



PEMERINTAHAN KAB. KUTAI KARTANEGARA
KECAMATAN SAMBOJA BARAT
LAPORAN OPERASIONAL
TAHUN ANGGARAN 2025
1 Januari 2025 Sampai 31 Desember 2025



Kode Rekening	Uraian	2025	2024	Kenaikan / Penurunan	%
KEGIATAN OPERASIONAL					
8	BEBAN	67.190.762.727,57	83.857.572.161,76	(16.666.809.434,19)	(19,88)
8.1	BEBAN OPERASI	67.190.762.727,57	75.194.663.385,76	(8.003.900.658,19)	(10,64)
8.1.01	Beban Pegawai	12.383.104.006,00	11.219.039.578,00	1.164.064.428,00	10,38
8.1.01.01	Beban Gaji dan Tunjangan ASN	6.681.327.187,00	5.193.478.342,00	1.487.848.845,00	28,65
8.1.01.01.01	Beban Gaji Pokok ASN	4.885.936.800,00	3.769.181.702,00	1.116.755.098,00	29,63
8.1.01.01.01.0001	Beban Gaji Pokok PNS	3.908.010.100,00	3.769.181.702,00	138.828.398,00	3,68
8.1.01.01.01.0002	Beban Gaji Pokok PPPK	977.926.700,00	0,00	977.926.700,00	100,00
8.1.01.01.02	Beban Tunjangan Keluarga ASN	533.176.188,00	417.226.886,00	115.949.302,00	27,79
8.1.01.01.02.0001	Beban Tunjangan Keluarga PNS	431.212.308,00	417.226.886,00	13.985.422,00	3,35
8.1.01.01.02.0002	Beban Tunjangan Keluarga PPPK	101.963.880,00	0,00	101.963.880,00	100,00
8.1.01.01.03	Beban Tunjangan Jabatan ASN	259.050.000,00	276.990.000,00	(17.940.000,00)	(6,48)
8.1.01.01.03.0001	Beban Tunjangan Jabatan PNS	259.050.000,00	276.990.000,00	(17.940.000,00)	(6,48)
8.1.01.01.05	Beban Tunjangan Fungsional Umum ASN	166.420.000,00	88.165.000,00	78.255.000,00	88,76
8.1.01.01.05.0001	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS	100.455.000,00	88.165.000,00	12.290.000,00	13,94
8.1.01.01.05.0002	Beban Tunjangan Fungsional Umum PPPK	65.965.000,00	0,00	65.965.000,00	100,00
8.1.01.01.06	Beban Tunjangan Beras ASN	324.658.860,00	237.465.180,00	87.193.680,00	36,72
8.1.01.01.06.0001	Beban Tunjangan Beras PNS	244.489.920,00	237.465.180,00	7.024.740,00	2,96
8.1.01.01.06.0002	Beban Tunjangan Beras PPPK	80.168.940,00	0,00	80.168.940,00	100,00
8.1.01.01.07	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	69.967.688,00	28.785.396,00	41.182.292,00	143,07
8.1.01.01.07.0001	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	69.967.688,00	28.785.396,00	41.182.292,00	143,07
8.1.01.01.08	Beban Pembulatan Gaji ASN	69.646,00	51.474,00	18.172,00	35,30
8.1.01.01.08.0001	Beban Pembulatan Gaji PNS	49.951,00	51.474,00	(1.523,00)	(2,96)
8.1.01.01.08.0002	Beban Pembulatan Gaji PPPK	19.695,00	0,00	19.695,00	100,00
8.1.01.01.09	Beban Iuran Jaminan Kesehatan ASN	400.600.740,00	344.734.324,00	55.866.416,00	16,21
8.1.01.01.09.0001	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS	354.766.595,00	344.734.324,00	10.032.271,00	2,91
8.1.01.01.09.0002	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PPPK	45.834.145,00	0,00	45.834.145,00	100,00
8.1.01.01.10	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN	10.361.831,00	7.719.558,00	2.642.273,00	34,23
8.1.01.01.10.0001	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS	8.014.680,00	7.719.558,00	295.122,00	3,82
8.1.01.01.10.0002	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PPPK	2.347.151,00	0,00	2.347.151,00	100,00
8.1.01.01.11	Beban Iuran Jaminan Kematian ASN	31.085.434,00	23.158.822,00	7.926.612,00	34,23
8.1.01.01.11.0001	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS	24.044.309,00	23.158.822,00	885.487,00	3,82
8.1.01.01.11.0002	Beban Iuran Jaminan Kematian PPPK	7.041.125,00	0,00	7.041.125,00	100,00
8.1.01.02	Beban Tambahan Penghasilan ASN	5.701.776.819,00	5.163.381.236,00	538.395.583,00	10,43
8.1.01.02.01	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN	5.612.972.435,00	4.808.267.439,00	804.704.996,00	16,74
8.1.01.02.01.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	5.612.972.435,00	4.808.267.439,00	804.704.996,00	16,74
8.1.01.02.02	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Tempat Bertugas ASN	88.804.384,00	41.042.529,00	47.761.855,00	116,37
8.1.01.02.02.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Tempat Bertugas PNS	88.804.384,00	41.042.529,00	47.761.855,00	116,37
8.1.01.02.03	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja ASN	0,00	314.071.268,00	(314.071.268,00)	(100,00)
8.1.01.02.03.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS	0,00	314.071.268,00	(314.071.268,00)	(100,00)
8.1.01.03	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN	0,00	862.180.000,00	(862.180.000,00)	(100,00)
8.1.01.03.07	Beban Honorarium	0,00	828.580.000,00	(828.580.000,00)	(100,00)
8.1.01.03.07.0001	Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	0,00	789.820.000,00	(789.820.000,00)	(100,00)
8.1.01.03.07.0002	Beban Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	0,00	38.760.000,00	(38.760.000,00)	(100,00)
8.1.01.03.08	Beban Jasa Pengelolaan BMD	0,00	33.600.000,00	(33.600.000,00)	(100,00)

Kode Rekening	Uraian	2025	2024	Kenaikan / Penurunan	%
8.1.01.03.08.0002	Beban Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan	0,00	33.600.000,00	(33.600.000,00)	(100,00)
8.1.02	Beban Barang dan Jasa	54.807.658.721,57	63.975.623.807,76	(9.167.965.086,19)	(14,33)
8.1.02.01	Beban Barang	38.184.469.031,00	42.835.710.444,00	(4.651.241.413,00)	(10,86)
8.1.02.01.01	Beban Barang Pakai Habis	38.070.569.033,00	42.835.710.444,00	(4.765.141.411,00)	(11,12)
8.1.02.01.01.0001	Beban Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	0,00	37.130.000,00	(37.130.000,00)	(100,00)
8.1.02.01.01.0004	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	42.360.180,00	53.261.386,00	(10.901.206,00)	(20,47)
8.1.02.01.01.0012	Beban Bahan-Bahan Lainnya	0,00	11.100.000,00	(11.100.000,00)	(100,00)
8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	115.671.350,00	43.366.450,00	72.304.900,00	166,73
8.1.02.01.01.0025	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	87.076.030,00	331.428.250,00	(244.352.220,00)	(73,73)
8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	114.602.320,00	464.269.000,00	(349.666.680,00)	(75,32)
8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	43.983.300,00	52.720.000,00	(8.736.700,00)	(16,57)
8.1.02.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	8.811.000,00	42.584.650,00	(33.773.650,00)	(79,31)
8.1.02.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	0,00	40.755.795,00	(40.755.795,00)	(100,00)
8.1.02.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	37.035.406,00	224.388.200,00	(187.352.794,00)	(83,49)
8.1.02.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	8.678.500,00	420.496.000,00	(411.817.500,00)	(97,94)
8.1.02.01.01.0039	Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	36.248.011.181,00	38.673.078.713,00	(2.425.067.532,00)	(6,27)
8.1.02.01.01.0040	Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain	202.641.250,00	0,00	202.641.250,00	100,00
8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura	21.684.017,00	0,00	21.684.017,00	100,00
8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat	495.325.500,00	353.689.000,00	141.636.500,00	40,05
8.1.02.01.01.0053	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	295.940.000,00	849.887.000,00	(553.947.000,00)	(65,18)
8.1.02.01.01.0057	Beban Makanan dan Minuman pada Fasilitas Pelayanan Urusan Sosial	0,00	20.400.000,00	(20.400.000,00)	(100,00)
8.1.02.01.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	339.124.000,00	479.076.000,00	(139.952.000,00)	(29,21)
8.1.02.01.01.0063	Beban Pakaian Dinas Harian (PDH)	0,00	24.000.000,00	(24.000.000,00)	(100,00)
8.1.02.01.01.0066	Beban Pakaian Dinas Upacara (PDU)	0,00	81.900.000,00	(81.900.000,00)	(100,00)
8.1.02.01.01.0070	Beban Pakaian Pelatihan Kerja	0,00	30.150.000,00	(30.150.000,00)	(100,00)
8.1.02.01.01.0074	Beban Pakaian Adat Daerah	0,00	513.230.000,00	(513.230.000,00)	(100,00)
8.1.02.01.01.0076	Beban Pakaian Olahraga	9.624.999,00	88.800.000,00	(79.175.001,00)	(89,16)
8.1.02.01.04	Beban Aset Tetap yang Tidak Memenuhi Kriteria Kapitalisasi	113.899.998,00	0,00	113.899.998,00	100,00
8.1.02.01.04.0411	Beban Peralatan dan Mesin-Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	41.900.000,00	0,00	41.900.000,00	100,00
8.1.02.01.04.0510	Beban Gedung dan Bangunan-Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	71.999.998,00	0,00	71.999.998,00	100,00
8.1.02.02	Beban Jasa	4.204.196.346,57	10.258.253.625,76	(6.054.057.279,19)	(59,02)
8.1.02.02.01	Beban Jasa Kantor	3.826.764.877,00	9.327.066.782,00	(5.500.301.905,00)	(58,97)
8.1.02.02.01.0001	Beban Jasa Pengelolaan BMD yang Tidak Menghasilkan Pendapatan	33.600.000,00	0,00	33.600.000,00	100,00
8.1.02.02.01.0003	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	31.150.000,00	142.300.000,00	(111.150.000,00)	(78,11)
8.1.02.02.01.0004	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	0,00	228.000.000,00	(228.000.000,00)	(100,00)
8.1.02.02.01.0014	Beban Jasa Tenaga Kesehatan	1.020.000.000,00	1.020.000.000,00	0,00	0,00
8.1.02.02.01.0026	Beban Jasa Tenaga Administrasi	555.821.080,00	940.277.952,00	(384.456.872,00)	(40,89)
8.1.02.02.01.0028	Beban Jasa Tenaga Pelayanan Umum	0,00	3.094.650.000,00	(3.094.650.000,00)	(100,00)
8.1.02.02.01.0029	Beban Jasa Tenaga Ahli	50.050.000,00	648.500.000,00	(598.450.000,00)	(92,28)
8.1.02.02.01.0030	Beban Jasa Tenaga Kebersihan	192.000.000,00	242.000.000,00	(50.000.000,00)	(20,66)
8.1.02.02.01.0031	Beban Jasa Tenaga Keamanan	696.000.000,00	758.250.000,00	(62.250.000,00)	(8,21)
8.1.02.02.01.0038	Beban Jasa Tata Rias	18.000.000,00	0,00	18.000.000,00	100,00
8.1.02.02.01.0047	Beban Jasa Penyelenggaraan Acara	149.305.000,00	1.941.774.200,00	(1.792.469.200,00)	(92,31)
8.1.02.02.01.0055	Beban Jasa Iklan/Reklame, Film, dan Pemetretan	38.000.850,00	49.750.000,00	(11.749.150,00)	(23,62)
8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air	11.053.500,00	8.043.500,00	3.010.000,00	37,42
8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik	234.787.551,00	182.054.708,00	52.732.843,00	28,97
8.1.02.02.01.0063	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	44.959.896,00	71.466.422,00	(26.506.526,00)	(37,09)
8.1.02.02.01.0080	Beban Honorarium Penanggung Jawab Pengelola Keuangan	752.037.000,00	0,00	752.037.000,00	100,00
8.1.02.02.02	Beban Iuran Jaminan/Asuransi	50.925.600,00	85.300.380,00	(34.374.780,00)	(40,30)

Kode Rekening	Uraian	2025	2024	Kenaikan / Penurunan	%
8.1.02.02.02.0001	Beban Iuran Jaminan Kesehatan bagi Kepala Desa dan Perangkat Desa	7.921.760,00	0,00	7.921.760,00	100,00
8.1.02.02.02.0005	Beban Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	43.003.840,00	85.300.380,00	(42.296.540,00)	(49,59)
8.1.02.02.04	Beban Sewa Peralatan dan Mesin	215.235.869,57	745.886.463,76	(530.650.594,19)	(71,14)
8.1.02.02.04.0035	Beban Sewa Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	10.925.869,57	19.026.463,76	(8.100.594,19)	(42,58)
8.1.02.02.04.0036	Beban Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	76.150.000,00	356.490.000,00	(280.340.000,00)	(78,64)
8.1.02.02.04.0037	Beban Sewa Kendaraan Bermotor Angkutan Barang	76.560.000,00	178.120.000,00	(101.560.000,00)	(57,02)
8.1.02.02.04.0117	Beban Sewa Alat Kantor Lainnya	51.600.000,00	133.150.000,00	(81.550.000,00)	(61,25)
8.1.02.02.04.0132	Beban Sewa Peralatan Studio Audio	0,00	59.100.000,00	(59.100.000,00)	(100,00)
8.1.02.02.13	Beban Kursus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan	111.270.000,00	100.000.000,00	11.270.000,00	11,27
8.1.02.02.13.0001	Beban Kursus Singkat/Pelatihan	111.270.000,00	0,00	111.270.000,00	100,00
8.1.02.02.13.0003	Beban Bimbingan Teknis	0,00	100.000.000,00	(100.000.000,00)	(100,00)
8.1.02.03	Beban Pemeliharaan	287.198.344,00	517.814.075,00	(230.615.731,00)	(44,54)
8.1.02.03.02	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	126.586.844,00	110.049.675,00	16.537.169,00	15,03
8.1.02.03.02.0035	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	39.786.847,00	51.769.000,00	(11.982.153,00)	(23,15)
8.1.02.03.02.0036	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	29.964.997,00	0,00	29.964.997,00	100,00
8.1.02.03.02.0038	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	0,00	4.056.675,00	(4.056.675,00)	(100,00)
8.1.02.03.02.0121	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	19.240.000,00	28.069.000,00	(8.829.000,00)	(31,45)
8.1.02.03.02.0405	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	33.975.000,00	24.445.000,00	9.530.000,00	38,99
8.1.02.03.02.0409	Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Personal Computer	3.620.000,00	1.710.000,00	1.910.000,00	111,70
8.1.02.03.03	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	160.611.500,00	407.764.400,00	(247.152.900,00)	(60,61)
8.1.02.03.03.0001	Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	160.611.500,00	407.764.400,00	(247.152.900,00)	(60,61)
8.1.02.04	Beban Perjalanan Dinas	1.133.575.000,00	1.199.902.663,00	(66.327.663,00)	(5,53)
8.1.02.04.01	Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah	1.133.575.000,00	1.199.902.663,00	(66.327.663,00)	(5,53)
8.1.02.04.01.0001	Beban Perjalanan Dinas Biasa	46.160.000,00	107.208.963,00	(61.048.963,00)	(56,94)
8.1.02.04.01.0003	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	1.087.415.000,00	1.092.693.700,00	(5.278.700,00)	(0,48)
8.1.02.05	Beban Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	10.998.220.000,00	9.163.943.000,00	1.834.277.000,00	20,02
8.1.02.05.01	Beban Uang yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	10.998.220.000,00	9.163.943.000,00	1.834.277.000,00	20,02
8.1.02.05.01.0001	Beban Hadiah yang Bersifat Perlombaan	169.820.000,00	1.918.775.000,00	(1.748.955.000,00)	(91,15)
8.1.02.05.01.0008	Beban Uang yang Diberikan kepada RT atau dengan Sebutan Lain	10.113.200.000,00	6.529.968.000,00	3.583.232.000,00	54,87
8.1.02.05.01.0009	Beban Uang yang Diberikan kepada RW atau dengan Sebutan Lain	0,00	442.800.000,00	(442.800.000,00)	(100,00)
8.1.02.05.01.0011	Beban Uang yang Diberikan kepada Lembaga Pemberdayaan Masyarakat	442.800.000,00	0,00	442.800.000,00	100,00
8.1.02.05.01.0012	Beban Uang yang Diberikan kepada Posyandu	272.400.000,00	272.400.000,00	0,00	0,00
	JUMLAH BEBAN OPERASI	67.190.762.727,57	75.194.663.385,76	(8.003.900.658,19)	(10,64)
8.1.08	BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	0,00	8.662.908.776,00	(8.662.908.776,00)	(100,00)
8.1.08.01	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	0,00	827.382.890,00	(827.382.890,00)	(100,00)
8.1.08.01.02	Beban Penyusutan Alat Angkutan	0,00	827.382.890,00	(827.382.890,00)	(100,00)
8.1.08.01.02.0001	Beban Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	0,00	827.382.890,00	(827.382.890,00)	(100,00)
8.1.08.02	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	0,00	550.526.967,00	(550.526.967,00)	(100,00)
8.1.08.02.01	Beban Penyusutan Bangunan Gedung	0,00	550.526.967,00	(550.526.967,00)	(100,00)
8.1.08.02.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	0,00	550.526.967,00	(550.526.967,00)	(100,00)
8.1.08.03	Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi	0,00	7.284.998.919,00	(7.284.998.919,00)	(100,00)
8.1.08.03.01	Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	0,00	7.284.998.919,00	(7.284.998.919,00)	(100,00)
8.1.08.03.01.0003	Beban Penyusutan Jalan-Jalan Kabupaten	0,00	7.284.998.919,00	(7.284.998.919,00)	(100,00)
	JUMLAH BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	0,00	8.662.908.776,00	(8.662.908.776,00)	(100,00)
	JUMLAH BEBAN	67.190.762.727,57	83.857.572.161,76	(16.666.809.434,19)	(19,88)

Kode Rekening	Uraian	2025	2024	Kenaikan / Penurunan	%
	SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI	(67.190.762.727,57)	(83.857.572.161,76)	16.666.809.434,19	(19,88)
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL					
	SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(67.190.762.727,57)	(83.857.572.161,76)	16.666.809.434,19	(19,88)
POS LUAR BIASA					
8.5	BEBAN LUAR BIASA	0,00	0,00	0,00	0,00
	JUMLAH BEBAN LUAR BIASA	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT-LO	(67.190.762.727,57)	(83.857.572.161,76)	16.666.809.434,19	(19,88)

Kab. Kutai Kartanegara, 31 Desember 2025

KEPALA KECAMATAN SAMBOJA BARAT

Burhanuddin, S.Ag, M.Si
NIP.197103301997021001