



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

BAB V

PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

5.1 LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran merupakan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya pada satu tahun anggaran, yang mencakup unsur-unsur Pendapatan, Belanja dan Pembiayaan.

5.1.1 Pendapatan

31 Desember 2017
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

Tabel Anggaran dan Realisasi Pendapatan Tahun 2015 dan 2014

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%	Realisasi TA 2015 (Rp)
1	Pendapatan Asli Daerah				
2	Pendapatan Transfer				
3	Lain-Lain Pendapatan yang Sah				
TOTAL					

5.1.1.1 Pendapatan Asli Daerah

31 Desember 2015
(Rp)

31 Desember 2014
(Rp)

Tabel Anggaran dan Realisasi Pendapatan Asli Daerah

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Pajak Daerah			
2	Retribusi Daerah			
3	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah			
4	Lain-Lain PAD yang Sah			
TOTAL				



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

5.1.1.1.1 Pendapatan Pajak

31 Desember 2017
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

Tabel Anggaran dan Realisasi Pendapatan Pajak Daerah

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Pajak Hotel			
2	Pajak Restoran			
3	Pajak Hiburan			
4	Pajak Reklame			
5	Pajak Penerangan Jalan			
6	Pajak Pengambilan Bahan Galian Golongan C			
7	Pajak Parkir			
8	Pajak Air Bawah Tanah			
9	Pajak Bumi dan Bangunan			
10	Pajak Bea Perolehan Hak Atas Tanah dan Bangunan			
TOTAL				

5.1.1.1.2 Pendapatan Retribusi Daerah

31 Desember 2017
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)
0

Tabel Anggaran dan Realisasi Pendapatan Retribusi Daerah

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Retribusi Jasa Umum			
2	Retribusi Jasa Usaha			
3	Retribusi Perizinan Tertentu			
TOTAL				

5.1.1.1.2.1 Retribusi Jasa Umum

31 Desember 2017
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)
0



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

Tabel Anggaran dan Realisasi Retribusi Jasa Umum

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Retribusi Pelayanan Kesehatan-Puskesmas			
2	Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan			
3	Retribusi Pelayanan Parkir Di Tepi Jalan Umum			
4	Retribusi Pelayanan Pasar-Kios			
5	Retribusi PKB-Mobil Barang/ Beban-Pick Up			
6	Retribusi Pengendalian Menara Telekomunikasi			
TOTAL				

5.1.1.1.2.2 Retribusi Jasa Usaha

31 Desember 2017
(Rp)
0

31 Desember 2015
(Rp)
0

Tabel Anggaran dan Realisasi Retribusi Jasa Usaha

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah-Penyewaan Tanah dan Bangunan			
2	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah-Kendaraan Bermotor			
3	Retribusi Terminal			
4	Retribusi Tempat Khusus Parkir			
5	Retribusi Tempat Pariwisata			
6	Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah			
TOTAL				

5.1.1.1.2.3 Retribusi Perizinan Tertentu

Tabel Anggaran dan Realisasi Retribusi Perizinan Tertentu

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Retribusi Izin Mendirikan Bangunan (IMB)			
2	Retribusi Izin Gangguan Tempat Usaha/Kegiatan Kepada Orang Pribadi			
3	Retribusi Izin Gangguan Tempat Usaha/Kegiatan Kepada Badan			
4	Retribusi Pemberian Izin Trayek Kepada Badan			
TOTAL				



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

5.1.1.1.3 Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan

Tabel Anggaran dan Realisasi Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Bank Kal-Sel			
TOTAL				

5.1.1.1.4 Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah

Tabel Anggaran dan Realisasi Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Penerimaan Jasa Giro	-	Ada tempat umami	
2	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah (TGR)			
3	Pendapatan Denda Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan			
4	Pendapatan Denda Pajak			
5	Pendapatan Dari Pengembalian			
6	Pendapatan BLUD			
7	Lain-Lain PAD yang Sah Lainnya			
8	Pendapatan Dana Kapitasi JKN			
TOTAL				

Tabel Anggaran dan Realisasi Pendapatan Transfer

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Transfer Pemerintah Pusat-Dana Perimbangan			
2	Transfer Pemerintah Pusat Lainnya			
3	Transfer Pemerintah Provinsi			
4	Pendapatan Lainnya			
TOTAL				

Tabel Anggaran dan Realisasi Transfer Pemerintah Pusat-Dana Perimbangan

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Bagi Hasil Pajak			
2	Bagi Hasil Bukan Pajak/Sumber Daya Alam			
3	Dana Alokasi Umum			
4	Dana Alokasi Khusus			
TOTAL				



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

Tabel Anggaran dan Realisasi Bagi Hasil Pajak

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Bagi Hasil Dari Pajak Bumi dan Bangunan Sektor Pertambangan			
2	Bagi Hasil Dari Pajak Penghasilan Orang Pribadi			
TOTAL				

Tabel Anggaran dan Realisasi Bagi Hasil Bukan Pajak/Sumber Daya Alam

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Bagi Hasil Dari Provisi Sumber Daya Hutan			
2	Bagi Hasil Dari Iuran Tetap (Land-Rent)			
3	Bagi Hasil Dari Iuran Eksplorasi dan Iuran Eksploitasi (Royalti)			
4	Bagi Hasil Dari Pungutan Pengusahaan Perikanan			
5	Bagi Hasil Dari Pertambangan Minyak Bumi			
TOTAL				

5.1.1.1.4.1 Dana Alokasi Umum

5.1.1.1.4.2 Dana Alokasi Khusus

Tabel Anggaran dan Realisasi Dana Alokasi Khusus

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	DAK Bidang Pendidikan			
2	DAK Bidang Kesehatan			
3	DAK Bidang Infrastruktur Jalan			
4	DAK Bidang Infrastruktur Irigasi			
5	DAK Bidang Infrastruktur Air Minum			
6	DAK Bidang Infrastruktur Sanitasi			
7	DAK Bidang Kelautan dan Perikanan			
8	DAK Bidang Pertanian			
9	DAK Bidang Lingkungan Hidup			
10	DAK Bidang Keluarga Berencana			
11	DAK Bidang Kehutanan			
12	DAK Bidang Perdagangan			
13	DAK Bidang Keselamatan Transportasi Darat			
14	DAK Bidang Perumahan dan Kawasan Permukiman			
TOTAL				



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

5.1.1.1.5 Transfer Pemerintah Pusat Lainnya-Dana Penyesuaian

Tabel Anggaran dan Realisasi Transfer Pemerintah Pusat lainnya-Dana Penyesuaian

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Tunjangan Profesi Guru PNSD			
2	Dana Tambahan Penghasilan Guru PNSD			
TOTAL				

5.1.1.1.6 Lain-Lain Pendapatan Daerah Yang Sah

5.1.1.1.7 Pendapatan Bagi Hasil Pajak dari Provinsi

Tabel Anggaran dan Realisasi Bagi Hasil Pajak

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Bagi Hasil Pajak Kendaraan Bermotor			
2	Bagi Hasil Pajak Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor			
3	Bagi Hasil Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor			
4	Bagi Hasil Pajak Pengambilan dan Pemanfaatan Air Permukaan			
5	Bagi Hasil Pajak Rokok			

5.1.1.1.8 Transfer Pemerintah Provinsi

Tabel Anggaran dan Realisasi Transfer Pemerintah Provinsi

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Bantuan Keuangan Dari Provinsi			
TOTAL				

5.1.1.2 Pendapatan Lainnya

31 Desember 2017

(Rp)

0

31 Desember 2015

(Rp)

0,00

Tabel Anggaran dan Realisasi Lain-Lain Pendapatan yang Sah

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Pendapatan Hibah			
TOTAL				



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

5.1.2 Belanja

31 Desember 2017

(Rp)

11.127.627.773

31 Desember 2017

(Rp)

8.707.118521

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja tahun 2017 dan 2015

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%	Realisasi TA 2017 (Rp)
1	Belanja Operasi	10.638.347.773	8.354.782.221		6.656.135.338
2	Belanja Modal	489.275.000	352.336.300		171.307.000
3	Belanja Tidak Terduga				0
TOTAL		11.127.627.773	8.707.118521		6.827.442.338

5.1.2.1 Belanja Operasi

31 Desember 2017

(Rp)

10.638.347.773

31 Desember 2017

(Rp)

8.354.782.221

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Operasi

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Belanja Pegawai	3.274.294.000	3.080.397.000	
2	Belanja Barang dan Jasa	7.009.365.350	5.110.927.252	
3	Hibah			
4	Bantuan Sosial			
5	Bantuan Keuangan			
TOTAL		7.477.645.350	5.469.517.252	



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

Rincian masing-masing jenis Belanja Operasi tersebut diuraikan sebagai berikut :

5.1.2.1.1 Belanja Pegawai

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Pegawai

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Belanja Gaji dan Tunjangan	2.173.102.423	1.999.564.969	
2	Belanja Tambahan Penghasilan PNS	987.600.000	885.700.000	
3	Belanja Penerimaan Lainnya Pimpinan dan Anggota DPRD serta KDH/WKDH			
4	Belanja Pemungutan Pajak Daerah			
5	Belanja Penghasilan Lainnya			
6	Honorarium PNS	269.400.000	188.050.000	
7	Honorarium Non PNS	198.880.000	170.540.000	
8	Uang Lembur			
9	Uang untuk diberikan kepada pihak ketiga/masyarakat			
10	Belanja Honorarium Non Pegawai			
11	Belanja Pegawai Operasional BLUD			
TOTAL		3.628.982.423	3.243.854.969	

5.1.2.1.2 Belanja Barang dan Jasa

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Barang dan Jasa

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Belanja Bahan Pakai Habis	516.197.800	432.505.300	
2	Belanja Bahan/Material	49.560.000	48.975.006	
3	Belanja Jasa Kantor	1.882.947.000	1.663.618.174	
4	Belanja Premi Asuransi			
5	Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor	58.360.000	12.083.000	
6	Belanja Cetak dan Penggandaan	412.593.000	330.360.010	
7	Belanja Sewa Rumah/Gedung/Gudang/Parkir	128.890.550	124.770.000	
8	Belanja Sewa Sarana Mobilitas			
9	Belanja Sewa Alat Berat			
10	Belanja Sewa Perlengkapan dan Perlengkapan Kantor			
11	Belanja Makanan dan Minuman			
12	Belanja Pakaian Dinas dan Atributnya			
13	Belanja Pakaian Kerja			
14	Belanja Pakaian Khusus dan Hari- Hari Tertentu	100.520.000	100.020.000	
15	Belanja Perjalanan Dinas	2.048.747.000	935.727.768	
16	Belanja Beasiswa Pendidikan PNS			
17	Belanja Kursus, Pelatihan, Sosialisasi dan Bimbingan Teknis PNS	151.500.000	84.950.000	
18	Belanja Pemeliharaan	71.360.000	64.380.000	
19	Belanja Jasa Konsultasi	1.098.960.000	975.088.000	



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

20	Belanja Barang untuk diserahkan kepada masyarakat/pihak ketiga			
21	Belanja Barang dan Jasa BLUD			
22	Belanja Sewa Kesenian dan Budaya			
TOTAL		6.519.635.350	4.800.477.252	

5.1.2.1.3 Belanja Hibah

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Hibah

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Belanja Hibah Kepada Badan/Lembaga/Organisasi			
TOTAL				

5.1.2.1.4 Belanja Bantuan Sosial

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Bantuan Sosial

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Belanja Bantuan Sosial Kepada Organisasi Sosial Kemasyarakatan			
2	Belanja Bantuan Sosial Kepada Anggota Masyarakat			
TOTAL				

5.1.2.1.5 Belanja Bantuan Keuangan Kepada Provinsi/Kabupaten/Kota dan Pemerintahan Desa

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Bantuan Keuangan

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Belanja Bantuan kepada Partai Politik			
TOTAL				

5.1.2.2 Belanja Modal

31 Desember 2017

(Rp)

489.275.000

31 Desember 2015

(Rp)

352.336.300

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Modal

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Belanja Tanah			
2	Belanja Peralatan dan Mesin	307.325.000	264.136.300	
3	Belanja Gedung dan Bangunan	35.000.000	33.950.000	



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

4	Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan			
5	Belanja Aset Tetap Lainnya	6.500.000	6.250.000	
6	Belanja Aset Lainnya	140.450.000	48.000.000	
TOTAL		489.275.000	352.336.300	

5.1.2.2.1 Belanja Tanah

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Tanah

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Tanah Perkampungan			
2	Kebun Campuran			
3	Tanah untuk Bangunan Gedung			
4	Tanah untuk Bangunan Gedung Bukan Gedung			
TOTAL				

5.1.2.2.2 Belanja Peralatan dan Mesin

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Peralatan dan Mesin

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Belanja Modal Pengadaan Alat-Alat Besar Darat			
2	Belanja Modal Pengadaan Alat-Alat Bantu			
3	Belanja Modal Pengadaan Alat Angkutan Darat Bermotor			
4	Belanja Modal Pengadaan Alat Angkutan Darat Tak Bermotor			
5	Belanja Modal Pengadaan Alat Bengkel Bermesin			
6	Belanja Modal Pengadaan Alat Bengkel Tak Bermesin			
7	Belanja Modal Pengadaan Alat Ukur			
8	Belanja Modal Pengadaan Alat Pengolahan			
9	Belanja Mdl Pengadaan Alat PemeliharaanTanaman/Alat Penyimpan			
10	Belanja Modal Pengadaan Alat Kantor	54.625.000	40.038.000	
11	Belanja Modal Pengadaan Alat Rumah Tangga	60.000.000	50.838.300	
12	Belanja Modal Pengadaan Komputer	152.450.000	136.110.000	
13	Belanja Modal Pengadaan Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	25.000.000	24.450.000	
14	Belanja Modal Pengadaan Alat Studio	15.250.000	12.700.000	



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
15	Belanja Modal Pengadaan Alat Komunikasi			
16	Belanja Modal Pengadaan Peralatan Pemancar			
17	Belanja Modal Pengadaan Alat Kedokteran			
18	Belanja Modal Pengadaan Alat Kesehatan			
19	Belanja Modal Pengadaan Unit-Unit Laboratorium			
20	Belanja Modal Pengadaan Alat Peraga/Praktek Sekolah			
21	Belanja Modal Pengadaan Alat Laboratorium Fisika Nuklir/Elektronika			
22	Belanja Modal Pengadaan Alat Proteksi Radiasi/Proteksi Lingkungan			
23	Belanja Modal Pengadaan Alat Laboratorium Lingkungan Hidup			
24	Belanja Modal Pengadaan Peralatan Laboratorium Hidrodinamika			
25	Belanja Modal Pengadaan Senjata Api			
26	Belanja Modal Pengadaan Amunisi			
27	Belanja Modal Pengadaan Alat Keamanan dan Perlindungan			
28	Belanja Modal BLUD Rumah Sakit			
TOTAL		307.325.000	264.136.300	

5.1.2.2.3 Belanja Gedung dan Bangunan

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Gedung dan Bangunan

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Belanja Modal Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Kerja	35.000.000	33.950.000	
2	Belanja Modal Pengadaan Bangunan Bersejarah			
3	Belanja Modal Pengadaan Bangunan Tugu Peringatan			
4	Belanja Modal Pengadaan Bangunan Rambu-Rambu			
TOTAL		35.000.000	33.950.000	



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

5.1.2.2.4 Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Belanja Modal Pengadaan Jalan			
2	Belanja Modal Pengadaan Jembatan			
3	Belanja Modal Pengadaan Bangunan Air Pasang Surut			
4	Belanja Modal Pengadaan Bangunan Pengaman Sungai dan Penanggulangan Bencana			
5	Belanja Modal Pengadaan Bangunan Air Kotor			
6	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Air Minum/Air Bersih			
7	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Pengolahan Sampah			
8	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Gardu Listrik			
9	Belanja Modal Pengadaan Instalasi Pertahanan			
10	Belanja Modal Pengadaan Jaringan Air Minum			
11	Belanja Modal Pengadaan Jaringan Listrik			
12	Belanja Modal Pengadaan Jaringan Telepon			
TOTAL				

5.1.2.2.5 Belanja Aset Tetap Lainnya

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Aset Tetap Lainnya

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Belanja Modal Pengadaan Buku			
2	Belanja Modal Pengadaan Barang-Barang Perpustakaan			
3	Belanja Modal Pengadaan Barang Bercorak kebudayaan			



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

5	Belanja Modal Pengadaan Tanaman			
TOTAL				

5.1.2.3 Belanja Aset Lainnya

Tabel Anggaran dan Realisasi Belanja Aset Lainnya

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Belanja Modal Pengadaan Aset Tak Berwujud	140.450.000	48.000.000	
2	Belanja Modal Pengadaan Aset Lain-Lain			
TOTAL		140.450.000	48.000.000	

5.1.2.4 Belanja Tidak Terduga

Surplus/Defisit LRA

31 Desember 2017 (Rp)	31 Desember 2015 (Rp)
8.707.118.521	6,827,442,338.00

Tabel Surplus/Defisit LRA

5.1.3 Pembiayaan Netto

31 Desember 2017 (Rp)	31 Desember 2015 (Rp)
0	0

Tabel Rincian Anggaran dan Realisasi Surplus/Defisit LRA

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%	Realisasi TA 2015 (Rp)
1	Pendapatan				0,00
2	Belanja	11..127.622.773	8.707.118.521	%	6,827,442,338.00
Surplus/Defisit					(6,827,442,338.00)



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2017 dan 2015

5.1.3.1 Penerimaan Pembiayaan

Tabel Anggaran dan Realisasi Penerimaan Pembiayaan

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%
1	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Anggaran Sebelumnya			
2	Pencairan Dana Cadangan			
TOTAL				

5.1.3.2 Pengeluaran Pembiayaan

Tabel Anggaran dan Realisasi Pengeluaran Pembiayaan

No	Uraian	Anggaran TA 2015 (Rp)	Realisasi TA 2015 (Rp)	%
1	Penyertaan Modal pada Bank			
2	Penyertaan Modal pada PDAM			
3	Penyertaan Modal pada Bangun Banua			
TOTAL				

5.1.3.1 Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran Tahun Berkenaan (SILPA)

31 Desember 2017
(Rp)
0

31 Desember 2015
(Rp)
(6,827,442,338.00)

Tabel Rincian Anggaran dan Realisasi Pengeluaran Pembiayaan

No	Uraian	Anggaran TA 2017 (Rp)	Realisasi TA 2017 (Rp)	%	Realisasi TA 2015 (Rp)
1	Pendapatan				
2	Belanja	11.127.622.773	8.707.118.521	%	
3	Surplus (Defisit)				
4	Pembiayaan Netto				
SILPA					



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.2 LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH

5.2.1 Saldo Anggaran lebih Awal

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
0	0

5.2.2 Penggunaan SAL sebagai Penerimaan Pembiayaan Tahun Berjalan

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
0	0

5.2.3 Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SiLPA)

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
0	0

5.2.4 Saldo Anggaran Lebih Akhir

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
0	0



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.3 NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan Bappeda Kota Banjarbaru atas aset, kewajiban, dan ekuitas per tanggal 31 Desember 2016 dan 2015. Aset Bappeda Kota Banjarbaru per 31 Desember 2016 dan 2015 masing-masing sebesar Rp 2.298.434.812.717,3 dan Rp 2.520.162.892.152,10 Saldo Aset per 31 Desember 2016 turun sebesar Rp 221.728.079.434,68 atau sebesar 8,80% dari Saldo Aset per 31 Desember 2015. Penjelasan dari unsur-unsur Aset sebagai berikut:

5.3.1 Aset Lancar

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

(Rupiah)

5.3.1.1 Kas di Kas Daerah

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

5.3.1.2 Kas di Bendahara Pengeluaran

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

5.3.1.3 Kas Di Bendahara Penerimaan

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.3.1.4 Kas Di Bendahara Jaminan Kesehatan Nasional

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

5.3.1.5 Kas Di Bendahara Badan Layanan Umum Daerah

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

5.3.1.6 Kas Lain-lain

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

5.3.1.7 Investasi Jangka Pendek

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

-

5.3.1.8 Piutang Pajak

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

5.3.1.8.1 Penyisihan Piutang Pajak

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

5.3.1.9 Piutang Retribusi

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.3.1.9.1 Penyisihan Piutang Retribusi

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

(Rupiah)

5.3.1.10 Piutang Pendapatan Asli Daerah Lainnya

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

5.3.1.10.1 Penyisihan Piutang Pendapatan Lainnya yang Sah

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

5.3.1.11 Piutang Bagi Hasil Provinsi

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

5.3.1.12 Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

Belanja Dibayar Dimuka

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.3.1.13 Persediaan

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
724.000	622,500.00

5.3.2 Investasi Jangka Panjang

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)

5.3.2.1 Investasi Non Permanen

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)

5.3.2.2 Investasi Jangka Panjang Permanen (Penyertaan Modal Pemerintah Daerah)

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.3.3 Aset Tetap

31 Desember 2016

(Rp)

2.283.388.990

31 Desember 2015

(Rp)

2.471.459.541

Komponen Aset Tetap	Tahun 2016	Tahun 2015
Tanah		0,00
Peralatan dan Mesin	2.283.388.990,00	1.815.249.381,00
Gedung dan Bangunan	521.289.600,00	487.339.600,00
Jalan, Irigasi dan Jaringan	47.705.000,00	47.705.000,00
Aset Tetap Lainnya	127.415.560,00	121.165.560,00
Konstruksi dalam Pengerjaan		0,00
Aset Tetap		2.471.459.541

Uraian	Tahun 2015	Tahun 2016	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Tanah				
Peralatan dan Mesin	1.815.249.381,00	2.283.388.990,00		
Gedung dan Bangunan	487.339.600,00	521.289.600,00		
Jalan, Irigasi dan Jaringan	47.705.000,00	47.705.000,00		
Aset Tetap Lainnya	121.165.560,00	127.415.560,00		
Konstruksi dalam Pengerjaan				
Jumlah Aset Tetap	2.471.459.541			

No.	URAIAN	TANAH	PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JALAN, JARINGAN DAN IRIGASI	ASET TETAP LAINNYA	KDP
1							
2							
3							
4							
5							

:



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.3.3.1 Tanah

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

No.	URAIAN	TANAH
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

A. Koreksi Kurang Atas Saldo Aset Tetap-Tanah Tahun sebesar Rp

No	Tahun Perolehan	Kode Barang	Register	Uraian	Nilai

B. Penambahan Atas Saldo Aset Tetap-Tanah Tahun sebesar Rp

C. Penambahan Aset Tetap-Tanah Tahun sebesar Rp

Rincian Daftar Belanja Modal Tanah Bangunan Pasar

No.	Uraian	Jumlah (Rp)
1.	Tanah Bangunan Pasar Landasan Ulin	
2.	Tanah Bangunan Pasar Liang Anggang	
3.	Tanah Bangunan Pasar Banjarbaru Utara	
4.	Tanah Bangunan Pasar Cempaka	
Total		



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

Rincian Daftar Mutasi Tanah Bangunan Antar SKPD

No.	SKPD Asal	SKPD Tujuan	Nilai (Rp)
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			

D. Pengurangan terhadap Aset Tetap-Tanah tahun sebesarRp

NO .	KODE BARANG	Jenis Barang / Nama Barang	Persil	Keterangan			
				Sertifikat	Sporadik	SKT	Tanpa Keterangan
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							

5.3.3.2 Peralatan dan Mesin

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

No.	URAIAN	PERALATAN DAN MESIN
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

No.	URAIAN	PERALATAN DAN MESIN
8		
9		
10		

A. Koreksi Kurang Atas Saldo Aset Tetap-Peralatan dan Mesin Tahun sebesar Rp

No	Kode Barang	URAIAN	Perubahan Kebijakan Aset jadi Extra
1			
2			
3			
4			

No	Kode Barang	URAIAN	Koreksi catat
1			
2			
3			
4			

B. Penambahan Atas Saldo Aset Tetap-Peralatan dan Mesin Tahun sebesar Rp

No	SKPD	Nama Barang	Tahun	Jlh Unit	Harga Satuan	Jumlah
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						

No	Kode Barang	URAIAN	Koreksi Catat
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

No	Kode Barang	URAIAN	Koreksi Catat
9			
10			

:

No	Kode Barang	URAIAN	Hibah
1			
2			
3			

C. Penambahan Aset Tahun sebesar Rp

No	Kode Barang	URAIAN	Belanja Barang Jasa 2015
1			
2			
3			
4			
5			

No	Kode Barang	URAIAN	Hibah
1			
2			
3			
4			
5			

D. Pengurangan terhadap Aset Tetap tahun sebesar Rp

No	Kode Barang	URAIAN	Non Aset 2015
1			
2			
3			
4			
5			
6			



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

No	Kode Barang	URAIAN	Non Aset 2015
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.3.3.3 Gedung dan Bangunan

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Saldo per 31 Desember 2014	
2	Koreksi Kurang	
3	Koreksi Tambah	
4	Saldo Awal 2015	
5	Penambahan :	
	a. Belanja Modal 2015	
	b. Retensi 5%	
	c. Belanja Pegawai 2015	
	d. Belanja Barang Jasa 2015	
	e. BOP/BOS/BOM	
	f. Hibah	
	g. Penambahan KDP	
	h. Mutasi Tambah	
	Jumlah Penambahan	
6	Pengurangan :	
	a. Pengurangan KDP	
	b. Non Aset	
	c. Ekstra	
	d. Penghapusan	
	e. Pengembalian Dana	
	f. Reklas ke RB	
	g. Mutasi Kurang	
	Jumlah Pengurangan	
	Total Kenailan Tahun 2015	
	Saldo Per 31 Desember 2015	

- A. Koreksi kurang atas saldo aset tetap gedung dan bangunan tahun
Rp disebabkan hal-hal sebagai berikut: sebesar
- B. Koreksi tambah atas saldo aset tetap-gedung dan bangunan tahun
disebabkan hal-hal sebagai berikut: sebesarRp



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Bangunan Gedung Kantor Permanen	45.169.000,00
2	Bangunan Gedung Kantor Permanen	77.851.000,00
3	Bangunan Gedung Kantor Permanen	14.820.000,00
4	Bangunan Gedung Kantor Permanen	14.910.000,00
5	Bangunan Gedung Kantor Permanen	22.500.000,00
6	Bangunan Gedung Kantor Permanen	48.678.000,00
7	Bangunan Gedung Kantor Permanen	23.891.000,00
8	Bangunan Gedung Kantor Permanen	94.087.500,00
9	Bangunan Gedung Kantor Permanen	64.752.000,00
10	Bangunan Gedung Kantor Permanen	98.790.000,00
11	Bangunan Gedung Kantor Permanen	19.650.000,00
12	Bangunan Gedung Kantor Permanen	71.237.000,00
13	Bangunan Gedung Kantor Permanen	657.839.000,00
14	Bangunan Gedung Kantor Permanen	168.546.000,00
15	Bangunan Gedung Kantor Permanen	911.128.000,00
16	Bangunan Gedung Kantor Permanen	945.714.000,00
17	Bangunan Gedung Kantor Permanen	281.957.000,00
18	Bangunan Gedung Kantor Permanen	272.069.000,00
19	Bangunan Gedung Kantor Permanen	268.218.000,00
20	Bangunan Gedung Kantor Permanen	338.705.000,00
21	Bangunan Gedung Kantor Permanen	1.619.100.450,00
22	Bangunan Pagar	100.591.100,00
23	Bangunan Halaman Gedung	48.553.000,00
24	Bangunan Halaman Gedung	49.527.000,00
25	Bangunan Halaman Gedung	48.938.000,00
26	Bangunan Rumah Sakit Umum	17.701.200,00
27	Bangunan Gedung Tempat Ibadah Permanen	22.000.000,00
28	Bangunan Gedung Tempat Ibadah Permanen	49.985.000,00
29	Bangunan Gedung Olah Raga Terbuka Semi Permanen	32.532.000,00
30	Gedung Pertokoan/Koperasi Pasar Darurat	104.974.000,00
31	Gedung Pos Jaga Permanen	22.599.000,00
32	Gedung Pos Jaga Permanen	46.982.000,00
33	Bangunan Gedung untuk Pos Jaga Lain-lain	65.264.000,00
35	Bangunan Gedung Perpustakaan Permanen	100.491.400,00
36	Rumah Negara Gol I Lain-lain	49.555.000,00
37	Rumah Negara Gol I Lain-lain	148.691.750,00
38	Rumah Negara Gol I Lain-lain	47.315.000,00
39	Tugu Pembangunan	35.500.000,00
Jumlah		7.050.811.400,00

C. Adanya penambahan atas saldo aset tetap gedung dan bangunan sebesar Rp terdiri dari:



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

NO	URAIAN	NILAI (Rp)
1	DINAS KESEHATAN	
2	DINAS PENDAPATAN PENGELOLAAN DAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH	
3	INSPEKTORAT	
4	DINAS KEBERSIHAN DAN PERTAMANAN	
	Jumlah	

NO	URAIAN	NILAI (Rp)
1	SD NEGERI 2 KEMUNING	
2	SD NEGERI 1 KOMET	
3	SD NEGERI 3 KOMET	
4	SD NEGERI 4 KOMET	
5	SD NEGERI 1 MENTAOS	
6	SD NEGERI 2 MENTAOS	
7	SD NEGERI 3 GUNTUNG PAYUNG	
8	SD NEGERI 4 GUNTUNG MANGGIS	
9	SD NEGERI 1 LANDASAN ULIN BARAT	
10	SD NEGERI 3 LOKTABAT UTARA	
11	SD NEGERI 1 PALAM	
12	SD NEGERI 2 PALAM	
13	SD NEGERI 1 SUNGAI ULIN	
14	SD NEGERI 1 SUNGAI BESAR	
15	SD NEGERI 3 GUNTUNG MANGGIS	
16	SMP NEGERI 1 BANJARBARU	
17	SMP NEGERI 4 BANJARBARU	
18	SMP NEGERI 6 BANJARBARU	
19	SMP NEGERI 9 BANJARBARU	
20	SMK NEGERI 2 BANJARBARU	
21	SD NEGERI SUNGAI BESAR 10	
	Jumlah	

NO	URAIAN	NILAI (Rp)
1	SD NEGERI 2 GUNTUNG PAYUNG	
2	SMP NEGERI 1 BANJARBARU	
3	SMP NEGERI 2 BANJARBARU	
4	SMP NEGERI 5 BANJARBARU	
5	SMP NEGERI 6 BANJARBARU	
6	SMP NEGERI 15 BANJARBARU	
7	SMP NEGERI 2 BANJARBARU	
8	SMK NEGERI 3 BANJARBARU	
9	SMK NEGERI 4 BANJARBARU	
10	DINAS KOPERASI DAN USAHA MIKRO KECIL DAN MENENGAH	
11	KELURAHAN GUNTUNG MANGGIS	
	Jumlah	

- D. Adanya pengurangan atas saldo aset tetap-gedung dan bangunan tahun sebesar Rp terdiri dari:



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

NO	URAIAN	NILAI (Rp)
1	DINAS PENDIDIKAN	
2	SDN 2 KEMUNING	
3	SD NEGERI 1 KOMET	
4	SD NEGERI 3 KOMET	
5	SD NEGERI 4 KOMET	
6	SD NEGERI 1 MENTAOS	
7	SD NEGERI 2 MENTAOS	
8	SD NEGERI 3 GUNTUNG PAYUNG	
9	SD NEGERI 4 GUNTUNG MANGGIS	
10	SD NEGERI 3 LOKTABAT UTARA	
11	SD NEGERI 1 PALAM	
12	SD NEGERI 2 PALAM	
13	SD NEGERI 1 SUNGAI ULIN	
14	SD NEGERI 1 SUNGAI BESAR	
15	SMP NEGERI 2 BANJARBARU	
16	SMP NEGERI 6 BANJARBARU	
17	SMP NEGERI 9 BANJARBARU	
18	SMK NEGERI 2 BANJARBARU	
19	SD NEGERI SUNGAI BESAR 5	
20	KANTOR PERPUSTAKAAN DAN ARSIP DAERAH	
21	BADAN KETAHANAN PANGAN DAN PELAKSANA PENYULUH P	
22	DINAS PERINDUSTRIAN, PERDAGANGAN DAN PERTAMBANGAN	
23	UPT PBB P2 DAN BPHTB WILAYAH II	
24	KELURAHAN LOKTABAT SELATAN	
25	KELURAHAN LOKTABAT UTARA	
26	KELURAHAN GUNTUNG MANGGIS	
	Jumlah	

NO	URAIAN	NILAI (Rp)
1	SETDAKO - BAGIAN UMUM	
2	DINAS PEKERJAAN UMUM	
3	SDN 2 GUNTUNG PAYUNG	
4	SD NEGERI 1 LANDASAN ULIN UTARA	
5	SD NEGERI 1 LOKTABAT SELATAN	
6	SD NEGERI 1 LOKTABAT SELATAN	
7	SMP NEGERI 9 BANJARBARU	
8	DINAS KEBERSIHAN DAN PERTAMANAN	
	Jumlah	



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.3.3.4 Jalan, Irigasi dan Jaringan

31 Desember 2015
(Rp)

31 Desember 2014
(Rp)

No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Saldo awal 2014	
a.	Koreksi Kurang	
b.	Koreksi Tambah	
2	Saldo setelah koreksi	
3	Penambahan :	
a.	Belanja Modal 2015	
b.	Retensi 5%	
c.	BOP/BOS/BOM	
d.	Mutasi Tambah	
	Jumlah Penambahan	
4	Pengurangan	
a.	KDP	
b.	Non Aset	
c.	Pengembalian Dana	
d.	Mutasi Kurang	
	Jumlah Pengurangan	
5	Saldo Akhir 2015	

- A. Koreksi Kurang Atas Saldo Aset Tetap-Jalan, Irigasi dan Jaringan Tahun sebesar Rp
 B. Penambahan Atas Saldo Aset Tetap- jalan, Irigasi dan Jaringan Tahun sebesar Rp
 C. Penambahan Aset Tetap-Jalan, Irigasi dan Jaringan Tahun sebesar Rp

Daftar Belanja Modal Jalan Irigasi dan Jaringan Tahun

No.	NAMA SKPD	Jumlah	Retensi 5 %
1	Dinas Pekerjaan Umum		
2	Dinas Pekerjaan, Tata Ruang dan Pengawasan Bangunan		
3	Dinas Perhubungan Komunikasi dan Informatika		
4	Puskesmas Liang Anggang		
5	Kantor Perpustakaan dan Arsip Daerah		
6	Dinas Perindustrian, Perdagangan dan Pertambangan		
7	Dinas Pendapatan, Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah		
8	Dinas Kebersihan dan Pertamanan		
	Jumlah		

Rincian Daftar Mutasi Masuk
Aset Tetap-Jalan, Irigasi dan Jaringan

No.	NAMA SKPD	Jumlah
1		



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

2		
3		
4		
5		

D. Pengurangan terhadap Aset Tetap tahun sebesar Rp

5.3.3.5 Aset Tetap Lainnya

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

Uraian	Nilai (Rp)	
Saldo Akhir 2014		
a. Koreksi Tambah		
Saldo Awal 2015		
Penambahan :		
a. Belanja Modal 2015		
b. Belanja Barang Jasa 2015		
c. BOP/BOS/BOM		
d Hibah		
e. Mutasi Tambah		
Jumlah Penambahan		
Pengurangan :		
a. Ekstra		
b. Penghapusan		
c. Mutasi Kurang		
Jumlah Pengurangan		
Total Penambahan Tahun 2015		
Jumlah		



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

A. Penambahan Saldo Aset Tetap Lainnya Tahun sebesar Rp

No.	NAMA SKPD	Jumlah
1	Dinas Pekerjaan Umum	
2	SD Negeri 1 Landasan Ulin Tengah	
3	SDN 3 Guntung Manggis	
3	SMP Negeri 10 Banjarbaru	
4	SDN Sungai Besar 10	
5	Dinas Tenaga Kerja dan Sosial	
	Jumlah	

B. Penambahan Saldo Aset Tetap Lainnya tahun 2015 sebesar Rp6.014.282.175,00

No.	NAMA PERANGKAT DAERAH	NILAI
1	Sekretariat DPRD	
2	Dinas Perumahan, Tata Ruang dan Pengawasan Bangunan	
3	Dinas Pendidikan	
4	Kantor Perpustakaan dan Arsip Daerah	
5	Dinas Penadapatan, Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	
6	Dinas Kebersihan dan Pertamanan	
7	Sekretariat Dewan Pengurus KORPRI	
	Jumlah	

NO.	URAIAN	NILAI (Rp)
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		

NO.	URAIAN	NILAI (Rp)
1		



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

NO.	URAIAN	NILAI (Rp)
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
JUMLAH		

NO.	URAIAN	NILAI (Rp)
1		
2		
3		
4		
5		
JUMLAH		

- C. Pengurangan terhadap Saldo Aset Tetap Lainnya tahun 2015 sebesar Rp3.159.342.307,67 dengan rincian sebagai berikut:

NO.	URAIAN	NILAI (Rp)
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

NO.	URAIAN	NILAI (Rp)
1		
2		
3		
4		
5		
6		

5.3.3.6 Konstruksi Dalam Pengerjaan

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Saldo awal	
2	Penambahan :	
	a. Belanja Barang Jasa 2015	
	b. Penambahan KDP	
	Jumlah Penambahan	
3	Pengurangan :	
	a. Pengurangan KDP	
	Jumlah Pengurangan	
	Total Penambahan Tahun 2015	
	Jumlah	

- A. Penambahan nilai Konstruksi Dalam Pengerjaan Pemerintah Kota Banjarbaru pada Tahun sebesar Rp disebabkan hal-hal sebagai berikut:

NO.	URAIAN	NILAI (Rp)
1	SETDAKO - BAGIAN UMUM	48.,000.000,00
2	DINAS PEKERJAAN UMUM	122.861.983.592,00
3	DINAS KESEHATAN	2.512.358.574,00
4	DINAS KEBERSIHAN DAN PERTAMANAN	249.500.000,00
	JUMLAH	Rp125.671.842.166,00

- B. Adanya pengurangan nilai aset Konstruksi Dalam Pekerjaan tahun sebesar Rp pada Dinas Pekerjaan Umum terdiri dari:

5.3.3.7 Akumulasi Penyusutan

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

No	Uraian	Nilai Rp
1	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	
2	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	
3	Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan	
4	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	

5.3.4 Dana Cadangan

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

URAIAN	SAMPAI DENGAN 2014			SAMPAI DENGAN 2015		
	POKOK	BUNGA	JUMLAH	POKOK	BUNGA	JUMLAH
BRI						



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

BTN						
BANK KALSEL 1						
BNI						
BANK KALSEL 2.1						
BANK KALSEL 2.2						
BRI						
JUMLAH						

5.3.5 Aset Lainnya

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Saldo awal 2014	
	a. Mutasi Kurang	
	a. Mutasi Tambah	
2	Saldo Setelah Koreksi	
3	Penambahan 2015 :	
	a. Belanja Barang dan Jasa	
	b. Mutasi Tambah	
	Jumlah Penambahan	
4	Pengurangan :	
	a. Penghapusan	
	Jumlah Pengurangan	
5	Saldo Akhir 2015	

A. Pengurangan Aset Lain-Lain Tahun sebesar Rp



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

B. Penambahan Aset Lain-Lain Tahun sebesar Rp

Rincian TambahAset Lain-lain Tahun

No.	NAMA SKPD	Jumlah
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
	JUMLAH	

C. Penambahan Aset Lain-Lain Tahun sebesar Rp

D. Penambahan Aset Lain-Lain Tahun sebesar Rp

Reklasifikasi dari KIB Peralatan dan Mesin ke Aset Lainnya (rusak berat) sebesar Rp dengan rincian sebagai berikut:

Rincian DaftarMutasi TambahAset Lain-lain Tahun 2015

No.	NAMA SKPD	Jumlah
1		
2		
3		
4		
5		
	Jumlah	

E. Pengurangan Aset Lain-Lain Tahun sebesar Rp

Rincian DaftarPenghapusan Aset Lain-lain Tahun

No.	NAMA SKPD	Jumlah
1		
2		
3		
4		
5		
	Jumlah	

5.3.5.1 Tuntutan Ganti Rugi



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.3.5.2 Aset Tak Berwujud

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

No	Uraian	
1	Saldo awal	
2	Koreksi Kurang	
3	Koreksi Tambah	
	Saldo Awal 2015	
2	Penambahan :	
	a. Belanja Modal 2015	
	b. Belanja Barang jasa 2015	
	c. Mutasi Tambah	
	Jumlah Penambahan	
3	Pengurangan :	
	a. Penghapusan	
	b. Mutasi Kurang	
	Jumlah Pengurangan	
	Total Penambahan Tahun 2015	
	Jumlah	

- A. Koreksi kurang atas saldo aset tetap tak berwujud tahun
- B. Koreksi tambah atas saldo aset tak berwujud tahun
- C. Penambahan nilai aset tak berwujud Pemerintah Kota Banjarbaru pada tahun disebabkan oleh hal-hal sebagai berikut:

No	SKPD	Nilai (Rp)
1		
2		
3		
4		
5		
	TOTAL	

- D. Pengurangan aset tak berwujud sebesar Rp443,970,000.00 dikarenakan hal-hal sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

SKPD	Nilai (Rp)
TOTAL	

5.3.5.2.1 Amortisasi Aset Tak Berwujud

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

No	SKPD	Nilai (Rp)
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Jumlah		



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.3.3 Kewajiban

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

(Rupiah)

No	Uraian	31-Des-16	31-Des-15
1			
2			
3			
Jumlah			

(Rupiah)

5.3.3.1 Kewajiban Jangka Pendek

5.3.3.2 Utang Perhitungan Pihak Ketiga

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

-

-

5.3.3.3 Utang Bunga

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

-

-

5.3.3.4 Bagian Lancar Utang Jangka Panjang

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

-

-

5.3.3.5 Pendapatan Diterima Dimuka

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

58.224.838,71

0,00

(Rupiah)

URAIAN	NILAI



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.3.2.6 UtangBelanja

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

Rupiah)

No	Uraian	31-Des-15	31-Des-16
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
	JUMLAH	4.018.101.837,16	5.183.655.423,25



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

(Rupiah)

No	Keterangan	31-Des-16
1		
2		
3		
4		
5		
	Jumlah	

5.3.2.7 UtangJangkaPendeklainnya

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

=====

(Rupiah)

No	Uraian	31 Desember 2016	31 Desember 2015
1			
2			
3			
4			
	Jumlah		



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.4 LAPORAN OPERASIONAL

5.4.1 Pendapatan-LO

31 Desember 2016

(Rp)

0,00

31 Desember 2015

(Rp)

0,00

Rincian Pendapatan-LO

No	Uraian	2016 (Rp)	2015 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (%)
1	Pendapatan Asli Daerah-LO			-
2	Pendapatan Transfer-LO			-
3	Lain-Lain Pendapatan Daerah yang Sah-LO			-
TOTAL				

5.4.1.1 Pendapatan Asli Daerah-LO

31 Desember 2016

(Rp)

0

31 Desember 2015

(Rp)

0,00

Rincian Pendapatan Asli Daerah-LO

No	Uraian	2016 (Rp)	2015 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (%)
1	Pajak Daerah-LO			-
2	Retribusi Daerah-LO			-
3	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan-LO			-
4	Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah-LO			-
TOTAL				-

5.4.1.1.1 Pendapatan Pajak Daerah-LO

31 Desember 2016

(Rp)

0

31 Desember 2015

(Rp)

0,00



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

No	Keterangan	Saldo Tahun 2015	Saldo tahun 2016	Kenaikan (Penurunan)	%
1	Pajak Hotel - LO	-			-
2	Pajak Restoran - LO	-			-
3	Pajak Hiburan - LO	-			-
4	Pajak Reklame - LO	-			-
5	Pajak Penerangan Jalan - LO	-			-
6	Pajak Parkir - LO	-			-
7	Pajak Air Tanah - LO	-			-
8	Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan - LO	-			-
9	Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan - LO	-			-
10	Bea Perolehan Hak Atas Tanah dan Bangunan (BPHTB) - LO	-			-
		-			

Rincian Pendapatan Pajak Daerah-LO

5.4.1.1.2 Pendapatan Retribusi Daerah-LO

31 Desember 2016

(Rp)

0

31 Desember 2015

(Rp)

0,00

Rincian Pendapatan Retribusi Daerah-LO

No	Keterangan	Saldo Tahun 2015	Saldo tahun 2016	Kenaikan (Penurunan)	%
1	Retribusi Pelayanan Kesehatan - LO				-
2	Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan - LO				-
3	Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum - LO				-
4	Retribusi Pelayanan Pasar - LO				-
5	Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor - LO				-
6	Retribusi Pengendalian Menara Telekomunikasi - LO				-
7	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - LO				-
8	Retribusi Terminal - LO				-
9	Retribusi Tempat Khusus Parkir - LO				-
10	Retribusi Tempat Rekreasi dan Olah raga- LO				-
11	Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah - LO				-
12	Retribusi Izin Mendirikan Bangunan - LO				-



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

13	Retribusi Izin Gangguan - LO				-
14	Retribusi Izin Trayek - LO				-
TOTAL					

NO	SKPD	Pendapatan Retribusi LO 2015
1	Dinas kesehatan	
2	Dinas pekerjaan umum	
3	Dinas perhubungan, komunikasi dan informatika	
4	Dinas kebersihan dan pertamanan	
5	Dinas kebudayaan, pariwisata, pemuda dan olah raga	
6	Dinas pendapatan pengelolaan keuangan dan aset daerah	
7	Badan pelayanan perizinan terpadu dan penanaman modal	
8	Kecamatan banjarbaru selatan	
9	Kecamatan banjarbaru utara	
10	Kecamatan cempaka	
11	Kecamatan landasan ulin	
12	Kecamatan liang anggang	
13	Dinas pertanian, perikanan dan kehutanan	
14	Dinas perindustrian, perdagangan dan pertambangan	
TOTAL		

5.4.1.1.3 Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan-LO

31 Desember 2016

31 Desember 2015

(Rp)

(Rp)

8.242.786.972,00

0,00

Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan-LO sebesar Rp 10.131.923.129,91 merupakan hasil dari investasi yang ditanamkan pada lembaga keuangan (perbankan) berupa Deviden, yaitu :

Rincian Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan-LO

No	Uraian	2016 (Rp)	2015 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (%)
1	Bank BPD KalSel	8.242.786.972,00	-	-
TOTAL		8.242.786.972,00		

5.4.1.1.4 Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah Yang Sah-LO

31 Desember 2016

31 Desember 2015

(Rp)

(Rp)

0

0,00

Rincian Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah Yang Sah-LO



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

No	Keterangan	Saldo Tahun 2015	Saldo tahun 2016	Kenaikan (Penurunan)	%
1	Penerimaan Jasa Giro - LO				-
2	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan - LO				-
3	Pendapatan Denda Pajak - LO				-
4	Pendapatan dari Pengembalian -LO				-
5	Pendapatan BLUD - LO				-
6	Lain-lain PAD Yang Sah Lainnya - LO				-
7	Pendapatan Dana Kapitasi JKN - LO				-
TOTAL					

NO	SKPD	Pendapatan Retribusi LO 2015
1	Dinas kesehatan	
2	Rsud kota banjarbaru	
3	Dinas pendapatan pengelolaan keuangan dan aset daerah	
4	Dinas perindustrian, perdagangan dan pertambangan	
TOTAL		

5.4.1.2 Pendapatan Transfer-LO

31 Desember 2016 (Rp) 0	31 Desember 2015 (Rp) 0,00
---	--

Rincian Pendapatan Transfer-LO

No	Uraian	2016 (Rp)	2015 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (%)
1	Transfer Pemerintah Pusat-Dana Perimbangan-LO		-	-
2	Transfer Pemerintah Pusat Lainnya-LO		-	-
3	Transfer Pemerintah Provinsi-LO		-	-
4	Bantuan Keuangan-LO		-	-
TOTAL				

5.4.1.2.1 Transfer Pemerintah Pusat-Dana Perimbangan-LO

31 Desember 2016 (Rp) 0	31 Desember 2015 (Rp) 0,00
---	--



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

Rincian Transfer Pemerintah Pusat-Dana Perimbangan-LO

No	Uraian	2016 (Rp)	2015 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (%)
1	Bagi Hasil Pajak			
2	Bagi Hasil Bukan Pajak/Sumber Daya Alam			
3	Dana Alokasi Umum			
4	Dana Alokasi Khusus			
TOTAL				

5.4.1.2.1.1 Bagi Hasil Pajak-LO

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)
0,00

0

Rincian Bagi Hasil Pajak-LO

No	Uraian	2016 (Rp)	2015 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (%)
1	Bagi Hasil Dari Pajak Bumi dan Bangunan Sektor Pertambangan	-	-	-
2	Bagi Hasil Dari Pajak Penghasilan Orang Pribadi	-	-	-
TOTAL				

5.4.1.2.1.2 Bagi Hasil Bukan Pajak/Sumber Daya Alam-LO

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)
0,00

133.456.300.457,00

Bagi Hasil Bukan Pajak/Sumber Daya Alam-LO tahun 2015 sebesar Rp133.456.300.457,00 terdiri dari :

Rincian Bagi Hasil Bukan Pajak/Sumber Daya Alam-LO

No	Uraian	2016 (Rp)	2015 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (%)
1	Bagi Hasil Dari Provisi Sumber Daya Hutan		-	-
2	Bagi Hasil Dari Iuran Tetap (Land-Rent)		-	-
3	Bagi Hasil Dari Iuran Eksplorasi dan Iuran Eksploitasi (Royalti)		-	-
4	Bagi Hasil Dari Pungutan Pengusahaan Perikanan		-	-
5	Bagi Hasil Dari Pertambangan Minyak Bumi		-	-



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

No	Uraian	2016 (Rp)	2015 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (%)
	TOTAL		-	-

5.4.1.2.1.3 Dana Alokasi Umum-LO

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

0

0,00

Dana Alokasi Khusus-LO

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

0

0,00

No	Rincinan Pendapatan DAK	Nilai
1	DAK Bidang Infrastruktural Jalan - LO	
2	DAK Bidang Infrastruktural Jalan - LO	
3	DAK Bidang Infrastruktural Irigasi - LO	
4	DAK Bidang Infrastruktural Air Minum - LO	
5	DAK Bidang Infrastruktural Sanitasi- LO	
6	DAK Bidang Keluarga Berencana - LO	
7	DAK Bidang Kehutanan - LO	
8	DAK Bidang Perumahan dan Kawasan Pemukiman - LO	
9	DAK Bidang Kesehatan - LO	
10	DAK Bidang Kelautan dan Perikanan - LO	
11	DAK Bidang Perdagangan - LO	
12	DAK Bidang Lingkungan Hidup - LO	
13	DAK Bidang Pertanian - LO	
14	DAK Bidang Pendidikan - LO	
15	DAK Bidang Keselamatan Transportasi Darat - LO	
TOTAL		

5.4.1.2.2 Transfer Pemerintah Pusat Lainnya-LO

31 Desember 2016
(Rp)

31 Desember 2015
(Rp)

0

0,00

Rincian Transfer Pemerintah Pusat Lainnya-LO

No	Uraian	2016 (Rp)	2015 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (%)
----	--------	--------------	--------------	----------------------------



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

1	Tunjangan Profesi Guru PNSD		-	-
2	Dana Tambahan Penghasilan Guru PNSD		-	-
Jumlah			-	-

5.4.1.2.3 Transfer Pemerintah Provinsi-LO

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
0	0,00

Transfer Pemerintah Provinsi-LO tahun 2015 sebesar Rp80.338.658.612,00. Merupakan dana bagi Hasil Pendapatan Pajak yang dipungut oleh Provinsi.

5.4.1.2.4 Bantuan Keuangan-LO

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
0,00	0,00

Bantuan Keuangan-LO tahun 2015 sebesar Rp 0,00
Merupakan dana bantuan pemerintah Provinsi yang ditujukan untuk membantu Pemerintah Kota Banjarbaru dalam pengadaan Peralatan untuk Rumah Sakit Baru Pemerintah Kota.

5.4.1.3 Lain-Lain Pendapatan Daerah Yang Sah-LO

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
0,00	0,00

Merupakan pendapatan daerah yang berasal dari sumber sumber lain yang tidak bersifat rutin dan insidental, posisi Lain Lain Pendapatan daerah yang sah – LO Pemerintah

No	Lain Lain Pendapatan Daerah yang Sah	Nilai
1	Pendapatan Hibah – LO	
2	Pendapatan dana BOS	
3	Pendapatan Lainnya – LO	
TOTAL		

5.4.1.3.1 Pendapatan Hibah – LO

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

<u>0</u>	<u>0,00</u>
----------	-------------

Pendapatan Dana BOS

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
<u>0</u>	<u>0,00</u>

5.4.1.3.2 Pendapatan Lainnya - LO

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
<u>0</u>	<u>0,00</u>

5.4.2 Beban-LO

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
<u>0</u>	<u>0,00</u>

No	Uraian	2016	2015	Kenaikan/
		(Rp)	(Rp)	Penurunan (%)
1	Beban Operasi		-	-
2	Beban Transfer		-	-
TOTAL			-	-

5.4.2.1 Beban Operasi

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
<u>0</u>	<u>0,00</u>

Rincian Beban Operasi

No	Uraian	2016	2015	Kenaikan/
		(Rp)	(Rp)	Penurunan (%)
1	Beban Pegawai		-	-
2	Beban Barang dan Jasa		-	-
3	Beban Hibah		-	-
4	Beban Bantuan Sosial	-	-	-



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

No	Uraian	2016	2015	Kenaikan/
		(Rp)	(Rp)	Penurunan (%)
5	Beban Penyusutan dan Amortisasi	-	-	-
6	Beban Penyisihan Piutang	-	-	-
	Beban Pegawai BOS	-	-	-
	Beban Barang dan Jasa BOS	-	-	-
TOTAL			-	-

5.4.2.1.1 Beban Pegawai

31 Desember 2016

(Rp)

3.243.854.969,00

31 Desember 2015

(Rp)

0,00

Beban Pegawai Pemerintah Kota Banjarbaru Per 31 Desember 2016 adalah sebesar Rp 3.243.854.969,00 Nilai tersebut dapat dirincikan pada tabel berikut :

N o	Keterangan	Saldo Tahun 2015	Saldo tahun 2016	Kenaikan (Penurunan)	%
1	Beban Gaji dan Tunjangan	1.916.237.244	1.999.564.969,00		-
2	Beban Tambahan Penghasilan PNS	605.361.888	885.700.000,00		-
3	Beban Penerimaan lainnya Pimpinan dan anggota DPRD serta KDH/WKDH	-	-		-
4	Beban Biaya Pemungutan Pajak Daerah	-	-		-
5	Beban Penghasilan Lainnya	-	-		-
6	Beban Honorarium PNS	123.425.000	188.050.000,00		-
7	Beban Honorarium Non PNS	156.980.000	170.540.000,00		-
8	Beban Uang Lembur	-			-
9	Beban Uang untuk diberikan kepada Pihak Ketiga/Masyarakat	-			-
10	Beban Belanja Pegawai Operasional BLUD	-			-
		2.802.004.132,00	3.243.854.969,00		



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.4.2.1.2 Beban Barang Dan Jasa

31 Desember 2016

(Rp)

0

31 Desember 2015

(Rp)

3.772.856.206,00

No	Keterangan	Saldo Tahun 2015	Saldo tahun 2016	Kenaikan (Penurunan)	%
1	Belanja Bahan Pakai Habis	-	432.505.300		-
2	Belanja Bahan/Material	-	48.9750.000		-
3	Belanja Jasa Kantor	-	1.663.618.174		-
4	Belanja Premi Asuransi	-			-
5	Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor	-	12.083.0000		-
6	Belanja Cetak dan Penggandaan	-	330.360.010		-
7	Belanja Sewa Rumah/Gedung/Gudang/Parkir	-	124.770.0000		-
8	Belanja Sewa Sarana Mobilitas	-			-
9	Belanja Sewa Alat Berat	-			-
10	Belanja Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor	-			-
11	Belanja Makanan dan Minuman	-	276.450.000		-
12	Belanja Pakaian Dinas dan Atributnya	-			-
13	Belanja Pakaian Kerja	-			-
14	Belanja Pakaian Khusus dan Hari-hari Tertentu	-	100.020.000		-
15	Belanja Perjalanan Dinas	-	963.727.768		-
16	Belanja Beasiswa Pendidikan PNS	-			-
17	Belanja Kursus, Pelatihan, Sosialisasi dan Bimbingan Teknis PNS	-	84.950.000		-
18	Belanja Pemeliharaan	-	64.380.000		-
19	Belanja Jasa Konsultansi	-	975.088.000		-
20	Belanja Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pihak Ketiga	-	-	-	-
21	Belanja Barang dan		-	-	



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

No	Keterangan	Saldo Tahun 2015	Saldo tahun 2016	Kenaikan (Penurunan)	%
	Jasa BLUD	-			-
22	Belanja Sewa Kesenian dan Budaya	-	34.000.000	-	-
TOTAL			-	-	

5.4.2.1.3 Beban Hibah

31 Desember 2016

(Rp)

0,00

31 Desember 2015

(Rp)

0,00

Merupakan beban Hibah yang ditanggung oleh Pemerintah Kota Banjarbaru, terdiri dari jenis beban, dengan nilai total sebesar Rp dan dapat dirincikan sebagai berikut:

No	Keterangan	Nilai
1	Beban Hibah kepada Badan/Lembaga/Organisasi.....	-
2	Beban Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pihak Ketiga	-
	Jumlah	-

Dapat dijelaskan bahwa Beban Hibah Kepada Badan/Lembaga/Organisasi sebesar Rp direalisasikan oleh Dinas Pendapatan Pengelolaan Keuangan dan Asset Daerah –SKPKD

Sedangkan Beban barang untuk diserahkan kepada masyarakat berada pada SKPD SKPD berikut :

No	SKPD	Total
1	Badan ketahanan pangan dan pelaksana penyuluhan pertanian, perikanan dan kehutanan	
2	Badan lingkungan hidup	
3	Badan pemberdayaan masyarakat, perempuan dan keluarga berencana	
4	Dinas kebersihan dan pertamanan	
5	Dinas kebudayaan, pariwisata, pemuda dan olah raga	
6	Dinas koperasi dan usaha mikro kecil dan menengah	
7	Dinas pekerjaan umum	
8	Dinas pertanian perikanan dan kehutanan	
9	Dinas sosial dan tenaga kerja	
10	Satuan polisi pamong praja dan perlindungan masyarakat	
11	Sekretariat daerah-bagian kemasyarakatan dan kesejahteraan rakyat	
	Total	

5.4.2.1.4 Beban Bantuan Sosial

31 Desember 2016

(Rp)

31 Desember 2015

(Rp)



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

0,00

0,00

No	Keterangan	Nilai
1	Beban Bantuan Sosial Organisasi Kemasyarakatan	
2	Beban Bantuan Sosial Santunan Kematian	
	Jumlah	

5.4.2.1.5 Beban Penyusutan Dan Amortisasi

31 Desember 2016

31 Desember 2015

(Rp)

(Rp)

321.149.752,73

244.736.393,71

No	SKPD	Total
1	Peralatan dan Mesin	257.368.900,73
2	Gedung dan Bangunan	13.032.240,00
3	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	4.770.500
4	Aset Tetap Lainnya	20.378.112
5	Aset Tak Berwujud	25.600.000
	TOTAL	321.149.752,73

5.4.2.1.6 Beban Penyisihan Piutang

31 Desember 2016

31 Desember 2015

(Rp)

(Rp)

0,00

0,00

Rincian Beban Penyisihan Piutang

No	Uraian	2016 (Rp)	2015 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (%)
1	Rsud kota banjarbaru		-	-
2	Dinas perhubungan, komunikasi dan informatika	-	-	-
3	Dinas kebudayaan, pariwisata, pemuda dan olah raga	-	-	-
4	Dinas pendapatan pengelolaan keuangan dan aset daerah	-	-	-
5	Dinas perindustrian, perdagangan dan pertambangan	-	-	-
	TOTAL		-	



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015

5.4.2.1.7 Beban Pegawai BOS

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
0,00	0,00

Beban Pegawai BOS berasal dari Penggunaan Dana BOS untuk keperluan pegawai di sekolah sekolah Pemerintah Kota banjarbaru, Sampai dengan 31 Desember 2015, Beban Pegawai BOS Pemerintah Kota banjarbaru adalah senilai Rp0,00

5.4.2.1.8 Beban Pegawai BOS

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
0,00	0,00

Beban Barang Dan Jasa BOS berasal dari penggunaan dana BOS untuk Keperluan Barang dan Jasa Operasional Sekolah Penerima dana BOS. Sampai dengan 31 Desember 2015 Beban Dana BOS di Sekolah Lingkup Pemerintah Kota Banjarbaru adalah sebesar Rp11.741.854.386,00

5.4.2.2 Beban Transfer

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
0,00	0,00

Beban Transfer tahun 2015 sebesar Rp0,00, merupakan beban transfer kepada partai Politik di Lingkup Pemerintah Kota Banjarbaru

5.4.2.2.1 Surplus/Defisit-LO

31 Desember 2016	31 Desember 2015
(Rp)	(Rp)
0	0,00

No	Uraian	2016 (Rp)	2015 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (%)
1	Surplus/ Defisit Kegiatan Operasional		-	-
2	Beban Transfer		-	-
3	Defisit Non Operasional		-	-
Jumlah			-	



BAB VI

PENJELASAN ATAS INFORMASI NON KEUANGAN

Pemerintah Kota Banjarbaru menggunakan sistem akuntansi berbasis komputer yaitu Sistem Informasi Manajemen Daerah (SIMDA) berdasarkan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah untuk penyusunan Laporan Realisasi Anggaran. *Output* yang dihasilkan sesuai dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2014. Neraca merupakan sub sistem keuangan yang terpisah dari SIKD. Pemerintah Kota Banjarbaru telah melakukan konversi laporan keuangan berdasarkan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dengan merujuk kepada Buletin Teknis No.3 Tahun 2011 tentang Penyajian Laporan Keuangan Daerah sesuai SAP dengan konversi yang dikeluarkan oleh Komite Standar Akuntansi Pemerintahan.



BAB VII

PENUTUP

Laporan Keuangan Badan Perencanaan Pembangunan Daerah Kota Banjarbaru Tahun 2017 telah disusun berdasarkan peraturan perundang-undangan yang berlaku. Sesuai dengan prinsip penyajian paripurna (*full disclosure*), Laporan Keuangan ini telah disajikan secara penuh atas semua transaksi maupun kejadian yang berpengaruh dan dimungkinkan mempengaruhi posisi keuangan saat ini ataupun nanti.

Catatan Atas Laporan Keuangan Bappeda Kota Banjarbaru Tahun 2017 selanjutnya dikonsolidasi ke CALK Pemerintah Kota Banjarbaru yang diharapkan dapat memenuhi kewajiban akuntabilitas Pemerintah Kota Banjarbaru dalam penyampaian Laporan Keuangan. Kami menyadari sepenuhnya bahwa penyajian Laporan Keuangan ini masih jauh dari sempurna, meskipun demikian upaya untuk selalu menyajikan penyusunan Laporan Keuangan ini telah kami lakukan dengan sangat hati – hati dan penuh ketelitian tetapi, tidak menutup kemungkinan masih banyak hal yang harus kami perbaiki dalam periode penyusunan Laporan Keuangan berikutnya.

Seluruh hasil pelaksanaan kebijakan pengelolaan keuangan yang dituangkan dalam Catatan Atas Laporan Keuangan Tahun 2017 disajikan sesuai dengan kondisi obyektif dan diharapkan menjadi umpan balik terhadap penetapan kebijakan umum selanjutnya. Dengan segala kekurangannya, kami meyakini bahwa pengelolaan keuangan tahun 2017 secara umum telah memenuhi target dan sasaran pengelolaan.

Kami berharap dengan diterapkannya akuntansi berbasis akrual pada Laporan Keuangan SKPD dan Pemerintah Kota Banjarbaru tahun 2017 yang kami sajikan dalam Laporan Keuangan ini, dapat lebih berguna bagi stakeholder dan seluruh pihak yang berkepentingan. Segala masukan dan saran selalu kami harapkan khususnya demi peningkatan kualitas pengelolaan dan akuntabilitas Pemerintah Kota Banjarbaru di masa yang akan datang.

Semoga Tuhan Yang Maha Esa memberikan bimbingan dan meridhoi upaya yang telah kita lakukan, untuk mewujudkan akuntabilitas dan tata kelola keuangan Pemerintah Kota Banjarbaru yang lebih baik, dan bertekad untuk mempertahankan predikat WTP.

Banjarbaru, Januari 2018

KEPALA BAPPEDA KOTA BANJARBARU

Kanafi, S.IP,MM



PEMERINTAH KOTA BANJARBARU
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2016 dan 2015