



**LAPORAN KEUANGAN
DINAS PEKERJAAN UMUM DAN
PENATAAN RUANG
KABUPATEN LIMA PULUH KOTA
TAHUN 2023**



**DINAS PEKERJAAN UMUM DAN
PENATAAN RUANG
KABUPATEN LIMA PULUH KOTA
TAHUN 2024**



**PEMERINTAH KABUPATEN LIMA PULUH KOTA
DINAS PEKERJAAN UMUM DAN
PENATAAN RUANG**

TABEK PANJANG KOTO BARU SIMALANGGANG KEC. PAYAKUMBUH
KABUPATEN LIMA PULUH KOTA TELP. (0752) 780633 - FAX. 780633

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang Kabupaten Lima Puluh Kota yang terdiri dari (a) Laporan Realisasi Anggaran, (b) Laporan Operasional (c) Laporan Perubahan Ekuitas (d) Neraca, (e) Catatan Atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023 sebagaimana terlampir adalah tanggung jawab kami.

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

Tabek Panjang, Februari 2024

**Plt. KEPALA DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
KABUPATEN LIMA PULUH KOTA**



Ir. EKI HARI PURNAMA, M. Si
NIP. 19660828 199803 1 002

KATA PENGANTAR

Puji dan Syukur kita panjatkan kehadirat Allah SWT, atas selesainya penyusunan Laporan Keuangan Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang Kabupaten Lima Puluh Kota Tahun 2021. Laporan keuangan Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang disajikan mengacu pada Standar Akuntansi Pemerintah sebagaimana dimaksud dalam Peraturan Pemerintah No. 71 Tahun 2010.

Dalam rangka mewujudkan *good governance*, penyelenggaraan sistem manajemen keuangan yang transparan merupakan salah satu kunci keberhasilannya. dalam sistem dimaksud tercakup beberapa prasyarat yang harus dipenuhi manakala transparansi dan akuntabilitas menjadi ukurannya. Di antara prasyarat itu adalah jaminan bahwa segala peristiwa penting kegiatan terekam dengan baik dengan ukuran-ukuran yang jelas dan dapat diikhtisarkan melalui **proses akuntansi** ke dalam bentuk laporan dimana kita bisa melihat segala yang terjadi dan terdapat di dalam ruang entitas pelaporan tersebut, yakni "Pemerintah". Laporan keuangan yang dihasilkan dari suatu sistem akuntansi mampu menyediakan informasi yang transparan dan akuntabel mengenai aset; kewajiban; ekuitas dana; pendapatan; belanja; transfer dan pembiayaan.

Disamping fungsi transparansi dan akuntabilitas, akuntansi dapat menyajikan informasi yang diperlukan berbagai pihak sesuai kepentingan masing-masing, sehingga pengambilan keputusan dapat lebih tepat dan akuntabel. Hal ini dikarenakan sebagai produk akhir sistem akuntansi, laporan keuangan juga mempunyai peranan prediktif dan prospektif, menyediakan informasi yang berguna untuk memprediksi besarnya sumber daya yang dibutuhkan untuk operasi yang berkelanjutan, sumberdaya yang dihasilkan dari operasi yang berkelanjutan, serta risiko dan ketidakpastian yang terkait.

Sesuai dengan Undang-Undang Nomor 32 Tahun 2004 sebagaimana telah diubah dengan Undang-undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah, laporan keuangan yang harus disusun oleh Kepala Daerah hsekurang-kurangnya meliputi laporan realisasi APBD, neraca, laporan arus kas dan catatan atas laporan keuangan yang didukung laporan keuangan Dinas Pekerjaan Umum sebagai perangkat daerah.

Dengan telah ditetapkannya Peraturan Pemerintah No. 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah dan Peraturan Bupati Lima Puluh Kota Nomor 44 Tahun

2009 tentang Sistem Akuntansi Keuangan Daerah maka Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang Kabupaten Lima Puluh Kota dalam Penyajian Laporan Keuangan Tahun 2021 berusaha semaksimal mungkin untuk mengacu kepada ketentuan tersebut, walaupun masih memerlukan beberapa penyempurnaan di masa yang akan datang.

Demikian Laporan Keuangan ini disampaikan, sebagai media pertanggungjawaban pengelolaan APBD. Kekurangan atau kelemahan atas penyajian laporan keuangan mungkin saja terjadi, karenanya koreksi dan masukan yang bermanfaat sangat kami butuhkan dalam rangka peningkatan kualitas laporan keuangan di masa-masa mendatang.

Tabek Panjang, Februari 2024
Plt. Kepala Dinas Pekerjaan Umum dan
Penataan Ruang Kab. Lima Puluh Kota



Ir. EKI HARI PURNAMA, M. Si
NIP. 19660828 199803 1 002

PEMERINTAH KABUPATEN LIMA PULUH KOTA
DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

NO	Uraian	Anggaran	Realisasi 2023	%	Realisasi 2022
1	PENDAPATAN				
1.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH				
1.1.01	Pajak Daerah-LRA				
1.1.02	Retribusi Daerah-LRA	1.325.000.000,00	395.313.960,00	29,84	578.914.428,00
1.1.03	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan				
1.1.04	Lain-lain PAD yang Syah			-	
	JUMLAH PAD	1.325.000.000,00	395.313.960,00	29,84	578.914.428,00
2	BELANJA				
2.1	BELANJA OPERASI				
2.1.01	Belanja Pegawai	6.530.452.418,00	6.466.063.828,00	99,01	6.667.915.922,00
2.1.02	Belanja Barang dan Jasa	9.707.119.112,00	9.530.760.538,00	98,18	7.469.841.595,00
2.1.05	Belanja Hibah	6.890.288.070,00	6.287.817.652,00	91,26	7.072.701.598,00
2.1.06	Belanja Bantuan Sosial				
	Jumlah Belanja Operasi	23.127.859.600,00	22.284.642.018,00	96,35	21.210.459.115,00
2.2	BELANJA MODAL				
2.2.01	Belanja Modal Tanah	-	-	-	283.022.710,00
2.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	3.000.000,00	3.000.000,00	100,00	115.175.889,00
2.2.03	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	169.591.000,00	169.591.000,00	100,00	615.000.000,00
2.2.04	Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	53.356.447.068,00	53.086.109.018,00	99,49	79.718.993.090,00
2.2.05	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya			-	
	Jumlah Belanja Modal	53.529.038.068,00	53.258.700.018,00	99,49	80.732.191.689,00
	JUMLAH BELANJA	76.656.897.668,00	75.543.342.036,00	98,55	101.942.650.804,00
	SURPLUS/ (DEFISIT)	(75.331.897.668,00)	(75.148.028.076,00)	99,76	(101.363.736.376,00)

Tabek Panjang, Februari 2024

PIL. KEPALA DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
KABUPATEN LIMA PULUH KOTA

Ir. EKI HARI PURNAMA, M. Si
NIP. 19660828 199803 1 002

PEMERINTAH KABUPATEN LIMA PULUH KOTA
NERACA
DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

No. Akun	Uraian	2023	2022
1.	ASET		
1.1.	ASET LANCAR		
1.1.01.	Kas dan Setara Kas		
1.1.01.02.	Kas di Bendahara Penerimaan		
1.1.01.03.	Kas di Bendahara Pengeluaran		
1.1.01.04.	Kas di BLUD		
1.1.01.05.	Kas Dana BOS		
1.1.01.06.	Kas Dana Kapitasi pada FKTP		
1.1.01.07.	Kas Lainnya		
1.1.03.	Piutang Pajak Daerah		
1.1.04.	Piutang Retribusi		
1.1.05.	Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yg Dipisahkan		
1.1.05.03.	Piutang Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada Perusahaan Swasta		
1.1.06.	Piutang Lain-lain PAD Yang Sah		
1.1.06.06.	Piutang Hasil Pengelolaan Dana Bergulir		
1.1.06.07.	Piutang Pendapatan Bunga		
1.1.06.16.	Piutang Pendapatan BLUD		
1.1.06.18.	Piutang Pendapatan Dana Kapitasi Jaminan Kesehatan Nasional (JKN) pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Pertama (FKTP)		
1.1.06.19.	Piutang Pendapatan Hasil Pengelolaan Dana Bergulir		
1.1.07.	Piutang Transfer Pemerintah Pusat		
1.1.07.01.	Piutang Dana Perimbangan		
1.1.08.	Piutang Transfer Antar Daerah		
1.1.08.01.	Piutang Bagi Hasil		
1.1.09.	Piutang Lainnya		
1.1.10.	Penyisihan Piutang		
1.1.10.01.	Penyisihan Piutang Pendapatan		
1.1.10.01.01.	Penyisihan Piutang Pajak Daerah		
1.1.10.01.02.	Penyisihan Piutang Retribusi		
1.1.10.01.03.	Penyisihan Piut. Hasil Pengel. Kekyn Daerah Yg Dipisahkan		
1.1.10.01.04.	Penyisihan Piutang Lain-lain PAD Yang Sah		
1.1.12.	Persediaan	10.831.100,00	17.660.000,00
	Jumlah Aset Lancar	10.831.100,00	17.660.000,00
1.2.	INVESTASI JANGKA PANJANG		
1.2.01.	Investasi Jangka Panjang Non Permanen		
1.2.01.05.	Dana Bergulir		
1.2.01.05.01.	Dana Bergulir Kepada Koperasi		
1.2.01.05.02.	Dana Bergulir Kepada Masyarakat		
	Penyisihan Investasi Non Permanen Lainnya		
	Jumlah Bersih Investasi Non Permanen Lainnya		
1.2.02.	Investasi Jangka Panjang Permanen		
1.2.02.01.	Penyertaan Modal		
	Jumlah Investasi Jk. Panjang Permanen		
	Jumlah Investasi Jangka Panjang		
1.3.	ASET TETAP	1.839.143.976.367,98	1.800.914.149.460,98
1.3.01.	Tanah	49.480.523.000,00	49.480.523.000,00
1.3.02.	Peralatan dan Mesin	14.519.467.774,00	14.464.686.288,00
1.3.03.	Gedung dan Bangunan	6.302.501.000,00	6.302.501.000,00
1.3.04.	Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.761.529.446.664,98	1.723.578.099.643,98
1.3.05.	Aset Tetap Lainnya	1.699.466.775,00	1.699.466.775,00
1.3.06.	Konstruksi dalam Pengerjaan	5.612.571.154,00	5.388.872.754,00
	- Tanah	-	-
	- Gedung	184.591.000,00	184.591.000,00
	- Jalan	594.234.925,00	516.886.405,00
	- Jembatan	394.335.909,00	419.964.329,00
	- Irigasi	4.439.409.320,00	4.267.430.820,00
1.3.07.	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	(1.019.345.089.301,80)	(951.379.059.749,10)
1.3.07.01.	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(11.785.589.190,95)	(11.098.127.883,16)
1.3.07.02.	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(2.063.139.629,76)	(1.984.789.087,76)
1.3.07.03.	Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan	(1.005.496.360.481,09)	(938.296.142.778,17)
1.3.07.04.	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya		
	Jumlah Aset Tetap	819.798.887.066,18	849.535.089.711,88
1.5	ASET LAINNYA		
1.5.4	Aset Lain-lain		
1.5.4.01	Aset lain-lain	1.479.430.501,79	1.794.960.501,79
1.5.4.01.01	Aset lain-lain		
1.5.4.01.02	Aset lain-lain (Rusak Berat)	410.953.001,79	726.483.001,79
1.5.4.01.03	Aset lain-lain (Software/Tak Berwujud)		
1.5.4.01.04	Aset lain-lain (Tanah Sewa)		
1.5.4.01.05	Aset lain-lain (BM Prop.)	162.900.000,00	162.900.000,00
1.5.4.01.06	Aset lain-lain (BM Negara.)	-	-
1.5.4.01.07	Aset lain-lain (Dalam Penelusuran)	650.299.500,00	650.299.500,00
1.5.4.01.08	Aset lain-lain (ATB dalam Pengerjaan)	255.278.000,00	255.278.000,00
	Akumulasi/amortisasi Penyusutan Aset Lain-lain	(410.953.001,79)	(726.483.001,79)
	Akm Penyusutan Aset lain-lain (rusak berat)	(410.953.001,79)	(726.483.001,79)
	Amortisasi Aset Tak berwujud		
	Jumlah Aset Lainnya	1.068.477.500,00	1.068.477.500,00
	JUMLAH ASET	820.878.195.666,18	850.821.227.211,88

2.	KEWAJIBAN	167.568.337,00	19.153.755.630,00
2.1.	KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	167.568.337,00	19.153.755.630,00
2.1.01.	Utang Perhitungan Pihak Ketiga		
2.1.05.	Pendapatan Diterima Dimuka	-	-
2.1.06.	Utang Belanja	4.568.337,00	19.153.755.630,00
2.1.06.01.	Utang Belanja Pegawai		
2.1.06.02.	Utang Belanja Barang dan Jasa	4.568.337,00	676.496.631,00
2.1.06.02.02.	Utang Belanja Jasa	4.568.337,00	676.496.631,00
2.1.06.02.02.0059.	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		
2.1.06.02.02.0060.	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		
2.1.06.02.02.0061.	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik	4.568.337,00	5.674.731,00
2.1.06.02.02.0062.	Utang Belanja Jasa Kantor-Langgan Jurnal/Surat Kabar/Majalah		
2.1.06.02.02.0063.	Utang Belanja Jasa Kantor- Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		
2.1.06.02.02.0897.	Utang Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa untuk Pekerjaan Teknik Sipil Air		135.532.000,00
2.1.06.02.02.0898.	Utang Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa untuk Pekerjaan Teknik Sipil Transportasi		500.614.000,00
2.1.06.02.02.0903.	Utang Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Jasa Perencanaan dan Perancangan Perkotaan		34.675.900,00
2.1.06.05.	Utang Belanja Hibah	-	136.330.000,00
2.1.06.05.05.	Utang Belanja Hibah kepada Badan, Lembaga, Organisasi Kemasyarakatan yang Berbadan Hukum Indonesia	-	136.330.000,00
2.1.06.	Utang Belanja Modal	-	18.340.928.999,00
2.1.06.06.01.	Utang Belanja Modal Gedung dan Bangunan	-	169.591.000,00
2.1.06.09.01.	Utang Belanja Modal Jalan, dan Jembatan	-	17.639.007.799,00
2.1.06.09.02.	Utang Belanja Modal Bangunan Air	-	532.330.200,00
2.1.07.	Utang Jangka Pendek Lainnya	163.000.000,00	-
2.1.6.04.01.	Utang Jangka Pendek Lainnya	163.000.000,00	-
	JUMLAH KEWAJIBAN	167.568.337,00	19.153.755.630,00
3.	EKUITAS		
3.1.	EKUITAS		
3.1.01.	Ekuitas		
3.1.01.01.	Ekuitas		
3.1.01.01.01.	Ekuitas	820.710.627.329,18	831.467.471.581,88
	JUMLAH EKUITAS	820.710.627.329,18	831.467.471.581,88
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	820.878.195.666,18	850.621.227.211,88

Tabek Panjang, Februari 2024

PIL. KEPALA DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN
RUANG KABUPATEN LIMA PULUH KOTA

Ir. EKI HARAPURNAMA, M. Si
NIP. 19660828 199803 1 002

PEMERINTAH KABUPATEN LIMA PULUH KOTA
DINAS PEKERJAAN UMUM
LAPORAN OPERASIONAL
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

Kode Akun	Uraian	2023	2022	Bertambah/ Berkurang	%
	KEGIATAN OPERASIONAL				
7	PENDAPATAN				
7.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	395.313.960,50	578.914.428,00	(183.600.467,50)	(31,71)
7.1.01.	Pajak Daerah-LO	-	-	-	-
7.1.02.	Pendapatan Retribusi Daerah-LO	395.313.960,50	578.914.428,00	(183.600.467,50)	(31,71)
7.1.03.	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	-	-	-	-
7.1.04.	Lain-lain PAD yang Sah	-	-	-	-
	JUMLAH PAD	395.313.960,50	578.914.428,00	183.600.467,50	31,71
7.2	PENDAPATAN TRANSFER				
7.2.01.	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-LO				
7.2.01.01.	Dana Perimbangan-LO	-	-	-	-
7.2.01.02.	Dana Insentif Daerah (DID)-LO	-	-	-	-
7.2.01.05.	Dana Desa-LO	-	-	-	-
7.2.02.	Pendapatan Transfer Antar Daerah-LO	0	0		
7.2.02.01.	Pendapatan Bagi Hasil-LO	0	0		
7.2.02.01.01.	Pendapatan Bagi Hasil Pajak-LO	-	0		
7.2.02.01.01.0001.	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Kendaraan Bermotor-LO	-	-	-	-
7.2.02.01.01.0002.	Pendapatan Bagi Hasil Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor-LO	-	-	-	-
7.2.02.01.01.0003.	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor-LO	-	-	-	-
7.2.02.01.01.0004.	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Air Permukaan-LO	-	-	-	-
7.2.02.01.01.0005.	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Rokok-LO	-	-	-	-
	JUMLAH TRANSFER	-	0		
7.3	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH-LO	-	-	-	-
7.3.01.	Pendapatan Hibah-LO	-	-	-	-
7.3.03.	Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Unda	-	-	-	-
	JUMLAH LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH	-	-	-	-
	JUMLAH PENDAPATAN	395.313.960,50	578.914.428,00	(183.600.467,50)	(31,71)
8	BEBAN	104.539.030.075,71	102.162.157.391,45	2.376.872.684,26	2,33
8.1	BEBAN OPERASI	18.146.811.524,00	19.150.158.732,00	(1.003.347.208,00)	(5,24)
8.1.01.	Beban Pegawai	6.466.063.828,00	6.667.915.922,00	(201.852.094,00)	(3,03)
8.1.02.	Beban Barang dan Jasa	5.529.260.044,00	5.273.211.212,00	256.048.832,00	4,86
	Beban Persediaan	528.772.694,00	582.557.100,00	(53.784.406,00)	(9,23)
	Beban Jasa	2.497.611.767,00	3.040.714.208,00	(543.102.441,00)	(17,86)
	Beban Pemeliharaan	1.851.003.349,00	286.261.793,00	1.564.741.556,00	546,61
	Beban Perjalanan Dinas	651.872.234,00	1.363.678.111,00	(711.805.877,00)	
8.1.05.	Beban Hibah	6.151.487.652,00	7.209.031.598,00	(1.057.543.946,00)	(14,67)
8.1.06.	Beban Bantuan Sosial	-	-		
8.1.07.	Beban Penyisihan Piutang	-	-		
8.2	BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	67.650.499.552,71	62.823.609.949,45	(15.173.110.396,74)	(18,32)
8.3	BEBAN TRANSFER	-	-		
8.4	BEBAN TAK TERDUGA	-	-		
	Beban Lain-Lain	18.741.718.999,00	188.388.710	18.553.330.289,00	9.848,43
	JUMLAH BEBAN	104.539.030.075,71	102.162.157.391,45	2.376.872.684,26	2,33
	SURPLUS/ (DEFISIT)-LO	-104.143.716.115,21	-101.583.242.963,45	(2.560.473.151,76)	2,52

Tabek Panjang, Februari 2024

PIR. KEPALA DINAS PEKERJAAN UMUM DAN
PENATAAN RUANG KABUPATEN LIMA PULUH KOTA

Ir. EKI HARTI PURNAMA, M. SI
NIP. 19660828 199803 1 002

PEMERINTAH KABUPATEN LIMA PULUH KOTA
DINAS PEKERJAAN UMUM
LAPORAN OPERASIONAL
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

Kode Akun	Uraian	2023	2022	Bertambah/ Berkurang	%
	KEGIATAN OPERASIONAL				
7	PENDAPATAN				
7.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	395.313.960,50	578.914.428,00	(183.600.467,50)	(31,71)
7.1.01	Pajak Daerah-LO	-	-	-	-
7.1.02	Pendapatan Retribusi Daerah-LO	395.313.960,50	578.914.428,00	(183.600.467,50)	(31,71)
7.1.03	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	-	-	-	-
7.1.04	Lain-lain PAD yang Sah	-	-	-	-
	JUMLAH PAD	395.313.960,50	578.914.428,00	(183.600.467,50)	(31,71)
7.2	PENDAPATAN TRANSFER				
7.2.01	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-LO	-	-	-	-
7.2.01.01	Dana Perimbangan-LO	-	-	-	-
7.2.01.02	Dana Insentif Daerah (DID)-LO	-	-	-	-
7.2.01.05	Dana Desa-LO	-	-	-	-
7.2.02	Pendapatan Transfer Antar Daerah-LO	-	-	-	-
7.2.02.01	Pendapatan Bagi Hasil-LO	-	-	-	-
7.2.02.01.01	Pendapatan Bagi Hasil Pajak-LO	-	-	-	-
7.2.02.01.01.0001	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Kendaraan Bermotor-LO	-	-	-	-
7.2.02.01.01.0002	Pendapatan Bagi Hasil Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor-LO	-	-	-	-
7.2.02.01.01.0003	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor-LO	-	-	-	-
7.2.02.01.01.0004	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Air Permukaan-LO	-	-	-	-
7.2.02.01.01.0005	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Rokok-LO	-	-	-	-
	JUMLAH TRANSFER	-	-	-	-
7.3	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH-LO	-	-	-	-
7.3.01.	Pendapatan Hibah-LO	-	-	-	-
7.3.03.	Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Unda	-	-	-	-
	JUMLAH LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH	-	-	-	-
	JUMLAH PENDAPATAN	395.313.960,50	578.914.428,00	(183.600.467,50)	(31,71)
8	BEBAN	104.539.030.075,71	102.162.157.391,45	2.376.872.684,26	2,33
8.1.	BEBAN OPERASI	18.146.811.524,00	101.973.768.681,45	(83.826.957.157,45)	(82,20)
8.1.01	Beban Pegawai	6.466.063.828,00	6.667.915.922,00	(201.852.094,00)	(3,03)
8.1.02	Beban Barang dan Jasa	5.529.260.044,00	5.273.211.212,00	256.048.832,00	4,86
	Beban Bunga	-	-	-	-
	Beban Subsidi	-	-	-	-
8.1.05	Beban Hibah	6.151.487.652,00	7.209.031.598,00	(1.057.543.946,00)	(14,67)
8.1.06	Beban Bantuan Sosial	-	-	-	-
8.1.07.	BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	67.650.499.552,71	82.823.609.949,45	(15.173.110.396,74)	(18,32)
8.2	Beban Penyisihan Piutang	-	-	-	-
	Beban Lain-Lain	18.741.718.999,00	188.388.710,00	18.553.330.289,00	9.849,43
8.3	BEBAN TRANSFER	-	-	-	-
8.4	POS LUAR BIASA	-	-	-	-
	JUMLAH BEBAN	104.539.030.075,71	102.162.157.391,45	2.376.872.684,26	2,33
	SURPLUS/ (DEFISIT)-LO	(104.143.716.115,21)	(101.583.242.963,45)	(2.560.473.151,76)	2,52

Tabek Panjang, Februari 2024

PIC. KEPALA DINAS PEKERJAAN UMUM DAN
PENATAAN RUANG KABUPATEN LIMA PULUH KOTA


Ir. EKI HARI PURNAMA, M. SI
NIP. 19660828 199803 1 002

PEMERINTAH KABUPATEN LIMA PULUH KOTA
DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

NOMOR	Uraian	2023	2022
1	Ekuitas Awal	831.467.471.581,88	831.193.308.926,33
2	Surplus/defisit - LO	- 104.143.716.115,21	(101.583.242.963,44)
3	R/K PPKD	75.148.028.075,50	101.363.736.376,00
4	Dampak kumulatif perubahan kebijakan/kesalahan mendasar	18.238.843.787,00	493.669.243,00
	Koreksi Akm. Penyusutan Pertama kali		
	Koreksi utang tahun lalu	-	
	Utang Belanja Modal	18.340.928.999,00	100.000.000,00
	Barang yang akan diserahkan ke Masyarakat		
	Mutasi Tambah Aset Tetap	213.444.788,00	199.513.243,00
	Mutasi Kurang Aset Tetap	0,00	(206.634.000,00)
	Mutasi tambah KDP	0,00	400.790.000,00
	Koreksi Akm. Peny. Lain-lain		
	Koreksi tambah aset		-
	Koreksi kurang aset		
	Penghapus	(315.530.000,00)	-
5	Ekuitas Akhir	820.710.627.329,18	831.467.471.581,88
		820.710.627.329,18	831.467.471.581,88

Tabek Panjang, Februari 2024

PIT. KEPALA DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN
RUANG KABUPATEN LIMA PULUH KOTA


Ir. EKI HARI PURNAMA, M. Si
 NIP. 19660828 199803 1 002

BAB V
PENJELASAN POS - POS LAPORAN KEUANGAN

5.1. Laporan Realisasi Anggaran Pendapatan dan Belanja

No	Perkiraan	Realisasi Tahun 2023	Realisasi Tahun 2022
PENDAPATAN DAERAH			
1	Pendapatan Asli Daerah	395.313.960,50	578.914.428,00
Jumlah tersebut merupakan realisasi pendapatan per 31 Desember 2023 dan 2022 yang terdiri dari :			
-	Retribusi Persetujuan Bangunan Gedung	252.983.960,50	290.064.428,00
-	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah	142.330.000,00	288.850.000,00

5 BELANJA

5.1 BELANJA OPERASI

5.1.1 Belanja Pegawai 6.466.063.828,00 6.667.915.922,00

Jumlah tersebut merupakan realisasi belanja pegawai dalam tahun anggaran 2023 dan tahun 2022,
Jumlah realisasi belanja pegawai tersebut terinci atas :

Gaji dan Tunjangan	5.372.504.928,00	5.028.093.153,00
- Gaji Pokok PNS	4.304.877.100,00	4.036.839.560,00
- Gaji Pokok PPPK	11.866.000,00	
- Tunjangan Keluarga PNS	329.425.250,00	324.340.087,00
- Tunjangan Keluarga PPPK	711.960,00	
- Tunjangan Jabatan 1)	239.910.000,00	229.480.000,00
- Tunjangan Fungsional PNS	8.800.000,00	4.010.000,00
- Tunjangan Fungsional PPPK	2.160.000,00	
- Tunjangan Fungsional Umum	191.985.000,00	166.755.000,00
- Tunjangan Beras PNS	243.693.300,00	231.888.840,00
- Tunjangan Beras PPPK	579.360,00	
- Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus	2.347.139,00	1.483.719,00
- Gaji ketigabelas	-	-
- Tunjangan Hari Raya	-	-
- Pembulatan Gaji	67.940,00	54.575,00
- Beban Iuran Jaminan Kesehatan PPPK	589.518,00	-
- Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS	8.844.518,00	8.310.269,00
- Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PPPK	28.480,00	
- Beban Iuran Jaminan Kematian PNS	26.533.927,00	24.931.103,00
- Beban Iuran Jaminan Kematian PPPK	85.436,00	
Tambahan Penghasilan PNS	1.041.718.900,00	1.549.962.769,00
- Tambahan Penghasilan berdasarkan beban kerja	1.005.601.102,00	1.500.884.265,00
- Tambahan Penghasilan berdasarkan kondisi kerja	36.117.798,00	49.078.504,00

Insentif Pemungutan Retribusi Daerah	51.840.000,00	89.860.000,00
- Insentif Pemungutan Retribusi Daerah.	-	-
- Honorarium	51.840.000,00	89.860.000,00
Uang Lembur	-	-
- Uang Lembur PNS	-	-
- Uang Lembur Non PNS	-	-
Jumlah	6.466.063.828,00	6.667.915.922,00

5.1.2 Belanja Barang dan Jasa 9.530.760.538,00 7.469.841.595,00

Jumlah tersebut merupakan realisasi belanja barang dan jasa pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang dalam tahun anggaran 2023 dan tahun 2022, realisasi belanja barang dan jasa tersebut terinci atas :

Belanja Bahan Pakai Habis	521.943.794,00	576.617.800,00
- Belanja alat tulis kantor	137.446.800,00	101.211.600,00
- Belanja Bahan Cetak	20.678.294,00	56.938.800,00
- Belanja Dokumen/Administrasi Tender	-	-
- Belanja Bahan Komputer	-	-
- Belanja alat listrik dan elektronik (lampu pijar, battery kering, kabel listrik)	2.993.000,00	9.050.000,00
- Belanja perangko, materai dan benda pos lainnya	2.100.000,00	8.850.000,00
- Belanja peralatan kebersihan dan bahan pembersih	-	-
- Belanja Bahan - Bahan Bakar dan Pelumas	315.563.200,00	329.303.900,00
- Belanja Bahan-bahan lainnya	5.000.000,00	-
- Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas sarana mobilitas (yang digunakan langsung untuk	-	-
- Belanja spanduk, bendera, marawa, umbul-umbul, lambang negara	-	-
- Belanja Kelengkapan Kerja Lapangan	-	-
- Beban Bahan Bakar Minyak/Gas-LO	-	-
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	-	10.354.500,00
- Belanja Makanan dan Minuman Rapat	34.682.500,00	48.228.500,00
- Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	1.980.000,00	7.431.500,00
- Beban peralatan/perlengkapan kantor	-	2.250.000,00
- Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	1.500.000,00	2.999.000,00
Belanja Jasa Kantor	1.236.359.561,00	1.882.144.191,00
- Belanja telepon	-	-
- Belanja air	-	-
- Belanja listrik	64.597.361,00	65.559.441,00
- Belanja surat kabar/majalah	11.360.000,00	7.000.000,00

- Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	-	13.560.000,00
Belanja Pembayaran Pajak, Bea dan Perizinan	29.222.200,00	-
- Beban Jasa Tenaga Laboratorium	-	51.109.050,00
- Beban Jasa Tenaga Sumber Daya Air	-	494.325.000,00
- Beban Jasa Tenaga Administrasi	796.380.000,00	116.212.500,00
- Beban Jasa Tenaga Operator Komputer	-	-
- Beban Jasa Tenaga Ahli	303.000.000,00	530.170.000,00
- Beban Jasa Tenaga Kebersihan	-	61.462.500,00
- Beban Jasa Tenaga Keamanan	-	84.600.000,00
- Beban Jasa Tenaga Supir	-	105.905.100,00
- Beban Jasa Tenaga Teknisi Mekanik dan Listrik	-	114.119.600,00
- Belanja Lembur	31.800.000,00	238.121.000,00
Belanja Beban Iuran Jaminan/Asuransi	-	-
- Beban Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	-	-
- Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	-	-
- Beban Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	-	-
Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor	-	-
- Belanja Jasa Service	-	-
- Belanja Penggantian Suku Cadang	-	-
- Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas dan pelumas (untuk perawatan)	-	-
- Belanja Jasa KIR	-	-
- Belanja Pajak Kendaraan Bermotor	-	-
Belanja Cetak dan Penggandaan	-	-
- Belanja cetak	-	-
- Belanja penggandaan	-	-
- Belanja penjilidan (non cetak cover)	-	-
- Belanja publikasi	-	-
Belanja Sewa Sarana Mobilitas	-	-
- Belanja sewa mobilitas darat	-	-
Belanja makanan dan minuman	-	-
- Belanja makanan dan minuman harian pegawai	-	-
- Belanja makanan dan minuman rapat	-	-
- Belanja makanan dan minuman tamu	-	-

Belanja Beban Jasa Konsultansi Konstruksi	1.447.939.100,00	1.118.917.700,00
- Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa untuk Pekerjaan Teknik Sipil Air	135.532.000,00	978.858.600,00
- Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa untuk Pekerjaan Teknik Sipil Transportasi	944.113.100,00	99.900.000,00
- Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-jasa Perencanaan dan Perancangan Perkotaan	-	40.159.100,00
- Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Pengembangan Pemanfaatan Ruang	315.422.000,00	-
- Beban Jasa Konsultansi Pengawasan Penataan Ruang	52.872.000,00	-
- Beban Jasa Konsultansi Pengawasan Rekayasa-Jasa Pengawas Pekerjaan Konstruksi Teknik Sipil Air	-	-
- Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan	-	-
- Belanja Jasa Konsultansi Penelitian	-	-
Belanja Beban Jasa Konsultansi Non Konstruksi	34.675.900,00	-
- Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Khusus	34.675.900,00	-
Belanja Pakaian Dinas dan Atributnya	-	-
- Belanja Pakaian Dinas Harian (PDH)	-	-
Belanja Pakaian Kerja	-	-
- Belanja pakaian kerja lapangan	-	-
Belanja Pakaian khusus dan hari-hari tertentu	-	-
- Belanja pakaian adat daerah	-	-
Belanja kursus, pelatihan, sosialisasi dan bimbingan teknis PNS	486.655.000,00	42.252.000,00
- Belanja kursus-kursus singkat/ pelatihan	-	7.435.000,00
- Belanja sosialisasi	332.235.000,00	8.648.000,00
- Belanja bimbingan teknis	154.420.000,00	26.169.000,00
Honorarium PNS	-	-
- Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	-	-
- Honorarium Pengguna Anggaran / Kuasa Pengguna Anggaran	-	-

- Honorarium pejabat penatausahaan keuangan SKPD (PPK SKPD)/ pembantu PPK	-	-
- Honorarium pejabat pelaksana teknis kegiatan (PPTK)/ Pembantu PPTK	-	-
- Honorarium bendahara, pembantu bendahara, bendahara pembantu	-	-
- Honorarium Tenaga Ahli/ Instruktur/ Narasumber	-	-
Honorarium Non PNS	-	-
- Honorarium Pegawai Honorer/tidak tetap	-	-
- Beban Jasa Tenaga Ahli / Instruktur / Buruh / Mekanik / Mandor	-	-
- Beban Jasa Pegawai Harian Lepas	-	-
- Beban Belanja Jasa Konsultansi Penelitian	-	-
- Beban Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan	-	-
- Honorarium Petugas Kebersihan	-	-
- Honorarium buruh/tukang/mechanik/ mandor	-	-
Belanja Perjalanan Dinas	651.872.234,00	1.363.678.111,00
- Belanja perjalanan dinas dalam daerah	-	-
- Belanja perjalanan dinas luar daerah	-	-
- Belanja Perjalanan Dinas Biasa	469.762.234,00	1.127.248.111,00
- Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	182.110.000,00	236.430.000,00
Belanja pemeliharaan	5.151.314.949,00	2.486.231.793,00
- Belanja Pemeliharaan Jalan, irigasi dan jaringan	-	-
- Belanja Pemeliharaan Bangunan Air- Bangunan Air Irigasi-Bangunan Air Irigasi Lainnya	2.765.555.500,00	-
- Belanja Pemeliharaan Jembatan	-	-
- Belanja Pemeliharaan Gedung/ ruangan/dinding	4.985.000,00	-
- Belanja Pemeliharaan peralatan dan perlengkapan kantor	-	-
- Belanja Pemeliharaan Tempat Parkir	-	-
- Pemeliharaan Jalan dan Jembatan- Jalan- Jalan Kabupaten	1.953.137.000,00	2.199.970.000,00
- Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	-	10.189.000,00

- Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	-	10.945.000,00
- Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	3.989.000,00	6.000.000,00
- Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	1.000.000,00	-
- Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat: Grader	188.250.000,00	39.955.000,00
- Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat: Excavator	17.498.500,00	37.963.400,00
- Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat: Compacting Equipment	4.981.000,00	7.954.200,00
- Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat: Alat Pengangkat	-	4.250.000,00
- Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	-	25.143.450,00
- Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	169.286.949,00	127.311.743,00
- Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	39.637.000,00	16.550.000,00
- Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Angkutan Barang	2.995.000,00	-
- Belanja Pemeliharaan Alat-alat labor/kedokteran	-	-
- Belanja Pemeliharaan mesin / alat-alat berat	-	-
JUMLAH	9.530.760.538,00	7.469.841.595,00
5.1.5 Belanja Hibah	6.287.817.652,00	7.072.701.598,00
- Hibah Barang yang akan diserahkan kepada kelompok masyarakat	-	-
- Hibah Barang yang akan diserahkan kepada pihak ketiga	-	-
- Beban Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	6.287.817.652,00	7.072.701.598,00
5.1.6 Belanja Bantuan Sosial	-	-
Belanja Bantuan Sosial kepada Masyarakat	-	-

5.2 Belanja Modal 53.258.700.018,00 80.732.191.689,00

Belanja Modal Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang Tahun 2023 terealisasi sebesar Rp. 53.258.700.018,- dari total anggaran sebesar Rp. 53.529.038.068,- dari dana yang dianggarkan. (sebesar 99,49 % dari dana yang dianggarkan)

Jumlah realisasi anggaran tersebut terdiri atas :

5.2.1 Belanja Modal Tanah - 283.022.710,00

Jumlah tersebut merupakan realisasi belanja modal tanah pada Dinas Pekerjaan Umum dan penataan ruang dalam tahun anggaran 2023 dan tahun 2022, realisasinya terinci atas :

Belanja Modal Tanah	-	283.022.710,00
- Belanja Modal Tanah Bangunan	-	88.388.710,00
Perumahan/Gedung Tempat Tinggal		
- Belanja Modal Tanah Untuk Bangunan	-	194.634.000,00

5.2.1 Belanja Modal Peralatan dan Mesin 3.000.000,00 115.175.889,00

Jumlah tersebut merupakan realisasi belanja modal peralatan dan mesin pada Dinas Pekerjaan Umum dan penataan ruang dalam tahun anggaran 2023 dan tahun 2022, realisasinya terinci atas :

Belanja Modal Pengadaan Alat-alat	-	-
Angkutan Darat Bermotor		
- Belanja Modal Pengadaan Kendaraan Bermotor Penumpang	-	-
Belanja Modal Pengadaan Alat-alat Besar Darat	-	-
- Belanja Modal Pengadaan Excavator	-	-
- Belanja modal Pengadaan kendaraan bermotor angkutan barang	-	-
Belanja Modal Pengadaan Alat Bengkel Tak Bermesin	-	-
- Belanja modal Pengadaan perkakas bengkel kerja	-	-
Belanja Modal Pengadaan Alat-alat Ukur	-	-
- Pengadaan alat ukur universal	-	-
- Pengadaan alat ukur lainnya	-	-
- Pengadaan GPS	-	-
Belanja Modal Pengadaan Alat kantor	-	-
- Belanja Modal Pengadaan Alat kantor lainnya	-	-
- Belanja Modal Pengadaan Alat Pendingin Ruangan/AC/Kipas Angin	-	-

Belanja Modal Pengadaan Komputer	3.000.000,00	92.686.890,00
- Belanja modal Pengadaan Komputer Unit/Jaringan	-	57.836.890,00
- Belanja modal Pengadaan peralatan personal komputer	-	29.000.000
- Belanja modal Pengadaan komputer note book	-	-
- Belanja modal Pengadaan printer/ ploter	-	-
- Belanja modal Pengadaan komputer note book/Laptop	-	-
- Belanja modal Pengadaan UPS/stabilizer	-	-
- Belanja Modal Pengadaan Kelengkapan Komputer	3.000.000,00	5.850.000,00
Belanja modal Pengadaan Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	-	-
- Belanja modal Pengadaan meja rapat	-	-
- Belanja modal Pengadaan kursi kerja	-	-
- Belanja modal Pengadaan meja kerja pejabat	-	-
- Belanja modal Pengadaan kursi kerja pejabat	-	-
- Belanja modal Pengadaan rak buku/tv/kembang	-	-
- Belanja modal Pengadaan Kursi Tamu di Ruang Pejabat	-	-
- Belanja modal Pengadaan Lemari dan Arsip Pejabat	-	-
Belanja Modal Pengadaan Alat-alat Studio	-	3.610.000,00
- Belanja Modal Pengadaan Peralatan Pemetaan ukur	-	-
- Belanja Modal Pengadaan Proyektor	-	-
- Belanja modal Pengadaan Kamera/Handycam	-	-
- Belanja modal Pengadaan Televisi/kamera	-	-
- Belanja Modal Alat Studio Lainnya	-	3.610.000,00
Belanja Modal Alat Laboratorium	-	18.878.999,00
- Belanja Modal Alat Laboratorium Bahan Bangunan Konstruksi	-	18.878.999,00

5.2.2 Belanja Modal Gedung dan Bangunan	169.591.000,00	615.000.000,00
Jumlah tersebut merupakan realisasi belanja modal gedung dan bangunan pada Dinas Pekerjaan Umum dalam tahun anggaran 2023 dan tahun 2022, realisasinya terinci atas :		
Belanja Modal Pengadaan Bangunan	169.591.000,00	615.000.000,00
Gedung Tempat Kerja		
- Belanja Modal Pengadaan Bangunan Gedung Kantor	169.591.000,00	615.000.000,00
- Belanja Modal Pengadaan Bangunan Gudang	-	-
5.2.3 Belanja Modal Jalan, Jaringan dan Irigasi	53.086.109.018,00	79.718.993.090,00
1. Belanja Modal Pengadaan Jalan	49.714.950.125,00	64.882.998.743,00
Belanja Modal Pengadaan Konstruksi Jalan	49.714.950.125,00	64.882.998.743,00
- Belanja modal Pengadaan Jalan Kabupaten/Kota	49.714.950.125,00	64.882.998.743,00
- Belanja modal Pengadaan Jalan Desa	-	-
2. Belanja Modal Pengadaan Jembatan	3.012.366.693,00	1.346.924.047,00
Belanja Modal Pengadaan Jembatan	3.012.366.693,00	1.346.924.047,00
- Belanja modal Pengadaan Jembatan Kabupaten/Kota	3.012.366.693,00	1.346.924.047,00
- Belanja modal Pengadaan Jembatan Desa	-	-
- Belanja modal Pengadaan Jembatan Provinsi	-	-
5.2.4 Belanja Modal Irigasi	358.792.200,00	13.489.070.300,00
Belanja Modal Pengadaan bangunan irigasi	-	8.839.135.500,00
- Belanja Modal Pengadaan bangunan pembawa irigasi		7.334.526.500,00
- Belanja Modal Pengadaan bangunan pembuang irigasi		
- Belanja Modal Pengadaan bangunan pengaman irigasi		1.504.609.000,00
Belanja Modal Pengadaan Bangunan Pengaman Sungai dan Penanggulangan Bencana Alam	-	-
- Belanja Modal Pengadaan bangunan Pengaman Sungai	-	-
Belanja Modal Pengadaan bangunan air pengembangan sumber air dan air tanah	-	-
- Belanja Modal Pengadaan bangunan waduk pengembangan sumber air	-	-

Belanja Modal Pengadaan bangunan air bersih/baku		-	-
- Belanja Modal Pengadaan bangunan pembawa air bersih		-	-
Belanja Modal Pengadaan bangunan air kotor		358.792.200,00	4.649.934.800,00
- Belanja Modal Pengadaan bangunan pembuangan air kotor		358.792.200,00	4.649.934.800,00
Belanja Modal Jaringan Air Minum		-	-
- Belanja Modal Jaringan Pembawa		-	-
5.2.5 Belanja Modal Aset Tetap Lainnya		-	-
Belanja Modal Jasa Konstruksi		-	-
- Belanja Modal Jasa Konstruksi Perencanaan		-	-
5.2 Penjelasan Pos-pos Neraca			
5.2.1 ASET			
No	Perkiraan	31-Des-23 (Rp)	31-Des-22 (Rp)
I	ASET		
	I.1. ASET LANCAR		
1	Kas di Bendahara Penerimaan	-	-
	Per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 kas di bendaharawan penerimaan Dinas Pekerjaan umum dan Penataan ruang berjumlah nihil.		
2	Kas di Bendahara Pengeluaran	-	-
	Per 31 Desember 2023 kas di bendaharawan pengeluaran Dinas Pekerjaan umum berjumlah Rp. 0,- dan pada tahun 2022 berjumlah Rp. 0		
3	Piutang Retribusi Daerah	-	-
	Per 31 Desember 2032 dan 31 Desember 2021 piutang retribusi daerah Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang berjumlah nihil.		
4	Persediaan	10.831.100,00	17.660.000,00
	Jumlah tersebut merupakan saldo persediaan per 31 Desember 2023 dan tahun 2022. yang terdiri dari :		
	- Persediaan ATK	Rp 9.441.600,00	Rp 14.917.700,00
	- Persediaan alat listrik	Rp 414.500	Rp 644.000
	- Alat Kebersihan	Rp 450.000	Rp 1.440.500
	- Alat Cetak	Rp 525.000	Rp 657.800
I.2. ASET TETAP			
1.	Tanah	49.480.523.000,00	49.480.523.000,00
	Jumlah Aset Tanah Tahun 2023 merupakan nilai tanah yang dimiliki atau dikuasai Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan ruang Kabupaten Lima Puluh Kota per 31 Desember 2023.		

2. Peralatan dan Mesin **14.519.467.774,00** **14.464.686.288,00**

Jumlah tersebut merupakan nilai Peralatan Mesin per 31 Desember 2023, yang berasal dari pengadaan tahun 2023. Perubahan nilai aset Peralatan dan Mesin tersebut dengan rincian sebagai berikut :

Mutasi Penambahan :

Belanja Modal 2023	Rp	3.000.000,00
Reklaksi Masuk dari Belanja Modal JIJ	Rp	51.781.486,00
Jumlah	Rp	54.781.486,00

Rincian Belanja Modal Peralatan dan Mesin :

1. Penambahan Alat Kantor dan Rumah Tangga	Rp	3.302.710
2. Penambahan alat bengkel dan Ukur	Rp	-
3. Penambahan Alat Angkut	Rp	-
4. Penambahan Alat Studio	Rp	-
5. Penambahan Labor	Rp	-
6. Penambahan Komputer	Rp	51.478.776
	Rp	54.781.486

3. Gedung dan Bangunan **6.302.501.000,00** **6.302.501.000,00**

Jumlah tersebut merupakan nilai gedung dan bangunan yang dimiliki atau dikuasai Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang Kabupaten Lima Puluh Kota per 31 Desember 2023

4. Jalan, Irigasi dan Jaringan **1.761.529.446.664,98** **1.723.578.099.643,98**

Jumlah tersebut merupakan nilai sarana prasarana jalan, irigasi dan jaringan dibangun atau direhabilitasi oleh Dinas Pekerjaan Umum Kabupaten Lima Puluh Kota sampai dengan 31 Desember 2023. Adapun mutasi tahun 2023 terdiri dari :

Mutasi Penambahan :

- Belanja Modal 2023	Rp	53.086.109.018
- Kapitasi dari Belanja Barang dan Jasa	Rp	2.771.302.400
- Hibah/mutasi antar SKPD	Rp	213.444.788
- Reklas masuk dari KDP	Rp	153.548.300
Jumlah Mutasi Tambah :	Rp	56.224.404.506

Mutasi pengurangan

- Reklas keluar ke Peralatan dan Mesin	Rp	51.781.486
- Reklas keluar ke KDP	Rp	49.938.000
- Tidak Dikapitasi	Rp	18.171.337.999
Jumlah Kurang Aset :	Rp	18.273.057.485

Mutasi Bersih : **Rp 37.951.347.021**

Perubahan aset JIJ tahun 2023 terdiri dari :

- Jalan dan Jembatan	Rp	35.609.888.151
- Irigasi/Bangunan Air	Rp	2.341.458.870
Total	Rp	37.951.347.021

Mutasi tambah tahun 2023 sebesar	Rp	56.224.404.506	terdiri dari :
1. Belanja Modal 2023	Rp	53.086.109.018	
2. Kapitasi dari Belanja Barang dan Jasa (merupakan belanja penunjang dan pemeliharaan yang dibebankan pada Belanja Barang dan Jasa	Rp	2.771.302.400	
- Jalan dan Jembatan	Rp	332.045.400	
- Irigasi/Bangunan Air	Rp	2.439.257.000	
3. Hibah/mutasi antar SKPD	Rp	213.444.788	
Buluah Kasok - Batas Riau (Mutasi dari BPBD)	Rp	14.220.413	
Piobang - Koto Panjang (Mutasi dari BPBD)	Rp	167.361.005	
D.I Ampera (Saluran irigasi darurat/Mutasi dari BPBD)	Rp	31.863.370	
3. Reklas dari KDP	Rp	153.548.300	
- Jalan Sp. Lakuang – Kampuang Padang	Rp	16.628.900	
- Jalan Lakuang – Luak Begak	Rp	16.628.900	
- Jembatan Sei. Siriah	Rp	38.207.000	
- Jembatan Talaweh	Rp	38.207.000	
-D.I Empang Ronah	Rp	14.261.000	
-D.I Bandar Aua Duri	Rp	14.261.000	
-D.I Ampang Gadang	Rp	15.354.500	
Mutasi kurang tahun 2023 sebesar	Rp	18.273.057.485	terdiri dari :
1. Reklas keluar ke Peralatan dan Mesin	Rp	51.781.486,00	
PC All 1 one HP	Rp	20.200.000	
Printer Epson	Rp	2.690.000	
AC Changong	Rp	3.302.710	
PC All 1 one HP	Rp	20.200.000	
Printer Epson 2 unit	Rp	5.388.776	
2. Reklas keluar ke KDP	Rp	49.938.000,00	
Perenc. Pemb.Jembatan Gantuang peranap Koto Bangun		49.938.000,00	
3. Aset tidak dikapitalisasi (Karena telah dikapitalisasi pada tahun 2022)/pembayaran hutang tunda bayar 2022	Rp	18.171.337.999,00	
Rekonstruksi Jalan DAU Paket 1	Rp	1.792.326.825	
Rekonstruksi Jalan DAU Paket 2	Rp	6.375.750.400	
Rekonstruksi Jalan DAU Paket 3	Rp	4.050.836.000	
Galugua - Koto Tangah (R-53)	Rp	445.583.309	
Pembangunan Jalan Aspal Beton Aie Putie	Rp	109.701.608	
- Gantiang (Padang Tarok) Harau			
Peningkatan Jalan Sungai Ipuh Mudiak Coran	Rp	62.855.800	
Jalan Koto Tinggi - Sei. Dadok	Rp	118.811.000	
Jalan Kabupaten Nag. Tanjung Haro	Rp	99.756.000	
Jalan Surau Datuak Oji ke Pincuran 7	Rp	99.800.000	
Jalan Mudiak Coran Sitanang	Rp	89.761.000	
Jalan ke SMP 04 Kapur IX	Rp	64.723.000	
Jalan Mudiak Sopan	Rp	149.856.000	
Jalan Taeh Bukik - Lubuak Batingkok	Rp	99.718.000	
Jalan ke Jembatan Gantung Peranap	Rp	149.692.000	
Pengerasan Jalan dari Kandang Batu Menuju Sarasah Pandan	Rp	54.944.000	
Jalan Sp. Sei. Mangkirai - Sei. Mangkirai	Rp	137.170.000	
Rabat Beton Jalan Kabupaten Nagari Situajah Batuah	Rp	125.868.400	
Jalan Kabupaten Segmen R 121 Jorong Bukit Gombak Situak Nagari Mungo	Rp	69.759.200	
Jalan Kabupaten Segmen R 121 Jorong Talaweh Nagari Mungo	Rp	90.895.000	

Rabat Beton Bahu Jalan Kabupaten	Rp	49.847.000
Segmen R 121 Jorong Pincuran Tinggi	Rp	149.689.000
Jalan Makmur Purwajaya	Rp	199.706.000
Jalan Simp. Amanah Tabek Panjang	Rp	64.916.000
Sei. Lurah Bt. Kankuang	Rp	99.900.000
Jl. Pasar Baru Lubuak Alai	Rp	539.968.564
Pemeliharaan Berkala Jalan DAU Paket 1	Rp	1.995.044.000
Pemeliharaan Berkala Jalan DAU Paket 3	Rp	91.459.193
Jembatan Simp. Sugiran (Tuak Amat)	Rp	139.870.500
Pembangunan Jembatan Lurah Cipuk		
Jorong Koto Marapak Nagari Pandam		
Rehab Jembatan Lubuak Nago	Rp	120.800.000
Drainase Jalan Kabupaten Ruas Pinang	Rp	100.644.600
Balirik - Rogeh Nagari Sungai Kamuyang		
Pembangunan Drainase Bukik Apik - Simp. Sugiran Kec. Guguak	Rp	65.691.500
Drainase Jalan Padang Bacang Situjuh Banda Dalam	Rp	107.613.100
Pembangunan Drainase Jalan Pasar Usang Nagari Muaro Paiti	Rp	84.843.000
Irigasi Koto Kaciak Nag. Sei. Kamuyang Kec. Luak	Rp	86.765.000
Irigasi Lombang Jrg. Simpang Ampek Nagari Labuah Gunuang	Rp	86.773.000

5. Aset Tetap Lainnya 1.699.466.775,00 1.699.466.775,00

Jumlah tersebut merupakan nilai aset tetap lainnya yang dimiliki atau dikuasai Dinas Pekerjaan Umum Kabupaten Lima Puluh Kota sampai dengan 31 Desember 2022

6. Kontruksi Dalam Pengerjaan 5.612.571.154,00 5.388.872.754,00

Jumlah tersebut merupakan nilai aset berupa kontruksi Dalam Pengerjaan sampai dengan 31 Desember 2023 dengan rincian sebagai berikut :

Mutasi Penambahan :

- Belanja Modal 2023	Rp	-
- Kapitasi dari Belanja Barang dan Jasa	Rp	728.098.700
- Reklas masuk dari JIJ	Rp	49.938.000
Jumlah Mutasi Tambah :	Rp	778.036.700

Mutasi pengurangan

- Reklas keluar ke JIJ	Rp	153.548.300
- Tidak dikapitalisir	Rp	400.790.000
Jumlah Kurang Aset :	Rp	554.338.300

Mutasi Bersih :	Rp	223.698.400
------------------------	-----------	--------------------

7. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (1.019.345.089.301,80) (951.379.059.749,10)

Merupakan akumulasi dari penyusutan aset tetap dengan menggunakan metode garis lurus dan bertingkat

1. Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(11.785.589.190,95)	(11.098.127.883,16)
2. Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(2.063.139.629,76)	(1.984.789.087,76)
3. Akumulasi Penyusutan JIJ	(1.005.496.360.481,09)	(938.296.142.778,17)

1.3 ASET LAINNYA	1.479.430.501,79	1.794.960.501,79
1 Peralatan dan Mesin (Rusak Berat)	410.953.001,79	726.483.001,79
terjadi pengurangan Peralatan dan Mesin yang rusak berat berupa penghapusan terhadap Kendaraan Dinas Roda empat sebanyak 4 unit dan Roda Dua sebanyak 12 unit serta adanya Peralatan dan Mesin yang hilang/kecurian yaitu Genset Merk Hammass, Komputer PC dan Tape Karoke senilai Rp. 315,530,000,-		
12 BMD Propinsi	162.900.000,00	162.900.000,00
Jumlah tersebut merupakan Nilai Aset dari Pinjam Pakai Milik Pemerintah Propinsi Sumatera Barat kepada Pemerintah Kabupaten Lima Puluh Kota terdiri dari : Tanah Rp. 150.000.000,- dan Bangunan Kantor Pengamat Padang Tinggi Rp 12.900.000,-		
12 Aset lain-lain (Dalam Penelusuran)	650.299.500,00	650.299.500,00
Jumlah tersebut merupakan Nilai Aset yang masih dalam penelusuran keberadaannya		
12 Aset lain-lain (Dalam Penelusuran)	255.278.000,00	255.278.000,00
Merupakan Nilai KDP yang sudah tidak mungkin lagi dikerjakan berupa perencanaan dan DED		

No	Perkiraan	31-Des-23 (Rp)	31-Des-22 (Rp)
II. KEWAJIBAN			
1. Kewajiban Jangka Pendek		167.568.337,00	19.153.755.630,00
Merupakan total utang jangka pendek Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang sampai dengan 31 Desember 2022, yang terdiri dari :			
1. Tagihan Listrik		4.568.337,00	5.674.731,00
2. Utang lainnya berupa pembayaran gaji TFL tahun 2022 yang belum dibayarkan		163.000.000,00	-
3. Perencanaan untuk Pekerjaan Teknik Sipil Air			135.532.000,00
4. Perencanaan untuk Pekerjaan Teknik Sipil Transportasi			500.614.000,00
5. Utang Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Jasa Perencanaan dan Perancangan			34.675.900,00
6. Utang Belanja Hibah			136.330.000,00
7. Utang Belanja Modal Gedung dan Bangunan			169.591.000,00
8. Utang Belanja Modal Jalan, dan Jembatan			17.639.007.799,00
9. Utang Belanja Modal Bangunan Air			532.330.200,00

III. EKUITAS	820.710.627.329,18	831.467.471.581,88
Jumlah tersebut merupakan selisih antara jumlah aset dengan jumlah kewajiban Dinas Pekerjaan Umum per 31 Desember 2023		

5.3. LAPORAN OPERASIONAL			
No	Perkiraan	Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
5.3. LAPORAN OPERASIONAL			
	Jumlah tersebut merupakan kegiatan operasional yang terdiri dari Pendapatan-LO dan beban operasi dari kegiatan operasional dalam tahun anggaran 2023 dan 2022		
1. Pendapatan - LO		395.313.960,50	578.914.428,00
1.1 Pendapatan Asli Daerah - LO		395.313.960,50	578.914.428,00
Pendapatan Retribusi Daerah -LO		395.313.960,50	578.914.428,00
2. BEBAN		104.539.030.075,71	102.162.157.391,45
2.1 BEBAN OPERASI - LO		18.146.811.524,00	19.150.158.732,00
2.1.1 BEBAN PEGAWAI - LO		6.466.063.828,00	6.667.915.922,00
Beban Pegawai tersebut dapat dirinci sebagai berikut :			
BEBAN GAJI DAN TUNJANGAN - LO		5.372.504.928,00	5.028.093.153,00
Gaji Pokok PNS/ Uang Representasi-LO		4.304.877.100,00	4.036.839.560,00
Gaji Pokok PPPK		11.866.000,00	-
Tunjangan Keluarga PNS-LO		329.425.250,00	324.340.087,00
Tunjangan Keluarga PPPK		711.960,00	-
Tunjangan Jabatan PNS-LO		239.910.000,00	229.480.000,00
Tunjangan Fungsional Umum PNS-LO		191.985.000,00	166.755.000,00
Tunjangan Fungsional PNS-LO		8.800.000,00	4.010.000,00
Tunjangan Fungsional PPPK		2.160.000,00	-
Tunjangan Beras PNS-LO		243.693.300,00	231.888.840,00
Tunjangan Beras PPPK		579.360,00	-
Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS-LO		2.347.139,00	1.483.719,00
Beban Pembulatan Gaji ASN		67.940,00	54.575,00
Beban Iuran Jaminan Kesehatan ASN		589.518,00	-
Tunjangan Hari Raya		-	-

Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN	8.872.998,00	8.310.269,00
Beban Iuran Jaminan Kematian ASN	26.619.363,00	24.931.103,00
BEBAN TAMBAHAN PENGHASILAN PNS - LO	1.041.718.900,00	1.549.962.769,00
Tambahan Penghasilan berdasarkan beban kerja ASN-LO	1.005.601.102,00	1.500.884.265,00
Tambahan Penghasilan berdasarkan kondisi kerja ASN-LO	36.117.798,00	49.078.504,00
BEBAN TAMBAHAN PENGHASILAN BERDASARKAN PERTIMBANGAN OBJEKTIF LAINYA PNS - LO	51.840.000,00	89.860.000,00
Beban Honorarium	51.840.000,00	89.860.000,00
INSENTIF PEMUNGUTAN RETRIBUSI DAERAH - LO	-	-
Beban Insentif Pemungutan Retribusi Daerah - Pelayanan Kesehatan-LO	-	-
UANG LEMBUR - LO	-	-
Uang Lembur PNS-LO	-	-
Beban Uang Lembur Non PNS-LO	-	-
2.1.2 BEBAN BARANG DAN JASA	5.529.260.044,00	5.273.211.212,00
Jumlah tersebut merupakan realisasi beban barang dan jasa dalam tahun 2023 dan 2022.		
Jumlah realisasi beban barang dan jasa tersebut dapat dirinci sbb:		
1) BEBAN PERSEDIAAN	528.772.694,00	582.557.100,00
Jumlah ini merupakan realisasi beban persediaan dalam tahun anggaran 2023 dan 2022 dengan rincian sebagai berikut:		
BEBAN BAHAN PAKAI HABIS	528.772.694,00	582.557.100,00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	141.533.400,00	107.150.900,00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak	21.336.094,00	56.938.800,00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Penggandaan	-	-
Beban Publikasi	-	-
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	2.100.000,00	8.850.000,00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Persediaan Dokumen/Administrasi Tender	-	-
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	-	-
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	-	-
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	3.637.000,00	9.050.000,00

Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perlengkapan Dinas	-	2.250.000,00
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perlengkapan Pendukung Olah Raga	-	-
Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	1.440.500,00	10.354.500,00
Beban Bahan-bahan lainnya	5.000.000,00	-
Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	315.563.200,00	329.303.900,00
Beban Makanan dan Minuman Rapat	34.682.500,00	48.228.500,00
Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	1.980.000,00	7.431.500,00
Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	1.500.000,00	2.999.000,00
Beban Barang yang akan diserahkan kepada Masyarakat	-	-
BEBAN PERSEDIAAN BAHAN/MATERIAL- LO	-	-
Beban kelengkapan kerja lapangan-LO	-	-
Persediaan Barang/Pipa	-	-
Persediaan Barang yang akan diserahkan kepada masyarakat	-	-
2) BEBAN JASA	2.497.611.767,00	3.040.714.208,00
BEBAN JASA KANTOR	1.235.253.167,00	1.883.831.208,00
Beban jasa telepon-LO	-	-
Beban jasa listrik-LO	63.490.967,00	67.246.458,00
Beban jasa surat kabar/majalah-LO	11.360.000,00	7.000.000,00
Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	-	13.560.000,00
Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	-	-
Beban Jasa Tenaga Laboratorium	-	51.109.050,00
Beban Pembayaran Pajak, Bea dan Perizinan	29.222.200,00	-
Beban Jasa Tenaga Sumber Daya Air	-	494.325.000,00
Beban Jasa Tenaga Administrasi	796.380.000,00	116.212.500,00
Beban Jasa Tenaga Operator Komputer	-	-
Beban Jasa Tenaga Ahli	303.000.000,00	530.170.000,00
Beban Jasa Tenaga Kebersihan	-	61.462.500,00
Beban Jasa Tenaga Keamanan	-	84.600.000,00
Beban Jasa Tenaga Supir	-	105.905.100,00
Beban Jasa Tenaga Teknisi Mekanik dan Listrik	-	114.119.600,00
Beban Lembur	31.800.000,00	238.121.000,00

BEBAN IURAN JAMINAN / ASURANSI

Beban iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	-	-
Beban iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	-	-
Beban iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	-	-

BEBAN JASA KONSULTANSI KONSTRUKSI

	775.703.600,00	1.114.631.000,00
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa untuk Pekerjaan Teknik Sipil Air	-	439.282.000,00
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Rekayasa-Jasa Desain Rekayasa untuk Pekerjaan Teknik Sipil Transportasi	244.409.600,00	600.514.000,00
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-jasa Perencanaan dan Perancangan Perkotaan	-	74.835.000,00
Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Penataan Ruang-Pengembangan Pemanfaatan Ruang	280.746.100,00	-
Beban Jasa Konsultansi Pengawasan Penataan Ruang	215.872.000,00	-
Beban Jasa Konsultansi Pengawasan Rekayasa-Jasa Pengawas Pekerjaan Konstruksi Teknik Sipil Air	-	-
Beban Jasa konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Khusus	34.675.900,00	-
HONORARIUM PNS	486.655.000,00	42.252.000,00
Beban Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan-LO	-	-
Beban Honorarium Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber-LO	-	-
Honorarium Pengguna Anggaran dan Kuasa Pengguna Anggaran - LO	-	-
Honorarium PPK SKPD dan Pembantu PPK SKPD	-	-
Honorarium Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan (PPTK) dan Pembantu PPTK-LO	-	-
Honorarium bendahara, Pembantu Bendahara dan Bendahara Pembantu - LO	-	-
Beban kursus-kursus singkat/ pelatihan-LO	-	7.435.000,00
Beban Belanja sosialisasi-LO	332.235.000,00	8.648.000,00
Beban Belanja Bimbingan Teknis - LO	154.420.000,00	26.169.000,00

3) BEBAN PEMELIHARAAN	1.851.003.349,00	286.261.793,00
BEBAN PEMELIHARAAN PERALATAN DAN MESIN	427.637.449,00	286.261.793,00
Beban Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat-Grader	188.250.000,00	39.955.000,00
Beban Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat-Excavator	17.498.500,00	37.963.400,00
Beban Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat- Compacting Equipment	4.981.000,00	7.954.200,00
Beban Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat-Alat Pengangkat	-	4.250.000,00
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	-	25.143.450,00
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	169.286.949,00	127.311.743,00
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Angkutan Barang	2.995.000,00	-
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	39.637.000,00	16.550.000,00
Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat kantor Lainnya	1.000.000,00	-
Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pembersih	3.989.000,00	-
Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	-	6.000.000,00
Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	-	10.945.000,00
Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	-	10.189.000,00
BEBAN PEMELIHARAAN GEDUNG DAN BANGUNAN	4.985.000,00	-
Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor dan parkir	4.985.000,00	-

	BEBAN PEMELIHARAAN JALAN, JARINGAN DAN IRIGASI	1.418.380.900,00	-
	Beban Pemeliharaan Jalan dan Jembatan-Jalan-Jalan Kabupaten	1.307.937.400,00	-
	Beban Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Irigasi-Bangunan Air Irigasi lainnya	110.443.500,00	-
	Beban Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Perlengkapan kantor - LO	-	-
	4) BEBAN PERJALANAN DINAS	651.872.234,00	1.363.678.111,00
	Beban Perjalanan Dinas Dalam Negeri	651.872.234,00	1.363.678.111,00
	Beban Belanja perjalanan dinas biasa	469.762.234,00	1.127.248.111,00
	Beban Belanja perjalanan dinas dalam kota	182.110.000,00	236.430.000,00
2.1.3	BEBAN HIBAH	6.151.487.652,00	7.209.031.598,00
	Beban Hibah yang Akan Diserahkan Kepada Masyarakat-LO	-	-
	Beban Belanja Hibah Barang Yang Diserahkan Kepada Pihak Ketiga-LO	-	-
	Beban Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	6.151.487.652,00	7.209.031.598,00
	Beban Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	-	-
2.1.5	BEBAN PENYISIHAN PIUTANG	-	-
	BEBAN PENYISIHAN PIUTANG	-	-
2.1.6	BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	67.650.499.552,71	82.823.609.949,45
2.1.7	BEBAN LAIN-LAIN	18.741.718.999	188.388.710

5.3. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas dapat diuraikan sebagai berikut :

Ekuitas Awal 831.467.471.581,88 831.193.308.926,33

Ekuitas Awal merupakan nilai kekayaan bersih milik Dinas Pekerjaan umum per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 831,467,471,581,88,- yang terdiri dari:

1. Jumlah Aset Lancar	17.660.000,00	23.599.300,00
2. Jumlah Aset tetap	849.535.089.711,88	830.205.219.840,33
3. Jumlah Aset Lainnya	1.068.477.500,00	1.068.477.500,00
4. Jumlah Kewajiban	(19.153.755.630,00)	(103.987.714,00)

Surplus/defisit - LO (104.143.716.115,21) (101.583.242.963,44)

Surplus/defisit - LO merupakan selisih antara pendapatan LO dengan Beban-LO per 31 Desember 2023 dan 2022

R/K PPKD 75.148.028.075,50 101.363.736.376,00

R/K PPKD merupakan belanja definitif ditambah dengan kas pada Bendaharawan Pengeluaran dan dikurangi PFK atau selisih antara R/K (M) Penerimaan dengan R/K (K) Pengeluaran

Dampak kumulatif perubahan kebijakan/kesalahan mendasar 18.238.843.787,00 493.669.243,00

Hutang Belanja Modal	18.340.928.999,00	100.000.000,00
Mutasi Tambah Aset Tetap	213.444.788,00	199.513.243,00
Mutasi Kurang Aset Tetap	-	(206.634.000,00)
Mutasi Tambah KDP	-	400.790.000,00
Koreksi Kurang Aset	-	-
Penghapusan	(315.530.000,00)	

Ekuitas Akhir 820.710.627.329,18 831.467.471.581,88

Ekuitas Akhir merupakan nilai kekayaan bersih milik Dinas Pekerjaan umum per 31 Desember 2023 dan 2022 yang terdiri dari:

1. Jumlah Aset Lancar	10.831.100,00	17.660.000,00
2. Jumlah Aset tetap	819.798.887.066,18	849.535.089.711,88
3. Jumlah Aset Lainnya	1.068.477.500,00	1.068.477.500,00
4. Jumlah Kewajiban	(167.568.337,00)	(19.153.755.630,00)

Jumlah 820.710.627.329,18 831.467.471.581,88