

# LAPORAN KEUANGAN

**BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN  
SUMBER DAYA MANUSIA  
TAHUN 2022**



**PEMERINTAH DAERAH  
KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
**BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA**

JALAN SKB KELURAHAN SUNGAI BERINGIN KECAMATAN TEMBILAHAN 29214  
TELEPON/FAKSIMILI : (0768) 22830  
EMAIL : [bkpsdm.inhil@gmail.com](mailto:bkpsdm.inhil@gmail.com)

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir yang terdiri dari :

- a. Neraca Tahun 2022
- b. Laporan Operasional (LO) Tahun 2022
- c. Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) Tahun 2022
- d. Laporan Realisasi Anggaran (LRA) Tahun 2022
- e. Catatan Atas Laporan Keuangan (CALK)

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 standar akuntansi pemerintahan,

Tembilahan, 31 Desember 2022

KEPALA BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
KABUPATEN INDRAGIRI HILIR



**H. FAUZAR, SE.MP**

Pembina Utama Muda

NIP. 19630304 199303 1 003

Neraca .....	
Laporan Operasional .....	
Laporan Realisasi Anggaran .....	
Laporan Perubahan Ekuitas .....	
Catatan atas Laporan Keuangan .....	

## **BAB I PENDAHULUAN**

Pendahuluan .....	8
Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan .....	10
Sistematisasi dan Penulisan Catatan atas Laporan Keuangan .....	12

## **BAB II KEBIJAKAN KEUANGAN DAN PENCAPAIAN TARGET KINERJA**

Kebijakan Keuangan .....	14
Indikator Pencapaian Target Kinerja Anggaran .....	15

## **BAB III IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN**

Ikhtisar Pencapaian Kinerja Keuangan .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
--	-------------------------------------

## **BAB IV KEBIJAKAN AKUNTANSI**

Kebijakan Akuntansi .....	18
---------------------------	----

## **BAB V PENJELASAN PENJELASAN AKUN LRA, LO, LPE DAN NERACA**

Penjelasan Akun-Akun Laporan Realisasi Anggaran .....	36
Penjelasan Akun-Akun Laporan Operasional .....	41
Penjelasan Akun-Akun Laporan Perubahan Ekuitas .....	48
Penjelasan Akun-Akun Neraca .....	49

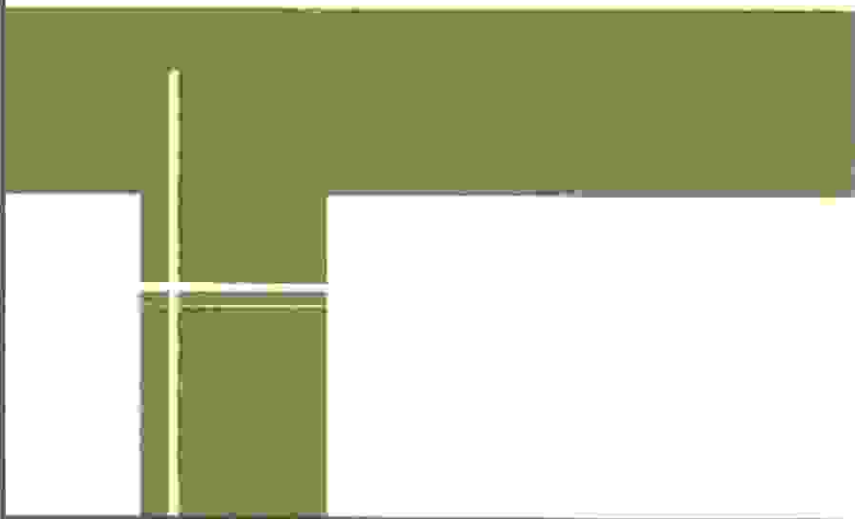
## **BAB IV PENUTUP**

Penutup .....	54
---------------	----

## **LAMPIRAN LAPORAN KEUANGAN**



# NERACA



**5.03.5.04.D.00.01. - BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBERDAYA  
MANUSIA  
NERACA**

Halaman 1 dari 4

Uraian	Jumlah (Rp)	
	2022	2021
1	2	3
<b>ASET</b>	<b>3.032.407.710,38</b>	<b>2.392.998.854,57</b>
<b>ASET LANCAR</b>	<b>18.823.425,00</b>	<b>8.866.000,00</b>
Perediaan	18.823.425,00	8.866.000,00
Bekas Pajak Mobil	4.813.500,00	8.866.000,00
Avt. Lusi Kend.	4.757.500,00	8.866.000,00
Avt. Lusi	56.900,00	0
Bekas Tak Mobil Pajak	15.112.125,00	0
Kendaraan Lainnya	15.112.125,00	0
<b>ASET TETAP</b>	<b>2.983.144.932,34</b>	<b>3.337.958.873,33</b>
Tanah	1.300.500.000,00	1.300.500.000,00
Tanah	1.300.500.000,00	1.300.500.000,00
Tanah untuk Bangunan Tempat Kerja	1.300.500.000,00	1.300.500.000,00
Peralatan dan Meubel	5.213.784.446,43	5.089.694.073,43
Avt. Besar	122.330.000,00	122.330.000,00
Elektrik Generating Set	122.330.000,00	122.330.000,00
Avt. Angkutan	1.789.892.251,43	1.753.857.151,43
Kendaraan Darat Bermotor (Pemerintahan)	253.515.000,00	253.515.000,00
Kendaraan Bermotor Penyempung	861.679.701,43	861.679.701,43
Kendaraan Bermotor Beroda Dua	529.771.550,00	493.606.550,00
Kendaraan Bermotor Khusus	144.946.000,00	144.946.000,00
Avt. Kantor dan Ruang Tempa	712.493.533,00	679.239.633,00
Meubel Kantor	4.590.000,00	4.500.000,00
Avt. Penyimpanan Peralengkapan Kantor	143.691.131,00	120.220.131,00
Avt. Karir Lainnya	43.796.910,00	43.796.630,00
Meubel	273.417.300,00	273.417.300,00
Avt. Pemberut	8.486.000,00	8.486.000,00
Avt. Inshg n	120.980.498,00	120.980.999,00
Avt. Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	73.577.000,00	73.577.000,00
Avt. Peralatan Kebekuan	4.200.000,00	4.200.000,00
Meja Kerja Pejabat	16.750.000,00	16.750.000,00
Kursi Kerja Pejabat	28.242.000,00	28.242.000,00
Kursi Meubel Desain Meubel Kerja Pejabat	525.000,00	525.000,00
Kursi Tamu di Ruangan Pejabat	1.190.000,00	1.190.000,00
Lemari dan Rak Pejabat	43.362.000,00	43.362.000,00
Avt. Studio, Monitor (awal), dan Peralatan	333.505.302,00	377.405.302,00
Peralatan Studio Audio	167.140.102,00	167.140.302,00
Peralatan Studio Video dan Film	22.109.200,00	22.149.000,00
Avt. Komunikasi Telephone	41.342.000,00	41.342.000,00
Avt. Komunikasi Sosial	2.654.000,00	2.654.000,00
Komputer	2.325.305.948,00	2.309.867.825,00

Uraian	Jumlah (Rp)	
	2022	2021
1	2	3
Komputer Jaringan	15.200.400,00	15.200.400,00
Personal Computer	1.888.035.321,00	1.888.248.331,00
Peralatan Mainframe	1.359.000,00	1.359.000,00
Peralatan Mini Computer	8.400.000,00	8.400.000,00
Peralatan Personal Computer	250.057.000,00	275.286.000,00
Peralatan Lainnya	187.488.650,00	187.488.650,00
<b>Gedung dan Bangunan</b>	<b>1.382.337.460,00</b>	<b>1.381.337.460,00</b>
<b>Bangunan Gedung</b>	<b>1.254.478.660,00</b>	<b>1.254.478.660,00</b>
Bangunan Gedung Kantor	1.031.575.560,00	1.130.523.560,00
Bangunan Gedung	51.591.000,00	51.591.000,00
Bangunan Gedung Tempat Tidur	50.257.500,00	50.257.500,00
Bangunan Gedung Garasi-Parkir	58.085.000,00	58.085.000,00
Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	61.725.600,00	63.705.600,00
Tanggulauk Kontrol/Pestisida	137.861.000,00	137.861.000,00
Hajar	137.861.000,00	137.861.000,00
Jalan, Jembatan, dan Irigasi	143.746.000,00	143.746.000,00
<b>Bangunan Air</b>	<b>143.746.000,00</b>	<b>143.746.000,00</b>
Bangunan Pelengkap Air Bersih/Al. Baku	28.436.000,00	30.436.000,00
Bangunan Pembuang Air kotor	115.310.000,00	113.310.000,00
<b>Akumulasi Penyusutan</b>	<b>(5.085.290.174,29)</b>	<b>(4.588.723.854,10)</b>
<b>Akumulasi Penyusutan Perabotan dan Mesin</b>	<b>(4.554.298.554,28)</b>	<b>(4.288.377.760,00)</b>
Akumulasi Penyusutan Alat Bantu-Electro-Generator Set	(104.204.116,74)	(87.377.571,43)
Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat: Bus-Motor-Kendaraan Lain-Bermotor-Hemp	(257.515.300,00)	(253.515.000,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat: Bus-Motor-Kendaraan Bermotor Peramping	(861.609.701,43)	(861.609.701,43)
Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat: Kendaraan Bermotor Serupa Dua	(483.142.182,85)	(477.646.907,34)
Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat: Bermotor-Kendaraan Bermotor Khusus	(744.946.200,00)	(744.946.200,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Kantor Mesin Koki	(4.500.000,00)	(4.500.000,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Kantor-Alat Penyimpan Perengkapan Kantor	(124.802.434,00)	(123.202.134,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	(46.820.400,00)	(39.332.600,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga- Mebel	(711.298.100,00)	(707.504.300,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat	(3.488.500,00)	(3.408.200,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat Pendangir	(111.407.190,00)	(110.525.798,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	(72.911.600,00)	(72.784.100,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat Pemadam Kebakaran	(4.200.000,00)	(4.200.000,00)
Akumulasi Penyusutan Mesin dan Kursi Kerja/Rapat Pekerjaan-Mesin Kerja Pejabat	(14.750.200,00)	(12.751.500,00)
Akumulasi Penyusutan Mesin dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat Kursi Kerja Pejabat	(26.273.300,00)	(24.301.200,00)
Akumulasi Penyusutan Mesin dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-Kursi Hadap Depan Mesin Kiri	(525.000,00)	(525.000,00)
Akumulasi Penyusutan Mesin dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-Kursi Tamu di Belakang Peta	(11.180.000,00)	(11.180.300,00)
Akumulasi Penyusutan Mesin dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-Lemari dan Anap Pejabat	(43.382.300,00)	(38.351.400,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Studi-Peralatan Studio Audio	(154.053.132,00)	(144.773.262,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Studi-Peralatan Studio Video dan Film	(20.277.200,00)	(19.782.100,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Komunikasi-Alat Komunikasi Telephonik	(11.242.000,00)	(4.442.300,00)
Akumulasi Penyusutan Alat Komunikasi-Alat Komunikasi Sirene	(2.634.000,00)	(2.634.000,00)
Akumulasi Penyusutan Komputer Umum-Komputer Jaringan	(11.430.300,00)	(7.600.200,00)
Akumulasi Penyusutan Komputer Utilitas-Personal Computer	(1.492.211.582,00)	(1.118.344.006,00)

Uraian	Jumlah (Rp)	
	2022	2021
1	2	3
Akumulasi Penyusutan Perlatan Komputer - Perlatan Hardware	(1.059.012,00)	(1.359.000,00)
Akumulasi Penyusutan Perlatan komputer - Perlatan Main Computer	(8.401.000,00)	(8.400.000,00)
Akumulasi Penyusutan Perlatan Komputer - Perlatan Kanvasil Komputer	(221.708.338,34)	(208.317.804,00)
Akumulasi Penyusutan Perlatan Komputer - Perlatan Jaringan	(187.469.650,00)	(171.721.075,00)
<b>Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan</b>	<b>(792.824.148,94)</b>	<b>(387.892.294,10)</b>
Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor	(390.015.000,00)	(261.080.400,00)
Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gudang	(11.414.180,00)	(17.480.000,00)
Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Tempat Ibadah	116.210.000,00)	(25.058.680,00)
Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Guru/Pener	(11.619.000,00)	(10.457.000,00)
Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	(30.331.504,40)	(18.079.125,10)
Akumulasi Penyusutan Tugu Landas Beton-Pagar	(21.236.040,00)	(29.378.820,00)
<b>Akumulasi Penyusutan Jarak, Tertinggal, dan Brigasi</b>	<b>(38.447.150,00)</b>	<b>(23.067.800,00)</b>
Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Bersih/Air Baku-Bangunan Pemangcip Air Bersih/AI	(7.087.200,00)	(6.726.300,00)
Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Kotor- Bangunan Pembuang Air Kotor	(26.960.250,00)	(16.341.500,00)
<b>ASET LAINNYA</b>	<b>47.332.143,24</b>	<b>48.372.843,24</b>
<b>Aset Tidak Berwujud</b>	<b>42.076.000,00</b>	<b>42.076.000,00</b>
<b>Aset Tidak Berwujud</b>	<b>42.076.000,00</b>	<b>42.076.000,00</b>
Software	42.076.000,00	42.076.000,00
<b>Aset Lain-lain</b>	<b>5.256.143,24</b>	<b>6.296.843,24</b>
Aset Lain-lain	5.256.143,24	6.296.843,24
Aset Tidak Berwujud	5.256.143,24	6.296.843,24
<b>Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud</b>	<b>(3.366.880,00)</b>	<b>(3.324.500,00)</b>
<b>Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud</b>	<b>(3.366.880,00)</b>	<b>(3.324.500,00)</b>
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud-versi dan french st	(3.366.880,00)	(3.324.500,00)
<b>JUMLAH ASET</b>	<b>3.032.507.700,26</b>	<b>3.117.896.156,57</b>
<b>KEWAJIBAN</b>	<b>6.890.915,00</b>	<b>7.242.487,00</b>
<b>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>	<b>6.890.915,00</b>	<b>7.242.487,00</b>
<b>Utang Beban</b>	<b>6.890.915,00</b>	<b>7.242.487,00</b>
<b>Utang Beban/Utang Beban dan Jasa</b>	<b>6.890.915,00</b>	<b>7.242.487,00</b>
Utang Beban/Utang Beban/Tagihan Toko	45.400,00	45.270,00
Utang Beban/Utang Beban/Tagihan Air	30.000,00	274.750,00
Utang Beban/Utang Beban/Tagihan Listrik	5.156.278,00	5.128.760,00
Utang Beban/Utang Beban/Utang Beban/Tagihan Internet/TV Berlangganan	1.659.267,00	1.694.707,00
<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>	<b>6.890.915,00</b>	<b>7.242.487,00</b>
<b>EKUITAS</b>	<b>3.025.616.785,26</b>	<b>3.385.654.669,57</b>
<b>Ekuitas</b>	<b>3.025.616.785,26</b>	<b>3.385.654.669,57</b>
<b>Ekuitas</b>	<b>(4.062.971.538,62)</b>	<b>3.385.654.669,57</b>
Ekuitas	3.385.654.669,57	3.385.654.669,57
Ekuitas	7.100.650.068,57	3.385.654.669,57
Surplus/Defisit-LD	(9.448.627.668,19)	0
Surplus/Defisit-LD	(9.448.627.668,19)	0
<b>Estimasi Perubahan SAL</b>	<b>0.000.000.000,00</b>	<b>0</b>
Estimasi Perubahan SAL	0.000.000.000,00	0
<b>Surplus/Defisit-LRA</b>	<b>(9.088.646.944,00)</b>	<b>0</b>



# LAPORAN OPERASIONAL



**BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBERDAYA MANUSIA  
LAPORAN OPERASIONAL**

**Untuk Tahun Yang Berakhir Sampai Dengan 31 Desember 2022 DAN 2021**

(Dalam rupiah)

	URAIAN	2022	2021	Kenaikan / Penurunan	(%)
	1	2	3	4	5
<b>B.</b>	<b>BEBAN DAERAH</b>				
<b>B.1.</b>	<b>BEBAN OPERASIONAL</b>	<b>8.395.389.772,08</b>	<b>8.143.603.036,88</b>	<b>(194.389.924,80)</b>	<b>(2,37)</b>
B.1.01.	Beban Pegawai	4.425.746.490,08	3.897.834.928,08	364.111.832,00	9,35
B.1.01.01.	Beban Gaji dan Tunjangan ASN	2.827.402.456,08	2.683.284.918,08	(144.883.472,00)	(5,13)
B.1.01.01.01.	Beban Gaji Pokok ASN	1.829.082.700,08	1.654.571.838,08	(174.511.862,00)	(9,54)
B.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS	1.829.082.700,00	1.654.571.838,00	(174.511.862,00)	(9,54)
B.1.01.01.02.	Beban Tunjangan Keluarga ASN	280.371.748,08	339.181.418,08	(58.809.670,00)	(17,33)
B.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS	280.371.748,00	339.181.418,00	(58.809.670,00)	(17,33)
B.1.01.01.03.	Beban Tunjangan Sekolah ASN	180.130.800,08	185.998.800,08	(5.867.999,99)	(3,20)
B.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Sekolah PNS	180.130.800,00	185.998.800,00	(5.867.999,99)	(3,20)
B.1.01.01.04.	Beban Tunjangan Fungsional ASN	-	2.529.800,08	(2.529.800,00)	0,00
B.1.01.01.04.0001.	Beban Tunjangan Fungsional PNS	-	2.529.800,00	(2.529.800,00)	0,00
B.1.01.01.05.	Beban Tunjangan Fungsional Umum ASN	58.584.800,08	66.879.800,08	(7.495.000,00)	(11,20)
B.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS	58.584.800,00	66.879.800,00	(7.495.000,00)	(11,20)
B.1.01.01.06.	Beban Tunjangan Bersih ASN	120.083.200,08	133.614.400,08	(13.531.200,00)	(10,12)
B.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Bersih PNS	120.083.200,00	133.614.400,00	(13.531.200,00)	(10,12)
B.1.01.01.07.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	5.853.847,08	6.943.448,08	(1.089.601,00)	(15,69)
B.1.01.01.07.0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	5.853.847,00	6.943.448,00	(1.089.601,00)	(15,69)
B.1.01.01.08.	Beban Pemeliharaan Gaji ASN	43.635,08	88.714,08	(45.079,00)	(51,14)
B.1.01.01.08.0001.	Beban Pemeliharaan Gaji PNS	43.635,00	88.714,00	(45.079,00)	(51,14)
B.1.01.01.09.	Beban Biaya Jaminan Kesehatan ASN	146.703.464,08	138.597.528,08	(7.405.936,00)	(5,34)
B.1.01.01.09.0001.	Beban Biaya Jaminan Kesehatan PNS	146.703.464,00	138.597.528,00	(7.405.936,00)	(5,34)
B.1.01.01.10.	Beban Biaya Jaminan Kecelakaan Kerja ASN	3.772.420,08	4.028.056,08	(255.636,00)	(6,34)
B.1.01.01.10.0001.	Beban Biaya Jaminan Kecelakaan Kerja PNS	3.772.420,00	4.028.056,00	(255.636,00)	(6,79)
B.1.01.01.11.	Beban Biaya Jaminan Kesehatan ASN	11.348.448,08	12.084.268,08	(735.820,00)	(6,08)
B.1.01.01.11.0001.	Beban Biaya Jaminan Kesehatan PNS	11.348.448,00	12.084.268,00	(735.820,00)	(6,08)
B.1.01.01.12.	Beban Pemeliharaan Penghasilan ASN	1.443.444.400,08	1.473.798.800,08	(30.354.399,99)	(2,06)
B.1.01.01.12.01.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Besaran Kerja ASN	551.794.800,08	483.609.800,08	68.185.000,00	14,30
B.1.01.01.12.01.0001.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Besaran Kerja PNS	551.794.800,00	483.609.800,00	68.185.000,00	14,30
B.1.01.01.12.02.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Statistik Kerja ASN	178.790.400,08	142.588.800,08	36.201.600,00	25,41
B.1.01.01.12.02.0001.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Statistik Kerja PNS	178.790.400,00	142.588.800,00	36.201.600,00	25,41
B.1.01.01.12.03.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Kelangkaan Peningkatan Jabatan ASN	-	5.088.000,08	(5.088.000,00)	0,00
B.1.01.01.12.03.0001.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Kelangkaan Peningkatan Jabatan PNS	-	5.088.000,00	(5.088.000,00)	0,00
B.1.01.01.12.04.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Penilaian Kinerja ASN	515.859.200,08	440.884.000,08	74.975.200,00	16,99
B.1.01.01.12.04.0001.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Penilaian Kinerja PNS	515.859.200,00	440.884.000,00	74.975.200,00	16,99
B.1.01.01.12.05.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Penilaian Kinerja ASN	261.788.800,08	243.054.800,08	18.734.000,00	7,73
B.1.01.01.12.05.0001.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Penilaian Kinerja PNS	261.788.800,00	243.054.800,00	18.734.000,00	7,73
B.1.01.01.12.06.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Penilaian Kinerja ASN	201.271.000,08	243.054.800,08	(41.783.799,99)	(20,76)
B.1.01.01.12.06.0001.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Penilaian Kinerja PNS	201.271.000,00	243.054.800,00	(41.783.799,99)	(20,76)
B.1.01.01.12.07.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Penilaian Kinerja ASN	500.000,08	-	500.000,00	100,00
B.1.01.01.12.07.0001.	Beban Pemeliharaan Penghasilan berdasarkan Penilaian Kinerja PNS	500.000,00	-	500.000,00	100,00
B.1.01.01.13.	Beban Biaya Lain-lain	4.868.543.276,00	8.147.730.748,80	(3.279.187.472,80)	(67,44)
B.1.01.01.13.01.	Beban Biaya Lain-lain	585.880.042,80	690.571.243,80	(104.691.201,00)	(17,99)
B.1.01.01.13.01.01.	Beban Biaya Lain-lain Pokok	585.880.042,80	690.571.243,80	(104.691.201,00)	(17,99)
B.1.01.01.13.02.	Beban Biaya Lain-lain Biaya dan Perantara	39.663.234,00	39.663.234,00	(0,00)	0,00
B.1.01.01.13.02.01.	Beban Biaya Lain-lain Lainnya	-	1.327.500,00	(1.327.500,00)	0,00

	URAIAN	2022	2021	Kenaikan / Penurunan	(%)
		1	2		
94.10.31.01.0029	Beban Sewa Gedung Sate Gedung Lama	44.171.000,00	43.000.000,00	(99.622.000,00)	100,72
94.10.31.01.0029	Beban Sewa/Biaya untuk Kegiatan Kantor Akad. Tuha Kantor	148.314.900,00	171.467.660,17	23.098.465,00	10,11
94.10.31.01.0029	Beban Sewa/Biaya untuk Kegiatan Kantor Akademi Cendek	137.071.250,00	115.890.450,00	(21.180.800,00)	15,45
94.10.31.01.0029	Beban Sewa/Biaya untuk Kegiatan Kantor Jendral Polisi	5.100.000,00	3.740.180,00	(1.359.820,00)	26,70
94.10.31.01.0029	Beban Sewa/Biaya untuk Kegiatan Kantor	-	10.000.000,00	(10.000.000,00)	0,00
94.10.31.01.0031	Beban Sewa/Biaya untuk Kegiatan Kantor Akad. Cendek	4.829.100,00	11.295.000,00	(6.465.900,00)	11,15
94.10.31.01.0031	Beban Sewa/Biaya untuk Kegiatan Kantor Sewa/Biaya untuk Kegiatan Kantor Lainnya	4.736.000,00	8.975.450,00	(4.239.450,00)	186,51
94.10.31.01.0041	Beban Makanan dan Minuman	2.400.000,00	8.318.500,00	(5.918.500,00)	(246,60)
94.10.31.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat	17.475.000,00	2.075.000,00	(15.400.000,00)	80,90
94.10.31.01.0053	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tahun	11.325.000,00	49.680.000,00	(38.355.000,00)	111,10
94.10.31.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Acara Lapangan	148.470.000,00	191.908.750,00	(43.438.750,00)	148,31
<b>94.10.31.01.</b>	<b>Beban Sewa</b>	<b>3.209.834.700,00</b>	<b>9.019.449.735,00</b>	<b>(5.809.615.035,00)</b>	<b>(28,38)</b>
<b>94.10.31.02.01.</b>	<b>Beban Biaya Listrik</b>	<b>1.132.681.400,00</b>	<b>787.838.674,00</b>	<b>(344.842.726,00)</b>	<b>34,28</b>
94.10.31.02.01.0001	Beban Listrik untuk Kegiatan yang Berhubungan dengan Kegiatan, Pembelian Bahan dan Perbaikan	231.670.000,00	171.400.000,00	(60.270.000,00)	65,04
94.10.31.02.01.0004	Beban Listrik untuk Kegiatan dan Sewa Listrik di Pelabuhan Krakatau	467.541.000,00	234.240.000,00	(233.301.000,00)	49,74
94.10.31.02.01.0007	Beban Listrik untuk Kegiatan	1.200.000,00	500.000,00	(700.000,00)	40,00
94.10.31.02.01.0007	Beban Listrik Tenaga Operator Komputer	78.073.000,00	35.500.000,00	(42.573.000,00)	28,35
94.10.31.02.01.0007	Beban Listrik Tenaga APL	99.000.000,00	78.000.000,00	(21.000.000,00)	71,21
94.10.31.02.01.0007	Beban Listrik Tenaga Kiborg/PLC	74.750.000,00	79.150.000,00	4.400.000,00	11,07
94.10.31.02.01.0007	Beban Listrik Tenaga Komando	1.000.000,00	-	(1.000.000,00)	100,00
94.10.31.02.01.0011	Beban Listrik Tenaga Sisa	14.400.000,00	14.400.000,00	0,00	0,00
94.10.31.02.01.0035	Beban Listrik Tenaga Listrik Nelayan Laut	-	8.200.000,00	(8.200.000,00)	0,00
94.10.31.02.01.0047	Beban Listrik Pengisian/PLM Nelayan	77.400.000,00	9.000.000,00	(68.400.000,00)	67,15
94.10.31.02.01.0048	Beban Listrik Komunikasi Akusasi	89.880.000,00	14.800.000,00	(75.080.000,00)	62,55
94.10.31.02.01.0051	Beban Listrik untuk Kegiatan	545.710,00	-	(545.710,00)	100,00
94.10.31.02.01.0063	Beban Listrik untuk Kegiatan	661.430,00	1.780.000,00	(1.118.570,00)	159,21
94.10.31.02.01.0063	Beban Listrik untuk Kegiatan	583.500.000,00	68.800.000,00	(514.700.000,00)	(22,31)
94.10.31.02.01.0063	Beban Listrik untuk Kegiatan (untuk Sewa Kabel/Plat)	10.500.000,00	11.180.000,00	680.000,00	(2,28)
94.10.31.02.01.0063	Beban Listrik untuk Kegiatan (untuk Sewa Kabel/Plat)	20.760.000,00	29.000.000,00	8.240.000,00	(18,15)
94.10.31.02.01.0064	Beban Listrik untuk Kegiatan	610.000,00	-	(610.000,00)	100,00
94.10.31.02.01.0067	Beban Listrik untuk Kegiatan (untuk Sewa dan Perawatan)	11.000.000,00	19.216.500,00	8.216.500,00	184,44
<b>94.10.31.02.02.</b>	<b>Beban Sewa Perbaikan/Perawatan</b>	<b>14.458.500,00</b>	<b>14.291.500,00</b>	<b>(167.000,00)</b>	<b>3,12</b>
94.10.31.02.02.0006	Beban Sewa Perbaikan/Perawatan Sewa Sewa Non ASD	93.600,00	-	(93.600,00)	100,00
94.10.31.02.02.0007	Beban Sewa Perbaikan/Perawatan Sewa Sewa Non ASD	117.210,00	-	(117.210,00)	100,00
94.10.31.02.02.0008	Beban Sewa Perbaikan/Perawatan Sewa Sewa	14.247.700,00	14.291.500,00	44.800,00	(3,35)
<b>94.10.31.02.03.</b>	<b>Beban Sewa Tanah</b>	<b>3.370.000,00</b>	<b>-</b>	<b>(3.370.000,00)</b>	<b>100,00</b>
94.10.31.02.03.0001	Beban Sewa Tanah Bangunan Perumahan/Gedung Tinggi Tinggal	3.370.000,00	-	(3.370.000,00)	100,00
<b>94.10.31.02.04.</b>	<b>Beban Sewa Perawatan dan Biaya</b>	<b>21.500.000,00</b>	<b>65.000.000,00</b>	<b>(43.500.000,00)</b>	<b>(208,08)</b>
94.10.31.02.04.0035	Beban Sewa Perawatan dan Biaya Perawatan	1.600.000,00	-	(1.600.000,00)	100,00
94.10.31.02.04.0037	Beban Sewa Perawatan dan Biaya Angkutan Sewa	-	10.300.000,00	(10.300.000,00)	0,00
94.10.31.02.04.0047	Beban Sewa Perawatan dan Biaya Perawatan Lainnya	-	4.500.000,00	(4.500.000,00)	0,00
94.10.31.02.04.0171	Beban Sewa Perawatan dan Biaya Perawatan (Honor LRA)	-	45.300.000,00	(45.300.000,00)	0,00
94.10.31.02.04.0172	Beban Sewa Perawatan Studio Audio	15.500.000,00	6.000.000,00	(9.500.000,00)	55,36
94.10.31.02.04.0177	Beban Sewa Perawatan Komunikasi untuk Komunikasi	1.300.000,00	-	(1.300.000,00)	100,00
94.10.31.02.04.0178	Beban Sewa Perawatan Umum	5.000.000,00	-	(5.000.000,00)	100,00
<b>94.10.31.02.05.</b>	<b>Beban Sewa Dukung dan Bangunan</b>	<b>14.890.000,00</b>	<b>-</b>	<b>(14.890.000,00)</b>	<b>100,00</b>
94.10.31.02.05.0001	Beban Sewa Dukung Gedung Kantor	7.500.000,00	-	(7.500.000,00)	100,00
94.10.31.02.05.0002	Beban Sewa Dukung Gedung (untuk Perbaikan)	6.500.000,00	-	(6.500.000,00)	100,00
<b>94.10.31.02.07.</b>	<b>Beban Sewa Audit Taklukkan Lainnya</b>	<b>4.800.000,00</b>	<b>14.800.000,00</b>	<b>(10.000.000,00)</b>	<b>(25,00)</b>
94.10.31.02.07.0013	Beban Sewa Audit Taklukkan	7.000.000,00	-	(7.000.000,00)	100,00
94.10.31.02.07.0014	Beban Sewa Audit Taklukkan	6.000.000,00	10.800.000,00	(4.800.000,00)	60,00
<b>94.10.31.02.08.</b>	<b>Beban Sewa Dukung Perbaikan PPS</b>	<b>174.400.000,00</b>	<b>254.000.000,00</b>	<b>(79.600.000,00)</b>	<b>52,98</b>
94.10.31.02.08.0001	Beban Sewa Dukung Tugasi Perbaikan	174.400.000,00	50.000.000,00	(124.400.000,00)	71,13
94.10.31.02.08.0002	Beban Sewa Dukung Tugasi Perbaikan	204.000.000,00	404.000.000,00	(200.000.000,00)	7,00

	URAIAN	2022	2021	Kepastian /	(%)
		2	3	Pertumbuhan	
	1			4	5
8.1.02.07.12.	Beban Biaya / Perbaikan, Sosialisasi, Meeting, Training serta Pendidikan dan Pelatihan	797.806.000,00	1.244.237.300,00	(1.268.287.300,00)	(156,70)
8.1.02.12.0901.	Beban Kursus Singla/Pelatihan	885.312.000,00	1.709.040.000,00	(3.014.100.000,00)	(345,85)
8.1.02.12.12.0904.	Beban Uraif Kepanitiaan	102.302.000,00	77.197.300,00	153.197.200,00	(152,35)
8.1.02.03.	Beban Pemeliharaan	34.021.800,00	56.825.300,00	(21.804.500,00)	(64,09)
8.1.02.03.02.	Beban Pemeliharaan Perlebaran dan Jalan	18.021.800,00	35.825.300,00	(11.804.500,00)	(65,49)
8.1.02.13.12.0005.	Beban Pemeliharaan Air Angkutan-Air Angka, Di LWA, Boreh/Bakuran Dan Boreh Pemukiman	12.360.000,00	14.862.000,00	(77.522.600,00)	(102,22)
8.1.02.13.12.1017.	Beban Pemeliharaan Air Angkutan Air Angkutan Tangga Air, Boreh-Air Angkutan Lainnya	14.536.000,00	13.310.000,00	1.266.920,00	8,66
8.1.02.13.12.0906.	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit Personal Komputer	1.280.000,00	1.618.000,00	(328.000,00)	(25,6)
8.1.02.13.12.1011.	Beban Pemeliharaan Komputer-Pelatihan KOMPAS/POKOR/Komputer Lainnya	1.795.000,00	4.015.000,00	(2.220.000,00)	(123,0)
8.1.02.04.	Beban Perjalanan Dinas	1.847.231.871,00	1.382.765.290,00	564.466.581,00	28,99
8.1.02.04.01.	Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah	1.847.231.871,00	1.382.765.290,00	564.466.581,00	28,99
8.1.02.14.12.0001.	Beban Perjalanan Kerja Dinas	1.947.725.571,00	1.392.765.290,00	554.960.281,00	28,99
8.2.	Beban Penyusutan Aset Intangible	467.217.838,10	519.287.873,24	(17.890.037,05)	(3,44)
8.2.01.	Beban Penyusutan Perakuisisi dan Modal	464.520.794,10	464.418.871,43	101.890.037,05)	(3,43)
8.2.01.01.	Beban Penyusutan Aset Bekerja	17.475.714,70	17.475.714,70	0,00	0,00
8.2.01.01.01.	Beban Penyusutan Aset Bekerja	17.475.714,70	17.475.714,70	0,00	0,00
8.2.01.11.12.0004.	Beban Penyusutan Aset Intangible Lainnya	2.475.714,70	2.475.714,70	0,00	0,00
8.2.01.07.	Beban Penyusutan Aset Angkutan	8.345.838,71	1.086.157,14	8.649.728,57	103,15
8.2.01.02.01.	Beban Penyusutan Aset Angkutan Darat Bermanfaat	8.345.838,71	1.086.157,14	4.849.728,57	103,15
8.2.01.11.01.0004.	Beban Penyusutan Kendaraan Bermotor Beroda Dua	3.545.865,71	1.086.157,14	3.249.728,57	103,15
8.2.01.05.	Beban Penyusutan Aset Kantor dan Rumah Tangga	38.261.288,00	19.809.808,80	7.327.450,00	34,25
8.2.01.05.01.	Beban Penyusutan Aset Kantor	9.890.898,00	1.482.000,00	4.692.888,00	75,42
8.2.01.15.01.1004.	Beban Penyusutan Aset Perengkapan Perengkapan Kantor	1.692.000,00	-	4.792.888,00	100,00
8.2.01.15.01.0009.	Beban Penyusutan Aset Kantor Lainnya	1.482.000,00	1.482.000,00	0,00	0,00
8.2.01.02.02.	Beban Penyusutan Aset Rumah Tangga	8.079.858,00	3.033.208,80	2.444.050,00	45,34
8.2.11.15.02.0001.	Beban Penyusutan Mobil	1.293.000,00	2.648.000,00	1.355.000,00	104,33
8.2.11.15.02.1004.	Beban Penyusutan Aset Angkutan	1.181.000,00	161.000,00	999.000,00	104,61
8.2.11.15.02.1004.	Beban Penyusutan Aset Angkutan (Angkutan Lainnya)	695.000,00	605.000,00	0,00	0,00
8.2.01.02.03.	Beban Penyusutan Meja dan Kursi Kantor/Bangunan Pejabat	7.980.488,00	7.938.608,80	0,00	0,00
8.2.11.15.02.0001.	Beban Penyusutan Meja Kerja Pejabat	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
8.2.11.15.02.0003.	Beban Penyusutan Kursi Kerja Pejabat	1.070.000,00	1.070.000,00	0,00	0,00
8.2.11.15.02.0007.	Beban Penyusutan Lain-lain Aset Pejabat	1.010.000,00	4.010.000,00	0,00	0,00
8.2.01.08.	Beban Penyusutan Aset Studio, Komersekal, dan Pabrikasi	8.297.968,00	10.723.798,80	(935.890,00)	(9,58)
8.2.01.06.01.	Beban Penyusutan Aset Studio	8.297.968,00	10.723.798,80	(935.890,00)	(9,58)
8.2.11.15.01.1001.	Beban Penyusutan Perengkapan Studio Audio	1.461.141,30	1.466.150,00	1.123.800,00	(11,87)
8.2.11.15.01.1002.	Beban Penyusutan Perengkapan Studio Video dan Film	594.826,70	887.400,00	107.400,00	50,31
8.2.01.18.	Beban Penyusutan Komputer	419.459.984,18	441.801.408,80	(71.341.418,42)	(7,58)
8.2.01.18.01.	Beban Penyusutan Komputer Unit	378.771.475,60	393.594.808,80	(14.823.333,00)	(3,91)
8.2.11.10.01.0001.	Beban Penyusutan Komputer Jaringan	1.821.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00
8.2.11.10.01.1001.	Beban Penyusutan Personal Computer	174.971.575,30	389.794.700,00	(114.823.125,00)	(13,45)
8.2.01.18.02.	Beban Penyusutan Perengkapan Komputer	31.688.508,58	48.206.600,00	(16.518.091,42)	(21,58)
8.2.11.10.01.1003.	Beban Penyusutan Perengkapan Personal Computer	13.423.234,38	14.529.450,00	(1.106.215,62)	(28,65)
8.2.11.10.01.1004.	Beban Penyusutan Perengkapan Lainnya	18.265.274,20	33.677.150,00	(11.128.575,00)	(29,05)
8.2.01.	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	26.261.871,81	26.261.871,81	0,00	0,00
8.2.02.01.	Beban Penyusutan Bangunan Gedung	26.261.871,81	26.261.871,81	0,00	0,00
8.2.02.01.01.	Bangunan Gedung Tangga Kerja	23.886.851,81	23.886.851,81	0,00	0,00
8.2.12.11.12.1001.	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor	(8.979.762,32)	12.579.762,32	0,00	0,00
8.2.02.01.11.1002.	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Lainnya	1.051.862,00	1.312.000,00	0,00	0,00
8.2.12.01.11.1009.	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tangga (Bukan)	1.075.611,49	1.312.000,00	0,00	0,00
8.2.02.01.11.1014.	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Gedung	1.161.632,30	1.312.000,00	0,00	0,00

(Dalam rupiah)

	URAIAN	2022	2021	Kenaihan / Penurunan	(%)
	1	2	3	4	5
B.202.01.01.0001	Beban Pemrosesan Sampah Gering Terpadu Kotor Lainnya	1.333.498,00	-	1.333.498,00	100,00
R.200.01.01.0002	Mobil Penyusutan Sampah Gering Terpadu Kotor Lainnya	-	1.333.498,00	(1.333.498,00)	0,00
B.202.04.	Beban Penyusutan Tugu YEK Kontrol/Pest	2.757.230,00	2.757.230,00	0,00	0,00
B.202.04.01.	Beban Penyusutan Tugu/Tanda Bata	2.757.230,00	2.757.230,00	0,00	0,00
B.100.04.01.0004	Roda Penyusutan Pagar	1.737.770,00	2.757.230,00	0,00	0,00
B.203.	Beban Pemeliharaan Jalan, Sarungan dan Irigasi	2.592.650,00	2.592.650,00	0,00	0,00
B.203.01.	Beban Pemeliharaan Bangunan Air	2.592.650,00	2.592.650,00	0,00	0,00
B.203.01.06.	Beban Pemeliharaan Bangunan Air Sempit/AD Beku	661.900,00	660.900,00	0,00	0,00
B.103.01.01.0005	Beban Pemeliharaan Bangunan Perangkap Air Buntu Air Beku	661.900,00	660.900,00	0,00	0,00
B.203.01.07.	Beban Pemeliharaan Bangunan Air Kotor	2.032.750,00	2.032.750,00	0,00	0,00
B.103.01.07.0002	Beban Pemeliharaan Bangunan Perangkap Air Kotor	2.032.750,00	2.032.750,00	0,00	0,00
B.206.	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	841.570,00	841.570,00	0,00	0,00
B.206.01.	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	841.570,00	841.570,00	0,00	0,00
B.206.01.01.	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	841.570,00	841.570,00	0,00	0,00
B.106.01.01.0003	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud-Layanan Persewaan	841.570,00	841.570,00	0,00	0,00
B.2	JUMLAH BEBAN	9.446.877.400,10	9.460.873.560,34	(143.996.160,24)	(1,52)
	SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI	(9.446.877.400,10)	(9.460.873.560,34)	113.996.160,25	(1,22)

Tertanggal, 31 Desember 2022  
 PENGUNA ANGGARAN  
  
 H. FAUZAR, SE, MP  
 NIP. 196303041993031003



# LAPORAN REALISASI ANGGARAN

**SKPD : 5.03.5.04.010.01. - BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBERDAYA MANUSIA**  
**LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN DESEMBER 2022 dan 2021**

Lampiran 10 ke-2

Kode Rekening	Uraian	Jumlah Anggaran	Realisasi 2022	%	Realisasi 2021
1	2	3	4	5	6
2	<b>BELANJA OPERASIONAL</b>	10.894.726.446,34	7.064.648.844,08	64,87	6.982.217.466,88
2.1	<b>BELANJA OPERASIONAL</b>	10.432.413.695,38	5.991.691.464,08	57,43	5.154.928.998,88
2.1.01	Belanja Pegawai	4.249.950.846,00	4.104.746.436,11	96,59	3.948.318.128,00
2.1.01.01	Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	2.134.124.886,00	2.267.102.456,70	105,21	2.635.114.926,00
2.1.01.01.01	Belanja Gaji Pokok ASN	1.524.838.541,00	1.618.062.730,26	106,05	1.954.111.970,00
2.1.01.01.01.0001	Belanja Gaji Pokok PNS	1.334.134.941,00	1.416.806.130,14	106,05	1.434.111.970,00
2.1.01.01.01.0002	Belanja Tunjangan Keluarga ASN	217.325.942,00	290.771.734,26	133,85	213.551.428,00
2.1.01.01.01.0001.0001	Belanja Tunjangan Keluarga PNS	217.325.942,00	306.617.734,26	140,65	211.981.428,00
2.1.01.01.01.0001.0002	Belanja Tunjangan Jansan ASN	174.567.150,00	168.200.000,00	96,44	165.990.000,00
2.1.01.01.01.0001.0003	Belanja Tunjangan Jansan PNS	174.567.150,00	167.800.000,00	96,14	165.990.000,00
2.1.01.01.01.0001.0004	Belanja Tunjangan Fungsional ASN	-	-	-	7.970.000,00
2.1.01.01.01.0001.0005	Belanja Tunjangan Fungsional PNS	-	-	-	7.970.000,00
2.1.01.01.01.0001.0006	Belanja Tunjangan Fungsional Umum ASN	33.785.750,00	56.590.000,00	167,54	66.170.000,00
2.1.01.01.01.0001.0006.0001	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS	33.785.750,00	56.590.000,00	167,54	66.170.000,00
2.1.01.01.01.0001.0007	Belanja Tunjangan Bonus ASN	134.974.990,00	126.590.220,00	93,81	131.614.900,00
2.1.01.01.01.0001.0007.0001	Belanja Tunjangan Bonus PNS	134.974.990,00	126.244.900,00	93,51	131.614.900,00
2.1.01.01.01.0001.0007.0002	Belanja Tunjangan PPH Tunjangan Khusus ASN	4.101.000,00	5.930.640,00	144,56	5.340.466,00
2.1.01.01.01.0001.0007.0002.0001	Belanja Tunjangan PPH Tunjangan Khusus PNS	4.101.000,00	5.930.640,00	144,56	5.340.466,00
2.1.01.01.01.0001.0008	Belanja Pemakaian Uang ASN	27.043,00	25.666,00	94,87	25.774,40
2.1.01.01.01.0001.0008.0001	Belanja Pemakaian Uang PNS	27.043,00	25.666,00	94,87	25.774,40
2.1.01.01.01.0001.0009	Belanja Lain-lain Jabatan Kepegawaian ASN	117.421.117,00	116.737.464,00	99,39	119.537.528,00
2.1.01.01.01.0001.0009.0001	Belanja Lain-lain Jabatan Kepegawaian PNS	117.421.117,00	116.707.464,00	99,39	119.537.528,00
2.1.01.01.01.0001.0010	Belanja Lain-lain Jabatan Kepegawaian Kerja ASN	3.640.700,00	3.772.113,00	103,62	4.208.028,00
2.1.01.01.01.0001.0010.0001	Belanja Lain-lain Jabatan Kepegawaian Kerja PNS	3.640.700,00	3.772.113,00	103,62	4.208.028,00
2.1.01.01.01.0001.0011	Belanja Lain-lain Jabatan Kepegawaian ASN	11.681.194,38	11.216.448,00	95,98	12.064.266,00
2.1.01.01.01.0001.0011.0001	Belanja Lain-lain Jabatan Kepegawaian PNS	11.681.194,38	11.216.448,00	95,98	12.064.266,00
2.1.01.02	Bantuan Tambahan Penghasilan ASN	178.243.750,00	1.213.844.000,00	681,34	1.871.712.000,00
2.1.01.02.01	Tambahan Penghasilan berdasarkan Besaran Kerja ASN	598.571.900,00	561.234.000,00	93,76	483.663.000,00
2.1.01.02.01.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Besaran Kerja PNS	598.571.900,00	561.234.000,00	93,76	483.663.000,00
2.1.01.02.01.0002	Tambahan Penghasilan berdasarkan Besaran Kondisi Kerja ASN	161.295.150,00	135.750.000,00	84,23	142.809.000,00
2.1.01.02.01.0002.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Besaran Kondisi Kerja PNS	161.295.150,00	135.750.000,00	84,23	142.809.000,00
2.1.01.02.01.0003	Tambahan Penghasilan berdasarkan Besaran Kesehatan Pegawai ASN	-	-	-	5.000.000,00
2.1.01.02.01.0003.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Besaran Kesehatan Pegawai PNS	-	-	-	5.000.000,00
2.1.01.02.01.0004	Tambahan Penghasilan berdasarkan Besaran Prestasi Kerja ASN	102.850.000,00	516.830.000,00	502,66	440.800.000,00
2.1.01.02.01.0004.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Besaran Prestasi Kerja PNS	102.850.000,00	516.830.000,00	502,66	440.800.000,00
2.1.01.02.01.0005	Tambahan Penghasilan berdasarkan Besaran Pengembangan Organisasi ASN	268.260.000,00	261.730.000,00	97,56	243.949.000,00
2.1.01.02.01.0005.0001	Belanja Perencanaan	268.260.000,00	261.730.000,00	97,56	243.949.000,00

10/12/2022

Kode Rekening	Uraian	Luas Anggaran	Pencapaian 2022	%	Realisasi 2022
1	2	3	4	5	6
21.11.01.01.0001	Belanja Honorarium Penasebahaan Pemberi Pengabdian Masyarakat	237.639.000,00	561.200.800,00	23,61	240.253.800,00
21.11.05.01.0002	Belanja Honorarium Pengajar	680.000,00	500.000,00	73,53	299.200,00
21.11.01.01	Belanja Bahan dan Jasa	2.212.447.150,00	4.912.044.043,00	22,18	2.196.580.386,00
21.11.02.01	Belanja Bahan	232.440.945,00	522.888.541,00	22,48	894.252.245,00
21.11.02.01.01	Belanja Bahan Pokok Mabis	730.580.545,00	545.888.541,00	74,71	694.762.245,00
21.11.02.01.01.0004	Belanja Bahan-Bahan Suku (per Mekanis)	43.020.000,00	23.847.386,00	55,41	20.396.434,00
21.11.02.01.01.0010	Belanja Bahan-Bahan Lainnya	1.080.000,00	-	-	1.377.800,00
21.11.02.01.01.0022	Belanja Suku Cadang Suku Cadang Lainnya	44.350.000,00	44.171.513,00	99,57	66.912.768,00
21.11.02.01.01.0024	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kantor Utama Kantor	148.650.000,00	148.527.425,00	100,00	107.454.080,00
21.11.02.01.01.0026	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Kantor	111.180.000,00	112.011.250,00	100,63	115.353.250,00
21.11.02.01.01.0027	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Kantor	1.000.000,00	6.000.000,00	60,00	2.743.160,00
21.11.02.01.01.0028	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Kantor	27.000.000,00	-	-	38.320.000,00
21.11.02.01.01.0031	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Kantor	12.150.000,00	4.911.000,00	40,46	11.245.000,00
21.11.02.01.01.0034	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Kantor	13.650.000,00	4.776.000,00	34,92	5.913.400,00
21.11.02.01.01.0043	Belanja Bahan dan Pakan Hewan	7.220.000,00	2.400.000,00	33,24	9.244.500,00
21.11.02.01.01.0050	Belanja Makanan dan Minuman Rakyat	49.250.000,00	17.475.000,00	35,48	17.175.000,00
21.11.02.01.01.0060	Belanja Makanan dan Minuman Lainnya	41.600.000,00	27.245.000,00	65,49	43.683.000,00
21.11.02.01.01.0068	Belanja Makanan dan Minuman Lainnya	198.120.000,00	144.400.000,00	72,86	144.800.000,00
21.11.02.01.01.0070	Belanja Jasa	2.592.980.000,00	2.284.874.075,00	88,11	2.021.953.126,00
21.11.02.01.01.0072	Belanja Jasa Kantor	1.225.980.000,00	1.120.015.075,00	91,36	1.110.274.000,00
21.11.02.01.01.0080	Honorarium Honorarium dan Ganti-ganti	218.450.000,00	706.800.000,00	323,64	134.200.000,00
21.11.02.01.01.0084	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan	511.610.000,00	462.580.000,00	90,59	732.523.000,00
21.11.02.01.01.0086	Honorarium Mahasiswa	2.400.000,00	1.000.000,00	41,67	600.000,00
21.11.02.01.01.0091	Belanja Jasa Tenaga Operasional	78.000.000,00	78.000.000,00	100,00	55.540.000,00
21.11.02.01.01.0095	Belanja Jasa Tenaga Ahli	20.000.000,00	20.000.000,00	100,00	78.242.000,00
21.11.02.01.01.0098	Belanja Jasa Tenaga Keperawatan	44.750.000,00	54.700.000,00	122,21	58.158.000,00
21.11.02.01.01.0099	Belanja Jasa Tenaga Kesehatan	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00	-
21.11.02.01.01.0105	Belanja Jasa Tenaga Suku	14.400.000,00	14.400.000,00	100,00	14.400.000,00
21.11.02.01.01.0106	Belanja Jasa Tenaga Tenaga Teknis dan	1.000.000,00	-	-	5.000.000,00
21.11.02.01.01.0141	Belanja Jasa Penyelenggaraan Acara	26.000.000,00	27.400.000,00	105,38	1.009.500,00
21.11.02.01.01.0148	Belanja Jasa Konsumsi Makanan	64.800.000,00	64.800.000,00	100,00	14.843.000,00
21.11.02.01.01.0098	Belanja Telekomunikasi	1.200.000,00	544.423,00	45,37	540.840,00
21.11.02.01.01.0084	Belanja Tagihan Air	2.800.000,00	905.800,00	32,35	1.545.850,00
21.11.02.01.01.0085	Belanja Tagihan Listrik	76.000.000,00	58.307.000,00	76,72	87.000.000,00
21.11.02.01.01.0087	Belanja Langganan Jurnalistik	13.000.000,00	10.828.000,00	83,30	11.168.000,00
21.11.02.01.01.0088	Belanja Langganan Internet	27.620.000,00	27.255.000,00	98,67	25.329.000,00
21.11.02.01.01.0089	Belanja Pracetak/Persebaran	2.500.000,00	800.000,00	32,00	-
21.11.02.01.01.0090	Belanja Pembiayaan Pemas. dan	15.775.000,00	11.734.000,00	74,45	18.248.500,00
21.11.02.01.01.0091	Belanja Lain-lain	17.758.000,00	14.451.000,00	81,42	14.794.501,00

Kode Rekening	Uraian	Jumlah Anggaran	Revisi 2022	%	Revisi JUT
1	2	3	4	5	6
2.1.02.01.01.0001	Belanja Bahan Jamuan Kebersihan Kerja bag Har ASN	115.200,00	59.637,56	51,25	-
2.1.02.01.02.0001	Belanja Listrik Jamuan Kebersihan Kerja Har ASN	144.000,00	117.000,00	81,25	-
2.1.02.01.03.0001	Belanja Akumasi Barang Maklumi Kantor	17.000.000,00	14.242.730,00	83,78	14.242.730,00
2.1.02.01.04.0001	Belanja Sewa Tanah	3.225.000,00	3.225.000,00	100,00	-
2.1.02.01.05.0001	Belanja Sewa Tanah Bangunan	3.333.000,00	3.333.000,00	100,00	-
2.1.02.01.06.0001	Prorabat/Prorabat Temporal Temporal	87.500.000,00	21.100.000,00	24,11	66.400.000,00
2.1.02.01.07.0001	Belanja Sewa Katering Bersih Bersih	7.000.000,00	1.900.000,00	27,14	-
2.1.02.01.08.0001	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Angkutan Barang	3.000.000,00	-	-	10.000.000,00
2.1.02.01.09.0001	Belanja Sewa Alat Angkutan Bermotor Lainnya	2.000.000,00	-	-	4.100.000,00
2.1.02.01.10.0001	Belanja Sewa Alat Transportasi Lainnya (Kendaraan)	20.000.000,00	-	-	45.200.000,00
2.1.02.01.11.0001	Belanja Sewa Perawatan Kendaraan	17.500.000,00	13.500.000,00	77,14	4.000.000,00
2.1.02.01.12.0001	Belanja Sewa Pemeliharaan Keamanan dan Keamanan	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00	-
2.1.02.01.13.0001	Belanja Sewa Perawatan Jamuan	5.000.000,00	4.200.000,00	84,00	-
2.1.02.01.14.0001	Belanja Sewa Gedung dan Bangunan	18.000.000,00	18.200.000,00	101,11	-
2.1.02.01.15.0001	Belanja Sewa Bangunan Gedung Gedung	18.500.000,00	1.500.000,00	7,57	-
2.1.02.01.16.0001	Belanja Sewa Bangunan Gedung Temporal	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00	-
2.1.02.01.17.0001	Belanja Sewa Alat Transportasi	1.000.000,00	6.000.000,00	60,00	11.000.000,00
2.1.02.01.18.0001	Belanja Sewa Audio Visual	2.000.000,00	2.000.000,00	100,00	-
2.1.02.01.19.0001	Belanja Sewa Alat Tulis	8.000.000,00	8.700.000,00	108,75	11.800.000,00
2.1.02.01.20.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	578.000.000,00	379.200.000,00	65,61	198.800.000,00
2.1.02.01.21.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	173.000.000,00	173.000.000,00	100,00	50.000.000,00
2.1.02.01.22.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	254.000.000,00	204.000.000,00	80,31	70.000.000,00
2.1.02.01.23.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	873.000.000,00	737.200.000,00	84,45	1.135.800.000,00
2.1.02.01.24.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	210.000.000,00	695.200.000,00	330,57	1.100.000.000,00
2.1.02.01.25.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	153.000.000,00	102.000.000,00	66,67	231.000.000,00
2.1.02.01.26.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	44.000.000,00	34.000.000,00	77,27	55.000.000,00
2.1.02.01.27.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	44.000.000,00	34.000.000,00	77,27	55.000.000,00
2.1.02.01.28.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	18.000.000,00	17.000.000,00	94,44	24.000.000,00
2.1.02.01.29.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	15.000.000,00	14.500.000,00	96,67	12.000.000,00
2.1.02.01.30.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	1.000.000,00	3.200.000,00	320,00	1.000.000,00
2.1.02.01.31.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	4.000.000,00	3.735.000,00	93,38	4.215.000,00
2.1.02.01.32.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	2.000.000,00	1.947.225.572,00	97,36	1.382.705.290,00
2.1.02.01.33.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	2.000.000,00	1.947.225.572,00	97,36	1.382.705.290,00
2.1.02.01.34.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	2.000.000,00	1.947.225.572,00	97,36	1.382.705.290,00
2.1.02.01.35.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	100.000.000,00	136.000.000,00	136,00	37.000.000,00
2.1.02.01.36.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	155.000.000,00	138.000.000,00	88,68	27.000.000,00
2.1.02.01.37.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	36.000.000,00	25.000.000,00	69,44	22.000.000,00
2.1.02.01.38.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	26.000.000,00	25.000.000,00	96,15	23.000.000,00
2.1.02.01.39.0001	Belanja Besi/Perawatan PABX	8.000.000,00	75.000.000,00	937,50	23.000.000,00



Kode Rekening	Uraian	Jumlah Anggaran	Realisasi 2021	%	Realisasi 2021
1	2	3	4	5	6
2.2.02.05	Belanja Modal Akumulasi per Rumah Tangga	35.079.450,00	33.495.500,00	95,48	33.495.500,00
2.2.02.05.01	Belanja Modal Alat Kantor	25.079.450,00	23.472.000,00	93,57	-
2.2.02.05.01.0001	Belanja Modal Alat Perawatan Peralengkapan Kantor	25.079.450,00	23.472.000,00	93,57	-
2.2.02.05.02	Belanja Modal Alat Ransum Tonggak	10.000.000,00	9.823.500,00	98,24	12.000.000,00
2.2.02.05.02.0001	Belanja Modal Mobil	-	-	-	-1.000.000,00
2.2.02.05.02.0004	Belanja Modal Alat Perawatan	10.000.000,00	9.823.500,00	98,24	-
2.2.02.06	Belanja Modal Alat Studi, Konferensi dan Penjualan	-	-	-	1.000.000,00
2.2.02.06.01	Belanja Modal Alat Studi	-	-	-	1.000.000,00
2.2.02.06.01.0002	Belanja Modal Perabotan Studio Video dan Film	-	-	-	1.000.000,00
2.2.02.10	Belanja Modal Komputer	18.915.000,00	16.477.000,00	78,71	-
2.2.02.10.01	Belanja Modal Komputer 1/16	15.000.000,00	28.885.000,00	192,57	-
2.2.02.10.01.0001	Belanja Modal Personal Computer	25.000.000,00	16.517.000,00	66,07	-
2.2.02.10.01.0002	Belanja Modal Komputer Lini Lainnya	10.000.000,00	1.768.000,00	17,68	-
2.2.02.10.02	Belanja Modal Perbaikan Komputer	40.915.000,00	40.182.000,00	78,92	-
2.2.02.10.02.0001	Belanja Modal Perbaikan Personal Computer	10.915.000,00	40.182.000,00	78,92	-
	<b>JUR/KUS/D/IND</b>	<b>16.029.721.944,00</b>	<b>7.044.548.334,90</b>	<b>43,95</b>	<b>0.183.317.406,00</b>

Tanggal: 21 Desember 2021  
 PUSKAS/AN/IND/AM/1  
  
**H. FOUZABUSI, MP**  
 NIP. 195902019820001



# LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

5.03.5.04.0.00.01. - BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBERDAYA MANUSIA

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Untuk Periode yang Berakhir Sampai dengan 31 Desember 2022 DAN 2021

URAIAN	2022	2021
EKUITAS AWAL	3.385.656.069,57	3.385.656.069,57
RK PKD	9.088.648.944,00	-
Surplus/Defisit-LO	(9.448.627.908,19)	-
JUNLAH EKUITAS AKHIR	3.025.677.405,38	3.385.656.069,57

PENGGUNA ANGGARAN



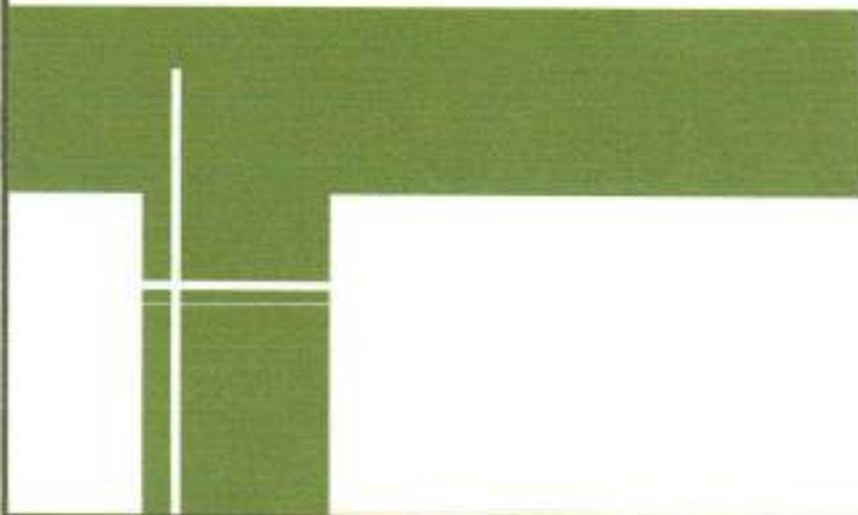
H. FAUZAR, SE- MP  
NIP. 196308041963031003

Uraian	Jumlah (Rp)	
	2022	2021
1	2	3
Rendita/Defisit-LRA	(9.088.648.944,00)	0
<b>Ekuitas usaha, dikonsolidasikan</b>	<b>9.088.648.944,00</b>	<b>0</b>
<b>TK PPKD</b>	<b>9.088.648.944,00</b>	<b>0</b>
(di PPKD)	9.088.648.944,00	0
Jumlah Ekuitas DWA	3.825.877.485,08	3.085.698.366,57
Jumlah Kewajiban dan Ekuitas DWA	3.832.897.728,38	3.092.898.091,57





# CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN





## **BAB I PENDAHULUAN**

Kabupaten Indragiri Hilir dibentuk berdasarkan Undang-Undang Nomor 6 Tahun 1965 tentang Pembentukan Kabupaten Daerah Tingkat II Indragiri Hilir (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1965 No. 49, tambahan Lembaga Negara Nomor 2754).

Kabupaten Indragiri Hilir terletak dibagian selatan Propinsi Riau dengan luas wilayah 18.812,97 km<sup>2</sup>, dari daratan 11.605,97 km<sup>2</sup> dan perairan 7.207 km<sup>2</sup> (perairan umum 889 km<sup>2</sup> dan laut 6.318 km<sup>2</sup>), dengan batas-batas wilayah adalah sebelah Utara berbatasan dengan Kabupaten Pelalawan, sebelah Selatan dengan Kabupaten Tanjung Jabung Barat ( Provinsi Jambi ), sebelah Barat dengan Kabupaten Indragiri Hulu dan sebelah Timur dengan Kabupaten Tanjung Balai Karimun (Provinsi Kepulauan Riau).

Badan Kepegawaian Daerah di tahun 2017 berganti Struktur Nama dan Bagan Organisasi sesuai dengan Peraturan Daerah Kabupaten Indragiri Hilir Nomor 13 Tahun 2016 Tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Kabupaten Indragiri Hilir yang mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 18 tahun 2016 Tentang Organisasi Perangkat Daerah dimana Badan Daerah berganti nama Menjadi Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya manusia Kabupaten Indragiri Hilir.

Laporan keuangan disusun sesuai dengan standar akuntansi pemerintahan dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013. Format laporan keuangan mengacu kepada Standar Akuntansi Pemerintah sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2005 Dan Peraturan Bupati Nomor 48 Tentang Sistem dan Prosedur Akuntansi Pemerintah Daerah. Periode pelaporan adalah periode akuntansi selama tahun anggaran 2022. Laporan keuangan ini terdiri dari ;



1. Laporan Realisasi Anggaran (LRA) SKPD
2. Laporan Operasional (LO) SKPD;
3. Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) SKPD;
4. Neraca SKPD; dan
5. Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) SKPD.

### **1.1. Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan**

Maksud disusunnya Laporan keuangan adalah untuk memenuhi kebutuhan pengguna. Yang dimaksud dengan pengguna adalah masyarakat, legislatif, lembaga pemeriksa/pengawas, pihak yang memberi atau berperan dalam proses donasi, investasi, dan pinjaman, serta pemerintah.

Laporan keuangan merupakan laporan yang terstruktur mengenai posisi keuangan dan transaksi-transaksi yang dilakukan oleh suatu entitas pelaporan. Tujuan umum laporan keuangan adalah menyajikan informasi mengenai posisi keuangan, realisasi anggaran, dan kinerja keuangan suatu entitas pelaporan yang bermanfaat bagi para pengguna dalam membuat dan mengevaluasi keputusan mengenai alokasi sumber daya. Secara spesifik, tujuan pelaporan keuangan pemerintah adalah untuk menyajikan informasi yang berguna untuk pengambilan keputusan dan untuk menunjukkan akuntabilitas entitas pelaporan atas sumber daya yang dipercayakan kepadanya, dengan:

- a. menyediakan informasi mengenai posisi sumber daya ekonomi, kewajiban, dan ekuitas dana pemerintah;
- b. menyediakan informasi mengenai perubahan posisi sumber daya ekonomi, kewajiban, dan ekuitas dana pemerintah;
- c. menyediakan informasi mengenai sumber, alokasi, dan penggunaan sumber daya ekonomi;
- d. menyediakan informasi mengenai ketaatan realisasi terhadap anggarannya;



- c. menyediakan informasi mengenai cara entitas pelaporan mendanai aktivitasnya dan memenuhi kebutuhan kasnya;
- f. menyediakan informasi mengenai potensi pemerintah untuk membiayai penyelenggaraan kegiatan pemerintahan;
- g. menyediakan informasi yang berguna untuk mengevaluasi kemampuan entitas pelaporan dalam mendanai aktivitasnya.

Agar informasi yang disajikan dalam laporan keuangan dapat dipahami secara benar oleh para pembacanya, untuk menghindari kesalahpahaman, harus dibuat catatan atas Laporan Keuangan yang berisi informasi untuk memudahkan pengguna dalam memahami Laporan Keuangan. Oleh karena itu, penyajian catatan atas Laporan Keuangan dimaksudkan agar Laporan Keuangan dapat dipahami oleh pembaca secara luas, tidak terbatas hanya untuk pembaca tertentu ataupun manajemen entitas pelaporan.

Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian dari Laporan Keuangan, disusun berdasarkan Laporan Realisasi APBD dengan memuat penjelasan pos-pos Laporan Realisasi Anggaran dan Neraca memuat informasi pelaksanaan APBD 2020 yang meliputi:

- a. Kebijakan fiskal/keuangan, ekonomi makro, pencapaian target
- b. Ikhtisar pencapaian kinerja keuangan
- c. Kebijakan akuntansi yang penting
- d. Penjelasan pos-pos laporan keuangan
- e. Pengungkapan pos-pos laporan keuangan yang menggunakan basis akrual dan informasi tambahan lainnya.

## **1.2. Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan**

Penyusunan Laporan Keuangan didasarkan pada :

1. Pasal 23 ayat (1) Undang-Undang Dasar Negara Republik Indonesia Tahun 1945;
2. Pasal 30 ayat (1) Undang-Undang Dasar Negara Republik Indonesia Nomor 17 Tahun 2003 Tentang Keuangan Negara;





PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA  
MANUSIA

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)  
Untuk Tahun Anggaran per 31 Desember 2022.

---

3. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 Tentang Perbendaharaan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 5, Tambahan Lembaran Negara Nomor 4355);
4. Undang- Undang Nomor 32 Tahun 2004 Tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 125, Tambahan Lembaran Negara Nomor 4438);
5. Undang-Undang Nomor 33 Tahun 2004 Tentang Perimbangan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia tahun 2004 Nomor 126, Tambahan Lembaran Negara Nomor 4438);
6. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 Tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggungjawab Keuangan Negara;
7. Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2005 Tentang Standar Akuntansi Pemerintah;
8. Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005 Tentang Pengelolaan dan Pertanggungjawaban Keuangan Daerah;
9. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 Tentang Standar Akuntansi Pemerintah;
10. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 59/PMK.06/2005 Tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan keuangan Pemerintah Pusat;
11. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 Tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah serta tata cara Penyusunan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah, Pelaksanaan Tata Usaha Keuangan Daerah dan Pertanggungjawaban Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja;
12. Peraturan Menteri dalam Negeri Nomor 59 Tahun 2007 Tentang Perubahan atas Peraturan Menteri dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 Tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah;
13. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 Tentang Penerapan Standar Akuntansi Berbasis Akual;
14. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 Tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah;



15. Peraturan Daerah Kabupaten Indragiri Hilir Nomor 01 Tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah Kabupaten Indragiri Hilir;
16. Peraturan Bupati Kabupaten Indragiri Hilir Nomor 47 Tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Daerah Kabupaten Indragiri Hilir;
17. Peraturan Bupati Kabupaten Indragiri Hilir Nomor 48 Tentang Sistem dan Prosedur Akuntansi Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir.
18. Peraturan Bupati Indragiri Hilir Nomor 64 Tahun 2019 Tentang Perubahan Atas Peraturan Bupati Indragiri Hilir Nomor 41 Tahun 2017 Tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir.
19. Peraturan Bupati Indragiri Hilir Nomor 19 Tentang Perubahan Ketiga Atas Perbup Inhil Nomor 77 Tahun 2020 tentang Penjabaran APBD Tahun Anggaran 2022;

### **1.3. Sistematika Penulisan Catatan atas Laporan Keuangan**

Catatan atas Laporan Keuangan tahun 2022, disusun dengan sistematika sebagai berikut :

#### **Bab I Pendahuluan**

- 1.1. Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan
- 1.2. Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan
- 1.3. Sistematika Penulisan Catatan Atas Laporan Keuangan

#### **Bab II Kebijakan Keuangan**

Memuat kebijakan keuangan yang berlaku pada Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir

#### **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 keuangan
- 4.2. Basis akuntansi yang mendasari penyusunan Laporan Keuangan



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA  
MANUSIA

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)  
Untuk Tahun Anggaran per 31 Desember 2022

---

- 4.3. Basis Pengukuran yang mendasari penyusunan laporan Keuangan
- 4.4. Penerapan Kebijakan Akuntansi berkaitan dengan ketentuan yang ada dalam Standar Akuntansi Pemerintahan Daerah

Bab V Penjelasan Pos-pos Laporan Keuangan

Rincian dan penjelasan masing-masing pos-pos pelaporan keuangan yaitu Laporan realisasi anggaran, Laporan Operasional (LO), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE), Neraca SKPD dan Catatan Atas Laporan Keuangan.

Bab VI Penutup



## BAB II

### KEBIJAKAN KEUANGAN DAN PENCAPAIAN TARGET KINERJA

#### 2.1 Kebijakan Keuangan

Sesuai dengan Undang-undang Nomor 32 dan Undang-undang Nomor 34 Tahun 2004, perimbangan keuangan Pusat dan Daerah dalam rangka pelaksanaan desentralisasi fiskal mengandung pengertian bahwa kepada Daerah diberikan kewenangan untuk memanfaatkan sumber keuangan sendiri dan didukung dengan perimbangan keuangan antara Pusat dan Daerah.

Sejalan dengan pembagian kewenangan yang disebutkan diatas, maka pengaturan pembiayaan Daerah dilakukan berdasarkan asas penyelenggaraan pemerintahan tersebut. Pembiayaan penyelenggaraan pemerintahan berdasarkan asas desentralisasi dilakukan atas beban APBD, sedangkan pembiayaan penyelenggaraan pemerintahan dalam rangka pelaksanaan asas dekonsentrasi dilakukan atas beban APBN dan pembiayaan penyelenggaraan pemerintahan dalam rangka tugas berbantuan dibiayai atas beban anggaran tingkat pemerintahan yang menugaskan.

Selanjutnya dalam rangka penyelenggaraan pemerintahan dan pelayanan kepada masyarakat berdasarkan asas desentralisasi, kepada Daerah diberikan kewenangan untuk memungut pajak dan retribusi (*tax assignment*) dan pemberian bagi hasil penerimaan (*revenue sharing*) serta bantuan keuangan (*grant*) atau dikenal sebagai Dana Perimbangan. Daerah juga diberikan kewenangan untuk melakukan pinjaman baik dari dalam negeri maupun dari luar negeri. Pinjaman tersebut dapat berupa pinjaman jangka pendek untuk membiayai kesulitan arus kas Daerah dan pinjaman jangka panjang untuk membiayai kebutuhan pengeluaran untuk penyediaan sarana dan prasarana Daerah.

Penyusunan APBD Tahun 2022 didasarkan pada pendekatan kinerja yang mengutamakan *output*, *outcome* dan manfaat dari setiap alokasi biaya yang direncanakan, dengan berdasarkan prinsip-prinsip transparansi, akuntabilitas, disiplin, adil, efisien dan efektif. Transparansi dan akuntabilitas merupakan wujud pertanggungjawaban pemerintah daerah terhadap pelaksanaan anggaran sementara



disiplin anggaran dimaksudkan adanya keseimbangan antara pendapatan dan belanja. Prinsip lain yang dilaksanakan adalah prinsip partisipatif untuk mengakomodir aspirasi dan kebutuhan masyarakat serta prinsip anggaran kinerja yang didasarkan pada indikator-indikator yang jelas dan terukur.

## 2.2 Indikator Pencapaian Target Kinerja Anggaran

Indikator pencapaian target kinerja APBD merupakan indikator kinerja atas program dan kegiatan yang dilaksanakan pada tahun pelaporan dan informasi tentang pencapaian efektifitas program dan kegiatan yang telah dilaksanakan yang tertuang dalam APBD. Indikator pencapaian target kinerja yang dimaksud adalah:

- Indikator capaian program (sasaran), tolok ukur kinerjanya berupa obyek sasaran program/kegiatan yang akan dicapai. Target kinerjanya ditampilkan dalam bentuk jumlah obyek sasaran program/kegiatan, yang mencerminkan jumlah yang akan dicapai dari suatu program/kegiatan.
- Indikator masukan (*input*), tolok ukur kinerjanya jumlah dana, SDM, dan peralatan yang digunakan. Target kinerjanya rupiah untuk jumlah dana, orang untuk SDM dan satuan untuk peralatan yang digunakan untuk mencapai suatu target.
- Indikator keluaran (*output*) adalah barang atau jasa yang dihasilkan oleh kegiatan yang dilaksanakan untuk mendukung pencapaian sasaran dan tujuan program/ kegiatan dengan target kinerja berupa jumlah/volume sasaran yang dicapai.

Indikator hasil (*outcome*) adalah segala sesuatu yang mencerminkan berfungsinya keluaran dari program/kegiatan, tolok ukur kinerjanya adalah manfaat dari terlaksananya kegiatan. Target kinerjanya ditunjukkan dengan prosentase yang merupakan perbandingan antara capaian dengan jumlah objek sasaran program/kegiatan.



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA  
MANUSIA

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Untuk Tahun Anggaran yang berakhir pada 31 Desember 2022

### BAB III IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN

#### 3.1. Ikhtisar Realisasi Pencapaian Target Kinerja Keuangan

Perkembangan realisasi dan rencana kinerja keuangan Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir adalah sebagai berikut :

No	Uraian	Anggaran	Realisasi	%
<b>A</b>	<b>Pendapatan Asli Daerah</b>	-	-	-
1.	Pendapatan Pajak Daerah	-	-	-
2.	Pendapatan Retribusi Daerah	-	-	-
3.	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	-	-	-
4.	Lain-lain PAD Yang Sah	-	-	-
	<b>Jumlah Pendapatan</b>	-	-	-

##### a. Realisasi Pendapatan Tahun 2022

Pendapatan Asli Daerah Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia tahun 2022 tidak ada target maupun realisasi.

##### b. Realisasi Belanja Tahun 2022

No	Uraian	Anggaran	Realisasi	%
A	Belanja Operasi	10.453.415.696,00	8.951.691.444,00	85,63
1.	Belanja Pegawai	4.240.953.646,00	4.032.746.456,00	95,09
2.	Belanja Barang dan Jasa	6.212.462.050,00	4.918.944.988,00	79,18
3.	Bunga	0,00	0,00	0,00
4.	Hibah	0,00	0,00	0,00
5.	Bantuan Sosial	0,00	0,00	0,00
B	Belanja Modal	155.310.950,00	136.957.500,00	88,18
1.	Belanja Modal Alat Angkutan	36.315.000,00	35.575.000,00	97,96



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA  
MANUSIA

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)  
Untuk Tahun Anggaran per 31 Desember 2022

2.	Belanja Modal Alat Kantor dan Rumah	33.079.450,00	32.895.500,00	99,44
3.	Pengadaan Alat Studio	0,00	0,00	0,00
4.	Belanja Modal Komputer	85.916.500,00	68.487.000,00	79,71
C.	Belanja Tak Terduga	0,00	0,00	0,00
L.	Belanja Tak Terduga	0,00	0,00	0,00
<b>Jumlah Belanja</b>		<b>10.608.726.646,00</b>	<b>9.088.648.944,00</b>	<b>85,67</b>

**3.2. Hambatan dan kendala yang ada dalam pencapaian target yang telah ditetapkan.**

Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir berupaya mengatasi keterbatasan-keterbatasan keuangan daerah dengan menyempurnakan manajemen keuangan, melakukan efisiensi dan penghematan.



#### **BAB IV**

#### **KEBIJAKAN AKUNTANSI**

Kebijakan akuntansi yang diterapkan dalam sistem dan prosedur akuntansi ini mengacu pada Peraturan Bupati tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir yang mengatur masalah pengakuan, pengukuran, penyajian atau pengungkapan dari suatu transaksi atau peristiwa. Kebijakan Akuntansi Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir berfungsi untuk memastikan bahwa laporan keuangan Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir menyajikan informasi:

- a. Relevan terhadap kebutuhan para pengguna laporan untuk pengambilan keputusan; dan
- b. Dapat diandalkan, dengan pengertian:
  - 1) mencerminkan kejujuran penyajian hasil dan posisi keuangan;
  - 2) menggambarkan substansi ekonomi dari suatu kejadian atau transaksi dan tidak semata-mata bentuk hukumnya;
  - 3) netral, yaitu bebas dari keberpihakan;
  - 4) dapat diverifikasi;
  - 5) mencerminkan kehati-hatian; dan
  - 6) mencakup semua hal yang material.

Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir telah menggunakan pertimbangan yang memadai untuk menetapkan kebijakan akuntansi yang memberikan informasi bermanfaat bagi pengguna laporan keuangan. Dalam melakukan pertimbangan yang memadai tersebut Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir telah memperhatikan:

- a. Persyaratan dan pedoman PSAP yang mengatur hal-hal yang mirip dengan masalah terkait;
- b. Definisi, criteria pengakuan dan pengukuran aset, kewajiban, pendapatan-LO, bebas pendapatan LRA, belanja, dan penerimaan/pengeluaran pembiayaan sebagaimana yang diatur dalam





Kerangka Konseptual Standar Akuntansi Pemerintah dan PSAP;  
dan

- c. Peraturan perundangan terkait pengelolaan keuangan daerah sepanjang konsisten dengan huruf a dan b. Kebijakan Akuntansi merupakan prinsip-prinsip, dasar-dasar, konvensi-konvensi, aturan-aturan, dan praktik-praktik spesifik yang dipilih oleh suatu entitas pelaporan dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan. Kebijakan akuntansi yang dilaksanakan oleh Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir meliputi

#### **4.1. Entitas Akuntansi**

Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir memberikan wewenang kepada PPK SKPD dan Bendaharawan Pengeluaran untuk mengelola administrasi keuangan daerah beserta pelaporan keuangannya.

Bagian Keuangan Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir selaku entitas pelaporan melakukan fungsi penganggaran, fungsi verifikasi, fungsi perbendaharaan dan fungsi akuntansi. Laporan keuangan yang dihasilkan berupa :

1. Laporan Realisasi Anggaran (LRA) SKPD;
2. Laporan Operasional (LO) SKPD;
3. Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) SKPD;
4. Neraca SKPD; dan
5. Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) SKPD.

#### **4.2. Basis akuntansi**

Basis akuntansi yang digunakan dalam laporan keuangan adalah basis Akrual Entitas Pelaporan yang menyelenggarakan akuntansi dan penyajian laporan keuangan dengan menggunakan basis akrual baik dalam pengakuan Pendapatan, beban maupun pengakuan aset, kewajiban dan ekuitas, akuntansi berbasis akrual menyajikan Laporan Realisasi



Anggaran berdasarkan basis yang di tetapkan dalam peraturan Perundang Undangan.

#### **4.3. Pengakuan dan Pengukuran yang mendasari penyusunan laporan keuangan.**

##### Pengakuan dan Pengukuran Aset

Aset diakui pada saat Potensi manfaat Ekonomi masa depan di peroleh oleh Pemerintah daerah dan mempunyai nilai atau biaya yang dapat diukur dengan andal.

Pengukuran aset adalah sebagai berikut :

- a. Kas Dicatat sebesar Nilai Minimal
- b. Investasi Jangka Pendek di catat sebesar nilai Perolehan
- c. Piutang di catat sebesar Nilai Minimal
- d. Persediaan Dicatat sebesar :

Biaya Perolehan apabila di peroleh dengan Pembelian

Biaya Standar apabila di peroleh dengan memproduksi sendiri

Nilai Wajar apabila di peroleh dengan cara lainnya seperti donasi/rampasan.

Investasi jangka Panjang di catat sebesar biaya perolehan termasuk biaya tambahan lainnya yang terjadi untuk memperoleh kepemilikan yang sah atas Investasi tersebut.

Aset Tetap dicatat sebesar biaya perolehan apabila penilaian aset tetap dengan menggunakan biaya perolehan tidak memungkinkan maka nilai aset tetap di dasarkan pada nilai wajar saat perolehan.

Selain tanah dan konstruksi dalam pengerjaan, seluruh aset tetap dapat di susutkan sesuai dengan sifat dan karakteristik aset tersebut.

Biaya Perolehan aset tetap yang di bangun dengan cara swakelola meliputi biaya langsung untuk tenaga kerja, bahan baku dan biaya tidak langsung termasuk biaya perencanaan dan pengawasan, perlengkapan, tenaga listrik, sewa peralatan dan semua biaya lainnya yang terjadi berkenaan dengan pembangunan aset tetap tersebut.



## **Klasifikasi**

Kewajiban umumnya timbul karena konsekuensi pelaksanaan Tugas atau tanggung jawab untuk bertindak dimasa lalu. Dalam konteks pemerintahan, Kewajiban muncul antara lain karna penggunaan sumber pembiayaan pinjaman dari masyarakat, lembaga keuangan, entitas pemerintah lain, atau lembaga internasional. Kewajiban pemerintah juga terjadi karna perikatan dengan pegawai yang bekerja pada pemerintah atau dengan pemberi jasa lainnya. Setiap kewajiban dapat dipaksakan menurut hukum sebagai konsekuensi dari kontrak yang mengikat atau peraturan perundang-undangan, Kewajiban dikelompokkan kedalam Kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang.

### **Kewajiban Jangka Pendek**

Suata kewajiban diklasifikasikan sebagai Kewajiban jangka pendek jika diharapkan dibayar dalam waktu 12 bulan setelah tanggal pelaporan. Semua kewajiban lainnya diklasifikasikan sebagai Kewajiban Jangka Panjang.

Kewajiban jangka pendek dapat dikategorikan dengan cara yang sama seperti Asset lancar. Beberapa kewajiban jangka pendek, Seperti utang transfer pemerintah atau utang kepada pegawai merupakan suatu bagian yang akan menyerap asset lancar dalam tahun pelaporan berikutnya.

Kewajiban jangka pendek lainnya adalah Kewajiban yang jatuh tempo dalam waktu 12 bulan setelah tanggal pelaporan. Misalnya bunga pinjaman, utang jangka pendek dari pihak ketiga, utang perhitungan pihak ketiga (PFK), dan bagian lancar utang jangka panjang.



### **Kewajiban jangka panjang**

Suatu entitas pelaporan tetap mengklasifikasikan kewajiban jangka panjangnya, meskipun kewajiban tersebut jatuh tempo dan untuk diselesaikan dalam waktu 12 bulan setelah tanggal pelaporan jika:

- A. Jangka waktu aslinya adalah untuk periode lebih dari 12 bulan
- B. Entitas bermaksud mendanai kembali (refinance) kewajiban tersebut atas dasar jangka panjang dan
- C. Maksud tersebut didukung dengan adanya suatu perjanjian pendanaan kembali (refinancing) atau adanya penjadwalan kembali terhadap jumlah setiap kewajiban yang dikeluarkan dari kewajiban jangka pendek sesuai dengan poin ini, Bersama sama dengan informasi yang mendukung penyajian ini, diungkapkan dalam catatan atas laporan keuangan.

Beberapa kewajiban yang jatuh tempo untuk dilunasi pada tahun berikutnya mungkin diharapkan dapat di danai kembali (Refinancing) atau di gulirkan ( Roll over) berdasarkan kebijakan entitas pelaporan dan diharapkan tidak akan segera menyerah dana entitas . Kewajiban yang demikian di pertimbangkan untuk menjadi suatu bagian dari pembiayaan jangka panjang dan diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka panjang. Namun dalam situasi dimana kebijakan pendanaan kembali tidak berada pada entitas ( seperti dalam kasus tidak adanya persetujuan pendanaan kembali), pendanaan kembali ini tidak dapat dipertimbangkan secara otomatis dan kewajiban ini diklasifikasikan sebagai pos jangka pendek kecuali penyelesaian atas perjanjian pendanaan kembali sebelum persetujuan laporan keuangan membuktikan bahwa substansi kewajiban pada tanggal laporan adalah jangka panjang.

Beberapa perjanjian pinjaman menyertakan persyaratan tertentu tertentu(cofenant) yang menyebabkan kewajiban jangka panjang menjadi kewajiban jangka pendek ( payable on demand) Jika persyaratan tertentu yang terkait dengan posisi keuangan peminjam dilanggar. Dalam keadaan



demikian, Kewajiban dapat diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka panjang hanya jika:

- A. Pemberi pinjaman telah menyetujui meminta pelunasan sebagai konsekuensi adanya pelanggaran, dan
- B. Tidak mungkin terjadi pelanggaran berikutnya dalam waktu 12 bulan setelah tanggal pelaporan.

#### **Pengakuan kewajiban**

Kewajiban dicatat sebesar nilai nominal. Kewajiban dalam mata uang asing dijabarkan dan dinyatakan dalam mata uang Rupiah. Penjabaran mata uang asing menggunakan Kurs tengah bank sentral pada tanggal neraca.

#### **Ekuitas**

Ekuitas adalah kekayaan bersih pemerintah daerah yang merupakan selisih antara Asset dan kewajiban pemerintah daerah pada tanggal laporan.

Saldo ekuitas di Neraca berasal dari saldo akhir Ekuitas perubahan ekuitas.

#### **Informasi yang disajikan dalam Neraca atau Dalam Catatan atas Laporan Keuangan**

Suatu entitas pelaporan mengungkapkan baik dalam neraca maupun dalam catatan atas laporan keuangan subklasifikasi pos pos yang disajikan, di klasifikasikan dengan cara yang sesuai dengan operasi entitas yang bersangkutan. Suatu pos di klasifikasikan lebih lanjut, Bilamana perlu, Sesuai dengan sifatnya.

Rincian yang tercakup dalam Subklasifikasi di Neraca atau di catatan atas laporan keuangan tergantung pada persyaratan dari kebijakan Akuntansi pemerintahan dan materialitas jumlah pos yang bersangkutan. Faktor faktor yang disebutkan dalam paragraph dapat di gunakan dalam menentukan dasar bagi Subklasifikasi.



Pengungkapan akan bervariasi untuk setiap pos, Misalnya:

- a. Piutang dirinci menurut jumlah piutang pajak, Retribusi, Penjualan, Pihak terkait, Uang muka, dan jumlah lainnya: Piutang transfer dirinci menurut sumbernya.
- b. Persediaan dirinci lebih lanjut sesuai dengan kebijakan yang mengatur Akuntansi untuk persediaan
- c. Asset tetap diklasifikasikan berdasarkan kelompok sesuai dengan kebijakan yang mengatur tentang Asset tetap
- d. Utang transfer di analisis menurut entitas penerimanya
- e. Dana cadangan diklasifikasikan sesuai dengan peruntukannya.
- f. Pengungkapan kepentingan pemerintah daerah dalam perusahaan daerah/lainnya adalah jumlah penyertaan yang diberikan, tingkat pengendalian dan metode penilaian.

#### **Laporan operasional (LO)**

Laporan finansial mencakup laporan operasional yang menyajikan pos pos sebagai berikut:

- a. Pendapatan-LO dari kegiatan operasional
- b. Beban dari kegiatan operasional
- c. Surplus/Defisit dari kegiatan non operasional, Bila ada
- d. Pos luar biasa, Bila ada
- e. Surplus/Defisit-LO

Penambahan pos-pos, judul dan sub total disajikan dalam laporan operasional jika kebijakan Akuntansi ini mensyaratkannya atau jika diperlukan untuk menyajikan dengan wajar hasil operasi suatu entitas pelaporan.

Dalam hubungannya dalam laporan operasional, kegiatan operasional suatu entitas pelaporan dapat di analisis menurut klasifikasi ekonomi atau klasifikasi fungsi/program untuk mencapai tujuan yang telah ditetapkan.



Penambahan pos pos pada laporan operasional dan deskripsi yang digunakan serta susunan pos pos dapat diubah apabila diperlukan untuk menjelaskan operasi yang dimaksud. Faktor faktor yang perlu dipertimbangkan meliputi materialitas dan sifat serta fungsi komponen pendapatan-LO dan Beban.

Dalam laporan opsional yang dianalisis suatu klasifikasi beban, Beban beban dikelompokkan menurut klasifikasi ekonomi( sebagai contoh beban penyusutan-Amortisai, beban alat tulis kantor, beban transportasi, dan beban gaji dan tunjangan pegawai) dan tidak direalokasikan pada berbagai fungsi dalam suatu entitas pelaporan. Metode ini sederhana untuk di aplikasikan dalam kebanyakan entitas kecil karna tidak menentukan Alokasi beban operasional pada berbagai fungsi.

Dalam laporan operasional yang di analisis menurut klasifikasi fungsi, beban beban dikelompokkan menurut program atau yang dimaksudkan nya. Penyajian laporan ini memberikan informasi yang lebih Relevan bagi pemakai dibandingkan dengan laporan menurut klasifikasi ekonomi, walau dalam hal ini pengalokasian beban ke fungsi fungsi ada kalanya bersifat Arbitrer dan atas dasar pertimbangan tertentu.

Entitas pelaporan yang mengelompokkan beban menurut klasifikasi fungsi mengungkapkan pula tambahan informasi beban menurut klasifikasi ekonomi antara lain meliputi beban penyusutan/amortisasi, Beban gaji dan Tunjangan pegawai, dan Beban bunga pinjaman.

Untuk memilih metode klasifikasi ekonomi atau klasifikasi fungsi tergantung pada factor historis dan peraturan perundang-undangan, serta hakikat organisasi.Kedua metode ini dapat memberikan indikasi beban yang mungkin, baik secara langsung maupun tidak langsung, berbeda dengan output entitas pelaporan bersangkutan.Karna penerapan masing masing metode pada entitas yang berbeda mempunyai kelebihan tersendiri, maka kebijakan ini memperbolehkan entitas pelaporan memilih salah satu metode titik pandang dapat menyajikan unsur operasi secara baik.



Kebijakan akuntansi ini menerapkan laporan operasional menurut klasifikasi ekonomi.

Dalam laporan operasional, surplus/defisit penjualan aset yang non lancar dan pendapatan/beban luar biasa di kelompokkan dalam kelompok tersendiri.

Penyajian laporan operasional secara rinci yang beban bebannya dikelompokkan menurut klasifikasi ekonomi di uraikan dalam pernyataan kebijakan Akuntansi laporan operasional

#### **Laporan perubahan ekuitas (LPE)**

Laporan perubahan ekuitas menyajikan sekurang-kurangnya pos pos :

- a. Ekuitas awal
- b. Surplus/Defisit-LO pada periode bersangkutan
- c. Koreksi koreksi yang langsung menambah/mengurangi ekuitas yang antara lain berasal dari dampak kumulatif yang disebabkan oleh perubahan kebijakan akuntansi dan koreksi kesalahan mendasar, misalnya:
  1. Koreksi kesalahan mendasar dari persediaan yang terjadi pada periode periode sebelumnya
  2. Perubahan nilai asset tetap karena revaluasi asset tetap.
- d. Ekuitas akhir.

Disamping itu, suatu entitas pelaporan menyajikan rincian lebih lanjut dari unsur-unsur yang terdapat dalam laporan perubahan ekuitas dalam catatan atas laporan keuangan.

#### **Catatan atas laporan keuangan (CALK) Struktur**

Agar dapat digunakan oleh penggunaan dalam memahami dan membandingkannya dengan laporan keuangan entitas lainnya, catatan atas laporan keuangan mengungkapkan hal hal sebagai berikut:





- a. Informasi umum tentang Entitas Pelaporan dan entitas akuntansi
- b. Informasi tentang Kebijakan Fiskal/keuangan Ekonomi Makro
- c. Ikhtisar Pencatatan target keuangan selama tahun Pelaporan berikut kendala dan hambatan dalam pencapaian target.
- d. Informasi tentang dasar penyusunan laporan keuangan kebijakan kebijakan akuntansi yang di pilih untuk di terapkan atas transaksi dan kejadian kejadian penting lainnya.
- e. Rincian dan penjelasan masing masing pos yang disajikan pada lembar muka laporan keuangan
- f. Informasi yang di haruskan oleh pernyataan kebijakan akuntansi ini yang belum disajikan dalam lembar muka laporan keuangan.
- g. Informasi lainnya yang di perlukan untuk penyajian yang wajar, yang tidak disajikan dalam lembar muka laporan keuangan.

Catatan atas laporan keuangan disajikan secara sistematis setiap pos dalam Laporan Realisasi anggaran, Laporan Perubahan Saldo anggaran lebih, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan laporan arus kas mempunyai Referensi silang dengan informasi terkait dalam catatan atas laporan keuangan.

Catatan atas laporan keuangan meliputi penjelasan atas daftar terinci atau analisis atas nilai suatu pos yang disajikan dalam Laporan Realisasi anggaran, Laporan Perubahan Saldo anggaran lebih, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan laporan arus kas termasuk pula dalam catatan atas laporan keuangan dan dianjurkan dalam kebijakan akuntansi ini serta pengungkapan pengungkapan lainnya yang di perlukan untuk penyajian yang wajar atas laporan keuangan, seperti kewajiban kontinjensi dan komitmen komitmen lainnya.

Dalam keadaan tertentu masih dimungkinkan untuk mengubah susunan penyajian atas pos pos tertentu dalam catatan atas laporan keuangan misalnya informasi tingkat bunga dan penyesuaian nilai wajar dapat di gabungkan dengan informasi jatuh tempo surat surat berharga.



### **Penyajian Kebijakan-Kebijakan Akuntansi**

Bagian kebijakan akuntansi Catatan atas Laporan Keuangan menjelaskan hal-hal berikut ini:

- a. Dasar pengukurannya yang digunakan dalam penyusunan laporan keuangan;
- b. Sampai sejauh mana kebijakan-kebijakan akuntansi yang berkaitan dengan ketentuan-ketentuan masa transisi Kebijakan Akuntansi Pemerintahan ditetapkan oleh suatu entitas pelaporan; dan
- c. Setiap kebijakan akuntansi tertentu yang diperlukan untuk memahami laporan keuangan.

Pengguna laporan keuangan perlu mengetahui basis-basis pengukuran yang digunakan sebagai landasan dalam penyajian laporan keuangan. Apabila lebih dari satu basis pengukuran digunakan dalam penyusunan laporan keuangan, maka informasi yang disajikan diharuskan cukup memadai untuk dapat mengindikasikan aset dan kewajiban yang menggunakan basis pengukuran tersebut.

Dalam menentukan apakah suatu kebijakan akuntansi perlu diungkapkan, manajemen mempertimbangkan apakah pengungkapan tersebut dapat membantu pengguna untuk memahami setiap transaksi yang tercermin dalam laporan keuangan. Kebijakan-kebijakan akuntansi yang perlu dipertimbangkan untuk disajikan meliputi:

- a. Pengakuan pendapatan- LRA;
- b. Pengakuan Pendapatan-LO;
- c. Pengakuan Belanja;
- d. Penakuan Beban;
- e. Prinsip-prinsip penyusunan laporan keuangan konsolidasian;
- f. Investasi;
- g. Pengakuan dan penghentian/penghapusan aset berwujud dan tidak berwujud;
- h. Kontrak-kontrak konstruksi;
- i. Kebijakan kapitalisasi pengeluaran;



- j. Kemitraan dengan pihak ketiga;
- k. Biaya penelitian dan pengembangan;
- l. Persediaan, baik yang untuk dijual maupun untuk dipakai sendiri;
- m. Dana cadangan;
- n. Penjabaran mata uang asing dan lindung nilai.

Setiap entitas pelaporan perlu mempertimbangkan sifat kegiatan-kegiatan dan kebijakan-kebijakan yang perlu diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan. Sebagai contoh, pengungkapan informasi untuk pengakuan pajak, retribusi dan bentuk-bentuk lainnya dari iuran wajib (*nonreciprocal revenue*), penjabaran mata uang asing, dan perlakuan akuntansi terhadap selisih kurs.

Kebijakan akuntansi bisa menjadi signifikan walaupun nilai pos-pos yang disajikan dalam periode berjalan dan sebelumnya tidak material. Selain itu, perlu pula diungkapkan kebijakan akuntansi yang dipilih dan diterapkan yang tidak diatur dalam Pernyataan Kebijakan ini.

### **Ilustrasi Format Laporan Keuangan**

Ilustrasi format laporan keuangan Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (Laporan Perubahan SAL), Neraca, Laporan Operasional (LO), Laporan Arus Kas (LAK), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE), dan Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) disajikan dalam lampiran kebijakan ini.

### **Pengungkapan-Pengungkapan Lainnya**

Pelaporan Keuangan mengungkapkan hal-hal berikut ini apabila belum diinformasikan dalam bagian manapun dari laporan keuangan, yaitu;

- a. Domisili dan bentuk hukum suatu entitas serta yurisdiksi dimana entitas tersebut beroperasi;
- b. Penjelasan mengenai sifat operasi entitas dan kegiatan pokoknya;
- c. Ketentuan perundang-undangan yang menjadi landasan kegiatan operasional.



## **AKUNTANSI BELANJA**

### **PENGAKUAN DAN PENGUKURAN**

1. Belanja diakui pada saat terjadinya pengeluaran dari Rekening Kas Umum Daerah.
2. Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran (Uang Persediaan/Ganti Uang Persediaan/Tambahan Uang Persediaan atau UP/GU/TU) pengakuannya dilakukan pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan.
3. Dalam hal badan layanan umum, belanja diakui dengan mengacu pada peraturan perundangan yang mengatur mengenai badan layanan umum.
4. Transfer keluar adalah pengeluaran uang dari entitas pelaporan ke entitas pelaporan lain seperti pengeluaran dana perimbangan oleh pemerintah pusat.
5. Realisasi anggaran belanja dilaporkan sesuai dengan klasifikasi yang ditetapkan dalam dokumen anggaran.
6. Koreksi atas pengeluaran belanja (penerimaan kembali belanja) yang terjadi pada periode pengeluaran belanja dibukukan sebagai pengurang belanja pada periode yang sama. Apabila diterima pada periode berikutnya, koreksi atas pengeluaran belanja dibukukan dalam pendapatan-LRA dalam pos pendapatan lain-lain-LRA.
7. Akuntansi belanja disusun selain untuk memenuhi kebutuhan pertanggungjawaban sesuai dengan ketentuan, juga dapat dikembangkan untuk keperluan pengendalian bagi manajemen dengan cara mengukur efektivitas dan efisiensi belanja tersebut.

### **KLASIFIKASI BELANJA**

Belanja diklasifikasikan menurut klasifikasi ekonomi (jenis belanja), organisasi, dan fungsi/urusan.

Klasifikasi ekonomi adalah pengelompokan belanja yang didasarkan pada jenis belanja untuk melaksanakan suatu aktivitas.



Klasifikasi ekonomi untuk pemerintah daerah meliputi belanja pegawai, belanja barang/jasa, belanja modal, bunga, subsidi, hibah, bantuan sosial dan belanja tak terduga.

Belanja operasi adalah pengeluaran anggaran untuk kegiatan sehari-hari pemerintah daerah yang memberikan manfaat jangka pendek. Belanja operasi antara lain meliputi belanja pegawai, belanja barang/jasa, bunga, subsidi, hibah, bantuan sosial.

Belanja modal adalah pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya yang memberikan manfaat lebih dari satu periode akuntansi. Belanja modal meliputi antara lain belanja modal perolehan tanah, gedung dan bangunan, peralatan, aset tak berwujud. Belanja tak terduga adalah pengeluaran anggaran untuk kegiatan yang sifatnya tidak biasa dan tidak diharapkan berulang seperti penanggulangan bencana alam, bencana sosial, dan pengeluaran tidak terduga lainnya yang sangat diperlukan dalam rangka penyelenggaraan kewenangan pemerintah daerah.

Contoh klasifikasi belanja menurut ekonomi (jenis belanja) adalah sebagai berikut:

Belanja operasi:

- a) Belanja Pegawai
- b) Belanja Barang/Jasa
- c) Bunga
- d) Subsidi
- e) Hibah
- f) Bantuan Sosial

Belanja Modal:

- a) Belanja Aset Tetap
- b) Belanja Aset Lainnya



## Belanja Tak Terduga

### Transfer

Transfer keluar adalah pengeluaran uang dari satu entitas pelaporan ke entitas pelaporan lain seperti pengeluaran dana perimbangan oleh pemerintah pusat dan dana bagi hasil oleh pemerintah daerah.

Klasifikasi belanja menurut organisasi yaitu klasifikasi berdasarkan unit organisasi pengguna anggaran. Klasifikasi belanja menurut organisasi di pemerintah daerah antara lain belanja Sekretariat Dewan Perwakilan Rakyat Daerah (DPRD), Sekretariat Daerah, dinas, dan lembaga teknis daerah.

Klasifikasi menurut urusan adalah klasifikasi yang didasarkan pada urusan wajib dan urusan pilihan pemerintah daerah dalam memberikan pelayanan kepada masyarakat.

Klasifikasi belanja menurut Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005 Pasal 27, sebagai berikut:

- a) Belanja daerah diklasifikasikan menurut organisasi, fungsi/urusan, program, dan kegiatan, serta jenis belanja;
- b) Klasifikasi belanja menurut organisasi disesuaikan dengan susunan organisasi pemerintahan daerah;
- c) Klasifikasi menurut urusan terdiri dari: (1) klasifikasi berdasarkan urusan pemerintahan untuk tujuan manajerial pemerintahan daerah, dan (2) klasifikasi berdasarkan urusan pengelolaan keuangan negara untuk tujuan keselarasan dan keterpaduan dalam rangka pengelolaan keuangan negara.

Klasifikasi belanja sebagaimana diatur dalam Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005, mengikuti ketentuan yang dijabarkan dalam Peraturan Menteri Dalam Negeri.



Klasifikasi belanja menurut fungsi digunakan sebagai dasar untuk penyusunan anggaran berbasis kinerja. Hal ini dimaksudkan untuk memperoleh manfaat yang sebesar-besarnya dalam menggunakan sumber daya yang terbatas. Oleh karena itu, program dan kegiatan SKPD harus diarahkan untuk mencapai hasil dan keluaran yang telah ditetapkan sesuai dengan rencana kerja pemerintah daerah. Salah satu upaya yang perlu dilakukan adalah meningkatkan efektivitas dan efisiensi dalam pelaksanaan program dan kegiatan. Dengan demikian, antara kebijakan, program, kegiatan, dan rincian kegiatan harus merupakan suatu rangkaian yang mencerminkan adanya keutuhan konseptual. Adapun hubungan antara fungsi, program, kegiatan, dan rincian kegiatan adalah sebagai berikut:

- a) Fungsi, adalah perwujudan tugas pemerintahan di bidang tertentu yang dilaksanakan dalam rangka mencapai tujuan pembangunan nasional. Subfungsi merupakan penjabaran lebih lanjut dari fungsi. Klasifikasi dan penggunaan fungsi disesuaikan dengan tugas pokok dan fungsi masing-masing SKPD.
- b) Program adalah penjabaran kebijakan SKPD dalam bentuk upaya yang berisi satu atau beberapa kegiatan dengan menggunakan sumber daya yang disediakan untuk mencapai hasil yang terukur sesuai dengan misi yang dilaksanakan instansi atau masyarakat dalam koordinasi SKPD yang bersangkutan. Dengan demikian, rumusan program harus secara jelas menunjukkan keterkaitan dengan kebijakan yang mendasarinya dan memiliki sasaran kinerja yang jelas dan terukur untuk mendukung upaya pencapaian tujuan kebijakan yang bersangkutan. Program dilaksanakan berdasarkan kerangka acuan yang menjelaskan antara lain pendekatan dan metodologi pelaksanaan, menguraikan secara ringkas berbagai kegiatan yang akan dilaksanakan dalam rangka mendukung implementasi program yang bersangkutan, indikator-indikator keberhasilan program, serta penanggungjawabnya.



- c) Kegiatan adalah bagian dari program yang dilaksanakan oleh satu atau beberapa satuan kerja sebagai bagian dari pencapaian sasaran terukur pada suatu program, yang terdiri dari sekumpulan tindakan pengalokasian sumber daya, baik yang berupa sumber daya manusia, barang modal termasuk peralatan dan teknologi, dana, maupun kombinasi dari beberapa atau semua jenis sumber daya tersebut sebagai masukan (*input*) untuk menghasilkan keluaran (*output*) dalam bentuk barang/jasa.
- d) Rincian kegiatan adalah bagian dari kegiatan yang menunjang usaha pencapaian sasaran dan tujuan kegiatan tersebut. Kegiatan dapat dirinci ke dalam 2 (dua) atau lebih rincian kegiatan, karena kegiatan tersebut mempunyai dua atau lebih jenis dan satuan keluaran yang berbeda satu sama lain. Dengan demikian, dapat dikatakan bahwa rincian kegiatan yang satu dapat dipisahkan dengan rincian kegiatan lainnya berdasarkan perbedaan keluaran. Kegiatan/rincian kegiatan harus dengan jelas 1 menunjukkan keterkaitannya dengan program yang memayungi, memiliki sasaran keluaran yang jelas dan terukur, untuk mendukung upaya pencapaian sasaran program yang bersangkutan.

#### **PERLAKUAN AKUNTANSI ATAS BELANJA BARANG DAN BELANJA MODAL/ASET TETAP**

Suatu pengeluaran belanja akan diperlakukan sebagai belanja modal (nantinya akan menjadi aset tetap) jika memenuhi *seluruh kriteria* sebagai berikut:

- a) Umur pemakaian (manfaat ekonomis) barang yang dibeli lebih dari 12 (dua belas) bulan;
- b) Barang yang dibeli merupakan objek pemeliharaan atau barang tersebut memerlukan biaya/ongkos untuk dipelihara;
- c) Perolehan barang tersebut untuk digunakan dan dimaksudkan untuk digunakan serta tidak untuk dijual / dihibahkan / disumbangkan /





PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA  
MANUSIA

(Disyutukan dalam RUPUH penuh, kecuali disyutukan lain)  
Untuk Tahun Anggaran per 31 Desember 2022

---

diserahkan kepada pihak ketiga; dan Nilai rupiah pembelian barang material atau pengeluaran untuk pembelian barang tersebut memenuhi batasan minimal kapitalisasi aset tetap yang telah ditetapkan.

**BAB V**

**PENJELASAN PENJELASAN AKUN LRA, LO, LPE DAN NERACA**

**A. PENJELASAN AKUN-AKUN LAPORAN REALISASI ANGGARAN**

**4 PENDAPATAN**

**4.1 PENDAPATAN ASLI DAERAH**

Anggaran 2022	Realisasi 2022
Rp -	Rp -

Realisasi pendapatan asli daerah Daerah per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 0,00 Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Target Pendapatan.

**4.1.1. PENDAPATAN PAJAK DAERAH LRA**

Anggaran 2022	Realisasi 2022
Rp -	Rp -

Realisasi pendapatan Pajak daerah Daerah per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 0,00 Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Target Pendapatan Pajak LRA.

**4.1.2. PENDAPATAN RETRIBUSI DAERAH LRA**

Anggaran 2022	Realisasi 2022
Rp -	Rp -

Realisasi pendapatan Retribusi daerah Daerah per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 0,00 Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Target Pendapatan Retribusi Daerah LRA.

**4.1.3. PENDAPATAN HASIL PENGELOLAAN KEKAYAAN DAERAH YANG DIPISAHKAN**

Anggaran 2022	Realisasi 2022
Rp -	Rp -

Realisasi pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 0,00 Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Target Pendapatan atas Pengelolaan Kekayaan Daerah LRA.

**4.1.4. LAIN-LAIN PAD YANG SAH**

Anggaran 2022	Realisasi 2022
Rp -	Rp -

Realisasi Lain Lain pendapatan yang sah per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 0,00 Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Target Pendapatan atas Lain lain Pendapatan Yang Sah.

**5 BELANJA**

Anggaran 2022	Realisasi 2022
10.608.726.646,00	9.088.648.944,00

Belanja Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia per 31 Desember 2022 Tercalisasi sebesar Rp 9.088.648.944,00 dari anggaran sebesar Rp. 10.608.726.646,00 terdiri dari :

	Anggaran 2022	Realisasi 2022
1. Belanja Operasi	10.453.415.696,00	8.951.691.444,00
2. Belanja Modal	155.310.950,00	136.957.500,00

**5.1 BELANJA OPERASI**

Anggaran 2022	Realisasi 2022
10.453.415.696,00	8.951.691.444,00

Realisasi Belanja Operasi per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 8.951.691.444,000 Terdiri Dari :

	Anggaran 2022	Realisasi 2022
2.1.01 Belanja Pegawai	4.240.953.646,00	4.032.746.456,00
2.1.02. Belanja Barang dan Jasa	6.212.462.050,00	4.918.944.988,00

**5.1.1 BELANJA PEGAWAI**

Anggaran 2022	Realisasi 2022
4.240.953.646,00	4.032.746.456,00

Belanja pegawai per 31 Desember 2022 terealisasi sebesar Rp 4.032.746.456,00 dari anggaran sebesar Rp 4.240.953.646,00

Rincian Belanja Pegawai adalah Sebagai berikut :

URAIAN BELANJA	ANGGARAN	REALISASI
<b>Belanja Pegawai</b>	<b>4.240.953.646,00</b>	<b>4.032.746.456,00</b>
<b>Belanja Gaji dan Tunjangan ASN</b>	<b>2.654.129.896,00</b>	<b>2.527.102.456,00</b>
Gaji Pokok ASN	1.924.338.941,00	1.829.062.700,00
Tunjangan Keluarga ASN	217.339.942,00	206.371.798,00
Tunjangan Jabatan ASN	174.567.750,00	169.230.000,00
Tunjangan Fungsional ASN	-	-
Tunjangan Fungsional Umum ASN	63.783.750,00	58.580.000,00
Tunjangan Beras ASN	134.974.586,00	126.083.220,00
Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	6.101.873,00	5.953.047,00
Pembulatan Gaji	27.043,00	25.655,00
Iuran Kesehatan ASN	117.421.117,00	116.707.464,00
Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja (JKK)	3.893.700,00	3.772.123,00
Iuran Jaminan Kematian (JKM)	11.681.194,00	11.316.449,00
<b>Belanja Tambahan Penghasilan PNS</b>	<b>1.318.545.750,00</b>	<b>1.243.944.000,00</b>
Tambahan Penghasilan berdasarkan beban kerja	598.327.500,00	551.394.000,00
Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi kerja	181.886.250,00	175.750.000,00
Tambahan Penghasilan Berdasarkan Kelangkaan	-	-
Tambahan Penghasilan Berdasarkan Prestasi Kerja	538.330.000,00	516.800.000,00
Tambahan penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif lainnya ASN	268.280.000,00	261.700.000,00

**5.1.2 BELANJA BARANG DAN JASA**

Anggaran 2022	Realisasi 2022
Rp 6.212.462.050,00	Rp 4.918.944.988,00

Belanja Barang dan Jasa per 31 Desember 2022 terealisasi sebesar Rp. 4.918.944.988,00 dari anggaran sebesar Rp. 6.212.462.050,00 dengan Rincian Belanja Sebagai Berikut :

Kode Rekening	Uraian Belanja	Anggaran	Realisasi
<b>2.1.02.</b>	<b>Belanja Barang dan Jasa</b>	<b>Rp 6.212.462.050,00</b>	<b>Rp 4.918.944.988,00</b>
<b>2.1.2.01.</b>	<b>Belanja Barang</b>	<b>Rp 730.980.545,00</b>	<b>Rp 585.869.541,00</b>
2.1.2.01.01	Belanja Bahan Pakai Habis	730.980.545,00	585.869.541,00
2.1.02.01.01.0004	Belanja Bahan- Bahan Bakar dan Pelumas	40.000.000,00	39.842.366,00
2.1.02.01.01.0012	Belanja Bahan- Bahan lainnya	1.080.000,00	-
2.1.02.01.01.0013	Belanja Suku Cadang- Suku cadang Alat Angkutan	-	-
2.1.02.01.01.0023	Belanja Suku Cadang- Suku Cadang Lainnya	44.250.000,00	44.171.500,00
2.1.02.01.01.0024	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor Alat Tulis Kantor	148.809.850,00	148.527.425,00
2.1.02.01.01.0026	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor Bahan Cetak	157.766.695,00	137.021.250,00
2.1.02.01.01.0027	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Benda- Benda Pos	8.000.000,00	5.000.000,00
2.1.02.01.01.0029	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer	20.000.000,00	-
2.1.02.01.01.0031	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Alat Listrik	12.159.000,00	4.911.000,00
2.1.02.01.01.0036	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	10.630.000,00	4.776.000,00
2.1.02.01.01.0043	Belanja Natura dan Pakan Natura	7.200.000,00	2.400.000,00
2.1.02.01.01.0052	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	49.280.000,00	17.475.000,00
2.1.02.01.01.0053	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	41.685.000,00	37.325.000,00
2.1.02.01.01.0058	Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	190.120.000,00	144.420.000,00

PEMERINTAH KABUPATEN (NDRAGIRI) HIJUP

DAFTAR ATAS LAPORAN KEUANGAN

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Untuk Tahun Anggaran per 31 Desember 2022

2.1.02.02	<b>Belanja Jasa</b>	Rp	<b>2.592.982.200,00</b>	Rp	<b>2.351.928.875,00</b>
2.1.02.02.01	Belanja Jasa Kantor	Rp	1.226.987.000,00	Rp	1.112.915.575,00
2.1.02.02.01.0001	Honorarium Narasumber atau Pembahasan, Moderator, Pembawa Acara dan Panitia	Rp	228.400.000,00	Rp	206.600.000,00
2.1.02.02.01.0004	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		511.000.000,00		462.500.000,00
2.1.02.02.01.0007	Honorarium Rohanawati		2.400.000,00		1.000.000,00
2.1.02.02.01.0026	Belanja Jasa Tenaga Administrasi		-		-
2.1.02.02.01.0037	Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer		78.000.000,00		78.000.000,00
2.1.02.02.01.0038	Belanja Jasa Tenaga Pelayanan umum		-		-
2.1.02.02.01.0039	Belanja Jasa Tenaga Ahli		59.000.000,00		59.000.000,00
2.1.02.02.01.0030	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		44.250.000,00		34.700.000,00
2.1.02.02.01.0031	Belanja Jasa Tenaga Keamanan		1.500.000,00		1.000.000,00
2.1.02.02.01.0033	Belanja Jasa Tenaga Supir		14.400.000,00		14.400.000,00
2.1.02.02.01.0035	Belanja Jasa Tenaga Teknisi Meknik dan Listrik		8.000.000,00		-
2.1.02.02.01.0047	Belanja Jasa Penyelenggara Acara		29.500.000,00		27.400.000,00
2.1.02.02.01.0048	Belanja Jasa Kontribusi Asuransi		84.800.000,00		84.800.000,00
2.1.02.02.01.0059	Belanja Tagihan Telepon		1.200.000,00		544.323,00
2.1.02.02.01.0060	Belanja Tagihan Air		7.800.000,00		905.900,00
2.1.02.02.01.0061	Belanja Tagihan Listrik		78.000.000,00		58.392.232,00
2.1.02.02.01.0062	Belanja Tagihan Jumlah Surat Kabar/Majalah		11.000.000,00		10.920.000,00
2.1.02.02.01.0063	Belanja kawat/aksesoris/interict/ TV berlangganan		20.000.000,00		20.159.120,00
2.1.02.02.01.0064	Belanja Paket/Pengiriman		2.500.000,00		630.000,00
2.1.02.02.01.0067	Belanja Pembayaran Pajak, Bea dan Perizinan		15.775.000,00		11.704.000,00
2.1.02.02.02	Belanja Juran Jaminan/Asuransi		17.255.200,00		14.453.300,00
2.1.02.02.02.0006	Belanja Juran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN		115.200,00		93.600,00
2.1.02.02.02.0007	Belanja Juran Jaminan Kematian Kerja bagi Non ASN		144.000,00		117.000,00
2.1.02.02.02.0018	Belanja Asuransi Barang Milik Daerah		17.000.000,00		14.242.700,00
2.1.02.02.03	Belanja Sewa Tanah		3.330.000,00		3.330.000,00
2.1.02.02.03.0001	Belanja Sewa Tanah Bangunan Perumahan/ Gedung Tempati Tetap		3.330.000,00		3.330.000,00
2.1.02.02.04	Belanja Sewa Peralatan dan Mesin		62.500.000,00		21.100.000,00
2.1.02.02.04.0036	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Angkutan Penumpang		2.000.000,00		1.600.000,00
2.1.02.02.04.0037	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Angkutan barang		3.000.000,00		-
2.1.02.02.04.0047	Belanja Sewa Alat Angkutan Darat Bermotor lainnya		7.000.000,00		-
2.1.02.02.04.0123	Belanja Sewa Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)		30.000.000,00		-
2.1.02.02.04.0132	Belanja Sewa Peralatan Studio Audio		17.500.000,00		13.500.000,00
2.1.02.02.04.0202	Belanja Sewa Peralatan Komunikasi Input Dokumentasi		1.000.000,00		1.000.000,00
2.1.02.02.04.0355	Belanja Sewa Peralatan Umum		5.000.000,00		5.000.000,00
2.1.02.02.05	Belanja Sewa Gedung dan Bangunan		19.000.000,00		16.000.000,00
2.1.02.02.05.0001	Belanja Sewa Bangunan Gedung Kantor		10.500.000,00		7.500.000,00
2.1.02.02.05.0043	Belanja Sewa Hotel		8.500.000,00		8.500.000,00
2.1.02.02.07	Belanja Sewa Aset tetap lainnya		11.600.000,00		8.000.000,00
2.1.02.02.07.0013	Belanja Sewa Audio Visual		2.000.000,00		2.000.000,00
2.1.02.02.07.0128	Belanja Sewa Alat Musik		9.600.000,00		6.000.000,00
2.1.02.02.11	Belanja Beasiswa Pendidikan PNS		379.000.000,00		379.000.000,00
2.1.02.02.11.0001	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S1		175.000.000,00		175.000.000,00
2.1.02.02.11.0002	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S2		204.000.000,00		204.000.000,00
2.1.02.02.17	Belanja Kursus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan		873.300.000,00		797.030.000,00
2.1.02.02.12.0001	Belanja Kursus Singkat/Pelatihan		710.295.000,00		695.000.000,00
2.1.02.02.12.0004	Belanja Ukur/Keperimbangan		163.011.000,00		102.000.000,00
<b>2.1.02.03</b>	<b>Belanja Pemeliharaan</b>		<b>44.551.305,00</b>		<b>34.021.000,00</b>
2.1.02.03.02	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin		44.551.305,00		34.021.000,00
2.1.02.03.02.0055	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan/Alat Angkutan Darat Bermotor- Kerkutan Diruu, Bermotor Perancangan		19.951.305,00		12.360.000,00
2.1.02.03.02.0117	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga- Alat kantor- alat rumah tinggalnya		10.800.000,00		14.556.000,00
2.1.02.03.02.0405	Belanja Pemeliharaan Komputer- Komputer- Unit-personal Komputer		3.799.000,00		3.296.000,00

2.1.02.03.02.0411	Belanja Pemeliharaan Komputer- Komputer- Pelatihan Komputer Lainnya	4.650.000,00	3.795.000,00
<b>2.1.02.04</b>	<b>Belanja Perjalanan Dinas</b>	<b>2.843.948.000,00</b>	<b>1.947.225.572,00</b>
2.1.02.04.01	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Negeri	2.843.948.000,00	1.947.225.572,00
2.1.02.04.01.0001	Belanja Perjalanan Bisnis	2.843.948.000,00	1.947.225.572,00
2.1.02.05	Belanja Uang dan/ atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/ Pihak Ketiga/ Pihak Lain/ Masyarakat	-	-
2.1.02.05.01	Belanja Uang dan/ atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/ Pihak Ketiga/ Pihak Lain/ Masyarakat	-	-
2.1.02.05.01.0005	Belanja Beasiswa	-	-

**5.1.5 BELANJA Hibah**

Anggaran 2022		Realisasi 2022	
Rp	-	Rp	-

Belanja hibah per 31 Desember 2022 terrealisasi sebesar Rp. 0,00 dari anggaran sebesar Rp. 0,00 Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Belanja Hibah di tahun 2022

**5.1.6 BELANJA BANTUAN SOSIAL**

Anggaran 2022		Realisasi 2022	
Rp	-	Rp	-

Belanja Bantuan Sosial per 31 Desember 2022 terrealisasi sebesar Rp. 0,00 dari anggaran sebesar Rp. 0,00 Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Belanja Bantuan Sosial di tahun 2022

**5.2 BELANJA MODAL**

Anggaran 2022		Realisasi 2022	
Rp	155.310.950,00	Rp	136.957.500,00

Per 31 Desember 2022 Realisasi Belanja Modal Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia sebesar Rp 136.957.500,00 dari total pagu belanja modal sebesar Rp. 155.310.950,00

**5.2.1 BELANJA MODAL TANAH**

Anggaran 2022		Realisasi 2022	
Rp	-	Rp	-

Belanja modal tanah per 31 Desember 2022 terrealisasi sebesar Rp. 0,00 dari anggaran sebesar Rp. 0,00 Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia di tahun 2022 tidak memiliki Belanja Modal Tanah

**5.2.1 BELANJA MODAL PERALATAN DAN MESIN**

Anggaran 2022		Realisasi 2022	
Rp	155.310.950,00	Rp	136.957.500,00

Per 31 Desember 2022 (seluruh belanja modal Peralatan dan Mesin pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir terrealisasi sebesar Rp 136.957.500,00 dengan rincian sebagai berikut

Kode Rekening	Uraian Belanja	Anggaran 2022	Realisasi 2022
<b>2.2</b>	<b>BELANJA MODAL</b>	<b>155.310.950,00</b>	<b>136.957.500,00</b>
<b>2.2.02</b>	<b>Belanja Modal peralatan dan mesin</b>	<b>155.310.950,00</b>	<b>136.957.500,00</b>
2.2.02.02	Belanja Modal Alat Angkutan	36.315.000,00	35.575.000,00
2.2.02.02.01	Belanja Modal Alat Angkutan Darat Bermotor	36.315.000,00	35.575.000,00
2.2.02.02.01.004	Belanja Modal Kendaraan Bermotor Beroda Dua	36.315.000,00	35.575.000,00
2.2.02.05	Belanja Modal Pengadaan Alat Kantor dan Rumah Tangga	23.079.450,00	22.823.500,00
2.2.02.05.01	Belanja Modal Alat Kantor	23.079.450,00	23.072.000,00
2.2.02.05.01.0004	Belanja Modal Alat Penerimaan/Perengkapan Kantor	23.079.450,00	23.072.000,00
2.2.02.05.02	Belanja Modal Alat Rumah Tangga	10.000.000,00	9.823.500,00
2.2.02.05.02.0001	Belanja Modal Mebel	-	-
2.2.02.05.02.0004	Belanja Modal Alat Pemasangan	10.000.000,00	9.823.500,00

2.2.2.00.	Belanja Modal Alat Studio, Kumpikan dan Perangcar	-	-
2.2.2.06.01	Belanja Modal Alat Studio	-	-
2.2.2.06.01.0002	Belanja Modal Pembacaan Studio Video dan Film	-	-
2.2.02.10.	Belanja Modal Komputer	85.916.500,00	48.487.000,00
2.2.02.10.01.	Belanja Modal Komputer Unit	15.000.000,00	78.315.000,00
2.2.02.10.01.0002	Belanja Modal Personal Computer	25.000.000,00	18.557.000,00
2.2.02.10.01.0003	Belanja Modal Personal Unit Lainnya	11.000.000,00	9.768.000,00
2.2.02.10.02.	Belanja Modal Peralatan Komputer	50.916.500,00	40.182.000,00
2.2.02.10.02.0003	Belanja Modal Peralatan Personal Computer	41.916.500,00	40.182.000,00

**BELANJA MODAL GEDUNG**

Anggaran 2022

Realisasi 2022

**DAN BANGUNAN**

Rp

Rp

Pada Tahun 2022 tidak terdapat belanja modal Gedung dan bangunan pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya

**BELANJA MODAL JALAN, IRIGASI**

Anggaran 2022

Realisasi 2022

**DAN JARINGAN**

Rp

Rp

Pada Tahun 2022 tidak terdapat belanja modal Jalan, Jaringan dan Irigasi pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya

**BELANJA MODAL ASET TETAP**

Anggaran 2022

Realisasi 2022

**EAINNYA**

Rp

Rp

Pada Tahun 2022 tidak terdapat belanja modal Aset tetap Lainnya pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya

**B. PENJELASAN AKUN-AKUN LAPORAN OPERASIONAL****8 PENDAPATAN-LO****8.1 PENDAPATAN ASLI DAERAH  
(PAD) - LO**

Jumlah	Rp	-
--------	----	---

Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki target Pendapatan sehingga Pendapatan asli daerah yang diakui sampai Daerah per 31 Desember 2022 sebesar Rp0,00 dan terealisasi sebesar Rp0,00

**8.1.1. PENDAPATAN PAJAK DAERAH**

Jumlah	Rp	-
--------	----	---

Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Target Pendapata Pajak Daerah sehingga Pendapatan atas Pajak daerah yang diakui sampai Daerah per 31 Desember 2022 sebesar Rp0,00 dan terealisasi sebesar Rp0,00

**8.1.2. PENDAPATAN RETRIBUSI DAERAH**

Jumlah	Rp	-
--------	----	---

Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Target Pendapata Retribusi Daerah sehingga Pendapatan atas Retribusi daerah yang diakui sampai Daerah per 31 Desember 2022 sebesar Rp0,00 dan terealisasi sebesar Rp0,00

**8.1.3. PENDAPATAN HASIL PENGELOLAAN  
KEKAYAAN DAERAH YANG DIPISAHKAN - LO**

Jumlah	Rp	-
--------	----	---

Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Target Pendapata Pengelolaan Kekayaan Daerah yang dipisahkan sehingga atas Pendapatan tersebut yang diakui sampai Daerah per 31 Desember 2022 sebesar Rp0,00 dan terealisasi sebesar Rp0,00

**8.1.4. LAIN-LAIN PAD YANG SAH - LO**

Jumlah	Rp	-
--------	----	---

Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Target Pendapata Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah sehingga atas Pendapatan tersebut yang diakui sampai Daerah per 31 Desember 2022 sebesar Rp0,00 dan terealisasi sebesar Rp0,00

**8.3.1 PENDAPATAN HIBAH**

Jumlah	Rp	-
--------	----	---

Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Target Pendapata Hibah sehingga atas Pendapatan tersebut yang diakui sampai Daerah per 31 Desember 2022 sebesar Rp0,00 dan terealisasi sebesar Rp0,00

**8.3.2 PENDAPATAN LAINNYA**

Jumlah	Rp	-
--------	----	---

Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tidak memiliki Target Pendapata Lainnya sehingga atas Pendapatan tersebut yang diakui sampai Daerah per 31 Desember 2022 sebesar Rp0,00 dan terealisasi sebesar Rp0,00

**9 BEBAN****9.1 BEBAN OPERASI**

Jumlah	Rp	4.027.867.085,00
--------	----	------------------

Beban Operasi yang diakui dan menjadi beban sampai dengan per 31 Desember 2022 sebesar Rp 4.027.867.085,00

**9.1.1 BEBAN PEGAWAI**

Jumlah	Rp	4.032.746.456,00
--------	----	------------------

Beban pegawai yang diakui dan menjadi beban sampai dengan per 31 Desember 2022 sebesar Rp 4.032.746.456,00 terdiri dari Beban Gaji dan Tunjangan LO ditambah Beban Tambahan Penghasilan LO dengan Rincian Sebagai Berikut

<b>- BEBAN</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>2021</b>
<b>BEBAN OPERASI - LO</b>		
Beban Pegawai - LO	4.032.746.456,00	3.997.934.928,00
Beban Gaji dan Tunjangan - LO	2.527.102.456,00	2.683.184.928,00
Beban Gaji Pokok PNS - LO	1.829.062.700,00	1.954.171.520,00
Beban Tunjangan Keluarga - LO	206.371.798,00	218.191.428,00
Beban Tunjangan Jabatan - LO	169.230.000,00	165.990.000,00
Beban Tunjangan Fungsional - LO	0,00	2.520.000,00
Beban Tunjangan Fungsional Umum - LO	58.580.000,00	66.075.000,00
Beban Tunjangan Demas - LO	126.083.220,00	132.614.900,00
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Klitoris - LO	5.953.047,00	6.943.455,00
Beban Pembulatan Gaji - LO	25.655,00	28.774,00
Beban Iuran Jaminan kesehatan - LO	116.707.464,00	119.537.528,00
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja - LO	3.772.123,00	4.028.058,00
Beban Iuran Jaminan Kematian - LO	11.316.449,00	12.084.265,00
<b>Beban Tambahan Penghasilan PNS - LO</b>	<b>1.243.944.000,00</b>	<b>1.071.700.000,00</b>
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan beban Kerja- LO	551.394.000,00	483.000.000,00
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja- LO	175.750.000,00	142.500.000,00
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kelangkaan Profesi LO	0,00	5.000.000,00
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja-LO	516.800.000,00	440.600.000,00
Beban Tambahan Penghasilan Objektif - LO	261.700.000,00	243.050.000,00

**9.1.2 BEBAN BARANG DAN JASA**

Jumlah	4.918.563.316,00
--------	------------------

Beban Barang dan Jasa sampai dengan 31 Desember 2022 sebesar Rp. 4.918.563.316,00 yang tergolong dalam Beban Barang dan Jasa adalah Beban Barang dan Beban Jasa, sebagai berikut

	<b>31 Desember 2022</b>	<b>2021</b>
Beban Barang	585.800.043,00	690.971.243,00
Beban Barang Pakai Habis	585.800.043,00	690.971.243,00



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI Hilir

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Untuk Tahun Anggaran per 31 Desember 2022

Beban Bahan-bahan: Buku dan Pelitmas	39.842.366,00	39.916.434,00
Beban Bahan- Isi Taliang gas	0,00	0,00
Beban Bbm- Bahan lainnya	0,00	1.012.000,00
Beban Suku Cadang- Suku cadang lainnya	44.171.500,00	83.802.769,00
Beban Alat/ Bahan untuk kegiatan Kantor- Alat Tulis kantor	148.513.925,00	153.467.660,00
Beban Alat/ Bahan untuk kegiatan Kantor- Bahan Cetak	137.071.250,00	115.490.250,00
Beban Alat/ Bahan untuk kegiatan Kantor- Benda Pos	5.000.000,00	3.740.180,00
Beban Alat/ Bahan untuk kegiatan Kantor-	0,00	58.300.000,00
Beban Alat/ Bahan untuk kegiatan Kantor- Alat Listrik	4.855.000,00	31.245.000,00
Beban Alat/ Bahan untuk kegiatan Kantor- Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	4.776.000,00	8.935.450,00
Beban Natura- Bahan Natura	2.400.000,00	8.318.500,00
Beban Makanan dan Minuman Rapat	17.475.000,00	12.075.000,00
Beban Makanan dan Minuman Jemput Tamu	37.325.000,00	49.680.000,00
Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	144.420.000,00	184.908.000,00
<b>Beban Jasa</b>	<b>2.351.536.700,00</b>	<b>3.018.168.735,00</b>
<b>Beban Jasa Kantor</b>	<b>1.112.603.400,00</b>	<b>707.839.654,00</b>
Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas Moderator, Pembawa Acara dan Panitia	206.600.000,00	154.200.000,00
Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	462.560.000,00	734.340.000,00
Beban Honorarium Konsultan	1.000.000,00	600.000,00
Beban Jasa Tenaga Pemanganan Sarana dan Prasarana Umum	0,00	0,00
Beban Jasa Tenaga Ketertarikan, Ketenriban Umum, dan Pertindungan Masyarakat	0,00	0,00
Beban Jasa Tenaga Administrasi	0,00	0,00
Beban Jasa Tenaga Operator Komputer	78.000.000,00	55.500.000,00
Beban Jasa Tenaga Ahli	99.000.000,00	78.000.000,00
Beban Jasa Tenaga Kebersihan	34.700.000,00	39.150.000,00
Beban Jasa Tenaga Keamanan	1.000.000,00	0,00
Beban Jasa Tenaga Supir	14.400.000,00	14.400.000,00
Beban Jasa Tenaga Teknis Mekanik dan Listrik	0,00	8.000.000,00
Beban Jasa Tata Rias	0,00	0,00
Beban Jasa Penyelenggaraan Acara	27.400.000,00	9.000.000,00
Beban Jasa Kontribusi Asuransi	84.800.000,00	14.800.000,00
Beban Jaguhan Telpor	544.700,00	0,00
Beban Jaguhan Air	661.150,00	1.700.600,00
Beban Jaguhan Listrik	58.320.143,00	65.617.154,00
Beban Langganan Jurnal/ Surat Kabar/ Majalah	10.920.000,00	11.180.000,00
Beban Kawat/ Pakarisi/ Internet/ Tv berlangganan	20.363.400,00	22.023.400,00

PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Untuk Tahun Anggaran per 31 Desember 2022

Beban Paket Pengiriman	630.000,00	0,00
Beban Pembiayaan Pajak, bea dan Perizinan	11.704.000,00	19.248.500,00
<b>Beban Juran Jaminan/ Asuransi</b>	<b>14.453.300,00</b>	<b>14.291.901,00</b>
Beban Juran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	93.600,00	0,00
Beban Juran Jaminan Kematian bagi Non ASN	117.000,00	0,00
Beban Asuransi Barang Milik Daerah	14.242.700,00	14.291.901,00
<b>Beban Sewa Tanah</b>	<b>3.330.000,00</b>	
Beban Sewa Tanah Bangunan Permainan/Gedung Temporer Tunggal	3.330.000,00	0,00
<b>Beban Sewa Peralatan dan Mesin</b>	<b>21.100.000,00</b>	<b>65.000.000,00</b>
Beban Sewa Kebutuhan Bermotor Penumpang	1.600.000,00	
Beban sewa Kendaraan Bermotor Angkutan Barang	0,00	10.000.000,00
Beban Sewa Alat Angkutan Darat Bermotor Lainnya	0,00	4.000.000,00
Beban Sewa Alat Rumah Tangga lainnya (Honor C/3c)	0,00	45.000.000,00
Beban Sewa Peralatan Studio Audio	13.500.000,00	6.000.000,00
Beban Sewa Peralatan Komunikasi untuk Dokumentasi	1.000.000,00	0,00
Beban Sewa Pemijatan Umum	5.000.000,00	0,00
<b>Beban Sewa Gedung dan Bangunan</b>	<b>16.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
Beban Sewa Bangunan Gedung Kantor	7.500.000,00	0,00
Beban Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	8.500.000,00	0,00
<b>Beban Sewa Aset Tetap Lainnya</b>	<b>8.000.000,00</b>	<b>10.800.000,00</b>
Beban Sewa Audio Visual	7.000.000,00	0,00
Beban Sewa Alat Musik	1.000.000,00	10.800.000,00
<b>Beban Beasiswa Pendidikan PNS</b>	<b>379.000.000,00</b>	<b>254.000.000,00</b>
Beban beasiswa tugas belajar S1	175.000.000,00	50.000.000,00
Beban beasiswa tugas belajar S2	204.000.000,00	204.000.000,00
<b>Beban Kursus/ Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan pelatihan</b>	<b>797.030.000,00</b>	<b>1.966.237.200,00</b>
Beban Kursus Singkat/ Pelatihan	695.030.000,00	1.709.040.000,00
Beban Diklat Kepemimpinan	102.000.000,00	257.197.200,00
<b>Beban Pemeliharaan</b>	<b>34.021.000,00</b>	<b>55.825.500,00</b>
<b>Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin</b>	<b>34.021.000,00</b>	<b>55.825.500,00</b>
Beban Pemeliharaan Alat Angkutan- Alat Angkutan Darat bermotor- Kendaraan Dinas bermotor Perorangan	12.360.000,00	34.882.500,00
Beban pemeliharaan Alat Kantor Dan Rumah Tangga-Alat kantor- Alat kantor Lainnya	4.576.000,00	15.510.000,00
Beban Pemeliharaan Komputer - Komputer Unit Personal Computer	3.290.000,00	3.618.000,00
Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer- Peralatan Komputer lainnya	3.795.000,00	4.015.000,00

Beban Perjalanan Dinas	1.947.225.572,00	1.382.765.290,00
Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah	1.947.225.572,00	1.382.765.290,00
Beban perjalanan dinas Biasa	1.947.225.572,00	1.382.765.290,00
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting dalam Kota	0,00	0,00
Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting luar Kota	0,00	0,00
Beban Uang dan/ Atau jasa untuk Diberikan kepada Pihak ketiga/ Pihak Lain/ Masyarakat	0,00	0,00
Beban Uang dan/ Atau jasa untuk Diberikan kepada Pihak ketiga/ Pihak Lain/ Masyarakat	0,00	0,00
Beban beasiswa	0,00	0,00

**9.1.3 BEBAN HIBAH**

<b>Jumlah</b>	Rp	-
---------------	----	---

Beban hibah sampai dengan 31 Desember 2022 sebesar Rp 0,00 Tidak terdapat Beban Hibah Pada Badan Kepegawaian Dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir

**9.1.4 BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI**

<b>Jumlah</b>	Rp	<b>497.317.836,19</b>
---------------	----	-----------------------

Beban penyusutan dan amortisasi sampai dengan 31 Desember 2022 sebesar Rp 497.317.836,19 beban penyusutan tersebut diakui pada saat pertama kali penerapan perhitungan penyusutan yaitu beban beban Penyusutan di tahun 2022 adapun beban penyusutan tersebut antara lain sebagai berikut

9.1.5	URAIAN	31 Desember 2022	2021
	Beban Penyusutan dan Amortisasi	<b>497.317.836,19</b>	<b>515.207.873,24</b>
	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	<b>466.520.794,38</b>	<b>484.410.831,43</b>
	Beban Penyusutan Alat Besar	17.475.714,29	17.475.714,29
	Beban Penyusutan Alat Bantu	17.475.714,29	17.475.714,29
	Beban Penyusutan Electric Generating Set	17.475.714,29	17.475.714,29
	Beban Penyusutan Alat bantu lainnya	0,00	0,00
	Beban Penyusutan Alat Angkutan	8.545.885,71	1.696.157,14
	Beban Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor	8.545.885,71	1.696.157,14
	Beban Penyusutan Kendaraan Bermotor Beroda Dua	8.545.885,71	1.696.157,14
	Beban Penyusutan Kendaraan Bermotor Lainnya	0,00	0,00
	Beban Penyusutan Alat Kantor dan Rumah Tangga	20.241.250,00	12.903.800,00
	Beban Penyusutan Alat Kantor	6.180.800,00	1.488.000,00
	Beban Penyusutan Alat Penyimpanan Perengkapan Kantor	4.692.800,00	0,00
	Beban Penyusutan Alat Kantor Lainnya	1.488.000,00	1.488.000,00
	Beban Penyusutan Alat Rumah Tangga	6.079.850,00	3.435.200,00
	Beban Penyusutan Meja	4.293.800,00	2.648.200,00
	Beban Penyusutan Alat Pendingin	1.180.650,00	181.600,00
	Beban Penyusutan Alat rumah tangga lainnya (home Use)	605.400,00	605.400,00
	Beban Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/ Rapat Pejabat	7.980.600,00	7.980.600,00

Beban Penyusutan Meja Kerja Pejabat	2.000.000,00	2.000.000,00
Beban Penyusutan Kursi Kerja Pejabat	1.970.000,00	1.970.000,00
Beban Penyusutan Kursi Hadap Depan Meja Kerja Pejabat	0,00	-
Beban Penyusutan Lemari dan Asap Pejabat	4.010.600,00	4.010.600,00
Beban Penyusutan Alat Studio, Komunikasi dan Pemasaran	9.797.960,00	10.733.760,00
Beban Penyusutan Alat Studio	9.797.960,00	10.733.760,00
Beban penyusutan Peralatan Studio Audio	9.263.160,00	10.466.360,00
Beban penyusutan Peralatan Studio Video dan Film	534.800,00	267.400,00
Beban penyusutan Peralatan Studio Lainnya	0,00	0,00
Beban Penyusutan Komputer	<b>410.459.984,38</b>	<b>441.601.400,00</b>
Beban Penyusutan Komputer Unit	378.771.675,00	393.594.800,00
Beban Penyusutan Komputer Jaringan	3.800.100,00	3.800.100,00
Beban Penyusutan Personal Computer	374.971.575,00	389.794.700,00
Beban Penyusutan Computer Unit Lainnya	0,00	0,00
Beban Penyusutan Peralatan Komputer	31.688.309,38	48.006.600,00
Beban Penyusutan Peralatan Personal Computer	15.420.534,38	19.529.450,00
Beban Penyusutan Peralatan Jaringan	16.267.775,00	28.477.150,00
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	<b>26.361.871,81</b>	<b>26.361.871,81</b>
Beban Penyusutan Bangunan Gedung	23.604.651,81	23.604.651,81
Bangunan Gedung Tempat Kerja	23.604.651,81	23.604.651,81
Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor	18.979.762,02	18.979.762,02
Beban Penyusutan Bangunan	1.031.860,00	1.031.860,00
Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Ibadah	1.075.691,49	1.075.691,49
Beban Penyusutan Bangunan Gedung Gazebo/Pool	1.161.900,00	1.161.900,00
Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	1.355.438,30	1.355.438,30
Beban Penyusutan Tugu Titik Kontrol/Pasti	2.757.220,00	2.757.220,00
Beban Penyusutan Tugu/Tanda Batas	2.757.220,00	2.757.220,00
Beban penyusutan pagar	2.757.220,00	2.757.220,00
Beban Penyusutan Jalan, Jembatan dan Irigasi	<b>3.593.650,00</b>	<b>3.593.650,00</b>
Beban Penyusutan Bangunan Air	3.593.650,00	3.593.650,00
Beban Penyusutan Bangunan Air Bersih/air Baku	960.900,00	960.900,00
Beban Penyusutan Bangunan Pelengkap Air Bersih/ Air Baku	960.900,00	960.900,00
Beban Penyusutan Air Kotor	2.632.750,00	2.632.750,00
Beban Penyusutan Bangunan Pemhuang Air Kotor	2.632.750,00	2.632.750,00
Beban Amortisasi Aset Tak Berwujud	<b>841.520,00</b>	<b>841.520,00</b>

PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA

(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Untuk Tahun Anggaran per 31 Desember 2022

	841.520,00	841.520,00
Behan Amortisasi Aset Tak Berwujud		
Behan Amortisasi Aset Tidak Berwujud- Lisensi dan Franchise	841.520,00	841.520,00
<b>9.16 BEBAN</b>	<b>Jumlah</b>	<b>Rp 9.448.627.608,19</b>
Beban Pada Badan Kepegawaian Dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Tahun 2022 sebesar Rp 9.448.627.608,19		
	<b>31 Desember 2022</b>	<b>2021</b>
<b>JUMLAH BEBAN</b>	<b>9.448.627.608,19</b>	<b>9.660.873.569,24</b>
<b>SURPLUS/ DEFISIT DARI OPERASI</b>	<b>-9.448.627.608,19</b>	<b>-9.660.873.569,24</b>

**C. PENJELASAN AKUN-AKUN LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**

	<b>per 31 Desember 2022</b>
<b>I.1 EKUITAS AWAL</b>	<b>Rp <u>3.385.656.069,57</u></b>

Ekuitas Awal Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia sebesar Rp 3.385.656.069,57 merupakan Saldo Ekuitas Akhir dari Laporan Tahun Lalu yang menjadi Ekuitas Awal di Tahun 2022.

	<b>per 31 Desember 2022</b>
<b>I.2 RK-PPKD</b>	<b>Rp <u>9.088.648.944,00</u></b>

RK-PPKD Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia per 31 Desember 2022 sebesar Rp 9.088.648.944,00 merupakan Rekening PPKD yang di Keluarkan oleh PPKD

	<b>per 31 Desember 2022</b>
<b>I.3 Surplus/Defisit - LO</b>	<b>Rp <u>(9.448.627.608,19)</u></b>

Surplus/Defisit-LO Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia per 31 Desember 2022 sebesar minus Rp (9.448.627.608,19) berasal dari perhitungan Surplus/Defisit-LO dan Laporan Operasional.

**I.4 DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR**

	<b>per 31 Desember 2022</b>
<b>Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset</b>	<b>Rp -</b>

Dampak Kumulatif Perubahan kebijakan/kesalahan mendasar yang terdapat di Laporan Perubahan Ekuitas merupakan Koreksi-Koreksi dan perubahan perubahan kebijakan, kebijakan di pemerintahan daerah terkait penerapan akuntansi berbasis Akrual

**RINCIAN DAN PENJELASAN AKUN-AKUN LAPORAN KEUANGAN NERACA**

<b>1</b>	<b>ASET</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
		Rp 3.032.607.720,38	Rp 3.392.898.556,57

Aset pada Badan Kepegawaian dan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir per 31 Desember 2022 sebesar Rp 3.032.607.720,38

<b>1.1.</b>	<b>ASET LANCAR</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
		Rp 19.925.625,00	Rp 6.966.000,00

Saldo Aset Lancar Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir per 31 Desember 2022 sebesar Rp 19.925.625,00 (dengan rincian Persediaan barang pakai habis yaitu Alat Tulis Kantor dan Alat Listrik serta barang tak pakai habis yaitu Peralatan Personal Computer

<b>1.1.1.</b>	<b>KAS DI BENDAHARA PENGELUARAN</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
		Rp -	Rp -

Kas di Bendahara Pengeluaran Per 31 Desember 2022 merupakan saldo kas dalam pengelolaan Bendaharawan Pengeluaran yang masih harus dipertanggungjawabkan. Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2022 sebesar Rp 0,00.

<b>1.1.2.</b>	<b>PERSEDIAAN</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
		Rp 19.925.625,00	Rp 6.966.000,00

Nilai Persediaan sebesar Rp 19.925.625,00 berdasarkan Kartu Persediaan Barang per 31 Desember 2022 dan Berita Acara Hasil Stock Opname per 31 Desember 2022 terdiri dari ATK, Alat Listrik dan Peralatan Personal Komputer sebesar Rp 19.925.625,00

<b>1.1.3.</b>	<b>ASET TETAP</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
		Rp 2.965.149.932,14	Rp 3.337.558.873,33

Aset Tetap Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia per 31 Desember 2022 mengalami penurunan di karenakan telah di hitungnya akumulasi penyusutan aset tetap. Nilai Aset Tetap BKPSDM Kab. Inhil per 31 Desember 2022 menjadi sebesar Rp 2.965.149.932,14

Aset Tetap Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia per 31 Desember 2022 Terdiri dari

URAJAN	SALDO AWAL AUDITED ASET TETAP	PENAMBAHAN ASET PER 31 Desember 2022	SALDO ASET TETAP PER 31 Desember 2022
TANAH	1.300.500,000	-	1.300.500,000
PERALATAN DAN MESIN	5.089.699,071,43	124.067.375,00	5.213.766.446,43
GEDUNG DAN BANGUNAN	1.392.337,660	-	1.392.337,660
JALAN, JARINGAN IRRIGASI	143.746,000	-	143.746,000
ASET TETAP LAINNYA	-	-	-
KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan Dan Mesin	(4.188.377.760,00)	-	(4.188.377.760,00)
Akumulasi Penyusutan Gedung dan bangunan	(367.292.298,10)	-	(367.292.298,10)
Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi dan jaringan	(13.053.800,00)	-	(13.053.800,00)
	3.337.558.873,33	124.067,375	2.965.149.932,14

Penjelasan Reklasifikasi Aset tetap akan di jelaskan secara rinci per Akun akun aset tetap dibawah ini :

<b>1.1.3.1</b>	<b>TANAH</b>	<b>Rp</b>	<b>1.300.500,000,00</b>	<b>Rp</b>	<b>1.300.500,000,00</b>
----------------	--------------	-----------	-------------------------	-----------	-------------------------

PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
 BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 (Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)  
 Untuk Tahun Anggaran per 31 Desember 2022

Tanah BKPSDM Kab Inhil berjumlah Rp1.300.500.000,00 Tanah tersebut merupakan Tanah Kantor BKPSDM yang beralamat di Jalan SKB Terohilanti Tidrik ada Penurunan terhadap Nilai Aset Tanah dikarenakan Tanah tidak dapat disusutkan

1.1.3.2 PERALATAN DAN MESIN

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Rp	5.213.766.446,43	5.089.699.071,43

Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2022 mengalami kenaikan sebesar Rp 124.067.375,00 atas pembelian Peralatan dan Mesin dengan rincian sebagai berikut:

Peralatan dan Mesin sampai dengan 31 Desember 2022 berjumlah sebesar Rp 5.213.766.446,43 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Pemilihan s.d Tahun 2021	Penambahan tahun 2022	Saldo s.d tahun 2022
- Alat Besar	122.330.000,00	-	122.330.000,00
- Alat Angkut	1.753.857.251,43	36.075.000,00	1.789.932.251,43
- Alat Kantor dan Rumah Tangga	679.239.033,00	32.454.500,00	711.693.533,00
- Komputer	1.300.967.485,00	54.537.875,00	2.355.505.360,00
- Alat Studio, Komunikasi dan Penerimaan	233.305.302,00	-	233.305.302,00
<b>Jumlah</b>	<b>5.089.699.071,43</b>	<b>124.067.375,00</b>	<b>5.213.766.446,43</b>

Per 31 Desember 2022 penambahan aset berasal dari Belanja Modal yaitu sebesar Rp 124.067.375,00

Per 31 Desember 2022 tidak terdapat Penambahan Aset dari Mutasi Hibah

NO	Nama barang	Harga Perolehan	Jumlah Unit Barang
	<b>Jumlah</b>	-	

Rincian Penambahan Peralatan dan Mesin dari Belanja Modal per 31 Desember 2022 sebagai berikut

No	Nama Barang	Harga Perolehan	Jumlah Unit Barang
1	Alat Kantor dan Rumah Tangga		
	- Mobile File	23.464.000,00	1 Unit
	- AC (Alat Pendingin)	9.990.500,00	1 Unit
2	Alat Angkut		
	- Sepeda Motor	36.075.000,00	1 Unit
3	Komputer		
	- Laptop	19.018.000,00	1 Unit
	- PC ALL IN ONE	9.768.000,00	1 Unit
	- Printer	16.937.000,00	1 Unit
	- Scanner	8.818.875,00	1 Unit
	<b>Jumlah</b>	<b>124.067.375,00</b>	

Penambahan Aset sebesar Rp 23.072.000,00 dari Belanja Modal Peralatan dan Mesin

1.1.3.3 GEDUNG DAN BANGUNAN

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
Rp	1.392.337.660,00	1.392.337.660,00



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 CATATAN LAMAS LAPORAN KEUANGAN  
 BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 (Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)  
 Untuk Tahun Anggaran per 31 Desember 2022

Gedung dan Bangunan sebesar Rp1.392.337.660,00. Gedung tersebut terdiri dari gedung-gedung yang terdapat di Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia.

Gedung dan Bangunan	Saldo Awal Neraca	Penambahan per 31 Desember 2022	Saldo Aset Tetap 31 Desember 2022
Bangunan Gedung	1.254.476.660,00		1.254.476.660,00
Tugu Titik Kontrol/Pasi	137.861.000,00		137.861.000,00

Per 31 Desember 2022 tidak terdapat penambahan Gedung dan Bangunan pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia.

Nilai Aset Gedung dan Bangunan Per 31 Desember 2022 tetap Rp 1.392.337.660,00 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Saldo awal	Penambahan per 31 Desember 2022	Saldo Per 31 Desember 2022
- Bangunan Gedung	1.254.476.660,00	-	1.254.476.660,00
- Bangunan Gedung Temporer Bidad	-	-	-
- Bangunan Gedung Gerbang/Pool	-	-	-
- Tugu Titik Kontrol/Pasi	137.861.000,00	-	137.861.000,00
<b>Jumlah</b>	<b>1.392.337.660,00</b>	<b>-</b>	<b>1.392.337.660,00</b>

Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2022 tidak mengalami perubahan nilai aset.

#### 1.1.3.4 JALAN, IRIGASI DAN JARINGAN

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
	Rp 143.746.000,00	Rp 143.746.000,00

Uraian	Saldo Awal	Penambahan 2021	Saldo Per 31 Des 2020
Bangunan Air	143.746.000,00	-	143.746.000,00
Bangunan Pembuangan Air Kotor	-	-	-
<b>Jumlah</b>	<b>143.746.000</b>	<b>-</b>	<b>143.746.000</b>

Tidak Terdapat Penambahan Aset Jalan, Jaringan Dan Irigasi pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya

#### 1.1.3.4 ASET TETAP LAINNYA

	31 Desember 2021	31 Desember 2019
	Rp -	Rp -

Saldo Aset Tetap lainnya pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir per 31 Desember 2022 sebesar Rp 0,00. Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia tidak memiliki aset tetap lainnya.

#### 1.1.3.5 KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
	Rp -	Rp -

Saldo Konstruksi dalam Pengerjaan pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir per 31 Desember 2022 sebesar Rp 0,00. Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia tidak memiliki KDP.

#### 1.1.4 AKUMULASI PENYUSUTAN

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
	Rp (5.085.200.174,29)	Rp (4.588.723.858,10)

**PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA**  
*(Dinyatakan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)*  
*Untuk Tahun Anggaran per 31 Desember 2022*

Akumulasi Penyusutan Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia sebesar Rp. 4.430.437.888,28 merupakan beban akumulasi penyusutan sampai dengan 31 Desember 2022, Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud sebesar Rp. 2.524.560,00 dan Beban Penyusutan Aset lain yang merupakan aset rusak berat sebesar Rp 615.872.238,76

Scham Tanah dan Konstruksi dalam pengerjaan Semua Aset Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Telah di susutkan Berdasarkan Metode dan Perhitungan masa manfaat yang telah di tetapkan oleh Pemerintah Daerah di Kebijakan Akuntansi Pemda No.67 Tahun 2019. Metode Penyusutan yang dipakai adalah Metode Garis Lurus (Straight line method). Perhitungan Penyusutan terlampir

Aset Aset yang di Susutkan Sampai dengan 31 Desember 2022 adalah Sebagai berikut :

URAIAN	per 31 Desember 2022	2021	Perubahan Penyusutan per 31 Desember 2022
- Akumulasi Penyusutan Peralatan Dan Mesin	(4.654.898.554,38)	(4.188.377.760,00)	(466.520.794,38)
- Akumulasi Penyusutan Gedung dan bangunan	(393.654.165,91)	(367.292.298,10)	(26.361.871,81)
- Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi dan jaringan	(36.647.450,00)	(33.053.800,00)	(3.593.650,00)
<i>Jumlah</i>	<i>(5.085.200.174,29)</i>	<i>(4.588.723.858,10)</i>	<i>(496.476.316,19)</i>

Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 5.085.200.174,29 di bandingkan dengan tahun lalu mengalami peningkatan penyusutan sebesar Rp. 496.476.316,19. Perhitungan beban penyusutan per 31 Desember 2022 dapat di lihat pada kertas kerja penyusutan aset tetap total beban penyusutan per 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp. 496.476.316,19

Akumulasi Penyusutan tahun 2019 menggunakan metode garis lurus sesuai dengan Peraturan Bupati No.64 Tahun 2019 tentang Perubahan Atas Peraturan Bupati Indragiri Hilir No. 41 Tahun 2017 Tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir dan Perhitungan penyusutan menggunakan Pendekatan tahunan artinya setiap aset yang telah di akui berdasarkan harga perolehan dan di beli pada tahun berjalan akan di susutkan selama 1 tahun

Perhitungan Penyusutan Aset tetap Tersebut di akumulasi sampai dengan 31 Desember 2022 dengan metode Penulokatan tahunan Sehingga Nilai Penyusutan Aset Tetap Sampai dengan 30 Juni menjadi Rp 5.085.200.174,29

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
<b>1.1.5 AKUMULASI ASET LAINNYA</b>		
Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya sebesar Rp. 0,00	Rp -	Rp -

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
<b>1.1.6 ASET LAINNYA</b>		
Aset Lainnya Per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 47.532.163,24 merupakan aset Rusak berat di tambah aset lainnya	Rp 47.532.163,24	Rp 48.373.083,24

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
<b>1.1.7 ASET LAIN - LAIN</b>		
Aset Rusak Berat Badan Kepegawaian Dan Pengembangan Sumber Daya Manusia sebesar Rp. 8.822.243,24	Rp 8.822.243,24	Rp 8.822.243,24

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
<b>2. KEWAJIBAN</b>		
Saldo Kewajiban per 31 Desember 2022 pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia per 31 Desember 2022 sebesar Rp. 6.930.315,00	Rp 6.930.315,00	Rp 7.242.487,00

	31 Desember 2022	31 Desember 2021
<b>2.1. KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>		
Saldo Kewajiban Jangka Pendek per 31 Desember 2022 adalah Utang belanja barang dan jasa sebesar Rp. 6.930.315,00	Rp 6.930.315,00	Rp 7.242.487,00

PÉMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
 BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 (Dinyatakan dalam Rupiah peraih, kecuali dinyatakan lain)  
 Untuk Tahun Anggaran per 31 Desember 2022

	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
<b>2.1.1. UTANG PERHITUNGAN PIHAK KETIGA (PFK)</b>	<b>Rp -</b>	<b>Rp -</b>
Saldo Utang Perhitungan Pihak Ketiga sebesar Rp 0,00 merupakan utang yang timbul akibat Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir belum menyetorkan ke Kas Negara atas pengisian/potongang PPN, PPh Pasal 22, lain-lain.		
<b>2.1.2. UTANG BUNGA</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
	<b>Rp -</b>	<b>Rp -</b>
Saldo Utang Bunga sebesar Rp 0,00 merupakan utang yang timbul akibat Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir belum disetorkan ke Kas Negara		
<b>2.1.4. PENDAPATAN DITERIMA DIMUKA</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
	<b>Rp -</b>	<b>Rp -</b>
Saldo pendapatan yang diterima dimuka sebesar Rp 0,00 merupakan pendapatan yang diterima lebih dahulu		
<b>2.1.5. UTANG BEBAN</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
	<b>Rp -</b>	<b>Rp -</b>
Saldo utang beban sebesar Rp 0,00 merupakan kewajiban yang masih harus dibayar untuk tahun anggaran berikutnya,		
<b>2.1.6. UTANG JANGKA PENDEK LAINNYA</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
	<b>Rp -</b>	<b>Rp -</b>
Saldo utang jangka pendek lainnya sebesar Rp 0,00 merupakan kewajiban yang masih harus dibayar untuk tahun anggaran berikutnya,		
<b>3. EKUITAS</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
	<b>Rp 3.025.677.405,38</b>	<b>Rp 3.385.656.069,57</b>
Saldo Ekuitas Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir per 31 Desember 2022 sebesar Rp 3.025.677.405,38 Penyetoran Lebih Rinci Terhadap Ekuitas akan di jelaskan Pada Pro Laporan Perubahan Ekuitas.		
<b>3.1. SURPLUS/DEFISIT-LO</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
	<b>Rp (9.448.627.608,19)</b>	<b>Rp -</b>
Saldo Surplus/Defisit- LO Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir per 31 Desember 2022 sebesar Rp (9.448.627.608,19)		
<b>4.1.2. RK-PPKD</b>	<b>31 Desember 2022</b>	<b>31 Desember 2021</b>
	<b>Rp 9.088.648.944,00</b>	<b>Rp -</b>
RK PPKD merupakan Akuntansi Ekuitas Dana di Tingkat Saldo dan Saldo merupakan Cabang dari Pemda yang menggunakan Mekanisme Transfer dari Pemda dan Sebaiknya Per 31 Desember 2022 diperoleh sebesar Rp 9.088.648.944,00 terdiri dari Pencatatan SP2D dikurangi Pendapatan yang disetor dan Pengambilan Kas (Contra Pos)		
<b>4.1.3. DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN DAN KESALAHAN</b>	<b>31 Desember 2022</b>	
	<b>Rp -</b>	
Tidak Terjadi Dampak kumulatif perubahan kebijakan yang merupakan hal hal yang mendasar terhadap dampak kumulatif yang terjadi pada Laporan keuangan tahun 2022 terhadap dampak yang terjadi di tahun 2022		
<b>KOREKSI TAMBAH/KURANG DAMPAK KUMULATIF</b>		<b>Rp0,00</b>



## **BAB VI**

### **PENUTUP**

Adapun yang menjadi permasalahan dalam penyelenggaraan Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir selama Tahun 2022 dan upaya yang ditempuh dalam penyelesaiannya adalah sebagai berikut:

#### **A. Permasalahannya**

1. Peningkatan kemampuan SDM aparatur untuk mengidentifikasi tugas-tugas, fungsi dan kewenangan masing-masing unit kerja untuk menata Organisasi perangkat daerah yang rasional sesuai kebutuhan daerah.
2. Kurangnya Support anggaran Diklat Fungsional Terhadap Bendaharawan SOPD yang dianggap penting untuk meningkatkan kualitas SDM aparatur agar dapat memalami pekerjaan dan memiliki pemahaman dan pengertian yang sama dalam mengelola Keuangan
3. Terbatasnya aparatur pengelolaan barang milik daerah mengakibatkan pengelolaan barang daerah belum dapat dilaksanakan Secara maksimal dan tepat waktu

#### **B. Pemecahannya**

1. Perlu ditingkatkan SDM aparatur khususnya di bidang kelembagaan untuk mengikuti pendidikan, pelatihan dan bimbingan teknis di bidang kelembagaan agar terwujudnya postur organisasi yang effisiensi, efektivitas dan profesional sesuai dengan kondisi dan kebutuhan daerah. Dan Diupayakan pembentukan jabatan fungsional yang sesuai dengan potensi dan kebutuhan daerah.
2. Menyediakan anggaran diklat dan mendiklatkan Para SDM Aparatur secara serentak agar pengertian dan pemahaman terhadap apa yang di pelajari mendapat muara dan tujuan yang sama.



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA  
MANUSIA

Untuk Tahun Anggaran yang Berakhir pada 31 Desember 2022

3. Perlu dilakukan pembinaan teknis pengelolaan barang sesuai dengan Peraturan Mendagri Nomor 19 Tahun 2016 Tentang Pengelolaan Barang Milik Daerah kepada setiap pemegang barang dan pengurus barang dari setiap unit kerja jajaran Pemerintah Kabupaten Indragiri Hilir.

KEPALA BADAN KEPEGAWAIAN  
DAN PENGEMBANGAN SUMBER  
DAYA MANUSIA KAB. INHIL



*[Signature]*  
**H. FAUZAR, SE.MP**

Pembina Utama Muda

NIP. 19630304 199303 1 003



**LAMPIRAN  
PENDUKUNG LAINNYA**

**KAS BENDAHARA PENGELUARAN**  
**BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**  
**TAHUN ANGGARAN 2022**

No	Nama OPD	Saldo per 31 Desember 2022						Penjelasan Selisih
		BKU (Tunai) (Rp)	Rekening Koran (Rp)	BKU dan RK (Rp)	Saldo Kas di Neraca (Rp)	Selisih BKU dan RK dengan CALK (Rp)		
1	2	3	4	5-3+4	6	7-5-6	8	
1	BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR	0,00	0,00	0,00				

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

**BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**



REKAP REGISTER SP2D  
 BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 TAHUN ANGGARAN 2022

No	OPD	Nilai SP2D					
		UP	GU	TU	LS	BARANG JASA	
1	3	4	5	6	7	8	
1	BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR	561.800.000,00	4.935.498.242,00	-	3.772.663.690,00		
<b>TOTAL</b>		<b>561.800.000,00</b>	<b>4.935.498.242,00</b>	<b>-</b>	<b>3.772.663.690,00</b>		

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR





PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 DAFTAR PENYETORAN SISA UP/TU/LS TAHUN 2022  
 SKPD : BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR

No.	KEGIATAN	KODE REKENING	TANGGAL SETOR	Setoran Tahun Berjalan (2022)			Setoran Tahun 2022			Jumlah setoran	Sisa yang belum disetor
				UP	TU	LS/LS Gaji	UP	TU	LS/LS Gaji		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=5+6+7+8+9+10	12
	UYHD TAHUN 2021 )**										
1	BKPSDM	102 02 03430	30/12/2021	235.020.640,00						235.020.640,00	
2											
3											
...											
	UYHD TAHUN 2022 )**										
1	BKPSDM	102 02 03430	30/12/2022	179.695.754,00						179.695.754,00	
2											
3											
...											
	<b>JUMLAH</b>										

Ctt: Lampirkan beserta bukti setoran

Keterangan:

)\* UYHD yang terdapat pada Kas dibendahara Pengeluaran Tahun Lalu (Lihat Neraca)

)\*\* UYHD Tahun 2022

UYHD = Uang yang harus disetor

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

**BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**



**DEPOSIT FORM**

NO. KCP/PRK :

Valensi/Valuation Rp. 100.000.000,00		Tanggal/Date: 30 DEK 2022	
Mata Uang/Amount/Currency: <input type="checkbox"/> Rupiah/IDR <input type="checkbox"/> Valas		No. Rekening/Account Number	Jumlah/Amount
Jenis Rekening/Account Type: <input type="checkbox"/> Tabungan/Save <input type="checkbox"/> Giro		TOTAL SETORAN/TOTAL DEPOSIT: Rp. 100.000.000,00	
Jenis Rekening/Account Type: <input type="checkbox"/> Tabungan/Save <input type="checkbox"/> Giro <input type="checkbox"/> Pembiayaan/Financing <input type="checkbox"/> Deposito <input type="checkbox"/> Rekening		Keterangan/Remarks:	
PENERIMAAN SETORAN/Account's Holder:		No. Rekening/Account No: 100.000.000.000	
Nama/Name: LINDA KAE INDAH MAHA		Nama/Name:	
Cabang/Kabupaten/County Branch:		No. Rekening/Account No:	
PENYETOR/Depositor:		Keterangan/Remarks:	
Nama/Name: LINDA		Keterangan/Remarks:	
Alamat/Address:		Keterangan/Remarks:	
No. Telp:		Keterangan/Remarks:	
Mendaftar/Debit Card: <input type="checkbox"/> KTP <input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> Paspor <input type="checkbox"/> Lain/Pendak:		Keterangan/Remarks:	
No. Rekening Debit Card/No Hubungan dengan Penorut/Relationship with Depositor:		Keterangan/Remarks:	
Sumber Dana/Source of Funds: <input type="checkbox"/> Gaji/Berkas <input type="checkbox"/> Hibah/Gift <input type="checkbox"/> Penghasilan Salary <input type="checkbox"/> Lainnya/Other		Keterangan/Remarks:	
Keterangan/Remarks:		Keterangan/Remarks:	
Keterangan/Remarks:		Keterangan/Remarks:	
Keterangan/Remarks:		Keterangan/Remarks:	

**TELAH DITERIMA**  
 TGL: 30 DEK 2022

*(Signature)*  
 Nama/Name: \_\_\_\_\_  
 Keterangan/Remarks: \_\_\_\_\_

30 DEC 2022

PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR

SKPD - BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR

Beban Dibayar Dimuka

Uraian	Nilai di Neraca 2021	Jatuh Tempo (Menjadi Beban)	Nilai sewa dibayarkan	Masa Sewa/jasa Asuransi	Jatuh Tempo	Belum Jatuh Tempo	Beban Per Bulan	Pembebanan	Sisa (Dibayar dimuka)	Rekanan	Keterangan/ DPD
Beban Jasa Dibayar Dimuka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beban Sewa Dibayar Dimuka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>JUMLAH</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
KABUPATEN INDRAGIRI HILIR



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 DAFTAR JUMLAH PEGAWAI PER GOLONGAN DAN PER JABATAN  
 TAHUN ANGGARAN 2022

SKPD : BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR

GOLONGAN/RUANG	ESELON				NON ESELON				JUMLAH
	I	II	III	IV	TENAGA FUNGSIONAL			STAF	
					PENDIDIKAN	KESEHATAN	LAINNYA		
3	-	3	4	5	6	7	8	9	10
Golongan IV/e	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Golongan IV/d	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Golongan IV/c	-	1	1	-	-	-	-	-	1
Golongan IV/b	-	-	2	-	-	-	-	-	1
Golongan IV/a	-	1	3	-	-	-	-	-	2
Jumlah Golongan IV	-	1	1	12	-	-	-	-	4
Golongan III/d	-	-	1	7	-	-	-	-	8
Golongan III/c	-	-	3	-	-	-	-	-	3
Golongan III/b	-	-	2	-	-	-	-	7	9
Golongan III/a	-	-	-	-	-	-	-	8	8
Jumlah Golongan III	-	-	1	12	-	-	-	15	28
Golongan II/d	-	-	-	-	-	-	-	3	3
Golongan II/e	-	-	-	-	-	-	-	1	1
Golongan II/b	-	-	-	-	-	-	-	2	2
Golongan II/a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jumlah Golongan II	-	-	-	-	-	-	-	6	6
Golongan I/d	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Golongan I/c	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Golongan I/b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Golongan I/a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Jumlah Golongan I	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Jumlah Pegawai	-	1	4	12	-	-	-	21	38

TEMBILAKAN, 31 DESEMBER 2022



**DAFTAR HUTANG PFK TAHUN 2022**  
**SKPD : BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**

NO	Uralan	Saldo Awal	Pungutan Tahun 2022	Setor Tahun 2022	Jumlah	KET
1	2	3	4	5	6=3+4-5	7
1	Utang Taspen					
2	Utang Iuran Jaminan Kesehatan					
3	Utang PPh 21					
4	Utang PPh 22					
5	Utang PPh 23					
6	Utang PPh 25					
7	Utang PPN Pusat					
8	Utang Taperum					
9	Utang Iuran Wajib Pegawai					
10	Utang Perhitungan Pihak Ketiga Lainnya .....					
11	Utang Jaminan .....					
12	Dst...					
	<b>JUMLAH</b>					

\*\* Bukti setor dan SSP harap dilampirkan

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

**BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**



**DAFTAR UTANG BELANJA JASA TAHUN 2022**  
**SKPD : BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**

NO	Kode rekening	Uraian	Saldo Awal 2021	Setor Tahun 2022	Setor Tahun 2022	Jumlah	KET
1		<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6=3+4-5</b>	<b>7</b>
1		Belanja Jasa Kantor					
2	5.1.02.02.01.0059	Belanja Tagihan Telepon		45.457		45.457	
3	5.1.02.02.01.0060	Belanja Tagihan Air		30.000		30.000	
4	5.1.02.02.01.0061	Belanja Tagihan Listrik		5.156.278		5.156.278	
5	5.1.02.02.01.0063	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.580		1.698.580	
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
		<b>JUMLAH</b>	-	6.930.315	-	6.930.315	

\*\* Bukti setor dan SSP harap dilampirkan

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

**BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
REKAPITULASI DAFTAR PERHITUNGAN AMORTISASI  
TAHUN 2022

NO	Uraian (Jenis Aset Tidak Berwujud)	NILAI ASET TIDAK BERWUJUD TAHUN 2022	AMORTISASI						TOTAL AK. AMORTISASI s.d 2022	NILAI BUKU ASET TIDAK BERWUJUD
			Ak. AMORTISASI S.D TAHUN 2022	BEBAN AMORTISASI TAHUN 2022	KOREKSI		MUTASI			
			4	5	Tambah	Kurang	Tambah	Kurang		
1	2	3			6	7	8	9	10	11
1	Software	42.076.000,00	3.366.080	841.520					$10 - (4 + 5 + 6 + 8) - (7 + 9)$	$11 = 3 - 10$
2									4.207.600	37.868.400
3										
4										
5										
	<b>JUMLAH</b>									

Ctt: Lampirkan Perhitungannya (Excel)

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
BADAN KEPEGAWAJAN DAN  
PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
KABUPATEN INDRAGIRI HILIR

H. FAUZAR, SE, MP  
Pembina Utama Muda  
NIP. 19630304 199303 1 003

PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 DAFTAR KEGIATAN YANG TIDAK TEREALISASI DAN YANG REALISASINYA DIBAWAH 50%  
 TAHUN ANGGARAN 2022

SKPD : BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR

NO	KEGIATAN	ANGGARAN SETELAH PERUBAHAN 2022	NILAI REALISASI 2022	BERTAMBAH / (BERKURANG)	%	ALASAN

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR





PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 DAFTAR PEKERJAAN FISIK YANG SUDAH TERLAKSANA TA 2022 TETAPI BELUM DILAKUKAN PEMBAYARAN  
 AKAN DIANGGARKAN PADA TAHUN ANGGARAN BERIKUTNYA

SKPD : BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR

NO	KEGIATAN 2022		Nomor Kontrak	PENYELESAIAN PEKERJAAN			KET *
	URAIAN KEGIATAN	PAGU ANGGARAN		BERITA ACARA SERAH TERIMA NO/TANGGAL	REKAMAN	NILAI	

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 DAFTAR PENERIMA HIBAH UANG  
 TAHUN ANGGARAN 2022

NO	NAMA PENERIMA	ANGGARAN (Rp)	REALISASI TAHUN 2021 (Rp)	REALISASI TAHUN 2022 (Rp)	Keterangan
1	2	3	4	5	

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR



**PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**  
**DAFTAR PENERIMA HIBAH BARANG**  
**TAHUN ANGGARAN 2022**

NO	NAMA PENERIMA	NAMA KEGIATAN	ANGGARAN (Rp)	REALISASI TAHUN 2021 (Rp)	REALISASI TAHUN 2022 (Rp)	BAST/ Keterangan
1	2		3	4	5	6

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

**BADAN KEPEGAWAIAN DAN**  
**PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA**  
**KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**







PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 DAFTAR PIUTANG DAERAH  
 TAHUN ANGGARAN 2022

No	Rincian Piutang	Saldo Awal Piutang	Penambahan Piutang	Pengurangan Piutang	Saldo Akhir Piutang
1	2	3	4	5	6
	JUMLAH				

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR

  
**H. FAUZAR, SE, MP**  
 Pembina Utama Muda  
 NIP. 19630304 199303 1 003

DAFTAR UMUR PIUTANG & PERHITUNGAN PENYISIHAN PIUTANG

No	Uraian	Jumlah Piutang Per 31 Des 20XX	Umur Piutang					Jumlah	KET
			< 12 Bulan		>12 Bulan				
			1-2 Tahun	2-3 Tahun	3-4 Tahun	>4 Tahun			
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11
1									
2									
3									
<b>Sub Jumlah Piutang</b>									
	Rate		0%	25%	50%	75%	100%		
<b>Jumlah</b>									

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
KABUPATEN INDRAGIRI HILIR







PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 DAFTAR REALISASI PENAMBAHAN DAN PENGURANGAN ASET LAINNYA  
 TAHUN ANGGARAN 2022

No.	Uraian	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
		3	4	5	6
1	2				
1	Tagihan Penjualan Angsuran				
2	Tagihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah				
3	Kemitraan dengan Pihak Ketiga				
4	Aset Tak Berwujud	42.075.000			42.075.000
5	Aset Lain-Lain	8.822.243			8.822.243
6	....				
<b>JUMLAH</b>					

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR



H. FAUZAR, SE, MP

Pembina Utama Muda

NIP. 19630304 199303 1 003

PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 DAFTAR DANA CADANGAN DAERAH  
 TAHUN ANGGARAN 2022

No	Tujuan Pembentukan Dana Cadangan	Dasar Hukum Pembentukan Dana Cadangan	Jumlah Dana Cadangan yang Direncanakan	Saldo Awal	Transfer dari Kas Daerah	Transfer ke Kas Daerah	Saldo Akhir	Sisa dana yang belum dicadangkan	Ket
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			NILAI						
<b>JUMLAH</b>									

TEMBILAHAN, DESEMBER 2022

BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR



H. FAUZAR, SE, MP  
 Pembina Utama Muda

NIP. 196303004 199303 1 003

PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 DAFTAR KEWAJIBAN JANGKA PENDEK  
 TAHUN ANGGARAN 2022

No	Uraian	Saldo Awal 2021	Penambahan Kewajiban 2022	Pengurangan Kewajiban 2022	Saldo Akhir Kewajiban Jk. Pendek s.d 31 Desember 2022	Keterangan
		3	4	5	6	7
1	Belanja Tagihan Telepon				45.457	
2	Belanja Tagihan Air				30.000	
3	Belanja Tagihan Listrik				5.156.278	
4	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan				1.698.580	
	<b>JUMLAH</b>				6.930.315	

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
 DAFTAR PEKERJAAN FISIK YANG SUDAH TERLAKSANA TA 2022 TETAPI BELUM DILAKUKAN PEMBAYARAN  
 AKAN DIANGGARKAN PADA TAHUN ANGGARAN BERIKUTNYA

SKPD : BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR

NO	KEGIATAN 2022		Nomor Kontrak	PENYELESAIAN PEKERJAAN			KET (BELANJA MODAL/BELANJA BARANG JASA)
	URAIAN KEGIATAN	PAGU ANGGARAN		BERITA ACARA SERAH TERIMA NO/TANGGAL	REKANAN	NILAI	

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
 PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
 KABUPATEN INDRAGIRI HILIR



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
DAFTAR HUTANG BELANJA PEGAWAI TA 2022

SKPD : BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR

NO	URAIAN KEGIATAN	KELAS/GRADE	JUMLAH PEGAWAI	SISA BELANJA YANG BELUM DI BAYARKAN	KETERANGAN
		<b>NIHIL</b>			
	<b>TOTAL</b>				

TEMBILAHAN, 31 DESEMBER 2022

**BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**





# JURNAL UMUM

**BUKU JURNAL  
TAHUN ANGGARAN 2022**

Mulai Dari 01 JANUARI 2022 Sampai Dengan : 31 DESEMBER 2022

**SKPD : 5.03.5.04.0.00.01. - BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBERDAYA MANUSIA**

Halaman 1 dari 61

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
12-Jan-22	00024/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		132.179.040,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		15.451.226,00	
		8.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		9.414.600,00	
		8.1.01.01.07.0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		114.692,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.812,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.560.612,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		317.227,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		951.689,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			177.155.898,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		132.179.040,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		15.451.226,00	
		5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		9.414.600,00	
		5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		114.692,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		1.812,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.560.612,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		317.227,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		951.689,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Eksposur Perubahan SAL			177.155.898,00
4-Feb-22	00120/SP2C/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		132.267.340,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		15.463.588,00	
		8.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.220.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
4-Feb-22	00120/SP2D/2022	8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		9.414.600,00	
		8.1.01.01.07.0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		114.692,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.810,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.564.640,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		317.439,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		952.325,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			181.481.434,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		132.267.340,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		15.463.508,00	
		5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.220.000,00	
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		9.414.600,00	
		5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		114.692,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		1.810,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.564.640,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		317.439,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		952.325,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			181.481.434,00
	00121/SP2D/2022	8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.220.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			4.220.000,00
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.220.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			4.220.000,00
1-Mar-22	00234/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		130.119.520,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		15.149.988,00	
		8.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.035.000,00	
		8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		9.124.920,00	



Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
1-Mar-22	00234/SP2D/2022	8.1.01.01.07.0001	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		134.638,00	
		8.1.01.01.08.0001	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.832,00	
		8.1.01.01.09.0001	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.458.784,00	
		8.1.01.01.10.0001	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		312.286,00	
		8.1.01.01.11.0001	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		936.862,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			178.438.830,00
		5.1.01.01.01.0001	Belanja Gaji Pokok PNS		130.119.520,00	
		5.1.01.01.02.0001	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		15.149.988,00	
		5.1.01.01.03.0001	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		5.1.01.01.05.0001	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.035.000,00	
		5.1.01.01.06.0001	Belanja Tunjangan Beras PNS		9.124.920,00	
		5.1.01.01.07.0001	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		134.638,00	
		5.1.01.01.08.0001	Belanja Pembulatan Gaji PNS		1.832,00	
		5.1.01.01.09.0001	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.458.784,00	
		5.1.01.01.10.0001	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		312.286,00	
		5.1.01.01.11.0001	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		936.862,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			178.438.830,00
22-Mar-22	00378/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		14.100.000,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			14.100.000,00
		5.1.01.02.03.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		14.100.000,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			14.100.000,00
	00379/SP2D/2022	8.1.01.02.05.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		80.800.000,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			80.800.000,00
		5.1.01.02.05.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		80.800.000,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			80.800.000,00
	00380/SP2D/2022	8.1.01.01.09.0001	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.518.536,00	
		8.1.01.02.01.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		84.000.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	00380/SP2D/2022	3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			90.518.536,00
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.518.535,00	
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		94.000.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			90.518.536,00
4-Apr-22	00606/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		125.521.400,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		14.391.616,00	
		8.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		3.845.000,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		8.835.240,00	
		8.1.01.01.07.0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.821,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.236.928,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		301.251,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		903.756,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			172.331.237,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		125.521.400,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		14.391.616,00	
		5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		3.845.000,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		8.835.240,00	
		5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		1.821,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.236.928,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		301.251,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		903.756,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			172.331.237,00
5-Apr-22	00610/SP2D/2022	6.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	00610/SP2D/2022	3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			7.900.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			7.900.000,00
	00611/SP2D/2022	8.1.01.02.05.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		40.400.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			40.400.000,00
		5.1.01.02.05.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		40.400.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			40.400.000,00
	00617/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		515.880,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		49,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		20.636,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		1.239,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		3.715,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			541.519,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		515.880,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		49,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		20.636,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		1.239,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		3.715,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			541.519,00
	00654/SP2D/2022	8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		3.216.448,00	
		8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		41.100.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			44.316.448,00
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		3.216.448,00	
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		41.100.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			44.316.448,00
12-Apr-22	00823/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		11.500.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			11.500.000,00

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
12-Apr-22	00823/SP2D/2022	5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		11.500.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			11.500.000,00
22-Apr-22	01009/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		125.521.400,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		14.391.616,00	
		8.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		3.845.000,00	
		8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		8.835.240,00	
		8.1.01.01.07.0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		2.213.000,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.844,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			166.973.100,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		125.521.400,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		14.391.616,00	
		5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		3.845.000,00	
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		8.835.240,00	
		5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		2.213.000,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		1.844,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			166.973.100,00
	01010/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		3.950.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			3.950.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		3.950.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			3.950.000,00
	01011/SP2D/2022	8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		20.550.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			20.550.000,00
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		20.550.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			20.550.000,00
	01012/SP2D/2022	8.1.01.02.05.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		20.200.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	01012/SP2D/2022	3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			20.200.000,00
		5.1.01.02.05.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		20.200.000,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			20.200.000,00
	01013/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		2.875.000,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			2.875.000,00
		5.1.01.02.03.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		2.875.000,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			2.875.000,00
11-Mei-22	01445/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001	Beban Gaji Pokok PNS		126.617.200,00	
		8.1.01.01.02.0001	Beban Tunjangan Keluarga PNS		14.542.918,00	
		8.1.01.01.03.0001	Beban Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		8.1.01.01.05.0001	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		3.855.000,00	
		8.1.01.01.06.0001	Beban Tunjangan Beras PNS		8.835.240,00	
		8.1.01.01.07.0001	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		8.1.01.01.08.0001	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.657,00	
		8.1.01.01.09.0001	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.295.212,00	
		8.1.01.01.10.0001	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		304.359,00	
		8.1.01.01.11.0001	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		913.083,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			173.856.894,00
		5.1.01.01.01.0001	Belanja Gaji Pokok PNS		126.617.200,00	
		5.1.01.01.02.0001	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		14.542.918,00	
		5.1.01.01.03.0001	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		5.1.01.01.05.0001	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		3.855.000,00	
		5.1.01.01.06.0001	Belanja Tunjangan Beras PNS		8.835.240,00	
		5.1.01.01.07.0001	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		5.1.01.01.08.0001	Belanja Pembulatan Gaji PNS		1.657,00	
		5.2.01.01.09.0001	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.295.212,00	
		5.2.01.01.10.0001	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		304.359,00	

Tanggal	Nomor Mutasi	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
11-Mei-22	01445/SP2D/2022	5.1.01.01.11 0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		913.083,00	
		3.1.02.05.01 0001.	Estimasi Perubahan SAL			173.858.894,00
12-Mei-22	01488/SP2D/2022	6.1.01.02.05 0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		40.400.000,00	
		3.1.03.01.01 0001.	RK PPKD			40.400.000,00
		5.1.01.02.05 0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		40.400.000,00	
		3.1.02.05.01 0001.	Estimasi Perubahan SAL			40.400.000,00
	01489/SP2D/2022	8.1.01.01.09 0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		3.180.448,00	
		8.1.01.02.01 0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		40.200.000,00	
		3.1.03.01.01 0001.	RK PPKD			43.380.448,00
		5.1.01.01.09 0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		3.180.448,00	
		5.1.01.02.01 0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		40.200.000,00	
		3.1.02.05.01 0001.	Estimasi Perubahan SAL			43.380.448,00
13-Mei-22	01505/SP2D/2022	8.1.01.02.03 0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.03.01.01 0001.	RK PPKD			7.900.000,00
		5.1.01.02.03 0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.02.05.01 0001.	Estimasi Perubahan SAL			7.900.000,00
6-Jun-22	01803/SP2D/2022	8.1.01.01.31 0001.	Beban Gaji Pokok PNS		126.809.800,00	
		8.1.01.01.02 0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		14.425.534,00	
		8.1.01.01.03 0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		8.1.01.01.05 0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		3.855.000,00	
		8.1.01.01.06 0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		8.690.400,00	
		8.1.01.01.07 0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		8.1.01.01.08 0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.649,00	
		8.1.01.01.09 0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.790.220,00	
		8.1.01.01.10 0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		304.341,00	
		8.1.01.01.11 0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		913.029,00	
		3.1.03.01.01 0001.	RK PPKD			173.584.198,00

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
6-Jun-22	01803/SP2D/2022	5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		126.809.600,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		14.425.534,00	
		5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		3.855.000,00	
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		8.690.400,00	
		5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan FPH;Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		1.649,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.290.220,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		304.341,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		913.029,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			173.584.198,00
	01844/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			7.900.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			7.900.000,00
	01845/SP2D/2022	8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		3.180.448,00	
		8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		40.200.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			43.380.448,00
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		3.180.448,00	
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		40.200.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			43.380.448,00
7-Jun-22	01860/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		4.127.040,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		370.000,00	
		8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		144.840,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		54,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		179.880,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		9.934,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
7-Jun-22	01860/SP2D/2022	8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		29.714,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			4.861.432,00
		5.1.01.01.01.0001	Belanja Gaji Pokok PNS		4.127.040,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		370.000,00	
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Bebas PNS		144.840,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		54,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		179.880,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		9.904,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		29.714,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			4.861.432,00
	01861/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		2.177.200,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		244.588,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		20.000,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		73,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		48.836,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		2.611,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		7.835,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			2.501.143,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		2.177.200,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		244.588,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		20.000,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		73,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		48.836,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		2.611,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		7.835,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			2.501.143,00
	01862/SP2D/2022	8.1.01.02.05.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		40.400.000,00	



Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	01862/SP2D/2022	3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			40.400.000,00
		5.1.01.02.05.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		40.400.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			40.400.000,00
4-Jul-22	02302/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		130.936.840,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		14.482.730,00	
		8.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.225.000,00	
		8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		8.907.660,00	
		8.1.01.01.07.0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.735,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.472.388,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		314.245,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		942.743,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			178.577.566,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		130.936.840,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		14.482.730,00	
		5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.225.000,00	
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		8.907.660,00	
		5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		1.735,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.472.388,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		314.245,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		942.743,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			178.577.566,00
	02303/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		130.936.840,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		14.425.534,00	

Tanggal	nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
4-Jul-22	02303/SP2D/2022	8.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.225.000,00	
		8.1.01.01.06.0001	Beban Tunjangan Beras PNS		8.835.240,00	
		8.1.01.01.07.0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		2.213.000,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		2.086,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			172.802.700,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gay Pokok PNS		130.336.840,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		14.425.534,00	
		5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.225.000,00	
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		8.835.240,00	
		5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		2.213.000,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		2.086,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			172.802.700,00
5-Jul-22	02307/SP2D/2022	8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		3.180.448,00	
		8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		40.200.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			43.380.448,00
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		3.180.448,00	
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		40.200.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			43.380.448,00
	02306/SP2D/2022	8.1.01.02.05.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		40.400.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			40.400.000,00
		5.1.01.02.05.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		40.400.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			40.400.000,00
	02313/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			7.900.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	02313/SP2D/2022	3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			7.900.000,00
	02351/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		2.860.500,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		286.050,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		185.000,00	
		8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		144.840,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		50,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		133.264,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		6.895,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		20.596,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			3.637.165,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		2.860.500,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		286.050,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		185.000,00	
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		144.840,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		50,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		133.264,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		6.895,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		20.596,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			3.637.165,00
6-Jul-22	02586/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		17.250.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			17.250.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		17.250.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			17.250.000,00
	02731/SP2D/2022	8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		20.100.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			20.100.000,00
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		20.100.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			20.100.000,00

Tanggal	Nomor Muti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
8-Jul-22	02732/SP2D/2022	8.1.01.02.05.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		20.200.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			20.200.000,00
		5.1.01.02.05.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		20.200.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			20.200.000,00
	02734/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0002.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		3.950.000,00	
		3.1.03.01.01.0002.	RK PPKD			3.950.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		3.950.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			3.950.000,00
	02746/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		2.875.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			2.875.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		2.875.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			2.875.000,00
2-Agust-22	03128/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		131.054.740,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		14.553.532,00	
		8.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.225.000,00	
		8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		8.980.080,00	
		8.1.01.01.07.0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		429.225,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.796,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.479.936,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		314.528,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		943.592,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			178.847.429,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		131.054.740,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		14.553.532,00	
		5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.225.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Saldo	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
2-Agust-22	03128/SP2D/2022	5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Bebas PNS		8.960.060,00	
		5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		1.796,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.479.936,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		314.528,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		943.592,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			178.847.429,00
	03129/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		2.860.500,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		236.050,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		185.000,00	
		8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		144.840,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		50,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		133.264,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		6.865,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		20.596,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PKKD			3.637.165,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		2.860.500,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		236.050,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		185.000,00	
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		144.840,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		50,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		133.264,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		6.865,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		20.596,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			3.637.165,00
3-Agust-22	03152/SP2D/2022	8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		3.000.448,00	
		8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		38.400.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	03152/SP2D/2022	3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			41.400.448,00
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		3.000.448,00	
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		38.400.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			41.400.448,00
	03153/SP2D/2022	8.1.01.02.05.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		37.700.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			37.700.000,00
		5.1.01.02.05.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		37.700.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			37.700.000,00
	03154/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			7.900.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			7.900.000,00
	03175/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		5.750.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			5.750.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		5.750.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			5.750.000,00
1-Sep-22	03746/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		134.044.640,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		14.852.522,00	
		5.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.410.000,00	
		8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		9.124.920,00	
		8.1.01.01.07.0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.817,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.618.896,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		321.704,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		965.120,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			182.633.844,00

Tanggal	Nomor Mutasi	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
1-Sep-22	03746/SP2D/2022	5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		134.044.640,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		14.852.522,00	
		5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.410.000,00	
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		9.124.920,00	
		5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembuatan Gaji PNS		1.817,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Juran Jaminan Kesehatan PNS		6.618.896,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Juran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		321.704,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Juran Jaminan Kematian PNS		965.120,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			182.633.844,00
5-Sep-22	03868/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			7.900.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			7.900.000,00
	03869/SP2D/2022	8.1.01.02.05.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		40.400.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			40.400.000,00
		5.1.01.02.05.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		40.400.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			40.400.000,00
	03897/SP2D/2022	8.1.01.01.09.0001.	Beban Juran Jaminan Kesehatan PNS		3.180.448,00	
		8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		40.202.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			43.380.448,00
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Juran Jaminan Kesehatan PNS		3.180.448,00	
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		40.202.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			43.380.448,00
3-Okt-22	04330/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		134.134.740,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		14.861.532,00	

Tanggal	Nomor Mutasi	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
3-Okt-22	04330/SP2D/2022	8.1.01.01.03.0001	Beban Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		8.1.01.01.05.0001	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.410.000,00	
		8.1.01.01.06.0001	Beban Tunjangan Beras PNS		9.124.920,00	
		8.1.01.01.07.0001	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		8.1.01.01.08.0001	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.827,00	
		8.1.01.01.09.0001	Beban Juran Jaminan Kesehatan PNS		6.622.860,00	
		8.1.01.01.10.0001	Beban Juran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		321.920,00	
		8.1.01.01.11.0001	Beban Juran Jaminan Kematian PNS		965.768,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			182.737.792,00
		5.1.01.01.01.0001	Belanja Gaji Pokok PNS		134.134.740,00	
		5.1.01.01.02.0001	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		14.861.532,00	
		5.1.01.01.03.0001	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		12.165.000,00	
		5.1.01.01.05.0001	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.410.000,00	
		5.1.01.01.06.0001	Belanja Tunjangan Beras PNS		9.124.920,00	
		5.1.01.01.07.0001	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		5.1.01.01.08.0001	Belanja Pembulatan Gaji PNS		1.827,00	
		5.1.01.01.09.0001	Belanja Juran Jaminan Kesehatan PNS		6.622.860,00	
		5.1.01.01.10.0001	Belanja Juran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		321.920,00	
		5.1.01.01.11.0001	Belanja Juran Jaminan Kematian PNS		965.768,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			182.737.792,00
5-Okt-22	04447/SP2D/2022	8.1.01.01.09.0001	Beban Juran Jaminan Kesehatan PNS		3.180.448,00	
		8.1.01.02.01.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		40.200.000,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			43.380.448,00
		5.1.01.01.09.0001	Belanja Juran Jaminan Kesehatan PNS		3.180.448,00	
		5.1.01.02.01.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		40.200.000,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			43.380.448,00
	04456/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.950.000,00	



Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	04456/SP2D/2022	3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			7.900.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimas Perubahan SAL			7.900.000,00
	04457/SP2D/2022	8.1.01.02.05.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		40.400.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			40.400.000,00
		5.1.01.02.05.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		40.400.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimas Perubahan SAL			40.400.000,00
1-Nov-22	05047/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		127.848.840,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		14.483.438,00	
		8.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS		11.625.000,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.225.000,00	
		8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		8.762.820,00	
		8.1.01.01.07.0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.810,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.327.296,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		306.835,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS		920.510,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			174.630.774,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		127.848.840,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		14.483.438,00	
		5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		11.625.000,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.225.000,00	
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		8.762.820,00	
		5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		1.810,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		6.327.296,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		306.835,00	

Tanggal	Nomor Mutasi	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
1-Nov-22	05047/SP2D/2022	5.1.01.01.11.0001	Belanja Turan Jaminan Kematian PNS		920.510,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			174.630.774,00
3-Nov-22	05129/SP2D/2022	8.1.01.01.09.0001	Beban Juran Jaminan Kesehatan PNS		3.024.448,00	
		8.1.01.02.01.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		38.200.000,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			41.224.448,00
		5.1.01.01.09.0001	Belanja Juran Jaminan Kesehatan PNS		3.024.448,00	
		5.1.01.02.01.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		38.200.000,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			41.224.448,00
	05134/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		17.250.000,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			17.250.000,00
		5.1.01.02.03.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		17.250.000,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			17.250.000,00
	05135/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			7.900.000,00
		5.1.01.02.03.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			7.900.000,00
	05136/SP2D/2022	8.1.01.02.05.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		38.500.000,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			38.500.000,00
		5.1.01.02.05.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		38.500.000,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			38.500.000,00
17-Nov-22	05540/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		5.750.000,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			5.750.000,00
		5.1.01.02.03.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		5.750.000,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			5.750.000,00
	05541/SP2D/2022	8.1.01.01.09.0001	Beban Juran Jaminan Kesehatan PNS		576.000,00	
		8.1.01.02.01.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		14.400.000,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			14.976.000,00
		5.1.01.01.09.0001	Belanja Juran Jaminan Kesehatan PNS		576.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
17-Nov-22	05541/SP2D/2022	5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		14.400.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			14.976.000,00
	05542/SP2D/2022	8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS		288.000,00	
		8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		7.200.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			7.488.000,00
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		288.000,00	
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		7.200.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			7.488.000,00
	05543/SP2D/2022	8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		900.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			900.000,00
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		900.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			900.000,00
	05544/SP2D/2022	8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		900.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			900.000,00
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		900.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			900.000,00
	05545/SP2D/2022	8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		720.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			720.000,00
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		720.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			720.000,00
23-Nov-22	05785/SP2D/2022	8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		180.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			180.000,00
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		180.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			180.000,00
1-Des-22	06052/SP2D/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		128.011.440,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		14.493.194,00	
		8.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS		11.625.000,00	
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.225.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
1-Des-22	06052/SP20/2022	8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS		8.762.820,00	
		8.1.01.01.07.0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		1.767,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Juran Jaminan Kesehatan PNS		6.334.192,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Juran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		307.225,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Juran Jaminan Kematian PNS		921.680,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			174.811.543,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		128.011.440,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		14.493.194,00	
		5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		11.625.000,00	
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		4.225.000,00	
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		8.762.820,00	
		5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		129.225,00	
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		1.767,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Juran Jaminan Kesehatan PNS		6.334.192,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Juran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		307.225,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Juran Jaminan Kematian PNS		921.680,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			174.811.543,00
	06053/SP20/2022	8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS		532.700,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS		52.476,00	
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS		116,00	
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Juran Jaminan Kesehatan PNS		23.404,00	
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Juran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		1.279,00	
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Juran Jaminan Kematian PNS		3.836,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			613.811,00
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		532.700,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		52.476,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
1-Dec-22	06053/SP2D/2022	5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		116,00	
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja iuran Jaminan Kesehatan PNS		23.404,00	
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		1.279,00	
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja iuran Jaminan Kematian PNS		3.836,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			613.811,00
9-Dec-22	06474/SP2D/2022	8.1.01.02.05.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		38.500.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			38.500.000,00
		5.1.01.02.05.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		38.500.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimas Perubahan SAL			38.500.000,00
	06475/SP2D/2022	8.1.01.01.09.0001.	Beban iuran Jaminan Kesehatan PNS		3.190.048,00	
		8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		42.340.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			45.530.048,00
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja iuran Jaminan Kesehatan PNS		3.190.048,00	
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		42.340.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimas Perubahan SAL			45.530.048,00
	06478/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			7.900.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			7.900.000,00
26-Dec-22	07534/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			7.900.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		7.900.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			7.900.000,00
	07536/SP2D/2022	8.1.01.02.05.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		38.500.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			38.500.000,00
		5.1.01.02.05.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		38.500.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			38.500.000,00
	07537/SP2D/2022	8.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		11.500.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	07537/SP2D/2022	3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			11.500.000,00
		5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		11.500.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			11.500.000,00
	07540/SP2D/2022	8.1.01.01.09.0001.	Beban Juran Jaminan Kesehatan PNS		3.190.048,00	
		8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		42.340.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			45.530.048,00
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Juran Jaminan Kesehatan PNS		3.190.048,00	
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		42.340.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			45.530.048,00
27-Jan-22	00106/SP2D/2022	1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran		561.800.000,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			561.800.000,00
25-Feb-22	00002/5.03.5.04.00.01/SPJ/UP/2022	8.1.02.01.01.0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		3.974.000,00	
		8.1.02.01.01.0026.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		2.400.000,00	
		8.1.02.02.01.0003.	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		1.150.000,00	
		8.1.02.02.01.0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		3.100.000,00	
		8.1.02.02.01.0033.	Beban Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	
		8.1.02.02.01.0059.	Beban Tagihan Telepon		90.140,00	
		8.1.02.02.01.0060.	Beban Tagihan Air		409.900,00	
		8.1.02.02.01.0061.	Beban Tagihan Listrik		9.941.089,00	
		8.1.02.02.01.0063.	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		3.388.600,00	
		8.1.02.04.01.0001.	Beban Perjalanan Dinas Biasa		69.961.477,00	
		1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran			95.615.206,00
		5.1.02.01.01.0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		3.974.000,00	
		5.1.02.01.01.0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		2.400.000,00	
		5.1.02.02.01.0003.	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		1.150.000,00	
		5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		3.100.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
2	2	3	4	5	6	7
25-Feb-22	00002/5.03.5.04.00.01/SPJ/UP/2022	5.1.02.02.01.0033.	Belanja Jasa Tenaga Suplr		1.200.000,00	
		5.1.02.02.01.0059.	Belanja Tagihan Telepon		93.140,00	
		5.1.02.02.01.0060.	Belanja Tagihan Air		409.900,00	
		5.1.02.02.01.0063.	Belanja Tagihan Listrik		9.941.089,00	
		5.1.02.02.01.0063.	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		3.388.600,00	
		5.1.02.04.01.0002.	Belanja Perjalanan Dinas Base		69.961.477,00	
		3.1.02.05.01.0002.	Estimasi Perubahan SAL			95.615.206,00
28-Mar-22	00001/5.03.5.04.00.01/STS/Pengembalian LS/1/802/2022	3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD		891.000,00	
		8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS			891.000,00
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL		891.000,00	
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS			891.000,00
29-Mar-22	00002/5.03.5.04.00.01/STS/Pengembalian LS/1/802/2022	3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD		45.000,00	
		8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS			45.000,00
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL		45.000,00	
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS			45.000,00
31-Mar-22	00003/5.03.5.04.00.01/SPJ/UP/2022	8.1.02.01.01.0004.	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		8.349.940,00	
		8.1.02.01.01.0029.	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		5.575.000,00	
		8.1.02.01.01.0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		27.353.900,00	
		8.1.02.01.01.0025.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		16.575.750,00	
		8.1.02.01.01.0027.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos		1.500.000,00	
		8.1.02.01.01.0036.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		1.610.000,00	
		8.1.02.01.01.0052.	Beban Makanan dan Minuman Rapat		2.450.000,00	
		8.1.02.01.01.0053.	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		3.800.000,00	
		8.1.02.01.01.0058.	Beban Makanan dan Minuman Akt-vitas Lapangan		3.685.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
31-Mar-22	00003/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2622	8.1.02.02.01.0004.	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		45.400.000,00	
		8.1.02.02.01.0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		1.700.000,00	
		8.1.02.02.01.0033.	Beban Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	
		8.1.02.02.01.0099.	Beban Tagihan Telepon		45.070,00	
		8.1.02.02.01.0060.	Beban Tagihan Air		99.000,00	
		8.1.02.02.01.0061.	Beban Tagihan Listrik		4.040.937,00	
		8.1.02.02.01.0062.	Beban Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah		2.520.000,00	
		8.1.02.02.01.0063.	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.693.300,00	
		8.1.02.02.01.0067.	Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan		3.412.000,00	
		8.1.02.02.07.0028.	Beban Sewa Alat Musik		1.200.000,00	
		8.1.02.02.12.0004.	Beban Dilat Kepemimpinan		102.000.000,00	
		8.1.02.03.02.0035.	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		910.000,00	
		8.1.02.03.02.0117.	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		500.000,00	
		8.1.02.03.02.0411.	Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya		325.000,00	
		8.1.02.04.01.0001.	Beban Perjalanan Dinas Biasa		162.441.455,00	
		1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran			398.576.352,00
		5.1.02.01.01.0004.	Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		8.346.940,00	
		5.1.02.01.01.0023.	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		5.575.000,00	
		5.1.02.01.01.0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		27.363.900,00	
		5.1.02.01.01.0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		16.575.750,00	
		5.1.02.01.01.0027.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos		1.500.000,00	
		5.1.02.01.01.0036.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		1.610.000,00	
		5.1.02.01.01.0052.	Belanja Makanan dan Minuman Rapat		2.450.000,00	
		5.1.02.01.01.0053.	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		3.800.000,00	



Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
31-Mar-22	00003/5.03.5.04.0.00.01/SP1AJP/2022	5.1.02.01.01.0058.	Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		3.685.000,00	
		5.1.02.02.01.0004.	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		45.400.000,00	
		5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		1.700.000,00	
		5.2.02.02.01.0033.	Belanja Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	
		5.1.02.02.01.0059.	Belanja Tagihan Telepon		15.070,00	
		5.1.02.02.01.0060.	Belanja Tagihan Air		89.000,00	
		5.1.02.02.01.0061.	Belanja Tagihan Listrik		4.040.937,00	
		5.1.02.02.01.0062.	Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah		2.520.000,00	
		5.1.02.02.01.0063.	Belanja Kwiat/Faksimil/Internet/TV Bertangan		1.683.300,00	
		5.1.02.02.01.0067.	Belanja Pembayaran Pajak, Bes, dan Perizinan		3.412.000,00	
		5.1.02.02.07.0028.	Belanja Sewa Alat Musik		1.200.000,00	
		5.1.02.02.12.0004.	Belanja Orlat Kepemimpinan		102.000.000,00	
		5.1.02.03.02.0035.	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		910.000,00	
		5.1.02.03.02.0117.	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		500.000,00	
		5.1.02.03.02.0411.	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer Peralatan Komputer Lainnya		325.000,00	
		5.1.02.04.01.0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biasa		162.443.455,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			398.576.352,00
5-Apr-22	00623/SP1D/2022	1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran		494.191.558,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			494.191.558,00
28-Apr-22	00004/5.03.5.04.0.00.01/SP1AJP/2022	1.3.02.05.01.0004.	Alat Penyimpan Perengkapan Kantor		23.072.000,00	
		8.1.01.03.07.0001.	Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		51.700.000,00	
		8.1.02.01.01.0023.	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		430.000,00	
		8.1.02.01.01.0074.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		14.556.000,00	

Tanggal	Mesor Revisi	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
28-Apr-22	00004/5.03.5.04.0. 00.91/SP1/UP/202	8.1.02.01.01. 0025.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		11.816.500,00	
		8.1.02.01.01. 0031.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		3.370.000,00	
		8.1.02.02.01. 0027.	Beban Jasa Tenaga Operator Komputer		26.000.000,00	
		8.1.02.02.01. 0029.	Beban Jasa Tenaga Ahli		20.000.000,00	
		8.1.02.02.01. 0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		3.400.000,00	
		8.1.02.02.01. 0033.	Beban Jasa Tenaga Supir		2.400.000,00	
		8.1.02.02.01. 0059.	Beban Tagihan Telepon		45.457,00	
		8.1.02.02.01. 0060.	Beban Tagihan Air		89.000,00	
		8.1.02.02.01. 0061.	Beban Tagihan Listrik		4.322.653,00	
		8.1.02.02.01. 0063.	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.580,00	
		8.1.02.02.02. 0006.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN		33.600,00	
		8.1.02.02.02. 0007.	Beban Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN		42.000,00	
		8.1.02.02.02. 0038.	Beban Asuransi Barang Milik Daerah		8.682.700,00	
		8.1.02.02.11. 0001.	Beban Beasiswa Tugas Belajar S1		150.000.000,00	
		8.1.02.02.11. 0002.	Beban Beasiswa Tugas Belajar S2		34.000.000,00	
		8.1.02.03.02. 0117.	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		613.000,00	
		8.1.02.04.01. 0001.	Beban Perjalanan Dinas Biasa		300.664.509,00	
		1.1.01.03.01. 0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran			456.935.999,00
		5.1.01.03.07. 0001.	Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan		51.700.000,00	
		5.1.02.01.01. 0023.	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		430.000,00	
		5.1.02.01.01. 0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		14.556.000,00	
		5.1.02.01.01. 0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		11.816.500,00	
		5.1.02.01.01. 0031.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		3.370.000,00	
		5.1.02.02.01. 0027.	Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer		26.000.000,00	
		5.1.02.02.01. 0029.	Belanja Jasa Tenaga Ahli		20.000.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
28-Apr-22	00004/5.03.5.04.00.01/SPJ/UP/2022	5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		3.400.000,00	
		5.1.02.02.01.0033.	Belanja Jasa Tenaga Supir		2.400.000,00	
		5.1.02.02.01.0059.	Belanja Tagihan Telepon		45.457,00	
		5.1.02.02.01.0060.	Belanja Tagihan Air		89.000,00	
		5.1.02.02.01.0061.	Belanja Tagihan Listrik		4.322.653,00	
		5.1.02.02.01.0063.	Belanja Kawas/Falkomik/Internet/TV Bertanggungjawab		1.698.580,00	
		5.1.02.02.02.0006.	Belanja Juran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN		33.600,00	
		5.1.02.02.02.0007.	Belanja Juran Jaminan Kematian bagi Non ASN		42.000,00	
		5.1.02.02.02.0008.	Belanja Asuransi Barang Milik Daerah		8.682.700,00	
		5.1.02.02.11.0001.	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S1		150.000.000,00	
		5.1.02.02.11.0002.	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S2		34.000.000,00	
		5.1.02.03.02.0117.	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		612.000,00	
		5.1.02.04.01.0001.	Belanja Pengalangan Dinas Biasa		100.664.509,00	
		5.2.02.05.01.0004.	Belanja Modal Alat Penyimpan Perengkapan Kantor		23.072.000,00	
		3.1.32.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			456.935.999,00
13-Mer-22	00003/5.03.5.04.00.01/STS/Pengembalian LS/1/902/2022	3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD		466.334,00	
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS			466.334,00
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL		466.334,00	
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS			466.334,00
	01534/SP2D/2022	1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran		456.935.999,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			456.935.999,00
31-Mei-22	00005/5.03.5.04.00.01/SPJ/UP/2022	8.1.02.01.01.0023.	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		6.560.000,00	
		8.1.02.01.01.0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		3.503.350,00	
		8.1.02.01.01.0026.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		8.355.750,00	
		8.1.02.01.01.0057.	Beban Makanan dan Minuman Rapat		1.680.000,00	

Tanggal	Nomor Muti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
31-Mei-22	00005/S.03.5.04.0. 00.01/SPJ/UP/202 2	8.1.02.01.01. 0053.	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		9.000.000,00	
		8.1.02.01.01. 0058	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		5.640.000,00	
		8.1.02.02.01 0003	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		2.150.000,00	
		8.1.02.02.01. 0004.	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretaris Tim Pelaksana Kegiatan		16.200.000,00	
		8.1.02.02.01. 0007	Beban Honorarium Rohanwan		200.000,00	
		8.1.02.02.01. 0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		2.500.000,00	
		8.1.02.02.01. 0031.	Beban Jasa Tenaga Keamanan		500.000,00	
		8.1.02.02.01. 0047.	Beban Jasa Penyelenggaraan Acara		10.900.000,00	
		8.1.02.02.01. 0048.	Beban Jasa Kontribusi Asosiasi		78.000.000,00	
		8.1.02.02.01. 0059.	Beban Tagihan Telepon		45.457,00	
		8.1.02.02.01. 0060.	Beban Tagihan Air		30.000,00	
		8.1.02.02.01. 0061.	Beban Tagihan Listrik		4.351.547,00	
		8.1.02.02.01. 0063.	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Beranggran		1.698.580,00	
		8.1.02.02.04. 0132.	Beban Sewa Peralatan Studio Audio		3.000.000,00	
		8.1.02.02.05. 0001.	Beban Sewa Bangunan Gedung Kantor		3.000.000,00	
		8.1.02.02.12 0001.	Beban Kursus Singkat/Pelatihan		105.200.000,00	
		8.1.02.03.02 0035.	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		750.000,00	
		8.1.02.03.02 0405.	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer		460.000,00	
		8.1.02.04.01. 0001.	Beban Perjalanan Dinas Biasa		125.485.227,00	
		1.1.01.03.01. 0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran			389.209.911,00
		5.1.02.01.01. 0023.	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		6.560.000,00	
		5.1.02.01.01. 0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		3.503.350,00	
		5.1.02.01.01. 0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Bahan Cetak		8.355.750,00	
		5.1.02.01.01. 0052.	Belanja Makanan dan Minuman Rapat		1.680.000,00	

Tanggal	Skema Belanja	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
31-Mei-22	00005/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	5.1.02.01.01.0053.	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		9.000.000,00	
		5.1.02.01.01.0058.	Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		5.640.000,00	
		5.1.02.02.01.0003.	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		2.150.000,00	
		5.1.02.02.01.0004.	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		16.200.000,00	
		5.1.02.02.01.0007.	Honorarium Rohanlwan		200.000,00	
		5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		2.500.000,00	
		5.1.02.02.01.0031.	Belanja Jasa Tenaga Keamanan		500.000,00	
		5.1.02.02.01.0047.	Belanja Jasa Penyelenggaraan Acara		10.900.000,00	
		5.1.02.02.01.0048.	Belanja Jasa Kontribusi Asosiasi		78.000.000,00	
		5.1.02.02.01.0059.	Belanja Tagihan Telepon		45.457,00	
		5.1.02.02.01.0060.	Belanja Tagihan Air		30.000,00	
		5.1.02.02.01.0061.	Belanja Tagihan Listrik		4.351.547,00	
		5.1.02.02.01.0063.	Belanja Kawat/Faksimil/Internet/TV Bertanggung		1.698.580,00	
		5.1.02.02.04.0132.	Belanja Sewa Peralatan Studio Audio		3.000.000,00	
		5.1.02.02.05.0001.	Belanja Sewa Bangunan Gedung Kantor		3.000.000,00	
		5.1.02.02.12.0001.	Belanja Kursus Singkat/Pelatihan		105.200.000,00	
		5.1.02.03.02.0035.	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		750.000,00	
		5.1.02.03.02.0405.	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer		450.000,00	
		5.1.02.04.01.0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biasa		125.485.227,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			389.209.911,00
6-Jun-22	01829/SP2D/2022	1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran		389.209.911,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			389.209.911,00
7-Jun-22	00006/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	8.1.02.01.01.0023.	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		8.315.000,00	
		8.1.02.01.01.0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		8.679.200,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
7-Jun-22	00006/S.03.5.04.0.00.01/SP/UP/2022	8.1.02.01.01.0026.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		4.500.000,00	
		8.1.02.01.01.0058.	Beban Makanan dan Minuman Aktvitas Lapangan		8.320.000,00	
		8.1.02.02.01.0003.	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		70.500.000,00	
		8.1.02.02.01.0004.	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		5.400.000,00	
		8.1.02.02.01.0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		2.700.000,00	
		8.1.02.02.01.0033.	Beban Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	
		8.1.02.02.01.0047.	Beban Jasa Penyelenggaraan Acara		3.000.000,00	
		8.1.02.02.12.0001.	Beban Kursus Singkat/Pelatihan		368.200.000,00	
		8.1.02.03.02.0035.	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		1.450.000,00	
		8.1.02.03.02.0117.	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		4.970.000,00	
		8.1.02.04.01.0001.	Beban Perjalanan Dinas Basa		25.695.000,00	
		1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran			512.929.200,00
		5.1.02.01.01.0023.	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		8.315.000,00	
		5.1.02.01.01.0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		8.679.200,00	
		5.1.02.01.01.0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		4.500.000,00	
		5.1.02.01.01.0058.	Belanja Makanan dan Minuman Aktvitas Lapangan		8.320.000,00	
		5.1.02.02.01.0003.	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		70.500.000,00	
		5.1.02.02.01.0004.	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		5.400.000,00	
		5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		2.700.000,00	
		5.1.02.02.01.0033.	Belanja Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	
		5.1.02.02.01.0047.	Belanja Jasa Penyelenggaraan Acara		3.000.000,00	
		5.1.02.02.12.0001.	Belanja Kursus Singkat/Pelatihan		368.200.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
7-Jun-22	00006/5.03.5.04.0.00.01/SP/UP/2022	5.1.02.03.02.0035	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		1.450.000,00	
		5.1.02.03.02.0117	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		4.970.000,00	
		5.1.02.04.01.0001	Belanja Perjalanan Dinas Biasa		25.695.000,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			512.929.200,00
10-Jun-22	02077/SP2D/2022	1.1.01.03.01.0001	Kas di Bendahara Pengeluaran		512.929.200,00	
		3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			512.929.200,00
13-Jun-22	00004/5.03.5.04.0.00.01/STS/Pengembalian/5/11/802/2022	3.1.03.01.01.0001	RK PPKD		214.900,00	
		8.1.01.01.01.0001	Beban Gaji Pokok PNS			214.900,00
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL		214.900,00	
		5.1.01.01.01.0001	Belanja Gaji Pokok PNS			214.900,00
30-Jun-22	00007/5.03.5.04.0.00.01/SP/UP/2022	8.1.01.03.07.0001	Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		29.300.000,00	
		8.1.02.01.01.0004	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		8.173.254,00	
		8.1.02.01.01.0023	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		698.000,00	
		8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		1.190.850,00	
		8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		5.613.500,00	
		8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat		1.400.000,00	
		8.1.02.01.01.0053	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Kerja		6.255.000,00	
		8.1.02.01.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Aktifitas Lapangan		1.200.000,00	
		8.1.02.02.01.0004	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		5.400.000,00	
		8.1.02.02.01.0047	Beban Jasa Penyelenggaraan Acara		6.000.000,00	
		8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon		45.457,00	
		8.1.02.02.01.0060	Beban Tagihan Air		30.000,00	
		8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik		4.519.132,00	
		8.1.02.02.01.0063	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Bertanggung		1.698.580,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Keterangan	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
30-Jun-22	00007/5.03.5.04.0 00-01/SPJ/UP/202 2	8.1.02.02.05. 0001.	Beban Sewa Bangunan Gedung Kantor		3.000.000,00	
		8.1.02.02.11. 0002.	Beban Beasiswa Tugas Belajar S2		34.000.000,00	
		8.1.02.02.12. 0001.	Beban Kursus Singkat/Pelatihan		202.730.000,00	
		8.1.02.03.02. 0035	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		100.000,00	
		8.1.02.03.02. 0117	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		1.143.000,00	
		8.1.02.04.01. 0001.	Beban Perjalanan Dinas Biasa		132.109.300,00	
		1.1.01.03.01. 0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran			444.606.073,00
		5.1.01.03.07. 0001.	Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		29.300.000,00	
		5.1.02.01.01. 0004.	Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		8.173.254,00	
		5.1.02.01.01. 0023.	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		598.000,00	
		5.1.02.01.01. 0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		1.190.850,00	
		5.1.02.01.01. 0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		5.513.500,00	
		5.1.02.01.01. 0052.	Belanja Makanan dan Minuman Rapat		1.400.000,00	
		5.1.02.01.01. 0053.	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		6.255.000,00	
		5.1.02.01.01. 0058.	Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		1.200.000,00	
		5.1.02.02.01. 0004.	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		5.400.000,00	
		5.1.02.02.01. 0047.	Belanja Jasa Penyelenggaraan Acara		6.000.000,00	
		5.1.02.02.01. 0059.	Belanja Tagihan Telepon		45.457,00	
		5.1.02.02.01. 0060.	Belanja Tagihan Air		30.000,00	
		5.1.02.02.01. 0061.	Belanja Tagihan Listrik		4.519.132,00	
		5.1.02.02.01. 0063.	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.695.580,00	
		5.1.02.02.05. 0001.	Belanja Sewa Bangunan Gedung Kantor		3.000.000,00	
		5.1.02.02.11. 0002.	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S2		34.000.000,00	
		5.1.02.02.12. 0001.	Belanja Kursus Singkat/Pelatihan		202.730.000,00	



Tanggal	Nota Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
30-Jun-22	00007/5.03.5.04.0. 00.01/SPJ/UP/202 2	5.1.02.03.02 0035.	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		100.000,00	
		5.1.02.03.02 0117.	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		1.143.000,00	
		5.1.07.04.01 0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biasa		132.109.300,00	
		3.1.02.05.01. 0001.	Estimasi Perubahan SAL			444.606.073,00
	01/Jumlah Balik Persediaan/2021	8.1.02.01.01. 0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		6.966.000,00	
		1.1.12.01.03. 0001.	Alat Tulis Kantor			6.966.000,00
	02/Pelunasan Utang/2021	2.1.06.02.02. 0059.	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		45.070,00	
		2.1.06.02.02. 0060.	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		274.750,00	
		2.1.06.02.02. 0061.	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		5.228.367,00	
		2.1.06.02.02. 0063.	Utang Belanja Jasa Kantor- Kawat/Faksimili/Internet/TV Bertanggung		1.694.300,00	
		8.1.02.02.01. 0059.	Beban Tagihan Telepon			45.070,00
		8.1.02.02.01. 0060.	Beban Tagihan Air			274.750,00
		8.1.02.02.01. 0061.	Beban Tagihan Listrik			5.228.367,00
		8.1.02.02.01. 0063.	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Bertanggung			1.694.300,00
6-Jul-22	02442/SP2D/2022	1.1.01.03.01. 0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran		444.606.073,00	
		3.1.03.01.01. 0001.	RK PPKD			444.606.073,00
29-Jul-22	00008/5.03.5.04.0. 00.01/SPJ/UP/202 2	1.3.02.02.01. 0004.	Kendaraan Bermotor Beroda Dua		35.575.000,00	
		8.1.01.03.07. 0001.	Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		29.100.000,00	
		8.1.02.01.01. 0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		11.193.550,00	
		8.1.02.01.01. 0026.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak		9.312.000,00	
		8.1.02.01.01. 0027.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos		1.000.000,00	
		8.1.02.01.01. 0052.	Beban Makanan dan Minuman Rapat		1.225.000,00	
		8.1.02.01.01. 0058.	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		5.460.000,00	
		8.1.02.02.01. 0003.	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		900.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
29-Jul-22	00008/5.03.5.04.0.00.01/SP3/UP/2022	8.1.02.02.01.0004	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		10.800.000,00	
		8.1.02.02.01.0027	Beban Jasa Tenaga Operator Komputer		19.500.000,00	
		8.1.02.02.01.0029	Beban Jasa Tenaga Aht		15.000.000,00	
		8.1.02.02.01.0030	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		3.400.000,00	
		8.1.02.02.01.0033	Beban Jasa Tenaga Supli		2.400.000,00	
		8.1.02.02.01.0048	Beban Jasa Kontribusi Asowasi		6.800.000,00	
		8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon		45.457,00	
		8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik		4.987.215,00	
		8.1.02.02.01.0062	Beban Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah		2.760.000,00	
		8.1.02.02.01.0063	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.580,00	
		8.1.02.02.04.0132	Beban Sewa Peralatan Studio Audio		1.000.000,00	
		8.1.02.02.12.0001	Beban Kursus Singkat/Pelatihan		2.650.000,00	
		8.1.02.03.02.0405	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit Personal Computer		460.000,00	
		8.1.02.03.02.0411	Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya		1.020.000,00	
		8.1.02.04.01.0001	Beban Perjalanan Dinas Basa		101.489.709,00	
		1.1.01.03.01.0001	Kas di Bendahara Pengeluaran			267.776.511,00
		5.1.01.03.07.0001	Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		29.100.000,00	
		5.1.02.01.01.0024	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		11.193.550,00	
		5.1.02.01.01.0026	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Celak		9.312.000,00	
		5.1.02.01.01.0027	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos		1.000.000,00	
		5.1.02.01.01.0052	Belanja Makanan dan Minuman Rapat		1.225.000,00	
		5.1.02.01.01.0058	Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		5.460.000,00	
		5.1.02.02.01.0003	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		900.000,00	
		5.1.02.02.01.0004	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		10.800.000,00	

Tanggal	Referensi Mutasi	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
29-Jul-22	00008/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	5.1.02.02.01.0027.	Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer		19.500.000,00	
		5.1.02.02.01.0029.	Belanja Jasa Tenaga Ahli		15.000.000,00	
		5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		3.400.000,00	
		5.1.02.02.01.0033.	Belanja Jasa Tenaga Supir		2.400.000,00	
		5.1.02.02.01.0048.	Belanja Jasa Kontribusi Asosiasi		6.800.000,00	
		5.1.02.02.01.0059.	Belanja Tagihan Telepon		45.457,00	
		5.1.02.02.01.0061.	Belanja Tagihan Listrik		4.987.215,00	
		5.1.02.02.01.0062.	Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah		2.760.000,00	
		5.1.02.02.01.0063.	Belanja Kawat/Faksimily/Internet/TV Berlangganan		1.698.580,00	
		5.1.02.02.04.0132.	Belanja Sewa Peralatan Studio Audio		1.000.000,00	
		5.1.02.02.12.0031.	Belanja Kursus Singkat/Pelatihan		2.650.000,00	
		5.1.02.03.02.0405.	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer		460.000,00	
		5.1.02.03.02.0411.	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya		1.020.000,00	
		5.1.02.04.01.0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biaya		101.489.709,00	
		5.2.02.02.01.0004.	Belanja Modal Kendaraan Bermotor Beroda Dua		35.575.000,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			267.776.511,00
15-Agust-2	00009/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	8.1.01.03.07.0001.	Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		41.100.000,00	
		8.1.02.01.01.0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		6.590.000,00	
		8.1.02.01.01.0026.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		2.200.000,00	
		8.1.02.01.01.0052.	Beban Makanan dan Minuman Rapat		600.000,00	
		8.1.02.01.01.0058.	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		6.040.000,00	
		8.1.02.02.01.0003.	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		26.450.000,00	
		8.1.02.02.01.0004.	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		25.950.000,00	
		8.1.02.02.01.0007.	Beban Honorarium Rohanwan		200.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
15-Agust-2	00009/5.03.5.04.0.00.01/SP/UP/2622	8.1.02.02.01.0027.	Beban Jasa Tenaga Operator Komputer		6.500.000,00	
		8.1.02.02.01.0029.	Beban Jasa Tenaga Ahli		5.000.000,00	
		8.1.02.02.01.0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		550.000,00	
		8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon		45.457,00	
		8.1.02.02.01.0061.	Beban Tagihan Listrik		5.154.078,00	
		8.1.02.02.01.0063.	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.580,00	
		8.1.02.02.01.0067.	Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan		1.923.000,00	
		8.1.02.02.07.0028.	Beban Sewa Alat Musik		1.200.000,00	
		8.1.02.02.12.0001.	Beban Kursus Singkat/Pelatihan		2.600.000,00	
		8.1.02.04.01.0001.	Beban Perjalanan Dinas Biasa		115.975.832,00	
		1.1.01.03.01.0001	Kas di Bendahara Pengeluaran			249.776.947,00
		5.1.01.03.07.0001.	Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		41.100.000,00	
		5.1.02.01.01.0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		6.590.000,00	
		5.1.02.01.01.0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		2.200.000,00	
		5.1.02.01.01.0052.	Belanja Makanan dan Minuman Rapat		600.000,00	
		5.1.02.01.01.0058.	Belanja Makanan dan Minuman Aktvitas Lapangan		6.040.000,00	
		5.1.02.02.01.0003.	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		26.450.000,00	
		5.1.02.02.01.0004.	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		25.950.000,00	
		5.1.02.02.01.0007.	Honorarium Rohaniwan		200.000,00	
		5.1.02.02.01.0027.	Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer		6.500.000,00	
		5.1.02.02.01.0029.	Belanja Jasa Tenaga Ahli		5.000.000,00	
		5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		550.000,00	
		5.1.02.02.01.0059.	Belanja Tagihan Telepon		45.457,00	
		5.1.02.02.01.0061.	Belanja Tagihan Listrik		5.154.078,00	
		5.1.02.02.01.0063.	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.580,00	

Tanggal	Revisi Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
15-Agust-2	00008/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	5.1.02.02.01.0067.	Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Penzinan		1.923.000,00	
		5.1.02.02.07.0028.	Belanja Sewa Alat Musik		1.200.000,00	
		5.1.02.02.12.0001.	Belanja Kursus Singkat/Pelatihan		2.600.000,00	
		5.1.02.04.01.0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biasa		115.975.832,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			249.776.947,00
18-Agust-2	03609/SP2D/2022	1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran		517.553.458,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			517.553.458,00
31-Agust-2	00010/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/LRP/2022	8.1.02.01.01.0004.	Beban Bahan Bahan Bakar dan Pelumas		6.170.600,00	
		8.1.02.01.01.0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		7.267.000,00	
		8.1.02.01.01.0026.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Bahan Cetak		8.012.500,00	
		8.1.02.01.01.0036.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		1.004.000,00	
		8.1.02.01.01.0052.	Beban Makanan dan Minuman Rapat		2.660.000,00	
		8.1.02.01.01.0053.	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		3.900.000,00	
		8.1.02.02.01.0003.	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		1.200.000,00	
		8.1.02.02.01.0029.	Beban Jasa Tenaga Ahli		6.000.000,00	
		8.1.02.02.01.0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		2.200.000,00	
		8.1.02.02.01.0033.	Beban Jasa Tenaga Supa		1.200.000,00	
		8.1.02.02.01.0060.	Beban Tagihan Air		138.000,00	
		8.1.02.02.01.0067.	Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Penzinan		523.000,00	
		8.1.02.02.04.0202.	Beban Sewa Perakitan Komunikasi untuk Dokumentasi		1.000.000,00	
		8.1.02.02.07.0013.	Beban Sewa Audio Visual		2.000.000,00	
		8.1.02.03.02.0117.	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		300.000,00	
		8.1.02.04.01.0001.	Beban Perjalanan Dinas Biasa		98.019.840,00	
		1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran			141.594.940,00

Tanggal	Nomor makai	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
31-Agust-22	00010/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	5.1.02.01.01.0004	Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		6.170.600,00	
		5.1.02.01.01.0024	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		7.267.000,00	
		5.1.02.01.01.0026	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		8.012.500,00	
		5.1.02.01.01.0036	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		1.304.000,00	
		5.1.02.01.01.0052	Belanja Makanan dan Minuman Rapat		2.660.000,00	
		5.1.02.01.01.0053	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		3.900.000,00	
		5.1.02.02.01.0003	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		1.200.000,00	
		5.1.02.02.01.0079	Belanja Jasa Tenaga Ahli		6.000.000,00	
		5.1.02.02.01.0030	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		2.200.000,00	
		5.1.02.02.01.0033	Belanja Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	
		5.1.02.02.01.0060	Belanja Tagihan Air		138.000,00	
		5.1.02.02.01.0067	Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan		523.000,00	
		5.1.02.02.04.0202	Belanja Sewa Peralatan Komunikasi untuk Dokumentasi		1.000.000,00	
		5.1.02.02.07.0013	Belanja Sewa Audio Visual		2.000.000,00	
		5.1.02.03.02.0117	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		300.000,00	
		5.1.02.04.01.0001	Belanja Perjalanan Dinas Biasa		98.019.840,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimas Perubahan SAL			141.594.940,00
30-Sep-22	00011/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	8.1.01.03.07.0001	Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		5.100.000,00	
		8.1.02.01.01.0023	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		5.982.500,00	
		8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		13.567.650,00	
		8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		12.174.500,00	
		8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat		840.000,00	
		8.1.02.01.01.0053	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		900.000,00	
		8.1.02.01.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		28.200.000,00	

Tanggal	Nomor Muti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
30-Sep-22	C0011/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	8.1.02.02.01.0003.	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		900.000,00	
		8.1.02.02.01.0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		1.700.000,00	
		8.1.02.02.01.0033.	Beban Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	
		8.1.02.02.01.0059.	Beban Tagihan Telepon		45.457,00	
		8.1.02.02.01.0060.	Beban Tagihan Air		30.000,00	
		8.1.02.02.01.0061.	Beban Tagihan Listrik		5.495.684,00	
		8.1.02.02.01.0062.	Beban Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah		2.400.000,00	
		8.1.02.02.01.0063.	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.500,00	
		8.1.02.02.01.0067.	Beban Pembayaran Pajak, Bes, dan Perizinan		1.723.000,00	
		8.1.02.02.04.0132.	Beban Sewa Peralatan Studio Audio		1.000.000,00	
		8.1.02.03.02.0035.	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		3.400.000,00	
		8.1.02.03.02.0405.	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unil-Personal Computer		120.000,00	
		8.1.02.04.01.0001.	Beban Perjalanan Dinas Biasa		212.148.024,00	
		1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran			298.625.395,00
		5.1.01.03.07.0001.	Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan		5.100.000,00	
		5.1.02.01.01.0023.	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		5.982.500,00	
		5.1.02.01.01.0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		13.567.650,00	
		5.1.02.01.01.0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		12.174.500,00	
		5.1.02.01.01.0052.	Belanja Makanan dan Minuman Rapat		840.000,00	
		5.1.02.01.01.0053.	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		900.000,00	
		5.1.02.01.01.0058.	Belanja Makanan dan Minuman Aktvitas Lapangan		28.200.000,00	
		5.1.02.02.01.0003.	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		900.000,00	
		5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		1.700.000,00	
		5.1.02.02.01.0033.	Belanja Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	

Tanggal	Nomor Matrik	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
30-Sep-22	00011/5.03.5.04.0. 00.01/SP1/UP/202 2	5.1.02.02.01. 0059.	Belanja Tagihan Telepon		45.457,00	
		5.1.02.02.01. 0060.	Belanja Tagihan Air		30.000,00	
		5.1.02.02.01. 0061.	Belanja Tagihan Listrik		5.495.654,00	
		5.1.02.02.01. 0062.	Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah		2.400.000,00	
		5.1.02.02.01. 0063.	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.580,00	
		5.1.02.02.01. 0067.	Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan		1.723.000,00	
		5.1.02.02.04. 0132.	Belanja Sewa Peralatan Studio Audio		1.000.000,00	
		5.1.02.03.02. 0035.	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		3.400.000,00	
		5.1.02.03.02. 0405.	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer		120.000,00	
		5.1.02.04.01. 0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biasa		212.148.024,00	
		3.1.02.05.01. 0001.	Estimasi Perubahan SAL			298.625.395,00
5-Okt-22	04448/SP2D/2022	1.1.01.03.01. 0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran		440.220.335,00	
		3.1.03.01.01. 0001.	RK PPKD			440.220.335,00
31-Okt-22	06012/5.03.5.04.0. 00.01/SP1/UP/202 2	8.1.02.01.01. 0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		4.754.500,00	
		8.1.02.01.01. 0026.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Bahan Cetak		3.568.750,00	
		8.1.02.01.03. 0055.	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		15.900.000,00	
		8.1.02.02.01. 0003.	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		3.700.000,00	
		8.1.02.02.01. 0007.	Beban Honorarium Rohanwan		400.000,00	
		8.1.02.02.01. 0029.	Beban Jasa Tenaga Ahli		6.000.000,00	
		8.1.02.02.01. 0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		2.800.000,00	
		8.1.02.02.01. 0033.	Beban Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	
		8.1.02.02.01. 0059.	Beban Tagihan Telepon		45.457,00	
		8.1.02.02.01. 0060.	Beban Tagihan Air		30.000,00	
		8.1.02.02.01. 0061.	Beban Tagihan Listrik		4.892.548,00	



Tanggal	Nomor Muti	Kode Rekening	Uraian	Raf	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
31-Oct-22	00012/S.03.5.04.0.02.01/SPJ/UP/2022	8.1.02.02.01.0063.	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.580,00	
		8.1.02.02.01.0067.	Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan		3.695.000,00	
		8.1.02.02.07.0028.	Beban Sewa Alat Musik		2.400.000,00	
		8.1.02.02.11.0002.	Beban Beasiswa Tugas Belajar S2		136.000.000,00	
		8.1.02.02.12.0001.	Beban Kursus Singkat/Pelatihan		9.000.000,00	
		8.1.02.04.01.0001.	Beban Perjalanan Dinas Biasa		180.256.035,00	
		1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran			376.340.870,00
		5.1.02.01.01.0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		4.754.500,00	
		5.1.02.01.01.0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		3.568.750,00	
		5.1.02.01.01.0058.	Belanja Makanan dan Minuman Aktvitas Lapangan		15.900.000,00	
		5.1.02.02.01.0003.	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		3.700.000,00	
		5.1.02.02.01.0007.	Honorarium Rohaniwan		400.000,00	
		5.1.02.02.01.0029.	Belanja Jasa Tenaga Ahli		6.000.000,00	
		5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		2.800.000,00	
		5.1.02.02.01.0033.	Belanja Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	
		5.1.02.02.01.0059.	Belanja Tagihan Telepon		45.457,00	
		5.1.02.02.01.0060.	Belanja Tagihan Air		30.000,00	
		5.1.02.02.01.0061.	Belanja Tagihan Listrik		4.892.548,00	
		5.1.02.02.01.0063.	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.580,00	
		5.1.02.02.01.0067.	Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan		3.695.000,00	
		5.1.02.02.07.0028.	Belanja Sewa Alat Musik		2.400.000,00	
		5.1.02.02.11.0002.	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S2		136.000.000,00	
		5.1.02.02.12.0001.	Belanja Kursus Singkat/Pelatihan		9.000.000,00	
		5.1.02.04.01.0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biasa		180.256.035,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			376.340.870,00
4-Nov-22	05211/S/2D/2022	1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran		376.340.870,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	05211/SP2D/2022	3.1.03.01.01.0001	RK PPKD			376.340.870,00
18-Nov-22	00033/5.03.5.04 00.01/SP1/UP/2022	8.1.01.03.07.0001	Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		30.800.000,00	
		8.1.02.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		24.481.175,00	
		8.1.02.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		25.355.250,00	
		8.1.02.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos		1.500.000,00	
		8.1.02.01.01.0043	Beban Natura dan Pakan-Natura		1.800.000,00	
		8.1.02.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat		800.000,00	
		8.1.02.01.01.0053	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		2.700.000,00	
		8.1.02.01.01.0058	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		27.560.000,00	
		8.1.02.02.01.0003	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		30.950.000,00	
		8.1.02.02.01.0004	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		98.600.000,00	
		8.1.02.02.01.0047	Beban Jasa Penyelenggaraan Acara		3.000.000,00	
		8.1.02.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon		45.457,00	
		8.1.02.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik		4.923.139,00	
		8.1.02.02.01.0063	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.580,00	
		8.1.02.02.04.0132	Beban Sewa Peralatan Studio Audio		1.000.000,00	
		8.1.02.02.05.0001	Beban Sewa Bangunan Gedung Kantor		1.500.000,00	
		8.1.02.02.05.0009	Beban Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan		8.500.000,00	
		8.1.02.03.02.0405	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer		650.000,00	
		8.1.02.04.01.0001	Beban Perjalanan Dinas Biasa		153.795.515,00	
		1.1.01.03.01.0001	Kas di Bendahara Pengeluaran			419.659.116,00
		5.1.01.03.07.0001	Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		30.800.000,00	
		5.1.02.01.01.0024	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		24.481.175,00	
		5.1.02.01.01.0026	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		25.355.250,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Raf	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
18-Nov-22	00013/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	5.1.02.01.01.0027.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pus		1.500.000,00	
		5.1.02.01.01.0043.	Belanja Natura dan Pakan-Natura		1.800.000,00	
		5.1.02.01.01.0052.	Belanja Makanan dan Minuman Rapat		800.000,00	
		5.1.02.01.01.0053.	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		2.700.000,00	
		5.1.02.01.01.0058.	Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		27.560.000,00	
		5.1.02.02.01.0003.	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		30.950.000,00	
		5.1.02.02.01.0004.	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		98.600.000,00	
		5.1.02.02.01.0047.	Belanja Jasa Penyelenggaraan Acara		3.000.000,00	
		5.1.02.02.01.0059.	Belanja Tagihan Telepon		45.457,00	
		5.1.02.02.01.0061.	Belanja Tagihan Listrik		4.923.139,00	
		5.1.02.02.01.0063.	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Bertangan		1.698.580,00	
		5.1.02.02.04.0132.	Belanja Sewa Peralatan Studio Audio		1.000.000,00	
		5.1.02.02.05.0001.	Belanja Sewa Bangunan Gedung Kantor		1.500.000,00	
		5.1.02.02.05.0009.	Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan		8.500.000,00	
		5.1.02.03.02.0405.	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer		650.000,00	
		5.2.02.04.01.0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biasa		153.795.515,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimas Perubahan SAL			419.659.116,00
23-Nov-22	05782/SP2D/2022	1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran		419.659.116,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			419.659.116,00
30-Nov-22	00014/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	8.1.01.03.07.0001	Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		28.250.000,00	
		8.1.02.01.01.0004.	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		12.033.472,00	
		8.1.02.01.01.0023.	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		3.600.000,00	
		8.1.02.01.01.0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		8.667.450,00	
		8.1.02.01.01.0026.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		14.720.500,00	
		8.1.02.01.01.0031.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		1.541.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
30-Nov-22	00014/5.03.5.04.000.01/SPJ/UP/2022	8.1.02.01.01.0036.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		1.062.000,00	
		8.1.02.01.01.0052.	Beban Makanan dan Minuman Rapat		1.400.000,00	
		8.1.02.01.01.0058.	Beban Makanan dan Minuman Aktivas Lapangan		19.260.000,00	
		8.1.02.02.01.0003.	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		21.050.000,00	
		8.1.02.02.01.0004.	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		162.300.000,00	
		8.1.02.02.01.0027.	Beban Jasa Tenaga Operator Komputer		19.500.000,00	
		8.1.02.02.01.0029.	Beban Jasa Tenaga Ahli		18.000.000,00	
		8.1.02.02.01.0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		4.550.000,00	
		8.1.02.02.01.0031.	Beban Jasa Tenaga Keamanan		500.000,00	
		8.1.02.02.01.0033.	Beban Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	
		8.1.02.02.01.0047.	Beban Jasa Penyelenggaraan Acara		4.500.000,00	
		8.1.02.02.02.0008.	Beban Asuransi Barang Milik Daerah		5.560.000,00	
		8.1.02.02.04.0132.	Beban Sewa Peralatan Studio Audio		7.500.000,00	
		8.1.02.02.04.0355.	Beban Sewa Peralatan Umum		5.000.000,00	
		8.1.02.02.11.0001.	Beban Beasiswa Tugas Belajar SL		25.000.000,00	
		8.1.02.02.12.0001.	Beban Kursus Singkat/Pelatihan		4.650.000,00	
		8.1.02.03.02.0035.	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-A at Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Ornas Bermotor Perorangan		1.500.000,00	
		8.1.02.03.02.0405.	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer		1.600.000,00	
		8.1.02.04.01.0001.	Beban Perjalanan Dinas Biasa		68.633.000,00	
		1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran			441.977.422,00
		5.1.01.03.07.0001.	Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan		28.250.000,00	
		5.1.02.01.01.0004.	Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		12.033.472,00	
		5.1.02.01.01.0023.	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		3.600.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
30-Nov-22	00014/5.03.5.04.D.00.01/SP1/UP/2022	5.1.02.01.01.0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		8.867.450,00	
		5.1.02.01.01.0025.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		14.720.500,00	
		5.1.02.01.01.0031.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		1.541.000,00	
		5.1.02.01.01.0036.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		1.062.000,00	
		5.1.02.01.01.0052.	Belanja Makanan dan Minuman Rapat		1.400.000,00	
		5.1.02.01.01.0058.	Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		19.250.000,00	
		5.1.02.02.01.0003.	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		21.050.000,00	
		5.1.02.02.01.0004.	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		162.300.000,00	
		5.1.02.02.01.0027.	Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer		19.500.000,00	
		5.1.02.02.01.0029.	Belanja Jasa Tenaga Ahh		18.000.000,00	
		5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		4.550.000,00	
		5.1.02.02.01.0031.	Belanja Jasa Tenaga Keamanan		500.000,00	
		5.1.02.02.01.0033.	Belanja Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	
		5.1.02.02.01.0047.	Belanja Jasa Penyelenggaraan Acara		4.500.000,00	
		5.1.02.02.02.0008.	Belanja Asuransi Barang Milik Daerah		5.560.000,00	
		5.1.02.02.04.0137.	Belanja Sewa Peralatan Studio Audio		7.500.000,00	
		5.1.02.02.04.0355.	Belanja Sewa Peralatan Umum		5.000.000,00	
		5.1.02.02.11.0001.	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S1		25.000.000,00	
		5.1.02.02.12.0001.	Belanja Kursus Singkat/Pelatihan		4.650.000,00	
		5.1.02.03.02.0035.	Belanja Pemeliharaan Aat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		1.500.000,00	
		5.1.02.03.02.0405.	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer		1.600.000,00	
		5.1.02.04.01.0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biasa		68.633.000,00	
		5.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			441.977.422,00
8-Des-22	06389/SP2D/2022	1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran		441.977.422,00	

Tanggal	Nomor Revisi	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	06389/SP2D/2022	3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			441.977.422,00
15-Des-22	00015/5.03.5.04.0.00.01/SP1/UP/2022	8.1.01.03.07.0001.	Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		45.850.000,00	
		8.1.01.03.07.0002.	Beban Honorarium Pengadaan Barang/Jasa		500.000,00	
		8.1.02.01.01.0023.	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		1.420.000,00	
		8.1.02.01.01.0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		5.757.450,00	
		8.1.02.01.01.0026.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		3.079.250,00	
		8.1.07.01.01.0036.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		900.000,00	
		8.1.02.01.01.0043.	Beban Natura dan Pakan-Natura		600.000,00	
		8.1.02.01.01.0052.	Beban Makanan dan Minuman Rapat		1.800.000,00	
		8.1.02.01.01.0053.	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		10.770.000,00	
		8.1.02.01.01.0058.	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		16.980.000,00	
		8.1.02.02.01.0003.	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		46.100.000,00	
		8.1.02.02.01.0004.	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		67.310.000,00	
		8.1.02.02.01.0027.	Beban Jasa Tenaga Operator Komputer		6.500.000,00	
		8.1.02.02.01.0029.	Beban Jasa Tenaga Ahli		29.000.000,00	
		8.1.02.02.01.0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		2.000.000,00	
		8.1.02.02.01.0064.	Beban Paket/Pengiriman		630.000,00	
		8.1.02.03.02.0035.	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		750.000,00	
		8.1.02.04.02.0001.	Beban Perjalanan Dinas Gasa		196.917.600,00	
		1.1.01.03.02.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran			441.874.300,00
		5.1.01.03.07.0001.	Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan		45.850.000,00	
		5.1.01.03.07.0002.	Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa		500.000,00	
		5.1.02.01.01.0073.	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		1.420.000,00	

Tanggal	Nomor Belanja	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
15-Des-22	00015/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	5.1.02.01.01.0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		9.767.450,00	
		5.1.02.01.01.0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Bahan Cetak		3.079.250,00	
		5.1.02.01.01.0036.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya		900.000,00	
		5.1.02.01.01.0043.	Belanja Natura dan Pakan-Natura		600.000,00	
		5.1.02.01.01.0052.	Belanja Makanan dan Minuman Rapat		1.800.000,00	
		5.1.02.01.01.0053.	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu		10.770.000,00	
		5.1.02.01.01.0058.	Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		15.980.000,00	
		5.1.02.02.01.0003.	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		46.100.000,00	
		5.1.02.02.01.0004.	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		67.310.000,00	
		5.1.02.02.01.0027.	Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer		6.500.000,00	
		5.1.02.02.01.0029.	Belanja Jasa Tenaga Ahli		29.030.000,00	
		5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		2.000.000,00	
		5.1.02.02.01.0064.	Belanja Paket/Pengiriman		630.000,00	
		5.1.02.03.02.0035.	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		750.000,00	
		5.1.02.04.01.0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biasa		198.917.600,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimas Perubahan SAL			441.874.300,00
20-Des-22	07083/SP2D/2022	1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran		441.874.300,00	
		3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD			441.874.300,00
30-Des-22	00005/5.03.5.04.0.00.01/STS/Pengembalian UP-Kas/IV/802/2022	3.1.03.01.01.0001.	RK PPKD		179.695.754,00	
		1.1.01.03.01.0001.	Kas di Bendahara Pengeluaran			179.695.754,00
	00016/5.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	1.3.02.05.02.0004.	Alat Peningin		9.823.500,00	
		1.3.02.10.01.0002.	Personal Computer		18.537.000,00	
		1.3.02.10.01.0003.	Komputer Unit Lainnya		9.768.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
30 Des-22	06016/5.03.5.04.0.06.01/SPJ/UP/2022	1.3.02.10.02.0003.	Peralatan Personal Computer		40.182.000,00	
		8.1.02.01.01.0004.	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		5.115.100,00	
		8.1.02.01.01.0023.	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		11.391.000,00	
		8.1.02.01.01.0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		3.771.350,00	
		8.1.02.01.01.0025.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		9.337.000,00	
		8.1.02.01.01.0027.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos		1.000.000,00	
		8.1.02.01.01.0052.	Beban Makanan dan Minuman Rapat		2.620.000,00	
		8.1.02.01.01.0059.	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		6.175.000,00	
		8.1.02.02.01.0003.	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia		1.550.000,00	
		8.1.02.02.01.0004.	Beban honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		25.200.000,00	
		8.1.02.02.01.0007.	Beban Honorarium Rehaniwan		200.000,00	
		8.1.02.02.01.0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan		4.100.000,00	
		8.1.02.02.01.0033.	Beban Jasa Tenaga Supli		1.200.000,00	
		8.1.02.02.01.0059.	Beban Tagihan Telepon		45.457,00	
		8.1.02.02.01.0060.	Beban Tagihan Air		60.000,00	
		8.1.02.02.01.0061.	Beban Tagihan Listrik		5.764.210,00	
		8.1.02.02.01.0062.	Beban Langganan Jurnai/Surat Kabar/Majalah		3.240.000,00	
		8.1.02.02.01.0063.	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.580,00	
		8.1.02.02.01.0067.	Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan		128.000,00	
		8.1.02.02.02.0005.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN		60.000,00	
		8.1.02.02.02.0007.	Beban Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN		75.000,00	
		8.1.02.02.03.0001.	Beban Sewa Tanah/Bangunan Perumahan/Gedung Tempat Tinggal		3.330.000,00	
		8.1.02.02.04.0036.	Beban Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang		1.600.000,00	
		8.1.02.02.07.0028.	Beban Sewa Alat Musik		1.200.000,00	



Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
30 Des-22	00016/5.03-5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	8.1.02.03.02.0035	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Dirai Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan		3.500.000,00	
		8.1.02.03.02.0017	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		7.050.000,00	
		8.1.02.03.02.0411	Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya		2.450.000,00	
		8.1.02.04.01.0001	Beban Perjalanan Dinas Biasa		201.633.049,00	
		1.1.01.03.01.0001	Kas di Bendahara Pengeluaran			382.104.246,00
		5.1.02.01.01.0004	Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pemmas		5.115.100,00	
		5.1.02.01.01.0023	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		11.391.000,00	
		5.1.02.01.01.0024	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		3.771.350,00	
		5.1.02.01.01.0026	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		9.337.000,00	
		5.1.02.01.01.0027	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos		1.000.000,00	
		5.1.02.01.01.0052	Belanja Makanan dan Minuman Rapat		2.620.000,00	
		5.1.02.01.01.0058	Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan		6.375.000,00	
		5.1.02.02.01.0003	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panita		1.550.000,00	
		5.1.02.02.01.0009	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		25.200.000,00	
		5.1.02.02.01.0007	Honorarium Rohaniwan		200.000,00	
		5.1.02.02.01.0030	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan		4.100.000,00	
		5.1.02.02.01.0033	Belanja Jasa Tenaga Supir		1.200.000,00	
		5.1.02.02.01.0059	Belanja Tagihan Telepon		45.457,00	
		5.1.02.02.01.0060	Belanja Tagihan Air		60.000,00	
		5.1.02.02.01.0061	Belanja Tagihan Listrik		5.764.210,00	
		5.1.02.02.01.0062	Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah		3.240.000,00	
		5.1.02.02.01.0063	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.580,00	
		5.1.02.02.01.0067	Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan		428.000,00	
		5.1.02.02.02.0006	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN		60.000,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Keterangan	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
30-Des-22	00016/S.03.5.04.0.00.01/SPJ/UP/2022	5.1.02.02.02.0007	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN		75.000,00	
		5.1.02.02.03.0001	Belanja Sewa Tanah Bangunan Perumahan/Gedung Tempat Tinggal		3.330.000,00	
		5.1.02.02.04.0036	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Perumpang		1.600.000,00	
		5.1.02.02.07.0028	Belanja Sewa Alat Musik		1.200.000,00	
		5.1.02.03.02.0035	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Gasis Bermotor Perorangan		3.500.000,00	
		5.1.02.03.02.0117	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		7.050.000,00	
		5.1.02.03.02.0411	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya		2.450.000,00	
		5.1.02.04.01.0001	Belanja Perjalanan Dinas Biasa		201.633.049,00	
		5.2.02.05.02.0004	Belanja Modal Alat Pendingin		9.823.500,00	
		5.2.02.10.01.0002	Belanja Modal Personal Computer		18.537.000,00	
		5.2.02.10.01.0003	Belanja Modal Komputer Unit Lainnya		9.768.000,00	
		5.2.02.10.02.0003	Belanja Modal Peralatan Personal Computer		40.182.000,00	
		3.1.02.05.01.0001	Estimasi Perubahan SAL			382.104.246,00
31-Des-22	05/penyusunan2/2022	8.2.01.01.03.0004	Beban Penyusutan Electric Generating Set		17.475.714,29	
		8.2.01.02.01.0004	Beban Penyusutan Kendaraan Bermotor Beroda Dua		8.545.885,71	
		8.2.01.05.01.0004	Beban Penyusutan Alat Penyimpan Peralengkapan Kantor		4.692.800,00	
		8.2.01.05.01.0005	Beban Penyusutan Alat Kantor Lainnya		1.488.000,00	
		8.2.01.05.02.0001	Beban Penyusutan Mebel		4.293.800,00	
		8.2.01.05.02.0004	Beban Penyusutan Alat Pendingin		1.180.650,00	
		8.2.01.05.02.0006	Beban Penyusutan Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)		605.400,00	
		8.2.01.05.03.0001	Beban Penyusutan Meja Kerja Pejabat		2.000.000,00	
		8.2.01.05.03.0003	Beban Penyusutan Kursi Kerja Pejabat		1.970.000,00	
		8.2.01.05.03.0007	Beban Penyusutan Lemari dan Arsip Pejabat		4.010.600,00	
		8.2.01.06.01.0001	Beban Penyusutan Peralatan Studio Audio		9.263.160,00	

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
31-Dec-22	05/penyusutan2/2022	8.2.01.06.01.0002	Beban Penyusutan Peralatan Studio Video dan Film		534.800,00	
		8.2.01.10.01.0001	Beban Penyusutan Komputer Jaringan		7.800.100,00	
		8.2.01.10.01.0002	Beban Penyusutan Personal Computer		374.971.575,00	
		8.2.01.10.02.0003	Beban Penyusutan Peralatan Personal Computer		15.420.534,38	
		8.2.01.10.02.0004	Beban Penyusutan Peralatan Jaringan		16.267.775,00	
		8.2.02.01.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor		18.979.762,02	
		8.2.02.01.01.0002	Beban Penyusutan Bangunan Gudang		1.011.860,00	
		8.2.02.01.01.0008	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Ibadah		1.075.691,49	
		8.2.02.01.01.0014	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Garasi/Pool		1.161.900,00	
		8.2.02.01.01.0030	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya		1.355.438,30	
		8.2.02.04.01.0004	Beban Penyusutan Pagar		2.757.220,00	
		8.2.03.02.06.0005	Beban Penyusutan Bangunan Penangkap Air Bersih/Air Beku		960.900,00	
		8.2.03.02.07.0003	Beban Penyusutan Bangunan Penampung Air Kotor		2.632.750,00	
		1.3.07.01.01.0022	Akumulasi Penyusutan Alat Bantu-Electro/Generating Set			17.475.714,29
		1.3.07.01.02.0004	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat/Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua			8.545.885,71
		1.3.07.01.05.0004	Akumulasi Penyusutan Alat Kantor-Alat Penyimpan Perengkapan Kantor			4.692.600,00
		1.3.07.01.05.0005	Akumulasi Penyusutan Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya			1.488.000,00
		1.3.07.01.05.0006	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga- Mebel			4.293.800,00
		1.3.07.01.05.0009	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin			1.180.650,00
		1.3.07.01.05.0011	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)			605.400,00
		1.3.07.01.05.0013	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-Meja Kerja Pejabat			2.000.000,00
		1.3.07.01.05.0015	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-Kursi Kerja Pejabat			1.970.000,00
		1.3.07.01.05.0019	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-Lemari dan Arsip Pejabat			4.010.600,00
		1.3.07.01.06.0001	Akumulasi Penyusutan Alat Studio-Peralatan Studio Audio			9.263.160,00

Tanggal	Nomor Mutasi	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	05/penyusutan/2/2022	1.3.07.01.06.0002.	Akumulasi Penyusutan Alat Studio-PeralatanStudio Video dan Film			534.800,00
		1.3.07.01.10.0001.	Akumulasi Penyusutan Komputer Unit-Komputer Jaringan			3.800.100,00
		1.3.07.01.10.0002.	Akumulasi Penyusutan Komputer Unit-Personal Computer			374.971.575,00
		1.3.07.01.10.0006.	Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer- Peralatan Personal Computer			15.420.534,38
		1.3.07.01.10.0007.	Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer- Peralatan Jaringan			16.267.775,00
		1.3.07.02.01.0001.	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor			18.979.762,02
		1.3.07.02.01.0002.	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gudang			1.031.860,00
		1.3.07.02.01.0008.	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Tempat Ibadah			1.075.691,49
		1.3.07.02.01.0014.	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Garasi/Pool			1.161.900,00
		1.3.07.02.01.0030.	Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya			1.355.438,30
		1.3.07.02.04.0004.	Akumulasi Penyusutan Tugu Tanda Batas-Pagar			2.757.220,00
		1.3.07.03.02.0044.	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Bersih/AirBaku-Bangunan Pelengkap Air Bersih/Air Baku			960.900,00
		1.3.07.03.02.0048.	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Kotor- Bangunan Pembuang Air Kotor			2.632.750,00
	06/Reklas Aset/2022	1.3.02.05.01.0004.	Alat Penyimpanan Perengkapan Kantor		392.000,00	
		1.3.02.10.01.0002.	Personal Computer		9.768.000,00	
		1.3.02.05.02.0001.	Mebel			392.000,00
		1.3.02.10.01.0003.	Komputer Unit Lainnya			9.768.000,00
	07/Aset menjadi persediaan/2022	1.1.12.02.01.0006.	Komponen Lainnya		15.112.125,00	
		1.3.02.10.02.0003.	Peralatan Personal Computer			15.112.125,00
	08/Diaya Perolehan/2022	1.3.02.02.01.0004.	Kendaraan Bermotor Beroda Dua		500.000,00	
		1.3.02.05.02.0001.	Mebel		392.000,00	
		1.3.02.05.02.0004.	Alat Pendingin		167.000,00	
		1.3.02.10.01.0002.	Personal Computer		981.000,00	
		1.3.02.10.02.0003.	Peralatan Personal Computer		682.000,00	
		8.1.02.91.02.0024.	Beban Aset/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			2.222.000,00

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
31-Dec-22	09/Persediaan II/2022	1 1 12.01.03.0001.	Alat Tulis Kantor		4.757.500,00	
		1.1.12.01.03.0008.	Alat Listrik		56.000,00	
		8.1.02.01.01.0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			4.757.500,00
		8.1.02.01.01.0031.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik			56.000,00
	1/Jurnal Anggaran /2022	3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL		10.608.726.646,00	
		3.1.02.03.01.0001.	Apropriasi Belanja			10.608.726.646,00
	1/Jurnal Penutup Anggaran /2022	3.1.02.03.01.0001.	Apropriasi Belanja		10.608.726.646,00	
		3.1.02.05.01.0001.	Estimasi Perubahan SAL			10.608.726.646,00
	1/Jurnal Penutup LO /2022	3.1.01.02.01.0001.	Surplus/Defisit LO		9.448.627.608,19	
		8.1.01.01.01.0001.	Beban Gaji Pokok PNS			1.829.067.700,00
		8.1.01.01.02.0001.	Beban Tunjangan Keluarga PNS			206.371.798,00
		8.1.01.01.03.0001.	Beban Tunjangan Jabatan PNS			169.230.000,00
		8.1.01.01.05.0001.	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS			58.580.000,00
		8.1.01.01.06.0001.	Beban Tunjangan Beras PNS			126.083.220,00
		8.1.01.01.07.0001.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS			5.953.047,00
		8.1.01.01.08.0001.	Beban Pembulatan Gaji PNS			25.655,00
		8.1.01.01.09.0001.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan PNS			116.707.464,00
		8.1.01.01.10.0001.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS			3.772.123,00
		8.1.01.01.11.0001.	Beban Iuran Jaminan Kematian PNS			11.316.449,00
		8.1.01.02.01.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS			551.394.000,00
		8.1.01.02.03.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS			175.750.000,00
		8.1.01.02.05.0001.	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS			516.800.000,00
		8.1.01.03.07.0001.	Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan			261.200.000,00
		8.1.01.03.07.0002.	Beban Honorarium Pengadaan Barang/Jasa			500.000,00
		8.1.02.01.01.0004.	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas			39.842.366,00
		8.1.02.01.01.0023.	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya			44.171.500,00
		8.1.02.01.01.0024.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			148.513.925,00
		8.1.02.01.01.0026.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak			137.021.250,00

Tanggal	Monop Ry/Abj	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	1/Jurnal Perutup LO /2022	8.1.02.01.01. 0027.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Berda Pos			5.000.000,00
		8.1.02.01.01. 0031.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik			4.855.000,00
		8.1.02.01.01. 0036.	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya			4.776.000,00
		8.1.02.01.01. 0043.	Beban Natura dan Pakan-Natura			2.400.000,00
		8.1.02.01.01. 0052.	Beban Makanan dan Minuman Rapat			17.475.000,00
		8.1.02.01.01. 0053.	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu			37.325.000,00
		8.1.02.01.01. 0058.	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan			144.420.000,00
		8.1.02.02.01. 0003.	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia			206.600.000,00
		8.1.02.02.01. 0004.	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan			462.560.000,00
		8.1.02.02.01. 0007.	Beban Honorarium Rohaniwan			1.000.000,00
		8.1.02.02.01. 0027.	Beban Jasa Tenaga Operator Komputer			78.000.000,00
		8.1.02.02.01. 0029.	Beban Jasa Tenaga Ahli			99.000.000,00
		8.1.02.02.01. 0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan			34.700.000,00
		8.1.02.02.01. 0031.	Beban Jasa Tenaga Keamanan			1.000.000,00
		8.1.02.02.01. 0033.	Beban Jasa Tenaga Supir			24.400.000,00
		8.1.02.02.01. 0047.	Beban Jasa Penyelenggaraan Acara			27.400.000,00
		8.1.02.02.01. 0048.	Beban Jasa Kontribusi Asosiasi			84.800.000,00
		8.1.02.02.01. 0059.	Beban Tagihan Telepon			544.710,00
		8.1.02.02.01. 0060.	Beban Tagihan Air			661.150,00
		8.1.02.02.01. 0061.	Beban Tagihan Listrik			58.320.143,00
		8.1.02.02.01. 0062.	Beban Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah			10.920.000,00
		8.1.02.02.01. 0063.	Beban Kawat/Faksimill/Internet/TV Bertanggung			20.363.400,00
		8.1.02.02.01. 0064.	Beban Paket/Pengiriman			630.000,00
		8.1.02.02.01. 0067.	Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Pertanian			11.704.000,00
		8.1.02.02.02. 0006.	Beban Turan Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN			93.600,00
		8.1.02.02.02. 0007.	Beban Turan Jaminan Kematian bagi Non ASN			117.000,00
		8.1.02.02.02. 0008.	Beban Asuransi Barang Milik Daerah			14.242.700,00

Tanggal	Nota/ Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	1/Januari Perhutup LO /2022	8.1.02.02.03. 0001.	Beban Sewa Tanah/Bangunan Perumahan/Gedung Tempat Tinggal			3.330.000,00
		8.1.02.02.04. 0036.	Beban Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang			1.600.000,00
		8.1.02.02.04. 0132	Beban Sewa Peralatan Studio Audio			13.500.000,00
		8.1.02.02.04. 0202	Beban Sewa Peralatan Komunikasi untuk Dokumentasi			1.000.000,00
		8.1.02.02.04. 0355.	Beban Sewa Peralatan Umum			5.000.000,00
		8.1.02.02.05. 0001.	Beban Sewa Bangunan Gedung Kantor			7.500.000,00
		8.1.02.02.05. 0009.	Beban Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan			8.500.000,00
		8.1.02.02.07. 0013.	Beban Sewa Audio Visual			2.000.000,00
		8.1.02.02.07. 0028.	Beban Sewa Alat Musik			6.000.000,00
		8.1.02.02.11. 0001.	Beban Beasiswa Tugas Belajar S1			175.000.000,00
		8.1.02.02.11. 0002.	Beban Beasiswa Tugas Belajar S2			204.000.000,00
		8.1.02.02.12. 0001.	Beban Kursus Singkat/Pelatihan			695.030.000,00
		8.1.02.02.12. 0004.	Beban Diklat Kepemimpinan			102.000.000,00
		8.1.02.03.02. 0035.	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan			12.360.000,00
		8.1.02.03.02. 0117.	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya			14.576.000,00
		8.1.02.03.02. 0405.	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unr-Personal Computer			3.290.000,00
		8.1.02.03.02. 0411.	Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer Peralatan Komputer Lainnya			3.795.000,00
		8.1.02.04.01. 0001.	Beban Perbaikan Dinas Biasa			1.947.225.572,00
		8.2.01.01.03. 0004.	Beban Penyusutan Electric Generating Set			17.475.714,29
		8.2.01.02.01. 0004.	Beban Penyusutan Kendaraan Bermotor Beroda Dua			8.545.885,71
		8.2.01.05.01. 0004.	Beban Penyusutan Alat Penyimpan Perengkapan Kantor			4.692.800,00
		8.2.01.05.01. 0005.	Beban Penyusutan Alat Kantor Lainnya			1.488.000,00
		8.2.01.05.02. 0001.	Beban Penyusutan Mebel			4.293.800,00
		8.2.01.05.02. 0004.	Beban Penyusutan Alat Pendingin			1.182.650,00
		8.2.01.05.02. 0006.	Beban Penyusutan Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)			605.400,00
		8.2.01.05.03. 0001.	Beban Penyusutan Meja Kerja Pejabat			2.000.000,00

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	1/Jurnal Penutup LO /2022	8.2.01.05.03.0003.	Beban Penyusutan Kursi Kerja Pejabat			1.970.000,00
		8.2.01.05.03.0007.	Beban Penyusutan Lemari dan Arap Pejabat			4.010.600,00
		8.2.01.06.01.0001.	Beban Penyusutan Peralatan Studio Audio			9.263.160,00
		8.2.01.06.01.0002.	Beban Penyusutan Peralatan Studio Video dan Film			534.800,00
		8.2.01.10.01.0001.	Beban Penyusutan Komputer Jaringan			3.800.100,00
		8.2.01.10.01.0002.	Beban Penyusutan Personal Computer			374.971.575,00
		8.2.01.10.02.0003.	Beban Penyusutan Peralatan Personal Computer			15.420.534,38
		8.2.01.10.02.0004.	Beban Penyusutan Peralatan Jaringan			16.267.775,00
		8.2.02.01.01.0001.	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor			18.979.762,02
		8.2.02.01.01.0002.	Beban Penyusutan Bangunan Gudang			1.031.860,00
		8.2.02.01.01.0008.	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Ibadah			1.075.691,49
		8.2.02.01.01.0014.	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Garasi/Pool			1.161.900,00
		8.2.02.01.01.0030.	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya			1.355.438,30
		8.2.02.04.01.0004.	Beban Penyusutan Pagar			2.757.220,00
		8.2.03.02.06.0005.	Beban Penyusutan Bangunan Pelengkap Air Bersih/Air Baku			960.900,00
		8.2.03.02.07.0003.	Beban Penyusutan Bangunan Pembuang Air Kotor			2.632.750,00
		8.2.06.01.01.0001.	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud-Lisensi dan Franchise			841.520,00
	1/Jurnal Penutup LRA /2022	3.1.02.06.01.0001.	Surplus/Defisit-LRA		9.088.648.944,00	
		5.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS			1.829.062.700,00
		5.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS			206.371.798,00
		5.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS			169.230.000,00
		5.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS			58.580.000,00
		5.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS			126.083.220,00
		5.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS			5.953.047,00
		5.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS			25.655,00
		5.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS			115.707.464,00
		5.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS			3.772.123,00
		5.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS			11.316.449,00
		5.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS			551.394.000,00



Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	1/Jurnal Penutup LRA /2022	5.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS			175.750.000,00
		5.1.01.02.05.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS			516.800.000,00
		5.1.01.03.07.0001.	Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan			261.200.000,00
		5.1.01.03.07.0002.	Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa			500.000,00
		5.1.02.01.01.0004.	Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas			39.842.366,00
		5.1.02.01.01.0023.	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya			44.171.500,00
		5.1.02.01.01.0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor			148.527.425,00
		5.1.02.01.01.0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak			137.021.250,00
		5.1.02.01.01.0027.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos			5.000.000,00
		5.1.02.01.01.0031.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik			4.911.000,00
		5.1.02.01.01.0036.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya			4.776.000,00
		5.1.02.01.01.0043.	Belanja Natura dan Pakan-Natura			2.400.000,00
		5.1.02.01.01.0052.	Belanja Makanan dan Minuman Rapat			17.475.000,00
		5.1.02.01.01.0053.	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu			37.325.000,00
		5.1.02.01.01.0056.	Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan			144.420.000,00
		5.1.02.02.01.0003.	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia			206.600.000,00
		5.1.02.02.01.0004.	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan			462.560.000,00
		5.1.02.02.01.0007.	Honorarium Rohanwan			1.000.000,00
		5.1.02.02.01.0027.	Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer			76.000.000,00
		5.1.02.02.01.0029.	Belanja Jasa Tenaga Ahli			99.000.000,00
		5.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan			34.700.000,00
		5.1.02.02.01.0031.	Belanja Jasa Tenaga Keamanan			1.000.000,00
		5.1.02.02.01.0033.	Belanja Jasa Tenaga Supr			14.400.000,00
		5.1.02.02.01.0047.	Belanja Jasa Penyelenggaraan Acara			27.400.000,00
		5.1.02.02.01.0048.	Belanja Jasa Kontribusi Asosiasi			54.800.000,00
		5.1.02.02.01.0059.	Belanja Tagihan Telepon			544.323,00
		5.1.02.02.01.0060.	Belanja Tagihan Au			905.900,00

Tanggal	Monitor (Bukti)	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	1/Diurnal Penutup LRA /2022	5.1.02.02.01.0061.	Belanja Tagihan Listrik			58.392.232,00
		5.1.02.02.01.0062.	Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah			10.920.000,00
		5.1.02.02.01.0063.	Belanja Kawal/Faksimili/Internet/TV Berlangganan			20.358.120,00
		5.1.02.02.01.0064.	Belanja Paket/Pengiriman			630.000,00
		5.1.02.02.01.0067.	Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Penzwar			11.704.000,00
		5.1.02.02.02.0006.	Belanja Tunjangan Jamiran Kecelakaan Kerja bagi Non ASN			53.600,00
		5.1.02.02.02.0007.	Belanja Tunjangan Jaminan Kematian bagi Non ASN			117.000,00
		5.1.02.02.02.0008.	Belanja Asuransi/ Barang Milik Daerah			14.242.700,00
		5.1.02.02.03.0001.	Belanja Sewa Tanah Bangunan Perumahan/Gedung Tempat Tinggal			3.330.000,00
		5.1.02.02.04.0036.	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang			1.600.000,00
		5.1.02.02.04.0132.	Belanja Sewa Peralatan Studio Audio			33.500.000,00
		5.1.02.02.04.0202.	Belanja Sewa Peralatan Komunikasi untuk Dokumentasi			1.000.000,00
		5.1.02.02.04.0355.	Belanja Sewa Peralatan Umum			5.000.000,00
		5.1.02.02.05.0001.	Belanja Sewa Bangunan Gedung Kantor			7.500.000,00
		5.1.02.02.05.0009.	Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan			8.500.000,00
		5.1.02.02.07.0013.	Belanja Sewa Audio Visual			2.000.000,00
		5.1.02.02.07.0028.	Belanja Sewa Alat Musik			6.000.000,00
		5.1.02.02.11.0001.	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S1			175.000.000,00
		5.1.02.02.11.0002.	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S2			204.000.000,00
		5.1.02.02.12.0001.	Belanja Kursus Singkat/Pelatihan			695.030.000,00
		5.1.02.02.12.0004.	Belanja Didat Kepemimpinan			102.000.000,00
		5.1.02.03.02.0035.	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan			12.360.000,00
		5.1.02.03.02.0117.	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya			14.576.000,00
		5.1.02.03.02.0405.	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer			3.290.000,00
		5.1.02.03.02.0411.	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya			3.795.000,00

Tanggal	Nomor Bukti	Kode Rekening	Uraian	Ref	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7
	1/Jurnal Penutup LRA /2022	5.1.02.04.01.0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biasa			1.947.225.572,00
		5.2.02.02.01.0004.	Belanja Modal Kendaraan Bermotor Beroda Dua			35.575.000,00
		5.2.02.05.01.0004.	Belanja Modal Alat Penyimpan Perengkapan Kantor			23.072.000,00
		5.2.02.05.02.0004.	Belanja Modal Alat Pendingin			9.823.500,00
		5.2.02.10.01.0002.	Belanja Modal Personal Computer			18.537.000,00
		5.2.02.10.01.0003.	Belanja Modal Komputer Unit Lainnya			9.768.000,00
		5.2.02.10.02.0003.	Belanja Modal Peralatan Personal Computer			40.182.000,00
	10/Utang Belanja Jasa/2022	8.1.02.02.01.0059.	Beban Tagihan Telepon		45.457,00	
		8.1.02.02.01.0060.	Beban Tagihan Air		30.000,00	
		8.1.02.02.01.0061.	Beban Tagihan Listrik		5.156.278,00	
		8.1.02.02.01.0063.	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.698.580,00	
		2.1.06.02.02.0059.	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon			45.457,00
		2.1.06.02.02.0060.	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air			30.000,00
		2.1.06.02.02.0061.	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik			5.156.278,00
		2.1.06.02.02.0063.	Utang Belanja Jasa Kantor-Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan			1.698.580,00
	11/Beban Amortisasi/2022	8.2.06.01.01.0001.	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud-Lisensi dan Franchise		841.520,00	
		1.5.05.01.01.0001.	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud-Lisensi dan Franchise			841.520,00
<b>Jumlah</b>					64.166.254.927,00	64.166.254.927,00

Tembilahan, 31 Desember 2022

PPK SKPD

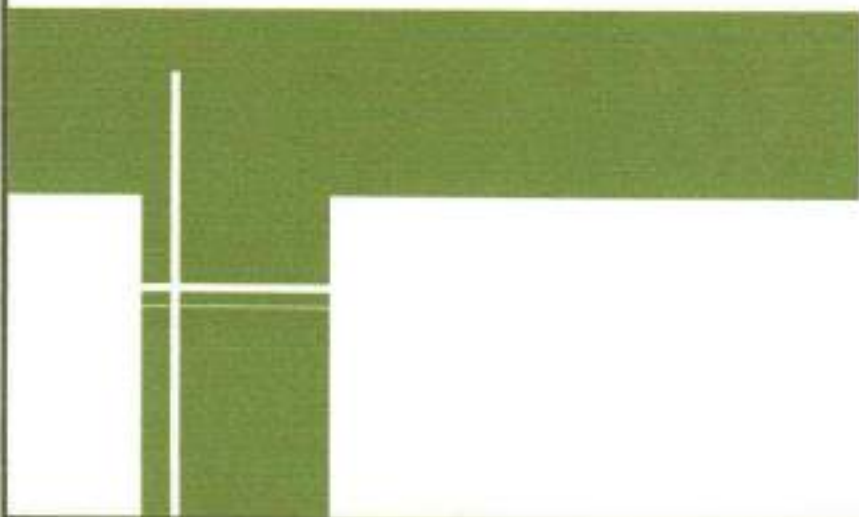


SRI SUHARNI RAWI, SH, MH

NIP. 196902111994032004



**NERACA SALDO  
SETELAH PENYESUAIAN**



**NERACA SALDO SETELAH PENYESUAIAN**  
**5.03.5.04.0.00.01. - BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBERDAYA MANUSIA**  
**PERTANGGAL 31 Desember 2022**

Halaman 1 dari 17

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Neraca Saldo (M5)		Penyesuaian		M5 Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	3		4	5	6	7	8	9
1	1.1.01.05.01.00 01.	Kas & Bendahara Pengeluaran						
2	1.1.12.01.03.00 01.	Alat Tulis Kantor	4.966.000,00			2.208.500,00	4.757.500,00	
3	1.1.12.01.03.00 08.	Alat Listrik			56.000,00		56.000,00	
4	1.1.12.02.01.00 06.	Komponen Lainnya			15.112.125,00		15.112.125,00	
5	1.3.01.01.01.02 04.	Tanah untuk Bangunan Tempat Kerja	1.300.500.000,00				1.300.500.000,00	
6	1.3.02.01.03.00 04.	Electric Generating Set	122.830.000,00				122.830.000,00	
7	1.3.02.02.01.00 01.	Kendaraan Darat Bermotor Perorangan	253.515.000,00				253.515.000,00	
8	1.3.02.02.01.00 02.	Kendaraan Bermotor Pemungup	861.699.701,43				861.699.701,43	
9	1.3.02.02.01.00 04.	Kendaraan Bermotor Beroda Dua	529.271.550,00		500.000,00		529.271.550,00	
10	1.3.02.02.01.00 06.	Kendaraan Bermotor Khusus	144.946.000,00				144.946.000,00	
11	1.3.02.05.01.00 01.	Mesin Ketik	4.500.000,00				4.500.000,00	
12	1.3.02.05.01.00 04.	Alat Penyimpanan Perangkat Keras Kantor	143.272.134,00		392.000,00		143.664.134,00	
13	1.3.02.05.01.00 05.	Alat Kantor Lainnya	43.796.600,00				43.796.600,00	
14	1.3.02.05.02.00 01.	Mebel	223.417.300,00				223.417.300,00	

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Neraca Saldo (NS)		Penyesuaian		NS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15	1.3.02.06.02.00.03	Alat Pembersih	8.488.000,00					8.488.000,00
16	1.3.02.05.02.00.04	Alat Pendeng	120.813.499,00		167.300,00			120.980.799,00
17	1.3.02.05.02.00.06	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	73.577.000,00					73.577.000,00
18	1.3.02.05.02.00.27	Alat Pemadam Kebakaran	4.200.000,00					4.200.000,00
19	1.3.02.05.03.00.01	Meja Kerja Pejabat	16.750.000,00					16.750.000,00
20	1.3.02.05.03.00.03	Kursi Kerja Pejabat	28.243.000,00					28.243.000,00
21	1.3.02.05.03.00.05	Kursi Hadap Depan Meja Kerja Pejabat	525.000,00					525.000,00
22	1.3.02.05.03.00.06	Kursi Tamu di Ruangan Pejabat	1.190.000,00					1.190.000,00
23	1.3.02.05.03.00.07	Lenor dan Arsip Pejabat	43.362.000,00					43.362.000,00
24	1.3.02.06.01.00.01	Peralatan Studio Audio	167.140.302,00					167.140.302,00
25	1.3.02.06.01.00.02	Peralatan Studio Video dan Film	22.169.000,00					22.169.000,00
26	1.3.02.06.02.00.01	Alat Komunikasi Telephone	41.342.000,00					41.342.000,00
27	1.3.02.06.02.00.06	Alat Komunikasi Sosial	2.654.000,00					2.654.000,00
28	1.3.02.10.01.00.01	Komputer Jaringan	15.200.400,00					15.200.400,00
29	1.3.02.10.01.00.02	Perisnel Computer	1.877.786.331,00		10.249.000,00			1.888.035.331,00
30	1.3.02.10.01.00.03	Komputer Unit Lainnya	9.768.000,00			9.768.000,00		

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Mencari Saldo (MS)		Penyesuaian		M5 Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
31	1.3.02.10.02.00 01.	Peralatan Mainframe	1.359.000,00				1.359.000,00	
32	1.3.02.10.02.00 02.	Peralatan Mini Computer	8.403.000,00				8.403.000,00	
33	1.3.02.10.02.00 03.	Peralatan Personal Computer	259.468.104,00			14.430.125,00	255.037.979,00	
34	1.3.02.10.02.00 04.	Peralatan Jaringan	187.469.650,00				187.469.650,00	
35	1.3.03.01.01.00 01.	Bangunan Gedung Kantor	1.030.525.560,00				1.030.525.560,00	
36	1.3.03.01.01.00 02.	Bangunan Gudang	51.593.000,00				51.593.000,00	
37	1.3.03.01.01.00 08.	Bangunan Gedung Tempat Ibadah	50.557.500,00				50.557.500,00	
38	1.3.03.01.01.00 14.	Bangunan Gedung Garasi/Pool	58.095.000,00				58.095.000,00	
39	1.3.03.01.01.00 30.	Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	63.705.600,00				63.705.600,00	
40	1.3.03.04.01.00 04.	Pagar	137.861.000,00				137.861.000,00	
41	1.3.04.02.06.00 05.	Bangunan Pelengkap Air Bersih/Air Baku	38.436.000,00				38.436.000,00	
42	1.3.04.02.07.00 03.	Bangunan Pembuang Air Kotor	105.310.000,00				105.310.000,00	
43	1.3.07.01.01.00 22	Akumulasi Penyusutan Alat Bantu-Elektrifikasi/merah Set		97.379.571,43		17.475.714,29		104.854.285,72
44	1.3.07.01.02.00 01.	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dryas Bermotor Perorangan		253.515.000,00				253.515.000,00
45	1.3.07.01.02.00 02.	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang		861.699.701,43				861.699.701,43

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Neraca Saldo (NS)		Penyesuaian		NS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
46	1.3.07.01.02.00 04.	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Hingga Dua		471.646.507,14		8.545.885,71		480.192.392,85
47	1.3.07.01.02.00 05.	Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat Berturbor-Kemilasan Danmotor Khusus		144.946.000,00				144.946.000,00
48	1.3.07.01.05.00 01.	Akumulasi Penyusutan Alat Kantor-Mesin Ketik		4.500.000,00				4.500.000,00
49	1.3.07.01.05.00 04.	Akumulasi Penyusutan Alat Kantor-Alat Penyisiran Periklanan Kantor		120.200.134,00		4.692.800,00		124.892.934,00
50	1.3.07.01.05.00 05.	Akumulasi Penyusutan Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya		39.332.600,00		1.489.000,00		40.821.600,00
51	1.3.07.01.05.00 06.	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Mebel		207.644.300,00		4.293.800,00		211.938.100,00
52	1.3.07.01.05.00 08.	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat		8.488.300,00				8.488.300,00
53	1.3.07.01.05.00 09.	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin		110.625.799,00		1.180.650,00		111.807.449,00
54	1.3.07.01.05.00 11.	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)		72.366.200,00		605.400,00		72.971.600,00
55	1.3.07.01.05.00 12.	Akumulasi Penyusutan Alat Rumah: Tangga-AlatPeraklarn Kebakaran		4.200.000,00				4.200.000,00
56	1.3.07.01.05.00 13.	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi KursiKerja/Rapat Pejabat-Meja Kerja Pejabat		12.750.000,00		2.060.000,00		14.750.000,00
57	1.3.07.01.05.00 15.	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-Kursi Kerja Pejabat		24.300.000,00		1.970.000,00		26.273.000,00
58	1.3.07.01.05.00 17.	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat-kursi Hadap Depan Meja Kerja Pejabat		525.000,00				525.000,00



No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Saldo (Rp)		Penyesuaian		NS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
59	1.3.07.01.05.00 19.	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/Tempat Pejabat-Kursi Tamu di Ruang Pejabat		1.190.000,00				1.190.000,00
60	1.3.07.01.05.00 19.	Akumulasi Penyusutan Meja dan Kursi Kerja/Tempat Pejabat-Lemari dan Asap Pejabat		99.351.400,00		4.010.600,00		47.362.000,00
61	1.3.07.01.06.00 01	Akumulasi Penyusutan Alat Studio-Peralatan Studio Audio		144.770.262,00		9.263.160,00		154.033.422,00
62	1.3.07.01.06.00 02.	Akumulasi Penyusutan Alat Studio-Peralatan Studio Video dan Film		19.762.400,00		534.800,00		20.297.200,00
63	1.3.07.01.06.00 07.	Akumulasi Penyusutan Alat Komunikasi-Alat Komunikasi Telephone		41.342.000,00				41.342.000,00
64	1.3.07.01.06.00 12.	Akumulasi Penyusutan Alat Komunikasi-Alat Komunikasi Sosial		2.654.000,00				2.654.000,00
65	1.3.07.01.07.00 01.	Akumulasi Penyusutan Komputer Unit-Komputer Jaringan		2.600.200,00		3.800.100,00		11.400.300,00
66	1.3.07.01.10.00 02.	Akumulasi Penyusutan Komputer Unit- Personal Computer		1.118.344.006,00		374.971.575,00		1.493.315.581,00
67	1.3.07.01.10.00 04.	Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer- Peralatan Mainframe		1.359.000,00				1.359.000,00
68	1.3.07.01.10.00 05.	Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer- Peralatan Mini Computer		8.403.000,00				8.403.000,00
69	1.3.07.01.10.00 06	Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer- Peralatan Personal Computer		208.317.804,00		15.420.934,38		223.738.738,38
70	1.3.07.01.10.00 07.	Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer- Peralatan Jaringan		171.201.875,00		16.267.775,00		187.469.650,00
71	1.3.07.02.01.00 01.	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor		261.008.241,07		18.979.762,02		300.018.000,99
72	1.3.07.02.01.00 02.	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung		12.382.320,00		1.031.860,00		13.414.180,00
73	1.3.07.02.01.00 08.	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Tempat Usaha		15.059.680,86		1.075.691,49		16.135.372,35

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Neraca Saldo (NS)		Penyesuaian		NS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	1	5	6	7	8	9
74	1.3.07.02.01.00 14.	Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- bangunan Gedung Garasi/Toot		10.457.100,00		1.161.900,00		11.619.000,00
75	1.3.07.02.01.00 30	Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya		18.976.136,17		1.351.438,30		20.327.574,47
76	1.3.07.02.04.00 04	Akumulasi Penyusutan Tugu Tenda Bekas-Fegar		29.378.820,00		2.757.220,00		32.136.040,00
77	1.3.07.03.02.00 44.	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Bersih/Air-Suku-Bangunan Pelengkap Air Bersih/Air Baku		6.726.303,00		960.930,00		7.687.233,00
78	1.3.07.03.02.00 48.	Akumulasi Penyusutan Bangunan Air Kotor- Bangunan Pembuang Air Kotor		26.327.500,00		2.532.750,00		28.860.250,00
79	1.5.03.01.01.00 05.	Software	42.076.000,00				42.076.000,00	
80	1.5.04.01.01.00 01	Aset Rusak Berat/Usang	6.822.243,24				6.822.243,24	
81	1.5.05.01.01.00 01.	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud-Hutang dan Franchise		2.524.560,00		841.523,40		3.366.080,00
82	2.1.06.02.01.00 59.	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon		45.070,00		387,00		45.457,00
83	2.1.06.02.02.00 60.	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Air		274.750,00	244.750,00			30.000,00
84	2.1.06.02.02.00 61.	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Listrik		5.228.367,00	72.089,00			5.156.278,00
85	2.1.06.02.02.00 63.	Utang Belanja Jasa Kantor-Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan		1.694.300,00		4.280,00		1.698.580,00
86	3.1.01.01.01.00 01.	Ekuitas		3.385.656.069,57				3.385.656.069,57
87	3.1.02.03.01.00 01.	Apresiasi Belanja		10.608.726.646,00				10.608.726.646,00
88	3.1.02.05.01.00 01.	Estimasi Perubahan SAL	1.520.077.702,00				1.520.077.702,00	
89	3.1.03.01.01.00 01.	RK PPKD		9.088.648.944,00				9.088.648.944,00

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Keraca Saldo (NIS)		Penyesuaian		NIS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
90	5.1.01.01.01.00 01.	Belanja Gaji Pokok PNS	1.629.062.790,00				1.629.062.790,00	
91	5.1.01.01.02.00 01.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS	206.371.798,00				206.371.798,00	
92	5.1.01.01.03.00 01.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS	169.230.000,00				169.230.000,00	
93	5.1.01.01.05.00 01.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS	59.580.000,00				59.580.000,00	
94	5.1.01.01.06.00 01.	Belanja Tunjangan Beras PNS	126.083.220,00				126.083.220,00	
95	5.1.01.01.07.00 01.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	5.953.947,00				5.953.947,00	
96	5.1.01.01.08.00 01.	Belanja Pembayaran Gaji PNS	25.655,00				25.655,00	
97	5.1.01.01.09.00 01.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS	116.707.464,00				116.707.464,00	
98	5.1.01.01.10.00 01.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS	3.772.123,00				3.772.123,00	
99	5.1.01.01.11.00 01.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS	11.316.449,00				11.316.449,00	
100	5.1.01.02.01.00 01.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	551.394.000,00				551.394.000,00	
101	5.1.01.02.03.00 01.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS	175.750.000,00				175.750.000,00	
102	5.1.01.02.05.00 01.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS	516.800.000,00				516.800.000,00	
103	5.1.01.03.07.00 01.	Belanja Honorarium Penningtingjawaan Pengelola Keuangan	261.200.000,00				261.200.000,00	
104	5.1.01.03.07.00 02.	Belanja Honorarium Pengabdian Barang/Jasa	500.000,00				500.000,00	
105	5.1.02.01.01.00 04.	Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	39.842.366,00				39.842.366,00	

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Neraca Saldo (NS)		Penyesuaian		NIS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
106	5.1.02.01.01.00 23	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	44.171.500,00				44.171.500,00	
107	5.1.02.01.01.00 24	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Amt Tulis Kantor	148.527.425,00				148.527.425,00	
108	5.1.02.01.01.00 25	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak	137.021.250,00				137.021.250,00	
109	5.1.02.01.01.00 27	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	5.000.000,00				5.000.000,00	
110	5.1.02.01.01.00 31	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	4.911.000,00				4.911.000,00	
111	5.1.02.01.01.00 36	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	4.776.000,00				4.776.000,00	
112	5.1.02.01.01.00 43	Belanja Narura dan Pakaian-Natura	2.400.000,00				2.400.000,00	
113	5.1.02.01.01.00 52	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	17.475.000,00				17.475.000,00	
114	5.1.02.01.01.00 53	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	37.325.000,00				37.325.000,00	
115	5.1.02.01.01.00 59	Belanja Makanan dan Minuman Aktivas Lapangan	144.420.000,00				144.420.000,00	
116	5.1.02.02.01.00 03	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	206.600.000,00				206.600.000,00	
117	5.1.02.02.01.00 04	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretnariat Tim Pelaksana Kegiatan	462.560.000,00				462.560.000,00	
118	5.1.02.02.01.00 07	Honorarium Rohmiwan	1.000.000,00				1.000.000,00	
119	5.1.02.02.01.00 27	Belanja Jasa Tenaga Operator Komputer	76.000.000,00				76.000.000,00	
120	5.1.02.02.01.00 29	Belanja Jasa Tenaga Ahli	99.000.000,00				99.000.000,00	
121	5.1.02.02.01.00 30	Belanja jasa Tenaga Kebersihan	34.700.000,00				34.700.000,00	

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Neraca Saldo (RS)		Penyesuaian		NS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
122	5.1.02.02.01.00 31.	Belanja Jasa Tenaga Keamanan	1.000.000,00				1.000.000,00	
123	5.1.02.02.01.00 33	Belanja Jasa Tenaga Supir	14.400.000,00				14.400.000,00	
124	5.1.02.02.01.00 47	Belanja Jasa Penyelenggaraan Acara	27.400.000,00				27.400.000,00	
125	5.1.02.02.01.00 48	Belanja Jasa Kontribusi Asosiasi	84.800.000,00				84.800.000,00	
126	5.1.02.02.01.00 59.	Belanja Tagihan Telepon	544.323,00				544.323,00	
127	5.1.02.02.01.00 60.	Belanja Tagihan Air	905.900,00				905.900,00	
128	5.1.02.02.01.00 61.	Belanja Tagihan Listrik	58.352.232,00				58.352.232,00	
129	5.1.02.02.01.00 62.	Belanja Langgahan Jurnas/Surat Kabar/Majalah	10.920.000,00				10.920.000,00	
130	5.1.02.02.01.00 53	Belanja Kawat/Aksesoris/Internet/TV Berlangganan	20.359.120,00				20.359.120,00	
131	5.1.02.02.01.00 54.	Belanja Paket/Pengiriman	630.000,00				630.000,00	
132	5.1.02.02.01.00 67.	Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	11.704.000,00				11.704.000,00	
133	5.1.02.02.02.00 06.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan Kerja bagi Non ASN	93.600,00				93.600,00	
134	5.1.02.02.02.00 07.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	117.000,00				117.000,00	
135	5.1.02.02.02.00 08.	Belanja Asuransi Barang Milk Daerah	14.242.700,00				14.242.700,00	
136	5.1.02.02.03.00 01.	Belanja Sewa Tanah Bangunan Pemukiman/Gedung Tempat Tinggal	3.330.000,00				3.330.000,00	
137	5.1.02.02.04.00 36.	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	1.600.000,00				1.600.000,00	

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Memoranda Saldo (MS)		Penyesuaian		NS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
138	5.1.02.02.04.01.32	Belanja Sewa Peralatan Studio Audio	13.500.000,00				13.500.000,00	
139	5.1.02.02.04.02.02	Belanja Sewa Peralatan Komunikasi untuk Dokumentasi	1.000.000,00				1.000.000,00	
140	5.1.02.02.04.03.55	Belanja Sewa Peralatan Umum	5.000.000,00				5.000.000,00	
141	5.1.02.02.05.00.01	Belanja Sewa Bangunan Gedung Kantor	7.500.000,00				7.500.000,00	
142	5.1.02.02.05.00.29	Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	8.500.000,00				8.500.000,00	
143	5.1.02.02.07.00.13	Belanja Sewa Audio Visual	2.000.000,00				2.000.000,00	
144	5.1.02.02.07.00.28	Belanja Sewa Alat Musik	6.000.000,00				6.000.000,00	
145	5.1.02.02.11.20.01	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S1	175.000.000,00				175.000.000,00	
146	5.1.02.02.11.00.02	Belanja Beasiswa Tugas Belajar S2	204.000.000,00				204.000.000,00	
147	5.1.02.02.12.00.01	Belanja Kursus Singkat/Pelatihan	695.030.000,00				695.030.000,00	
148	5.1.02.02.12.00.01	Belanja Diklat Kebersamaan	102.000.000,00				102.000.000,00	
149	5.1.02.03.02.00.35	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	12.360.000,00				12.360.000,00	
150	5.1.02.03.02.01.17	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	14.576.000,00				14.576.000,00	
151	5.1.02.03.02.04.05	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	3.295.000,00				3.295.000,00	
152	5.1.02.03.02.04.11	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	3.795.000,00				3.795.000,00	

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Neraca Saldo (NS)		Penyesuaian		NS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
153	5.1.02.04.01.00 01.	Belanja Perjalanan Dinas Biaya	1.947.225.572,00				1.947.225.572,00	
154	5.2.02.02.01.00 04.	Belanja Modal Kendaraan Bermotor Beroda Dua	35.575.000,00				35.575.000,00	
155	5.2.02.05.01.00 04.	Belanja Modal Alat Peninggian Perekengkapan Kantor	23.072.000,00				23.072.000,00	
156	5.2.02.05.02.00 04.	Belanja Modal Alat Pendingin	9.823.500,00				9.823.500,00	
157	5.2.02.10.01.00 04.	Belanja Modal Personal Computer	18.517.000,00				18.517.000,00	
158	5.2.02.10.01.00 03.	Belanja Modal Komputer Unit Lainnya	9.768.000,00				9.768.000,00	
159	5.2.02.10.02.00 03.	Belanja Modal Peralatan Personal Computer	40.182.000,00				40.182.000,00	
160	8.1.01.01.01.00 01.	Beban Gaji Pokok PNS	1.829.062.700,00				1.829.062.700,00	
161	8.1.01.01.02.00 01.	Beban Tunjangan Keluarga PNS	206.371.799,00				206.371.799,00	
162	8.1.01.01.03.00 01.	Beban Tunjangan Jabatan PNS	169.230.000,00				169.230.000,00	
163	8.1.01.01.05.00 01.	Beban Tunjangan Tunjangan Umum PNS	58.580.000,00				58.580.000,00	
164	8.1.01.01.06.00 01.	Beban Tunjangan Dasar PNS	126.083.220,00				126.083.220,00	
165	8.1.01.01.07.00 01.	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	5.953.047,00				5.953.047,00	
166	8.1.01.01.08.00 01.	Beban Pembayaran Gaji PNS	25.655,00				25.655,00	
167	8.1.01.01.09.00 01.	Beban Jarak Jaminan Kesehatan PNS	116.707.464,00				116.707.464,00	
168	8.1.01.01.10.00 01.	Beban Jarak Jaminan Kesehatan Kerja PNS	3.772.123,00				3.772.123,00	

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Memori Saldo (NS)		Penyesuaian		NS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
J	2	3	4	5	6	7	8	9
169	8.1.01.01.11.00 01	Beban Juran Jaminan Kesehatan PNS	11.316.449,00				11.316.449,00	
170	8.1.01.02.01.00 31	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	551.394.000,00				551.394.000,00	
171	8.1.01.02.03.00 01	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS	175.750.000,00				175.750.000,00	
172	8.1.01.02.05.00 01	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS	516.200.000,00				516.200.000,00	
173	8.1.01.03.07.00 01	Beban Honorarium Peningkatan/Pengembangan	261.200.000,00				261.200.000,00	
174	8.1.01.03.07.00 02	Beban Honorarium Pengabdian Masyarakat	500.000,00				500.000,00	
175	8.1.02.01.01.00 04	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	39.642.366,00				39.642.366,00	
176	8.1.02.01.01.00 23	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	44.171.500,00				44.171.500,00	
177	8.1.02.01.01.00 24	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	149.577.475,00			13.500,00	149.513.925,00	
178	8.1.02.01.01.00 26	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak	137.021.250,00				137.021.250,00	
179	8.1.02.01.01.00 27	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	5.000.000,00				5.000.000,00	
180	8.1.02.01.01.00 31	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	4.911.000,00			56.000,00	4.855.000,00	
181	8.1.02.01.01.00 36	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	4.776.000,00				4.776.000,00	
182	8.1.02.01.01.00 43	Beban Rukuh dan Bekan-Nature	2.400.000,00				2.400.000,00	
183	8.1.02.01.01.00 52	Beban Makanan dan Minuman Rapat	17.475.000,00				17.475.000,00	
184	8.1.02.01.01.00 53	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tahun	37.325.000,00				37.325.000,00	



No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Neraca Saldo (NS)		Penyesuaian		NS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
185	8.1.02.01.01.00 58.	Beban Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	144.423.000,00					144.423.000,00
186	8.1.02.02.01.00 03.	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	206.600.000,00					206.600.000,00
187	8.1.02.02.01.00 04.	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	462.563.000,00					462.563.000,00
188	8.1.02.02.01.00 17.	Beban Honorarium Rahmatwan	1.000.000,00					1.000.000,00
189	8.1.02.02.01.00 27.	Beban Jasa Tenaga Operasi Komputer	76.000.000,00					76.000.000,00
190	8.1.02.02.01.00 29.	Beban Jasa Tenaga Ahli	99.000.000,00					99.000.000,00
191	8.1.02.02.01.00 30.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan	34.700.000,00					34.700.000,00
192	8.1.02.02.01.00 31.	Beban Jasa Tenaga Keambutan	1.000.000,00					1.000.000,00
193	8.1.02.02.01.00 33.	Beban Jasa Tenaga Supir	14.400.000,00					14.400.000,00
194	8.1.02.02.01.00 47.	Beban Jasa Penyelenggaraan Acara	27.400.000,00					27.400.000,00
195	8.1.02.02.01.00 48.	Beban Jasa Konsumsi Asosiasi	84.800.000,00					84.800.000,00
196	8.1.02.02.01.00 59.	Beban Tagihan Telepon	544.323,07		387,00			544.710,00
197	8.1.02.02.01.00 60.	Beban Tagihan Air	905.900,00			241.750,00		664.150,00
198	8.1.02.02.01.00 61.	Beban Tagihan Listrik	58.192.212,00			72.069,00		58.320.143,00
199	8.1.02.02.01.00 62.	Beban Langganan Jurnal/Burat Kabar/Majalah	10.920.000,00					10.920.000,00

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Neraca Saldo (NS)		Penyesuaian		NS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
203	B.1.02.02.01.01.65.	Beban Kawas/Faks mily/Internet/TV Berlangganan	26.359.170,00		4.280,00		20.363.400,00	
204	B.1.02.02.01.00.64.	Isi/belan Paket/Pengiriman	630.000,00				630.000,00	
202	B.1.02.02.01.01.57.	Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Perishor	11.704.000,00				11.704.000,00	
203	B.1.02.02.02.00.06.	Beban Luran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	93.600,00				93.600,00	
204	B.1.02.02.02.00.07.	Beban luran Jaminan Kematian bagi Non ASN	112.000,00				112.000,00	
205	B.1.02.02.02.00.08.	Beban Asuransi Bering Mink Daerah	14.242.700,00				14.242.700,00	
206	B.1.02.02.03.00.01.	Beban Sewa Tanah/Bangunan Perumahan/Gedung Temporer Tinggal	3.330.000,00				3.330.000,00	
207	B.1.02.02.04.00.36.	Beban Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	1.000.000,00				1.000.000,00	
208	B.1.02.02.04.01.32.	Beban Sewa Peralatan Studio Audio	13.500.000,00				13.500.000,00	
209	B.1.02.02.04.02.02.	Beban Sewa Peralatan Komunikasi Dukur/lembas	1.000.000,00				1.000.000,00	
210	B.1.02.02.04.03.55.	Beban Sewa Peralatan Umum	5.000.000,00				5.000.000,00	
211	B.1.02.02.05.00.01.	Beban Sewa Pengukuran Gedung Kantor	7.500.000,00				7.500.000,00	
212	B.1.02.02.05.00.08.	Beban Sewa Pengukuran Gedung Tempat Perantusan	8.500.000,00				8.500.000,00	
213	B.1.02.02.07.00.13.	Beban Sewa Audio Visual	2.000.000,00				2.000.000,00	
214	B.1.02.02.07.00.28.	Beban Sewa Alat Musik	6.000.000,00				6.000.000,00	
215	B.1.02.02.11.00.04.	Beban Beasiswa Tugas Belajar S1	175.000.000,00				175.000.000,00	

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Neraca Saldo (NS)		Penyesuaian		NS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
216	8.1.02.02.11.00 32	Beban Desainya Tugas Belajar S2	204.300.000,00				204.300.000,00	
217	8.1.02.02.12.00 01	Beban Kurus Singkal/Pelelajan	695.030.000,00				695.030.000,00	
218	8.1.02.02.12.00 04	Beban Diklat Kepemimpinan	102.000.000,00				102.000.000,00	
219	8.1.02.03.02.00 15	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor -Gendaraan Dinas Bempok Perorangan	12.360.000,00				12.360.000,00	
220	8.1.02.03.02.01 17	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	14.576.000,00				14.576.000,00	
221	8.1.02.03.02.04 05	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	3.290.000,00				3.290.000,00	
222	8.1.02.03.02.04 11	Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	3.795.000,00				3.795.000,00	
223	8.1.02.04.01.00 01	Beban Perjalanan Dinas Biasa	1.947.225.572,00				1.947.225.572,00	
224	8.2.01.01.03.00 04	Beban Penyusutan Electric Generating Set			17.475.714,29		17.475.714,29	
225	8.2.01.02.01.00 04	Beban Penyusutan Kendaraan Bermotor Beroda Dua			8.545.885,71		8.545.885,71	
225	8.2.01.05.01.00 04	Beban Penyusutan Alat Penyimpan Perleengkapan Kantor			4.692.800,00		4.692.800,00	
227	8.2.01.05.01.00 05	Beban Penyusutan Alat Kantor Lainnya			1.488.000,00		1.488.000,00	
228	8.2.01.05.02.00 01	Beban Penyusutan Mebel			4.293.800,00		4.293.800,00	
229	8.2.01.05.02.00 04	Beban Penyusutan Alat Pendingin			1.180.650,00		1.180.650,00	
230	8.2.01.05.02.00 06	Beban Penyusutan Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)			605.430,00		605.430,00	

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Memor Saldo (M\$)		Penyesuaian		M\$ Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
231	8.2.01.05.03.30	Beban Penyusutan Meja Kerja Pejabat			2.000.000,00		2.000.000,00	
232	8.2.01.05.03.00	Beban Penyusutan Kursi Kerja Pejabat			1.970.000,00		1.970.000,00	
233	8.2.01.05.03.00	Beban Penyusutan Lemari dan Arsip Pejabat			4.010.600,00		4.010.600,00	
234	8.2.01.06.01.02	Beban Penyusutan Peralatan Studio Audio			9.263.160,00		9.263.160,00	
235	8.2.01.06.01.00	Beban Penyusutan Peralatan Studio Video dan Film			534.800,00		534.800,00	
236	8.2.01.10.01.00	Beban Penyusutan Komputer Jaringan			3.800.100,00		3.800.100,00	
237	8.2.01.10.01.00	Beban Penyusutan Personal Computer			374.971.575,00		374.971.575,00	
238	8.2.01.10.02.30	Beban Penyusutan Peralatan Jaringan			15.420.534,38		15.420.534,38	
239	8.2.01.10.02.30	Beban Penyusutan Peralatan Gedung Kantor			16.267.775,00		16.267.775,00	
240	8.2.02.01.01.00	Beban Penyusutan Bangunan Gedung			18.979.762,02		18.979.762,02	
241	8.2.02.01.01.00	Beban Penyusutan Bangunan Gudang			1.031.860,00		1.031.860,00	
242	8.2.02.01.01.00	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja			1.075.691,49		1.075.691,49	
243	8.2.02.01.01.03	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Garasi/Pondok			1.161.900,00		1.161.900,00	
244	8.2.02.01.01.03	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya			1.355.438,30		1.355.438,30	
245	8.2.02.04.01.00	Beban Penyusutan Pagar			2.757.220,00		2.757.220,00	
246	8.2.03.02.05.00	Beban Penyusutan Bangunan Pelengkap Air Bersih/Air Baku			960.900,00		960.900,00	

No.	Kode Rekening	Nama Rekening	Neraca Saldo (NIS)		Penyesuaian		NIS Setelah Penyesuaian	
			Debit	Kredit	Debit	Kredit	Debit	Kredit
1	2	3	4	5	6	7	8	9
247	8.2.03.02.07.00 03.	Beban Penyesuaian Bangunan Pemouling Air Kotor			2.632.750,00		2.632.750,00	
248	8.2.06.01.01.00 01.	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud-Lisensi dan Franchise			841.520,00		841.520,00	
		<b>Jumlah</b>	<b>27.681.572.064,67</b>	<b>27.681.522.564,67</b>	<b>524.115.467,19</b>	<b>524.115.467,19</b>	<b>28.176.578.328,86</b>	<b>28.176.528.328,66</b>

Tembilang, 31 Desember 2022

PEJABAT PENATAUSAHAAN KEUANGAN



SRI SUMARNI RAMI, SH

NIP. 196902111994032004



# **BERITA ACARA STOCK OPNAME**



PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
**BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA**

Jalan SKB Kelurahan Sungai Beringin Kecamatan Tembilahan 29214  
Telp/Fax : (0768) 22830, E-mail : [bkpsdm.inhil@gmail.com](mailto:bkpsdm.inhil@gmail.com), Web : [bkpsdm.inhilkab.go.id](http://bkpsdm.inhilkab.go.id)  
TEMBILAHAN

**SURAT PERINTAH**

Nomor : 870/BKPSDM-SET/2931

Nama (yang memberi Perintah) : **H. FAUZAR, SE, MP**  
Jabatan : Kepala Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir

**MEMERINTAHKAN :**

Kepada :

Nama : SRI SUHARNI RAWI, SH, MH  
NIP : 19690211 199403 2 004  
Pangkat /Gol. Ruang : Pembina Tk. I (IV/b)  
Jabatan : Sekretaris Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir

Untuk melakukan pemeriksaan Barang Inventaris di lingkungan Badan Kepegawaian Daerah Kabupaten Indragiri Hilir, berupa Laporan Inventaris Aset 2022, Laporan Barang Pakai Habis dan Kartu Persediaan Barang, terhadap :

Nama : ERIYANTO PUTRA  
NIP : 19800518 200701 1 002  
Pangkat /Gol. Ruang : Pengatur Tk.I (II/d)  
Jabatan : Pengurus Barang Pengguna pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir

Pada

Hari : **Rabu**  
Tanggal : 28 Desember 2022  
Jam : 09.00 Wib.  
Tempat : Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir

Demikian agar Surat Perintah ini dilaksanakan sebaik-baiknya

Tembilahan, 27 Desember 2022

KEPALA BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
KABUPATEN INDRAGIRI HILIR,

  
H. FAUZAR, SE, MP  
Pembina Utama Muda  
NIP. 19630304 199303 1 003

Tembusan kepada :

1. Yth. Bupati Indragiri Hilir di Tembilahan (sebagai laporan)
2. Yth. Inspektorat Kab. Inhil di Tembilahan



**PEMERINTAH KABUPATEN INDRAGIRI HILIR**  
**BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA**

Jalan SKB Kelurahan Sungai Benngin Kecamatan Tembilaan 29214  
Telp/Fax : (0768) 22830, E-mail : [bkpsdm.inhil@gmail.com](mailto:bkpsdm.inhil@gmail.com), Web : [bkpsdm.inhilkab.go.id](http://bkpsdm.inhilkab.go.id)  
**TEMBILAHAN**

**BERITA ACARA STOCK OPNAME**

Nomor : 870/BKPSDM-SET/2932

Pada hari ini **Rabu** tanggal **Dua puluh delapan** bulan **Desember** tahun **Dua ribu dua puluh dua**, yang bertanda tangan di bawah ini :

**N a m a** : SRI SUHARNI RAWI, SH, MH  
**N I p** : 19690211 199403 2 004  
**Pangkat /Gol. Ruang** : Pembina Tk. I (IV/b)  
**Jabatan** : Sekretaris Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir

Sesuai dengan Surat Tugas dari Kepala Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir Nomor : 870/BKPSDM-SET/2931 tanggal 27 Desember 2022 dengan memperlihatkan surat bukti diri telah melakukan pemeriksaan pada :

**N a m a** : ERIYANTO PUTRA  
**N I p** : 19800518 200701 1 002  
**Pangkat /Gol. Ruang** : Pengatur Tk.I (II/d)  
**Jabatan** : Pengurus Barang Pengguna pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir

Yang dengan Surat Keputusan Bupati Indragiri Hilir Nomor : Kpts. 13 /I/HK-2022 tanggal 3 Januari 2022 ditugaskan mengelola Barang Milik Daerah di lingkungan Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia Kabupaten Indragiri Hilir Tahun Anggaran 2022.

Pemeriksaan Meliputi :

1. Laporan Inventaris (Aset 2022)
2. Laporan Barang Habis Pakai
3. Kartu Persediaan

Demikian Berita Acara Pemeriksaan ini dibuat untuk dapat dipergunakan sebagaimana Mestinya.

PENGURUS BARANG PENGGUNA,

**ERIYANTO PUTRA**  
NIP. 19800518 200701 1 002

PEMERIKSA BARANG,

**SRI SUHARNI RAWI, SH, MH**  
NIP.19690211 199403 2 004

Mengetahui :  
KEPALA BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
KABUPATEN INDRAGIRI HILIR,



**N. FAUZAR, SE, MP**  
Pengelola Utama Muda  
NIP. 19630304 199303 1 003



**BERITA ACARA (PERSEDIAAN) STOCK OPNAME TAHUN 2022  
DI LINGKUNGAN BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN  
SUMBER DAYA MANUSIA KABUPATEN INDRAGIRI HILIR  
PER : 31 DESEMBER 2022**

Pada hari ini **Rabu** bulan **Desember** tanggal **Dua puluh delapan** kami yang bertandatangan dibawah ini telah melakukan Stock Opname Barang Habis Pakai tahun 2022, dengan kategori/jenis dan jumlah sebagai berikut :

No	Jenis Barang	Banyaknya		Harga	Jumlah	Keterangan
		Barang		Satuan	Harga	
1	2	3		4	5	6
1	Kertas HVS Folio (F4) 70 gram	50	rim	66.000	3.300.000	Barang-barang tersebut dipergunakan untuk kegiatan Tahun 2023
2	Kertas Kwarto 80 gram	5	rim	60.500	302.500	
3	Tinta Printer	7	botol	165.000	1.155.000	
4	Cok Listrik	8	buah	7.000	56.000	
<b>Jumlah .....</b>					<b>4.813.500</b>	

Demikian Berita Acara Persediaan (Stock Opname) ini dibuat untuk dapat diketahui dan dipergunakan sebagaimana mestinya.

PENGURUS BARANG PENGGUNA



**ERIYANTO PUTRA**

NIP. 19800518 200701 1 002

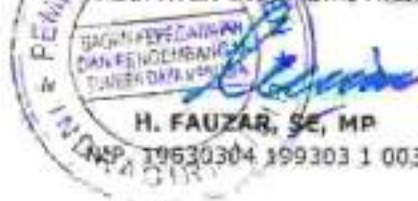
PEMERIKSA BARANG.



**SRI SUHARNI RAWI, SH, MH**

NIP. 19690211 199403 2 004

KEPALA BADAN KEPEGAWAIAN DAN  
PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA  
KABUPATEN INDRAGIRI HILIR



**H. FAUZAR, SE, MP**

NIP. 19630304 199303 1 003