99.86
Belanja Modal Bangunan Gedung Kantor	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Bangunan Terbuka	532,000,000.00	531,297,280.00	99.87
Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	95,000,000.00	94,831,070.00	99.82
Belanja Modal Bangunan Fasilitas Umum	142,500,000.00	142,299,890.00	99.86
Belanja Modal Bangunan Parkir	100,000,000.00	99,840,189.00	99.84
Belanja Modal Tugu Titik Kontrol/Pasti	475,000,000.00	296,622,330.00	62.45
Belanja Modal Tugu/Tanda Batas	475,000,000.00	296,622,330.00	62.45
Belanja Modal Pagar	475,000,000.00	296,622,330.00	62.45
Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Jalan dan Jembatan	0.00	0.00	0.00

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



Belanja Modal Jalan	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Jalan Kabupaten	0.00	0.00	0.00

Dari tabel diatas terlihat di Tahun 2025 SKPD kantor Camat Sangasanga telah menganggarkan Belanja Modal sebesar Rp 2.078.312.200,00 dan telah terealisasi sebesar Rp 1.474.338.099,00 atau 70,94%.

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. Berikut rincian belanja modal tanah yang dilakukan oleh SKPD Kantor Camat Sangasanga pada tabel berikut.

Tabel 5.1.7
Anggaran dan Realisasi Belanja Tanah

Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025	(%)
Belanja Modal Tanah	190.000.000,00	189.905.240,00	99,95
Belanja Modal Tanah Persil	190.000.000,00	189.905.240,00	99,95
Belanja Modal Tanah Untuk Bangunan Tempat Kerja	190.000.000,00	189.905.240,00	99,95

Belanja Modal Tanah Tahun 2025 direncanakan sebesar Rp 190.000.000,00 dan telah terealisasi sebesar Rp 189.905.240,00 atau 99,95%.

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 Kantor Camat Sangasanga pada tabel berikut.

Tabel 5.1.8
Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025	(%)
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	543,812,200.00	119,542,100.00	21.98
Belanja Modal Alat Angkutan	289,235,000.00	1,360,000.00	0.47
Belanja Modal Alat Angkutan Darat Bermotor	289,235,000.00	1,360,000.00	0.47
Belanja Modal Kendaraan Bermotor Beroda Dua	289,235,000.00	1,360,000.00	0.47
Belanja Modal Alat Kantor dan Rumah Tangga	154,133,200.00	97,735,900.00	63.41
Belanja Modal Alat Kantor	84,574,200.00	55,539,000.00	65.67
Belanja Modal Alat Penyimpan Perlengkapan Kantor	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Alat Kantor Lainnya	84,574,200.00	55,539,000.00	65.67
Belanja Modal Alat Rumah Tangga	4,937,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Alat Pendingin	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	4,937,000.00	0.00	0.00

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN



Belanja Modal Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	64,622,000.00	42,196,900.00	65.30
Belanja Modal Meja Kerja Pejabat	52,830,000.00	42,196,900.00	79.87
Belanja Modal Kursi Kerja Pejabat	11,792,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar	12,508,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Alat Studio	12,508,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Peralatan Studio Video dan Film	12,508,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Alat Studio Lainnya	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Peralatan Pemancar	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Peralatan Pemancar Lainnya	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Komputer	87,936,000.00	20,446,200.00	23.25
Belanja Modal Komputer Unit	28,126,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Personal Computer	28,126,000.00	0.00	0.00
Belanja Modal Peralatan Komputer	59,810,000.00	20,446,200.00	34.19
Belanja Modal Peralatan Komputer Lainnya	59,810,000.00	20,446,200.00	34.19

Belanja Modal Peralatan dan Mesin Tahun 2025 direncanakan sebesar Rp 543.812.200,00 dan telah terealisasi sebesar Rp 119.542.100,00 atau 21,98%.Realisasi belanja modal peralatan dan mesin rendah ,hal tersebut disebabkan adanya beberapa pengadaan yang belum terbayar.

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. Pada Tahun 2025 SKPD Kantor Camat Sangasanga tidak melakukan Belanja Modal Gedung & Bangunan.

Tabel 5.1.9
Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025	(%)
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	1,344,500,000.00	1,164,890,759.00	86.64
Belanja Modal Bangunan Gedung	869,500,000.00	868,268,429.00	99.86
Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Kerja	869,500,000.00	868,268,429.00	99.86
Belanja Modal Bangunan Gedung Kantor	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Bangunan Terbuka	532,000,000.00	531,297,280.00	99.87
Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	95,000,000.00	94,831,070.00	99.82
Belanja Modal Bangunan Fasilitas Umum	142,500,000.00	142,299,890.00	99.86
Belanja Modal Bangunan Parkir	100,000,000.00	99,840,189.00	99.84
Belanja Modal Tugu Titik Kontrol/Pasti	475,000,000.00	296,622,330.00	62.45
Belanja Modal Tugu/Tanda Batas	475,000,000.00	296,622,330.00	62.45
Belanja Modal Pagar	475,000,000.00	296,622,330.00	62.45



Belanja Modal Gedung dan Bangunan Tahun 2025 direncanakan sebesar Rp 1.344.500.000,00 dan telah terealisasi sebesar Rp 1.164.890.759,00 atau 86,64%.

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 konstruksi 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. Berikut rincian belanja modal Jalan, Jaringan dan Irigasi yang dilakukan oleh SKPD Kantor Camat Sangasanga pada tabel berikut.

Tabel 5.1.10
Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Jalan, Jaringan dan Irigasi

Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025	(%)
Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Jalan dan Jembatan	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Jalan	0.00	0.00	0.00
Belanja Modal Jalan Kabupaten	0.00	0.00	0.00

Tahun Anggaran 2025 di Kecamatan Sangasanga tidak ada anggaran kegiatan Belanja Modal Jalan, Jaringan dan Irigasi.

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. Pada Tahun 2025 SKPD Kantor Camat Sangasanga tidak melakukan Belanja Modal Aset Tetap Lainnya.

5.1.3. **SURPLUS/(DEFISIT) REALISASI ANGGARAN**

Realisasi pendapatan SKPD Kantor Camat Sangasanga TA 2025 sebesar Rp 0,00, belanja SKPD Kantor Camat Sangasanga sebesar Rp 50.716.374.267,00 defisit sebesar (Rp 50.716.374)**PENJELASAN POS – POS LAPORAN OPERASIONAL**

Laporan Operasional menyajikan ikhtisar sumber daya ekonomi yang menambah ekuitas dan penggunaannya yang dikelola oleh SKPD Kantor Camat Sangasanga 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 Kecamatan Sangasanga Tahun 2025 disajikan komparatif dengan tahun 2025 sesuai Standar Akuntansi Berbasis Akrua! berdasarkan PP Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah.

5.2.1. **PENDAPATAN - LO**

Pendapatan LO merupakan pendapatan yang menjadi hak SKPD Kantor Camat Sangasanga dan telah diklasifikasikan menurut jenis pendapatan yaitu Pendapatan Asli Daerah (PAD), dengan realisasi periode 1 Januari 2025 sampai dengan tanggal 31 Desember 2025 sebesar Rp 0,00 sama dengan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00 dengan rincian sebagai berikut.



Tabel 5.2.1
Rincian Pendapatan – LO

Uraian	Saldo 2025	Saldo 2024	Kenaikan/(Penurunan)	(%)
Pendapatan -LO	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Asli Daerah (PAD)-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Transfer-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
Lain-lain Pendapatan Daerah Yang Sah-LO	0,00	0,00	0,00	0,00

5.2.1.1. Pendapatan Asli Daerah (PAD) - LO

Pendapatan Asli Daerah (PAD) – LO merupakan realisasi PAD pada Laporan Operasional untuk periode tahun anggaran 2025 dan tahun anggaran 2024. PAD pada tahun 2025 terealisasi sebesar Rp 0,00 mengalami penurunan sebesar Rp 0,00 atau 0,00% dibandingkan dengan tahun 2024 yang terealisasi sebesar Rp 0,00 dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 5.2.2
Rincian Pendapatan Asli Daerah (PAD) – LO

Uraian	Saldo 2025	Saldo 2024	Kenaikan/(Penurunan)	(%)
Pendapatan Asli Daerah (PAD)-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Pajak Daerah-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Retribusi Daerah-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
Lain-lain PAD Yang Sah-LO	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2 Tahun 2011 tentang Pajak Daerah. Pendapatan pajak daerah pada Laporan Operasional disajikan dengan basis akrual, pengakuan pendapatan terjadi pada saat timbulnya hak atas pendapatan pada tahun 2025, sehingga nilai pendapatan pajak daerah pada Laporan Operasional adalah sebesar ketetapan yang diterbitkan pada tahun 2025 ditambah dengan penerimaan pajak tanpa ketetapan tahun 2025. 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 Kantor Camat Sangasanga. Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 18 Tahun 2011 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 2025 terealisasi sebesar Rp 0,00 mengalami penurunan sebesar Rp0,00 atau 0,00% dibandingkan dengan tahun 2024 yang terealisasi sebesar Rp 0,00 dengan rincian sebagai berikut.



Tabel 5.2.3
Rincian Pendapatan Retribusi Daerah – LO

Uraian	Saldo 2025	Saldo 2024	Kenaikan/(Penurunan)	(%)
Pendapatan Retribusi Daerah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00
Pemberian Izin Untuk Mendirikan Bangunan-LO	0,00	0,00	0,00	0,00
Pemberian Izin Gangguan Tempat Usaha/Kegiatan Kepada Orang Pribadi-LO	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2025 sampai dengan 31 Desember 2025 sebesar Rp 50.716.374.267,00 dan mengalami kenaikan sebesar Rp 298.187.029,00 atau 0,59% bila dibandingkan dengan realisasi tahun 2024 sebesar Rp 50.418.187.238,00 dan dapat diuraikan sebagai berikut:

5.2.2.1. Beban Operasi

Beban Operasi pada tahun 2025 terealisasi sebesar Rp 50.716.374.267dan mengalami kenaikan sebesar Rp 3.864.953.775,00 atau 8,25% dibandingkan dengan realisasi tahun 2024 sebesar Rp 46.851.420.492,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.2.4
Rincian Beban Operasi

Uraian	Saldo 2025	Saldo 2024	Kenaikan/(Penurunan)	(%)
BEBAN OPERASI	50.716.374.267,00	46.851.420.492,00	3.864.953.775,00	8,25
Beban Pegawai - LO	8.878.897.897,00	8.021.728.067,00	857.169.830,00	10,69
Beban Barang	32.152.185.056,00	28.200.494.281,00	3.951.690.775,00	7,75
Beban Persediaan	0,00	28.208.530.581,00	(28.208.530.581,00,0)	(0)
Beban Jasa	3.531.856.802,00	3.108.544.725,00	423.785.927,00	13,64
Beban Pemeliharaan	160.921.541,00	1.549.782.566,00	(1.388.861.025,000)	(89,62)
Beban Perjalanan Dinas	601.492.988,00	823.359.803,00	(221.866.815,00)	(26,95)
Beban Bunga	0,00	0,00	0,00	0
Beban Subsidi	0,00	00,00	0,00	0
Beban Hibah	5.391.019.893,00	5.147.984.900,00,00	243.035.083,00	00,00
Beban Bantuan Sosial	00,00	00,00	00,00	00,00
Beban Penyusutan dan Amortisasi	00,00	00,00	00,00	00,00
Beban Penyisihan Piutang	00,00	00,00	00,00	00,00
Beban Lain-lain	00,00	00,00	00,00	00,00
Beban Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah	00,00	00,00	00,00	00,00
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	0,00	1.327.005.031,00	(1.327.005.031,00)	(100,00)
Beban Penyusutan Gedung & Bangunan	0,00	492.759.009,00	(492.759.009,00)	(100,00)
Beban Penyusutan Jalan Jaringan dan Irigasi	0,00	1.747.002.706,00	(1.747.002.706,00)	(100,00)

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



5.2.2.1.1. Beban Pegawai - LO

Beban Pegawai merupakan saldo Beban Pegawai periode 1 Januari 2025 sampai dengan 31 Desember 2025 yang terealisasi sebesar Rp 8.583.859.855,00 dan mengalami peningkatan sebesar Rp 562.131.788,00 atau 7,01% bila dibandingkan dengan Beban Pegawai tahun 2024 yang terealisasi sebesar Rp 8.021.728.067,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.2.5
Rincian Beban Pegawai – LO

Uraian	Saldo 2025	Saldo 2024	Kenaikan/(Penurunan)	(%)
Beban Gaji Pokok ASN	3.572.653.400,00	2.748.950.500,00	823.702.900,00	29,96
Beban Gaji Pokok PNS	2.850.334.400,00	2.748.950.500,00	101.383.900,00	3,69
Beban Gaji Pokok PPPK	722.319.000,00	0,00	722.319.000,00	100,00
Beban Tunjangan Keluarga ASN	350.433.300,00	275.256.400,00	75.176.900,00	27,31
Beban Tunjangan Keluarga PNS	286.804.392,00	275.256.400,00	11.547.992,00	4,20
Beban Tunjangan Keluarga PPPK	63.628.908,00	0,00	63.628.908,00	100,00
Beban Tunjangan Jabatan ASN	233.420.000,00	237.150.000,00	(3.730.000,00)	(1,57)
Beban Tunjangan Jabatan PNS	233.420.000,00	237.150.000,00	(3.730.000,00)	(1,57)
Beban Tunjangan Fungsional ASN	5.620.000,00	0,00	5.620.000,00	100,00
Beban Tunjangan Fungsional PPPK	5.620.000,00	0,00	5.620.000,00	100,00
Beban Tunjangan Fungsional Umum ASN	96.045.000,00	48.815.000,00	47.230.000,00	96,75
Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS	52.925.000,00	48.815.000,00	4.110.000,00	8,42
Beban Tunjangan Fungsional Umum PPPK	43.120.000,00	0,00	43.120.000,00	100,00
Beban Tunjangan Beras ASN	212.625.120,00	159.179.160,00	53.445.960,00	33,58
Beban Tunjangan Beras PNS	159.975.780,00	159.179.160,00	796.620,00	0,50
Beban Tunjangan Beras PPPK	52.649.340,00	0,00	52.649.340,00	100,00
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	62.276.600,00	22.012.440,00	40.264.160,00	182,92
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	62.276.600,00	22.012.440,00	40.264.160,00	182,92
Beban Pembulatan Gaji ASN	49.904,00	35.032,00	14.872,00	42,45
Beban Pembulatan Gaji PNS	35.952,00	35.032,00	920,00	2,63
Beban Pembulatan Gaji PPPK	13.952,00	0,00	13.952,00	100,00
Beban Iuran Jaminan Kesehatan ASN	268.602.860,00	243.260.653,00	25.342.207,00	10,42
Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS	235.215.396,00	243.260.653,00	(8.045.257,00)	(3,31)
Beban Iuran Jaminan Kesehatan PPPK	33.387.464,00	0,00	33.387.464,00	100,00
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN	7.575.642,00	5.659.648,00	1.915.994,00	33,85
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS	5.841.975,00	5.659.648,00	182.327,00	3,22
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PPPK	1.733.667,00	0,00	1.733.667,00	100,00
Beban Iuran Jaminan Kematian ASN	22.726.741,00	16.979.036,00	5.747.705,00	33,85
Beban Iuran Jaminan Kematian PNS	17.526.002,00	16.979.036,00	546.966,00	3,22
Beban Iuran Jaminan Kematian PPPK	5.200.739,00	0,00	5.200.739,00	100,00
Beban Tambahan Penghasilan ASN	3.751.831.288,00	3.592.900.198,00	158.931.090,00	4,42
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN	3.751.831.288,00	3.592.900.198,00	158.931.090,00	4,42
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	3.751.831.288,00	3.592.900.198,00	158.931.090,00	4,42
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif	0,00	671.530.000,00	(671.530.000,00)	(100,00)

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



Lainnya ASN				
Beban Honorarium	0,00	616.330.000,00	(616.330.000,00)	(100,00)
Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	0,00	607.610.000,00	(607.610.000,00)	(100,00)
Beban Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	0,00	8.720.000,00	(8.720.000,00)	(100,00)
Beban Jasa Pengelolaan BMD	0,00	55.200.000,00	(55.200.000,00)	(100,00)
Beban Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan	0,00	55.200.000,00	(55.200.000,00)	(100,00)
Jumlah	8.878.897.897,00	8.021.728.067,00	857.169.830,00	10,69

5.2.2.1.2. Beban Barang dan Jasa

Beban Barang merupakan saldo Beban Barang periode 1 Januari 2025 sampai dengan 31 Desember 2025 yang terealisasi sebesar Rp 30.943.931.730,00 mengalami peningkatan sebesar Rp 2.743.437.449,00 atau 9,73% bila dibandingkan dengan Beban Barang dan Jasa tahun 2024 yang terealisasi sebesar Rp 28.200.494.281,00 dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.2.6
Rincian Beban Barang dan Jasa

Uraian	Saldo 2025	Saldo 2024	Kenaikan/(Penurunan)	(%)
Beban Barang Pakai Habis (Persediaan)	32.152.185.056,00	28.200.494.281,00	3.951.690.775,00	14,01
Beban Jasa	5.531.856.802,00	3.108.544.725,00	423.785.927,00,00	13,64
Beban Pemeliharaan	160.921.541,00	1.549.782.566,00	(1.388.861.025,00)	(89,62)
Beban Perjalanan Dinas	601.492.988,00	823.359.803,00	(221.866.815,00)	(26,95)
Beban Hibah	5.391.019.983,00	5.147.984.900,00	243.035.083,00	4,72
Jumlah	41.837.476.370,00	38.829.692.425,00	3.007.783.945,00	7,75

Akun Beban Barang dan Jasa tahun anggaran 2025 dan 2024 terdiri dari beban barang pakai habis (persediaan),beban jasa, beban pemeliharaan,beban perjalanan dinas dan beban hibah, dapat dirinci dan dijelaskan sebagai berikut.

- a. Beban Barang Pakai Habis (Persediaan)
- Beban barang merupakan saldo beban barang periode 1 Januari 2025 sampai dengan 31 Desember 2025 sebesar Rp 32.152.185.056,00 mengalami kenaikan sebesar Rp 3.951.690.775,00 atau 14,01% bila dibandingka Tahu 2024 sebesar Rp 28.200.494.281,00,dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.2.6.1
Rincian Beban Barang Pakai Habis (Persediaan)

Uraian	Saldo 2025	Saldo 2024	Kenaikan/(Penurunan)	(%)
Beban Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	0,00	2.500.000,00	(2.500.000,00)	(100,00)
Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	139.114.671,00	115.915.926,00	23.198.745,00	20,01
Beban Bahan-Bahan Lainnya	0,00	14.230.000,00	(14.230.000,00)	(100,00)
Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	17.236.000,00	0,00	17.236.000,00	100,00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	43.548.096,00	188.017.026,00	(144.468.930,00)	(76,84)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-				

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN



Kertas dan Cover	101.682.488,00	129.266.750,00	(27.584.262,00)	(21,34)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak	49.623.662,00	42.672.800,00	6.950.862,00	16,29
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	39.652.000,00	31.598.000,00	8.054.000,00	25,49
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	53.830.000,00	41.409.000,00	12.421.000,00	30,00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	0,00	945.000,00	(945.000,00)	(100,00)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	7.124.800,00	4.595.000,00	2.529.800,00	55,06
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan Dinas	6.241.700,00	56.338.000,00	(50.096.300,00)	(88,92)
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	23.528.500,00	46.964.000,00	(23.435.500,00)	(49,90)
Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	30.478.115.457,00	26.287.571.479,00	4.190.543.978,00	15,94
Beban Natura dan Pakan-Natura	0,00	53.057.500,00	(53.057.500,00)	(100,00)
Beban Natura dan Pakan-Natura dan Pakan Lainnya	48.007.500,00	0,00	48.007.500,00	100,00
Beban Makanan dan Minuman Rapat	662.872.372,00	981.363.800,00	(318.491.428,00)	(32,45)
Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	130.867.540,00	3.515.000,00	127.352.540,00	3,62
Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	125.198.020,00	94.652.000,00	30.546.020,00	32,27
Beban Pakaian Dinas Harian (PDH)	0,00	52.245.000,00	(52.245.000,00)	(100,00)
Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	0,00	53.638.000,00	(53.638.000,00)	(100,00)
Beban Pakaian Adat Daerah	117.696.250,00	0,00	117.696.250,00	100,00
Beban Pakaian Olahraga	107.846.000,00	0,00	107.846.000,00	100,00
Beban Ekstakomtable	0,00	1.780.000,00	(1.780.00,00)	(100)
Beban Barang	32.152.185.056,00	28.200.494.281,00	3.951.690.775,00	14,01

b. Beban Jasa

Beban Jasa adalah beban jasa yang sudah diterima selama periode 1 Januari 2025 sampai dengan 31 Desember 2025 yang terealisasi sebesar Rp 3.531.856.802,00,mengalami kenaikan sebesar Rp 423.785.927,00 atau 13,64% bila dibandingkan Tahun 2024 sebesar Rp 3.108.070.875,00 dengan rincian sebagai berikut :



Tabel 5.2.6.2
Rincian Beban Jasa

Uraian	Saldo 2025	Saldo 2024	Kenaikan/(Penurunan)	(%)
Beban Jasa Kantor	3.150.664.059,00	2.782.954.321,00	367.709.738,00	13,21
Beban Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan	35.100.000,00	0,00	35.100.000,00	100,00
Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	30.725.000,00	62.550.000,00	(31.825.000,00)	(50,88)
Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	46.250.000,00	76.000.000,00	(29.750.000,00)	(39,14)
Beban Jasa Tenaga Kesehatan	735.000.000,00	612.500.000,00	122.500.000,00	20,00
Beban Jasa Tenaga Kesenian dan Kebudayaan	18.100.000,00	5.300.000,00	12.800.000,00	241,51
Beban Jasa Tenaga Administrasi	445.132.584,00	753.990.656,00	(308.858.072,00)	(40,96)
Beban Jasa Tenaga Ahli	30.260.000,00	21.000.000,00	9.260.000,00	44,10
Beban Jasa Tenaga Kebersihan	318.000.000,00	240.000.000,00	78.000.000,00	32,50
Beban Jasa Tenaga Keamanan	469.500.000,00	463.500.000,00	6.000.000,00	1,29
Beban Jasa Penyelenggaraan Acara	3.000.000,00	5.000.000,00	(2.000.000,00)	(40,00)
Beban Jasa Iklan/Reklame, Film, dan Pemotretan	98.512.500,00	284.500.000,00	(185.987.500,00)	(65,37)
Beban Tagihan Air	31.617.100,00	32.490.050,00	(872.950,00)	(2,69)
Beban Tagihan Listrik	180.268.203,00	180.769.715,00	(501.512,00)	(0,28)
Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	52.553.012,00	42.434.100,00	10.118.912,00	23,85
Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	16.213.660,00	2.919.800,00	13.293.860,00	455,30
Beban Honorarium Penanggung Jawab Pengelola Keuangan	638.800.000,00	0,00	638.800.000,00	100,00
Beban Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	1.632.000,00	0,00	1.632.000,00	100,00
Beban Iuran Jaminan/Asuransi	42.671.593,00	67.094.554,00	(24.422.961,00)	(36,40)
Beban Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	40.627.340,00	67.094.554,00	(26.467.214,00)	(39,45)
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	908.553,00	0,00	908.553,00	100,00
Beban Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	1.135.700,00	0,00	1.135.700,00	100,00
Beban Sewa Peralatan dan Mesin	338.521.150,00	258.022.000,00	80.499.150,00	31,20
Beban Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	0,00	62.700.000,00	(62.700.000,00)	(100,00)
Beban Sewa Alat Kantor Lainnya	242.862.150,00	114.315.000,00	128.547.150,00	112,45
Beban Sewa Mebel	0,00	5.100.000,00	(5.100.000,00)	(100,00)
Beban Sewa Peralatan Studio Audio	95.659.000,00	75.907.000,00	19.752.000,00	26,02
Jumlah	3.531.856.802,00	3.108.070.875,00	423.785.927,00	13,64

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



c. **Beban Pemeliharaan**

Beban Pemeliharaan meliputi beban perawatan kendaraan bermotor dan beban pemeliharaan untuk periode 1 Januari 2025 sampai dengan 31 Desember 2025 yang terealisasi sebesar Rp 160.921.541,00 bila dibandingkan Tahun 2024 sebesar Rp 1.549.782.566,00 mengalami penurunan sebesar (Rp 1.388.861.025,00) atau 89,62% dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.2.6.3
Rincian Beban Pemeliharaan

Uraian	Saldo 2025	Saldo 2024	Kenaikan/(Penurunan)	(%)
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	92.637.351,00	115.152.000,00	(22.514.649,00)	(19,55)
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor- Kendaraan Bermotor Penumpang	60.945.451,00	64.554.000,00	(3.608.549,00)	(5,59)
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor- Kendaraan Bermotor Beroda Dua	18.451.900,00	19.834.000,00	(1.382.100,00)	(6,97)
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor- Kendaraan Bermotor Khusus	0,00	9.914.000,00	(9.914.000,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga- Alat Pendingin	9.065.000,00	6.770.000,00	2.295.000,00	33,90
Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	4.175.000,00	12.700.000,00	(8.525.000,00)	(67,13)
Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Personal Computer	0,00	1.380.000,00	(1.380.000,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	68.284.190,00	0,00	68.284.190,00	100,00
Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor	69.284.190,00	0,00	69.284.190,00	100,00
Beban Pemeliharaan Jalan, Jaringan, dan Irigasi	0,00	1.434.630.566,00	(1.434.630.566,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Irigasi-Bangunan Pembawa Irigasi	0,00	1.372.541.780,00	(1.372.541.780,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Kotor-Bangunan Pembawa Air Kotor	0,00	62.088.786,00	(62.088.786,00)	(100,00)
Jumlah	160.921.541,00	1.549.782.566,00	(1.388.861.025,00)	(89,62)

d. **Beban Perjalanan Dinas**

Beban Perjalanan Dinas adalah Beban Perjalanan Dinas periode 1 Januari 2025 sampai dengan 31 Desember 2025 yang terealisasi sebesar Rp 601.492.988,00 bila dibandingkan dengan Tahun 2024 sebesar Rp 823.359.803,00,mengalami penurunan sebesar Rp 221.866.815,00 atau 26,95%.

Tabel 5.2.6.4
Rincian Beban Perjalanan Dinas

Uraian	Saldo 2025	Saldo 2024	Kenaikan/(Penurunan)	(%)
Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah	601.492.988,00	823.359.803,00	(221.866.815,00)	(26,95)
Beban Perjalanan Dinas Biasa	39.717.988,00	185.541.103,00	(145.823.115,00)	(78,59)

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	561.775.000,00	637.818.700,00	(76.043.700,00)	(11,92)
Jumlah	601.492.988,00	823.359.803,00	(221.866.815,00)	(26,95)

e. **Beban Hibah**

Beban hibah adalah Beban hibah periode 1 Januari 2025 sampai dengan 31 Desember 2025 yang terealisasi sebesar Rp 5.391.019.983,00 mengalami kenaikan sebesar Rp 243.035.083,00 atau 4,72% dibandingkan dengan Tahun 2024 sebesar Rp 5.147.984.900,00 dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.2.6.5
Rincian Beban Hibah

Uraian	Saldo 2025	Saldo 2024	Kenaikan/(Penurunan)	(%)
Beban Hadian Bersifat Perlombaan	170.650.000,00	130.250.000,00	40.400.000,00	4,72
Beban Uang yang Diberikan kepada RT atau dengan Sebutan Lain	5.022.369.983,00	4.820.549.900,00	201.820.083,00	4,19
Beban Uang yang Diberikan kepada Posyandu	198.000.000,00	165.000.000,00	33.000.000,00	20
Beban Jasa yang Diberikan kepada Masyarakat	0,00	32.185.000,00	(32.185.000,00)	(00)
Jumlah	5.391.019.983,00	5.147.984.900,00	243.035.083,00	4,72

5.2.2.1.3. **Beban Penyusutan dan Amortisasi**

Beban Penyusutan dan Amortisasi merupakan saldo Beban Penyusutan dan Amortisasi periode 1 Januari 2025 sampai dengan 31 Desember 2025 yang terealisasi sebesar Rp 0,00 dan mengalami penurunan sebesar Rp 0,00 bila dibandingkan dengan Beban Penyusutan dan Amortisasi tahun 2024 yang terealisasi sebesar Rp 0,00

5.2.2.1.4. **Beban Penyisihan Piutang**

Beban Penyisihan Piutang merupakan saldo Beban Penyisihan Piutang periode 1 Januari 2025 sampai dengan 31 Desember 2025 yang terealisasi sebesar Rp 0,00 bila dibandingkan dengan Beban Penyisihan Piutang tahun 2024 yang terealisasi sebesar Rp 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 2025 sampai dengan 31 Desember 2025 defisit sebesar Rp 50.716.374.267,00 mengalami kenaikan sebesar Rp 3.864.953.775,00 atau 8,25% bila dibandingkan Tahun 2024 sebesar Rp 46.851.420.492,00 .

5.2.4. **KEGIATAN NON OPERASIONAL**

Kegiatan Non Operasional pada tahun 2025 terealisasi defisit sebesar Rp 0,00 bila dibandingkan dengan realisasi tahun 2024 surplus sebesar Rp 0,00

5.2.5. **POS LUAR BIASA**

Pos Luar Biasa pada tahun 2025 terealisasi deficit sebesar Rp0,00 bila dibandingkan dengan realisasi tahun 2024 sebesar Rp0,00.



5.2. 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 2025	31 Desember 2024
EKUITAS AWAL	54.124.359.569,00	54.758.429.139,00
SURPLUS/DEFISIT-LO	(50.716.374.267,00)	(50.418.187.238,00)
RK PPKD	51.670.888.898,00)	49.784.117.668,00
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR:		
KOREKSI PERSEDIAAN		
KOREKSI SELISIH REVALUASI TETAP		
LAIN-LAIN		
EKUITAS AKHIR	55.078.874.200,16	54.124.359.569,16

5.3.1. EKUITAS AWAL

Ekuitas Awal merupakan kekayaan bersih SKPD Kantor Camat Sangasanga yang berasal dari selisih antara asset dan kewajiban SKPD Kantor Camat Sangasanga 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 2025 SKPD Kantor Camat Sangasanga yang merupakan nilai akhir tahun sebelumnya sebesar Rp 54.124.359.569,00.

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 Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar (Rp 50.716.267,00).

5.3.3. DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR

Pada Laporan Perubahan Ekuitas terdapat selisih sebesar Rp 0,00 yang merupakan adanya dampak kumulatif karena koreksi yang disebabkan oleh adanya perubahan kebijakan atau kesalahan mendasar yang terjadi pada tahun sebelumnya.

5.3. PENJELASAN POS-POS NERACA

5.4.1. ASET

Aset adalah sumber daya ekonomi yang dikuasai dan atau dimiliki oleh SKPD Kantor Camat Sangasanga 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 2025 dengan nilai Aset sebesar Rp 56.969.943.322,16 atau mengalami peningkatan sebesar Rp 2.843.700.553,00 atau 4,99% dibandingkan saldo per 31 Desember 2024 sebesar Rp 54.126.242.769,16 yang dirinci pada tabel berikut.



Tabel 5.4.1
Perbandingan Nilai Aset

Uraian	31 Desember 2025	31 Desember 2024	Kenaikan / (Penurunan)	%
ASET	56.969.943.322,16	54.126.242.769,16	2.843.700.553,00	4,99

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 2025	31 Desember 2024	Kenaikan / (Penurunan)	%
Aset Lancar	16.521.864,00	22.474.800,00	(5.952.936,00)	(36)
Aset Tetap	54.534.282.986,43	51.684.629.497,43	2.849.653.489,00	5,22
Aset Lainnya	2.419.138.471,73,73	2.419.138.471,73,73	00,00	00,00
JUMLAH	56.969.943.322,16	54.126.242.769,16	2.849.653.489,00	4,99

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 Kantor Camat Sangasanga per 31 Desember 2025 sebesar Rp 16.521.864,00 dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 5.4.3
Rincian Aset Lancar

Uraian	31 Desember 2025	31 Desember 2024	Kenaikan / (Penurunan)	%
Kas di Bendahara Penerimaan		0,00	0,00	0,00
Kas di Bendahara Pengeluaran		0,00	0,00	0,00
Kas di BLUD		0,00	0,00	0,00
Kas di Bendahara FKTP		0,00	0,00	0,00
Kas di Bendahara BOS		0,00	0,00	0,00
Kas Lainnya		0,00	0,00	0,00
Setara Kas		0,00	0,00	0,00
Investasi Jangka Pendek		0,00	0,00	0,00
Piutang Pendapatan		0,00	0,00	0,00
Piutang Lainnya		0,00	0,00	0,00
Penyisihan Piutang		0,00	0,00	0,00
Beban Dibayar Dimuka		0,00	0,00	0,00
Persediaan	16.521.864,00	22.474.800,00	(5.952.936,00)	(36)
JUMLAH	16.521.864,00	22.474.800,00	(5.952.936,00)	(36)



5.4.1.1.1. Kas di Bendahara Penerimaan

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Kas di Bendahara Penerimaan	0,00	0,00

Data table di atas menunjukkan Kas di Bendahara Penerimaan Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00.

5.4.1.1.2. Kas di Bendahara Pengeluaran

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Kas di Bendahara Pengeluaran	0,00	0,00

Data table di atas menunjukkan Kas di Bendahara Pengeluaran Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

5.4.1.1.3. Kas Lainnya

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Kas Lainnya	0,00	0,00

Data table di atas menunjukkan Kas Lainnya di Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

5.4.1.1.4. Piutang Pendapatan

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Piutang Pendapatan	0,00	0,00

Data table di atas menunjukkan Piutang Pendapatan Pengeluaran Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

5.4.1.1.4.1. Piutang Retribusi

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Piutang Retribusi	0,00	0,00

Data table di atas menunjukkan Piutang Retribusi Pengeluaran Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

5.4.1.1.5. Piutang Lainnya

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Piutang Lainnya	0,00	0,00



Data table di atas menunjukan Piutang Lainnya Pengeluaran Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

5.4.1.1.6. Penyisihan Piutang

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Penyisihan Piutang	0,00	0,00

Data table di atas menunjukan Penyisihan Piutang Pengeluaran Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

5.4.1.1.7. Beban Dibayar Dimuka

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Beban Dibayar Dimuka	0,00	0,00

Data table di atas menunjukan Beban Dibayar Dimuka di Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

5.4.1.1.8. Persediaan

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Persediaan	16.521.864,00	22.474.800,00

Data table di atas menunjukan Persediaan di Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 16.521.864,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 22.474.800,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.4
Rincian Persediaan

Uraian	31 Desember 2025	31 Desember 2024	Kenaikan / (Penurunan)	%
Persediaan Alat Tulis Kantor	16.521.864,00	22.474.800,00	(5.952.936,00)	(36)
JUMLAH	16.521.864,00	22.474.800,00	(5.952.936,00)	(36)

5.4.1.2. Investasi Jangka Panjang

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Investasi Jangka Panjang	0,00	0,00

Data table di atas menunjukan Persediaan di Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

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 Rp56.969.943.322,16 dan sebesar Rp 54.126.242.769,16 merupakan nilai aset tetap SKPD Kantor Camat Sangasanga per 31 Desember 2025 dan 2024 setelah dikurangi akumulasi penyusutan. Rincian aset tetap tersebut disajikan pada tabel berikut.



Tabel 5.4.5
Rincian Aset Tetap

Uraian	31 Desember 2025	31 Desember 2024	Kenaikan / (Penurunan)	%
Tanah	5.333.937.171,00	5.144.031.931,00	189.905.240,00	3,56
Peralatan dan Mesin	13.007.884.653,22	11.690.883.853,22	1.317.000.800,00	10,12
Gedung dan Bangunan	26.922.715.177,00	25.579.967.728,00	1.342.747.449,00	4,99
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	76.972.107.870,23	76.972.107.870,23	0,00	0
Akumulasi Penyusutan	(67.702.361.885,02)	(67.702.361.885,02)	0.00	0
JUMLAH	56.969.943.322,16	54.126.242.769,16	2.843.700.553,00	4,99

SKPD Kantor Camat Sangasanga 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 Kantor Camat Sangasanga yang digabung atau dipecah karena adanya perubahan organisasi dan dilakukan proses penilaian atas barang milik daerah yang memiliki nilai Rp 0,00 atau Rp1,00.

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 Kantor Camat Sangasanga yang belum terdata dalam daftar inventaris daerah dan neraca daerah. Perbedaan nilai antara Aset Tetap pada Neraca per 31 Desember 2025 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 2025 sebesar Rp 56.969.943.322,16 maka nilai aset tetap per 31 Desember 2024 sebesar Rp 54.126.242.769,16 mengalami kenaikan sebesar Rp 2.843.700.553,00 atau 4,99%.Uraian mengenai aset tetap yang dimiliki SKPD Kantor Camat Sangasanga dijelaskan sebagai berikut.

5.4.1.3.1. Tanah

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Tanah	5.333.937.171,00	5.144.031.931,00

Saldo aset tanah SKPD Kantor Camat Sangasangaper 31 Desember 2025 sebesar Rp 5.333.937.171,00 bila dibandingkan dengan nilai Tahun 2024 sebesar Rp 5.144.031.931,00 Mengalami peningkatan sebesar Rp 189.905.240,00 atau 3,56% nilai ini merupakan Belanja Modal Tanah tahun 2025.Ringkasan mutasi aset tanah selama tahun 2025 sebagai berikut:

Tabel 5.4.6
Mutasi Aset Tetap – Tanah

No	URAIAN	TANAH
1.	SALDO 31 DESEMBER 2024 MENURUT NERACA KEUANGAN	5.144.031.931,00
	Akumulasi Penyusutan 31 Desember 2024	
	Koreksi Barang dibawah nilai kapitalisasi 2024 kebawah	
	Akumulasi penyusutan 1 Januari 2025 setelah kapitalisasi	
	SALDO 1 JANUARI MENURUT NERACA SIMDA BMD	

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



No	URAIAN	TANAH
	Akumulasi Penyusutan 1 Januari 2025	
2.	BELANJA MODAL JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025	189.905.140,00
3.	BELANJA BLUD JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025	
4.	KOREKSI-KOREKSI ATAS BELANJA MODAL/TRANSAKSI BERJALAN	
5.	.....	
	MUTASI TAMBAH	
1	Koreksi Saldo Tahun 2020 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	Barang Temuan Baru (Murni Tahun 2022)	
5	Pengakuan Hutang Tahun Berjalan	
6	Mutasi Masuk dari OPD Lain	
7	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	
8	Reklasifikasi dari Aset Ekstra Kompatabel	
	a Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap	
	b Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	c Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
9	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	
10	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	
11	.....	
12	.....	
	JUMLAH MUTASI TAMBAH	0,00
	MUTASI KURANG	
1	Koreksi Saldo Tahun 2020 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 Modal yang Merupakan Pembayaran Hutang Tahun Sebelumnya	
6	BMD Murni Tahun 2021 dengan Nilai Dibawah Kapitalisasi	
7	Barang dengan Nilai Dibawah Kapitalisasi Tambahan Dibawah Tahun 2021	
8	Pengadaan Belanja Modal Diserahkan ke Masyarakat	
9	Barang Diserahkan Ke Masyarakat Tambahan Dibawah Tahun 2021	
10	Penghapusan Aset Tetap dengan SK Penghapusan	
11	Mutasi Keluar ke OPD Lain	
12	Reklasifikasi ke Aset Lainnya	
	a Barang Rusak Berat	
	b Barang Hilang	
	c Aset Tak Berwujud	
	d Aset P3D	

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



No	URAIAN	TANAH
	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	
16	.....	
17	.....	
JUMLAH MUTASI KURANG		-
SALDO PER 31 DESEMBER 2025 NERACA KEUANGAN		5.333.937.171,00
6	ASET PDAM / TIANG PANCANG	
7	ASET P3D	
SALDO PER 31 DESEMBER 2025 MENURUT KERTAS KERJA OPD		5.333.937.171,00
SALDO PER 31 DESEMBER 2025 MENURUT SIMDA BMD		5.333.937.171,00
SELISIH KERTAS KERJA OPD DAN NERACA BMD		
Beban Penyusutan 2025		
Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2025		
Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2025 (murni)		
Koreksi Akumulasi RB/Hapus/Mutasi		

Saldo per 31 desember 2025 aset tetap tanah sebesar **Rp 5.333.937.171,00** dengan rincian obyek aset sebagai berikut:

Tabel 5.4.7
Rincian Aset Tetap – Tanah

Kode Rekening	Rincian Obyek Aset	Nilai Aset
1.3.1.01.01.01.12	Tanah Kaveling	302.100.000,00
1.3.1.01.01.04.01	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	4.739.591.671,00
1.3.1.01.01.04.04	Tanah Bangunan Balai Sidang	25.000.000,00
1.3.1.01.03.02.06	Tanah Lapangan Apel	267.245.000,00
Jumlah Aset		5.333.937.171,00

5.4.1.3.2. Peralatan dan Mesin

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Peralatan dan Mesin	13.007.884.653,22	11.690.883.853,22

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



Saldo aset peralatan dan mesin SKPD Kantor Camat Sangasanga per tanggal 31 Desember 2025 sebesar Rp 13.007.884.653,22 jika dibandingkan dengan Tahun 2024 sebesar Rp 11.690.883.853,22 mengalami kenaikan sebesar Rp 1.317.000.800,00 atau 10,12% yang merupakan Belanja Modal Peralatan dan Mesin Lainnya dan mutasi tambah dari OPD Lain Tahun 2025. Ringkasan mutasi aset peralatan dan mesin selama tahun 2025 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	11.690.883.853,22
	Akumulasi Penyusutan 31 Desember 2024	
	Koreksi Barang dibawah nilai kapitalisasi 2024 kebawah	
	Akumulasi penyusutan 1 Januari 2024 setelah kapitalisasi	
	SALDO 1 JANUARI MENURUT NERACA SIMDA BMD	
	Akumulasi Penyusutan 1 Januari 2025	
2.	BELANJA MODAL JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025	119.542.100,00
3.	BELANJA BLUD JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025	
4.	KOREKSI-KOREKSI ATAS BELANJA MODAL/TRANSAKSI BERJALAN	
5.	.....	
	MUTASI TAMBAH	
1	Koreksi Saldo Tahun 2020 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	Barang Temuan Baru (Murni Tahun 2021)	
5	Pengakuan Hutang Tahun Berjalan	34.458.700,00
6	Mutasi Masuk dari OPD Lain	1.163.000.000,00
7	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	
8	Reklasifikasi dari Aset Ekstra Kompatabel	
	a Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap	
	b Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	c Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
9	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	
10	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	
11	.....	
12	.....	
	JUMLAH MUTASI TAMBAH	1.197.458.700,00

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



No	URAIAN	PERALATAN DAN MESIN
MUTASI KURANG		
1	Koreksi Saldo Tahun 2020 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 Modal yang Merupakan Pembayaran Hutang Tahun Sebelumnya	
6	BMD Murni Tahun 2021 dengan Nilai Dibawah Kapitalisasi	
7	Barang dengan Nilai Dibawah Kapitalisasi Tambahan Dibawah Tahun 2021	
8	Pengadaan Belanja Modal Diserahkan ke Masyarakat	
9	Barang Diserahkan Ke Masyarakat Tambahan Dibawah Tahun 2021	
10	Penghapusan Aset Tetap dengan SK Penghapusan	0,00
11	Mutasi Keluar ke OPD Lain	
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	
16	.....	
17	.....	
JUMLAH MUTASI KURANG		0
SALDO PER 31 DESEMBER 2025 NERACA KEUANGAN		13.007.884.653,22
6	ASET PDAM / TIANG PANCANG	
7	ASET P3D	
SALDO PER 31 DESEMBER 2025 MENURUT KERTAS KERJA OPD		13.007.884.653,22
SALDO PER 31 DESEMBER 2025 MENURUT SIMDA BMD		13.007.884.653,22
SELISIH KERTAS KERJA OPD DAN NERACA BMD		
Beban Penyusutan 2025		
Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2025		
Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2025 (murni)		
Koreksi Akumulasi RB/Hapus/Mutasi		

Saldo per 31 desember 2025 aset tetap peralatan mesin sebesar Rp 13.007.884.653,22 dengan rincian obyek aset sebagai berikut:

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



Tabel 5.4.9
Rincian Aset Tetap – Peralatan dan Mesin

Kode Rekening	Rincian Obyek Aset	Debet
1.3.2.01.03.0004	Electric Generating Set	76.588.335,81
1.3.2.01.03.0005	Pompa	12.300.000,00
1.3.2.02.01.0001	Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	662.940.000,00
1.3.2.02.01.0002	Kendaraan Bermotor Penumpang	1.445.100.000,00
1.3.2.02.01.0004	Kendaraan Bermotor Beroda Dua	2.656.534.321,00
1.3.2.02.01.0006	Kendaraan Bermotor Khusus	321.800.000,00
1.3.2.03.01.0005	Perkakas Pengangkat Bermesin	22.500.000,00
1.3.2.03.02.0009	Peralatan Tukang Kayu	14.600.000,00
1.3.2.03.03.0001	Alat Ukur Universal	51.559.505,00
1.3.2.03.03.0005	Alat Kalibrasi	15.000.000,00
1.3.2.04.01.0002	Alat Pemeliharaan Tanaman/Ikan/Ternak	13.812.000,00
1.3.2.04.01.0004	Alat Penyimpan Hasil Percobaan Pertanian	7.634.000,00
1.3.2.04.01.0005	Alat Laboratorium Pertanian	13.204.400,00
1.3.2.05.01.0001	Mesin Ketik	57.152.936,88
1.3.2.05.01.0003	Alat Reproduksi (Penggandaan)	177.467.077,96
1.3.2.05.01.0004	Alat Penyimpan Perlengkapan Kantor	361.655.497,20
1.3.2.05.01.0005	Alat Kantor Lainnya	575.265.487,94
1.3.2.05.02.0001	Mebel	602.532.099,30
1.3.2.05.02.0002	Alat Pengukur Waktu	4.000.000,00
1.3.2.05.02.0003	Alat Pembersih	46.440.000,00
1.3.2.05.02.0004	Alat Pendingin	504.345.018,18
1.3.2.05.02.0005	Alat Dapur	11.630.000,00
1.3.2.05.02.0006	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	750.814.715,25
1.3.2.05.03.0001	Meja Kerja Pejabat	207.492.837,50
1.3.2.05.03.0002	Meja Rapat Pejabat	103.244.911,00
1.3.2.05.03.0003	Kursi Kerja Pejabat	232.881.628,30
1.3.2.05.03.0006	Kursi Tamu di Ruangan Pejabat	29.729.200,00
1.3.2.05.03.0007	Lemari dan Arsip Pejabat	47.060.498,70
1.3.2.06.01.0001	Peralatan Studio Audio	26.366.700,00
1.3.2.06.01.0002	Peralatan Studio Video dan Film	78.028.689,52
1.3.2.06.01.0005	Peralatan Studio Pemetaan/Peralatan Ukur Tanah	6.420.000,00
1.3.2.06.01.0006	Alat Studio Lainnya	16.448.000,00
1.3.2.06.02.0001	Alat Komunikasi Telephone	20.299.000,00
1.3.2.06.02.0006	Alat Komunikasi Sosial	10.500.000,00
1.3.2.06.03.0047	Sumber Tenaga	11.660.000,00
1.3.2.08.04.0005	System/Power Supply	2.266.000,00
1.3.2.09.04.0003	Alat Wanteror (Perlawanan Teror)	6.380.000,00
1.3.2.10.01.0001	Komputer Jaringan	200.478.498,67
1.3.2.10.01.0002	Personal Computer	2.434.096.979,84
1.3.2.10.02.0001	Peralatan Mainframe	7.827.000,00
1.3.2.10.02.0003	Peralatan Personal Computer	543.232.301,17
1.3.2.10.02.0004	Peralatan Jaringan	2.329.364,00
1.3.2.10.02.0005	Peralatan Komputer Lainnya	86.444.700,00
1.3.2.11.01.0003	Alat Eksplorasi Topografi Lainnya	38.289.450,00
JUMLAH		13.007.884.653,22

5.4.1.3.3. Gedung dan Bangunan

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Gedung dan Bangunan	26.922.715.177,00	25.579.967.728,00

Saldo aset gedung dan bangunan SKPD Kantor Camat Sangasanga per tanggal 31 Desember 2025 sebesar Rp 26.922.715.177,00 jika dibandingkan dengan Tahun 2024 sebesar Rp 25.579.967.728,00 Terdapat Belanja Modal Gedung & Bangunan pada Tahun Anggaran 2025 sebesar Rp 1.342.747.449,00.Ringkasan mutasi aset gedung dan bangunan selama tahun 2025 sebagai berikut:

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN



Tabel 5.4.10

Mutasi Aset Tetap – Gedung dan Bangunan

No	URAIAN	GEDUNG DAN BANGUNAN
1.	SALDO 31 DESEMBER 2023 MENURUT NERACA KEUANGAN	25.579.967.728,00
	Akumulasi Penyusutan 31 Desember 2024	
	Koreksi Barang dibawah nilai kapitalisasi 2024 kebawah	
	Akumulasi penyusutan 1 Januari 2025 setelah kapitalisasi	
	SALDO 1 JANUARI MENURUT NERACA SIMDA BMD	
	Akumulasi Penyusutan 1 Januari 2025	
2.	BELANJA MODAL JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025	1.164.890.759,00
3.	BELANJA BLUD JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025	
4.	KOREKSI-KOREKSI ATAS BELANJA MODAL/TRANSAKSI BERJALAN	
5.	.....	
	MUTASI TAMBAH	
1	Koreksi Saldo Tahun 2020 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	Barang Temuan Baru (Murni Tahun 2021)	
5	Pengakuan Hutang Tahun Berjalan	177.856.690,00
6	Mutasi Masuk dari OPD Lain	
7	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	
8	Reklasifikasi dari Aset Ekstra Kompatabel	
	a Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap	
	b Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	c Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
9	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	
10	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	
11	.....	
12	.....	
	JUMLAH MUTASI TAMBAH	177.856.690,00
	MUTASI KURANG	
1	Koreksi Saldo Tahun 2024 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 Modal yang Merupakan Pembayaran Hutang Tahun Sebelumnya	
6	BMD Murni Tahun 2024 dengan Nilai Dibawah Kapitalisasi	

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



No	URAIAN	GEDUNG DAN BANGUNAN
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	
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	
16	.....	
17	.....	
JUMLAH MUTASI KURANG		-
SALDO PER 31 DESEMBER 2025 NERACA KEUANGAN		26.922.715.177,00
6	ASET PDAM / TIANG PANCANG	
7	ASET P3D	
SALDO PER 31 DESEMBER 2025 MENURUT KERTAS KERJA OPD		26.922.715.177,00
SALDO PER 30 DESEMBER 2025 MENURUT SIMDA BMD		26.922.715.177,00
SELISIH KERTAS KERJA OPD DAN NERACA BMD		
Beban Penyusutan 2025		
Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2025		
Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2025 (murni)		
Koreksi Akumulasi RB/Hapus/Mutasi		

Saldo per 31 desember 2025 aset tetap gedung dan bangunan sebesar Rp 26.922.715.177,00 dengan rincian obyek aset sebagai berikut:

Tabel 5.4.11
Rincian Aset Tetap – Gedung dan Bangunan

Kode Rekening	Rincian Obyek Aset	Debet
1.3.3.01.01.0001	Bangunan Gedung Kantor	8.881.243.626,00
1.3.3.01.01.0002	Bangunan Gudang	387.048.000,00
1.3.3.01.01.0006	Bangunan Kesehatan	1.063.552.700,00
1.3.3.01.01.0008	Bangunan Gedung Tempat Ibadah	268.173.000,00
1.3.3.01.01.0009	Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	2.071.518.010,00

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



1.3.3.01.01.0010	Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	422.830.000,00
1.3.3.01.01.0011	Bangunan Gedung Tempat Olahraga	55.300.000,00
1.3.3.01.01.0012	Bangunan Gedung Pertokoan/Koperasi/pasar	801.000.000,00
1.3.3.01.01.0013	Bangunan Gedung untuk Pos Jaga	62.445.000,00
1.3.3.01.01.0014	Bangunan Gedung Garasi/Pool	124.735.900,00
1.3.3.01.01.0017	Bangunan Gedung Museum	247.260.000,00
1.3.3.01.01.0023	Bangunan Pembakaran Bangkai Hewan	46.620.000,00
1.3.3.01.01.0025	Bangunan Terbuka	1.198.510.303,00
1.3.3.01.01.0030	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	2.020.208.179,00
1.3.3.01.01.0037	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	608.143.149,00
1.3.3.01.02.0003	Rumah Negara Golongan III	970.706.500,00
1.3.3.01.02.0004	Mess/Wisma/Bungalow/Tempat Peristirahatan	441.261.800,00
1.3.3.01.02.0008	Flat/Rumah Susun	1.445.875.000,00
1.3.3.02.01.0002	Tugu	602.029.719,00
1.3.3.02.01.0003	Bangunan Peninggalan	3.100.620.000,00
1.3.3.02.01.0004	Candi/Tugu Peringatan/Prasasti Lainnya	95.445.700,00
1.3.3.03.01.0002	Bangunan Perambuan Penerangan Pantai	79.950.000,00
1.3.3.04.01.0004	Pagar	641.683.730,00
	Bangunan Gedung Terminal/Pelabuhan/Bandara Semi Permanen	1.110.862.600,00
JUMLAH		26.922.715.177,00

5.4.1.3.4. Jalan, Irigasi, dan Jaringan

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	76.972.107.870,23	76.972.107.870,23

Saldo aset jalan, irigasi dan jaringan SKPD Kantor Camat Sangasanga per 31 Desember 2025 sebesar Rp. 76.972.107.870,23 sama dengan Tahun 2024 sebesar Rp. 76.972.107.870,23. Hal tersebut disebabkan karena tidak ada kegiatan belanja modal jalan,irigasi dan jaringan pada tahun 2025.Ringkasan mutasi aset jalan, irigasi dan jaringan selama tahun 2025 sebagai berikut:

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

No	URAIAN	JARINGAN JALAN DAN IRIGASI
1.	SALDO 31 DESEMBER 2024 MENURUT NERACA KEUANGAN	76.972.107.870,23
	Akumulasi Penyusutan 31 Desember 2024	
	Koreksi Barang dibawah nilai kapitalisasi 2024 kebawah	
	Akumulasi penyusutan 1 Januari 2024 setelah kapitalisasi	
	SALDO 1 JANUARI MENURUT NERACA SIMDA BMD	
	Akumulasi Penyusutan 1 Januari 2024	
2.	BELANJA MODAL JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025	0
3.	BELANJA BLUD JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025	
4.	KOREKSI-KOREKSI ATAS BELANJA MODAL/TRANSAKSI BERJALAN	
5.	.....	
	MUTASI TAMBAH	
1	Koreksi Saldo Tahun 2021 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	Barang Temuan Baru (Murni Tahun 2021)	
5	Pengakuan Hutang Tahun Berjalan	
6	Mutasi Masuk dari OPD Lain	
7	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	
8	Reklasifikasi dari Aset Ekstra Kompatabel	
a	Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap	

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



No	URAIAN	JARINGAN JALAN DAN IRIGASI
	b Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat	
	c Aset Dibawah Kapitalisasi P3D	
9	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	
10	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	
11	.....	
12	.....	
JUMLAH MUTASI TAMBAH		-
MUTASI KURANG		
1	Koreksi Saldo Tahun 2020 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 Modal yang Merupakan Pembayaran Hutang Tahun Sebelumnya	
6	BMD Murni Tahun 2021 dengan Nilai Dibawah Kapitalisasi	
7	Barang dengan Nilai Dibawah Kapitalisasi Tambahan Dibawah Tahun 2021	
8	Pengadaan Belanja Modal Diserahkan ke Masyarakat	
9	Barang Diserahkan Ke Masyarakat Tambahan Dibawah Tahun 2021	
10	Penghapusan Aset Tetap dengan SK Penghapusan	
11	Mutasi Keluar ke OPD Lain	
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	

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



No	URAIAN	JARINGAN JALAN DAN IRIGASI
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	
16	.....	
17	.....	
JUMLAH MUTASI KURANG		-
SALDO PER 31 DESEMBER 2024 NERACA KEUANGAN		76.972.107.870,23
6	ASET PDAM / TIANG PANCANG	
7	ASET P3D	
SALDO PER 31 DESEMBER 2025 MENURUT KERTAS KERJA OPD		76.972.107.870,23
SALDO PER 31 DESEMBER 2025 MENURUT SIMDA BMD		76.972.107.870,23
SELISIH KERTAS KERJA OPD DAN NERACA BMD		
Beban Penyusutan 2025		
Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2025		
Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2025 (murni)		
Koreksi Akumulasi RB/Hapus/Mutasi		

Saldo per 31 desember 2025 aset tetap jalan, irigasi, dan jaringan sebesar Rp. 76.972.107.870,23 dengan rincian obyek aset sebagai berikut:

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

Kode Rekening	Rincian Obyek Aset	Debet
1.3.4.01.01.0003	Jalan Kabupaten	5.805.674.280,80
1.3.4.01.01.0005	Jalan Desa	42.150.380.054,00
1.3.4.01.01.0009	Jalan Khusus	647.704.000,00
1.3.4.01.02.0003	Jembatan pada Jalan Kabupaten	290.547.282,00
1.3.4.01.02.0005	Jembatan pada Jalan Desa	5.561.725.150,83
1.3.4.01.02.0009	Jembatan pada Jalan Khusus	651.284.647,10
1.3.4.01.02.0010	Jembatan Penyeberangan	853.791.920,00
1.3.4.02.01.0003	Bangunan Pembawa Irigasi	1.498.268.900,00
1.3.4.02.01.0004	Bangunan Pembuang Irigasi	6.357.828.550,00
1.3.4.02.01.0005	Bangunan Pengaman Irigasi	3.647.736.740,00
1.3.4.02.01.0006	Bangunan Pelengkap Irigasi	581.606.800,00
1.3.4.02.02.0005	Bangunan Pengaman Pasang Surut	1.351.384.000,00
1.3.4.02.03.0006	Bangunan Pelengkap Pengembangan Rawa	19.950.000,00
1.3.4.02.04.0004	Bangunan Pembuang Pengaman Sungai	4.399.355.510,00
1.3.4.02.04.0006	Bangunan Pelengkap Pengaman Sungai	97.095.000,00
1.3.4.02.06.0004	Bangunan Pembuang Air Bersih/Air Baku	156.299.200,00
1.3.4.02.06.0005	Bangunan Pelengkap Air Bersih/Air Baku	44.975.000,00
1.3.4.02.06.0006	Bangunan Air Bersih/Air Baku Lainnya	67.563.081,50
1.3.4.02.07.0001	Bangunan Pembawa Air Kotor	462.354.620,00
1.3.4.02.07.0003	Bangunan Pembuang Air Kotor	1.737.115.300,00
1.3.4.02.07.0005	Bangunan Pelengkap Air Kotor	376.653.240,00
1.3.4.03.01.0005	Instalasi Air Bersih/Air Baku Lainnya	4.600.000,00
1.3.4.03.05.0002	Instalasi Pembangkit Listrik Tenaga Diesel (PLTD)	32.886.594,00
1.3.4.03.06.0001	Instalasi Gardu Listrik Induk	60.000.000,00
1.3.4.04.01.0001	Jaringan Pembawa	21.930.000,00
1.3.4.04.02.0001	Jaringan Transmisi	5.000.000,00
1.3.4.04.02.0002	Jaringan Distribusi	83.398.000,00
1.3.4.04.03.0001	Jaringan Telepon di atas Tanah	5.000.000,00
JUMLAH		76.972.107.870,23

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025



5.4.1.3.5.Aset Tetap Lainnya

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
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 Kantor Camat Sangasanga per 31 Desember 2025 sebesar Rp 0 jika dibandingkan dengan Tahun 2024 sebesar Rp 0

5.4.1.3.6.Konstruksi Dalam Pengerjaan

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Konstruksi Dalam Pengerjaan	0,00	0,00

Konstruksi dalam pengerjaan adalah aset tetap berwujud, yang sampai dengan tanggal 31 Desember 2025, belum selesai dikerjakan, yang oleh karenanya tidak dapat di kelompokkan dalam aset tetap bersangkutan. Saldo konstruksi dalam pengerjaan pada tanggal 31 Desember 2025, sebesar Rp0,00 dibandingkan dengan Tahun 2024 sebesar Rp0,00.

5.4.1.3.7.Akumulasi Penyusutan

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Akumulasi Penyusutan	(67.702.361.885,02)	(67.702.361.885,02)

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 asset 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.

Saldo per 31 desember 2025 aset tetap akumulasi penyusutan sebesar Rp 67.702.361.885,02 merupakan angka tahun sebelumnya 2024 karena masih menunggu perhitungan dari bidang aset. dengan obyek aset sebagai berikut:

Tabel 5.4.14
Rincian Aset Tetap – Akumulasi Penyusutan

Kode Rekening	Rincian Obyek Aset	Nilai Aset
1 . 3 . 7 . 01 . 01	Akumulasi Penyusutan Alat-Alat Besar Darat	
1 . 3 . 7 . 01 . 04	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor	
1 . 3 . 7 . 02 . 01	Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja	
1 . 3 . 7 . 03 . 01	Akumulasi Penyusutan Jalan	
Jumlah Aset		



5.4.1.4. Aset Lainnya

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Aset Lainnya	2.419.138.471,73	2.419.138.471,73

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 2.419.138.471,73 dan Rp 2.419.138.471,73 adalah nilai Aset Lainnya per 31 Desember 2025 dan 2024. Rincian Aset Lainnya dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5.4.15
Mutasi Aset Lainnya

Uraian	31 Desember 2025	31 Desember 2024	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	2.419.138.471,73	2.419.138.471,73	0,00	0.00
JUMLAH	2.419.138.471,73	2.419.138.471,73	0,00	0.00

5.5.1.4.1. Tagihan Jangka Panjang

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Tagihan Jangka Panjang	0,00	0,00

Data table di atas menunjukan Tagihan Jangka Panjang di Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

5.5.1.4.2. Tagihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Tagihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	0,00	0,00

Data table di atas menunjukan Tagihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah di Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

5.5.1.4.3. Kemitraan dengan Pihak Ketiga

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00

Data table di atas menunjukan Kemitraan dengan Pihak Ketiga di Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

5.5.1.4.4. Aset Tidak Berwujud

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
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 2025 dan tahun 2024 berupa software dan berbagai aplikasi sistem informasi pada SKPD Kantor Camat Sangasanga Rincian Aset Tidak Berwujud per 31 Desember 2025 sebagai

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN



berikut.

5.5.1.4.5.Aset Lain-lain

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Aset Lain-lain	2.419.138.471,73	2.419.138.471,73

Saldo Aset Lain-Lain sebesar Rp 2.419.138.471,73 dan Rp 2.419.138.471,73 merupakan saldo per 31 Desember 2025 dan 2024. Rincian Aset Lain-lain tersebut dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5.4.17
Rincian Aset Lain-lain

Kode Rekening	Rincian Obyek Aset	Nilai Aset
1 . 5 . 4 . 01 . 02	Aset Lain Lain	2.419.138.471,73
1 . 5 . 4 . 02 . 01	Akumulasi Penyusutan Barang Rusak Berat	0,00
Jumlah Aset		2.419.138.471,73

5.4.2. KEWAJIBAN

Kewajiban SKPD Kantor Camat Sangasanga yang masih harus dibayar per 31 Desember 2025 sebesar Rp 1.883.200,00 yang seluruhnya merupakan kewajiban jangka pendek yang terdiri dari:

5.4.2.1. Kewajiban Jangka Pendek

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Kewajiban Jangka Pendek	1.891.069.122,00	1.883.200,00

Saldo Kewajiban Jangka Pendek Tahun 2025 sebesar Rp 1.891.069.122,00 mengalami kenaikan sebesar Rp 1.889.185.922,00 atau 99,9% merupakan nilai Kewajiban Jangka Pendek SKPD Kantor Camat Sangasanga per 31 Desember 2025 dan Tahun 2024 sebesar Rp 1.883.200,00 yang diharapkan dapat diselesaikan oleh SKPD Kantor Camat Sangasanga dalam waktu 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan.

5.4.2.1.1. Pendapatan Diterima Dimuka

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Pendapatan Diterima Dimuka	0,00	0,00

Data table di atas menunjukan Pendapatan Diterima Dimuka di Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

5.4.2.1.2. Utang Beban

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Utang Belanja	1.891.069.122,00	1.883.200,00

Saldo Utang Belanja sebesar Rp 1.891.069.122,00 merupakan Utang Beban SKPD Kantor Camat Sangasanga per 31 Desember 2025 atas tagihan belanja pegawai, tagihan belanja barang dan jasa dan belanja modal yang belum disalurkan pada tahun 2025 namun akan direalisasikan pada tahun berikutnya. Rincian Utang Beban tersebut dalam tabel.



Tabel 5.4.18
Rincian Utang Beban

Kode Rekening	Rincian Utang Beban	Nilai Utang
2.1.06.01	Utang Beban Belanja Pegawai	295.038.042,00
2.1.06.02	Utang Beban Barang dan Jasa	1.383.715.690,00
2.1.06.07	Utang Beban Belanja Modal	212.315.390,00
	Jumlah Utang Beban	1.891.069.122,00

5.4.2.1.3. Utang Jangka Pendek Lainnya

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Utang Jangka Pendek Lainnya	0,00	0,00

Data table di atas menunjukan Utang Jangka Pendek Lainnya di Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025 sebesar Rp 0,00 dan Tahun 2024 sebesar Rp 0,00

5.4.2.2. Kewajiban Jangka Panjang

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
Kewajiban Jangka Panjang	0,00	0,00

SKPD Kantor Camat Sangasanga tidak memiliki saldo Kewajiban Jangka Panjang selama Tahun 2025 dan 2024.

5.4.3. EKUITAS

	31 Desember 2025	31 Desember 2024
EKUITAS	55.078.874.200,16	54.124.359.569,16

Ekuitas merupakan kekayaan SKPD Camat Sangasanga yang tertanam dalam aset SKPD Camat Sangasanga setelah dikurangi dengan kewajiban. Nilai Ekuitas Dana SKPD Camat Sangasanga per 31 Desember 2025 sebesar Rp 55.078.874.200,16 dan mengalami kenaikan sebesar Rp 954.514.631,00 atau 1,73% Jika dibandingkan dengan saldo per 31 Desember 2024 sebesar Rp 54.124.359.569,00



BAB VI - PENJELASAN ATAS INFORMASI NON KEUANGAN

6.1. Domisili dan Bentuk Hukum Entitas Pelaporan

6.2. Sifat Organisasi dan Kegiatan Pokok Entitas

SKPD Kantor Camat Sangasanga 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 2021.

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 Kantor Camat Sangasanga atas pelaksanaan APBD tahun anggaran 2025, dengan beberapa simpulan sebagai berikut.

- Total realisasi pendapatan – LRA tahun anggaran 2025 sebesar Rp. 0,00 atau 0,00% dari anggaran pendapatan yang ditargetkan pada tahun 2023 sebesar Rp. 0,00
- Total realisasi belanja tahun anggaran 2025 sebesar Rp 50.507.888.898,00 atau 93,06% dari anggaran belanja yang direncanakan pada tahun 2025 sebesar Rp 54.275.304.460,00
- Total realisasi pendapatan – LO tahun anggaran 2025 sebesar Rp. 0,00;
- Total realisasi beban tahun anggaran 2025 sebesar Rp 50.716.374.267,00
- Nilai aset yang dikuasai SKPD Kantor Camat Sangasanga per 31 Desember 2025 sebesar Rp 56.969.943.322,16 mengalami kenaikan sebesar Rp 2.849.653.489,00 atau 4,99% dari nilai yang disajikan per 31 Desember 2024 sebesar Rp 54.126.242.769,16
- Nilai kewajiban yang masih menjadi tanggungan SKPD Kantor Camat Sangasanga per 31 Desember 2025 sebesar Rp 1.891.069.122,00 mengalami kenaikan sebesar Rp 1.889.185.922,00 atau 99,9% dari nilai yang disajikan per 31 Desember 2024 sebesar Rp 1.883.200,00
- Nilai Ekuitas yang dimiliki SKPD Camat Sangasanga per 31 Desember 2025 sebesar Rp 55.078.874.200,16 mengalami kenaikan sebesar Rp 954.514.631,00 atau 1,73% dari nilai yang disajikan per 31 Desember 2024 sebesar Rp 54.124.359.569,16

Demikian laporan Keuangan SKPD Camat Sangasanga Berbasis Akrua! Tahun Anggaran 2025 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 2025.

Sangasanga, 31 Desember 2025
Pengguna Anggaran,

Muhammad Dachriansyah, S.Sos., M.Si
NIP: 19880705 198803 1 005



LAMPIRAN

Kepada Yth.

BEND PENG KEC. SANGA SANGA
JLN DR WAHIDIN
KUKAR

No. Rekening : 1571400002
Valuta : IDR
Periode : 01-12-2025 s/d 31-12-2025
Cabang : Capen Sanga-Sanga
NPWP : 001283845728000

TANGGAL	KETERANGAN MUTASI	NO REFERENSI	DEBIT	KREDIT	SALDO
01-11-2025	SALDO AWAL		0,00	0,00	258.688.000,00
02-12-2025	0169/BK/SANGA/2025	023000560147	521.966,00	0,00	249.478.034,00
02-12-2025	0170/BK/SANGA/2025	023000560153	3.089.500,00	0,00	246.388.534,00
02-12-2025	0171/BK/SANGA/2025	023000560160	2.575.500,00	0,00	243.813.034,00
02-12-2025	0172/BK/SANGA/2025	023000560168	433.650,00	0,00	243.379.384,00
03-12-2025	0174/BK/SANGA/2025	023000560193	3.564.000,00	0,00	239.815.384,00
02-12-2025	0178/BK/SANGA/2025	023000560198	2.878.500,00	0,00	236.936.884,00
03-12-2025	0177/BK/SANGA/2025	023000560195	2.878.500,00	0,00	234.058.384,00
02-12-2025	0190/BK/SANGA/2025	023000560195	31.167.917,00	0,00	202.890.467,00
02-12-2025	0181/BK/SANGA/2025	023000560198	28.143.800,00	0,00	182.746.667,00
02-12-2025	0184/BK/SANGA/2025	023000560216	31.095.940,00	0,00	151.650.727,00
04-12-2025	TRANSFER KE SYAFITRI MUFRIHILIA	023000560243	2.050.451,00	0,00	149.599.276,00
02-12-2025	By-TRANSFER KE SYAFITRI MUFRI	023000560243	2.900,00	0,00	148.599.376,00
02-12-2025	0194/BK/SANGA/2025	023000560216	1.903.637,00	0,00	147.695.739,00
02-12-2025	0189/BK/SANGA/2025	023000560231	7.780.000,00	0,00	139.915.739,00
02-12-2025	0175/BK/SANGA/2025	002140003127013	1.845.000,00	0,00	138.070.739,00
02-12-2025	0175/BK/SANGA/2025	002140003127012	470.000,00	0,00	137.600.739,00
02-12-2025	0175/BK/SANGA/2025	002140003127011	1.160.000,00	0,00	136.440.739,00
02-12-2025	0175/BK/SANGA/2025	002140003127010	1.160.000,00	0,00	135.280.739,00
02-12-2025	0175/BK/SANGA/2025	002140003127009	2.250.000,00	0,00	133.030.739,00
02-12-2025	0175/BK/SANGA/2025	002140003127008	1.160.000,00	0,00	131.870.739,00
02-12-2025	0175/BK/SANGA/2025	002140003127007	1.560.666,00	0,00	129.309.073,00
02-12-2025	0175/BK/SANGA/2025	002140003127006	1.280.000,00	0,00	128.029.073,00
02-12-2025	0175/BK/SANGA/2025	002140003127005	170.000,00	0,00	127.859.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127004	870.000,00	0,00	127.000.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127003	478.000,00	0,00	126.522.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127002	1.020.000,00	0,00	125.502.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127001	1.020.000,00	0,00	124.482.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	123.462.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	122.442.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	121.422.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	120.402.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	119.382.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	118.362.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	117.342.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	116.322.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	115.302.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	114.282.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	113.262.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	112.242.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	111.222.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	110.202.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	109.182.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	108.162.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	107.142.073,00
02-12-2025	0176/BK/SANGA/2025	002140003127000	1.020.000,00	0,00	106.122.073,00

TANGGAL	KETERANGAN MUTASI	NO REFERENSI	DEBIT	KREDIT	SALDO
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	105.814.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	104.594.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	103.574.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	102.554.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	101.534.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	100.514.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	99.494.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	98.474.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	97.454.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	96.434.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	95.414.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	94.394.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	93.374.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	92.354.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	91.334.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	90.314.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	89.294.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	88.274.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	87.254.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	86.234.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	85.214.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	84.194.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	83.174.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	82.154.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	81.134.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	80.114.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	79.094.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	78.074.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	77.054.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	76.034.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	75.014.839,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	74.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	73.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	72.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	71.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	70.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	69.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	68.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	67.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	66.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	65.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	64.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	63.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	62.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	61.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	60.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	59.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	58.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	57.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	56.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	55.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	54.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	53.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	52.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	51.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	50.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	49.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	48.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	47.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	46.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	45.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	44.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	43.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	42.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	41.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	40.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	39.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	38.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	37.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	36.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	35.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	34.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	33.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	32.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	31.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	30.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	29.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	28.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	27.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	26.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	25.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	24.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	23.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	22.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	21.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	20.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	19.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	18.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	17.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	16.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	15.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	14.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	13.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	12.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	11.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	10.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	9.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	8.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	7.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	6.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	5.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	4.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	3.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	2.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127095	1.020.000,00	0,00	1.000.000,00
02-12-2025	0179/BK/SANCA/2025	P02140003127096	1.020.000,00	0,00	0.000.000,00

TANGGAL	KETERANGAN MUTASI	NO REFERENSI	DEBIT	KREDIT	SALDO
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145937	370.000,00	0,00	242.690.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145938	370.000,00	0,00	242.460.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145939	370.000,00	0,00	242.090.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145940	840.000,00	0,00	241.250.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145941	1.210.000,00	0,00	240.040.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145942	370.000,00	0,00	239.670.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145943	1.050.000,00	0,00	238.620.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145944	830.000,00	0,00	237.790.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145945	900.000,00	0,00	236.890.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145946	4.360.500,00	0,00	232.529.731,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145947	5.443.500,00	0,00	227.086.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145948	8.332.000,00	0,00	218.754.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145949	3.723.500,00	0,00	215.030.731,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145950	3.960.000,00	0,00	211.070.731,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145951	5.414.500,00	0,00	205.656.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145952	5.023.500,00	0,00	200.632.731,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145953	5.023.500,00	0,00	195.609.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145954	2.000.000,00	0,00	193.609.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145955	8.010.000,00	0,00	185.599.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145956	1.870.000,00	0,00	183.729.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145957	5.330.000,00	0,00	178.399.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145958	4.980.000,00	0,00	173.419.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145959	1.450.000,00	0,00	171.969.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145960	210.000,00	0,00	171.759.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145961	470.000,00	0,00	171.289.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145962	4.660.000,00	0,00	166.629.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145963	610.000,00	0,00	166.019.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145964	970.000,00	0,00	165.049.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145965	770.000,00	0,00	164.279.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145966	3.930.000,00	0,00	160.349.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145967	8.160.000,00	0,00	152.189.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145968	1.540.000,00	0,00	150.649.231,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	005090003145969	2.250.000,00	0,00	148.399.231,00
05-12-2025	0007/Pajak, UU. 7/Sanga/2025	023000982961	20.751.731,00	0,00	127.647.500,00
05-12-2025	001/PEDAGOGISALIMU/JAWA/2025	023000982962	0,00	1.842.000,00	129.489.500,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	023000982963	1.230.000,00	0,00	128.259.500,00
05-12-2025	TRANSFER KE PERI JULY PRADITY	023000982964	870.100,00	0,00	127.389.500,00
05-12-2025	By-TRANSFER KE PERI JULY PRADITY	023000982965	2.500,00	0,00	127.387.000,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	023000982966	1.170.000,00	0,00	126.217.000,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	023000982967	8.010.000,00	0,00	118.207.000,00
05-12-2025	0187/BR/SANGA/2025	027000982968	2.310.000,00	0,00	115.897.000,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	023000982969	1.911.200,00	0,00	113.986.000,00
05-12-2025	0190/BR/SANGA/2025	027000982970	18.880.000,00	0,00	95.106.000,00
05-12-2025	0200/BR/SANGA/2025	029000982971	2.693.440,00	0,00	92.412.560,00
05-12-2025	0201/BR/SANGA/2025	034000982972	21.171.113,00	0,00	71.241.447,00
05-12-2025	0192/BR/SANGA/2025	010110003162071	3.980.000,00	0,00	67.261.447,00
05-12-2025	0192/BR/SANGA/2025	010110003162072	1.600.000,00	0,00	65.661.447,00
05-12-2025	0192/BR/SANGA/2025	010110003162073	770.000,00	0,00	64.891.447,00
05-12-2025	0192/BR/SANGA/2025	010110003162074	940.000,00	0,00	63.951.447,00
05-12-2025	0192/BR/SANGA/2025	010110003162075	770.000,00	0,00	63.181.447,00
05-12-2025	0192/BR/SANGA/2025	010110003162076	770.000,00	0,00	62.411.447,00

TANGGAL	KETERANGAN MUTASI	NO REFERENSI	DEBIT	KREDIT	SALDO
10-12-2025	0203/RE/SARSA/2025	P23000586762	59.521.388,00	0,00	15.747.035,00
11-12-2025	0008/Pajak.GD.S/Sarga/2025	P23000940242	11.880.762,00	0,00	1.286.327,00
11-12-2025	001/PENGEMBALIAN UP/PDINGIN/25	P23000900098	0,00	600.000,00	2.546.327,00
11-12-2025	0001/PENGEMBALIAN UP/USCALAM/25	P230009351601	0,00	2.930.000,00	5.476.327,00
12-12-2025	0001/PTT UP/STWAL/2025	P24000044004	5.476.327,00	0,00	0,00
12-12-2025	SALDO AKHIR		539.490.920,00	289.490.920,00	0,00

- Bila mana dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima tanggapan apapun, maka kami menganggap bahwa Rekening Koran ini telah diterima dan diakui.
- Rekening Koran ini sah tanpa tanda tangan dan/atau stempel Bank.
- Bila mana terdapat perbedaan antara catatan rekening koran dengan pembukuan Bank, maka yang berlaku adalah pembukuan Bank.
- Bank setiap saat berhak melakukan cek/cekli apabila terdapat kesalahan pada Rekening Koran.

Samarinda, 05 Januari 2026



bankaltimtara

Kepada Yth.

PENG. KEL. JAWA, BEND
JL. MASJUDIN RT.006
KUTAI KARTANEGARA

No. Rekening : 0041424982
Valuta : IDR
Periode : 01-12-2025 s/d 31-12-2025
Cabang : Cabang Tenggarong
NPWP : 934016494728000

TANGGAL	KETERANGAN MUTASI	NO REFERENSI	DEBIT	KREDIT	SALDO
01-11-2025	SALDO AWAL		0,00	0,00	20.668.000,00
12-12-2025	049/RE/JAWA/2025	023000067671	1.148.500,00	0,00	19.519.500,00
12-12-2025	050/RE/JAWA/2025	023000067673	1.150.400,00	0,00	18.369.100,00
12-12-2025	011/RE/JAWA/2025	023000067674	773.200,00	0,00	17.595.900,00
12-12-2025	050/PPN21/RE/JAWA/2025	023000067695	81.600,00	0,00	16.784.300,00
12-12-2025	040/PPN21/RE/JAWA/2025	023000067705	60.500,00	0,00	16.178.800,00
12-12-2025	051/PPN21/RE/JAWA/2025	023000067710	40.800,00	0,00	15.778.000,00
14-12-2025	0000000147/PPN21	0000000147	14.500.000,00	0,00	1.842.000,00
10-12-2025	001/PKNCORALTAWIP/JAWA/2025	023000067839	1.842.000,00	0,00	0,00
10-12-2025	SALDO AKHIR		20.608.000,00	0,00	0,00

1. Bilamana dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima tanggapan apapun, maka kami menganggap bahwa Rekening Koran ini telah Sdr. setuju.
2. Rekening Koran ini sah tanpa tanda tangan dan/atau stempel Bank.
3. Bilamana terdapat perbedaan antara catatan rekening koran dengan pembukuan Bank, maka yang berlaku adalah pembukuan Bank.
4. Bank setiap saat berhak melakukan pemeriksaan apabila terdapat kesalahan pada rekening koran.

Samarinda, 01 Januari 2026



bankaltimtara
OKTAVIANTO ZAKARIA

Kepada Yth.

PENG. KEL. PENDINGIN, BEND
JL. JAYA MAKMUR RT.005
KUTAI KARTANEGERA

No. Rekening : 0041624672
Valuta : IDR
Periode : 01-12-2025 s/d 31-12-2025
Cabang : Cabang Tenggarong
NPWP : 932756814728000

TANGGAL	KETERANGAN MUTASI	NO REFERENSI	DEBIT	KREDIT	SALDO
30-11-2025	SALDO AWAL		0,00	0,00	20.000.000,00
01-12-2025	0054/RE/PENDINGIN/2025	023000944909	2.878.500,00	0,00	17.121.500,00
01-12-2025	0053/RE/PENDINGIN/2025	023000944908	11.345.000,00	0,00	5.776.500,00
01-12-2025	0055/RE/PENDINGIN/2025	023000945073	1.766.352,00	0,00	4.010.148,00
01-12-2025	0053/RE/PENDINGIN/2025	023000945109	703.000,00	0,00	3.258.148,00
01-12-2025	0054/RE/PENDINGIN/2025	023000946049	131.500,00	0,00	3.126.648,00
01-12-2025	0055/RE/PENDINGIN/2025	023000946660	36.048,00	0,00	2.790.600,00
08-12-2025	64.02/04.0/000100/00/7.01.1.0	00509800144588	0,00	18.932.400,00	20.600.000,00
11-12-2025	0054/RE/PENDINGIN/2025	023000950144	1.360.000,00	0,00	19.240.000,00
11-12-2025	0054/RE/PENDINGIN/2025	023000950175	3.808.000,00	0,00	15.432.000,00
11-12-2025	0057/RE/PENDINGIN/2025	023000950410	6.120.000,00	0,00	9.312.000,00
11-12-2025	0054/RE/PENDINGIN/2025	023000950439	423.000,00	0,00	8.889.000,00
11-12-2025	0054/RE/PENDINGIN/2025	023000950813	8.037.000,00	0,00	800.000,00
11-12-2025	001/REKONSILIASI UP/PENDINGIN/20	023000950808	600.000,00	0,00	0,00
11-12-2025	SALDO AKHIR		30.932.400,00	18.932.400,00	0,00

- Bilamana dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima sanggahan apapun, maka kami menganggap bahwa Rekening Koran ini telah Sdr. setuju.
- Rekening Koran ini sah tanpa tanda tangan dan/atau stempel Bank.
- Bilamana terdapat perbedaan antara catatan rekening koran dengan pembukuan Bank, maka yang berlaku adalah pembukuan Bank.
- Bank tidak bertanggung jawab apabila terdapat kesalahan pada Rekening Koran.

Samarinda, 05 Januari 2026



OKYAVIANTO SARAKIA

Kepada Yth.

PENG. KEL. SANGASANGA DALAM, BEND
JL. JEND. SUDIRMAN RT. 017
KUTAI KARTANEGARA

No. Rekening : 0041425008
Valuta : IDR
Periode : 01-12-2025 s/d 31-12-2025
Cabang : Cabang Tenggara
NRP : 934020843728000

TANGGAL	KETERANGAN MUTASI	NO REFERENSI	DEBIT	KREDIT	SALDO
30-11-2025	SALDO AWAL		0,00	0,00	20.000.000,00
01-12-2025	0037/BK/SIDALAM/2025	023000045139	630.000,00	0,00	19.370.000,00
01-12-2025	0039/BK/SIDALAM/2025	023000045144	630.000,00	0,00	18.740.000,00
01-12-2025	0039/BK/SIDALAM/2025	023000045152	1.340.000,00	0,00	17.400.000,00
01-12-2025	0041/BK/SIDALAM/2025	023000045170	770.000,00	0,00	16.630.000,00
01-12-2025	0040/BK/SIDALAM/2025	023000045596	1.540.000,00	0,00	15.090.000,00
11-12-2025	0043/BK/SIDALAM/2025	023000046044	770.000,00	0,00	14.320.000,00
11-12-2025	0043/BK/SIDALAM/2025	023000046048	2.310.000,00	0,00	12.010.000,00
11-12-2025	0042/BK/SIDALAM/2025	023000046049	770.000,00	0,00	11.240.000,00
11-12-2025	0044/BK/SIDALAM/2025	023000046013	2.310.000,00	0,00	8.930.000,00
11-12-2025	0046/BK/SIDALAM/2025	023000046026	1.710.000,00	0,00	7.220.000,00
11-12-2025	0048/BK/SIDALAM/2025	023000046029	1.540.000,00	0,00	5.680.000,00
11-12-2025	0047/BK/SIDALAM/2025	023000046032	1.540.000,00	0,00	4.140.000,00
11-12-2025	0049/BK/SIDALAM/2025	023000046074	950.500,00	0,00	3.189.500,00
11-12-2025	0049/BK/SIDALAM/2025	023000046075	50.500,00	0,00	2.689.000,00
11-12-2025	0001/TTWGPDIATIMRE/SIDALAM/20	0230000461496	2.930.000,00	0,00	0,00
11-12-2025	SALDO AKHIR		20.000.000,00	0,00	0,00

- Bilamana dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima sanggahan apapun, maka kami menganggap bahwa Rekening Koran ini telah Sdr. setuju.
- Rekening Koran ini sah tanpa tanda tangan dan/atau stempel Bank.
- Bilamana terdapat perbedaan antara catatan rekening koran dengan pembukuan Bank, maka yang berlaku adalah pembukuan Bank.
- Bank setiap saat berhak melakukan audit apabila terdapat kesalahan pada Rekening Koran.

Samarinda, 05 Januari 2026



URYA VIANTO ZAKARIA

Kepada Yth.

FENG.KEL. SANGASANGA MUARA, BEND
JL.PADAT KARYA RT.009
KUTAI KARTANEGARA

No. Rekening : 0041424907
Valuta : IDR
Periode : 01-12-2025 s/d 31-12-2025
Cabang : Cabang Tenggareng
NWI : 532605407728000

TANGGAL	KETERANGAN MUTASI	NO REFERENSI	DEBIT	KREDIT	SALDO
00-12-2025	SALDO AWAL		0,00	0,00	20.000.000,00
01-12-2025	0032/BK/SBMUARA/2025	023000966724	10.302.000,00	0,00	9.698.000,00
01-12-2025	0032/BK/SBMUARA/2025	023000966727	1.818.000,00	0,00	7.880.000,00
01-12-2025	0033/BK/SBMUARA/2025	023000966730	775.200,00	0,00	7.104.800,00
01-12-2025	0034/BK/SBMUARA/2025	023000966748	256.400,00	0,00	6.848.400,00
01-12-2025	0034/BK/SBMUARA/2025	023000966749	13.000,00	0,00	6.835.400,00
01-12-2025	0035/BK/SBMUARA/2025	023000966751	775.200,00	0,00	6.060.200,00
01-12-2025	0035/BK/SBMUARA/2025	023000966753	80.000,00	0,00	5.980.200,00
01-12-2025	0036/BK/SBMUARA/2025	023000966754	775.200,00	0,00	5.205.000,00
01-12-2025	0036/BK/SBMUARA/2025	023000966755	60.800,00	0,00	4.596.200,00
01-12-2025	0037/BK/SBMUARA/2025	023000966756	1.292.000,00	0,00	3.304.200,00
01-12-2025	0037/BK/SBMUARA/2025	023000966757	68.000,00	0,00	3.236.200,00
01-12-2025	0038/BK/SBMUARA/2025	023000966758	3.800.000,00	0,00	0,00
01-12-2025	0039/BK/SBMUARA/2025	023000966908	40.000,00	0,00	0,00
01-12-2025	SALDO AKHIR		28.085.000,00	0,00	0,00

1. Bilamana dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima sanggahan apapun, maka kami menganggap bahwa Rekening Koran ini telah Benar, setuju.
2. Rekening Koran ini sah tanpa tanda tangan dan/atau stampel Bank.
3. Bilamana terdapat perbedaan antara catatan rekening koran dengan pembukuan Bank, maka yang berlaku adalah pembukuan Bank.
4. Bank kami tetap berhak melakukan koreksi apabila terdapat kesalahan pada Rekening Koran.

Samarinda, 05 Januari 2026



bankaltimtara
KUTAI KARTANEGARA

Kepada Yth.

PENG. KEL. SARI JAYA, BEND
JL. YOS SUDARSO RT. 02
KUTAI KARATNEGARA

No. Rekening : 0041425016
Valuta : IDR
Periode : 01-12-2025 s/d 31-12-2025
Cabang : Cabang Tenggara
NPWP : 934153693728000

TANGGAL	KETERANGAN MUTASI	NO REFERENSI	DEBIT	KREDIT	SALDO
30-11-2025	SALDO AWAL		0,00	0,00	20.000.000,00
01-12-2025	045/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960115	13.510,00	0,00	16.489.990,00
01-12-2025	TRANSFER KE Nani Dwiyanti	#23000042303	859.882,00	0,00	15.630.108,00
01-12-2025	07-TRANSFER KE Nani Dwiyanti	#23000042303 P	2.900,00	0,00	15.627.208,00
01-12-2025	043/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960126	4.927.360,00	0,00	12.700.000,00
01-12-2025	043/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960132	787.200,00	0,00	11.912.800,00
01-12-2025	043/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960137	107.440,00	0,00	11.805.360,00
01-12-2025	043/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960143	2.878.500,00	0,00	8.926.860,00
01-12-2025	050/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960150	151.500,00	0,00	8.775.360,00
01-12-2025	042/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960167	8.060.000,00	0,00	7.915.360,00
01-12-2025	050/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960194	770.000,00	0,00	7.145.360,00
01-12-2025	044/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960243	1.888.000,00	0,00	5.257.360,00
05-12-2025	44.027/04.3/001399/001/7.01.1.0	#05000003144088	0,00	19.435.900,00	24.693.260,00
08-12-2025	041/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960181	1.980.000,00	0,00	22.713.260,00
08-12-2025	051/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960188	2.880.000,00	0,00	19.833.260,00
08-12-2025	051/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960190	2.880.000,00	0,00	16.953.260,00
08-12-2025	031/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960187	840.000,00	0,00	16.113.260,00
08-12-2025	032/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960196	1.220.000,00	0,00	14.893.260,00
08-12-2025	030.1/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960193	3.820.000,00	0,00	11.073.260,00
08-12-2025	034/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960204	2.120.000,00	0,00	8.953.260,00
08-12-2025	041/PPN 23/LAJAJA/2025	#23000960199	6.070.000,00	0,00	2.883.260,00
08-12-2025	SALDO AKHIR		19.435.900,00	19.435.900,00	0,00

- Bilamana dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima tanggapan apapun, maka kami menganggap bahwa Rekening Koran ini telah Sdr. setuju.
- Rekening Koran ini sah tanpa tanda tangan dan/atau stempel Bank.
- Bilamana terdapat perbedaan antara catatan rekening koran dengan pembukuan Bank, maka yang berlaku adalah pembukuan Bank.
- Bank setiap saat berhak melakukan koreksi apabila terdapat kesalahan pada Rekening Koran.

Samarinda, 06 Januari 2026



Oktavianto Zakaria

Kepada Yth.

PAJAK KECAMATAN SANGA SANGA
BPD SAMARINDA
SAMARINDA

No. Rekening : 0049002513
Valuta : IDR
Periode : 01-12-2025 s/d 31-12-2025
Cabang : Cabang Tenggara
NPWP : 011250560722000

TANGGAL	KETERANGAN MUTASI	NO REFERENSI	DEBIT	KREDIT	SALDO
30-11-2025	SALDO AKHL		0,00	0,00	0,00
01-12-2025	045/PPH 23/L03AYA/2025	F23000905115	0,00	13.510,00	13.510,00
01-12-2025	043/PPH 23/L03AYA/2025	F23000905132	0,00	787.200,00	800.710,00
01-12-2025	043/PPH 23/L03AYA/2025	F23000905137	0,00	157.440,00	958.150,00
01-12-2025	050/PPH 23/L03AYA/2025	F23000905130	0,00	101.500,00	1.059.650,00
01-12-2025	0003/PPH 23/L03AYA/2025	F23000905139	0,00	789.000,00	1.848.650,00
01-12-2025	0054/PPH 23/L03AYA/2025	F23000905049	0,00	101.500,00	1.950.150,00
01-12-2025	0054/PPH 23/L03AYA/2025	F23000905040	0,00	36.940,00	2.002.204,00
01-12-2025	0032/PPH 23/L03AYA/2025	F23000905727	0,00	1.810.000,00	3.812.204,00
01-12-2025	0034/PPH 23/L03AYA/2025	F230009056749	0,00	13.600,00	3.825.804,00
01-12-2025	0035/PPH 23/L03AYA/2025	F23000906753	0,00	40.800,00	3.866.604,00
01-12-2025	0037/PPH 23/L03AYA/2025	F230009068759	0,00	60.000,00	3.926.604,00
01-12-2025	0033/PPH 23/L03AYA/2025	F230009068008	0,00	40.000,00	3.966.604,00
02-12-2025	000/PPH 23/L03AYA/2025	F23000907095	0,00	81.600,00	4.048.204,00
02-12-2025	049/PPH 23/L03AYA/2025	F23000907705	0,00	60.500,00	4.108.704,00
02-12-2025	051/PPH 23/L03AYA/2025	F23000907710	0,00	40.000,00	4.148.704,00
03-12-2025	HPH02 DJP 04132495037003	PIERRE/002	81.600,00	0,00	4.067.104,00
03-12-2025	HPH02 DJP 041333447812568	PIERRE/003	40.800,00	0,00	4.026.304,00
03-12-2025	HPH02 DJP 041333447812568	PIERRE/004	60.500,00	0,00	3.965.804,00
03-12-2025	HPH02 DJP 041367206725456	PIERRE/25456/MPT	157.440,00	0,00	3.808.364,00
03-12-2025	HPH02 DJP 041302781818271	PIERRE/18271/MPT	13.510,00	0,00	3.821.874,00
03-12-2025	HPH02 DJP 041367276170241	PIERRE/70241/MPT	151.500,00	0,00	3.670.374,00
03-12-2025	POL 0000275476	PIERRE/5476/POL	787.200,00	0,00	2.883.174,00
05-12-2025	HPH02 DJP 041371020761972	PIERRE/001	13.600,00	0,00	2.869.574,00
05-12-2025	HPH02 DJP 041309200551623	PIERRE/002	60.000,00	0,00	2.809.574,00
05-12-2025	HPH02 DJP 041309200551623	PIERRE/004	40.000,00	0,00	2.769.574,00
05-12-2025	HPH02 DJP 041309200551623	PIERRE/005	60.000,00	0,00	2.709.574,00
05-12-2025	HPH02 DJP 041309200551623	PIERRE/006	1.810.000,00	0,00	999.574,00
06-12-2025	0007/Pajak.001.7/sanga/2025	F230009082951	0,00	20.751.731,00	21.448.775,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041375471067500	PIERRE/002	103.034,00	0,00	21.345.741,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041343231434330	PIERRE/003	2.967.250,00	0,00	18.378.491,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041313535330090	PIERRE/004	544.500,00	0,00	17.833.991,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041304579222057	PIERRE/005	454.500,00	0,00	17.379.491,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041303894361330	PIERRE/006	8.050,00	0,00	17.371.441,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041387006032693	PIERRE/007	20.739,00	0,00	17.350.702,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041311130605895	PIERRE/008	229.510,00	0,00	17.121.192,00
09-12-2025	HPH02 DJP 04131090939027	PIERRE/009	81.000,00	0,00	17.040.192,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041313632605130	PIERRE/010	151.500,00	0,00	16.888.692,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041353833459130	PIERRE/011	151.500,00	0,00	16.737.192,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041335062007970	PIERRE/012	582.083,00	0,00	16.155.109,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041367400896675	PIERRE/013	3.492.500,00	0,00	12.662.609,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041304039428432	PIERRE/014	376.200,00	0,00	12.286.409,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041366803252990	PIERRE/015	2.257.200,00	0,00	10.029.209,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041331306605231	PIERRE/0010	475.957,00	0,00	9.553.252,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041304120338256	PIERRE/016	419.500,00	0,00	9.133.752,00
09-12-2025	HPH02 DJP 041330092574585	PIERRE/017	490.875,00	0,00	8.642.877,00

TANGGAL	KETERANGAN MUTASI	NO REFERENSI	DEBIT	KREDIT	SALDO
09-12-2025	MPNG2 DJP 041582026063907	PIERRE/018	3.379.295,00	0,00	8.449.494,00
09-12-2025	MPNG2 DJP 041555964697023	PIERRE/019	24.000,00	0,00	8.425.494,00
09-12-2025	MPNG2 DJP 041505051495971	PIERRE/020	35.552,00	0,00	8.389.942,00
09-12-2025	MPNG2 DJP 041579833594141	PIERRE/021	319.811,00	0,00	8.070.131,00
09-12-2025	MPNG2 DJP 041568722615243	PIERRE/022	401.500,00	0,00	7.668.631,00
09-12-2025	POL 0000280141	PIERRE/001	895.990,00	0,00	6.772.641,00
09-12-2025	POL 0000280142	PIERRE/002	2.379.295,00	0,00	4.393.346,00
09-12-2025	POL 0000280149	PIERRE/023	2.897.900,00	0,00	1.495.446,00
11-12-2025	0000/Pajak. GR. 8/Januari/2026	P23000990242	0,00	13.840.742,00	15.336.188,00
11-12-2025	0056/BE/POLKOTM/2025	P23000990439	0,00	423.000,00	15.759.188,00
11-12-2025	0049/BE/SECALAM/2025	P23000991435	0,00	50.500,00	16.259.688,00
12-12-2025	MPNG2 DJP 041521170091938	PIERRE/01938	4.867.500,00	0,00	11.392.188,00
12-12-2025	MPNG2 DJP 041508886728505	PIERRE/29505/MPN	18.000,00	0,00	11.374.188,00
12-12-2025	MPNG2 DJP 041502950176320	PIERRE/16320/MPN	24.000,00	0,00	11.350.188,00
12-12-2025	MPNG2 DJP 041549545417289	PIERRE/17289/MPN	52.500,00	0,00	11.297.688,00
12-12-2025	MPNG2 DJP 041545054965947	PIERRE/65947/MPN	86.600,00	0,00	11.211.088,00
12-12-2025	MPNG2 DJP 041582216055838	PIERRE/55838/MPN	1.352.757,00	0,00	9.858.331,00
12-12-2025	POL 0000282973	PIERRE/2973/POL	262.500,00	0,00	9.595.831,00
12-12-2025	POL 0000283074	PIERRE/3074/POL	433.100,00	0,00	9.162.731,00
12-12-2025	POL 0000282972	PIERRE/2972/POL	6.768.785,00	0,00	2.394.046,00
12-12-2025	MPNG2 DJP 041577454932201	PIERRE/003	50.500,00	0,00	1.843.546,00
12-12-2025	MPNG2 DJP 041532341857421	PIERRE/004	423.000,00	0,00	1.420.546,00
12-12-2025	MPNG2 DJP 041533375447048	PIERRE/005	795.000,00	0,00	625.546,00
12-12-2025	MPNG2 DJP 041573696629802	PIERRE/006	36.919,00	0,00	588.627,00
12-12-2025	MPNG2 DJP 041583027403738	PIERRE/007	351.500,00	0,00	237.127,00
12-12-2025	SALDO AKHIR		39.252.299,00	29.252.299,00	0,00

1. Silakan dalam 14 hari setelah menerima rekening koran ini kami tidak menerima sanggahan apapun, maka kami menganggap bahwa Rekening Koran ini telah dir. sahkan.
2. Rekening Koran ini sah tanpa tanda tangan dan/atau stempel Bank.
3. Silakan twedapat perbedaan antara antara rekening koran dengan pembukuan Bank, maka yang berlaku adalah pembukuan Bank.
4. Bank tidak dapat bertanggung jawab apabila terdapat kesalahan pada Rekening Koran.

Samarinda, 05 Januari 2026



bankaltimtara
OKTAVIANTO ZAKARIA

Sanga Sanga, 07 Januari 2026

Kepada Yth.
Kantor Kecamatan
"SANGA SANGA"
Jalan Mada RT 15, Sanga Sanga Dalam
Kutai Kartanegara, Kalimantan Timur 75254
Up. Bapak Sukirno
Di –
Sanga Sanga

Perihal : Konfirmasi Bank

Menindaklanjuti surat dari KECAMATAN SANGA SANGA tanggal 05 Januari 2026, dengan nomor : B-003/Perkeu.SS.2/900/I/2026 perihal : Konfirmasi Bank, maka dengan ini kami sampaikan Konfirmasi Bank yang dimaksud (data terlampir).

Demikian surat ini kami sampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya diucapkan terima kasih.

PT. BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN TIMUR DAN KALIMANTAN UTARA
KANTOR CABANG UTAMA SAMARINDA



M. FITRA WIRANDI
PIMPINAN KCP SANGA SANGA

Kepada Yth.
Kantor Kecamatan
"Sanga Sanga"
Jalan Mada RT 15, Sanga Sanga Dalam
Kutai Kartanegara, Kalimantan Timur 75254

Up. Bapak Sukirno

Dengan Hormat,

1. Menurut catatan kami, saldo rekening per 31 Desember 2025 atas nama BEND PENG KEC. SANGASANGA adalah sebagai berikut :

No. Rekening	Saldo 31 Desember 2025	Keterangan
1571400002	Rp 0,-	Saldo Akhir Tahun

2. Menurut catatan kami, saldo rekening per 31 Desember 2025 atas nama PAJAK KECAMATAN SANGASANGA adalah sebagai berikut :

No. Rekening	Saldo 31 Desember 2025	Keterangan
0049002513	Rp 0,-	Saldo Akhir Tahun

3. Menurut catatan kami, saldo rekening per 31 Desember 2025 atas nama PENG.KEL.JAWA, BEND adalah sebagai berikut :

No. Rekening	Saldo 31 Desember 2025	Keterangan
0041424982	Rp 0,-	Saldo Akhir Tahun

4. Menurut catatan kami, saldo rekening per 31 Desember 2025 atas nama PENG.KEL.PENDINGIN, BEND adalah sebagai berikut :

No. Rekening	Saldo 31 Desember 2025	Keterangan
0041424672	Rp 0,-	Saldo Akhir Tahun

5. Menurut catatan kami, saldo rekening per 31 Desember 2025 atas nama PENG.KEL.SANGASANGADALAM, BEND adalah sebagai berikut :

No. Rekening	Saldo 31 Desember 2025	Keterangan
0041425008	Rp 0,-	Saldo Akhir Tahun

6. Menurut catatan kami, saldo rekening per 31 Desember 2025 atas nama PENG.KEL.SANGASANGA MUARA, BEND adalah sebagai berikut :

No. Rekening	Saldo 31 Desember 2025	Keterangan
0041424907	Rp 0,-	Saldo Akhir Tahun

7. Menurut catatan kami, saldo rekening per 31 Desember 2025 atas nama PENG.KEL.SARI JAYA, BEND adalah sebagai berikut :

No. Rekening	Saldo 31 Desember 2025	Keterangan
0041425016	Rp 0,-	Saldo Akhir Tahun

Demikian informasi yang kami berikan untuk dapat dipergunakan sebagaimana mestinya.

Hormat kami,
PT. BPD Kaltim Kaltara



Nama : M. FITRA WIRANDI
Jabatan : PIMPINAN KCP SANGA SANGA



BUKU KAS UMUM

SKPD

Periode: 01 Desember 2025 s.d 31 Desember 2025

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
Saldo Sebelumnya			Rp42.657.783.067,00	Rp42.307.783.067,00	Rp350.000.000,00
01 Desember 2025	64.02/04.0/000339/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/11/2025 (26/Nov/2025)	Pembayaran Gaji PNS Kantor Camat Sangasanga dan Kantor Lurah Sekecamatan Sangasanga Bulan Desember Tahun 2025 (50 Pegawai + 37 Istri/Suami + 68 Anak = 155 Jiwa)	Rp263.206.764,00	Rp0,00	Rp613.206.764,00
01 Desember 2025	64.02/04.0/000339/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/11/2025 (26/Nov/2025)	Pembayaran Gaji PNS Kantor Camat Sangasanga dan Kantor Lurah Sekecamatan Sangasanga Bulan Desember Tahun 2025 (50 Pegawai + 37 Istri/Suami + 68 Anak = 155 Jiwa)	Rp0,00	Rp263.206.764,00	Rp350.000.000,00
01 Desember 2025	64.02/04.0/000340/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/11/2025 (26/Nov/2025)	Pembayaran Gaji PPPK Kantor Camat Sangasanga dan Kantor Lurah Sekecamatan Sangasanga Bulan Desember Tahun 2025 (57 Pegawai + 37 Istri/Suami + 57 Anak = 151 Jiwa)	Rp194.399.265,00	Rp0,00	Rp544.399.265,00
01 Desember 2025	64.02/04.0/000340/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/11/2025 (26/Nov/2025)	Pembayaran Gaji PPPK Kantor Camat Sangasanga dan Kantor Lurah Sekecamatan Sangasanga Bulan Desember Tahun 2025 (57 Pegawai + 37 Istri/Suami + 57 Anak = 151 Jiwa)	Rp0,00	Rp194.399.265,00	Rp350.000.000,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000379/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Biaya Honorarium Pejabat Pengadaan Barang / Jasa Kelurahan Sarijaya pada Sub Kegiatan Pemberdayaan Masyarakat di Kelurahan	Rp0,00	Rp1.088.000,00	Rp348.912.000,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000380/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Biaya Pembayaran Honorarium PPTK Pemberdayaan Masyarakat pada Bulan Mei s/d Oktober Tahun 2025 Kelurahan Sarijaya Kecamatan Sangasanga, pada Sub Kegiatan Pemberdayaan Masyarakat di Kelurahan	Rp0,00	Rp6.060.000,00	Rp342.852.000,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000381/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium PPTK Rutin Kelurahan Pendingin Tahun 2025	Rp0,00	Rp3.030.000,00	Rp339.822.000,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000382/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Konsumsi Pelatihan Study Anjar Bank Sampah, Make up, dan Posyandu Kelurahan Sarijaya Kecamatan Sangasanga, pada Sub Kegiatan Pemberdayaan Masyarakat di Kelurahan	Rp0,00	Rp7.872.000,00	Rp331.950.000,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
01 Desember 2025	64.02/06.0/000383/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Biaya Pembayaran Honorarium PPTK Keg. Rutin Bulan Oktober s/d Desember 2025 Kel.Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025,pada Sub Kegiatan Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD.	Rp0,00	Rp3.030.000,00	Rp328.920.000,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000384/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran PPTK Kegiatan Program Pemberdayaan Kelurahan TAHUN 2025	Rp0,00	Rp14.100.000,00	Rp314.820.000,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000385/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak (Spanduk) Kegiatan Pelatihan posyandu, MTQ kelurahan, dan Pelatihan make-up Kelurahan Sarijaya Tahun Anggaran 2025 pada Sub Kegiatan Pemberdayaan Masyarakat di Kelurahan	Rp0,00	Rp675.900,00	Rp314.144.100,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000386/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Perjalanan dinas an. Irwansyah dalam rangka Menyerahkan Berkas SPM-LS Kegiatan Kelurahan Sarijaya Tahun 2025 untuk sub Kegiatan Pemberdayaan Masyarakat di Kelurahan.	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp313.374.100,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000387/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah An.Anggia Hurika Dalam Rangka Menghadiri Rakor Kesra (Rapat Koordinasi Kesejahteraan Sosial)	Rp0,00	Rp630.000,00	Rp312.744.100,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000388/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah An.DIAH WAHKYUNI Dalam Rangka Menghadiri Rakor Kesra (Rapat Koordinasi Kesejahteraan Sosial)	Rp0,00	Rp630.000,00	Rp312.114.100,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000389/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah An.Eddy Suryatmoko.S.Sos Dalam Rangka ,Asistensi DPA Perubahan Tahun 2025 dan Lanjutan Asistensi DPA Perubahan Tahun 2025	Rp0,00	Rp1.540.000,00	Rp310.574.100,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000390/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah An.Andung Susilo,ST Dalam Rangka Asistensi DPA Perubahan Ta.2025 Dan Lanjutan Asistensi DPA Perubahan Ta.2025	Rp0,00	Rp1.540.000,00	Rp309.034.100,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000391/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah Dalam Rangka Bimbingan Tekhnis Penyelenggaraan Administrasi Kependudukan Bagi Narahubung Desa/Kelurahan	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp308.264.100,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000392/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Belanja Spanduk Pelatihan Posyandu, RT dan Lomba Kelurahan Tahun 2025	Rp0,00	Rp1.802.400,00	Rp306.461.700,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000393/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium PPTK Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah Kel. Sangasanga Muara Tahun 2025	Rp0,00	Rp12.120.000,00	Rp294.341.700,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000394/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium PPBJ Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah Kel. Sangasanga Muara Tahun 2025	Rp0,00	Rp816.000,00	Rp293.525.700,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000395/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium PPBJ Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah Kel. Sangasanga Muara Tahun 2025	Rp0,00	Rp272.000,00	Rp293.253.700,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
01 Desember 2025	64.02/06.0/000396/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium PPBJ Kegiatan Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Kel. Sangasanga Muara Tahun 2025	Rp0,00	Rp816.000,00	Rp292.437.700,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000397/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium PPBJ Kegiatan Pemberdayaan Kelurahan Kel. Sangasanga Muara Tahun 2025	Rp0,00	Rp816.000,00	Rp291.621.700,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000398/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium PPBJ Kegiatan Pemberdayaan Kelurahan Kel. Sangasanga Muara Tahun 2025	Rp0,00	Rp1.360.000,00	Rp290.261.700,00
01 Desember 2025	64.02/06.0/000399/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Perjalanan Dinas Pegawai Kelurahan Sangasanga Muara (An. WAHYU SUSBA SETIAWAN, SE.) Bulan Oktober-November Tahun 2025	Rp0,00	Rp3.800.000,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000343/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Bangunan dan Rehab Tahap 2 Kel.Pendingin, Sarijaya dan Sangasanga Muara Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp58.796.700,00	Rp0,00	Rp345.258.400,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000343/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Bangunan dan Rehab Tahap 2 Kel.Pendingin, Sarijaya dan Sangasanga Muara Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp58.796.700,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000344/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Bangunan dan Rehab Tahap 2 Kel. Jawa dan Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp57.597.900,00	Rp0,00	Rp344.059.600,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000344/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Bangunan dan Rehab Tahap 2 Kel. Jawa dan Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp57.597.900,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000345/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Semenisasi Jalan Suwarno RT. 02 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp170.693.479,00	Rp0,00	Rp457.155.179,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000345/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Semenisasi Jalan Suwarno RT. 02 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp170.693.479,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000346/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Peningkatan Badan Jalan Gang RT. 12 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp156.351.139,00	Rp0,00	Rp442.812.839,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000346/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Peningkatan Badan Jalan Gang RT. 12 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp156.351.139,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000347/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Turap Ulin RT. 15 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp151.611.248,00	Rp0,00	Rp438.072.948,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000347/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Turap Ulin RT. 15 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.611.248,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000348/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Semenisasi Jalan Gang Menuju Pasar RT. 12 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp156.342.271,00	Rp0,00	Rp442.803.971,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000348/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Semenisasi Jalan Gang Menuju Pasar RT. 12 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp156.342.271,00	Rp286.461.700,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
02 Desember 2025	64.02/04.0/000349/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Pintu Pagar Masjid Al Mukaromah Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp156.360.617,00	Rp0,00	Rp442.822.317,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000349/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Pintu Pagar Masjid Al Mukaromah Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp156.360.617,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000350/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Dermaga dan Gajebo RT. 16 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp170.597.563,00	Rp0,00	Rp457.059.263,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000350/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Dermaga dan Gajebo RT. 16 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp170.597.563,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000351/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Dermaga dan Gajebo RT. 01 Kel. Sangasanga Muara Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp170.659.182,00	Rp0,00	Rp457.120.882,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000351/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Dermaga dan Gajebo RT. 01 Kel. Sangasanga Muara Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp170.659.182,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000352/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Turap Jalan Setia Baru RT. 13 Kel. Pendingin Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp151.563.082,00	Rp0,00	Rp438.024.782,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000352/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Turap Jalan Setia Baru RT. 13 Kel. Pendingin Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.563.082,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000353/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Turap dan Drainase Tahap 2 Kel.Jawa dan Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp53.999.280,00	Rp0,00	Rp340.460.980,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000353/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Turap dan Drainase Tahap 2 Kel.Jawa dan Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp53.999.280,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000354/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Turap dan Drainase Tahap 2 Kel, Pendingin, Sarijaya dan Sangasanga Muara Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp40.796.940,00	Rp0,00	Rp327.258.640,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000354/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Turap dan Drainase Tahap 2 Kel, Pendingin, Sarijaya dan Sangasanga Muara Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp40.796.940,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000356/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Jalan dan Jembatan Tahap 2 Kel. Pendingin dan Sangasanga Muara Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp52.797.150,00	Rp0,00	Rp339.258.850,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000356/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Jalan dan Jembatan Tahap 2 Kel. Pendingin dan Sangasanga Muara Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp52.797.150,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000357/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Jalan dan Jembatan Tahap 2 Kel. Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp35.997.300,00	Rp0,00	Rp322.459.000,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
02 Desember 2025	64.02/04.0/000357/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Jalan dan Jembatan Tahap 2 Kel. Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp35.997.300,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000358/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Jalan dan Jembatan Tahap 3 Musrenbang Kel. Sarijaya, Pendingin, Jawa dan Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp49.184.100,00	Rp0,00	Rp335.645.800,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000358/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Jalan dan Jembatan Tahap 3 Musrenbang Kel. Sarijaya, Pendingin, Jawa dan Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp49.184.100,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000359/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Normalisasi dan Turap Drainase Musrenbang Tahap 5 Kel. Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp35.997.300,00	Rp0,00	Rp322.459.000,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000359/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Normalisasi dan Turap Drainase Musrenbang Tahap 5 Kel. Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp35.997.300,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000360/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Drainase dan Jalan Musrenbang Tahap 4 Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp21.599.490,00	Rp0,00	Rp308.061.190,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000360/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Drainase dan Jalan Musrenbang Tahap 4 Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp21.599.490,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000361/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Drainase dan Normalisasi Tahap 2 Musrenbang Kel. Jawa dan Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp46.775.400,00	Rp0,00	Rp333.237.100,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000361/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Drainase dan Normalisasi Tahap 2 Musrenbang Kel. Jawa dan Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp46.775.400,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000362/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Jalan dan Jembatan Tahap 2 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp41.999.070,00	Rp0,00	Rp328.460.770,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000362/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Jalan dan Jembatan Tahap 2 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp41.999.070,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000363/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Turap Jalan Sucipto RT. 07 Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp151.516.996,00	Rp0,00	Rp437.978.696,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000363/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Turap Jalan Sucipto RT. 07 Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.516.996,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000364/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Turap Gang Nuri Bhakti RT. 04 Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp149.974.213,00	Rp0,00	Rp436.435.913,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000364/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Turap Gang Nuri Bhakti RT. 04 Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp149.974.213,00	Rp286.461.700,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
02 Desember 2025	64.02/04.0/000365/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Dermaga dan Gajebo Nelayan RT. 07 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp156.336.787,00	Rp0,00	Rp442.798.487,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000365/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Dermaga dan Gajebo Nelayan RT. 07 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp156.336.787,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000366/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Drainase Jalan Soumil Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp156.375.972,00	Rp0,00	Rp442.837.672,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000366/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Drainase Jalan Soumil Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp156.375.972,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000367/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Drianse RT. 09 Kel. Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp151.645.915,00	Rp0,00	Rp438.107.615,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000367/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Drianse RT. 09 Kel. Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.645.915,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000368/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Posyandu Ketut Tantri RT. 10 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp85.207.042,00	Rp0,00	Rp371.668.742,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000368/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Posyandu Ketut Tantri RT. 10 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp85.207.042,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000369/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Pendopo RT. 09 Kel. Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp170.619.520,00	Rp0,00	Rp457.081.220,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000369/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Pendopo RT. 09 Kel. Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp170.619.520,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000370/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Peningkatan Jalan Gang RT. 04 Kel. Sangasanga Muara Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp126.328.587,00	Rp0,00	Rp412.790.287,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000370/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Peningkatan Jalan Gang RT. 04 Kel. Sangasanga Muara Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp126.328.587,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000371/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Jembatan Titian RT. 07 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp156.446.535,00	Rp0,00	Rp442.908.235,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000371/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Jembatan Titian RT. 07 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp156.446.535,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000372/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Gorong gorong RT. 04 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp151.660.517,00	Rp0,00	Rp438.122.217,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000372/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Gorong gorong RT. 04 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.660.517,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000373/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Taman Bermain TK Nurul Islam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp85.248.419,00	Rp0,00	Rp371.710.119,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
02 Desember 2025	64.02/04.0/000373/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Taman Bermain TK Nurul Islam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp85.248.419,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000374/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Semenisasi Halaman Mesjid Al Furqon RT. 07 Kel. Pendingin Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp151.573.825,00	Rp0,00	Rp438.035.525,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000374/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Semenisasi Halaman Mesjid Al Furqon RT. 07 Kel. Pendingin Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.573.825,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000375/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Gazebo Taman Bonsai RT. 09 Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp161.161.181,00	Rp0,00	Rp447.622.881,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000375/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Gazebo Taman Bonsai RT. 09 Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp161.161.181,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000376/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Turap Jalan Gang RT. 06 Kel. Sangasanga Muara Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp126.355.340,00	Rp0,00	Rp412.817.040,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000376/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Turap Jalan Gang RT. 06 Kel. Sangasanga Muara Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp126.355.340,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000377/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Drainase RT. 23 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp114.874.901,00	Rp0,00	Rp401.336.601,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000377/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Drainase RT. 23 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp114.874.901,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000378/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Dermaga Nelayan RT. 11 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp151.642.524,00	Rp0,00	Rp438.104.224,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000378/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Dermaga Nelayan RT. 11 Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.642.524,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000379/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Sekretariat Gereja Qibait RT. 11 Kel. Pendingin Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp151.628.858,00	Rp0,00	Rp438.090.558,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000379/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Sekretariat Gereja Qibait RT. 11 Kel. Pendingin Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.628.858,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000380/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Pembuatan Teras/Kanopi Gereja GPDI RT. 13 Kel. Pendingin Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp126.306.937,00	Rp0,00	Rp412.768.637,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000380/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Pembuatan Teras/Kanopi Gereja GPDI RT. 13 Kel. Pendingin Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp126.306.937,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000381/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Drainase Jalan DAM RT. 09 Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp151.636.978,00	Rp0,00	Rp438.098.678,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000381/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Drainase Jalan DAM RT. 09 Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.636.978,00	Rp286.461.700,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
02 Desember 2025	64.02/04.0/000382/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Drainase RT. 08 (Komplak Ekspan) Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp151.636.460,00	Rp0,00	Rp438.098.160,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000382/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Drainase RT. 08 (Komplak Ekspan) Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.636.460,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000383/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Posyandu Anggrek Merah RT. 06 Kel. Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp126.338.726,00	Rp0,00	Rp412.800.426,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000383/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Posyandu Anggrek Merah RT. 06 Kel. Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp126.338.726,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000384/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Turap Jalan Gang Ahmad RT. 03 Kel. Pendingin Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp126.316.443,00	Rp0,00	Rp412.778.143,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000384/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Turap Jalan Gang Ahmad RT. 03 Kel. Pendingin Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp126.316.443,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000385/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan TPA RT. 08 Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp151.575.581,00	Rp0,00	Rp438.037.281,00
02 Desember 2025	64.02/04.0/000385/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan TPA RT. 08 Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.575.581,00	Rp286.461.700,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000400/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Pemeliharaan Gedung Kantor Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp3.593.070,00	Rp282.868.630,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000401/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium PPTK Pada Sub Kegiatan Koordinasi/Sinergi Perencanaan dan pelaksanaan Kegiatan Pemerintahan dengan Perangkat Daerah dan Instansi Vertikal Terkait Kec. Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp3.630.000,00	Rp279.238.630,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000402/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium PPTK Pada Sub Kegiatan Peningkatan Efektifitas Kegiatan Pemberdayaan Masyarakat di Wilayah Kecamatan Kec. Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp3.030.000,00	Rp276.208.630,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000403/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Penggantian Service Rutin Kendaraan Dinas Operasional Roda 2 (KT 6182 CWA) Kecamatan Sangasanga Tahun 2025 (	Rp0,00	Rp442.500,00	Rp275.766.130,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000404/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Alat Bahan/Bahan untuk Kegiatan kantor- Alat Tulis Kantor Kegiatan Pengamanan Barang Milik Daerah Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp2.320.000,00	Rp273.446.130,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000405/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Makan dan Minum Rapat Sub Kegiatan Pengamanan Barang Milik Daerah Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp4.050.000,00	Rp269.396.130,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000406/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Perjalanan Dinas An.Annisaul Mukarhamah.S.Sos. DKK pada Sub Kegiatan Pengamanan Barang Milik Daerah Kecamatan Sangasanga Tahun 2025 (daftar Terlampir)	Rp0,00	Rp12.015.000,00	Rp257.381.130,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
02 Desember 2025	64.02/06.0/000407/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Perjalanan Dinas An.Jubaidah Sujiati DKK pada Sub Kegiatan Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah Pada SKPD Kecamatan Sangasanga Tahun 2025 (daftar Terlampir)	Rp0,00	Rp940.000,00	Rp256.441.130,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000408/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Honorraium PPTK Bulan Oktober - Desember Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan Kec. Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp3.030.000,00	Rp253.411.130,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000409/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Honorraium PPTK Bulan Oktober - Desember Sub Kegiatan Penyediaan jasa komunikasi, sumber daya air dan listrik Kec. Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp3.030.000,00	Rp250.381.130,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000410/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Uang Saku/Harian Kafilah MTQ pada Kegiatan MTQ Tingkat Kabupaten Kutai Kartanegara ke 46 Kecamatan Sangasanga di Kecamatan Tenggarong Tahun 2025	Rp0,00	Rp44.880.000,00	Rp205.501.130,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000411/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Pemeliharaan Kendaraan Operasional Roda 4 (Kendaraan Patroli) Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp35.242.500,00	Rp170.258.630,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000412/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Pengadaan Baju Kafilah dan Oficial MTQ ke 46 Tingkat Kabupaten Kutai Kartanegara di Kecamatan Tenggarong Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp22.777.200,00	Rp147.481.430,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000413/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Makanan dan Minuman Aktifitas Lapangan Kegiatan ERAU dan Pawai Pembangunan di Tenggarong Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp23.792.850,00	Rp123.688.580,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000414/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Makanan dan Minuman Aktifitas Lapangan Kegiatan Event Bola Bupati CUP Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp20.979.000,00	Rp102.709.580,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000415/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Pembuatan Tiang dan Plang Pengamanan Aset Pemerintah Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp33.966.000,00	Rp68.743.580,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000416/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Pemeliharaan Pendingin Ruangan (AC) Rumah Dinas dan Gedung Satu Data Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp1.200.000,00	Rp67.543.580,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000417/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium PPTK Rutin Bulan Desember Kelurahan Jawa Tahun 2025	Rp0,00	Rp1.210.000,00	Rp66.333.580,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000418/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium Pejabat Pengadaan Barang /Jasa Kelurahan Jawa Tahun 2025	Rp0,00	Rp1.632.000,00	Rp64.701.580,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000419/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium Pejabat Pengadaan Barang/Jasa Kelurahan Jawa Tahun 2025	Rp0,00	Rp816.000,00	Rp63.885.580,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000420/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Cetak Spanduk kegiatan PKK Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp2.152.500,00	Rp61.733.080,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
02 Desember 2025	64.02/06.0/000421/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium PPTK, Pelatih dan uang Saku Peserta Paspawati dan Perjalanan Dinas Anggota FKDM Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp15.660.000,00	Rp46.073.080,00
02 Desember 2025	64.02/06.0/000422/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (02/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Perjalanan Dinas An. Sukirno Kegiatan Pengantaran Berkas Tagihan Belanja ke Bidang Perbendaharaan BPKAD Kabupaten Kutai Kartanegara pada Kecamatan Sangasanga Tahun 2025 (Daftar Tanda Terima Pembayaran terlampir)	Rp0,00	Rp7.700.000,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000386/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Perencanaan Teknis Pembuatan Pagar, Rehab Pagar Kantor Lurah dan Rehab BPU Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp27.977.550,00	Rp0,00	Rp66.350.630,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000386/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Perencanaan Teknis Pembuatan Pagar, Rehab Pagar Kantor Lurah dan Rehab BPU Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp27.977.550,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000388/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Turap Belakang Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025	Rp150.170.000,00	Rp0,00	Rp188.543.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000388/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Turap Belakang Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp150.170.000,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000389/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Lanjutan Pendopo Lama Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp126.339.000,00	Rp0,00	Rp164.712.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000389/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Lanjutan Pendopo Lama Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp126.339.000,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000390/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab BPU Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp85.244.000,00	Rp0,00	Rp123.617.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000390/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab BPU Kel. Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp85.244.000,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000391/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pematangan Lahan Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025	Rp170.720.000,00	Rp0,00	Rp209.093.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000391/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pematangan Lahan Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp170.720.000,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000392/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Pagar Kantor Lurah Sangasanga Dalam Kec. Sangasanga Tahun 2025	Rp126.347.000,00	Rp0,00	Rp164.720.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000392/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Rehab Pagar Kantor Lurah Sangasanga Dalam Kec. Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp126.347.000,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000393/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Peningkatan Halaman Parkir Kantor Lurah Sarijaya Kec. Sangasanga Tahun 2025	Rp151.675.000,00	Rp0,00	Rp190.048.080,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
04 Desember 2025	64.02/04.0/000393/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Peningkatan Halaman Parkir Kantor Lurah Sarijaya Kec. Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.675.000,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000394/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Peningkatan Halaman Kantor Camat Sangasanga (Aspal) Tahun 2025	Rp151.628.000,00	Rp0,00	Rp190.001.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000394/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Peningkatan Halaman Kantor Camat Sangasanga (Aspal) Tahun 2025	Rp0,00	Rp151.628.000,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000395/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Atap Panggung Kel. Pendingin Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp126.317.000,00	Rp0,00	Rp164.690.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000395/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Atap Panggung Kel. Pendingin Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp126.317.000,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000396/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Pagar BPU Kelurahan Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp126.316.000,00	Rp0,00	Rp164.689.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000396/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Pagar BPU Kelurahan Sarijaya Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp126.316.000,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000397/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Turap, Pematangan Lahan Dan Peningkatan Halaman Kantor Lurah dan Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025	Rp27.567.960,00	Rp0,00	Rp65.941.040,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000397/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Turap, Pematangan Lahan Dan Peningkatan Halaman Kantor Lurah dan Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp27.567.960,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000398/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Peningkatan Halaman Parkir Kantor Lurah Sarijaya dan Halaman Kantor Camat dan Pematangan Lahan Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025	Rp27.564.630,00	Rp0,00	Rp65.937.710,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000398/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Peningkatan Halaman Parkir Kantor Lurah Sarijaya dan Halaman Kantor Camat dan Pematangan Lahan Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp27.564.630,00	Rp38.373.080,00
04 Desember 2025	64.02/04.0/000399/GU/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Ganti Uang Persediaan (GU. 7) Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp282.858.920,00	Rp0,00	Rp321.232.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000423/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Badriansyah dalam Rangka Konsultasi Ke PPBJ	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp320.462.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000424/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Rist Ertania dalam rangka Koordinasi tentang Pendataan Penerima Bantuan Ketahanan Pangan di Dinas Sosial	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp319.692.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000425/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Badriansyah dalam rangka Asistensi RKA	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp318.922.000,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
04 Desember 2025	64.02/06.0/000426/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam daerah an. Ardian dalam rangka menghadiri Penandatanganan Berita Acara Batas Delineasi IKN	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp318.152.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000427/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Noor Fatimah dalam rangka Konsultasi dan Mengantar Laporan Puskesmas Bulan Oktober tahun 2025	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp317.382.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000428/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Noor Fatimah dalam rangka Konsultasi tentang Data DTSEN	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp316.612.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000429/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Juliana dalam rangka Koordinasi Penyaluran Bantuan Program Warga Tidak Mampu di Wilayah Kelurahan Jawa di Dinas Sosial	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp315.842.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000430/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Noor Fatimah dalam rangka Konsultasi Masalah Percepatan Perbaikan Data	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp315.072.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000431/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam daerah an. Badriansyah dalam Rangka Asistensi RKA Pergeseran Tahun 2025	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp314.302.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000432/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Noor Fatimah dalam Rangka Konsultasi dan Mengantarkan Laporan Puskesmas Bulan November tahun 2025	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp313.532.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000433/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Nurul Maulida dalam Rangka Konsultasi Tentang Penyusunan Laporan Keuangan	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp312.762.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000434/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Nurul Maulida dalam Rangka Asistensi RKA Perubahan Kelurahan Jawa Tahun Anggaran 2025	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp311.992.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000435/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Rist Ertania dalam rangka Koordinasi DTSEN untuk Pengajuan BLTS	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp311.222.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000436/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Nurul Maulida dalam rangka Lanjutan Asistensi RKA Perubahan Kelurahan Jawa Tahun Anggaran 2025	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp310.452.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000437/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Nurdiana dalam rangka Asistensi Lanjuta RKA dan DPA Pergeseran Tahun 2025 dan RKA Tahun 2026	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp309.682.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000438/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Noor Fatimah dalam Rangka Konsultasi tentang Penerimaan Bantuan PKH	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp308.912.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000439/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Mukti Febri Astuti dalam Rangka BIMTEK Penyelenggaraan Administrasi Kependudukan bagi Narahubung Desa/Kelurahan	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp308.142.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000440/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah an. Bambang Parikesit dalam rangka Konsultasi pergantian Narahubung	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp307.372.000,00
04 Desember 2025	64.02/06.0/000441/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (04/Dec/2025)	Biaya Belanja Perjalanan Dinas Daerah an. Noor Fatimah dalam rangka Koordinasi tentang data BLTS yang tidak Valid	Rp0,00	Rp640.000,00	Rp306.732.000,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
05 Desember 2025	-	Pelimpahan UP secara Transfer kepada RAMLAH selaku Bendahara Pengeluaran Pembantu	Rp0,00	Rp18.932.400,00	Rp287.799.600,00
05 Desember 2025	-	Penerimaan UP secara Transfer dari SUKIRNO selaku Bendahara Pengeluaran	Rp18.932.400,00	Rp0,00	Rp306.732.000,00
05 Desember 2025	-	Pelimpahan UP secara Transfer kepada IRWANSYAH selaku Bendahara Pengeluaran Pembantu	Rp0,00	Rp19.495.900,00	Rp287.236.100,00
05 Desember 2025	-	Penerimaan UP secara Transfer dari SUKIRNO selaku Bendahara Pengeluaran	Rp19.495.900,00	Rp0,00	Rp306.732.000,00
05 Desember 2025	64.02/06.0/000442/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (05/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium PA, KPA, BP, BPP PPK, Pengurus Barang kegiatan Pengelola Keuangan Daerah dan Barang Milik Daerah Bulan Oktober s/d Desember Tahun 2025	Rp0,00	Rp74.760.000,00	Rp231.972.000,00
05 Desember 2025	64.02/06.0/000443/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (05/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Perjalanan Dinas Biasa dan Perjalanan Dinas Dalam Kota An. M. Dachriansyah.S.Sos..M.Si DKK Kantor Camat Sangasanga Bulan Oktober s/d Desember tahun 2025 (Daftar Pembayaran Terlampir)	Rp0,00	Rp31.870.000,00	Rp200.102.000,00
05 Desember 2025	64.02/06.0/000444/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (05/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Perjalanan Dinas Biasa dan Perjalanan Dinas Dalam Kota An. Mulyadi Sugiansyah. S.Pd.M.AP DKK Kantor Camat Sangasanga Bulan Oktober s/d Desember tahun 2025 (Daftar Pembayaran Terlampir)	Rp0,00	Rp12.980.000,00	Rp187.122.000,00
08 Desember 2025	64.02/04.0/000355/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Jalan dan Jembatan Tahap 3 Kel. Sangasanga Dalam dan Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp58.796.700,00	Rp0,00	Rp245.918.700,00
08 Desember 2025	64.02/04.0/000355/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (01/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Pengawasan Teknis Pembangunan Jalan dan Jembatan Tahap 3 Kel. Sangasanga Dalam dan Kel. Jawa Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp58.796.700,00	Rp187.122.000,00
08 Desember 2025	64.02/04.0/000400/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium THL Kelurahan dan Kecamatan Sangasanga Bulan Nopember s/d Desember Tahun 2025	Rp24.592.557,00	Rp0,00	Rp211.714.557,00
08 Desember 2025	64.02/04.0/000400/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium THL Kelurahan dan Kecamatan Sangasanga Bulan Nopember s/d Desember Tahun 2025	Rp0,00	Rp24.592.557,00	Rp187.122.000,00
08 Desember 2025	64.02/04.0/000401/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium Pengurus RT dan Anggota Linmas Bulan Oktober s/d Desember Tahun 2025	Rp555.600.000,00	Rp0,00	Rp742.722.000,00
08 Desember 2025	64.02/04.0/000401/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium Pengurus RT dan Anggota Linmas Bulan Oktober s/d Desember Tahun 2025	Rp0,00	Rp555.600.000,00	Rp187.122.000,00
08 Desember 2025	64.02/04.0/000402/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Upah Petugas Kebersihan Kecamatan Sangasanga Bulan Nopember s/d Desember Tahun 2025	Rp53.000.000,00	Rp0,00	Rp240.122.000,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
08 Desember 2025	64.02/04.0/000402/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Upah Petugas Kebersihan Kecamatan Sangasanga Bulan Nopember s/d Desember Tahun 2025	Rp0,00	Rp53.000.000,00	Rp187.122.000,00
08 Desember 2025	64.02/04.0/000403/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium dan Layanan Buka Kader Posyandu dan Pobindu Kecamatan Sangasanga Bulan Oktober s/d Desember Tahun 2025	Rp233.250.000,00	Rp0,00	Rp420.372.000,00
08 Desember 2025	64.02/04.0/000403/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Honorarium dan Layanan Buka Kader Posyandu dan Pobindu Kecamatan Sangasanga Bulan Oktober s/d Desember Tahun 2025	Rp0,00	Rp233.250.000,00	Rp187.122.000,00
10 Desember 2025	64.02/04.0/000387/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Perencanaan Teknis Peningkatan Halaman Parkir Kantor Lurah Sarijaya dan Halaman Kantor Camat dan Pematangan Lahan Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025	Rp35.980.650,00	Rp0,00	Rp223.102.650,00
10 Desember 2025	64.02/04.0/000387/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (03/Dec/2025)	Pembayaran Jasa Perencanaan Teknis Peningkatan Halaman Parkir Kantor Lurah Sarijaya dan Halaman Kantor Camat dan Pematangan Lahan Kantor Camat Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp35.980.650,00	Rp187.122.000,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000445/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Perjalanan Dinas Biasa dan Dalam daerah An. Haidar Noor Sajna, SE DKK pada Sub KegiatanPelaksanaan Pengumpulan Data Statistik Sekotoral Daerah Tahun 2025 Kecamatan Sangasanga	Rp0,00	Rp7.930.000,00	Rp179.192.000,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000446/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Pemeliharaan Pendingin Ruangan (AC) Rumah Dinas dan Gedung Satu Data Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp900.000,00	Rp178.292.000,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000447/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Biaya Penggantian Pembelian Bahan Bakar Kendaraan Dinas Camat Sangasanga KT 1037 O Bulan Oktober s/d Desember Tahun 2025	Rp0,00	Rp5.239.060,00	Rp173.052.940,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000448/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Penggantian Pemeliharaan/Service Rutin Kendaraan Dinas Operasional Roda 4 Camat Kecamatan Sangasanga Tahun 2025 (KT 1037 O)	Rp0,00	Rp1.200.000,00	Rp171.852.940,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000449/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Biaya Penggantian Penggantian Pembelian Bahan Bakar Kendaraan Dinas Sekretaris Camat Sangasanga (KT 1036 O) Bulan Oktober Kecamatan Sangasanga tahun 2025	Rp0,00	Rp3.018.000,00	Rp168.834.940,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000450/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Makan dan Minum Rapat Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp2.625.000,00	Rp166.209.940,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000451/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Makan dan Minum Kegiatan Pesparawi di Kecamatan Muara Badak Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	Rp0,00	Rp4.331.000,00	Rp161.878.940,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000452/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Penggantian Biaya Pembelian Bahan Bakar Minyak (BBM) Kendaraan Operasional Sampah Kecamatan Sangasanga Bulan Nopember - Desember Tahun 2025	Rp0,00	Rp13.800.000,00	Rp148.078.940,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000453/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Penggantian Pajak Tahunan Kendaraan Dinas Operasional Truck Pelayanan Sampah Kecamatan Sangasanga Tahun 2025 (KT 8841 C)	Rp0,00	Rp2.493.640,00	Rp145.585.300,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
10 Desember 2025	64.02/06.0/000454/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Rekening Air Bulan Nopember, Tagihan Listrik dan Internet Bulan Desember Tahun 2025 Kecamatan Sangasanga	Rp0,00	Rp21.171.113,00	Rp124.414.187,00
10 Desember 2025	-	Penerimaan Pengembalian UP secara Transfer dari Noor Fatimah selaku Bendahara Pengeluaran Pembantu	Rp1.842.000,00	Rp0,00	Rp126.256.187,00
10 Desember 2025	-	Pengembalian UP secara Transfer dari Noor Fatimah selaku Bendahara Pengeluaran Pembantu ke Bendahara Pengeluaran	Rp0,00	Rp1.842.000,00	Rp124.414.187,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000455/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Makanan dan Minuman Pada Kegiatan MTQ Tingkat Kabupaten Kutai Kartanegara ke 46 Kecamatan Sangasanga di Kecamatan Tenggarong Tahun 2025	Rp0,00	Rp67.637.850,00	Rp56.776.337,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000456/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah An.Andung Susilo,ST Dalam Rangka Koordinasi Terkait Drainase Lingkungan	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp56.006.337,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000457/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas An Agus Dina Fitriani Dkk, Pegawai Kelurahan Sarijaya Kecamatan Sangasanga dari Bulan Agustus s/d November tahun 2025 pada sub kegiatan Pemberdayaan Masyarakat di Kelurahan	Rp0,00	Rp14.130.000,00	Rp41.876.337,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000458/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas An. M Yusuf dkk, Pegawai Kelurahan Sarijaya Kecamatan Sangasanga dari Bulan Agustus s/d Oktober tahun 2025 pada sub kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Rp0,00	Rp5.870.000,00	Rp36.006.337,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000459/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Perjalanan Dinas Dalam Daerah An.Eddy Suryatmoko,S.Sos Dalam Rangka Koordinasi Tentang Perbaikan Fasilitas Umum	Rp0,00	Rp770.000,00	Rp35.236.337,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000460/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Biaya Perjalanan Dinas Dalam Daerah An.Anggia Hurika Dalam Rangka Koordinasi Tentang Pembaharuan Desil Di DTSEN,Koordinasi Tentang Program Perbaikan Rumah Tidak Layak Huni (RTLH), dan Menyampaikan Laporan Puskesmas	Rp0,00	Rp2.310.000,00	Rp32.926.337,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000461/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah An.Hadiana Asmah Dalam Rangka Koordinasi Tentang Pengusulan Bantuan Disabilitas,Lansia dan Anak Yatim,Koordinasi Tentang Pengusulan Kembali Penerima yang Teridentifikasi Judol di Aplikasi SIKS NG dan Koordinasi Tentang Pengganti BLTS Kesra	Rp0,00	Rp2.310.000,00	Rp30.616.337,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000462/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah An.AMI HADIJAH,SH Dalam Rangka Koordinasi Tentang Data aplikasi SISK NG terkait alamat tidak ditemukan,Koordinasi Tentang bantuan Pangan RBPK Disabilitas dan Koordinasi Terkait Jalan Lingkungan.	Rp0,00	Rp1.710.000,00	Rp28.906.337,00
10 Desember 2025	64.02/06.0/000463/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah An.Diah Wakhyuni Dalam Rangka Koordinasi Tentang Peserta PBI JKN yang tidak Aktif dan Kordinasi Tentang BLTS Kesra	Rp0,00	Rp1.540.000,00	Rp27.366.337,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
10 Desember 2025	64.02/06.0/000464/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (10/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah An.Putri Desti Amarsih Dalam rangka Koordinasi Tentang Pelayanan Perpustakaan , Konsultasi dan Koordinasi tentang pengisian Perpustakaan Menggunakan aplikasi INLISTITE	Rp0,00	Rp1.540.000,00	Rp25.826.337,00
11 Desember 2025	64.02/06.0/000465/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (11/Dec/2025)	Honorarium PPBJ Sub. Kegiatan Sarana dan Prasarana Kelurahan Pendingin tahun 2025	Rp0,00	Rp3.400.000,00	Rp22.426.337,00
11 Desember 2025	64.02/06.0/000466/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (11/Dec/2025)	Honorarium PPBJ Kegiatan Pengadaan Barang Milik Daerah Kelurahan Pendingin Tahun 2025	Rp0,00	Rp1.360.000,00	Rp21.066.337,00
11 Desember 2025	64.02/06.0/000467/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (11/Dec/2025)	Honorarium PPBJ Kegiatan Pemberdayaan Masyarakat Desa dan Kelurahan Pendingin Tahun 2025	Rp0,00	Rp6.120.000,00	Rp14.946.337,00
11 Desember 2025	64.02/06.0/000468/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (11/Dec/2025)	Honorarium PPTK Kegiatan Pemberdayaan Masyarakat Desa dan Kelurahan Bulan Maret S/d Agustus 2025	Rp0,00	Rp8.460.000,00	Rp6.486.337,00
11 Desember 2025	-	Penerimaan Pengembalian UP secara Transfer dari RAMLAH selaku Bendahara Pengeluaran Pembantu	Rp660.000,00	Rp0,00	Rp7.146.337,00
11 Desember 2025	-	Pengembalian UP secara Transfer dari RAMLAH selaku Bendahara Pengeluaran Pembantu ke Bendahara Pengeluaran	Rp0,00	Rp660.000,00	Rp6.486.337,00
11 Desember 2025	64.02/06.0/000469/UP/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (11/Dec/2025)	Pembayaran Honorairum PPTK Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah Kel.Sangasanga Dalam Bulan Oktober Tahun 2025	Rp0,00	Rp1.010.000,00	Rp5.476.337,00
11 Desember 2025	-	Penerimaan Pengembalian UP secara Transfer dari HADIANAH ASMAH selaku Bendahara Pengeluaran Pembantu	Rp2.930.000,00	Rp0,00	Rp8.406.337,00
11 Desember 2025	-	Pengembalian UP secara Transfer dari HADIANAH ASMAH selaku Bendahara Pengeluaran Pembantu ke Bendahara Pengeluaran	Rp0,00	Rp2.930.000,00	Rp5.476.337,00
12 Desember 2025	64.02/06.0/000002/UP-NIHIL/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025	Setoran Sisa UP TA 2025	Rp0,00	Rp5.476.337,00	Rp0,00
12 Desember 2025	64.02/04.0/000404/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (12/Dec/2025)	Pembayaran Rapel Gaji PPPK Kantor Camat Sangasanga dan Kantor Lurah Sekecamatan Sangasanga Bulan Nopember Tahun 2025 (26 Pegawai + 15 Istri/Suami + 25 Anak = 66 Jiwa)	Rp86.624.357,00	Rp0,00	Rp86.624.357,00
12 Desember 2025	64.02/04.0/000404/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (12/Dec/2025)	Pembayaran Rapel Gaji PPPK Kantor Camat Sangasanga dan Kantor Lurah Sekecamatan Sangasanga Bulan Nopember Tahun 2025 (26 Pegawai + 15 Istri/Suami + 25 Anak = 66 Jiwa)	Rp0,00	Rp86.624.357,00	Rp0,00
12 Desember 2025	64.02/04.0/000405/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (12/Dec/2025)	Pembayaran Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja PNS Pegawai Kelurahan dan Kantor Camat Sangasanga Bulan Nopember Tahun 2025	Rp294.657.418,00	Rp0,00	Rp294.657.418,00
12 Desember 2025	64.02/04.0/000405/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (12/Dec/2025)	Pembayaran Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja PNS Pegawai Kelurahan dan Kantor Camat Sangasanga Bulan Nopember Tahun 2025	Rp0,00	Rp294.657.418,00	Rp0,00

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
31 Desember 2025	64.02/04.0/000406/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (31/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas An. Agus Dina Fitriani dkk, Pegawai Kelurahan Sarijaya Kecamatan Sangasanga dari Bulan Agustus s/d Desember 2025 pada sub kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Rp6.530.000,00	Rp0,00	Rp6.530.000,00
31 Desember 2025	64.02/04.0/000406/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (31/Dec/2025)	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas An. Agus Dina Fitriani dkk, Pegawai Kelurahan Sarijaya Kecamatan Sangasanga dari Bulan Agustus s/d Desember 2025 pada sub kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Rp0,00	Rp6.530.000,00	Rp0,00
31 Desember 2025	64.02/04.0/000407/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (31/Dec/2025)	Pembayaran Perjalanan Dinas Pegawai Kelurahan Sangasanga Muara Bulan September-Desember Tahun 2025	Rp25.180.000,00	Rp0,00	Rp25.180.000,00
31 Desember 2025	64.02/04.0/000407/LS/7.01.1.03.0.00.17.0000/PR/12/2025 (31/Dec/2025)	Pembayaran Perjalanan Dinas Pegawai Kelurahan Sangasanga Muara Bulan September-Desember Tahun 2025	Rp0,00	Rp25.180.000,00	Rp0,00
Total			Rp51.126.313.606,00	Rp51.126.313.606,00	Rp0,00

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

Rp0,00

(terbilang: Nol rupiah)

1. Saldo TU: : Rp0,00
2. Saldo UP: : Rp0,00, yang terdiri dari
 - a. Tunai : Rp0,00
 - b. Bank : Rp0,00
3. Saldo GU KKPD: : Rp0,00

Disetujui Oleh
PENGGUNA ANGGARAN



MUHAMMAD DACHRIANSYAH, S.Sos., M.Si
196807051988031005

Disiapkan Oleh
BENDAHARA PENGELUARAN



SUKIRNO
197909152007011018

PEMERINTAH KAB. KUTAI KARTANEGARA
KECAMATAN SANGA SANGA
TAHUN ANGGARAN 2025

LAPORAN PENUTUPAN KAS
BULAN DESEMBER

Laporan penutupan kas bulanan yang terdapat di SKPD Kecamatan Sanga Sanga adalah sejumlah 0,00, dengan rincian sebagai berikut:

A	Kas di Bendahara Pengeluaran		
A.1	Saldo awal bulan Desember	:	Rp 250.000.000,00
A.2	Jumlah Penerimaan	:	Rp 288.290.920,00
A.3	Jumlah Pengeluaran	:	Rp 538.290.920,00
A.4	Saldo akhir bulan Desember	:	Rp 0,00
	Saldo akhir bulan Desember terdiri dari saldo di kas tunai sebesar Rp. 0,00 dan saldo di bank sebesar Rp. 0,00		
B	Kas di Bendahara Pengeluaran Pembantu		
B.1	Saldo awal bulan Desember	:	Rp 100.000.000,00
B.2	Jumlah Penerimaan	:	Rp 38.428.300,00
B.3	Jumlah Pengeluaran	:	Rp 138.428.300,00
B.4	Saldo akhir bulan Desember	:	Rp 0,00
	Saldo akhir bulan Desember terdiri dari saldo di kas tunai sebesar Rp. 0,00 dan saldo di bank sebesar Rp. 0,00		
C	Rekapitulasi Posisi Saldo di Bendahara SKPD		
C.1	Saldo di Bendahara Pengeluaran	:	Rp 0,00
C.2	Saldo di Semua Bendahara Pengeluaran Pembantu	:	Rp 0,00
C.3	Saldo bank di Semua Bendahara (BKU-SKPD)	:	Rp 0,00

BENDAHARA PENGELUARAN



SUKIRNO

NIP. 197909152007011018



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA

KECAMATAN SANGASANGA

Jl. Mada Kel. Sangasanga Dalam Kec. Sangasanga Kode Pos 75254 • Telp. (0541) 4119187

Email: kec.sangasanga@gmail.com • Website: -

KUTAI KARTANEGARA

BERITA ACARA PEMERIKSAAN KAS

Pada hari ini Rabu Tanggal Tiga Puluh Satu Bulan Desember Tahun Dua Ribu Dua Puluh Lima yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : Muhammad Dachriansyah.S.Sos.MM
NIP. : 19680705 198803 1 005
Jabatan : Camat Sangasanga / Pengguna Anggaran

Sesuai dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020, kami melakukan Pemeriksaan setempat pada :

Nama : Sukirno
Jabatan : Bendahara Pengeluaran Kecamatan Sangasanga

Yang berdasarkan Surat Keputusan Bupati Kutai Kartanegara Nomor : 8/SK-BUP/HK/2025, Tanggal 8 Januari 2025 di tugaskan sebagai Bendahara Pengeluaran pada SKPD Kecamatan Sangasanga.

berdasarkan Hasil Pemeriksaan Kas serta Bukti-bukti yang berada dalam pengurusan itu, kami menemukan kenyataan sebagai berikut :

1. Uang Kertas	=	Rp	-
2. Uang Logam	=	Rp	-
3. SP2D dan alat pembayaran lainnya yang belum dicairkan	=	Rp	-
4. Saldo Bank	=	Rp	-
5. Surat/Barang/Benda berharga yang diizinkan	=	Rp	-
JUMLAH		Rp	-

Saldo menurut Buku Kas Umum Daerah, Register dan Lain sebagainya berjumlah
Selisih kurang lebih antara saldo kas dan saldo buku

= Rp -
= Rp -

Bendahara Pengeluaran

Sukirno

NIP. 19790915 200701 1 018

Camat Sangasanga

Muhammad Dachriansyah.S.Sos.MM

NIP. 19680705 198803 1 005



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA

KECAMATAN SANGASANGA

Jl. Mada Kel.Sangasanga Dalam Kec. Sangasanga Kode Pos 75254 • Telp. (0541) 4119187

Email: kec.sangasanga@gmail.com • Website: -

KUTAI KARTANEGARA

BERITA ACARA REKEONSILIASI

Pada hari ini Rabu Tanggal Tiga Puluh Satu Bulan Desember Tahun Dua Ribu Dua Puluh Lima, saya yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : Sukirno
NIP : 19791509 200701 1 018
Jabatan : Bendahara Pengeluaran Kecamatan Sangasanga Tahun 2025

Berdasarkan Ketetapan Bupati Kutai Kartanegara Nomor : 8/5K-BUP/HK/2025, Tanggal 8 Januari 2025, Ditugaskan sebagai Bendahara Pengeluaran

1. Penerimaan / Realisasi SP2D	Rp	50.514.135.235
1. Uang Persediaan (UP) : Rp	350.000.000,00	
2. Ganti Uang (GU) : Rp	1.639.326.499,00	
3. Tambah Uang (TU) : Rp	-	
4. Belanja Langsung (LS) : Rp	48.524.808.736,00	
Jumlah : Rp	50.514.135.235,00	

2. Pengeluaran / Realisasi Belanja	Rp	50.508.658.898
1. Uang Persediaan (UP) : Rp	-	
2. Ganti Uang (GU) : Rp	1.983.850.162,00	
3. Tambah Uang (TU) : Rp	-	
4. Belanja Langsung (LS) : Rp	48.524.808.736,00	
Jumlah : Rp	50.508.658.898,00	
Sisa UYHD	Rp	5.476.337,00

3. Setoran (STS)	Rp	5.476.337
1. Uang Persediaan (UP) : Rp	-	
2. Ganti Uang (GU) : Rp	5.476.337,00	
3. Tambah Uang (TU) : Rp	-	
4. Belanja Langsung (LS) : Rp	-	
Jumlah : Rp	5.476.337,00	

4. Saldo Kas di Bendahara		
1. Saldo Buku Kas : Rp	-	
2. Panjar PPTK : Rp	- (+)	
Selisih	Rp	-

Penjelasan Perbedaan Positif/Negatif :

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi Kas ini di buat untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

Mengetahui
Pengguna Anggaran

Muhammad Dachriansyah, S.Sos.MM
NIP. 19680705 198803 1 005

Tenggarong, 31 Desember 2025
Bendahara Pengeluaran

Sukirno

NIP. 19790915 200701 1 018



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA

KECAMATAN SANGASANGA

Jl. Mada Kel. Sangasanga Dalam Kec. Sangasanga Kode Pos 75254 • Telp. (0541) 4119187

Email: kec.sangasanga@gmail.com • Website: -

KUTAI KARTANEGARA

BERITA ACARA

TENTANG

REKONSILIASI REKENING KAS TITIPAN PAJAK
KECAMATAN SANGASANGA
KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA

Pada hari ini Rabu tanggal Tiga Puluh Satu Bulan Desember Tahun Dua Ribu Dua Puluh Lima, telah dilakukan rekonsiliasi Saldo Buku pajak dan saldo rekening koran titipan pajak bulan Desember Tahun 2025 antara Buku Pajak dan Saldo Rekening Koran Titipan Pajak sebagaimana rincian berikut :

NO	Uraian Jenis Pajak	Buku Pembantu Pajak	Saldo Rekening Titipan Pajak	Selisih
1	Pajak Penghasilan Pasal 21	-	-	-
2	Pajak Penghasilan Pasal 22	-	-	-
3	Pajak Penghasilan Pasal 23	-	-	-
4	PPh Final Pasal 4 (2)	-	-	-
5	Pajak Pertambahan Nilai (PPN)	-	-	-
6	Pajak Katering	-	-	-
	Jumlah	-	-	-

Dari tabel diatas, ada selisih antara saldo buku pajak dan saldo rekening titipan pajak yang disebabkan oleh:

1.

Sebagai data pendukung berita acara terlampir rekening koran titipan pajak.

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat sebagai laporan Bendahara Pengeluaran OPD Tahun Anggaran 2025

Bendahara Pengeluaran

SUKIRNO

NIP. 19790915 200701 1 018

Tenggarong, 31 Desember 2025

Pejabat Penatausahaan Keuangan

HAIDAR NOOR SAJANA, SE

NIP. 0800421 201001 1 003

Mengetahui,

Kepala OPD Kecamatan Sangasanga

Muhammad Dachriansyah S.Sos.MM

NIP. 19680705 198803 1 005

Catatan : *)

Isikan jenis pajak sesuai jenis pajak yang ada di buku pembantu pajak dan di rekening titipan pajak



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KECAMATAN SANGASANGA
REGISTER BUKTI SETOR PENGEMBALIAN UP,TUP DAN LS
ATAS PELAKSANAAN APBD TAHUN 2025

No	Tanggal	Nomor STS	Uraian	Jumlah
1	08 Desember 2025	0001/STS/LS/SANGA/2025	STS Pengembalian Belanja Honorarium Penanggung Jawab Pengelola Keuangan	770.000,00
2	12 Desember 2025	0001/STS-UP/SANGA/2025	STS Uang Persediaan Kecamatan Sangasanga Tahun 2025	5.476.337,00


Mengetahui
Muhammad Dachriansyah,S.Sos.,M.Si
NIP. 19680705 198803 1 005

Sangasanga , 31 Desember 2025
Bendahara Pengeluaran

Sukirno
NIP. 19790915 200701 1 018



PEMERINTAH KABUPATEN
KUTAI KARTANEGARA

Surat Tanda Setoran (STS)

Nomor STS : 0001/STS/LS/SANGA/2022
Bank Penerima : Bank Kaltim Cabang Tenggarong Kaltim
Nama / Nomor Rekening Bank : REK. PENERIMAAN DAERAH KUKAR Nomor : 0041300019
SKPD Penyeter : Kecamatan Sangasanga
Harap Menerima Uang Sebesar : Rp 770.000
Dengan Huruf : **Tujuh Ratus Tujuh Puluh Ribu Rupiah**
Program : Program Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Kabupaten Kota
Kegiatan : Administrasi Keuangan Perangkat Daerah

No	Kode Rekening	Uraian Kode Rekening	Jumlah
1		Pengembalian Honorarium PPTK	Rp 770.000
	5.1.02.02.01.0080	Belanja Honorarium Penanggung Jawab Pengelola Keuangan	Rp 770.000
		Keuangan	



Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran
SRI WAHYUNI ERMAWATI SSTP.M.SI
NIP. 198505072003122001

Tanggal Penyeteran, 08 Desember 2025
Bendahara Pengeluaran

HADIANA ASMAH
NIP.197505252007012044

Tanggal, 08-12-2025
Yang Menerima

ALESSANDRO PIERRE LASAH



PT BANK PEMBANGUNAN DAERAH
KALIMANTAN TIMUR DAN KALIMANTAN UTARA

No. Bukti : P23000994909
Tanggal : 12-12-2025 13:41:28

No Rekening Pengirim : 1571400002

Nama Rekening Pengirim : BEND PENG KEC. SANGA SANGA KUKAR

Rincian Penerima Pembayaran

No. Rekening Penerima : 0041300019

Nama Rekening Penerima : REK. PENERIMAAN DAERAH KUKAR

No. Referensi Transaksi : 0001/STS.UP/SANGA/2025

Berita : Setoran Sisa Uang Persediaan (UP) Kecamatan Sangasanga Tahun 2025

Nominal : Rp 5.476.337

Penerima,

Pelaksana,
BENDAHARA PENGELUARAN

SUKIRNO

NIP. 19790915 200701 1018



MUHAMMAD DICKIRANSYAH, S.Sos., M.Si

NIP. 1970051988031005

KERTAS KERJA MUTASI TAMBAH/KURANG PERSEDIAAN
KECAMATAN SANGASANGA
Tahun 2025

No	Saldo Awal 2025 (Saldo Akhir 31 Desember 2024)					Mutasi Tambah					Belanja 2025					Mutasi Kurang					Saldo Akhir 31 Desember 2025							
	Jenis Perekondaan	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Hutang					Jennya (HutangBantuan)					Penggunaan					Rusak / Mati							
						Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket			
1	Balpoint Balliner	9	34.000	306.000		-												9	34.000	306.000					0	34.000	-	
2	Buku Agenda 200 Lembar	2	65.000	130.000		-												2	65.000	130.000					0	65.000	-	
3	Buku Ekspedisi	2	25.000	50.000		-												2	25.000	50.000					0	25.000	-	
4	Kertas NCR 5 Ringkup	5	152.000	760.000		-												3	152.000	456.000					2	152.000	304.000	
5	Tinta Epson 003 Black	5	128.000	640.000		-												5	128.000	640.000					0	128.000	-	
6	Tinta Printer Isi Ulang Satu Set	5	128.000	640.000		-												5	128.000	640.000					0	128.000	-	
7	Balpoint Low Standar Plot	14	20.500	287.000		-												14	20.500	287.000					0	20.500	-	
8	Map Kertas	50	3.400	170.000		-												50	3.400	170.000					0	3.400	-	
9	Kertas F4 80GSM	5	125.000	625.000		-												5	125.000	625.000					0	125.000	-	
10	Kertas HVS 80Gram A4	5	124.000	620.000		-												5	124.000	620.000					0	124.000	-	
11	Cutter Kenko L150	3	33.000	99.000		-												3	33.000	99.000					0	33.000	-	
12	Isi Cutter Kenko L150	8	19.000	152.000		-												8	19.000	152.000					0	19.000	-	
13	Double Tape 24mm	1	19.000	19.000		-												1	19.000	19.000					0	19.000	-	
14	Isi Stapler Kangaro 1318	5	73.500	367.500		-												5	73.500	367.500					0	73.500	-	
15	Lakban Hiram 24mm	5	9.900	49.500		-												5	9.900	49.500					0	9.900	-	
16	Lakban Coklat 24mm	1	20.000	20.000		-												1	20.000	20.000					0	20.000	-	
17	Staples Tembaga Kangaro TS610	2	200.000	400.000		-												2	200.000	400.000					0	200.000	-	
18	Kertas Cover A4 Isi 100	4	48.000	192.000		-												2	48.000	96.000					2	48.000	96.000	
19	Kertas Cover F4 Isi 100	4	64.000	256.000		-												2	64.000	128.000					2	64.000	128.000	
20	Buku Agenda Keluar dan Masuk	4	65.000	260.000		-												4	65.000	260.000					0	65.000	-	
21	Correction Tipe Ex	9	66.000	594.000		-												9	66.000	594.000					0	66.000	-	
22	Map Plastik	5	70.400	352.000		-												5	70.400	352.000					0	70.400	-	
23	Kertas HVS A4 80 Gram	20	90.000	1.800.000		-												20	90.000	1.800.000					0	90.000	-	
24	Kertas HVS F4 70 Gram	9	96.000	864.000		-												9	96.000	864.000					0	96.000	-	
25	Tinta Isi Ulang	5	128.000	640.000		-												5	128.000	640.000					0	128.000	-	
26	Tinta Isi Ulang Original	10	128.000	1.280.000		-												10	128.000	1.280.000					0	128.000	-	
27	Buku Agenda Keluar dan Masuk					10	66.700	667.000										5	66.700	333.500					5	66.700	333.500	
28	Lakban Benang					5	19.301	96.505										5	19.301	96.505					0	19.301	-	
29	Balpoint					42	34.000	1.428.000										30	34.000	1.020.000					12	34.000	408.000	

30	Buku Expedisi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	24.501	122.505	122.505																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
----	---------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--------	---------	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



Sangasanga, 31 Desember 2025

Pengurus Barang
M. PUJIRIYANTO
NIP. 19741127 200112 1004

KERTAS KERJA PERSEDIAAN
KELURAHAN JAWA KECAMATAN SANGASANGA
Tahun 2025

No	Saldo Awal 2025 (Saldo Akhir 31 Desember 2024)					Mutasi Tambah					Mutasi Kurang					Saldo Akhir 31 Desember 2025				
	Jenis Persediaan	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Belanja 2025		Hutang		Pinjaman (Rendah/Bantuan)		Penggunaan		Penjualan		Rusak / Mati		Harga Satuan	Nilai	Ket
						Jml	Harga Satuan	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Jml	Harga Satuan	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai			
1	Tinta Warna EPSON 003	1	113.000	113.000								1	113.000					49.500	-	
2	Map Pakis	3	4.500	13.500								3	4.500					27.500	-	
3	Map Kertas	105	3.600	378.000								105	3.600					62.500	-	
4	Isi Staples Tembik	2	62.500	125.000								2	62.500					57.500	-	
5	Staples	2	35.000	70.000								2	35.000					114.000	-	
6	Tinta Hitam EPSON 003	1	114.000	114.000								1	114.000					113.000	-	
7	Kertas HVS F4 70 GR	10	90.000	900.000								10	90.000					4.500	-	
8	Ballpoint Pilot Ballner	10	23.500	235.000								10	23.500					50.000	-	
9	Ballpoint Pilot Ballner					40	36.000				1.440.000							36.000	36.000	
10	Ballpoint					60	27.200				1.632.000							27.200	-	
11	Binder Clip No.155					12	21.300				255.600							21.300	42.600	
12	Binder Clip No.200					12	37.900				454.800							37.900	-	
13	Connection Pen/Tape X Roll					12	69.800				837.600							69.800	-	
14	Map Kertas Standard					320	3.600				1.152.000							3.600	-	
15	Paper Clip No. 5					36	11.900				428.400							11.900	-	
16	Paper Clip Warna					6	48.400				290.400							48.400	-	
17	Amplop Putih/Polos					13	58.800				735.200							58.800	-	
18	Kertas HVS A4 80 GR					40	134.000				5.360.000							134.000	134.000	
19	Kertas HVS F4 80 GR					40	150.000				6.000.000							150.000	150.000	
20	Kertas NCR F4 Middle					12	160.000				1.920.000							160.000	160.000	
21	Tinta Isi Ulang Hitam					36	135.000				4.860.000							135.000	-	
21	Tinta Isi Ulang Warna					36	135.000				4.860.000							135.000	-	
	JUMLAH			1.948.500						38.228.000						26.821.100			522.600.00	



Sangasanga, 31 Desember 2025

Pengurus Barang
M. PUJIRIYANTO
NIP. 19741127 200112 1004

KERTAS KERJA PERSEDIAAN
KELURAHAN PENDINGIN KECAMATAN SANGASANGA
Tahun 2025

No	Saldo Awal					Mutasi Tambah										Mutasi Kurang										Saldo Akhir 31 Desember 2025											
						Belanja 2025					Hubang					lainnya (hibah/bantuan/dl)					Penggunaan									Penjualan					Rusak / Mati		
						Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket					Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket
1	Ballpoint	8	30.000	240.000																							0	30.000	-								
2	Gunting Besar	3	23.000	69.000																							0	23.000	-								
3	Map Bodi	25	3.400	85.000																							0	3.400	-								
4	Kertas A4 80 Gram	5	90.000	450.000																							0	90.000	-								
5	Kertas F4 80 Gram	5	95.000	475.000																							0	95.000	-								
6	Kertas NCR	5	85.000	425.000																							0	85.000	-								
7	Tinta Epson	8	102.000	816.000																							0	102.000	-								
9	Ballpoint					24	36.000	864.000																			4	36.000	144.000								
10	Amplop Putih/Folios					10	58.800	588.000																			3	58.800	176.400								
11	Kertas HVS A4 80 Gram					35	134.000	4.690.000																			5	134.000	670.000								
12	Kertas HVS F4 80 Gram					8	150.000	1.200.000																			2	150.000	300.000								
13	Tinta Epson					16	135.000	2.160.000																			6	135.000	810.000								
	JUMLAH			2.252.800				9.502.000																					9.961.600	2.100.400							



Sangasanga, 31 Desember 2025

Pengguna Barang

M. PUJIRIYANDA
NIP. 19741127 200112 1004

KERTAS KERJA PERSEDIAAN
KELURAHAN SANGASANGA MUARA KECAMATAN SANGASANGA
Tahun 2025

No	Saldo Awal					Mutasi Tambah					Mutasi Kurang					Saldo Akhir 31 Desember 2025																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	Jenis Persediaan	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Belanja 2025					Penjualan					Rusak / Mus																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
						Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
1	Kertas HVS (14 70 GR)	0	110.000	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			

Sangasanga, 31 Desember 2025



Pengantar Barang
M. BUDIYANTO
NIP. 19741127 200112 1004

KERTAS KERJA PERSEDIAAN
KELURAHAN SARUJAYA KECAMATAN SANGASANGA
Tahun 2025

No	Saldo Awal				Mutasi Tambah				Saldo Akhir 31 Desember 2025			
	Balanya 2025				Mutasi Kurang				Rusak / Map			
	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket	Jml	Harga Satuan	Nilai	Ket
	Jenis Persediaan				Jenisnya (ubah/Bantuan/G)				Penggunaan			
1	Kertas HVS F4 70 Gr	4	85.000	340.000					4	-	-	0
2	Kertas HVS A4 80 Gr	5	80.000	400.000					5	-	-	0
3	Kertas Cover Folio Warna	1	58.000	58.000					1	-	-	0
4	Tela isi Ulang Warna Original	5	100.000	500.000					5	-	-	0
5	Tela isi Ulang Hitam Original	2	100.000	200.000					2	-	-	0
9	Ballpoint Ballner				6	36.000	216.000		6	36.000	216.000	0
10	Ballpoint Low Standar				12	22.200	266.400		12	22.200	266.400	0
11	Map Kertas				104	3.600	375.360		100	3.600	360.000	4
12	Map Plastik F4 kancing				25	6.000	150.000		23	6.000	138.000	2
13	Kertas HVS F4 70 Gr				5	131.000	655.000		4	131.000	524.000	1
14	Kertas HVS A4 70 Gr				28	116.000	3.248.000		25	116.000	2.900.000	3
15	Kertas Cover				3.15	50.600	159.300		3.15	50.600	159.300	0
16	Tela isi Ulang Warna Original				20	135.000	2.700.000		18	135.000	2.430.000	2
17	Tela isi Ulang Hitam Original				33	135.000	4.455.000		30	135.000	4.050.000	3
	JUMLAH						12.228.000				11.844.600	
												1.180.400

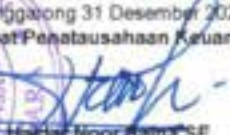


Sangasanga, 31 Desember 2025

Pejabat Barang
M. PURRIYANTO
NIP. 19741127 200112 1904

**PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KERTAS KERJA BEBAN BARANG AKHIR TAHUN 2025
KECAMATAN SANGA-SANGA**

Kode Rekening	Uraian Rekening	Nilai
	Saldo Awal Neraca Keuangan TA 2025	22.474.800,00
5.1.02.01.01.0001	Belanja Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	-
5.1.02.01.01.0004	Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	139.114.671,00
5.1.02.01.01.0012	Belanja Bahan-Bahan Lainnya	-
5.1.02.01.01.0023	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	17.236.000,00
5.1.02.01.01.0024	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	37.561.160,00
5.1.02.01.01.0025	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	63.484.028,00
5.1.02.01.01.0026	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	49.623.662,00
5.1.02.01.01.0027	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	39.652.000,00
5.1.02.01.01.0029	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	37.930.000,00
5.1.02.01.01.0030	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	-
5.1.02.01.01.0031	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	7.124.800,00
5.1.02.01.01.0032	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan	6.241.700,00
5.1.02.01.01.0036	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	23.528.500,00
5.1.02.01.01.0039	Belanja Barang untuk Dijual/Diterahkan kepada Masyarakat	29.415.440.227,00
5.1.02.01.01.0043	Belanja Natura dan Pakan-Natura	-
5.1.02.01.01.0052	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	662.672.372,00
5.1.02.01.01.0053	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	130.667.540,00
5.1.02.01.01.0058	Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	125.198.020,00
5.1.02.01.01.0063	Belanja Pakaian Dinas Harian (PDH)	-
5.1.02.01.01.0064	Belanja Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	-
5.1.02.01.01.0074	Belanja Pakaian Adat Daerah	117.696.250,00
5.1.02.01.01.0076	Belanja Pakaian Olahraga	47.606.000,00
	0	-
	0	-
	0	-
	Jumlah Belanja Barang	30.921.456.930,00
8.1.02.01.01.0001	Beban Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	-
8.1.02.01.01.0004	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	139.114.671,00
8.1.02.01.01.0012	Beban Bahan-Bahan Lainnya	-
8.1.02.01.01.0023	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	17.236.000,00
8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	43.548.096,00
8.1.02.01.01.0025	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	101.682.488,00
8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	49.623.662,00
8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	39.652.000,00
8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	53.930.000,00
8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	-
8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	7.124.800,00
8.1.02.01.01.0032	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan Dinas	6.241.700,00
8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	23.528.500,00
8.1.02.01.01.0039	Beban Barang untuk Dijual/Diterahkan kepada Masyarakat	30.478.115.457,00
8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura	-
8.1.02.01.01.0045	Beban Natura dan Pakan-Natura dan Pakan Lainnya	48.007.500,00
8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat	662.672.372,00
8.1.02.01.01.0053	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	130.667.540,00
8.1.02.01.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	125.198.020,00
8.1.02.01.01.0063	Beban Pakaian Dinas Harian (PDH)	-
8.1.02.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	-
8.1.02.01.01.0074	Beban Pakaian Adat Daerah	117.696.250,00
8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga	107.846.000,00
	0	-
	0	-
	0	-
	Jumlah Beban Barang	32.152.185.056,00
	Persediaan Akhir Neraca Tahun 2025	16.521.664,00
	Jumlah Beban Barang	30.627.409.866,00
	Selisih Perhitungan Beban Barang	1.224.775.190,00
	Jurnal Pembayaran Utang Barang TA 2024	-
	Jurnal Pengakuan Utang Barang TA 2025	1.224.775.190,00
	Koreksi Persediaan Tambah/(Kurang) TA 2025	-
	Mutasi Tambah TA 2025	-
	Mutasi Kurang TA 2025	-
	Koreksi Beban Barang Tambah/(Kurang) TA 2025	-
	Mutasi Tambah TA 2025	-
	Mutasi Kurang TA 2025	-
	Jumlah Selisih	1.224.775.190,00
	Selisih Perhitungan	-


 Tanggal 31 Desember 2025
 Pejabat Penatausahaan Keuangan

 Hendar Noor Samudra SE
 NIP. 198004211010011003

PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KERTAS KERJA BEBAN BARANG AKHIR TAHUN 2025
KECAMATAN SANGA-SANGA

Kode Rekening	Uraian Rekening	Nilai
5.1.02.02.01.0001	Belanja Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan	35.100.000,00
5.1.02.02.01.0003	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	30.725.000,00
5.1.02.02.01.0004	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	46.250.000,00
5.1.02.02.01.0014	Belanja Jasa Tenaga Kesehatan	735.000.000,00
5.1.02.02.01.0025	Belanja Jasa Tenaga Kesenian dan Kebudayaan	18.100.000,00
5.1.02.02.01.0026	Belanja Jasa Tenaga Administrasi	445.132.584,00
5.1.02.02.01.0029	Belanja Jasa Tenaga Ahli	30.260.000,00
5.1.02.02.01.0030	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan	318.000.000,00
5.1.02.02.01.0031	Belanja Jasa Tenaga Keamanan	469.500.000,00
5.1.02.02.01.0047	Belanja Jasa Penyelenggaraan Acara	3.000.000,00
5.1.02.02.01.0055	Belanja Jasa Iklan/Reklame, Film, dan Pemotretan	-
5.1.02.02.01.0060	Belanja Tagihan Air	31.778.300,00
5.1.02.02.01.0061	Belanja Tagihan Listrik	180.268.203,00
5.1.02.02.01.0063	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	52.553.012,00
5.1.02.02.01.0067	Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	16.213.660,00
5.1.02.02.01.0080	Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	638.800.000,00
5.1.02.02.01.0081	Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	1.632.000,00
5.1.02.02.02.0005	Belanja iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	40.627.340,00
5.1.02.02.02.0006	Belanja iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	908.553,00
5.1.02.02.02.0007	Belanja iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	1.135.700,00
5.1.02.02.04.0036	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	-
5.1.02.02.04.0117	Belanja Sewa Alat Kantor Lainnya	242.862.150,00
5.1.02.02.04.0118	Belanja Sewa Mebel	-
5.1.02.02.04.0132	Belanja Sewa Peralatan Studio Audio	95.659.000,00
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
Jumlah Belanja Barang		3.433.505.502,00
6.1.02.02.01.0001	Beban Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan	35.100.000,00
6.1.02.02.01.0003	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	30.725.000,00
6.1.02.02.01.0004	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	46.250.000,00
6.1.02.02.01.0014	Beban Jasa Tenaga Kesehatan	735.000.000,00
6.1.02.02.01.0025	Beban Jasa Tenaga Kesenian dan Kebudayaan	18.100.000,00
6.1.02.02.01.0026	Beban Jasa Tenaga Administrasi	445.132.584,00
6.1.02.02.01.0029	Beban Jasa Tenaga Ahli	30.260.000,00
6.1.02.02.01.0030	Beban Jasa Tenaga Kebersihan	318.000.000,00
6.1.02.02.01.0031	Beban Jasa Tenaga Keamanan	469.500.000,00

PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KECAMATAN SANGA-SANGA

Kode Rekening	Uraian Rekening	Nilai
5.1.02.03.02.0036	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	60.945.451,00
5.1.02.03.02.0038	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	18.451.900,00
5.1.02.03.02.0040	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Khusus	-
5.1.02.03.02.0121	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	9.065.000,00
5.1.02.03.02.0405	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	4.175.000,00
5.1.02.03.02.0409	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Personal Computer	-
5.1.02.03.03.0001	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	9.578.190,00
5.1.02.03.04.0026	Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Irigasi-Bangunan Pembawa Irigasi	-
5.1.02.03.04.0069	Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Kotor-Bangunan Pembawa Air Kotor	-
	0	-
	0	-
	Jumlah Belanja Pemeliharaan	102.215.541,00
8.1.02.03.02.0036	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	60.945.451,00
8.1.02.03.02.0038	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	18.451.900,00
8.1.02.03.02.0040	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Khusus	-
8.1.02.03.02.0121	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	9.065.000,00
8.1.02.03.02.0405	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	4.175.000,00
8.1.02.03.02.0409	Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Personal Computer	-
8.1.02.03.03.0001	Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	68.284.190,00
8.1.02.03.04.0026	Beban Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Irigasi-Bangunan Pembawa Irigasi	-
8.1.02.03.04.0069	Beban Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Kotor-Bangunan Pembawa Air Kotor	-
	0	-
	0	-
	Jumlah Beban Pemeliharaan	160.921.541,00
	Selisih Perhitungan Beban Pemeliharaan	- 58.706.000,00
	Jurnal Pembayaran Utang Pemeliharaan TA 2024	-
	Jurnal Pengakuan Utang Pemeliharaan TA 2025	58.706.000,00
	Koreksi Persediaan Tambah/(Kurang) TA 2025	-
	Mutasi Tambah TA 2025	-
	Mutasi Kurang TA 2025	-
	Koreksi Beban Pemeliharaan Tambah/(Kurang) TA 2025	-
	Mutasi Tambah TA 2025	-
	Mutasi Kurang TA 2025	-
	Jumlah Selisih	58.706.000,00
	Selisih Perhitungan	-

Tanggal 31 Desember 2025
Pejabat Penatausahaan Keuangan

Haidar Noor Saina, SE
NIP. 19800421 101001 1 003

PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KERTAS KERJA BEBAN BARANG AKHIR TAHUN 2025
KECAMATAN SANGA-SANGA

Kode Rekening	Uraian Rekening	Nilai
5.1.02.04.01.0001	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	39.717.988,00
5.1.02.04.01.0003	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	561.775.000,00
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	Jumlah Belanja Perjadin	601.492.988,00
8.1.02.04.01.0001	Beban Perjalanan Dinas Biasa	39.717.988,00
8.1.02.04.01.0003	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	561.775.000,00
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	0	-
	Jumlah Beban Perjadin	601.492.988,00
	Selisih Perhitungan Beban Perjadin	-
	Jurnal Pembayaran Utang Perjadin TA 2024	-
	Jurnal Pengakuan Utang Perjadin TA 2025	-
	Koreksi Persediaan Tambah/(Kurang) TA 2025	-
	Mutasi Tambah TA 2025	-
	Mutasi Kurang TA 2025	-
	Koreksi Beban Perjadin Tambah/(Kurang) TA 2025	-
	Mutasi Tambah TA 2025	-
	Mutasi Kurang TA 2025	-
	Jumlah Selisih	-
	Selisih Perhitungan	-

Haiderang 31 Desember 2025
Pejabat Penatausahaan Keuangan



Haider Noor Sejna, SE
NIP. 19800421 101001 1 003

PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KERTAS KERJA BEBAN BARANG AKHIR TAHUN 2025
KECAMATAN SANGA-SANGA

Kode Rekening	Uraian Rekening	Nilai
5.1.02.05.01.0001	Belanja Hadiah yang Bersifat Perlombaan	170.650.000,00
5.1.02.05.01.0008	Belanja Uang yang Diberikan kepada RT atau dengan Sebuta	5.022.369.983,00
5.1.02.05.01.0012	Belanja Uang yang Diberikan kepada Posyandu	198.000.000,00
5.1.02.05.02.0002	Belanja Jasa yang Diberikan kepada Masyarakat	-
	0	-
	0	-
	0	-
	Jumlah Belanja Masyarakat/Hadiah	5.391.019.983,00
8.1.02.05.01.0001	Beban Hadiah yang Bersifat Perlombaan	170.650.000,00
8.1.02.05.01.0008	Beban Uang yang Diberikan kepada RT atau dengan Sebutar	5.022.369.983,00
8.1.02.05.01.0012	Beban Uang yang Diberikan kepada Posyandu	198.000.000,00
8.1.02.05.02.0002	Beban Jasa yang Diberikan kepada Masyarakat	-
	0	-
	0	-
	0	-
	Jumlah Beban Masyarakat/Hadiah	5.391.019.983,00
	Selisih Perhitungan Beban Masyarakat/Hadiah	-
	Jurnal Pembayaran Utang Masyarakat/Hadiah TA 2024	-
	Jurnal Pengakuan Utang Masyarakat/Hadiah TA 2025	-
	Koreksi Persediaan Tambah/(Kurang) TA 2025	
	Mutasi Tambah TA 2025	
	Mutasi Kurang TA 2025	
	Koreksi Beban Masyarakat/Hadiah Tambah/(Kurang) TA 2025	
	Mutasi Tambah TA 2025	-
	Mutasi Kurang TA 2025	-
	Jumlah Selisih	-
	Selisih Perhitungan	-

Tenggabong, 31 Desember 2025
Pejabat Penatausahaan Keuangan

Haider Noor Saini, SE
NIP. 19800421 101001 1 003

SKPD
: KECAMATAN SANGSANGA

UNIT KERJA
: KANTOR CAMAT SANGSANGA

SUB UNIT KERJA
: KANTOR CAMAT SANGSANGA

KABUPATEN
: KUTAI KARTANEGARA

KARTU PERSEDIAAN BARANG

PERIODE 1 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025

NO	BARANG PAKAI HABIS					HARGA SATUAN	JUMLAH	BARANG INVENTARIS				
	NAMA BARANG	JUMLAH DITERIMA	JUMLAH DISALURKAN	SISA	NAMA BARANG			JUMLAH DITERIMA	JUMLAH DISALURKAN	SISA	HARGA SATUAN	JUMLAH
1	2	3	4	5 (4 - 3)	6	7 (5*6)	8	9	10	11 (9-10)	12	13
1	Balpoint Balliner	9	9	0	34.000	-						
2	Buku Agenda 200 Lembar	2	2	0	65.000	-						
3	Buku Ekspedisi	2	2	0	25.000	-						
4	Kertas NCR 5 Rangkap	5	3	2	152.000	304.000						
5	Tinta Epson 003 Black	5	5	0	128.000	-						
6	Tinta Printer Isi Ulang Satu Set	5	5	0	128.000	-						
7	Balpoint Low Standar Pilot	14	14	0	20.500	-						
8	Map Kertas	50	50	0	3.400	-						
9	Kertas F4 80GSM	5	5	0	125.000	-						
10	Kertas HVS 80Gram A4	5	5	0	124.000	-						
11	Cutter Kenko L150	3	3	0	33.000	-						
12	Isi Cutter Kenko L150	8	8	0	19.000	-						
13	Double Tape 24mm	1	1	0	19.000	-						
14	Isi Stapler Kangaro 13/8	5	5	0	73.500	-						
15	Lakban Hitam 24mm	5	5	0	9.900	-						
16	Lakban Coklat 24mm	1	1	0	20.000	-						
17	Staples Tembak Kangaro TS610	2	2	0	200.000	-						
18	Kertas Cover A4 Isi 100	4	2	2	48.000	96.000						
19	Kertas Cover F4 Isi 100	4	2	2	64.000	128.000						
20	Buku Agenda Keluar dan Masuk	4	4	0	65.000	-						
21	Correction Tipe Ex	9	9	0	66.000	-						
22	Map Plastik	5	5	0	70.400	-						
23	Kertas HVS A4 80 Gram	20	20	0	90.000	-						
24	Kertas HVS F4 70 Gram	9	9	0	96.000	-						
25	Tinta Isi Ulang	5	5	0	128.000	-						
26	Tinta Isi Ulang Original	10	10	-	128.000	-						
27	Buku Agenda Keluar dan Masuk	10	5	5	66.700	333.500						
28	Lakban Bening	5	5	-	19.301	-						

29	Balpoint	42	30	12	34.000	406.000				
30	Buku Expedisi	10	5	5	24.501	122.505				
31	Lakban Hitam	5	2	3	19.301	57.903				
32	Lakban Kertas	5	5	-	18.870	-				
33	Kertas HVS	33	28	5	88.001	440.005				
34	Lem Kertas	5	5	-	39.401	-				
35	Cartridge Tinta Printer (E-KTP)	3	3	-	2.594.000	-				
36	Kertas Cover	11	7	4	48.600	194.400				
37	Balpoint Low Standar	24	20	4	20.201	80.804				
38	Cartridge Tinta Printer	1	1	-	8.173.000	-				
39	Kertas HVS 2	145	122	23	94.000	2.162.000				
40	Map Kertas	100	75	25	3.600	90.000				
41	Buku Agenda	5	5	-	74.701	-				
42	Gunting	5	5	-	25.500	-				
43	Lakban Kertas	2	2	-	18.870	-				
44	Cartridge Tinta Printer	1	1	-	8.103.000	-				
45	Kertas HVS A4	385	325	60	93.240	5.594.400				
46	Cartridge Tinta Printer Foto	3	3	-	2.553.000	-				
47	Kertas HVS F4	28	20	8	87.690	701.520				
					JUMILAH	10.713.037				

PEJABAT PENATAUSAHAAN BARANG



ANNISAAUL MUKARRAMAH, S.Sos
NIP. 19860616 201001 2 017

SANGASANGA, 31 DESEMBER 2025

PENGURUS BARANG



M. PUJI RIYANTO
NIP. 19741127 200112 1004



SKPD : KECAMATAN SANGSANGA
UNIT KERJA : KANTOR CAMAT SANGSANGA
SUB UNIT KERJA : KANTOR LURAH JAWA
KABUPATEN : KUTAI KARTANEGARA

KARTU PERSEDIAAN BARANG
PERIODE 1 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025

NO	BARANG PAKAI HABIS					BARANG INVENTARIS						
	NAMA BARANG	JUMLAH DITERIMA	JUMLAH DISALURKAN	SISA	HARGA SATUAN	JUMLAH	NAMA BARANG	JUMLAH DITERIMA	JUMLAH DISALURKAN	SISA	HARGA SATUAN	JUMLAH
1	2	3	4	5 (4-3)	6	7 (5*6)	8	9	10	11 (9-10)	12	13
1	Tinta Warna EPSON 003	1	1	0	113.000	-						
2	Map Plastik	3	3	0	4.500	-						
3	Map Kertas	105	105	0	3.600	-						
4	Isi Staples Tembak	2	2	0	62.500	-						
5	Staples	2	2	0	35.000	-						
6	Tinta Hitam EPSON 003	1	1	0	114.000	-						
7	Kertas HVS F4 70 GR	10	10	0	90.000	-						
8	Ballpoint Pilot Balliner	10	10	0	23.500	-						
9	Ballpoint Pilot Balliner	40	39	1	36.000	36.000						
10	Ballpoint	60	60	0	27.200	-						
11	Binder Clip No. 155	12	10	2	21.300	42.600						
12	Binder Clip No. 200	12	12	0	37.900	-						
13	Correction Pen/Type X Roll	12	12	0	69.800	-						
14	Map Kertas Standard	320	320	0	3.600	-						
15	Paper Clip No. 5	36	36	0	11.900	-						
16	Paper Clip Warna	6	6	0	48.400	-						
17	Amplop Putih/Polos	13	13	0	58.800	-						
18	Kertas HVS A4 80 GR	40	39	1	134.000	134.000						
19	Kertas HVS F4 80 GR	40	39	1	150.000	150.000						
20	Kertas NCR F4 Middle	12	11	1	160.000	160.000						
21	Tinta Isi Ulang Hitam Original	36	36	0	135.000	-						
22	Tinta Isi Ulang Warna Original	36	36	0	135.000	-						
J U M L A H						522.600					Rp -	-

SANGASANGA, 31 DESEMBER 2025
PENGURUS BARANG


M. PU-PRİYANTO
NIP. 19741127 200112 1004

PEJABAT PENATAUSAHAAN BARANG


ANNISA AUL MURARRAMAH S. Sos
NIP. 19860616 201001 2 017


M. DACHIRAMSYAH S. Sos, M. Si
NIP. 19680705 198803 1005

SKPD
UNIT KERJA
SUB UNIT KERJA
KABUPATEN

: KECAMATAN SANGASANGA
: KANTOR CAMAT SANGASANGA
: KANTOR LURAH PENDINGIN
: KUTAI KARTANEGERA

KARTU PERSEDIAAN BARANG
PERIODE 1 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025

NO	BARANG PAKAI HABIS					BARANG INVENTARIS				
	NAMA BARANG	JUMLAH DITERIMA	JUMLAH DISALURKAN	SISA	HARGA SATUAN	JUMLAH	NAMA BARANG	JUMLAH DITERIMA	JUMLAH DISALURKAN	SISA
						7 (5*6)	8	9	10	11 (9-10)
1	2	3	4	5 (4-3)	6					12
1	Ballpoint	8	8	0	30.000	-				
2	Gunting Besar	3	3	0	23.000	-				
3	Map Bola	25	25	0	3.400	-				
4	Kertas A4 80 Gram	5	5	0	90.000	-				
5	Kertas F4 80 Gram	5	5	0	95.000	-				
6	Kertas NCR	5	5	0	85.000	-				
7	Tinta Epson	8	8	0	102.000	-				
9	Ballpoint	24	20	4	36.000	144.000				
10	Amplop Putih/Polos	10	7	3	58.800	176.400				
11	Kertas HVS A4 80 Gram	35	30	5	134.000	670.000				
12	Kertas HVS F4 80 Gram	8	6	2	150.000	300.000				
13	Tinta Epson	16	10	6	135.000	810.000				
J U M L A H						2.100.400				Rp -
										Rp -

SANGASANGA, 31 DESEMBER 2025

PENGURUS BARANG

M. PILIRIYANTO

NIP. 19741127 200112 1004

PEJABAT PENATAUSAHAAN BARANG

ANNISAUL MUDARRAMAH S.Sos

NIP. 19850616 201001 2 017



SKPD
UNIT KERJA
SUB UNIT KERJA
KABUPATEN

: KECAMATAN SANGSANGA
: KANTOR CAMAT SANGSANGA
: KANTOR LURAH SANGSANGA DALAM
: KUTAI KARTANEGARA

KARTU PERSEDIAAN BARANG
PERIODE 1 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025

NO	NAMA BARANG	BARANG PAKAI HABIS				BARANG INVENTARIS					
		JUMLAH DITERIMA	JUMLAH DISALURKAN	SISA	HARGA SATUAN	JUMLAH	NAMA BARANG	JUMLAH DITERIMA	JUMLAH DISALURKAN	SISA	HARGA SATUAN
	2	3	4	5 (4-3)	6	7 (5*6)	8	9	10	11 (9-10)	12
1	BINDER CLIP	10	5	5	33.000	165.000					
2	PAPER CLIP	7	5	2	11.000	22.000					
3	BALLPOINT BALLINER	8	8	-	32.000	-					
4	SEKAT ARSIP	5	3	2	22.000	44.000					
5	KERTAS HVS A4	14	10	4	81.000	324.000					
6	ISI CUTTER	4	4	-	13.000	-					
7	BUKU AGENDA KELUAR MASUK	3	3	-	61.000	-					
8	TINTA ISI ULANG	7	7	-	108.000	-					
9	BUKU REGISTER	1	1	-	57.000	-					
10	PENGGARIS	6	6	-	20.000	-					
11	MATERAI 10 RB	39	39	-	14.000	-					
12	AMPLOP COKLAT	70	65	5	2.200	11.000					
13	ISI STAPLER	10	10	-	9.500	-					
14	STAPLER REMOVER	2	2	-	55.000	-					
15	POST IT WARNA	4	4	-	10.300	-					
16	MAP PLASTIK 2	14	12	2	5.000	10.000					
17	MAP KERTAS FOLIO	120	115	5	3.100	15.500					
18	WARNA ORIGINAL	9	5	4	120.000	480.000					
19	PEMOTONG KERTAS	1	1	-	299.000	-					
20	KERTAS NCR F4	5	5	-	132.000	-					
21	KERTAS COVER LAINNYA	5	3	2	42.000	84.000					
22	KERTAS HVS F4	13	13	-	100.000	-					
23	AMPLOP COKLAT LAINNYA	11	11	-	32.000	-					
					JUMLAH	1.155.500					

SANGASANGA, 31 DESEMBER 2025
PENGURUS BARANG


M. PUJIRIYANTO

NIP. 19741127 200112 1004

PEJABAT PENATALAKSAHAAN BARANG



ANNISAAUL MUFARRAMAH, S.Sos

NIP. 19960616 201001 2 017



SKPD
UNIT KERJA
SUB UNIT KERJA
KABUPATEN

: KECAMATAN SANGASANGA
: KANTOR CAMAT SANGASANGA
: KANTOR LURAH SANGASANGA MUJARA
: KUTAI KARTANEGARA

KARTU PERSEDIAAN BARANG
PERIODE 1 JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025

NO	BARANG PAKAI HABIS					BARANG INVENTARIS						
	NAMA BARANG	JUMLAH DITERIMA	JUMLAH DISALURKAN	SISA	HARGA SATUAN	JUMLAH	NAMA BARANG	JUMLAH DITERIMA	JUMLAH DISALURKAN	SISA	HARGA SATUAN	JUMLAH
1	2	3	4	5 (4-3)	6	7 (5*6)	8	9	10	11 (9-10)	12	13
1	Pupen Pilot Ballner	12	12	0	25.000	-						
2	Ballpoint	15	15	0	10.500	-						
3	Map Plastik	0	0	0	5.500	-						
4	Map Kertas	0	0	0	3.400	-						
5	Staples	10	10	0	33.000	-						
6	Kertas A4	20	18	2	133.755	267.510						
7	Kertas F4 70 Gram	15	14	1	130.425	130.425						
8	Kertas Cover	5	4	1	47.397	47.397						
9	Tinta Epson 003 Hitam	11	10	1	134.865	134.865						
10	Tinta Epson 003 Warna	10	8	2	134.865	269.730						
11	Amplop Putih	0	0	0	40.000	-						
J U M L A H						849.927				Rp -	Rp -	-

PEJABAT PENATAUSAHAAN BARANG



ANNISAAUL MUKARRAMAH, S.Sos
NIP. 19860616 201001 2 017

SANGASANGA, 31 DESEMBER 2025

PENGURUS BARANG



M. PUJIYANTO
NIP. 19741127 200112 1004



- : KELURAHAN SARLJAYA
- : KANTOR KELURAHAN SARLJAYA
- : KANTOR KELURAHAN SANGSANGA
- : KUTAI KARTANEGARA

NO	BARANG PAKAI HABIS				BARANG INVENTARIS							
	NAMA BARANG	JUMLAH DITERIMA	JUMLAH DISALURKAN	SISA	HARGA SATUAN	JUMLAH	NAMA BARANG	JUMLAH DITERIMA	JUMLAH DISALURKAN	SISA	HARGA SATUAN	JUMLAH
1	2	3	4	5 (4-3)			6	7	8	9 (8-7)		
1	Ballpoint Baliner	6	6	0	36.000	-						Rp -
2	Ballpoint Low Standar	12	12	0	22.200	-						Rp -
3	Map Kertas	104	100	4	3.600	14.400						
4	Map Plastik F4 kancing	25	23	2	6.000	12.000						
5	Kertas HVS F4 70 Gr	5	4	1	131.000	131.000						
6	Kertas HVS A4 70 Gr	28	25	3	116.000	348.000						
7	Kertas Cover	3	3	0	50.600	-						
8	Tinta Isi Ulang Warna Original	20	18	2	135.000	270.000						
9	Tinta Isi Ulang Hitam Original	33	30	3	135.000	405.000						
		JUMLAH				1.180.400					Rp -	Rp -



SANGASANGA, 31 DESEMBER 2025

NIP. 19741127 200112 1004





PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA KECAMATAN SANGASANGA

Jln. Mada Sangasanga Dalam Telp / Fax ; (0541) 671505 Kode Pos ; 75254
@mail : sangasanga@kutaikartanegarakab.go.id / website : sangasanga.kutaikartanegarakab.go.id

BERITA ACARA INVENTARISASI PERSEDIAAN

Nomor : B-0126.1 / UMPEG.SS.3 /BA-Persd/021/12/2025

Pada hari ini Rabu tanggal Tiga Puluh Satu Bulan Desember Tahun Dua Ribu Dua Puluh Lima yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama Lengkap : M.DACHRIANSYAH,S.Sos.,M.Si
Jabatan : Camat

telah melakukan inventarisasi atas persediaan barang yang dikelola oleh :

Nama Lengkap : M. PUJIRIYANTO
Jabatan : PENGURUS BARANG

Berdasarkan hasil pemeriksaan barang persediaan serta bukti - bukti yang ada dalam pengurusan barang, kami menemui kenyataan jumlah barang persediaan yang kami hitung dihadapan Pejabat tersebut sebagai berikut :

1. Alat Tulis Kantor (Kantor Camat Sangasanga)	=	10.713.037,00
2. Alat Tulis Kantor (Kelurahan Jawa)	=	522.600,00
3. Alat Tulis Kantor (Kelurahan Pendingin)	=	2.100.400,00
4. Alat Tulis Kantor (Kelurahan Sangasanga Dalam)	=	1.155.500,00
6. Alat Tulis Kantor (Kelurahan Sangasanga Muara)	=	849.927,00
5. Alat Tulis Kantor (Kelurahan Sarijaya)	=	1.180.400,00 +
Jumlah =		16.521.864,00

Rincian Hasil Inventarisasi Persediaan Terlampir

Sangasanga,31 Desember 2025

Mengetahui ;
Camat

M.DACHRIANSYAH,S.Sos.,M.Si
NIP. 19680705 198803 1805

Pengurus Barang

M.PUJIRIANTO
NIP. 19741127 200112 1004



PEMERINTAHAN KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KECAMATAN SANGASANGA

Alamat : Jl. Mada RT.14 Kelurahan Sangasanga Dalam

SURAT PERNYATAAN

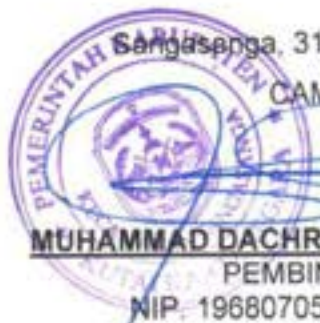
Nomor : B- 575/KEC.SS/UMPEG.SS.3/028/12/2025

Yang Bertanda Tangan dibawah ini :

Nama : **Muhammad Dachriansyah,S.Sos.,M.Si**
NIP : 19680705 198803 1 005
Pangkat / Golongan : Pembina Tk.I / IV.b
Jabatan : Camat Sangasanga Kabupaten Kutai Kartanegara
Unit Kerja : Kantor Camat Sangasanga Kabupaten Kutai Kartanegara

Dengan ini menyatakan bahwa Kantor Camat Sangasanga **tidak pernah menerima** dropping barang katagori persediaan dari Pemerintah Pusat maupun Pemerintah Provinsi selama Tahun 2025.

Demikian surat pernyataan ini kami sampaikan agar dapat digunakan sebagaimana mestinya.

Sangasanga, 31 Desember 2025
CAMAT

MUHAMMAD DACHRIANSYAH,S.Sos.M.Si
PEMBINA TK. I
NIP. 19680705 198803 1 005



PEMERINTAHAN KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KECAMATAN SANGASANGA

Alamat : Jl. Mada RT.14 Kelurahan Sangasanga Dalam

SURAT PERNYATAAN

Nomor : B- 576 /KEC.SS/UMPEG.SS.3/028/12/2025

Yang Bertanda Tangan dibawah ini :

Nama : **Muhammad Dachriansyah,S.Sos.,M.Si**
NIP : 19680705 198803 1 005
Pangkat / Golongan : Pembina Tk.I / IV.b
Jabatan : Camat Sangasanga Kabupaten Kutai Kartanegara
Unit Kerja : Kantor Camat Sangasanga Kabupaten Kutai Kartanegara

Dengan ini menyatakan bahwa Kantor Camat Sangasanga tidak memiliki Persediaan barang yang kadaluarsa atau rusak sampai Per-31 Desember 2025.

Demikian surat pernyataan ini kami sampaikan agar dapat digunakan sebagaimana mestinya.

Sangasanga, 31 Desember 2025


CAMAT
MUHAMMAD DACHRIANSYAH,S.Sos.M.Si
PEMBINA Tk. I
NIP. 19680705 198803 1 005

KERTAS KERJA REKONSILIASI ASET DAN KEUANGAN TRIWULAN 4 TAHUN 2025

NAMA SKPD : KECAMATAN SANGA SANGA

No	URAIAN	TANAH	PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JARINGAN JALAN DAN IRIKASI	ASET TETAP LAINNYA	KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan	JUMLAH
1.	SALDO 31 DESEMBER 2024 MENURUT NERACA KEUANGAN	5.144.031.931,00	11.690.853.853,22	25.579.967.728,00	76.972.107.870,23	-	-	119.386.991.382,45
	SALDO 31 DESEMBER 2024 MENURUT SIMDA BMD	5.144.031.931,00	11.690.853.853,22	25.579.967.728,00	76.972.107.870,23	-	-	119.386.991.382,45
2.	BELANJA MODAL JANUARI s/d 31 DESEMBER 2025	189.905.240,00	119.542.100,00	1.164.890.758,00				1.474.338.098,00
3.	BELANJA BLUD JANUARI s/d 31 DESEMBER 2025							-
4.	.....							-
	MUTASI TAMBAH							
1.	Koreksi Saldo Tahun 2024 Belum Diakomodir pada LKPD (Menambah)							-
2.	Hilang / 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 Di bawah Tahun 2025							-
5.	Barang Temuan Baru (Musi Tahun 2025)							-
6.	Pengakuan Hilang Tahun Berjalan							-
7.	Mutasi Masuk dari OPD Lain							-
8.	Reklasifikasi dan Aset Lainnya							-
	a. Barang Rusak Berat							-
	b. Barang Hilang							-
	c. Aset Tak Berwujud							-
	d. Aset P3D							-
	e. Aset PDAM / Tang Pancing							-
	f. Aset Dikerjasama							-
	g. Kurangan Volume							-
9.	Reklasifikasi dan Aset Ekstra Kompleks							-
	a. Aset Di bawah Kapabilitas Aset Tetap							-
	b. Aset Di bawah Kapabilitas Rusak Berat							-
	c. Aset Di bawah Kapabilitas P3D							-
10.	Reklasifikasi dan Aset Bermasalah Hasil Inventarisasi/Sensus BMD Tahun 2012/2013:							-
	a. Barang Dalam Penyelidikan Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013							-
	b. Barang Hilang Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013							-
	c. Barang Diarahkan ke Masyarakat Tanpa BA Hasil Inventarisasi dan Sensus 2012/2013							-
11.	Reklasifikasi Antar Aset Tetap (KIB)							-
	antar KIB A - KIB B							-
	antar KIB A - KIB C							-

[illegible]

[illegible]



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA KECAMATAN SANGASANGA

Jalan Mada Sangasanga Dalam RT.14 No. 00 Telp.(0541) 671505 SANGASANGA

BERITA ACARA REKONSILIASI

Nomor : B-098/BA/REKON/UMPEG.SS.3/028/01/2026

Pada Hari ini Senin Tanggal Sembilan Belas Bulan Januari Tahun Dua Ribu Dua Puluh Enam bertempat di Kabupaten Kutai Kartanegara , yang bertanda tangan dibawah ini:

I. Nama : M.Pujiriyanto
NIP : 19741127 200112 1 004
Pangkat/Gol : Pengatur Tk.I/ II d
Jabatan : Pengurus Barang Pengguna
Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengguna, selanjutnya sebagai PIHAK PERTAMA.

II. Nama : Toni Bowo Satoto, S.H.
NIP : 19780502 200901 1 005
Pangkat/Gol : Pembina / IV/a
Jabatan : Kepala Bidang Aset BPKAD
Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengelola, selanjutnya sebagai PIHAK KEDUA.

PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA telah melaksanakan rekonsiliasi data BMD Triwulan 4 dengan membandingkan data laporan BMD per 31 Desember 2025 dengan hasil sebagaimana dalam lampiran.

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

PIHAK KEDUA

Toni Bowo Satoto, SH.,M.H
NIP. 19780502 200901 1 005

PIHAK PERTAMA


M.Pujiriyanto
NIP. 19741127 200112 1 004

1. Saldo Awal

No	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang	Sesuai (√)	Tidak Sesuai (√)	Keterangan
A	ASET LANCAR	22.474.800,00	√		
	Persediaan	22.474.800,00	√		
B	ASET TETAP	119.386.991.382,45	√		
	1. Tanah	5.144.031.931,00	√		
	2. Peralatan dan Mesin	11.690.883.853,22	√		
	3. Gedung dan Bangunan	25.579.967.728,00	√		
	4. Jalan, Jaringan dan Irigasi	76.972.107.870,23	√		
	5. Aset Tetap Lainnya				
	6. Konstruksi dalam Pengerjaan				
	7. Akumulasi Penyusutan	(67.702.361.885,02)	√		
C	ASET LAINNYA	2.419.138.471,73	√		
	1. Kemitraan dengan Pihak Ketiga				
	2. Aset Tidak berwujud				
	3. Aset Lain-Lain	2.419.138.471,73	√		
	4. Akumulasi amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.
2.
3.

2. Saldo Akhir

No	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang	Sesuai (√)	Tidak Sesuai (√)	Keterangan
A	ASET LANCAR	16.521.864,00	√		
	Persediaan	16.521.864,00	√		
B	ASET TETAP	122.236.644.871,45			
	1. Tanah	5.333.937.171,00	√		
	2. Peralatan dan Mesin	13.007.884.653,22	√		
	3. Gedung dan Bangunan	26.922.715.177,00	√		
	4. Jalan, Jaringan dan Irigasi	76.972.107.870,23	√		
	5. Aset Tetap Lainnya				
	6. Konstruksi dalam Pengerjaan				
	7. Akumulasi Penyusutan	(87.702.361.885,02)	√		
C	ASET LAINNYA	2.419.138.471,73	√		
	1. Kemitraan dengan Pihak Ketiga				
	2. Aset Tidak berwujud				
	3. Aset Lain-Lain	2.419.138.471,73	√		
	4. Akumulasi amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.
2.
3.

3. Aset Tetap Tanah

No	Uraian	Nilai Perolehan (Rp)		Hasil Rekonsili-asi		Keterangan
		Tambah	Kurang	Disetujui (√)	Perbaikan (√)	
1	Cara Perolehan					
	a. Pengadaan dari APBD LRA Aset Tetap Rp. 0,00	189.905.240,00		√		
	b. Hibah					
	c. Pelaksanaan dari perjanjian/kontrak					
	d. Ketentuan peraturan perundang-undangan					
	e. Putusan pengadilan					
	f. Divestasi					
	g. Hasil inventarisasi					
	h. Hasil tukar menukar					
	i. Pembatalan Penghapusan					
	j. Perolehan lainnya					
2	Penggunaan					
	a. Pengalihan atau penyerahan BMD					
3	Penerimaan internal Pengguna Barang					
4	Pengeluaran internal Pengguna Barang					
5	Reklasifikasi					
6	Koreksi					
7	Penghapusan					
	a. Pemindahtangkan BMD					
	b. Penyerahan atau Pengalihan Status Penggunaan BMD					
	c. Putusan Pengadilan yang telah berkekuatan hukum tetap					
	d. Ketentuan peraturan perundang-undangan					
	e. Pemusnahan					
	f. Sebab lain					

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.
2.
3.

4. Aset Tetap Peralatan dan Mesin

No	Uraian	Nilai Perolehan (Rp)		Hasil Rekonsili-asi		Keterangan
		Tambah	Kurang	Disetujui (√)	Perbaikan (√)	
1	Cara Perolehan					
	a. Pengadaan dari APBD LRA Aset Tetap Rp. 0,00	119.542.100,00		√		
	b. Hibah					
	c. Pelaksanaan dari perjanjian/kontrak					
	d. Ketentuan peraturan perundang-undangan	1.163.000.000,00		√		SK BUP No.312 2025
	e. Putusan pengadilan					
	f. Divestasi					
	g. Hasil inventarisasi					
	h. Hasil tukar menukar					
	i. Pembatalan Penghapusan					
	j. Perolehan lainnya					
2	Penggunaan					
	b. Pengalihan atau penyerahan BMD					
3	Penerimaan internal Pengguna Barang					
4	Pengeluaran internal Pengguna Barang					
5	Reklasifikasi					
6	Koreksi					
7	Penghapusan					
	g. Pemindahtangikan BMD					
	h. Penyerahan atau Pengalihan Status Penggunaan BMD					
	i. Putusan Pengadilan yang telah berkekuatan hukum tetap					
	j. Ketentuan peraturan perundang-undangan					
	k. Pemusnahan					
	l. Sebab lain					

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.
2.
3.

5. Aset Tetap Gedung dan Bangunan

No	Uraian	Nilai Perolehan (Rp)		Hasil Rekonsili-asi		Keterangan
		Tambah	Kurang	Disetujui (√)	Perbaikan (√)	
1	Cara Perolehan					
	a. Pengadaan dari APBD LRA Aset Tetap Rp. 0,00	1.164.890.759,00		√		
	b. Hibah					
	c. Pelaksanaan dari perjanjian/kontrak					
	d. Ketentuan peraturan perundang-undangan					
	e. Putusan pengadilan					
	f. Divestasi					
	g. Hasil inventarisasi					
	h. Hasil tukar menukar					
	i. Pembatalan Penghapusan					
	j. Perolehan lainnya					
2	Penggunaan					
	c. Pengalihan atau penyerahan BMD					
3	Penerimaan internal Pengguna Barang					
4	Pengeluaran internal Pengguna Barang					
5	Reklasifikasi					
6	Koreksi					
7	Penghapusan					
	m. Pemindahtangkan BMD					
	n. Penyerahan atau Pengalihan Status Penggunaan BMD					
	o. Putusan Pengadilan yang telah berkekuatan hukum tetap					
	p. Ketentuan peraturan perundang-undangan					
	q. Pemusnahan					
	r. Sebab lain					

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.
2.
3.

6. Aset Tetap Jalan Jaringan dan Irigasi

No	Uraian	Nilai Perolehan (Rp)		Hasil Rekonsili-asi		Keterangan
		Tambah	Kurang	Disetujui (√)	Perbaikan (√)	
1	Cara Perolehan					
	a. Pengadaan dari APBD LRA Aset Tetap Rp. 0,00					
	b. Hibah					
	c. Pelaksanaan dari perjanjian/kontrak					
	d. Ketentuan peraturan perundang-undangan					
	e. Putusan pengadilan					
	f. Divestasi					
	g. Hasil inventarisasi					
	h. Hasil tukar menukar					
	i. Pembatalan Penghapusan					
	j. Perolehan lainnya					
2	Penggunaan					
	d. Pengalihan atau penyerahan BMD					
3	Penerimaan internal Pengguna Barang					
4	Pengeluaran internal Pengguna Barang					
5	Reklasifikasi					
6	Koreksi					
7	Penghapusan					
	s. Pemindahtangkan BMD					
	t. Penyerahan atau Pengalihan Status Penggunaan BMD					
	u. Putusan Pengadilan yang telah berkekuatan hukum tetap					
	v. Ketentuan peraturan perundang-undangan					
	w. Pemusnahan					
	x. Sebab lain					

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.
2.
3.

7. Aset Tetap Lainnya

No	Uraian	Nilai Perolehan (Rp)		Hasil Rekonsili-asi		Keterangan
		Tambah	Kurang	Disetujui (√)	Perbaikan (√)	
1	Cara Perolehan					
	a. Pengadaan dari APBD LRA Aset Tetap Rp. 0,00					
	b. Hibah					
	c. Pelaksanaan dari perjanjian/kontrak					
	d. Ketentuan peraturan perundang-undangan					
	e. Putusan pengadilan					
	f. Divestasi					
	g. Hasil inventarisasi					
	h. Hasil tukar menakar					
	i. Pembatalan Penghapusan					
	j. Perolehan lainnya					
2	Penggunaan					
	e. Pengalihan atau penyerahan BMD					
3	Penerimaan internal Pengguna Barang					
4	Pengeluaran internal Pengguna Barang					
5	Reklasifikasi					
6	Koreksi					
7	Penghapusan					
	y. Pemindahtangkan BMD					
	z. Penyerahan atau Pengalihan Status Penggunaan BMD					
	aa. Putusan Pengadilan yang telah berkekuatan hukum tetap					
	bb. Ketentuan peraturan perundang-undangan					
	cc. Pemusnahan					
	dd. Sebah lain					

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.
2.
3.

B. Konstruksi dalam Pengerjaan

No	Uratan	Nilai Perolehan (Rp)		Hasil Rekonsili-asi		Keterangan
		Tambah	Kurang	Disetujui (√)	Perbaikan (√)	
1	Cara Perolehan					
	a. Pengadaan dari APBD LRA Aset Tetap Rp. 0,00					
	b. Hibah					
	c. Pelaksanaan dari perjanjian/kontrak					
	d. Ketentuan peraturan perundang-undangan					
	e. Putusan pengadilan					
	f. Divestasi					
	g. Hasil inventarisasi					
	h. Hasil tukar menukar					
	i. Pembatalan Penghapusan					
	j. Perolehan lainnya					
2	Penggunaan					
	e. Pengalihan atau penyerahan BMD					
3	Penerimaan internal Pengguna Barang					
4	Pengeluaran internal Pengguna Barang					
5	Reklasifikasi					
6	Koreksi					
7	Penghapusan					
	ee. Pemindahtangkan BMD					
	ff. Penyerahan atau Pengalihan Status Penggunaan BMD					
	gg. Putusan Pengadilan yang telah berkekuatan hukum tetap					
	hh. Ketentuan peraturan perundang-undangan					
	ii. Pemusnahan					
	jj. Sebab lain					

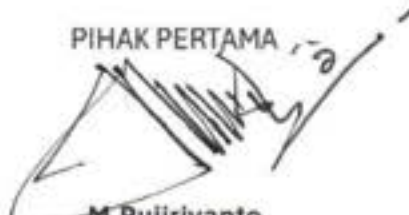
Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.
2.
3.

PIHAK KEDUA

Toni Bowo Satoto, SH.,M.H
NIP. 19780502 200901 1 005

PIHAK PERTAMA


M.Pujiriyanto
NIP. 19741127 200112 1 004

NAMA SKPD : KECAMATAN SANGA SANGA

No	URAIAN	TANAH	PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JARINGAN JALAN DAN IRGASI	ASET TETAP LAINNYA	KONSTRUKSI DALAM PENGERJAAN	JUNLAH
1.	SALDO 31 DESEMBER 2024 MENURUT RERACA KEUANGAN	5.144.031.931,00	11.890.583.853,22	25.879.987.728,00	76.972.197.870,23	-	-	119.394.991.382,48
	Akumulasi Penyusutan 31 Desember 2024 Simda Keuangan							-
	Koreksi Akumulasi Penyusutan	-	-	-	-	-	-	-
	koreksi mutasi masuk							
	koreksi mutasi keluar							
	SALDO 31 DESEMBER 2024 MENURUT SIMDA BMD	5.144.031.931,00	11.890.583.853,22	25.879.987.728,00	76.972.197.870,23	-	-	119.386.991.382,48
	Akumulasi Penyusutan 31 Desember 2024 Simda BMD							-
2.	BELANJA MODAL JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025	188.905.240,00	119.542.100,00	1.164.890.759,00				1.474.338.099,00
3.	BELANJA BLUD JANUARI S/D 31 DESEMBER 2025							-
4.	.....							-
	MUTASI TAMBAH							-
1.	Koreksi Saldo Tahun 2024 Belum Diakomodasi pada UNPD (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 2025							-
5.	Barang Temuan Baru (Murni Tahun 2025)							-
6.	Pengakuan Hutang Tahun Berjalan							-
7.	Mutasi Masuk dan OPD Lain		34.458.700,00	177.855.690,00				211.314.390,00
8.	Reklasifikasi dari Aset Lainnya		1.163.000.000,00					1.163.000.000,00
	a. Barang Rusak Berat							-
	b. Barang Hilang							-
	c. Aset Tak Bernilai							-
	d. Aset P30							-
	e. Aset PDAM / Tiang Pancang							-
	f. Aset Diterjaukan							-
	g. Kekurangan Volume							-
9.	Reklasifikasi dari Aset Ekstra Kompartabel							-
	a. Aset Dibawah Kapitalisasi Aset Tetap							-
	b. Aset Dibawah Kapitalisasi Rusak Berat							-
	c. Aset Dibawah Kapitalisasi P30							-
	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							-

Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2025 (murni)										
Beban Penyusutan										
Akumulasi Penyusutan 31 DESEMBER 2025										
Akumulasi Penyusutan per 31 DESEMBER 2025 (murni)										
Koreksi Akumulasi RB/Hapus/Mutasi										
Pengurangan Akumulasi Penyusutan di 1 Jan 2025 akibat Pindah Ke Aset Lainnya (Pindah ke BMD)										
Pengurangan Akumulasi Penyusutan di 1 Jan 2025 akibat Penghapusan										
Penambahan Akumulasi Penyusutan 1 Jan 2025 akibat Mutasi Aset Masuk										
Pengurangan Akumulasi Penyusutan di 1 Jan 2025 akibat Mutasi Aset Keluar										
Beban Akumulasi Penyusutan Aset yang direklasifikasi ke Aset Lainnya										
Nilai Akumulasi Penyusutan Aset yang direklasifikasi ke Aset Lainnya Per 31 Des 2025										
Nilai Akumulasi Penyusutan Aset yang direklasifikasi ke Aset Lainnya Per 31 Des 2025										
Beban Akumulasi Penyusutan Aset yang hapus										
Nilai Akumulasi Penyusutan Aset yang hapus Per 31 Des 2025										
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 2024 (saldo awal)										
2 Barang Rusak Berat 2025										
3 Penghapusan dengan SK Penghapusan Tahun 2025										
4 Barang Rusak Berat dibawah Kapitalisasi										
JUMLAH BARANG RUSAK BERAT TAHUN 2024										
2 BARANG HILANG										
1 Barang Hilang 2024 (saldo awal)										
2 Barang Hilang 2025										
3 Penghapusan dengan BA Kehilangan dari Kepolisian Tahun 2025										
JUMLAH BARANG HILANG TAHUN 2024										
3 ASET TAK BERWUJUD										
1 Aset Tidak Berwujud Tahun 2024										
2 Belanja Modal Tahun 2025										
3 Mutasi										

3	ASET DIBAWAH KAPITALISASI P3D									
	1	Aset Dibawah Kapitalisasi P3D 2024								-
	2	Aset Dibawah Kapitalisasi P3D 2025								-
	3	Mutasi Aset Dibawah Kapitalisasi P3D								-
	JUMLAH ASET P3D TAHUN 2025									
										-

JUMLAH BARANG EKSTRA KOMPATABEL										
										634.003.748,25

7	ASET BERMASALAH HASIL INVENTARISASUSSENSUS BMD TAHUN 2012/2013									
	1	BARANG DALAM PENELUSURAN								
		1	Sisa Barang Dalam Penelusuran Tahun 2024							-
		2	Mutasi Barang Dalam Penelusuran Tahun 2025							-
		3	Tindak Lanjut Barang Dalam Penelusuran Tahun 2025							-
		SISA BARANG DALAM PENELUSURAN TAHUN 2025								
										-
	2	BARANG HILANG								
		1	Sisa Barang Hilang Tahun 2024							-
		2	Mutasi Barang Hilang Tahun 2025							-
		3	Tindak Lanjut Barang Hilang Tahun 2025							-
		SISA BARANG HILANG TAHUN 2025								
										-
	3	BARANG DISERAHKAN KE MASYARAKAT TANPA BA								
		1	Sisa Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2024							-
		2	Mutasi Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2025							-
		3	Tindak Lanjut Barang Diserahkan ke Masyarakat Tanpa BA Tahun 2025							-
		SISA BARANG DISERAHKAN KE MASYARAKAT TANPA BA TAHUN 2025								
										-

Pejabat Penatausahaan Pengguna Barang



Annisaaul Mukarramah, S.Sos.
NIP. 19860616 201001 2 017

Tenggarong , 31 Desember 2025
Pengurus Barang ..



M. Puiriyanto
NIP. 19741127 200112 1 004





PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA KECAMATAN SANGASANGA

Jalan Mada Sangasanga Dalam RT.14 No. 00 Telp.(0541) 671505 SANGASANGA

BERITA ACARA REKONSILIASI

Nomor: B-099/BA.REKON/UMPEG.SS.3/028/01/2026

Pada hari ini Senin Tanggal Sembilan Belas Bulan Januari Tahun Dua Ribu Dua Puluh Enam bertempat di Kabupaten Kutai Kartanegara, yang bertanda tangan dibawah ini:

- I. Nama : M.Pujiriyanto
NIP : 19741127 200112 1 004
Pangkat/Gol : Pengatur Tk.I/ II d
Jabatan : Pengurus Barang Pengguna

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

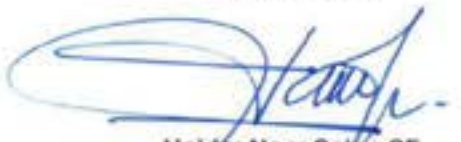
- II. Nama : Haidar Noor Sajna,SE
NIP : 19800421 201001 1 003
Pangkat/Gol : Penata TK I / III d
Jabatan : Kasubbag Penyusunan Program dan Keuangan

Dalam hal ini bertindak sebagai Pejabat Penatausahaan Keuangan, selanjutnya sebagai PIHAK KEDUA.

PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA telah melaksanakan rekonsiliasi data BMD Semester 2 dengan membandingkan data laporan BMD per 31 Desember 2025 dengan hasil sebagaimana dalam lampiran.

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

PIHAK KEDUA


Haidar Noor Sajna, SE
NIP. 19800421 201001 1 003

PIHAK PERTAMA


M. Pujiriyanto
NIP. 19741127 200112 1 004


Mengetahui
Kecamatan Sangasanga
Muhammad Dachriansyah, S.Sos., M.Si
NIP. 19690705 198803 1 005

1. Saldo Awal

No	Uraian	Saldo Awal Per 31 Des 2024		Perbedaan
		Laporan BMD Pengguna Barang	Neraca SKPD	
A	ASET LANCAR	22.474.800,00	22.474.800,00	
	Persediaan	22.474.800,00	22.474.800,00	
B	ASET TETAP	119.386.991.382,45	119.386.991.382,45	
	1. Tanah	5.144.031.931,00	5.144.031.931,00	
	2. Peralatan dan Mesin	11.690.883.853,22	11.690.883.853,22	
	3. Gedung dan Bangunan	25.579.967.728,00	25.579.967.728,00	
	4. Jalan, Jembatan dan Irigasi	76.972.107.870,23	76.972.107.870,23	
	5. Aset Tetap Lainnya			
	6. Konstruksi dalam Pengerjaan			
	7. Akumulasi Penyusutan	(67.702.361.885,02)	(67.702.361.885,02)	
C	ASET LAINNYA	2.419.138.471,73	2.419.138.471,73	
	1. Kemitraan dengan Pihak Ketiga			
	2. Aset Tidak berwujud			
	3. Aset Lain-Lain	2.419.138.471,73	2.419.138.471,73	
	4. Akumulasi amortisasi Aset Tidak Berwujud			
	5. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya			

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.
2.
3.

2. Saldo Akhir

No	Uraian	Saldo Awal Per 30 Juni 2025		Perbedaan
		Laporan BMD Pengguna Barang	Neraca SKPD	
A	ASET LANCAR	16.521.864,00	16.521.864,00	
	Persediaan	16.521.864,00	16.521.864,00	
B	ASET TETAP	122.236.644.871,45	122.236.644.871,45	
	8. Tanah	5.333.937.171,00	5.333.937.171,00	
	9. Peralatan dan Mesin	13.007.884.653,22	13.007.884.653,22	
	10. Gedung dan Bangunan	26.922.715.177,00	26.922.715.177,00	
	11. Jalan, Jaringan dan Irigasi	76.972.107.870,23	76.972.107.870,23	
	12. Aset Tetap Lainnya			
	13. Konstruksi dalam Pengerjaan			
	14. Akumulasi Penyusutan	(67.702.361.885,02)	(67.702.361.885,02)	
C	ASET LAINNYA	2.419.138.471,73	2.419.138.471,73	
	6. Kemitraan dengan Pihak Ketiga			
	7. Aset Tidak berwujud			
	8. Aset Lain-Lain	2.419.138.471,73	2.419.138.471,73	
	9. Akumulasi amortisasi Aset Tidak Berwujud			
	10. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya			

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.
2.
3.

PIHAK KEDUA



Halda Noor Saina, SE

NIP. 19800421 201001 1 003

PIHAK PERTAMA



M. Pujiriyanto

NIP. 19741127 200112 1 004



Mengetahui
Camat Sangasanga

Muhammad Dachriansyah, S.Sos., M.Si

NIP. 19680705 198803 1 005

DAFTAR MUTASI TAMBAH DAN KURANG
REKONSILIASI ASET & KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2025

NO	URAIAN	JUMLAH	TOTAL	KETERANGAN
1	2	3	4	5
A	MUTASI TAMBAH			
1.	PERALATAN DAN MESIN		1.163.000.000,00	
	Rincian :			
	1.Kendaraan bermotor penumpang lainnya (dst)	5	1.163.000.000,00	Mutasi Tambah dari Sekretariat Daerah Bagian Umum (Nomor : 312/SK-BUP/HK/2025)
2.	GEDUNG DAN BANGUNAN		-	
3.	JALAN,JARINGAN DAN IRIGASI		-	
	JUMLAH MUTASI TAMBAH		1.163.000.000,00	
B	MUTASI KURANG			
1	PERALATAN DAN MESIN	0	-	
2	GEDUNG DAN BANGUNAN	0	-	
3	JALAN,JARINGAN DAN IRIGASI	0	-	
	Jumlah Mutasi Kurang		-	

Pejabat Penatausahaan Keuangan


Haider Noor Salina, SE
NIP. 19800421 201001 1 003

Tenggarong , 31 Desember 2025
Pejabat Penatausahaan Barang



Annisaaul Mukarramah, S.Sos
NIP. 19860616 201001 2 017



Mengetahui
Camat Sanggau

Muhammad Dadriansyah, S.Sos., M.Si
NIP. 19680705 198803 1 005



PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
KEPUTUSAN BUPATI KUTAI KARTANEGARA
NOMOR 312/SK-BUP/HK/2025
TENTANG
PERUBAHAN STATUS PENGGUNAAN BARANG MILIK DAERAH
PADA PERANGKAT DAERAH TAHUN 2025

BUPATI KUTAI KARTANEGARA,

- Menimbang:
- a. bahwa dalam rangka 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 status pengguna barang milik daerah pada masing-masing organisasi perangkat daerah;
 - b. bahwa terdapatnya ketidaksesuaian nilai penyajian dan register pencatatan barang milik daerah di dalam Keputusan Bupati Kutai Kartanegara Nomor: 182/SK-BUP/HK/2025 dengan pencatatan di aplikasi SIMDA Barang Milik Daerah Tahun 2025 yang menimbulkan ketidakpastian nilai barang dan register barang yang ditetapkan status peralihan dan Mutasi Penggunaan Barang Milik Daerah Tahun 2025;
 - c. bahwa perubahan penetapan status terhadap Penggunaan Barang Milik Daerah, berdasarkan atas usulan dari perangkat daerah pemrakarsa sebagaimana disebutkan dalam Telaahan Staf yang disampaikan;

- d. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf a, huruf b dan huruf c perlu menetapkan Keputusan Bupati tentang Perubahan Status Penggunaan Barang Milik Daerah Pada Perangkat Daerah Tahun 2025;

Mengingat:

1. Undang-Undang Nomor 27 Tahun 1959 tentang Penetapan Undang-Undang Darurat No. 3 Tahun 1953 tentang Perpanjangan Pembentukan Daerah Tingkat II di Kalimantan (Lembaran Negara Tahun 1953 No. 9) Sebagai Undang-Undang, (Lembaran Negara Tahun 1959 Nomor 72, Tambahan Lembaran Negara 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 No. 3 Tahun 1953 tentang Perpanjangan Pembentukan Daerah Tingkat II di Kalimantan (Lembaran Negara Tahun 1965 Nomor 51, Tambahan Lembaran Negara 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 (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 Nomor 28 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 142, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6523);
4. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 42, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6322);
5. Peraturan Presiden Nomor 16 Tahun 2018 tentang Pengadaan Barang/Jasa Pemerintah (Lembaran Negara Tahun 2018 Nomor 33) sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Presiden 46 Tahun 2025 tentang Perubahan Kedua atas Peraturan Presiden Nomor 16 Tahun 2018 tentang Pengadaan Barang/Jasa Pemerintah (Lembaran Negara Tahun 2018 Nomor 67);
6. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 19 Tahun 2016 tentang Pedoman Pengelolaan Barang Milik Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2016 Nomor 547) sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 7 Tahun 2024 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 19 Tahun 2016 tentang Pedoman Pengelolaan Barang Milik Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2024 Nomor 350);
7. Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 1781);

8. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 47 Tahun 2021 tentang Tata Cara Pelaksanaan Pembukuan, Inventarisasi, dan Pelaporan Barang Milik Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2021 Nomor 1076);
9. Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Nomor 3 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Barang Milik Daerah (Lembaran Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara Tahun 2019 Nomor 121, Tambahan Lembaran Daerah Kabupaten Kutai Nomor 55);

Memperhatikan: Telaahan Staf dari Sekretaris Kabupaten Kutai Kartanegara tanggal 2 Oktober 2025 Nomor: B-4415 /BPKAD/BAS.1/10 /2025 Perihal Perubahan Surat Keputusan Bupati Kutai Kartanegara tentang Penetapan Status Penggunaan barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah Tahun 2025.

MEMUTUSKAN:

Menetapkan:

- KESATU: Perubahan Status Penggunaan Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah Tahun 2025, sebagaimana tercantum dalam lampiran Keputusan ini;
- KEDUA: Penetapan Status sebagaimana dimaksud pada diktum KESATU terhadap Barang Milik Daerah tersebut wajib dilakukan Pengelolaannya oleh Perangkat Daerah selaku Pengguna Barang sesuai ketentuan yang berlaku;
- KETIGA: Barang Milik Daerah yang ditetapkan statusnya dengan nilai harga perolehan secara keseluruhan sejumlah Rp96.306.781.286,43 (sembilan puluh enam miliar tiga ratus enam juta tujuh ratus delapan puluh satu ribu dua ratus delapan puluh enam rupiah empat puluh tiga sen);
- KEEMPAT: Dengan ditetapkannya Keputusan ini maka Keputusan Bupati Kutai Kartanegara Nomor 182/SK-BUP/HK/2025, tanggal 14 Juli 2025 tentang Penetapan Penggunaan Barang Milik Daerah yang mengatur khusus atas nama/jenis Barang Milik Daerah di dalam Keputusan ini

pada Perangkat Daerah asal dicabut dan dinyatakan tidak berlaku lagi;

KELIMA: Biaya yang timbul akibat ditetapkannya keputusan ini dibebankan kepada Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah;

KEENAM: Keputusan Bupati ini mulai berlaku pada tanggal ditetapkan.

Ditetapkan di Tenggarong
pada tanggal 19 November 2025
BUPATI KUTAI KARTANEGARA

ttd

AULIA RAHMAN BASRI

Tembusan disampaikan kepada Yth:

1. Ketua DPRD Kabupaten Kutai Kartanegara di Tenggarong.
2. Assisten Umum Sekretariat Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara di Tenggarong.
3. Inspektur Kabupaten Kutai Kartanegara di Tenggarong.
4. Kepala BAPPEDA Kabupaten Kutai Kartanegara di Tenggarong.
5. Kepala BPKAD Kabupaten Kutai Kartanegara di Tenggarong.
6. Kepala Perangkat Daerah se – Kabupaten Kutai Kartanegara.

Salinan sesuai dengan aslinya
Sekretariat Daerah Kabupaten Kutai Kartanegara
Kepala Bagian Hukum



PURNOMO, S.H.
NIP 197806052002121002

No. Urut	Nama DEVD	Nama Barang/Jenis Barang	Merk/Type	No. Polisi No. Polisi No. Polisi / No. Samsat	Alasan	Uraian	Bahasa	Tahun Pengadaan / Penggunaan	No. Kode Barang	Jumlah Barang / Register	Harga Pembelian (Rp.)	Kendaraan Bermotor			Keterangan
												Basis (R)	Kursing (Rp. 1000)	Rendah Basis (R)	
792	KECAMATAN BAMBOLU	Kendaraan Bermotor Pencungging Labanya	Toyota / AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1399 D 2N0H847367 MHCAB1BY0FK069 718			METAL	2023	1.3.2.82.001.002.000	1	232.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
793	KECAMATAN BAMBOLU	Kendaraan Bermotor Pencungging Labanya	Toyota / AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1910 C 2N0H851559 MEKAB1B Y6PND70260			METAL	2023	1.3.2.82.001.002.000	1	232.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
794	KECAMATAN BAMBOLU	Kendaraan Bermotor Pencungging Labanya	Toyota / AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1942 C 2N0H831322 MHCAB1BY0FK067 109			METAL	2023	1.3.2.82.001.002.000	1	232.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
795	KECAMATAN BAMBOLU	Kendaraan Bermotor Pencungging Labanya	Toyota / AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1373 C 2N0H829466 MHCAB1BY0FK066 924			METAL	2023	1.3.2.82.001.002.000	1	232.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
796	KECAMATAN BAMBOLU	Kendaraan Bermotor Pencungging Labanya	Toyota / AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1913 C 2N0H852700 MHCAB1BY0FK070 274			METAL	2023	1.3.2.82.001.002.000	1	232.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
797	KECAMATAN BAMBOLU	Kendaraan Bermotor Pencungging Labanya	Toyota / AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1931 C 2N0H852716 MHCAB1BY0FK070 358			METAL	2023	1.3.2.82.001.002.000	1	232.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
798	KECAMATAN BAMBOLU - JANDA	Kendaraan Bermotor Pencungging Labanya	Toyota / AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1943 C 2N0H850303 MHCAB1BY0FK067 045			METAL	2023	1.3.2.82.001.002.000	1	232.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
799	KECAMATAN BAMBOLU - JANDA	Kendaraan Bermotor Pencungging Labanya	Toyota / AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1058 D 2N0H828593 MHCAB1BY0FK067 878			METAL	2023	1.3.2.82.001.002.000	1	232.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
799	KECAMATAN BAMBOLU - JANDA	Kendaraan Bermotor Pencungging Labanya	Toyota / AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1362 D 2N0H846940 MHCAB1BY0FK069 464			METAL	2023	1.3.2.82.001.002.000	1	232.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH

No. Urut	Materi BPPD	Nama Barang/Jenis Barang	Merk/Type	No. Polisi No. Pendaftaran No. Chassis No. Motor / No. Rangka	Alasan	Uraian	Bahan	Tahun Pembuatan / Pembelian	No. Kode Barang	Jumlah Barang / Pengeluaran	Harga Pembelian (Rp.)	Kendaraan Bermotor			Rekening
												Book (B)	Kurang Buku (B)	Kelebihan Buku (B)	
793	REKAMATAH SAMUDRA - JAWA	Kendaraan Bermotor Persempungan Laksinya	Toyota /AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1252 D 2NRH857017 MHKAB1BY0PK070 858			METAL	2023	1.3.2.02.301.002.000	1	333.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
794	REKAMATAH SAMUDRA - JAWA	Kendaraan Bermotor Persempungan Laksinya	Toyota /AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1897 C 2NRH857119 MHKAB1BY6PK070 601			METAL	2023	1.3.2.02.301.002.000	1	333.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
795	REKAMATAH MUDA JAWA	Kendaraan Bermotor Persempungan Laksinya	Toyota /AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1364 D 2NRH831223 MHKAB1BY2PK067 106			METAL	2023	1.3.2.02.301.002.000	1	333.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
796	REKAMATAH MUDA JAWA	Kendaraan Bermotor Persempungan Laksinya	Toyota /AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1370 D 2NRH830172 MHKAB1BY7PK067 013			METAL	2023	1.3.2.02.301.002.000	1	333.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
797	REKAMATAH MUDA JAWA	Kendaraan Bermotor Persempungan Laksinya	Toyota /AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1365 D 2NRH849709 MHKAB1BY2PK069 946			METAL	2023	1.3.2.02.301.002.000	1	333.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
798	REKAMATAH MUDA JAWA	Kendaraan Bermotor Persempungan Laksinya	Toyota /AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1948 C 2NRH840516 MHKAB1BY6PK067 116			METAL	2023	1.3.2.02.301.002.000	1	333.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
799	REKAMATAH MUDA JAWA	Kendaraan Bermotor Persempungan Laksinya	Toyota /AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1375 D 2NRH850408 MHKAB1BY0PK070 044			METAL	2023	1.3.2.02.301.002.000	1	333.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH
790	REKAMATAH MUDA JAWA	Kendaraan Bermotor Persempungan Laksinya	Toyota /AI New Avanza 1.5 G M/T	KT 1090 C 2NRH851015 MHKAB1BY0PK070 091			METAL	2023	1.3.2.02.301.002.000	1	333.600.000,00	0			SEKRETARIAT DAERAH



**BUKU INVENTARIS EKSTRA KOMPATABEL
PERALATAN MESIN (RUSAK BERAT)
TAHUN 2025**

Provinsi : PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
Kab./Kota : PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
Bidang : Kecamatan
Unit Organisasi : KECAMATAN SANGA-SANGA
Sub Unit Organisasi : KECAMATAN SANGA-SANGA

NOMOR			SPESIFIKASI BARANG	Asal/Cara Perolehan Barang	Tahun Pem- belian	Keadaan Barang (B/KB/RB)	JUMLAH		Ket
Urut	Kode Barang	Register	Nama / Jenis Barang				Barang	Harga	
1	2	3	4	8	9	12	13	14	15
1	04.01.01.01.002	0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2005	3	1	160.000,00	
2	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	300.000,00	
3	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	741.000,00	
4	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2006	3	1	35.000,00	
5	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	472.200,00	
6	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	270.000,00	
7	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	610.000,00	
8	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2006	3	1	282.000,00	
9	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	100.000,00	
10	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2006	3	1	304.000,00	
11	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2006	3	1	350.000,00	
12	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	922.100,00	
13	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	10.850,00	
14	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2006	3	1	420.000,00	
15	04.01.01.01.002	0001 s/d 0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2006	3	2	900.000,00	
16	04.01.01.01.002	0001 s/d 0004	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	4	2.700.000,00	
17	04.01.01.01.002	0001 s/d 0059	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2006	3	59	2.360.000,00	
18	04.01.01.01.002	0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	258.200,00	
19	04.01.01.01.002	0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2006	3	1	30.000,00	
20	04.01.01.01.002	0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2006	3	1	304.000,00	
21	04.01.01.01.002	0003	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	16.100,00	
22	04.01.01.01.002	0003	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	120.000,00	
23	04.01.01.01.002	0003	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	499.500,00	
24	04.01.01.01.002	0004	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	950.000,00	
25	04.01.01.01.002	0010	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2006	3	1	210.290,00	

26	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2007	3	1	51.400,00	
27	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2007	3	1	66.000,00	
28	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2007	3	1	58.700,00	
29	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2007	3	1	130.000,00	
30	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2007	3	1	130.400,00	
31	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2007	3	1	597.500,00	
32	04.01.01.01.002	0001 s/d 0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2007	3	2	424.000,00	
33	04.01.01.01.002	0001 s/d 0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2007	3	2	424.000,00	
34	04.01.01.01.002	0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2007	3	1	625.000,00	
35	04.01.01.01.002	0003	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2007	3	1	130.400,00	
36	04.01.01.01.002	0003	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2007	3	1	208.000,00	
37	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2008	3	1	40.000,00	
38	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	1	800.000,00	
39	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	1	130.000,00	
40	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2008	3	1	119.000,00	
41	04.01.01.01.002	0001 s/d 0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	2	999.000,00	
42	04.01.01.01.002	0001 s/d 0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2008	3	2	238.000,00	
43	04.01.01.01.002	0001 s/d 0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2008	3	2	238.000,00	
44	04.01.01.01.002	0001 s/d 0003	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	3	1.235.290,00	
45	04.01.01.01.002	0001 s/d 0003	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	3	387.900,00	
46	04.01.01.01.002	0001 s/d 0004	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	4	900.000,00	
47	04.01.01.01.002	0001 s/d 0004	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	4	1.700.000,00	
48	04.01.01.01.002	0001 s/d 0004	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2008	3	4	476.000,00	
49	04.01.01.01.002	0001 s/d 0006	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Hibah	2008	3	6	714.000,00	
50	04.01.01.01.002	0001 s/d 0008	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	8	3.250.290,00	
51	04.01.01.01.002	0001 s/d 0060	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	60	14.100.000,00	
52	04.01.01.01.002	0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	1	741.000,00	
53	04.01.01.01.002	0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	1	150.000,00	
54	04.01.01.01.002	0003	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	1	500.000,00	
55	04.01.01.01.002	0015	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2008	3	1	425.000,00	
56	04.01.01.01.002	0001 s/d 0004	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2009	3	4	2.895.000,00	

57	04.01.01.01.002	0001 s/d 0006	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2009	3	6	5.790.000,00	
58	04.01.01.01.002	0001 s/d 0015	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2009	3	15	7.719.000,00	
59	04.01.01.01.002	0006	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2009	3	1	653.000,00	
60	04.01.01.01.002	0006	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2009	3	1	725.000,00	
61	04.01.01.01.002	0001 s/d 0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2010	3	2	554.000,00	
62	04.01.01.01.002	0001 s/d 0005	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2011	3	5	1.785.000,00	
63	04.01.01.01.002	0004	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2011	3	1	650.000,00	
64	04.01.01.01.002	0005	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2011	3	1	650.000,00	
65	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2012	3	1	250.000,00	
66	04.01.01.01.002	0001	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2012	3	1	250.000,00	
67	04.01.01.01.002	0001 s/d 0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2012	3	2	500.000,00	
68	04.01.01.01.002	0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2012	3	1	200.000,00	
69	04.01.01.01.002	0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2012	3	1	250.000,00	
70	04.01.01.01.002	0005	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2012	3	1	500.000,00	
71	04.01.01.01.002	0006	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2012	3	1	500.000,00	
72	04.01.01.01.002	0007	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2012	3	1	500.000,00	
73	04.01.01.01.002	0011	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2013	3	1	500.000,00	
74	04.01.01.01.002	0002	Peralatan dan Mesin Rusak Berat	Pembelian	2015	3	1	287.000,00	
JUMLAH								68.472.120,00	


MENGETAHUI
Pengguna Barang
M. Dachriansyah, S.Sos, M.Si
NIP. 196807051988031005

Tenggarong, 31 Desember 2025
Pengurus Barang

M. Puji Riyanto
Nip. 19741127 200112 1 004



BUKU INVENTARIS EKSTRA KOMPATABEL
GEDUNG BANGUNAN (RUSAK BERAT)
TAHUN 2025

Provinsi : PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
Kab./Kota : PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
Bidang : Kecamatan
Unit Organisasi : KECAMATAN SANGA-SANGA
Sub Unit Organisasi : KECAMATAN SANGA-SANGA

NOMOR			SPESIFIKASI BARANG	Asal/Cara Perolehan Barang	Tahun Pembelian	Keadaan Barang (B/KB/RB)	JUMLAH		Ket
Urut	Kode Barang	Register	Nama / Jenis Barang				Barang	Harga	
1	2	3	4	8	9	12	13	14	15
1	04.01.01.01.003	0001	Gedung dan Bangunan Rusak Berat	Pembelian	2007	3	1	10.700.000,00	
2	04.01.01.01.003	0032	Gedung dan Bangunan Rusak Berat	Pembelian	2008	3	1	13.500.000,00	
JUMLAH								24.200.000,00	

MENGETAHUI
Pengguna Barang



M. Dachriansyah, S.Sos., M.Si
NIP. 19807051988031005

Tenggarong , 31 Desember 2025
Pengurus Barang



M. Puji Riyanto
Nip. 19741127 200112 1 004



BUKU INVENTARIS EKSTRA KOMPATABEL

PERALATAN MESIN

TAHUN 2025

Provinsi : PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
Kab./Kota : PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
Bidang : Kecamatan
Unit Organisasi : KECAMATAN SANGA-SANGA
Sub Unit Organisasi : KECAMATAN SANGA-SANGA

NOMOR			SPESIFIKASI BARANG	Asal/Cara Perolehan Barang	Tahun Pem- belian	Keadaan Barang (B/KB/R B)	JUMLAH		Ket
Urut	Kode Barang	Register					Barang	Harga	
1	2	3	4	8	9	12	13	14	15
1	02.01.01.10.018	0001	alat pengangkat lainnya (dst)	Pembelian	2020	1	1	484.000,00	
2	02.03.03.08.015	0001	Jam Ukur (Meet Lock)	Pembelian	2015	1	1	287.000,00	
3	02.05.01.02.001	0001 s/d 0002	Mesin Hitung Manual	Pembelian	2009	2	2	352.000,00	
4	02.05.01.04.001	0001	Lemari Besi/Metal	Pembelian	2007	1	1	409.630,00	
5	02.05.01.04.002	0001	Lemari Kayu	Pembelian	2006	2	1	160.000,00	
6	02.05.01.04.003	0001 s/d 0002	Rak Besi	Pembelian	2016	1	2	1.782.000,00	
7	02.05.01.04.006	0001	Filing Cabinet Kayu	Pembelian	2008	1	1	185.730,00	
8	02.05.01.04.026	0001	Lemari Sorok	Pembelian	2007	1	1	295.400,00	
9	02.05.01.04.027	0001	Lemari Kaca	Pembelian	2007	1	1	285.100,00	
10	02.05.01.05.053	0001	Focusing Screen/Layar LCD	Pembelian	2023	1	1	870.000,00	
11	02.05.01.05.053	0001	Focusing Screen/Layar LCD	Pembelian	2023	1	1	870.000,00	
12	02.05.02.01.012	0001	Meja Telepon	Pembelian	2008	1	1	41.460,00	
13	02.05.02.01.016	0001	Meja Tambahan	Pembelian	2021	1	1	803.000,00	
14	02.05.02.01.024	0001	Meja 1/2 Biro	Pembelian	2007	1	1	210.000,00	
15	02.05.02.01.024	0002	Meja 1/2 Biro	Pembelian	2007	1	1	210.000,00	
16	02.05.02.01.024	0001 s/d 0006	Meja 1/2 Biro	Pembelian	2009	1	6	4.350.000,00	
17	02.05.02.01.024	0001 s/d 0007	Meja 1/2 Biro	Pembelian	2011	1	7	3.430.000,00	
18	02.05.02.01.029	0001 s/d 0022	Kursi Fiber Glas/Plastik	Pembelian	2014	1	22	11.004.400,00	
19	02.05.02.01.030	0001 s/d 0007	Kursi Rapat	Pembelian	2011	1	7	3.570.000,00	
20	02.05.02.01.030	0001 s/d 0075	Kursi Rapat	Pembelian	2011	1	75	26.775.000,00	
21	02.05.02.01.030	0001 s/d 0023	Kursi Rapat	Pembelian	2012	1	23	5.750.000,00	
22	02.05.02.01.030	0001 s/d 0074	Kursi Rapat	Pembelian	2012	1	74	18.500.000,00	
23	02.05.02.01.030	0001 s/d 0050	Kursi Rapat	Pembelian	2015	1	50	23.197.721,00	
24	02.05.02.01.030	0001 s/d 0070	Kursi Rapat	Pembelian	2021	1	70	45.199.000,00	
25	02.05.02.01.032	0001 s/d 0002	Kursi Putar	Pembelian	2008	1	2	850.000,00	
26	02.05.02.01.032	0001 s/d 0006	Kursi Putar	Pembelian	2009	1	6	3.918.000,00	

27	02.05.02.01.036	0001 s/d 0007	Kursi Lipat	Pembelian	2009	1	7	1.890.000,00	
28	02.05.02.01.036	0001 s/d 0015	Kursi Lipat	Pembelian	2011	1	15	6.750.000,00	
29	02.05.02.01.036	0001 s/d 0068	Kursi Lipat	Pembelian	2011	1	68	34.000.000,00	
30	02.05.02.01.036	0001 s/d 0050	Kursi Lipat	Pembelian	2020	1	50	20.327.600,00	
31	02.05.02.01.036	0001 s/d 0020	Kursi Lipat	Pembelian	2021	1	20	11.220.000,00	
32	02.05.02.02.003	0001 s/d 0012	Jam Elektronik	Pembelian	2013	1	12	6.000.000,00	
33	02.05.02.04.001	0001	Lemari Es	Pembelian	2005	1	1	231.200,00	
34	02.05.02.04.001	0002	Lemari Es	Pembelian	2006	1	1	231.200,00	
35	02.05.02.04.001	0004	Lemari Es	Hibah	2008	1	1	85.000,00	
36	02.05.02.04.006	0002	Kipas Angin	Pembelian	2005	1	1	16.100,00	
37	02.05.02.04.006	0001	Kipas Angin	Pembelian	2010	1	1	454.000,00	
38	02.05.02.04.006	0002	Kipas Angin	Pembelian	2010	1	1	454.000,00	
39	02.05.02.04.006	0003	Kipas Angin	Pembelian	2010	2	1	454.000,00	
40	02.05.02.04.006	0001 s/d 0003	Kipas Angin	Pembelian	2011	1	3	1.950.000,00	
41	02.05.02.04.006	0001 s/d 0002	Kipas Angin	Pembelian	2012	1	2	1.500.000,00	
42	02.05.02.04.006	0004	Kipas Angin	Pembelian	2012	1	1	750.000,00	
43	02.05.02.04.006	0001 s/d 0007	Kipas Angin	Pembelian	2013	1	7	3.500.000,00	
44	02.05.02.04.006	0001 s/d 0004	Kipas Angin	Pembelian	2014	1	4	2.000.000,00	
45	02.05.02.04.006	0002	Kipas Angin	Pembelian	2023	1	1	812.000,00	
46	02.05.02.05.009	0001	Tabung Gas	Pembelian	2012	1	1	750.000,00	
47	02.05.02.06.007	0001	Loudspeaker	Pembelian	2023	1	1	985.000,00	
48	02.05.02.06.014	0001 s/d 0004	Microphone	Pembelian	2013	1	4	1.400.000,00	
49	02.05.02.06.016	0001 s/d 0003	Microphone Table Stand	Pembelian	2013	1	3	750.000,00	
50	02.05.02.06.018	0001	Unit Power Supply	Pembelian	2020	1	1	942.000,00	
51	02.05.02.06.038	0001	Dispenser	Pembelian	2009	2	1	218.000,00	
52	02.05.02.06.059	0001 s/d 0110	Gordyin/Kray	Pembelian	2013	1	110	71.500.000,00	
53	02.05.02.06.077	0001 s/d 0093	Alat Rumah Tangga Lain-lain	Pembelian	2013	1	93	30.225.000,00	
54	02.05.02.07.017	0001 s/d 0002	Alat Pemadam Kebakaran lainnya	Pembelian	2020	1	2	1.045.000,00	
55	02.05.03.03.008	0001 s/d 0002	Kursi Kerja Pegawai Non Struktural	Pembelian	2020	1	2	1.278.200,00	
56	02.05.03.03.008	0001 s/d 0002	Kursi Kerja Pegawai Non Struktural	Pembelian	2020	1	2	1.278.200,00	
57	02.05.03.03.009	0001	Kursi Kerja Pejabat lainnya	Pembelian	2007	1	1	80.000,00	

58	02.06.01.01.031	0001 s/d 0010	Intercom Unit	Pembelian	2016	1	10	9.920.400,00	
59	02.08.03.02.008	0001	Papan Berpaku	Pembelian	2008	1	1	500.000,00	
60	02.10.02.02.013	0001 s/d 0005	Keyboard (Peralatan Mini Komputer)	Pembelian	2015	1	5	2.134.019,45	
61	02.10.02.02.017	0001	Peralatan Minikomputer	Pembelian	2010	1	1	750.000,00	
62	02.10.02.02.017	0002	Peralatan Minikomputer	Pembelian	2010	1	1	750.000,00	
63	02.10.02.03.018	0001	Peralatan Personal Komputer lainnya	Pembelian	2010	1	1	900.000,00	
64	02.10.02.03.018	0004	Peralatan Personal Komputer lainnya	Pembelian	2010	1	1	900.000,00	
65	02.10.02.03.018	0001 s/d 0002	Peralatan Personal Komputer lainnya	Pembelian	2015	1	2	1.500.000,00	
66	02.10.02.03.018	0001 s/d 0005	Peralatan Personal Komputer lainnya	Pembelian	2015	1	5	1.601.267,80	
67	02.05.01.05.002	0002 s/d 0003	CCTV-Camera Control Television	Pembelian	2024	1	2	1.780.000,00	
JUMLAH								377.601.628,25	

MENGETAHUI
Pengguna Barang



M. Dachriansyah, S.Sos., M.Si
NIP. 196807051988031005

Tenggarong , 31 Desember 2025
Pengurus Barang



M. Puji Riyanto
Nip. 19741127 200112 1 004



BUKU INVENTARIS EKSTRA KOMPATABEL
GEDUNG BANGUNAN
TAHUN 2025

Provinsi : PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
Kab./Kota : PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
Bidang : Kecamatan
Unit Organisasi : KECAMATAN SANGA-SANGA
Sub Unit : KECAMATAN SANGA-SANGA

NOMOR			SPESIFIKASI BARANG	Asal/Cara Perolehan Barang	Tahun Pembelian	Keadaan Barang (B/KB/RB)	JUMLAH		Ket
Urut	Kode Barang	Register	Nama / Jenis Barang				Barang	Harga	
1	2	3	4	8	9	12	13	14	15
1	03.01.01.01.005	0030	Bangunan Gedung Kantor Lain-lain	Pembelian	2005	1	1	4.300.000,00	
2	03.01.01.01.005	0001 s/d 0002	Bangunan Gedung Kantor Lain-lain	Pembelian	2008	1	2	31.230.000,00	
3	03.01.01.02.014	0002	Bangunan Gudang Lain-lain (dst)	Pembelian	2007	1	1	9.000.000,00	
4	03.01.01.11.008	0001	Bangunan Gedung Tempat OR Lain-lain (dst)	Pembelian	2006	1	1	9.200.000,00	
JUMLAH								53.730.000,00	

MENGETAHUI
Pengguna Barang


M. Dachriansyah, S.Sos., M.Si
NIP. 196807051988031005

Tenggarong , 31 Desember 2025
Pengurus Barang


M. Pujiriyanto
Nip. 19741127 200112 1 004

ASET LAINNYA
Barang Rusak Berat 2023 (saldo awal)
PERALATAN DAN MESIN

No	Kode Barang	Register	Nama/Jenis Barang	Asal/Cara Perolehan Barang	Tahun Pembelian	Kedudukan Barang (B/KB/RS)	Jumlah Barang	Harga
1	1.3.2.04.001.001.013	000002	alat pengolahan tanah dan tanaman lainnya (dst)	Pembelian	2005	Rusak Berat	1	1.036.800,00
2	1.3.2.05.002.001.033	000001	Kursi Biasa	Pembelian	2005	Rusak Berat	1	19.210.000,00
3	1.3.2.06.001.001.074	000001	Digital Audio Storage System	Pembelian	2005	Rusak Berat	1	13.900.000,00
4	1.3.2.10.001.001.008	000001	Komputer Jaringan lainnya	Pembelian	2005	Rusak Berat	1	11.585.000,00
5	1.3.2.03.003.007.010	000003	Scanner (Universal Tester)	Pembelian	2007	Rusak Berat	1	1.460.000,00
6	1.3.2.05.001.004.002	000002	Lemari Kayu	Pembelian	2007	Rusak Berat	1	2.076.000,00
7	1.3.2.05.002.006.008	000003	Sound System	Pembelian	2007	Rusak Berat	1	9.030.000,00
8	1.3.2.05.003.003.009	000041	Kursi Kerja Pejabat lainnya	Pembelian	2007	Rusak Berat	1	33.700.000,00
9	1.3.2.10.001.002.001	000001	P.C Unit	Pembelian	2007	Rusak Berat	1	24.475.000,00
10	1.3.2.10.002.003.003	000016	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Pembelian	2007	Rusak Berat	1	11.460.000,00
11	1.3.2.10.002.003.018	000003	Peralatan Personal Komputer lainnya	Pembelian	2007	Rusak Berat	1	5.910.000,00
12	1.3.2.05.001.004.002	000003	Lemari Kayu	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	5.875.000,00
13	1.3.2.05.001.005.005	000002	White Board	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	1.550.000,00
14	1.3.2.05.001.005.088	000001	Alat Kantor Lainnya	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	27.680.000,00
15	1.3.2.05.001.005.088	000010	Alat Kantor Lainnya	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	4.000.000,00
16	1.3.2.05.002.001.050	000002	Meubeler lainnya	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	85.500.000,00
17	1.3.2.05.002.001.050	000014	Meubeler lainnya	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	2.471.000,00
18	1.3.2.05.002.006.012	000001	Wireless	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	3.600.000,00
19	1.3.2.05.003.001.009	000006	Meja Kerja Pejabat lain-lain	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	23.082.000,00
20	1.3.2.05.003.003.009	000042	Kursi Kerja Pejabat lainnya	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	45.140.000,00
21	1.3.2.05.003.006.005	000001	Kursi Tamu di Ruangan Pejabat Eselon III	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	4.174.300,00
22	1.3.2.05.003.006.005	000002	Kursi Tamu di Ruangan Pejabat Eselon III	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	2.750.000,00
23	1.3.2.05.003.006.005	000003	Kursi Tamu di Ruangan Pejabat Eselon III	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	1.237.400,00
24	1.3.2.06.001.001.096	000006	peralatan studio audio lainnya (dst)	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	4.600.000,00
25	1.3.2.10.001.002.003	000009	Note Book	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	9.460.000,00
26	1.3.2.10.001.002.003	000010 a/d 000013	Note Book	Pembelian	2008	Rusak Berat	3	28.380.000,00
27	1.3.2.10.001.002.002	000002	Lap Top	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	9.992.000,00
28	1.3.2.10.001.002.003	000001	Note Book	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	9.992.000,00
29	1.3.2.10.001.002.003	000004	Note Book	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	9.990.000,00
30	1.3.2.10.002.003.003	000009 a/d 000015	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Pembelian	2009	Rusak Berat	6	9.000.000,00
31	1.3.2.10.002.003.003	000017	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	1.500.000,00
32	1.3.2.05.001.001.002	000001	Mesin Ketik Manual Standard (14-16 Inchi)	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	2.679.000,00
33	1.3.2.05.001.001.002	000002 a/d 000003	Mesin Ketik Manual Standard (14-16 Inchi)	Pembelian	2010	Rusak Berat	2	5.358.000,00
34	1.3.2.05.002.004.004	000002	A.C. Split	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	3.850.000,00
35	1.3.2.05.002.004.004	000004	A.C. Split	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	3.850.000,00
36	1.3.2.05.002.006.008	000001	Sound System	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	30.000.000,00
37	1.3.2.06.001.002.105	000001	Layar Film/Projector	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	28.500.000,00
38	1.3.2.10.001.002.002	000005	Lap Top	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	10.000.000,00
39	1.3.2.10.001.002.003	000007	Note Book	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	10.000.000,00
40	1.3.2.10.002.003.003	000006	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	4.750.000,00
41	1.3.2.03.003.006.018	000001	alat ukur lain-lain lainnya (dst)	Pembelian	2012	Rusak Berat	1	11.580.000,00
42	1.3.2.03.001.005.001	000002	Overhead Crane	Pembelian	2013	Rusak Berat	1	22.500.000,00
43	1.3.2.05.001.003.011	000001	Mesin Fotocopy Lainnya	Pembelian	2013	Rusak Berat	1	96.960.000,00
44	1.3.2.05.003.003.006	000004	Kursi Kerja Pejabat Eselon IV	Pembelian	2013	Rusak Berat	1	1.500.000,00
45	1.3.2.06.002.006.002	000002	Wireless Amplifier	Pembelian	2013	Rusak Berat	1	7.500.000,00
46	1.3.2.10.002.001.012	000004	Hard Disk	Pembelian	2013	Rusak Berat	1	1.275.000,00
47	1.3.2.10.002.001.012	000006 a/d 000007	Hard Disk	Pembelian	2013	Rusak Berat	2	2.550.000,00
48	1.3.2.10.002.001.012	000009 a/d 000010	Hard Disk	Pembelian	2013	Rusak Berat	2	2.550.000,00
49	1.3.2.10.001.002.001	000007	P.C Unit	Pembelian	2014	Rusak Berat	1	9.000.000,00
50	1.3.2.10.002.003.003	000022	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Pembelian	2014	Rusak Berat	1	1.000.000,00
51	1.3.2.05.001.001.002	000001 a/d 000002	Mesin Ketik Manual Standard (14-16 Inchi)	Pembelian	2006	Rusak Berat	2	3.003.000,00
52	1.3.2.10.001.002.003	000002 a/d 000003	Note Book	Pembelian	2008	Rusak Berat	2	23.885.332,00
53	1.3.2.10.001.002.003	000004	Note Book	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	11.942.668,00
54	1.3.2.05.001.002.003	000001	Mesin Hitung Elektronik/Calculator	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	1.782.000,00
55	1.3.2.05.002.003.003	000001	Mesin Pemotong Rumput	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	27.000.000,00
56	1.3.2.10.001.002.001	000001	P.C Unit	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	10.735.000,00
57	1.3.2.10.001.002.003	000001	Note Book	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	15.594.000,00
58	1.3.2.10.002.001.010	000001	Line Printer	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	4.461.600,00
59	1.3.2.10.002.001.010	000002 s/d 000003	Line Printer	Pembelian	2010	Rusak Berat	2	8.923.200,00
60	1.3.2.10.001.002.002	000004	Lap Top	Pembelian	2011	Rusak Berat	1	12.000.000,00
61	1.3.2.10.002.004.033	000001	Peralatan Jaringan lainnya	Pembelian	2012	Rusak Berat	1	70.000.000,00
62	1.3.2.05.002.006.036	000001	Tangga Aluminium	Pembelian	2013	Rusak Berat	1	5.540.000,00
63	1.3.2.06.001.002.058	000001	Film Projector	Pembelian	2013	Rusak Berat	1	9.920.000,00
64	1.3.2.05.002.004.001	000001	Lemari Es	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	2.046.000,00
65	1.3.2.05.002.006.021	000001	Camera Video	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	9.686.000,00

66	1.3.2.10.001.002.003	000001	Note Book	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	21.228.000,00
67	1.3.2.10.001.002.003	000002	Note Book	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	12.193.000,00
68	1.3.2.10.002.003.003	000001	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	2.044.000,00
69	1.3.2.10.001.002.001	000001	P.C Unit	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	12.000.000,00
70	1.3.2.05.002.001.008	000001 s/d 000003	Meja Rapat	Pembelian	2011	Rusak Berat	3	7.968.000,00
71	1.3.2.05.002.001.024	000003 s/d 000004	Meja 1/2 Biro	Pembelian	2011	Rusak Berat	2	2.564.000,00
72	1.3.2.05.002.004.004	000004	A.C. Split	Pembelian	2011	Rusak Berat	1	4.592.750,00
73	1.3.2.05.001.004.006	000003	Filing Cabinet Besi	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	2.050.000,00
74	1.3.2.05.001.004.005	000004	Filing Cabinet Besi	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	2.100.000,00
75	1.3.2.05.001.004.007	000001	Brandkas	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	15.050.000,00
76	1.3.2.05.001.004.027	000001	Lemari Kaca	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	1.500.000,00
77	1.3.2.05.002.001.024	000003 s/d 000009	Meja 1/2 Biro	Pembelian	2006	Rusak Berat	7	7.210.000,00
78	1.3.2.05.002.001.024	000010	Meja 1/2 Biro	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	1.230.000,00
79	1.3.2.05.002.001.032	000002 s/d 000006	Kursi Putar	Pembelian	2006	Rusak Berat	7	11.200.000,00
80	1.3.2.05.002.006.029	000001	Gambar Presiden/Wakil Presiden	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	1.400.000,00
81	1.3.2.05.003.007.007	000001	Lemari Buku Ansat Untuk Ansat Dinamis	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	2.410.000,00
82	1.3.2.10.002.002.010	000002	Computer Compatible	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	6.208.000,00
83	1.3.2.05.001.004.005	000001	Filing Cabinet Besi	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	2.100.000,00
84	1.3.2.05.001.004.005	000002	Filing Cabinet Besi	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	2.100.000,00
85	1.3.2.05.002.001.024	000001	Meja 1/2 Biro	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	1.030.000,00
86	1.3.2.05.002.001.024	000002	Meja 1/2 Biro	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	1.230.000,00
87	1.3.2.05.002.001.032	000001	Kursi Putar	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	1.600.000,00
88	1.3.2.05.002.004.001	000001	Lemari Es	Hibah	2006	Rusak Berat	1	2.510.000,00
89	1.3.2.05.002.004.003	000001	A.C. Window	Hibah	2006	Rusak Berat	1	7.650.500,00
90	1.3.2.05.002.006.012	000001	Wireless	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	2.500.000,00
91	1.3.2.05.003.001.009	000001	Meja Kerja Pejabat lain-lain	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	4.900.000,00
92	1.3.2.05.003.003.009	000001	Kursi Kerja Pejabat lainnya	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	2.900.000,00
93	1.3.2.05.003.008.011	000001	Kursi Tamu di Depan Ajudan Menteri/Gubernur/Bupati	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	3.200.000,00
94	1.3.2.10.001.002.001	000001	P.C Unit	Hibah	2006	Rusak Berat	1	5.400.000,00
95	1.3.2.10.002.002.010	000001	Computer Compatible	Hibah	2006	Rusak Berat	1	6.208.000,00
96	1.3.2.04.001.002.006	000001	Penyemprot Otomatis (Automatic Sprayer)	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	13.467.000,00
97	1.3.2.04.001.002.006	000002	Penyemprot Otomatis (Automatic Sprayer)	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	13.467.000,00
98	1.3.2.05.002.001.024	000001 s/d 000003	Meja 1/2 Biro	Pembelian	2009	Rusak Berat	3	3.164.500,00
99	1.3.2.05.002.001.024	000004 s/d 000010	Meja 1/2 Biro	Pembelian	2009	Rusak Berat	7	7.430.500,00
100	1.3.2.06.001.041.100	000001	Generator	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	14.475.000,00
101	1.3.2.10.001.002.003	000003	Note Book	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	14.475.000,00
102	1.3.2.10.002.003.003	000002	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	3.377.500,00
103	1.3.2.05.001.004.027	000002 s/d 000003	Lemari Kaca	Pembelian	2010	Rusak Berat	2	6.000.000,00
104	1.3.2.05.002.003.003	000001	Mesin Pemotong Rumput	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	2.500.000,00
105	1.3.2.06.001.002.003	000001	Camera Electronic	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	5.000.000,00
106	1.3.2.10.001.002.003	000001	Note Book	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	14.000.000,00
107	1.3.2.10.001.002.003	000002	Note Book	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	14.000.000,00
108	1.3.2.10.002.003.003	000004	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	1.500.000,00
109	1.3.2.03.003.009.018	000001	alat ukur lain-lain lainnya (dst)	Pembelian	2011	Rusak Berat	1	10.645.400,00
110	1.3.2.05.002.001.046	000001	Sofa	Pembelian	2011	Rusak Berat	1	4.960.000,00
111	1.3.2.05.002.006.036	000001	Dispenser	Pembelian	2011	Rusak Berat	1	1.960.000,00
112	1.3.2.06.002.006.032	000001	Wireless Amplifier	Pembelian	2011	Rusak Berat	1	2.960.000,00
113	1.3.2.08.001.013.081	000001	TV Monitor	Pembelian	2011	Rusak Berat	1	4.960.000,00
114	1.3.2.05.001.001.002	000002	Mesin Ketik Manual Standard (14-16 Inchi)	Pembelian	2012	Rusak Berat	1	3.500.000,00
115	1.3.2.05.001.001.002	000003	Mesin Ketik Manual Standard (14-16 Inchi)	Pembelian	2012	Rusak Berat	1	3.500.000,00
116	1.3.2.05.002.006.007	000001	Rice Warmer	Pembelian	2012	Rusak Berat	1	2.150.000,00
117	1.3.2.05.003.003.008	000001 s/d 000007	Kursi Kerja Pegawai Non Struktural	Pembelian	2012	Rusak Berat	7	17.500.000,00
118	1.3.2.05.002.001.003	000001	Kursi Besi/Metal	Pembelian	2013	Rusak Berat	1	2.650.000,00
119	1.3.2.05.002.001.003	000002 s/d 000003	Kursi Besi/Metal	Pembelian	2013	Rusak Berat	2	5.300.000,00
120	1.3.2.05.002.001.006	000001	Meja Rapat	Pembelian	2015	Rusak Berat	1	3.131.362,33
121	1.3.2.06.001.001.046	000001 s/d 000003	Uninterruptible Power Supply (UPS)	Pembelian	2015	Rusak Berat	3	12.297.522,09
122	1.3.2.10.002.001.012	000001	Hard Disk	Pembelian	2015	Rusak Berat	1	1.935.662,39
123	1.3.2.10.002.003.003	000001 s/d 000004	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Pembelian	2015	Rusak Berat	4	11.842.224,92
124	1.3.2.05.001.001.003	000004	Mesin Ketik Manual Langevagon (18-27 Inchi)	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	2.044.000,00
125	1.3.2.05.001.004.002	000010	Lemari Kayu	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	9.501.000,00
126	1.3.2.10.001.002.003	000003	Note Book	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	12.193.000,00
127	1.3.2.10.002.003.003	000003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	2.193.000,00
128	1.3.2.05.001.004.002	000011	Lemari Kayu	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	4.400.000,00
129	1.3.2.05.001.004.002	000016	Lemari Kayu	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	3.200.000,00
130	1.3.2.05.002.001.032	000001	Kursi Putar	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	1.200.000,00

131	1.3.2.05.002.001.002	000002	Kursi Putar	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	1.200.000,00
132	1.3.2.10.001.002.001	000001	P.C Unit	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	10.000.000,00
133	1.3.2.10.002.003.003	000001	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Pembelian	2010	Rusak Berat	1	1.000.000,00
134	1.3.2.10.001.002.001	000003	P.C Unit	Pembelian	2011	Rusak Berat	1	10.000.000,00
135	1.3.2.05.001.001.002	000001	Mesin Ketik Manual Standard (14-16 inci)	Hibah	2007	Rusak Berat	1	1.330.200,00
TOTAL								1.312.883.471,73

Tenggarong , 31 Desember 2025
Pengurus Barang Pengguna
Kecamatan Sanga-sanga



M. Pujiyanto
NIP. 19741127 200112 1 004

ASET LAINNYA
Barang Rusak Berat 2023 (saldo awal)
GEDUNG DAN BANGUNAN

No	Kode Barang	Register	Nama/Jenis Barang	Asal/Cara Perolehan Barang	Tahun Pembelian	Kedadaan Barang (B/K/S/R/B)	Jumlah Barang	Harga
1	1.3.3.01.001.001.00	000002	Bangunan Gedung Kantor Lain-lain	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	300.000.000,00
2	1.3.3.01.001.001.00	000003	Bangunan Gedung Kantor Lain-lain	Pembelian	2007	Rusak Berat	1	37.247.000,00
3	1.3.3.01.001.001.00	000038	Bangunan Gedung Kantor Lain-lain	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	26.374.000,00
4	1.3.3.01.001.001.00	000042	Bangunan Gedung Kantor Lain-lain	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	69.396.000,00
5	1.3.3.01.001.002.01	000047	Bangunan Gudang Lain-lain (dst)	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	26.750.000,00
6	1.3.3.01.001.009.00	000001	Bangunan Gedung Pertemuan Permanen	Pembelian	2007	Rusak Berat	1	62.600.000,00
7	1.3.3.01.002.004.00	000032	Mess/Wisma/Bungalow/Tempat Peristirahatan Semi Permanen	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	55.460.000,00
TOTAL								579.827.000,00

Tenggarong, 31 Desember 2023
Pengurus Barang Pengguna
Kecamatan Sangas-sanga



M. Pujiyanto
NIP. 19741127 200112 1 004

ASET LAINNYA
Barang Rusak Berat 2023 (saldo awal)
JARINGAN JALAN DAN IRIGASI

No	Kode Barang	Register	Nama/Jenis Barang	Asal/Cara Perolehan Barang	Tahun Pembelian	Kedadaan Barang (B/K/L/RR)	Jumlah Barang	Harga
1	1.3.4.01.001.005.002	000103	Jalan Desa Lain-lain	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	32.350.000,00
2	1.3.4.01.001.005.002	000002	Jalan Desa Lain-lain	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	31.200.000,00
3	1.3.4.01.001.005.002	000003	Jalan Desa Lain-lain	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	85.300.000,00
4	1.3.4.01.001.005.002	000006	Jalan Desa Lain-lain	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	89.300.000,00
5	1.3.4.01.001.005.002	000001	Jalan Desa Lain-lain	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	50.850.000,00
6	1.3.4.01.002.005.001	000001	Jembatan Padat Jalan Desa	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	13.850.000,00
7	1.3.4.02.001.006.016	000024	Bangunan Jembatan (Bangunan Pelengkap Irigasi)	Pembelian	2007	Rusak Berat	1	7.350.000,00
8	1.3.4.02.001.006.016	000006	Bangunan Jembatan (Bangunan Pelengkap Irigasi)	Pembelian	2007	Rusak Berat	1	9.940.000,00
9	1.3.4.02.001.006.016	000008	Bangunan Jembatan (Bangunan Pelengkap Irigasi)	Pembelian	2007	Rusak Berat	1	13.650.000,00
10	1.3.4.02.001.006.017	000006	Bangunan Pelengkap Irigasi Lain-lain	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	41.575.000,00
11	1.3.4.03.001.005.006	000067	Instalasi Air Bersih/Air Baku Lainnya Lain-lain (dst)	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	9.650.000,00
12	1.3.4.04.001.001.004	000068	Jaringan Pembawa Lain-lain	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	47.450.000,00
13	1.3.4.04.001.001.004	000002	Jaringan Pembawa Lain-lain	Pembelian	2006	Rusak Berat	1	14.770.000,00
14	1.3.4.04.001.003.004	000003	Jaringan Cabang Distribusi lain-lain	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	18.180.000,00
15	1.3.4.04.001.003.004	000002	Jaringan Cabang Distribusi lain-lain	Pembelian	2008	Rusak Berat	1	21.891.000,00
16	1.3.4.04.002.002.004	000001	Jaringan Distribusi Lain-lain	Pembelian	2009	Rusak Berat	1	13.302.000,00
TOTAL								599.608.000,00

Tenggarong, 31 Desember 2023

Pengurus Barang Pengguna
Kecamatan Sange-sangs



M.P. Pujiyanto
NIP. 19741127 200112 1 004

DAFTAR ASET P3D TAHUN 2025
KECAMATAN SANGASANGA

NO	KODE BARANG	REGISTER	NAMA/JENIS BARANG	ASAL PEROLEHAN	TAHUN PEMBELIAN	KEADAAN BARANG (B/KB/RB)	VOL	HARGA	KET
1	1.3.3.01.001.008.001	000001	MUSHOLA SMKN 1 SANGASANGA	PEMBELIAN	2009	B	1	26.050.000,00	

MENGETAHUI
PENGUNA BARANG



MUHAMMAD DACHRIANSYAH, S.Sos., M.Si
NIP. 19680705 198303 1 005

Tenggarong , 31 Desember 2025
PENGURUS BARANG



M. PUJIRIYANTO
NIP. 19741127 2000112 1 004



PEMERINTAHAN KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KECAMATAN SANGASANGA

Alamat : Jl. Mada RT.14 Kelurahan Sangasanga Dalam

SURAT PERNYATAAN

Nomor : B- **577** /KEC.SS/UMPEG.SS.3/028/12/2025

Yang Bertanda Tangan dibawah ini :

Nama : **Muhammad Dachriansyah,S.Sos.,M.Si**
NIP : 19680705 198803 1 005
Pangkat / Golongan : Pembina Tk.I / IV.b
Jabatan : Camat Sangasanga Kabupaten Kutai Kartanegara
Unit Kerja : Kantor Camat Sangasanga Kabupaten Kutai Kartanegara

Dengan ini menyatakan bahwa Kantor Camat Sangasanga **tidak pernah menerima** dropping barang katagori Aset Tetap dari Pemerintah Pusat maupun Pemerintah Provinsi selama Tahun 2025.

Demikian surat pernyataan ini kami sampaikan agar dapat digunakan sebagaimana mestinya.

Sangasanga, 31 Desember 2025


CAMAT

MUHAMMAD DACHRIANSYAH,S.Sos.M.Si

PEMBINA Tk. I

NIP 19680705 198803 1 005



PEMERINTAHAN KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
KECAMATAN SANGASANGA

Alamat : Jl. Mada RT.14 Kelurahan Sangasanga Dalam

SURAT PERNYATAAN

Nomor : B- 578 /KEC.SS/UMPEG.SS.3/028/12/2025

Yang Bertanda Tangan dibawah ini :

Nama : **Muhammad Dachriansyah,S.Sos.,M.Si**
NIP : 19680705 198803 1 005
Pangkat / Golongan : Pembina Tk.I / IV.b
Jabatan : Camat Sangasanga Kabupaten Kutai Kartanegara
Unit Kerja : Kantor Camat Sangasanga Kabupaten Kutai Kartanegara

Dengan ini menyatakan bahwa Kantor Camat Sangasanga **tidak terdapat** pemeliharaan/renovasi atas aset tetap (Berupa Gedung dan Bangunan, Jalan, Irigasi dan Jaringan) yang bukan milik Pemda dan telah/belum dikeluarkan dari aset tetap selama Tahun 2025.

Demikian surat pernyataan ini kami sampaikan agar dapat digunakan sebagaimana mestinya.

Sangasanga, 31 Desember 2025
CAMAT

MUHAMMAD DACHRIANSYAH,S.Sos.M.Si
PEMBINA Tk. I
NIP. 19680705 198803 1 005



SURAT PERNYATAAN

Nomor : B- 579 /KEC.SS/UMPEG.SS.3/028/12/2025

Yang Bertanda Tangan dibawah ini :

Nama : **Muhammad Dachriansyah,S.Sos.,M.Si**
NIP : 19680705 198803 1 005
Pangkat / Golongan : Pembina Tk.I / IV.b
Jabatan : Camat Sangasanga Kabupaten Kutai Kartanegara
Unit Kerja : Kantor Camat Sangasanga Kabupaten Kutai Kartanegara

Dengan ini menyatakan bahwa Kantor Camat Sangasanga tidak terdapat Barang Milik Daerah kondisi rusak berat yang belum dimusnahkan dan masih tercatat dalam Aset Tetap Tahun 2025.

Demikian surat pernyataan ini kami sampaikan agar dapat digunakan sebagaimana mestinya.

Sangasanga, 31 Desember 2025
CAMAT

MUHAMMAD DACHRIANSYAH,S.Sos.M.Si
PEMBINA Tk.I
NIP. 19680705 198803 1 005

DAFTAR REALISASI FISIK DAN KEUANGAN ATAS PENGADAAN BELANJA MODAL
KECAMATAN SANGSANGA
TAHUN ANGGARAN 2025

No	Pembelian/Leasing		Jenis Belanja Modal	Lokasi	Nama Penyedia	Nilai Kontrak	Urutan Pengadaan			Jumlah Waktu Kontrak			Sumber Dana DPA			BACS			Tanggal			BPED			%
	Tanggal	Revisi			Barang / Konstruksi	(Rp)	Sesuai Kontrak	Jenis Hart	Tgl Mulai	Tgl Berakhir	Nomor	Tanggal	Nilai	Peng. akhir	LPSE	Nomor	Tanggal	Nilai	PHD	PHD	Tanggal	Nomor	Tanggal	Nilai	
1	13/08/2025	3	Belanja Lemari Arak	5	ABACH PRATAMA SUPPLIER	4.775.000	Belanja Lemari Arak	8	13/08/2025	20/08/2025	DPA/PA 27/01/2025/0017/000/0001/2025	15/08/2025	4.805.000	PL	LPSE	42	15/08/2025	4.775.000	30	31	32	33	34	35	36
2	13/08/2025	3	Belanja Printer		ABACH PRATAMA SUPPLIER	8.272.500	Belanja Printer	7	13/08/2025	20/08/2025	DPA/PA 27/01/2025/0017/000/0001/2025	15/08/2025	8.884.000	PL	LPSE	42	15/08/2025	8.272.500	30	31	32	33	34	35	36
3	07/07/2025	1	Printer Urutan Tipe 2		ABACH PRATAMA SUPPLIER	7.802.900	Printer Urutan Tipe 2	11	07/07/2025	11/07/2025	DPA/PA 17/01/2025/0017/000/0001/2025	03/07/2025	8.572.000	PL	LPSE	42	11/07/2025	7.802.900	30	31	32	33	34	35	36
4	07/07/2025	1	Printer Urutan Tipe 2		ABACH PRATAMA SUPPLIER	1.181.700	Printer Urutan Tipe 2	30	07/07/2025	30/07/2025	DPA/PA 27/01/2025/0017/000/0001/2025	14/07/2025	3.350.000	PL	LPSE	42	14/07/2025	7.181.700	30	31	32	33	34	35	36
5	07/07/2025	1	Printer Urutan Tipe 2		ABACH PRATAMA SUPPLIER	4.888.400	Printer Urutan Tipe 2	14	07/07/2025	14/07/2025	DPA/PA 17/01/2025/0017/000/0001/2025	03/07/2025	52.756.000	PL	LPSE	42	03/07/2025	42.888.400	30	31	32	33	34	35	36

Mengetahui
Capret Sangsanga
Mutiarni Daryandiah, S.Sos., M.Si
NIP. 19680705 196803 1 005

Sangsanga, 31 Desember 2025
Pejabat Penatausahaan Keuangan
Haider Noor Samsi, SE
NIP. 19800421 200001 1 003

DAFTAR REALISASI FISIK DAN KEUANGAN ATAS PENGADAAN BELANJA MODAL
KECAMATAN SANGSANGA
TAHUN ANGGARAN 2025

No	Perjanjian/Kontrak/SPN		Jenis Kelengkapan Modal	Lokasi	Tempa Pemasangan Borang / Kontraktor	Nilai, jumlah Rp/	Uraian Penganggaran Sesuai Kontak	Jumlah Hari	Jumlah Dana (Rp)		Jenis Material	Bukti		Tenggat		SPN		%
	Tanggal	Baris							Saldo	Terbilang	Nilai	Tanggal	Revisi	Revisi	Revisi	Revisi	Revisi	
1	10/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	10/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	10/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
2	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
2	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
3	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
3	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
4	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
4	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
5	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
5	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
6	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
6	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
7	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
7	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
8	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
8	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
9	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
9	21/05/2025	2	3	5	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

10	20/06/2025	2140000SPH78C KIC 5504PCH20020 25	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	CV. REKA YAGA KARYA NUSANTARA	9.980.000	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	12	22/06/2025	DPP/AA.27.01.1.03.0.0017.000.000/10025	1/03/2025	9.980.000	PL	LPSE	P. 219/NEC. SBA/BA STP. PENYAWA/PC/000/1902025	20/11/2025	84.0204.0/0008701/7.01.1.03.0.0017.0000/19/11/2025	8.880.000	TOT
11	08/10/2025	2240000SPH78C KIC 5504PCH20020 5	D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	CV. TRIJALAM ABADI TIRAJALAM	1.25.318.000	D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	30	08/10/2025	DPP/AA.27.01.1.03.0.0017.000.000/10025	1/03/2025	1.25.318.000	PL	LPSE	P. 220/NEC. SBA/BA STP. PENYAWA/PC/000/1902025	03/11/2025	84.0204.0/0008701/7.01.1.03.0.0017.0000/19/11/2025	1.28.318.000	
12	08/10/2025	2240000SPH78C KIC 5504PCH20020 25	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	CV. RETNA DESA EM	9.980.000	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	21	08/10/2025	DPP/AA.27.01.1.03.0.0017.000.000/10025	1/03/2025	9.980.000	PL	LPSE	P. 219/NEC. SBA/BA STP. PENYAWA/PC/000/1902025	03/11/2025	84.0204.0/0008701/7.01.1.03.0.0017.0000/19/11/2025	9.980.000	
13	19/06/2025	2140000SPH78C KIC 5504PCH20020 25	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	CV. REKA YAGA KARYA NUSANTARA	11.880.500	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	14	19/06/2025	DPP/AA.27.01.1.03.0.0017.000.000/10025	1/03/2025	11.880.500	PL	LPSE	P. 219/NEC. SBA/BA STP. PENYAWA/PC/000/1902025	03/11/2025	84.0204.0/0008701/7.01.1.03.0.0017.0000/19/11/2025	11.960.500	
14	08/10/2025	2240000SPH78C KIC 5504PCH20020 5	D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	CV. RETNA DESA EM	101.875.000	D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	30	08/10/2025	DPP/AA.27.01.1.03.0.0017.000.000/10025	1/03/2025	101.875.000	PL	LPSE	P. 219/NEC. SBA/BA STP. PENYAWA/PC/000/1902025	03/11/2025	84.0204.0/0008701/7.01.1.03.0.0017.0000/19/11/2025	101.875.000	
15	08/10/2025	2240000SPH78C KIC 5504PCH20020 25	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	CV. DESA DESA EM	7.191.800	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	30	08/10/2025	DPP/AA.27.01.1.03.0.0017.000.000/10025	1/03/2025	7.191.800	PL	LPSE	P. 219/NEC. SBA/BA STP. PENYAWA/PC/000/1902025	03/11/2025	84.0204.0/0008701/7.01.1.03.0.0017.0000/19/11/2025	7.191.800	
16	19/06/2025	2140000SPH78C KIC 5504PCH20020 25	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	CV. REKA YAGA KARYA NUSANTARA	11.880.500	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	14	19/06/2025	DPP/AA.27.01.1.03.0.0017.000.000/10025	1/03/2025	11.880.500	PL	LPSE	P. 219/NEC. SBA/BA STP. PENYAWA/PC/000/1902025	03/11/2025	84.0204.0/0008701/7.01.1.03.0.0017.0000/19/11/2025	11.960.500	
17	08/10/2025	2240000SPH78C KIC 5504PCH20020 5	D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	CV. DESA DESA EM	101.875.000	D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	30	08/10/2025	DPP/AA.27.01.1.03.0.0017.000.000/10025	1/03/2025	101.875.000	PL	LPSE	P. 219/NEC. SBA/BA STP. PENYAWA/PC/000/1902025	03/11/2025	84.0204.0/0008701/7.01.1.03.0.0017.0000/19/11/2025	101.875.000	
18	08/10/2025	2240000SPH78C KIC 5504PCH20020 25	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	CV. DESA DESA EM	7.191.800	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	30	08/10/2025	DPP/AA.27.01.1.03.0.0017.000.000/10025	1/03/2025	7.191.800	PL	LPSE	P. 219/NEC. SBA/BA STP. PENYAWA/PC/000/1902025	03/11/2025	84.0204.0/0008701/7.01.1.03.0.0017.0000/19/11/2025	7.191.800	
19	19/06/2025	2140000SPH78C KIC 5504PCH20020 25	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	CV. REKA YAGA KARYA NUSANTARA	11.880.500	Pengamanan Teknis D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	14	19/06/2025	DPP/AA.27.01.1.03.0.0017.000.000/10025	1/03/2025	11.880.500	PL	LPSE	P. 219/NEC. SBA/BA STP. PENYAWA/PC/000/1902025	03/11/2025	84.0204.0/0008701/7.01.1.03.0.0017.0000/19/11/2025	11.960.500	
20	08/10/2025	2240000SPH78C KIC 5504PCH20020 5	D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	CV. RETNA DESA EM	179.723.300	D-60 Pembinaan Pagar BPU Kari Selayang	30	08/10/2025	DPP/AA.27.01.1.03.0.0017.000.000/10025	1/03/2025	179.723.300	PL	LPSE	P. 219/NEC. SBA/BA STP. PENYAWA/PC/000/1902025	03/11/2025	84.0204.0/0008701/7.01.1.03.0.0017.0000/19/11/2025	179.723.300	
21	08/10/2025	223NEC SBA/BA PE MBIT PENYAWA/PC/000/1902025	Pengamanan Teknis D-122 Pembinaan Lahan Kari Selayang	CV. DESA DESA EM	7.191.800	Pengamanan Teknis D-122 Pembinaan Lahan Kari Selayang	30	08/10/2025	DPP/AA.27.01.1.03.0.0017.000.000/10025	1/03/2025	7.191.800	PL	LPSE	P. 219/NEC. SBA/BA STP. PENYAWA/PC/000/1902025	03/11/2025	84.0204.0/0008701/7.01.1.03.0.0017.0000/19/11/2025	7.191.800	



PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA

REKAPITULASI BARANG KE NERACA

PER 31-Dec-2025

Provinsi : PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
Kab./Kota : PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
Bidang : Kecamatan
Unit Organisasi : KECAMATAN SANGA-SANGA
Sub Unit Organisasi : KECAMATAN SANGA-SANGA
U P B : KECAMATAN SANGA-SANGA

KODE	NAMA BARANG	NILAI (Rp.)
1.3	ASET TETAP	122.336.644.871,45
1	TANAH	5.333.937.171,00
1.01	TANAH	5.333.937.171,00
2	PERALATAN DAN MESIN	13.007.884.653,22
2.01	ALAT BESAR	617.743.335,81
2.02	ALAT ANGKUTAN	5.143.624.321,00
2.03	ALAT BENGKEL DAN ALAT UKUR	153.219.505,00
2.04	ALAT PERTANIAN	21.446.000,00
2.05	ALAT KANTOR DAN RUMAH TANGGA	3.547.335.408,21
2.06	ALAT STUDIO, KOMUNIKASI DAN PEMANCAR	198.583.389,52
2.07	ALAT KEDOKTERAN DAN KESEHATAN	0,00
2.08	ALAT LABORATORIUM	15.470.400,00
2.09	ALAT PERSENDAHAN	8.380.000,00
2.10	KOMPUTER	3.265.752.843,68
2.11	ALAT EKSPLORASI	38.289.450,00
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 LAIN RAGA	0,00
3	GEDUNG DAN BANGUNAN	26.922.715.177,00
3.01	BANGUNAN GEDUNG	22.341.943.428,00
3.02	MOMUMEN	3.798.095.419,00
3.03	BANGUNAN MENARA	79.550.000,00
3.04	TUGU TITIK KONTROL/PASTI	802.726.730,00
4	JALAN, JARINGAN DAN IRRIGASI	76.972.137.870,23
4.01	JALAN DAN JEMBATAN	55.475.387.252,71
4.02	BANGUNAN AIR	21.283.936.023,50
4.03	INSTALASI	97.486.594,00
4.04	JARINGAN	115.328.000,00
5	ASET TETAP LAINNYA	0,00
5.01	BAHAN PERPUSTAKAAN	0,00
5.02	BARANG BERCORAK KESEHATAN/KEBUDAYAAN/OLAH RAGA	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 PENGURAJAN	0,00
6.01	KONSTRUKSI DALAM PENGURAJAN	0,00
1.5	ASET LAINNYA	2.419.138.471,73
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-Dec-2025

Provinsi : PROVINSI KALIMANTAN TIMUR
Kab./Kota : PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI KARTANEGARA
Bidang : Kecamatan
Unit Organisasi : KECAMATAN SANGA-SANGA
Sub Unit Organisasi : KECAMATAN SANGA-SANGA
U P B : KECAMATAN SANGA-SANGA

KODE	NAMA BARANG	NILAI (Rp.)
3	ASET TIDAK BERWUJUD	0,00
3.01	ASET TIDAK BERWUJUD	0,00
4	ASET LAIN-LAIN	2.415.138.471,73
4.01	ASET LAIN-LAIN	2.415.138.471,73

Rekapitulasi Nilai Pembayaran Utang Belanja Pegawai Audited Tahun 2024
Kecamatan Sanga Sanga
Kabupaten Kutai Kartanegara

No	SKPD	Tahun Anggaran	Nama Kegiatan	Jenis Belanja	Nama Penerima		Dasar Pembayaran		Nilai (Rp)	Pembayaran TA 2024			Nilai Utang per 31 Desember 2024	Ket
					Nama	NIP	No SK/ST	Tanggal SK/ST		No SP2D	Tanggal SP2D	Nilai SP2D (Rp)		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n (juzuk)	o
01	Kecamatan Sanga Sanga	2024	Nilai	Nilai	Nilai	Nilai	Nilai	Nilai	Nilai	Nilai	Nilai	Nilai	Nilai	Nilai



Tenggarong, 02 Januari 2025
Pejabat Penata Usahaan Keuangan
Hafid Mior Samudra
NIP. 198604212010011003

Rekapitulasi Penambahan Nilai Utang Belanja Pegawai Selama Tahun Anggaran 2025
Kecamatan Sanga Sanga
Kabupaten Kutai Kartanegara

No.	SKPD	Tahun Anggaran	Nama Kegiatan	Jenis Belanja	Nama Penerima		Dasar Pembayaran		Nilai (Rp)	Pembayaran TA 2024				Nilai Utang per 31 Desember 2025	Keterangan
					Nama	NIP	No. SK/ST	Tanggal SK/ST		No. SP2D	Tanggal SP2D	Nilai SP2D	m		
1	Kecamatan Sangasanga	2025	Belanja Tidak Langsung (Gaji dan Tunjangan PNS)	TPP dan Iuran BPJS 4%	Muhammad Dachrianiyah, S.Sos, M.Si	19680705 198803 1 005	Perbub No. 65 Tahun 2021	15 Desember 2021	295.038.042	-	-	-	-	295.038.042	Belum terbayar
														295.038.042	

Mengetahui
Camat Sanga-Sanga

Muhammad Dachrianiyah, S.Sos, M.Si
NIP. 19680705 198803 1 005

Tenggarong, 02 Januari 2026
Pejabat Penata Usahaan Keuangan

Haider Noor Salma, SE
NIP. 19600421 201001 1 003

Rekapitulasi Nilai Pembayaran Uang Belanja Barang Dien Jasa Non Rekanan Audited Tahun 2024
Kecamatan Sangga Sanga
Kabupaten Kutai Kartanegara

No	SKPD	Tahun Anggaran	Nama Kegiatan	Jenis Belanja	Nama Penerima			Dasar Pembayaran		Nilai (Rp)	Pembayaran TA 2024			Nilai Uang per 31 Desember 2024	Keterangan
					Nama	NIK	NP	No SK/ST	Tanggal SK/ST		No SP2D	Tanggal SP2D	Nilai SP2D (Rp)		
01	Kecamatan Sanggasingga	2024	Belanja Barang dan Jasa	Belanja Jasa Tagihan Air	POAM Mahuluan	Tina Mahuluan		6077TGBLJ039VQpJaskugW0125	08 Januari 2024	1.883.200,00	64 02704 06000054 SP/ 01 1 03 00 17 0000M052025	14/01/2025	1.883.200,00	-	Terbayar
													1.883.200,00		



Tenggarong, 02 Januari 2026
Pejabat Penata Usahaan Keuangan
[Signature]
NIP. 19900421 201004 1 003

Rekapitulasi Penambahan Nilai Utang Belanja Barang Dan Jasa Non Rekanan Selama Tahun Anggaran 2025
Kecamatan Sanga Sanga
Kabupaten Kutai Kartanegara

No.	SPKD	Tahun Anggaran	Nama Kegiatan	Jenis Belanja	Nama Peminta		Dasar Pembayaran		Nilai Utang per 31 Desember 2025	Keterangan
					Nama	NIP	No. SK/ST	Tanggal SK/ST		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
01	Kecamatan Sanga Sanga	2025	Belanja Barang dan Jasa	Belanja Jasa Tagihan Air	PDAM Tina Mahakam	-	185/TRG/JKSP/Op-Jasksp/1/2025	05 Januari 2025	1.722.000,00	BELUM TIDAK BAYAR
									1.722.000,00	

Mengarahkan
Camat Sanga Sanga

Muhammad Dastiriansyah S. Sos. M. Si
NIP. 16610705 166803 1 005

Tenggarong, 02 Januari 2025
Pejabat Penata Usahaan Keuangan

Haider Noor Saifur SE
NIP. 19600421 201001 1 003

Rekapitulasi Nilai Pembayaran Utang Belanja Modal oleh Rekanan - Audited Tahun 2024
Kecamatan Sanga Sanga
Kabupaten Kutai Kartanegara

No.	SKPD	Tahun Anggaran	Nama Rekanan	Nama Kegiatan Sesuai Kontrak	Kontrak (Addendum)			Berita Acara Serah Terima (PHO)		Pembayaran TA 2024				Nilai Utang per 31 Desember 2024 a (rb.rib)	Pencatatan Dalam KIB dan Rincian aset	Keterangan
					Nomor	Tanggal	Nilai (Rp)	Nomor	Tanggal	No. SP2D	Tanggal SP2D	Nilai SP2D (Rp)				
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n (rb.rib)	o	p	q
01	Kecamatan Sanga Sanga	2024	NIHL	NIHL	NIHL	NIHL	NIHL	NIHL	NIHL	NIHL	NIHL	NIHL	NIHL	NIHL	NIHL	NIHL

Mengetahui
Gubernur Sanga-Sanga

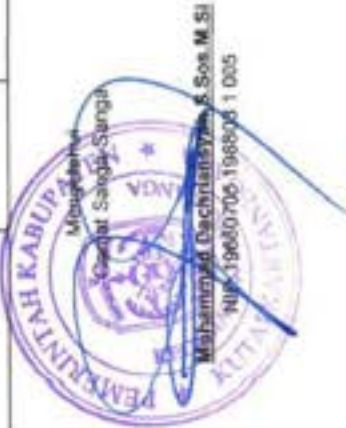

H. Saiful Huda Djalilulhasyim, S.Sos, M.Si
NIP.19680705 198806 1 005

Tenggarong, 02 Januari 2025
Pejabat Penata Usahaan Keuangan


Haidar Noor Saljojo, SE
NIP.19800421 201001 1 003

Rekapitulasi Nilai Pembayaran Utang Belanja Modal Non Rekanan - Audited Tahun 2024
Kecamatan Sangga Sangga
Kabupaten Kutai Kartanegara

No.	SKPD	Tahun Anggaran	Nama Rekanan	Nama Kegiatan Sesuai Kontrak	Kontrak (Addendum)		Berita Acara Serah Terima (BAST)		Pembayaran TA 2024		Nilai Utang per 31 Desember 2024 Rp (b.m)	Pencatatan Dalam KIR dan Rincian aset	Keterangan
					Nomor	Tanggal	Nilai (Rp)	Nomor	Tanggal	No. SP2D			
01	Kecamatan Sangga Sangga	2024	Nihil	Nihil	Nihil	Nihil	Nihil	Nihil	Nihil	Nihil	Nihil	Nihil	Nihil


Muhajir
Camat Sangga Sangga
Muhajir Dachtanay
NIP. 19680705 198803 1 005

Tenggarong, 02 Januari 2026
Pejabat Penata Usahaan Keuangan
Haider Noor Salim SE
NIP. 19800421 201901 1 003

Rekapitulasi Penambahan Nilai Uang Belanja Modal oleh Non Rekanan Selama Tahun Anggaran 2025
Kecamatan Sanga Sanga
Kabupaten Kutai Kartanegara

No.	SPK/ID	Tahun Anggaran	Nama Kegiatan	Jenis Belanja	Nama Penastina		Dasar Pembayaran		Nilai Uang per 31 Desember 2025	Pencatatan Dalam KIB dan Rincian aset	Keterangan
					Nama	NIP	No. SK/ST	Tanggal SK/ST			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
01	Kecamatan Sanga Sanga	2025									


Mangesthuri
Camat Sanga-Sanga
Muhammad Dadihansyah S.Sos.M.Si
NIP.19580705 166003 1 005

Tenggarong, 02 Januari 2025
Pejabat Pemata Usahaan Keuangan

Hendar Noor Salina, SE
NIP. 19600421 201001 1 003

REKAPITULASI NILAI UTANG PER 31 DESEMBER 2025
KECAMATAN SANGASANGA

NO	URAIAN	SALDO AWAL (NILAI UTANG AUDITED 2024)	MUTASI KURANG (REALISASI PEMBAYARAN UTANG TA. 2024)	SISA UTANG TA. 2024	SISA UTANG TA. 2024 YANG MASIH DITAGIHKAN DI TA. 2025	MUTASI TAMBAH (UTANG TA. 2025)	JUMLAH
1	2	3	4	5 (3-4)	6	7	8 (6+7)
1	Utang Belanja Pegawai	-	-	-	-	295.038.042,00	295.038.042,00
2	Utang Belanja Barang Dan Jasa	1.883.200,00	1.883.200,00	-	-	1.383.715.690,00	1.383.715.690,00
3	Utang Pengadaan Aset	-	-	-	-	212.315.390,00	212.315.390,00
							1.891.069.122,00



Tenggarong, 02 Januari 2026

Pejabat Penatausahaan Keuangan


Halidar Noor Sajaja, SE
NIP. 40800421 201001 1 003



SURAT PERNYATAAN TANGGUNGJAWAB MUTLAK

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

1. Nama : Muhammad Dachriansyah,S.Sos.,M.Si
Jabatan : Pengguna Anggaran
Instansi : Kantor Camat Sangasanga
Alamat : Jl.Mada RT.14 Kelurahan Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga
2. Nama : Haidar Noor Sajna,SE
Jabatan : Kasubbag. Penyusunan Program dan Keuangan Selaku Pejabat Penatausahaan Keuangan
Instansi : Kantor Camat Sangasanga
Alamat : Jl.Mada RT.14 Kelurahan Sangasanga Dalam Kecamatan Sangasanga

Berkenaan dengan tidak terealisasinya dan terselesaikannya pembayaran kegiatan-kegiatan pada Tahun 2025, maka saya selaku Kepala OPD dan Pejabat Penatausahaan Keuangan OPD menyatakan bahwa terdapat utang jangka pendek sebesar Rp. 1.891.069.122,00 dengan rincian sebagai berikut :

1. Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	:	Rp	0.00
2. Utang Pendapatan Diterima Dimuka	:	Rp	0.00
3. Utang Belanja	:	Rp	1.891.069.122,00
a. Utang Belanja Pegawai	:	Rp	295.038.042,00
b. Utang Belanja Barang dan Jasa	:	Rp	1.383.715.690,00
4. Utang Jangka Pendek Lainnya	:	Rp	0.00
a. Utang Kelebihan Pembayaran PAD	:	Rp	0.00
b. Utang Pengadaan Aset Tetap	:	Rp	212.315.390.00 +
Jumlah	:	Rp	1.891.069.122,00

Terhadap utang jangka pendek tersebut telah dilakukan verifikasi sesuai dengan peraturan perundang-undangan

Yang berlaku.

Jika terjadi kesalahan dalam perhitungan dan/atau kebenaran data utang jangka pendek tersebut, kami bersedia menanggung segala konsekuensi yang timbul.

Demikian surat pernyataan tanggungjawab mutlak ini kami buat untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.



Pengguna Anggaran,

Muhammad Dachriansyah,S.Sos.,M.Si
NIP. 19680705 198803 1 005

Pejabat Penatausahaan Keuangan

Haidar Noor Sajna,SE
NIP. 19600421 201001 1 003