

LAPORAN KEUANGAN PEMERINTAH DAERAH TAHUN ANGGARAN 2023 (AUDITED)



PARIT MALINTANG
Mei 2024



PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN
PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman TA 2023, yang terdiri dari (a) Laporan Realisasi Anggaran; (b) Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih; (c) Neraca; (d) Laporan Operasional; (e) Laporan Arus Kas; (f) Laporan Perubahan Ekuitas; dan (g) Catatan Atas Laporan Keuangan TA 2023 sebagaimana terlampir adalah tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan tersebut telah disusun berdasarkan Sistem Pengendalian Intern yang memadai, dan isinya telah menyajikan informasi pelaksanaan anggaran, arus kas, posisi keuangan dan catatan atas laporan keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Parit Malintang, 16 Mei 2024

BUPATI PADANG PARIAMAN,



[Handwritten Signature]
SUHATRI BUR

KATA PENGANTAR

Dengan mengucapkan puji dan syukur kehadirat Allah SWT, dengan segala rahmat dan karunia-Nya, Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman telah dapat menyusun dan menyelesaikan Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023.

Laporan Keuangan Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman Tahun Anggaran 2023 merupakan salah satu bentuk transparansi pengelolaan keuangan, disusun sebagai wujud pertanggungjawaban pengelolaan keuangan dengan pendekatan kinerja, artinya setiap alokasi biaya yang direncanakan harus dikaitkan dengan tingkat pelayanan atau hasil yang diharapkan dapat dicapai.

Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023 merupakan penerapan Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua Atas Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah, dalam pelaksanaannya terkait dengan pengelolaan keuangan mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah, serta terkait dengan pelaporan pertanggungjawaban mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah.

Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman menyadari bahwa pengelolaan keuangan daerah selalu dihadapkan pada perubahan peraturan perundang-undangan yang dilandasi keinginan untuk mengelola keuangan daerah secara efektif dan efisien melalui tata kelola pemerintahan yang baik dan membawa konsekuensi dalam pengelolaan keuangan daerah untuk selalu berpacu mengimplementasikan tuntutan perubahan tersebut.

Hal ini disebabkan bahwa pengelolaan keuangan daerah menjadi sub sistem dari pengelolaan keuangan negara sebagaimana tertuang dalam Pasal 2 Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara, yang menyebutkan bahwa Keuangan Negara sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 ayat 1, meliputi : hak negara untuk memungut pajak, mengeluarkan dan mengedarkan uang, dan melakukan pinjaman; kewajiban negara untuk menyelenggarakan tugas layanan umum pemerintahan negara dan membayar tagihan pihak ketiga; penerimaan negara; pengeluaran negara; penerimaan daerah; pengeluaran daerah; kekayaan negara/kekayaan daerah yang dikelola sendiri atau oleh pihak lain berupa uang, surat berharga, piutang, barang serta hak-hak lain yang dapat dinilai dengan uang, termasuk kekayaan yang dipisahkan pada perusahaan negara/perusahaan daerah.

dinilai dengan uang, termasuk kekayaan yang dipisahkan pada perusahaan negara/perusahaan daerah.

Pasal 320 Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah menyatakan bahwa laporan keuangan pemerintah daerah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan yang ditetapkan dengan Peraturan Pemerintah.

Perubahan mendasar yang dirasakan daerah akibat dari peraturan perundang-undangan di bidang keuangan adalah perubahan format Laporan Keuangan dan keharusan menerapkan Standar Akuntansi Pemerintah (SAP) dalam penyajian Laporan Keuangan, sebagaimana terlihat pada Pasal 320 yaitu:

- Ayat 1 : Kepala Daerah menyampaikan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD kepada DPRD dengan dilampiri laporan keuangan yang telah diperiksa oleh Badan Pemeriksa Keuangan paling lambat 6 (enam) bulan setelah TA berakhir;
- Ayat 2 : Laporan keuangan sebagaimana dimaksud pada ayat (1) paling sedikit meliputi laporan realisasi anggaran, laporan perubahan saldo anggaran lebih, neraca, laporan operasional, laporan arus kas, laporan perubahan ekuitas dan catatan atas laporan keuangan yang dilampiri dengan ikhtisar laporan keuangan BUMD; dan
- Ayat 3 : Penyajian laporan keuangan sebagaimana dimaksud pada ayat (2) dilakukan sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan;

Oleh karena itu, Laporan Keuangan TA 2023 disusun dan disajikan berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah (SAP).

Demikian laporan ini disusun sebagai pertanggungjawaban Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman dalam penyelenggaraan pemerintahan TA 2023.

Parit Malintang, Mei 2024.

BUPATI PADANG PARIAMAN





PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 dan 2022

(Dalam Rupiah)

NO.	Uraian	REF	Anggaran 2023	Realisasi 2023	(%)	Realisasi 2022
1	PENDAPATAN DAERAH	5.1.A				
2	PENDAPATAN ASLI DAERAH	5.1.A.1				
3	Pendapatan Pajak Daerah	5.1.A.1.a	66.050.000.000,00	61.970.456.485,81	93,82	50.121.822.881,24
4	Pendapatan Retribusi Daerah	5.1.A.1.b	3.865.000.000,00	3.603.184.590,00	93,23	2.472.939.567,00
5	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.1.A.1.c	8.088.751.162,00	8.088.751.162,00	100,00	7.214.956.413,00
6	Lain-lain PAD yang sah	5.1.A.1.d	76.404.008.300,00	75.900.122.518,70	99,34	66.434.186.305,04
7	Jumlah Pendapatan Asli Daerah (3 s/d 6)		154.407.759.462,00	149.562.514.756,51	96,86	126.243.905.166,28
8	PENDAPATAN TRANSFER	5.1.A.2				
9	TRANSFER PEMERINTAH PUSAT	5.1.A.2.a				
10	Dana Perimbangan	5.1.A.2.a.1)	1.087.361.386.670,00	1.080.386.025.981,00	99,36	1.019.939.145.626,00
11	Dana Insentif Daerah	5.1.A.2.a.2)	0,00	0,00	0,00	1.317.667.000,00
12	Dana Desa	5.1.A.2.a.3)	101.544.125.000,00	101.544.125.000,00	100,00	94.772.298.000,00
13	Jumlah Transfer Pemerintah Pusat (10 s/d 12)		1.188.905.511.670,00	1.181.930.150.981,00	99,41	1.116.029.110.626,00
14	PENDAPATAN TRANSFER ANTAR DAERAH	5.1.A.2.b				
15	Pendapatan Bagi Hasil	5.1.A.2.b.1)	84.822.671.052,00	61.858.378.407,00	72,93	75.464.139.708,00
16	Bantuan Keuangan	5.1.A.2.b.2)	300.000.000,00	300.000.000,00	100,00	0,00
17	Jumlah Pendapatan Transfer Antar Daerah (15 s/d 16)		85.122.671.052,00	62.158.378.407,00	73,02	75.464.139.708,00
18	Jumlah Pendapatan Transfer (13 + 17)		1.274.028.182.722,00	1.244.088.529.388,00	97,65	1.191.493.250.334,00
19	LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH	5.1.A.3				
20	Pendapatan Hibah	5.1.A.3.a	500.000.000,00	445.291.000,00	89,06	30.891.026.000,00
21	Lain-lain Pendapatan sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-undangan	5.1.A.3.b	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Jumlah Lain-lain Pendapatan yang Sah (20 s/d 21)		500.000.000,00	445.291.000,00	89,06	30.891.026.000,00
23	JUMLAH PENDAPATAN (7 + 18 + 22)		1.428.935.942.184,00	1.394.096.335.144,51	97,56	1.348.628.181.500,28
24	BELANJA DAERAH	5.1.B				
25	BELANJA OPERASI	5.1.B.1				
26	Belanja Pegawai	5.1.B.1.a	706.137.192.896,00	673.846.730.780,32	95,43	672.789.484.454,42
27	Belanja Barang dan Jasa	5.1.B.1.b	370.048.964.298,00	335.371.214.311,93	90,63	319.270.104.255,00
28	Belanja Hibah	5.1.B.1.c	27.907.204.560,00	24.899.739.360,00	89,22	10.315.746.900,00
29	Bantuan Bantuan Sosial	5.1.B.1.d	300.000.000,00	300.000.000,00	100,00	4.523.350.000,00
30	Jumlah Belanja Operasi (26 s/d 29)		1.104.393.361.754,00	1.034.417.684.452,25	93,66	1.006.898.685.609,42

NO.	Uraian	REF	Anggaran 2023	Realisasi 2023	(%)	Realisasi 2022
31	BELANJA MODAL	5.1.B.2				
32	Belanja Tanah	V.A.2.b)-1)	0,00	0,00		0,00
33	Belanja Peralatan dan Mesin	5.1.B.2.a	36.566.375.468,00	34.104.526.420,00	93,27	30.445.954.899,00
34	Belanja Gedung dan Bangunan	5.1.B.2.b	31.372.871.808,00	29.755.985.199,76	94,84	34.708.818.439,00
35	Belanja Jalan, Jaringan dan Irigasi	5.1.B.2.c	141.886.816.460,00	119.326.461.876,00	84,10	66.520.984.059,00
36	Belanja Aset Tetap Lainnya	5.1.B.2.d	4.922.463.823,00	5.105.919.223,00	103,73	3.411.907.103,00
37	Jumlah Belanja Modal (32 s/d 36)		214.748.328.577,00	198.292.502.818,76	92,08	135.087.564.500,00
38	BELANJA TAK TERDUGA	5.1.B.3				
39	Belanja Tak Terduga	5.1.B.3	3.000.000.000,00	1.729.558.250,00	57,65	616.219.436,00
40	Jumlah Belanja Tak Terduga (39)		3.000.000.000,00	1.729.558.250,00	57,65	616.219.436,00
41	BELANJA TRANSFER	5.1.B.4				
42	Belanja Bagi Hasil	5.1.B.4.a	7.992.655.882,00	5.603.798.048,00	70,11	3.449.491.303,00
43	Belanja Bantuan Keuangan	5.1.B.4.b	176.565.005.169,00	173.913.089.601,00	98,63	166.660.661.490,00
44	Jumlah Belanja Transfer (42 s/d 43)		184.557.661.051,00	181.816.887.649,00	98,56	173.310.172.793,00
45	JUMLAH BELANJA DAN TRANSFER (30 + 37 + 40 + 44)		1.596.699.351.579,00	1.405.956.633.170,01	88,31	1.314.912.642.338,42
46	SURPLUS/DEFISIT (23 - 46)	5.1.C	(77.763.409.395,00)	(11.800.298.025,50)	15,26	33.715.539.161,86
47	PEMBIAYAAN	5.1.D				
48	PENERIMAAN PEMBIAYAAN	5.1.D.1				
49	Sisa Lebih Perhitungan Tahun Sebelumnya	5.1.D.1.a	78.763.409.395,00	78.763.409.395,29	100,00	46.346.870.233,43
50	Penerimaan Pembiayaan Lainnya sesuai dengan Ketentuan Perundang-undangan		0,00	0,00	0,00	0,00
51	Jumlah Penerimaan (49 s/d 50)		78.763.409.395,00	78.763.409.395,29	100,00	46.346.870.233,43
52	PENGELUARAN PEMBIAYAAN	5.1.D.2				
53	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	5.1.D.2	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	100,00	1.299.000.000,00
54	Pengeluaran Pembiayaan Lainnya sesuai dengan Ketentuan Perundang-undangan		0,00	0,00	0,00	0,00
55	Jumlah Pengeluaran (53 s/d 54)		1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	100,00	1.299.000.000,00
56	PEMBIAYAAN NETTO (51 - 55)		77.763.409.395,00	77.763.409.395,29	100,00	45.047.870.233,43
57	Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (46 + 56)	5.1.E	0,00	66.963.111.369,79	0,00	78.763.409.395,29

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan





PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN
LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

(Dalam Rupiah)

No.	URAIAN	REF	2023	2022
1	Saldo Anggaran Lebih Awal	5.2.a	78.763.409.395,29	46.346.870.233,43
2	Penggunaan SAL sebagai Penerimaan Pembiayaan Tahun Berjalan	5.2.b	78.763.409.395,29	46.346.870.233,43
3	Sub Total (1 - 2)		0,00	0,00
4	Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SILPA/SIKPA)	5.2.c	65.903.111.369,79	78.763.409.395,29
5	Sub Total (3 + 4)		65.903.111.369,79	78.763.409.395,29
6	Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun Sebelumnya	5.2.d	0,00	0,00
7	Lain-lain		0,00	0,00
8	Saldo Anggaran Lebih Akhir (5 + 6 + 7)	5.2.e	65.903.111.369,79	78.763.409.395,29

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan


BUPATI PADANG PARIAMAN

SUHATRI BUR



PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN
NERACA
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

(Dalam Rupiah)

No.	Uraian	Ref	2023	2022
1	ASET			
2	ASET LANCAR	5.3.A		
3	Kas di Kas Daerah	5.3.A.1	50.486.009.485,29	73.254.300.095,47
4	Kas di Bendahara Pengeluaran	5.3.A.2	312.658,00	12.703,00
5	Kas BLUD	5.3.A.3	6.651.567.236,50	5.365.365.110,82
6	Kas Dana BOSP	5.3.A.4	119.055.718,00	143.751.486,00
7	Kas Lainnya	5.3.A.5	8.646.498.930,00	0,00
8	Piutang Pajak Daerah	5.3.A.5	57.349.860.172,00	47.004.150.766,00
9	Piutang Retribusi Daerah	5.3.A.7	836.782.650,00	572.032.650,00
10	Piutang Lain-lain PAD yang Sah	5.3.A.8	189.405.791,00	112.952.405,20
11	Piutang Antar Daerah	5.3.A.8	26.337.599.443,00	11.461.697.483,00
12	Piutang Lainnya	5.3.A.10	11.140.305,00	11.140.305,00
13	Penyisihan Piutang	5.3.A.11	(36.869.449.426,71)	(33.464.276.708,82)
14	Beban Dibayar Dimuka	5.3.A.12	207.989.718,75	0,00
15	Persediaan	5.3.A.13	15.879.033.952,90	13.589.991.987,94
16	Jumlah Aset Lancar (3 s/d 15)		129.845.806.633,73	118.051.118.283,61
17	INVESTASI JANGKA PANJANG	5.3.B		
18	Investasi Non permanen	5.3.B.1		
19	Investasi Non permanen Lainnya	5.3.B.1	4.232.465.232,00	4.232.465.232,00
20	Penyisihan Piutang Inv.Non permanen	5.3.B.2	(4.232.465.232,00)	(4.232.465.232,00)
21	Jumlah Investasi Non permanen (18 s/d 20)		0,00	0,00
22	Investasi Permanen	5.3.B.3		
23	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	5.3.B.3	91.576.556.216,69	94.766.691.331,09
24	Jumlah Investasi Permanen (23)		91.576.556.216,69	94.766.691.331,09
25	Jumlah Investasi Jangka Panjang (21 + 24)		91.576.556.216,69	94.766.691.331,09
26	ASET TETAP	5.3.C		
27	Tanah	5.3.C.1	213.088.316.749,00	210.556.816.749,00
28	Peralatan dan Mesin	5.3.C.2	478.877.100.278,58	466.957.311.323,41
29	Gedung dan Bangunan	5.3.C.3	1.081.759.974.520,61	1.062.489.762.711,23
30	Jalan, Jaringan dan Irigasi	5.3.C.4	2.566.695.708.812,05	2.520.040.258.080,24
31	Aset Tetap Lainnya	5.3.C.5	90.073.340.927,35	84.963.226.604,35
32	Konstruksi dalam Pengerjaan	5.3.C.6	83.838.743.955,20	71.948.132.558,00
33	Akumulasi Penyusutan	5.3.C.7	(3.412.118.803.156,11)	(3.293.190.445.269,28)
34	Jumlah Aset Tetap (27 s/d 33)		1.102.214.382.086,68	1.123.765.062.756,95
35	ASET LAINNYA	5.3.D		
36	Tagihan Jangka Panjang	5.3.D.1	141.596.387,00	141.596.387,00
37	Aset Tidak Berwujud	5.3.D.2	6.652.982.964,00	5.768.892.687,00
38	Aset Lain-Lain	5.3.D.3	16.809.387.361,84	19.231.950.358,05
39	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	5.3.D.4	(4.952.890.166,40)	(4.239.476.519,00)
40	Akumulasi Penyusutan Aset lain-lain	5.3.D.5	(16.311.721.954,84)	(18.734.284.951,05)
41	Dana Transfer Treasury Deposit Facility	5.3.D.6	0,00	1.605.774.707,00
42	Jumlah Aset Lainnya (36 s/d 41)		2.339.354.591,60	3.774.452.669,00
43	JUMLAH ASET (16+25+34+42)		1.325.976.099.528,70	1.340.357.325.040,65

No.	Uraian	Ref	2023	2022
45	KEWAJIBAN	5.3.E		
46	KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	5.3.E.1		
47	Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	5.3.E.1.a	332.658,00	20.000,00
48	Pendapatan Diterima Dimula	5.3.E.1.b	1.744.322.407,92	1.475.775.000,00
49	Utang Belanja	5.3.E.1.c	6.337.311.834,80	14.581.352.481,22
50	Jumlah Kewajiban Jangka Pendek (47 s/d 49)		8.081.966.980,72	16.057.147.481,22
51	KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	5.3.E.2		
52	Utang Jangka Panjang Lainnya	5.3.E.2.a	41.824.407,00	41.824.407,00
53	Jumlah Kewajiban Jangka Panjang (52)		41.824.407,00	41.824.407,00
54	JUMLAH KEWAJIBAN (50 + 53)		8.123.791.387,72	16.098.971.888,22
55	EKUITAS	5.3.F		
56	EKUITAS	5.3.F	1.317.852.308.140,98	1.324.258.353.152,43
57	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA (54 + 56)		1.325.976.099.528,70	1.340.357.325.040,65





PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN
LAPORAN OPERASIONAL

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 dan 2022

(Dalam Rupiah)

No	URAIAN	REF	Saldo 2023	Saldo 2022	Kenaikan/ Penurunan	(%)
	KEGIATAN OPERASIONAL					
1	PENDAPATAN - LO	5.4.A				
2	PENDAPATAN ASLI DAERAH - LO	5.4.A.1				
3	Pendapatan Pajak Daerah - LO	5.4.A.1.a	71.987.293.403,89	54.724.927.635,24	17.262.365.768,65	31,54
4	Pendapatan Retribusi Daerah - LO	5.4.A.1.b	3.863.434.590,00	2.089.619.567,00	1.773.815.023,00	84,89
5	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan - LO	5.4.A.1.c	8.088.751.162,00	7.214.956.413,00	873.794.749,00	12,11
6	Lain-Lain PAD yang Sah - LO	5.4.A.1.d	76.041.790.353,70	66.639.124.558,91	9.402.665.794,79	14,11
7	Jumlah Pendapatan Asli Daerah(3 s/d 6)		159.981.269.509,59	130.668.628.174,15	29.312.641.335,44	22,43
8	PENDAPATAN TRANSFER - LO	5.4.A.2				
9	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - LO	5.4.A.2.a	1.078.779.861.824,80	1.022.988.587.333,00	55.791.274.491,80	5,45
10	Pendapatan Transfer Antar Daerah - LO	5.4.A.2.b	77.034.280.367,00	73.001.676.270,00	4.032.604.097,00	5,52
11	Jumlah Pendapatan Transfer (9 + 10)		1.155.814.142.191,80	1.095.990.263.603,00	59.823.878.588,80	5,46
12	LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH - LO	5.4.A.2				
13	Pendapatan Hibah - LO	5.4.A.2.a	1.845.283.645,00	65.459.114.510,32	(63.613.830.865,32)	(97,18)
14	Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-undangan - LO	5.4.A.2.b	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Jumlah Lain-lain Pendapatan yang sah (13 + 14)		1.845.283.645,00	65.459.114.510,32	(63.613.830.865,32)	(97,18)
16	JUMLAH PENDAPATAN (7 + 11 + 15)		1.317.640.695.346,39	1.292.118.006.287,47	25.522.689.058,92	1,98
17	BEBAN - LO	5.4.B				
18	Beban Pegawai	5.4.B.1	673.985.437.094,32	672.682.313.447,42	1.303.123.646,90	0,19
19	Beban Barang dan Jasa	5.4.B.2	333.847.151.976,40	319.064.139.840,69	14.783.012.135,71	4,63
20	Beban Hibah	5.4.B.3	83.736.969.573,19	12.062.260.500,00	71.674.709.073,19	594,21
21	Beban Bantuan Sosial	5.4.B.4	300.000.000,00	4.523.350.000,00	(4.223.350.000,00)	(93,37)
22	Beban Penyisihan Piutang	5.4.B.5	36.869.449.426,71	33.449.503.926,64	3.419.945.500,07	10,22
23	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	5.4.B.6	38.156.187.699,00	46.714.812.863,00	(8.558.625.164,00)	(18,32)
24	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	5.4.B.7	50.669.154.218,18	53.684.369.985,00	(3.015.215.766,82)	(5,62)
25	Beban Penyusutan Jalan Jaringan dan Irigasi	5.4.B.8	109.329.884.404,00	97.895.891.855,00	11.433.992.549,00	11,68
26	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	5.4.B.9	680.821.847,40	541.505.592,00	139.316.255,40	25,73
27	Beban Bagi Hasil	5.4.B.10	6.557.366.015,80	6.450.646.985,22	106.719.030,58	1,65
28	Beban Bantuan Keuangan	5.4.B.11	74.368.964.601,00	72.088.383.490,00	2.280.581.111,00	3,16
29	JUMLAH BEBAN (18 s/d 28)		1.408.501.386.856,00	1.319.157.178.484,97	89.344.208.371,03	6,77
30	SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI (16-29)		(90.860.691.509,61)	(27.039.172.197,50)	(63.821.519.312,11)	236,03

No	URAIAN	REF	Saldo 2023	Saldo 2022	Kenaikan/ Penurunan	(%)
31	SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL - LO	5.4.C				
32	Surplus Perjualn Aset Nonlancar - LO	V.D.3	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya - LO	V.D.3	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Surplus Perjualn/Pelepasan Aset Non Lancar - LO	5.4.C.1	11.635.821.795,22	4.816.020.900,00	6.817.800.895,22	141,51
35	Defisit Perjualn/ Pembukaran/ Pelepasan Aset non lancar - LO	5.4.C.2	13.306.549.224,22	8.741.323.095,80	4.565.226.128,42	97,42
36	JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL(34 - 35)		(1.672.727.429,00)	(1.923.302.195,80)	250.574.766,80	44,08
37	SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA (30+36)		(82.533.418.940,61)	(28.962.474.393,20)	(53.570.944.555,31)	219,49
38	POS LUAR BIASA - LO	5.4.D				
39	Beban Luar Biasa	5.4.D	1.729.558.250,00	816.219.436,00	1.113.338.814,00	180,67
40	POS LUAR BIASA (38)		1.729.558.250,00	816.219.436,00	1.113.338.814,00	180,67
41	SURPLUS/DEFISIT LO (37-40)	5.4.E	(84.262.877.190,61)	(29.878.693.829,20)	(54.384.283.369,31)	219,88

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan





PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN
LAPORAN ARUS KAS

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

(Dalam Rupiah)

No.	Uraian	REF	2023	2022
1	Arus Kas dari Aktivitas Operasi	5.5.A		
2	Arus Masuk Kas	5.5.A.1		
3	Pendapatan Pajak Daerah	5.5.A.1.a	61.970.456.485,81	50.121.822.881,24
4	Pendapatan Retribusi Daerah	5.5.A.1.b	3.603.184.590,00	2.472.939.567,00
5	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.5.A.1.c	8.088.751.162,00	7.214.956.413,00
6	Pendapatan Lain-lain PAD yang sah	5.5.A.1.d	75.439.133.746,70	65.697.254.511,04
7	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	5.5.A.1.e	1.181.930.150.981,00	1.116.029.110.626,00
8	Pendapatan Transfer Antar Daerah	5.5.A.1.f	62.158.378.407,00	75.464.139.708,00
9	Pendapatan Hibah	5.5.A.1.g	445.291.000,00	30.891.026.000,00
10	Jumlah Arus Masuk Kas (3 s/d 9)		1.393.635.346.372,51	1.347.891.249.706,28
11	Arus Keluar Kas	5.5.A.2		
12	Belanja Pegawai	5.5.A.2.a	673.846.730.780,32	672.789.484.454,42
13	Belanja Barang dan Jasa	5.5.A.2.b	335.371.214.311,93	319.270.104.255,00
14	Belanja Hibah	5.5.A.2.c	24.899.739.360,00	10.315.746.900,00
15	Belanja Bantuan Sosial	5.5.A.2.d	300.000.000,00	4.523.350.000,00
16	Belanja Bantuan Keuangan	5.5.A.2.e	175.913.089.601,00	166.860.681.490,00
17	Belanja Bagi Hasil Pajak	5.5.A.2.f	5.603.798.048,00	5.449.491.303,00
18	Belanja Kejadian Luar Biasa	5.5.A.2.g	1.729.558.250,00	616.219.436,00
19	Jumlah Arus Keluar Kas (12 s/d 18)		1.217.664.130.351,25	1.179.825.077.838,42
20	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi (11 - 20)		175.971.216.021,26	168.066.171.867,86
21	Arus Kas dari Aktivitas Investasi	5.5.B		
22	Arus Masuk Kas	5.5.B.1		
23	Penjualan atas Peralatan dan Mesin		460.988.772,00	736.931.794,00
24	Penerimaan Kembali Investasi Non Permanen		0,00	0,00
25	Jumlah Arus Masuk Kas (23 +24)		460.988.772,00	736.931.794,00
26	Arus Keluar Kas	5.5.B.2		
27	Perolehan Tanah	V.E.2.b	0,00	0,00
28	Perolehan Peralatan dan Mesin	5.5.B.2.a	34.104.526.420,00	30.445.954.899,00
29	Perolehan Gedung dan Bangunan	5.5.B.2.b	29.755.595.199,76	34.708.818.439,00
30	Perolehan Jalan, Jaringan dan Irigasi	5.5.B.2.c	119.326.461.876,00	66.520.884.059,00
31	Perolehan Aset Tetap Lainnya	5.5.B.2.d	5.105.919.323,00	3.411.907.103,00
32	Penyertaan Modal (Investasi) Pemerintah Daerah	5.5.B.2.e	1.000.000.000,00	1.299.000.000,00
33	Jumlah Arus Keluar Kas (27 s/d 32)		189.292.502.818,76	136.386.564.500,00
34	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi (25-33)		(188.831.514.046,76)	(135.649.632.706,00)
35	Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan	5.5.C		
36	Arus Masuk Kas			
37	Silpa Tahun 2021		0,00	0,00
38	Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bank		0,00	0,00
39	Penerimaan Kembali Investasi Permanen		0,00	0,00
40	Penerimaan Pinjaman Dalam negeri Sektor Perbankan		0,00	0,00
41	Jumlah Arus Masuk Kas (37 s/d 40)		0,00	0,00

No.	Uraian	REF	2023	2022
42	Arus Keluar Kas			
43	Penyerahan Modal (Investasi) Pemerintah Daerah		0,00	0,00
44	Pembayaran Pengembalian Utang BLUD		0,00	0,00
45	Pembayaran Pengembalian Pokok		0,00	0,00
46	Jumlah Arus Keluar Kas (43 s/d 45)		0,00	0,00
47	Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan (41-46)		0,00	0,00
48	Arus Kas dari Aktivitas Transitoris	5.5.D		
49	Arus Masuk Kas			
50	Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (P	5.5.D.1	101.079.955.959,71	82.797.850.477,00
51	Jumlah Arus Masuk Kas (50)		101.079.955.959,71	82.797.850.477,00
52	Arus Keluar Kas			
53	Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (P	5.5.D.2	101.079.623.301,71	82.797.830.477,00
54	Jumlah Arus Keluar Kas (53)		101.079.623.301,71	82.797.830.477,00
55	Arus Kas Bersih dari Aktivitas transitoris (51- 54)		332.658,00	20.000,00
56	Kenaiakan/Penurunan Kas		(12.859.965.367,50)	32.418.558.161,86
57	Saldo Awal Kas di BUD		78.763.409.395,29	46.348.870.233,43
58	Saldo Akhir Kas di BUD + BLUD		57.137.244.063,79	78.618.645.206,29
59	Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran		312.658,00	12.703,00
60	Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan		0,00	0,00
61	Saldo Akhir Kas Bos		119.056.718,00	143.751.486,00
62	Saldo Akhir Kas Lainnya		8.846.498.930,00	0,00
63	Saldo Akhir Kas		85.903.111.389,79	78.763.409.395,29

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan



 BUPATI PADANG PARIAMAN



 SUHATRI BUR



PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

(Dalam Rupiah)

No	URAIAN	Ref	2023	2022
1	EKUITAS AWAL	5.6.A	1.324.258.353.152,43	1.321.902.441.491,99
2	SURPLUS/DEFISIT-LO	5.6.B	(94.262.977.198,61)	(29.578.693.829,30)
3	DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR:	5.6.C	-	-
4	KOREKSI EKUITAS			
5	Koreksi Tambah Ekuitas	5.6.D	92.708.753.914,45	35.253.233.166,71
6	Koreksi Kurang Ekuitas	5.6.E	(4.851.821.727,29)	(3.318.627.876,97)
7	Total Koreksi Ekuitas (5 + 6)		87.856.932.187,16	31.934.605.489,74
8	EKUITAS AKHIR (1 + 2 + 7)	5.6.F	1.317.852.308.140,98	1.324.258.353.152,43

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

 BUPATI PADANG PARIAMAN

SUHATRI BUR

DAFTAR ISI

	Halaman
PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB.....	i
KATA PENGANTAR	ii
LAPORAN REALISASI ANGGARAN.....	iv
LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH	vi
NERACA.....	vii
LAPORAN OPERASIONAL	ix
LAPORAN ARUS KAS	xi
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS.....	xiii
DAFTAR ISI.....	xiv
DAFTAR TABEL.....	xvii
DAFTAR GAMBAR	xxi
DAFTAR LAMPIRAN.....	xxii
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1. Latar Belakang Penyusunan Laporan Keuangan.....	1
1.2. Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan	1
1.3. Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan.	4
1.4. Sistematika Penulisan Catatan Atas Laporan Keuangan.	10
BAB II EKONOMI MAKRO, KEBIJAKAN KEUANGAN	12
2.1. Ekonomi Makro.....	12
A. Produk Domestik Bruto/Produk Domestik Regional Bruto.	12
B. Pertumbuhan Ekonomi	14
2.2. Kebijakan Keuangan.....	17
A. Kebijakan Peningkatan Pendapatan.....	17
B. Kebijakan Belanja Daerah.....	19
C. Kebijakan Pembiayaan Daerah.....	22
2.3. Pencapaian Target Kinerja APBD	24
BAB III IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN	30
3.1. Penjelasan atas Kinerja dan Posisi Keuangan Entitas	30
BAB IV KEBIJAKAN AKUNTANSI.....	38
4.1. Entitas Akuntansi dan Entitas Pelaporan.....	38
4.2. Basis Akuntansi Penyusunan Laporan Keuangan.	39
A. Laporan Realisasi Anggaran (LRA)	40
B. Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LPSAL).....	40
C. Neraca	40
D. Laporan Operasional (LO).....	40

E.	Laporan Arus Kas (LAK).....	40
F.	Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)	40
G.	Catatan Atas Laporan Keuangan (CALK).....	41
4.3.	Dasar Pengukuran Penyusunan Laporan Keuangan.....	41
4.4.	Penerapan Kebijakan Akuntansi.....	41
A.	Pendapatan-LRA	41
B.	Belanja	43
C.	Transfer	44
D.	Pembiayaan	46
E.	Pendapatan-LO.....	48
F.	Beban	53
G.	Kas dan Setara Kas.....	57
H.	Piutang	58
I.	Persediaan	68
J.	Investasi	71
K.	Aset Tetap dan Penyusutan.....	73
L.	Dana Cadangan.....	83
M.	Aset Lainnya	84
BAB V	PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN	89
5.1.	PENJELASAN POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN.....	89
A.	PENDAPATAN DAERAH.....	89
B.	BELANJA DAERAH.....	103
C.	SURPLUS / (DEFISIT).....	116
D.	PEMBIAYAAN	116
E.	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN.....	117
5.2.	PENJELASAN POS-POS LAPORAN PERUBAHAN SISA LEBIH	118
5.3.	PENJELASAN POS-POS NERACA.....	121
A.	ASET LANCAR	121
B.	INVESTASI JANGKA PANJANG.....	132
C.	ASET TETAP	135
D.	ASET LAINNYA.....	150
E.	KEWAJIBAN	156
F.	EKUITAS.....	161
5.4.	PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL.....	162
A.	PENDAPATAN	162
B.	BEBAN	174
C.	SURPLUS/DEFISIT KEGIATAN NON OPERASIONAL	184
D.	POS LUAR BIASA.....	186

E.	SURPLUS/DEFISIT-LO.....	187
5.5.	PENJELASAN POS-POS LAPORAN ARUS KAS.....	188
A.	ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI.....	188
B.	ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI.....	189
C.	ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN.....	189
D.	ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS.....	190
5.6.	PENJELASAN POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS.....	192
A.	EKUITAS AWAL.....	192
B.	SURPLUS/DEFISIT-LO.....	192
C.	DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN.....	192
D.	EKUITAS AKHIR.....	194
BAB VI	PENGUNGKAPAN INFORMASI PENTING LAINNYA.....	195
6.1.	<i>MANDATORY SPENDING</i>	195
A.	Bidang Pendidikan.....	195
B.	Bidang Kesehatan.....	196
C.	Belanja Infrastruktur Pelayanan publik.....	196
6.2.	PENGGANTIAN MANAJEMEN.....	197
6.3.	STRUKTUR ORGANISASI.....	198
6.4.	KEPEMIMPINAN DAERAH.....	201
BAB VII	PENUTUP.....	202

DAFTAR TABEL

Halaman

Tabel 2. 1. PDRB Kabupaten Padang Pariaman Atas Dasar Harga Berlaku	14
Tabel 2. 2. Distribusi Persentase Produk Domestik Regional Bruto.....	14
Tabel 2. 3. Laju Pertumbuhan Produk Domestik Regional Bruto	16
Tabel 2. 4. Anggaran dan Realisasi Pendapatan dan Belanja TA 2023	25
Tabel 2. 5. Ringkasan Anggaran Sebelum dan Sesudah Perubahan	26
Tabel 2. 6. Anggaran Pendapatan Sebelum dan Sesudah Perubahan.....	26
Tabel 2. 7. Anggaran Belanja Per SKPD.....	26
Tabel 3. 1. Anggaran dan Realisasi Pendapatan dan Belanja	30
Tabel 3. 2. Anggaran dan Realisasi Pendapatan.....	30
Tabel 3. 3. Anggaran dan Realisasi Belanja	32
Tabel 3. 4. Anggaran dan Realisasi Belanja Operasi	34
Tabel 3. 5. Anggaran dan Realisasi Belanja Modal.....	35
Tabel 3. 6. Anggaran dan Realisasi Belanja Tidak Terduga.....	37
Tabel 3. 7. Anggaran dan Realisasi Belanja Transfer.....	37
Tabel 4. 1. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih untuk Pajak	66
Tabel 4. 2. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih untuk objek Retribusi.....	66
Tabel 4. 3. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih.....	67
Tabel 4. 4. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih.....	67
Tabel 5. 1. Target dan Realisasi Pendapatan Daerah.....	89
Tabel 5. 2. Target dan Realisasi Pajak Daerah	90
Tabel 5. 3. Target dan Realisasi Retribusi Daerah	92
Tabel 5. 4. Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	93
Tabel 5. 5. Target dan Realisasi Lain-lain Pendapatan Asli Daerah.....	94
Tabel 5. 6. Target dan Realisasi Pendapatan Transfer.....	96
Tabel 5. 7. Target dan Realisasi Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	97

Tabel 5. 8. Target dan Realisasi Dana Perimbangan	97
Tabel 5. 9. Target dan Realisasi Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH).....	98
Tabel 5. 10 Target dan Realisasi Penerimaan Transfer Antar Daerah	100
Tabel 5. 11. Bagi Hasil Pajak dari Provinsi.....	101
Tabel 5. 12. Bantuan Keuangan Bersifat Khusus	101
Tabel 5. 13. Target dan Realisasi Lain-lain Pendapatan yang Sah	102
Tabel 5. 14. Target dan Realisasi Belanja	104
Tabel 5. 15. Target dan Realisasi Belanja Operasi	104
Tabel 5. 16. Target dan Realisasi Belanja Pegawai	105
Tabel 5. 17. Target dan Realisasi Belanja Barang dan Jasa.....	106
Tabel 5. 18. Target dan Realisasi Belanja Hibah Tahun Tahun 2023 dan 2022	107
Tabel 5. 19. Belanja Hibah Uang kepada Pemerintah Pusat.....	108
Tabel 5. 20. Belanja Hibah kepada Badan dan Lembaga	108
Tabel 5. 21. Belanja Hibah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar	108
Tabel 5. 22. Belanja Hibah kepada Badan dan Lembaga Nirlaba,.....	108
Tabel 5. 23. Belanja Hibah Dana BOS.....	109
Tabel 5. 24. Anggaran Dan Realisasi Hibah Kepada Partai Politik	109
Tabel 5. 25. Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Tahun 2023 dan 2022	110
Tabel 5. 26. Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin.....	110
Tabel 5. 27. Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan.....	112
Tabel 5. 28. Anggaran dan Realisasi Belanja Modal, Jalan, Jaringan dan Irigasi.....	112
Tabel 5. 29. Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Aset Tetap Lainnya.....	113
Tabel 5. 30. Anggaran dan Realisasi Belanja Transfer.....	114
Tabel 5. 31. Target Dan Realisasi Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah	115
Tabel 5. 32. Target Dan Realisasi Transfer Bagi Hasil Retribusi Daerah.....	115
Tabel 5. 33. Anggaran dan Realisasi Pengeluaran Pembiayaan	117
Tabel 5. 34. Rincian SILPA	118

Tabel 5. 35. Rincian Kas di BLUD	123
Tabel 5. 36. Piutang Pajak Daerah	124
Tabel 5. 37. Piutang Pajak Air Tanah.....	125
Tabel 5. 38. Piutang PBB P2.....	126
Tabel 5. 39. Piutang Retribusi	127
Tabel 5. 40. Rincian Piutang BLUD Puskesmas dan RSUD	128
Tabel 5. 41. Piutang Transfer Antar Daerah.....	129
Tabel 5. 42. Penyisihan Piutang	130
Tabel 5. 43. Rincian Persediaan per jenis.....	131
Tabel 5. 44. Investasi Jangka Panjang.....	132
Tabel 5. 45. Penyertaan Modal Daerah	133
Tabel 5. 46. Aset Tetap	136
Tabel 5. 47. Rincian Unit Gedung dan Bangunan DHS2	143
Tabel 5. 48. Akumulasi Penyusutan.....	147
Tabel 5. 49. Aset Lainnya	150
Tabel 5. 50. Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	150
Tabel 5. 51. Kewajiban	156
Tabel 5. 52. Utang Belanja.....	158
Tabel 5. 53. Utang Belanja Pegawai	158
Tabel 5. 54. Utang Belanja Barang dan Jasa	159
Tabel 5. 55. Utang Belanja Transfer Pajak dan Retribusi.....	160
Tabel 5. 5756. Realisasi Pendapatan Asli Daerah (PAD)-LO	162
Tabel 5. 57. Penerimaan Lain Lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah - LO	165
Tabel 5. 58. Rincian Dana Perimbangan-LO.....	169
Tabel 5. 59. Dana Bagi Hasil	170
Tabel 5. 60. Rincian Pendapatan Transfer Antar Daerah	171
Tabel 6. 1. Belanja Mandatory Spending Bidang Pendidikan	195

Tabel 6. 2. Mandatory Spending Bidang Kesehatan.....	196
Tabel 6. 3. Belanja Infrastruktur Pelayanan Publik TA 2023	197
Tabel 6. 4. Perhitungan Belanja Infrastruktur Daerah TA 2023	197
Tabel 6. 5. Susunan Pimpinan DPRD/Pejabat Legislatif.....	201
Tabel 6. 6. Susunan Pejabat Eksekutif	201

DAFTAR GAMBAR

	Halaman
Gambar 2. 1. Laju Pertumbuhan Ekonomi.....	15
Gambar 2. 2. Distribusi Persentase Produk Domestik Regional Bruto	16
Gambar 2. 3. Laju Pertumbuhan Produk Domestik Regional Bruto.....	17
Gambar 5. 1. Perbandingan Realisasi Pajak Daerah	91
Gambar 5. 2. Perbandingan Realisasi Retribusi Daerah	92
Gambar 5. 3. Perbandingan Realisasi Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah.....	95
Gambar 5. 4. Pendapatan Asli Daerah	95
Gambar 5. 5. Perbandingan Realisasi Dana Transfer	102
Gambar 5. 6. Porsi Pendapatan Tahun 2023 dan 2022	103

DAFTAR LAMPIRAN

1. Daftar Penerima Bantuan Sosial
2. Daftar Transfer Bantuan Keuangan ke Desa
3. Daftar Rincian Kekurangan Debit Kas Daerah oleh Bank
4. Daftar Rincian Kas di Bendahara BOS
5. a. Rincian Piutang Pajak Reklame per Wajib Pajak
b. Daftar Rincian Piutang Pajak PBB P2
6. a. Daftar Rincian Penyisihan Piutang Pajak Reklame
b. Daftar Rincian Penyisihan Piutang Air Tanah
c. Daftar Rincian Penyisihan Piutang Pajak Bumi dan Bangunan
d. Daftar Rincian Penyisihan Piutang Retribusi
e. Daftar Rincian Penyisihan Piutang Lain-lain PAD
f. Daftar Rincian Penyisihan Piutang Transfer Antar Daerah
g. Daftar Rincian Penyisihan Piutang Lainnya
7. Daftar Rincian Persediaan per SKPD
8. Rincian Investasi Non Permanen (Dana Bergulir)
9. Laporan Keuangan BUMD
10. Daftar Aset Tetap-Tanah
11. Daftar Aset Tetap-Peralatan dan Mesin
12. Daftar Aset Tetap-Gedung dan Bangunan
13. Daftar Aset Tetap-Jalan, Jaringan dan Irigasi
14. Daftar Aset Tetap-Aset Tetap Lainnya
15. Daftar Aset Tetap-Konstruksi Dalam Pengerjaan
16. Daftar Akumulasi Penyusutan Aset Tetap
17. Daftar Aset Tak Berwujud
18. Daftar Amortisasi Aset Tak Berwujud
19. Daftar Aset Lain-lain – Rusak Berat
20. Daftar Aset Lain-lain – Dalam Penelusuran
21. Daftar Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain
22. Daftar Utang Belanja Barang dan Jasa dan belanja Modal
23. Daftar Perbandingan Pendapatan LRA dengan Pendapatan-LO
24. Daftar Rincian Hibah Barang kepada PDAM dan Nagari

BAB I

PENDAHULUAN

1.1. Latar Belakang Penyusunan Laporan Keuangan

Pelaksanaan otonomi daerah yang disertai dengan desentralisasi fiskal berdasarkan Undang-Undang (UU) Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah dan UU Nomor 1 Tahun 2022 tentang Hubungan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Daerah menunjukkan kesungguhan Pemerintah dalam mereformasi sistem pemerintahan yang cenderung sentralistik menuju desentralisasi dengan memberikan kewenangan yang lebih besar kepada daerah, termasuk kewenangan pengelolaan keuangan daerah.

Misi utama kedua UU tersebut tidak hanya sekedar pelimpahan kewenangan pembiayaan dari pemerintah pusat kepada pemerintah daerah, tetapi yang lebih mendasar adalah meningkatkan efisiensi dan efektivitas pengelolaan sumber daya keuangan dalam rangka menjalankan fungsi pemerintahan. Dengan demikian semangat desentralisasi, demokrasi, transparansi, dan akuntabilitas menjadi sangat dominan dalam mewarnai proses penyelenggaraan pemerintahan pada umumnya, dan proses pengelolaan keuangan daerah pada khususnya. Untuk itu, suatu laporan keuangan yang relevan, handal, dapat dibandingkan, dan dapat dipahami mutlak diperlukan untuk proses pengambilan keputusan. Disamping itu, dengan laporan keuangan yang baik dan dapat dipercaya akan memudahkan pengukuran tentang sejauh mana kinerja pengelolaan keuangan daerah sesuai dengan dinamika dan tuntutan masyarakat.

Pengelolaan dan pelaporan keuangan daerah harus mencerminkan adanya kemandirian entitas, yang berarti bahwa pemerintahan daerah sebagai entitas pelaporan dan entitas akuntansi dianggap sebagai unit yang mandiri dan mempunyai kewajiban untuk menyajikan laporan keuangan.

1.2. Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan

Untuk mewujudkan transparansi dan akuntabilitas pengelolaan keuangan daerah maka pemerintah daerah wajib menyampaikan laporan pertanggungjawaban keuangan yang memenuhi prinsip tepat waktu dan disusun dengan mengikuti Standar Akuntansi Pemerintahan yang telah diterima secara umum. Hal tersebut diatur dalam UU Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara yang mensyaratkan bentuk dan isi laporan pertanggungjawaban pelaksanaan APBN/APBD disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan yang telah ditetapkan dengan Peraturan Pemerintah.

Laporan pertanggungjawaban keuangan pemerintah daerah atas pelaksanaan APBD disusun dalam bentuk laporan keuangan daerah. Laporan keuangan merupakan laporan yang terstruktur mengenai posisi keuangan dan transaksi yang dilakukan oleh suatu entitas pelaporan. Tujuan umum laporan keuangan adalah menyajikan informasi mengenai posisi keuangan, realisasi anggaran, arus kas dan kinerja keuangan suatu entitas pelaporan yang bermanfaat bagi para pengguna dalam membuat dan mengevaluasi keputusan mengenai alokasi sumber daya.

Laporan keuangan terutama digunakan untuk membandingkan realisasi pendapatan, belanja, transfer, dan pembiayaan dengan anggaran yang telah ditetapkan, menilai kondisi keuangan, mengevaluasi efektifitas dan efisiensi suatu entitas pelaporan, dan membantu menentukan ketaatannya terhadap peraturan perundang-undangan.

Tujuan umum penyusunan laporan keuangan adalah menyajikan informasi yang relevan mengenai posisi keuangan, realisasi anggaran, saldo anggaran lebih, arus kas, hasil operasi, dan perubahan ekuitas suatu entitas pelaporan yang bermanfaat bagi para pengguna dalam membuat dan mengevaluasi keputusan mengenai alokasi sumber daya.

Secara spesifik, tujuan pelaporan keuangan pemerintah daerah adalah untuk menyajikan informasi yang berguna untuk pengambilan keputusan dan untuk menunjukkan/menilai akuntabilitas serta kinerja keuangan suatu entitas pelaporan atas sumber daya yang dikelola dan membuat keputusan baik keputusan ekonomi, sosial maupun politik, dengan:

1. Menyediakan informasi mengenai posisi sumber daya ekonomi, kewajiban, dan ekuitas pemerintah daerah;
2. Menyediakan informasi mengenai perubahan posisi sumber daya ekonomi, kewajiban, dan ekuitas pemerintah daerah;
3. Menyediakan informasi mengenai sumber, alokasi, dan penggunaan sumber daya ekonomi;
4. Menyediakan informasi mengenai ketaatan realisasi terhadap anggaran yang ditetapkan;
5. Menyediakan informasi mengenai cara entitas pelaporan mendanai aktivitasnya dan memenuhi kebutuhan kasnya;
6. Menyediakan informasi mengenai potensi pemerintah daerah untuk membiayai penyelenggaraan kegiatan pemerintahan; dan
7. Menyediakan informasi yang berguna untuk mengevaluasi kemampuan entitas pelaporan dalam mendanai aktivitasnya.

Untuk memenuhi tujuan tersebut, laporan keuangan pemerintah daerah menyediakan informasi mengenai pendapatan, belanja, pembiayaan, aset, kewajiban, ekuitas, dan arus kas pemerintah daerah. Laporan Keuangan Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman terdiri dari:

1. Laporan Realisasi Anggaran

Laporan Realisasi Anggaran menyajikan informasi mengenai realisasi pendapatan, belanja, surplus/defisit dan pembiayaan dari suatu entitas pelaporan yang masing-masing dibandingkan dengan anggarannya dalam satu periode tertentu.

2. Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih

Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih menyajikan informasi kenaikan atau penurunan Saldo Anggaran Lebih tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya.

3. Neraca

Neraca menggambarkan posisi keuangan suatu entitas pelaporan mengenai aset, kewajiban dan ekuitas dana pada tanggal tertentu.

4. Laporan Operasional

Laporan Operasional menyajikan ikhtisar sumber daya ekonomi yang menambah ekuitas dan penggunaannya yang dikelola oleh pemerintah pusat/daerah untuk kegiatan penyelenggaraan pemerintahan dalam satu periode pelaporan.

5. Laporan Arus Kas

Laporan Arus Kas menyajikan informasi penerimaan dan pengeluaran kas selama periode tertentu yang diklasifikasikan berdasarkan aktivitas operasi, investasi aset non keuangan, pembiayaan dan non keuangan.

6. Laporan Perubahan Ekuitas

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya.

7. Catatan Atas Laporan Keuangan (CALK)

CALK sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan, menyajikan informasi pos-pos laporan keuangan dalam rangka pengungkapan yang memadai. Dalam CALK juga diuraikan realisasi pencapaian target kinerja keuangan yang telah ditetapkan dalam kurun waktu TA berjalan dan kebijakan akuntansi yang meliputi penjelasan yang berkaitan dengan realisasi pencapaian target Pendapatan-LRA dan Pendapatan-LO, Penjelasan Pos Belanja, Beban, Pembiayaan, Perubahan Saldo Anggaran Lebih, Aset, Kewajiban, Ekuitas, Arus Kas, dan Posisi Dana Cadangan Daerah.

Laporan Keuangan Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman TA 2023 disusun dengan maksud untuk memenuhi kebutuhan informasi bagi *stakeholders* (masyarakat, DPRD, lembaga pengawas, lembaga pemeriksa dan pemerintah pusat). Informasi yang dimaksud adalah informasi mengenai posisi keuangan dan seluruh transaksi yang dilakukan oleh Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman selama TA 2023 serta menyajikan informasi yang bermanfaat bagi pengguna dalam menilai akuntabilitas dan membuat keputusan. Laporan keuangan Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman menyediakan informasi mengenai pendapatan, belanja, surplus/defisit, pembiayaan, kenaikan/penurunan saldo anggaran lebih, aset, kewajiban, ekuitas dana, kenaikan/penurunan ekuitas dan arus kas. Informasi ini disajikan agar pengguna memiliki pengetahuan mengenai:

1. Kecukupan penerimaan periode berjalan untuk membiayai seluruh pengeluaran;
2. Kesesuaian cara memperoleh sumber daya ekonomi dan alokasinya dengan anggaran yang ditetapkan dan peraturan perundang-undangan;

3. Jumlah sumber daya ekonomi yang digunakan dalam kegiatan Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman serta hasil-hasil yang telah dicapai;
4. Upaya Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman dalam mendanai seluruh kegiatannya dan mencukupi kebutuhan kas;
5. Posisi keuangan dan kondisi Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman berkaitan dengan sumber penerimaan, baik jangka pendek maupun jangka panjang, termasuk yang berasal dari pungutan pajak dan pinjaman; dan
6. Perubahan posisi keuangan Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman mengenai kenaikan atau penurunan sebagai akibat kegiatan yang dilakukan sampai dengan 31 Desember 2023.

1.3. Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan.

1. Undang-Undang Nomor 12 Tahun 1956 tentang Pembentukan Daerah Otonom Kabupaten Dalam Lingkungan Daerah Provinsi Sumatera Tengah;
2. Undang-Undang Nomor 28 Tahun 1999 tentang Penyelenggaraan Negara yang Bersih dan bebas dari Korupsi, Kolusi dan Nepotisme (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1999 Nomor 75146, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 3851);
3. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 47, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4286);
4. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 5, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4355);
5. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 66, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4400);
6. Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2004 Nomor 104, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4421);
7. Undang-Undang Nomor 12 Tahun 2011 tentang Pembentukan Peraturan perundang-undangan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2011 Nomor 82, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5234) sebagaimana telah diubah beberapa kali, terakhir dengan Undang-Undang Nomor 13 Tahun 2022 tentang Perubahan Kedua atas Undang-Undang Nomor 12 Tahun 2011 tentang Pembentukan Peraturan perundang-undangan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2022 Nomor 143, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6801);
8. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587), sebagaimana telah diubah beberapa kali, terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang

Perubahan Kedua atas Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2015 Nomor 58, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5679);

9. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2022 tentang Hubungan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Pemerintah Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2022 Nomor 4, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6757);
10. Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2005 Nomor 48, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4502) sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Pemerintah Nomor 74 Tahun 2012 tentang Perubahan Atas Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 Tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2012 Nomor 171, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5340);
11. Peraturan Pemerintah Nomor 08 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2006 Nomor 25, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4614);
12. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2010 Nomor 123, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2010 Nomor 5165);
13. Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 92, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5533), sebagaimana telah diubah beberapa kali, terakhir dengan Peraturan Pemerintah Nomor 28 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 142, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6523);
14. Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2016, tentang Perangkat Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2016 Nomor 114, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5887), sebagaimana telah diubah beberapa kali, terakhir dengan Peraturan Pemerintah Nomor 72 Tahun 2019 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 187, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6402);
15. Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2017 tentang Hak Keuangan dan Administratif Pimpinan dan Anggota Dewan Perwakilan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2017 Nomor 106, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6057), sebagaimana telah diubah beberapa kali, terakhir dengan Peraturan Pemerintah Nomor 1 Tahun 2023 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2017 tentang Hak Keuangan dan Administratif Pimpinan dan Anggota Dewan Perwakilan Rakyat

- Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 6, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6847);
16. Peraturan Pemerintah Nomor 2 Tahun 2018 tentang Standar Pelayanan Minimal (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2018 Nomor 2, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6178);
 17. Peraturan Pemerintah Nomor 56 Tahun 2018 tentang Pinjaman Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2018 Nomor 248, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6279);
 18. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 42, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6322);
 19. Peraturan Pemerintah Nomor 13 Tahun 2019 tentang Laporan dan Evaluasi Penyelenggaraan Pemerintah Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 52, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6323);
 20. Peraturan Pemerintah Nomor 35 Tahun 2023 tentang Ketentuan Umum Pajak Daerah dan Retribusi Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 85, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6881);
 21. Peraturan Pemerintah Nomor 37 Tahun 2023 tentang Pengelolaan Transfer ke Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 100, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6883);
 22. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual Pada Pemerintah Daerah;
 23. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 79 Tahun 2018 tentang Badan Layanan Umum Daerah;
 24. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 70 Tahun 2019 tentang Sistem Informasi Pemerintahan Daerah;
 25. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 90 Tahun 2019 tentang Klasifikasi, Kodefikasi, dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan Dan Keuangan Daerah;
 26. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah;
 27. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 84 Tahun 2022 tentang Pedoman Penyusunan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah TA 2023;
 28. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 211/PMK.07/2022 tentang Perubahan Ketiga Atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 139/PMK.07/2019 Tentang Pengelolaan Dana Bagi Basil, Dana Alokasi Umum, dan Dana Otonomi Khusus;

29. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 212/PMK.07 /2022 tentang Indikator Tingkat Kinerja Daerah dan Ketentuan Umum Bagian Dana Alokasi Umum yang Ditentukan Penggunaannya TA 2023;
30. Keputusan Menteri Dalam Negeri Nomor 050-5889 Tahun 2021 tentang Hasil Verifikasi, Validasi dan Inventarisasi Pemutakhiran Klasifikasi, Kodefikasi dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah;
31. Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 10 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 7 Tahun 2021 tentang Perubahan atas Peraturan Daerah Nomor 10 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah;
32. Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 3 Tahun 2022 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah;
33. Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 4 Tahun 2022 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Padang Pariaman TA 2023;
34. Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 5 Tahun 2023 tentang Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Padang Pariaman TA 2023;
35. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 52 Tahun 2016 tentang Kedudukan Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Satuan Polisi Pamong Praja dan Pemadam Kebakaran;
36. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 70 Tahun 2016 tentang Kedudukan Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Kecamatan;
37. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 23 Tahun 2019 tentang Tata Kelola Badan Layanan Umum Daerah Rumah Sakit Umum Daerah Padang Pariaman;
38. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 57 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Sekretariat DPRD;
39. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 58 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Inspektorat Daerah;
40. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 59 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 23 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 59 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Pendidikan dan Kebudayaan;
41. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 60 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Kesehatan sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 24 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan

Bupati Nomor 60 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Kesehatan;

42. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 61 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang;
43. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 62 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Sosial Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak;
44. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 63 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 25 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan Bupati Nomor 63 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan;
45. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 64 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 26 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan Bupati Nomor 64 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil;
46. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 65 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 27 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan Bupati Nomor 65 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana;
47. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 66 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Komunikasi dan Informatika;
48. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 67 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Perhubungan;
49. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 68 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan Usaha Kecil Menengah sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 28 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan Bupati Nomor 68 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan Usaha Kecil Menengah;

50. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 69 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 29 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan Bupati Nomor 69 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian;
51. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 70 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Pariwisata Pemuda dan Olahraga sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 30 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan Bupati Nomor 70 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Pariwisata Pemuda dan Olahraga;
52. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 71 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Kearsipan dan Perpustakaan;
53. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 72 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Perikanan;
54. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 73 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 31 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan Bupati Nomor 73 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan;
55. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 74 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 32 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan Bupati Nomor 74 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan;
56. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 75 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 33 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan Bupati Nomor 75 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa;
57. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 76 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Badan Perencanaan Penelitian dan Pengembangan Daerah;

58. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 77 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Badan Pengelola Keuangan Daerah;
59. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 78 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia;
60. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 22 Tahun 2022 tentang Kedudukan Susunan Organisasi, Tugas dan Fungsi serta Tata Kerja Sekretariat Daerah;
61. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 48 Tahun 2022 tentang Sistem dan Prosedur Pengelolaan Keuangan Daerah;
62. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 49 Tahun 2022 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Daerah;
63. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 50 Tahun 2022 tentang Sistem Akuntansi Pemerintah Daerah;
64. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 51 Tahun 2022 tentang Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah TA 2023; dan
65. Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 16 Tahun 2023 tentang Perubahan Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Padang Pariaman TA 2023.

1.4. Sistematika Penulisan Catatan Atas Laporan Keuangan.

Sistematika penulisan Catatan atas Laporan Keuangan disusun dalam tujuh Bab, yaitu:

- | | | |
|---------|---|--|
| BAB I | : | Berisi Pendahuluan yang membahas secara khusus maksud dan tujuan penyusunan laporan keuangan, landasan hukum penyusunan laporan keuangan dan sistematika penulisan Catatan atas Laporan Keuangan. |
| BAB II | : | Memuat kondisi ekonomi makro, kebijakan keuangan dan pencapaian target kinerja APBD. |
| BAB III | : | Memuat ikhtisar realisasi pencapaian target kinerja keuangan, hambatan dan kendala yang dihadapi dalam pencapaian target yang telah ditetapkan. |
| BAB IV | : | Membahas mengenai entitas pelaporan keuangan daerah, basis akuntansi yang mendasari penyusunan laporan keuangan, basis pengukuran yang mendasari penyusunan laporan keuangan dan penerapan kebijakan akuntansi berkaitan dengan ketentuan yang ada dalam Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP). |
| BAB V | : | Berisi rincian dan penjelasan masing-masing pos pelaporan keuangan yang terdiri dari komponen laporan realisasi anggaran, komponen laporan perubahan saldo anggaran lebih, komponen |

neraca, komponen laporan operasional, komponen laporan arus kas dan komponen laporan perubahan ekuitas.

BAB VI : Berisi pengungkapan penting lainnya berkaitan dengan penggantian manajemen, komitmen dan kontijensi, struktur organisasi dan pengungkapan lainnya.

BAB VII : Penutup berisi kesimpulan atas Catatan atas Laporan Keuangan TA 2023.

BAB II

EKONOMI MAKRO, KEBIJAKAN KEUANGAN DAN PENCAPAIAN TARGET KINERJA APBD

2.1. Ekonomi Makro

Kebijakan Umum APBD Kabupaten Padang Pariaman tahun anggaran 2023 dilakukan dengan menganalisis pencapaian kinerja tahun sebelumnya, permasalahan yang sedang dan akan terjadi, proyeksi ketersediaan dana pembangunan serta kondisi ekonomi makro yang berpengaruh terhadap kinerja APBD. Kondisi makro ekonomi tersebut antara lain dapat digambarkan sebagai berikut:

A. Produk Domestik Bruto/Produk Domestik Regional Bruto.

Produk Domestik Bruto pada tingkat nasional serta Produk Domestik Regional Bruto (PDRB) pada tingkat regional menggambarkan kemampuan suatu wilayah untuk menciptakan nilai tambah pada suatu waktu tertentu, untuk menyusun PDB maupun PDRB digunakan dua pendekatan, yaitu lapangan usaha dan pengeluaran, keduanya menyajikan komposisi data nilai tambah dirinci menurut sumber kegiatan ekonomi (lapangan usaha) dan menurut komponen penggunaannya, PDB maupun PDRB dari sisi lapangan usaha merupakan penjumlahan seluruh komponen nilai tambah bruto yang mampu diciptakan oleh sektor-sektor ekonomi atas berbagai aktivitas produksinya, sedangkan dari sisi pengeluaran menjelaskan tentang penggunaan dari nilai tambah tersebut.

PDB menurut lapangan usaha mengalami perubahan klasifikasi dari 9 lapangan usaha menjadi 17 lapangan usaha, PDB menurut lapangan usaha dirinci menurut total nilai tambah dari seluruh sektor ekonomi yang mencakup lapangan usaha Pertanian, Kehutanan, dan Perikanan; Pertambangan dan Penggalian; Industri Pengolahan; Pengadaan Listrik dan Gas; Pengadaan Air, Pengelolaan Sampah, Limbah dan Daur Ulang; Konstruksi; Perdagangan Besar dan Eceran, Reparasi Mobil dan Sepeda Motor; Transportasi dan Pergudangan; Penyediaan Akomodasi dan Makan Minum; Informasi dan Komunikasi; Jasa Keuangan dan Asuransi; *Real Estate*; Jasa Perusahaan; Administrasi Pemerintahan, Pertahanan dan Jaminan Sosial Wajib; Jasa Pendidikan; Jasa Kesehatan dan Kegiatan Sosial; dan Jasa lainnya.

PDB menurut pengeluaran mengalami perubahan klasifikasi dimana pengeluaran konsumsi Lembaga *Non Profit* yang melayani Rumah Tangga (LNPR) yang sebelumnya termasuk bagian dari pengeluaran konsumsi rumah tangga menjadi komponen terpisah, sehingga klasifikasi PDB menurut pengeluaran dirinci menjadi tujuh komponen yaitu komponen pengeluaran konsumsi rumah tangga, pengeluaran konsumsi LNPR, pengeluaran konsumsi pemerintah, pembentukan modal tetap bruto, perubahan inventori, ekspor barang dan jasa, dan impor barang dan jasa.

Pengeluaran konsumsi rumah tangga mencakup berbagai pengeluaran konsumsi akhir rumah tangga atas barang dan jasa untuk memenuhi kebutuhan individu ataupun kelompok secara langsung. Pengeluaran rumah tangga disini

mencakup makanan dan minuman selain restoran; pakaian, alas kaki dan jasa perawatannya; perumahan dan perlengkapan rumah tangga; kesehatan dan pendidikan; transportasi dan komunikasi; restoran dan hotel serta lainnya.

Pengeluaran Konsumsi Pemerintah terdiri dari Pengeluaran Konsumsi Individu dan Pengeluaran Konsumsi Kolektif, Barang dan Jasa Individu merupakan Barang dan Jasa *Privat*, dimana ciri-ciri barang *privat* adalah a) *Scarcity*, yaitu ada kelangkaan/keterbatasan dalam jumlah; b) *Excludable consumption*, yaitu konsumsi suatu barang dapat dibatasi hanya pada mereka yang memenuhi persyaratan tertentu (biasanya harga); c) *Rivalrous competition*, yaitu konsumsi oleh satu konsumen akan mengurangi atau menghilangkan kesempatan pihak lain untuk melakukan hal serupa. Contoh barang dan jasa yang dihasilkan pemerintah dan tergolong sebagai barang dan jasa individu adalah jasa pelayanan kesehatan pemerintah di rumah sakit/puskesmas dan jasa pendidikan di sekolah/universitas negeri. Sedangkan barang dan jasa kolektif ekuivalen dengan barang publik yang memiliki ciri a) *Non rivalry*, yaitu penggunaan satu konsumen terhadap suatu barang tidak mengurangi kesempatan konsumen lain untuk juga mengkonsumsi barang tersebut; b) *Non excludable*, yaitu apabila suatu barang publik tersedia, maka tidak ada yang dapat menghalangi siapapun untuk memperoleh manfaat dari barang tersebut atau dengan kata lain setiap orang memiliki akses ke barang tersebut. Contoh barang dan jasa yang dihasilkan pemerintah dan tergolong sebagai barang dan jasa kolektif adalah jasa pertahanan yang dilakukan TNI dan keamanan yang dilakukan kepolisian.

Pembentukan Modal Tetap Bruto (MTB) mencakup pengadaan, pembuatan, dan pembelian barang modal. Barang modal dimaksud adalah barang-barang yang digunakan untuk proses produksi, tahan lama atau yang mempunyai umur pemakaian lebih dari satu tahun seperti bangunan, mesin-mesin dan alat angkutan. Termasuk pula disini perbaikan besar (berat) yang sifatnya memperpanjang umur atau mengubah bentuk atau kapasitas barang modal tersebut. Pengeluaran barang modal untuk keperluan militer juga dicakup sebagai PMTB. Klasifikasi komponen PMTB dibagi menjadi enam sub komponen yaitu Konstruksi; Mesin dan Peralatan; Kendaraan; Peralatan Lainnya; *Cultivated Biological Resources* (CBR) dan Produk Kekayaan Intelektual.

Ekspor barang dan jasa merupakan transaksi perdagangan barang dan jasa dari penduduk (*residen*) ke bukan penduduk (*non residen*). Impor barang dan jasa adalah transaksi perdagangan dari bukan penduduk ke penduduk. Ekspor atau impor barang terjadi pada saat terjadi perubahan hak kepemilikan barang antara penduduk dengan bukan penduduk (dengan atau tanpa perpindahan fisik barang tersebut). Pada PDB dengan tahun dasar 2010, ekspor dan impor barang dirinci menjadi nonmigas dan migas.

Produk Domestik Bruto maupun agregat turunannya disajikan dalam dua versi penilaian, yaitu atas dasar “harga berlaku” dan atas dasar “harga konstan”. Disebut sebagai harga berlaku karena seluruh agregat dinilai dengan menggunakan harga pada tahun berjalan, sedangkan harga konstan penilaiannya didasarkan kepada harga satu tahun dasar tertentu, dalam publikasi ini digunakan harga Tahun 2010.

Tabel 2. 1. PDRB Kabupaten Padang Pariaman atas Dasar Harga Berlaku dan Harga Konstan Menurut Lapangan Usaha di Kabupaten Padang Pariaman (juta rupiah), 2019-2023

Tahun	PDRB Atas Dasar Harga Berlaku	PDRB Atas Dasar Harga Konstan	Laju Indeks Implisit (%)
2019	21.255.473,34	13.334.924,69	2,4
2020	17.934.814,60	11.939.479,19	-10,46
2021	18.455.088,03	12.195.748,45	2,15
2022*	22.193.347,41	13.029.174,04	6,83
2023**	25.070.850,00	13.740.822,71	5,46

Catatan/Note:

* Angka Sementara

** Angka Sangat Sementara

Sumber : Badan Pusat Statistik Kabupaten Padang Pariaman

PDRB atas dasar harga berlaku Tahun 2023 dibandingkan dengan tahun sebelumnya menunjukkan peningkatan dari nilai sebesar Rp22.193.347,41 juta menjadi Rp25.070.850,00 juta.

Produktivitas ekonomi secara riil yang mencerminkan kenaikan produktivitas dapat dilihat dari perkembangan PDRB yang dihitung atas dasar harga konstan. Dari data di atas, kenaikan produktivitas ditunjukkan dengan adanya kenaikan nilai PDRB dari sebesar Rp13.029.174,04 juta pada Tahun 2022 menjadi sebesar Rp13.740.822,71 juta pada Tahun 2023.

B. Pertumbuhan Ekonomi

Pertumbuhan ekonomi Kabupaten Padang Pariaman didukung oleh berbagai sektor dalam perekonomian Kabupaten Padang Pariaman, namun sektor yang dominan dalam menciptakan pertumbuhan ekonomi Kabupaten Padang Pariaman adalah sektor Pertanian dan sektor Transportasi dan Pergudangan. Hal ini dapat kita lihat pada Tabel 2.2 dibawah ini.

Tabel 2. 2. Distribusi Persentase Produk Domestik Regional Bruto atas Dasar Harga Berlaku Menurut Lapangan Usaha di Kabupaten Padang Pariaman, 2019 - 2023

Lapangan Usaha		2019	2020	2021	2022*	2023**
A	Pertanian, Kehutanan dan Perikanan	19,21	22,7	22,65	21,37	20,55
B	Pertambangan dan Penggalian	6,33	7,42	7,54	6,71	6,48
C	Industri Pengolahan	9,35	11,2	11,95	10,92	10,48
D	Pengadaan Listrik dan Gas	0,03	0,04	0,04	0,03	0,03
E	Pengadaan Air, Pengelolaan Sampah, Limbah dan Daur Ulang	0,04	0,05	0,05	0,05	0,05
F	Konstruksi	8,45	10,2	10,66	9,82	9,83
G	Perdagangan Besar dan Eceran; Reparasi Mobil dan Sepeda Motor	8,93	10,5	10,65	10,44	10,19
H	Transportasi dan Pergudangan	30,23	16,3	13,57	19,34	21,97
I	Penyediaan Akomodasi dan Makan Minum	0,95	1,05	1,13	1,27	1,27
J	Informasi dan Komunikasi	2,85	3,67	3,96	3,75	3,63

Lapangan Usaha		2019	2020	2021	2022*	2023**
K	Jasa Keuangan dan Asuransi	1,35	1,64	1,77	1,63	1,53
L	Real Estat	0,91	1,1	1,12	1,03	1,02
M,N	Jasa Perusahaan	0,07	0,08	0,08	0,08	0,08
O	Administrasi Pemerintahan, Pertahanan dan Jaminan Sosial Wajib	4,51	5,68	6,10	5,36	5,06
P	Jasa Pendidikan	4,92	6,19	6,40	5,97	5,59
Q	Jasa Kesehatan dan Kegiatan Sosial	0,54	0,71	0,77	0,70	0,70
R,S,T,U	Jasa lainnya	1,31	1,50	1,56	1,53	1,54
Produk Domestik Regional Bruto		100	100	100	100	100

* Angka Sementara

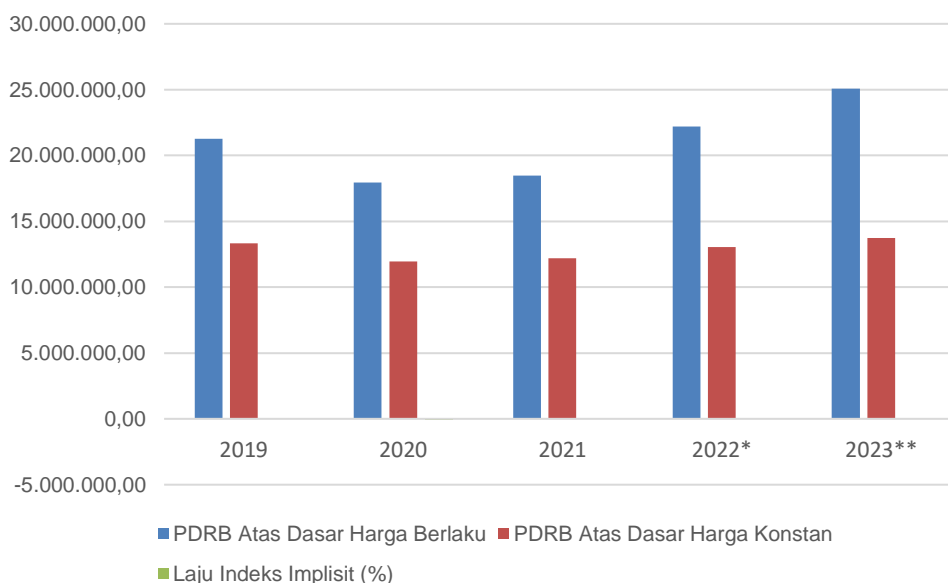
**Angka Sangat Sementara

Sumber: BPS, Padang Pariaman Dalam Angka 2024

Berdasarkan jenis lapangan usaha, nilai PDRB perkapita menurut harga berlaku yang paling tinggi adalah PDRB perkapita dari lapangan usaha Transportasi dan Pergudangan dengan nilai sebesar 21,97% per tahun, disusul dengan lapangan usaha Pertanian, Kehutanan dan Perikanan yang mempunyai PDRB perkapita sebesar 20,55% per tahun, selanjutnya disusul dengan Industri Pengolahan yang mempunyai PDRB sebesar 10,48% per tahun dan industri Perdagangan Besar dan Eceran; Reparasi Mobil dan Sepeda Motor yang mempunyai PDRB sebesar 10,19%. Sementara itu, lapangan usaha lainnya memiliki PDRB perkapita di bawah 10% pada Tahun 2023.

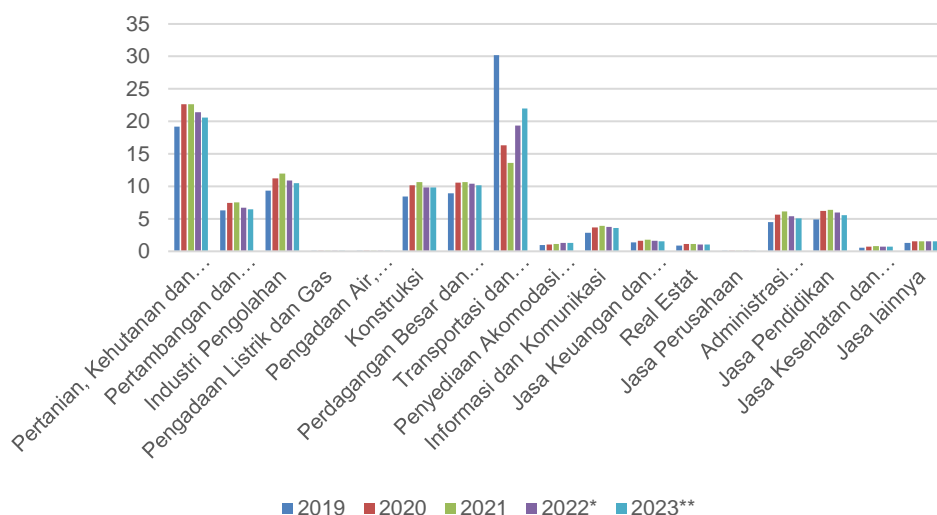
Pada Tahun 2023, sebagian besar lapangan usaha mengalami peningkatan dari tahun sebelumnya, hal ini terlihat dari lapangan usaha Konstruksi, Transportasi dan Pergudangan, dan Jasa lainnya.

Gambar 2. 1. Laju Pertumbuhan Ekonomi Padang Pariaman Tahun 2019-2023



Sumber: BPS, Padang Pariaman Dalam Angka 2024 (diolah)

Gambar 2. 2. Distribusi Persentase Produk Domestik Regional Bruto atas Dasar Harga Berlaku Menurut Lapangan Usaha di Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2019 - 2023



Sumber: BPS, Padang Pariaman Dalam Angka 2024

Tabel 2. 3. Laju Pertumbuhan Produk Domestik Regional Bruto atas Dasar Harga Konstan Menurut Lapangan Usaha (dalam persen)

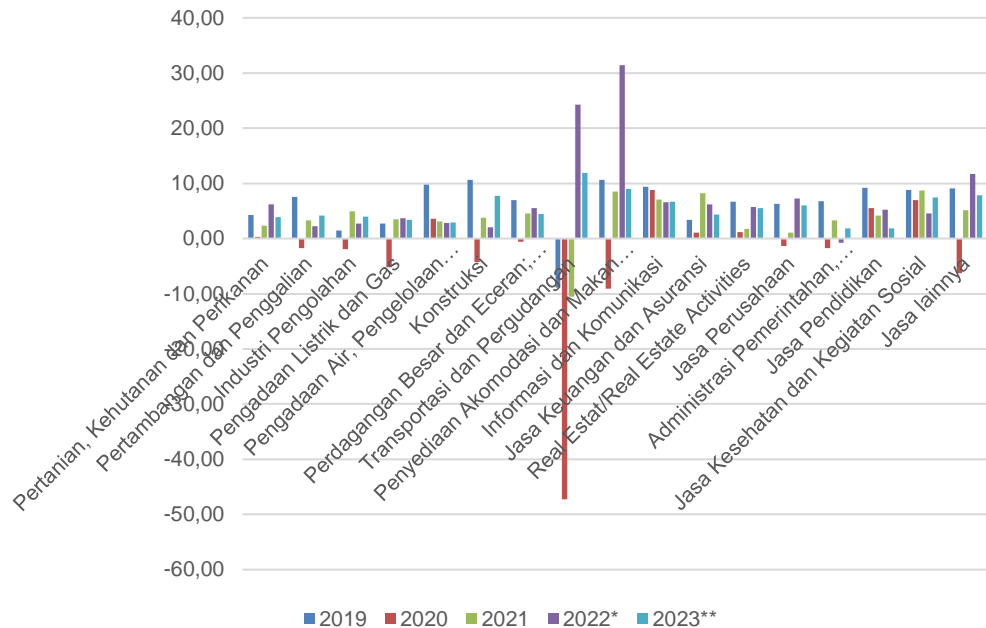
Lapangan Usaha		2019	2020	2021	2022*	2023**
A	Pertanian, Kehutanan dan Perikanan	4,22	0,29	2,28	6,19	3,87
B	Pertambangan dan Penggalian	7,52	-1,76	3,28	2,19	4,16
C	Industri Pengolahan	1,48	-1,88	4,97	2,68	3,93
D	Pengadaan Listrik dan Gas	2,71	-5,21	3,49	3,64	3,37
E	Pengadaan Air, Pengelolaan Sampah, Limbah dan Daur Ulang	9,79	3,58	3,12	2,80	2,89
F	Konstruksi	10,67	-4,28	3,78	2,02	7,77
G	Perdagangan Besar dan Eceran; Reparasi Mobil dan Sepeda Motor	6,95	-0,60	4,58	5,50	4,42
H	Transportasi dan Pergudangan	-8,93	-47,30	-10,54	24,26	11,92
I	Penyediaan Akomodasi dan Makan Minum	10,60	-9,12	8,52	31,41	9,00
J	Informasi dan Komunikasi	9,36	8,78	7,11	6,57	6,63
K	Jasa Keuangan dan Asuransi	3,36	1,10	8,20	6,16	4,40
L	Real/Real Estate Activities	6,68	1,12	1,75	5,75	5,51
M,N	Jasa Perusahaan	6,31	-1,34	1,03	7,24	5,98
O	Administrasi Pemerintahan, Pertahanan dan Jaminan Sosial Wajib	6,82	-1,72	3,30	-0,81	1,82
P	Jasa Pendidikan	9,19	5,53	4,20	5,27	1,81
Q	Jasa Kesehatan dan Kegiatan Sosial	8,82	6,99	8,72	4,54	7,45
R,S,T,U	Jasa lainnya	9,08	-6,24	5,16	11,72	7,80
Produk Domestik Regional Bruto		2,40	-10,46	2,15	6,83	5,46

* Angka Sementara

**Angka Sangat Sementara

Sumber: BPS, Padang Pariaman Dalam Angka 2024

Gambar 2. 3. Laju Pertumbuhan Produk Domestik Regional Bruto atas Dasar Harga Konstan Menurut Lapangan Usaha (dalam persen)



Sumber: BPS, Padang Pariaman Dalam Angka 2024

2.2. Kebijakan Keuangan

A. Kebijakan Peningkatan Pendapatan

Sejalan dengan tujuan dan sasaran pembangunan daerah Tahun 2023 yang telah ditetapkan melalui Musrenbang Tahun 2022, maka pada Tahun 2023 ini yang merupakan tahun ketiga pelaksanaan visi dan misi Kepala Daerah dan Wakil Kepala Daerah terpilih Tahun 2021-2024 untuk mewujudkan Kabupaten Padang Pariaman unggul, berkelanjutan, religius, sejahtera dan berbudaya. Kebijakan pendapatan daerah relatif sama dengan APBD awal Tahun 2023 yaitu melalui pengembangan sumber pendapatan daerah yang potensial maka peningkatan pendapatan daerah melalui penggalian potensi dan penyuluhan kepada masyarakat, disertai dengan tertib administrasi pungutan sesuai peraturan perundang-undangan yang berlaku, dengan uraian sebagai berikut:

1. Sumber penerimaan pendapatan khususnya Pajak dan Retribusi Daerah diupayakan optimal dari segi hasil (*yield*) berdasarkan asas keadilan (*equity*), memperhatikan efisiensi ekonomi, kemampuan melaksanakan (*ability to implement*) dan kecocokan sebagai sumber Penerimaan Daerah (*suitability as local revenue source*). Lebih lanjut pengadministrasian penerimaan pendapatan daerah meliputi upaya Pajak (*tax effort*) yaitu antara penerimaan pajak dengan kapasitas atau kemampuan bayar pajak (PDRB), hasil guna (*efficiency*) yaitu mengukur hubungan antara hasil pungut suatu pajak dengan potensi pajak;
2. Hasil guna menyangkut semua tahap administrasi penerimaan pajak yaitu menentukan wajib pajak, menetapkan nilai kena pajak, memungut pajak, menegaskan sistem pajak, dan membukukan penerimaan. Dalam usaha mencapai efisiensi ini, tiga faktor yang mengancam yang patut diperhatikan

adalah penghindaran pajak oleh wajib pajak, kolusi antara wajib pajak dengan petugas pajak, dan penipuan oleh petugas pajak. Daya guna mengukur bagian dari hasil pajak digunakan untuk menutup biaya pemungutan pajak yang bersangkutan;

3. Penyusunan kebijakan bidang pendapatan daerah antara lain memperhatikan faktor yang mempengaruhi potensi sumber penerimaan daerah yaitu kondisi awal daerah, peningkatan cakupan atau ekstensifikasi dan intensifikasi penerimaan, perkembangan PDRB perkapita riil, pertumbuhan penduduk, tingkat inflasi, penyesuaian tarif, pembangunan fasilitas baru, sumber pendapatan baru, dan perubahan peraturan dan perundang-undangan; dan
4. Rencana Tindak Peningkatan Pendapatan Daerah (*Local Government Revenue Improvement Action Plan*) adalah program terencana dan terpadu untuk: a). mencapai sasaran penerimaan daerah yang sesuai dengan potensi yang ada; dan b). mengidentifikasi tindakan-tindakan yang diperlukan dalam mengantisipasi perubahan-perubahan yang terjadi pada sumber-sumber penerimaan daerah.

Dari penjelasan di atas, terlihat bahwa rencana peningkatan penerimaan daerah ini merupakan program yang bersifat *self corrected*. Hal ini berarti bahwa selain untuk mencapai sasaran penerimaan daerah sesuai potensi yang ada (realistis), program terpadu ini juga ditujukan untuk mengantisipasi berbagai perubahan. Hal tersebut terutama berkaitan langsung dengan penerimaan yang rencana pembelanjanya telah ditetapkan secara baku dalam cakupan anggaran satu tahun.

Berdasarkan Peraturan Menteri Dalam Negeri (Permendagri) Nomor 84 Tahun 2022 tentang Pedoman Penyusunan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah TA 2023, maka Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman dituntut untuk dapat membiayai kebutuhan infrastruktur dan kebutuhan masyarakat Padang Pariaman dengan menggali potensi pendapatan daerah.

Pendapatan Daerah Kabupaten Padang Pariaman terdiri dari:

1. Pendapatan Asli Daerah (PAD)

Pendapatan Asli Daerah (PAD) dianggarkan sebesar Rp154.407.759.462,00 merupakan hak pemerintah daerah yang diakui sebagai penambah kekayaan bersih yang diperoleh dari pajak daerah, retribusi daerah, hasil pengelolaan kekayaan daerah yang dipisahkan dan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah .

2. Pendapatan Transfer

Pendapatan Transfer dianggarkan sebesar Rp1.274.028.182.722,00 merupakan pendapatan yang berasal dari pendapatan transfer pemerintah pusat dan pendapatan transfer antar daerah yang ditujukan untuk pemerataan pendapatan di daerah serta menutup celah fiskal daerah dalam rangka melaksanakan otonomi daerah.

3. Lain-Lain Pendapatan Daerah yang Sah

Lain-Lain Pendapatan Daerah yang Sah dianggarkan sebesar Rp500.000.000,00 merupakan seluruh pendapatan daerah selain pendapatan asli daerah dan pendapatan transfer yang meliputi pendapatan hibah, dana darurat dan Lain-lain pendapatan sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.

B. Kebijakan Belanja Daerah

Berpedoman pada prinsip-prinsip penganggaran, belanja daerah Tahun 2023 disusun dengan pendekatan anggaran kinerja yang berorientasi pada pencapaian hasil dari input yang dianggarkan dengan memperhatikan prestasi kerja setiap satuan kerja perangkat daerah dalam melaksanakan tugas, pokok dan fungsinya. Pendekatan ini guna menghasilkan *output* dan *outcome* yang terukur. Hal ini bertujuan untuk meningkatkan akuntabilitas perencanaan anggaran serta menjamin efektivitas dan efisiensi penggunaan anggaran ke dalam program dan kegiatan.

Rencana belanja daerah TA 2023 disusun dengan mempertimbangkan potensi dan peluang yang dihadapi serta aspirasi masyarakat yang berkembang. Belanja daerah diprioritaskan bagi program/kegiatan pembangunan yang bersifat wajib dan mengikat.

Berdasarkan Peraturan Pemerintah (PP) Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah bahwa klasifikasi Belanja Daerah terdiri dari Belanja Operasi, Belanja Modal, Belanja Tidak Terduga dan Belanja Transfer. Kebijakan untuk belanja daerah meliputi hal-hal sebagai berikut:

1. Belanja Operasi

Belanja Operasi, merupakan pengeluaran anggaran untuk Kegiatan sehari-hari Pemerintah Daerah yang memberi manfaat jangka pendek dengan total anggaran sebesar Rp1.104.393.361.754,00 meliputi:

- a. Belanja Pegawai sebesar Rp706.137.192.896,00 digunakan untuk mencatat kompensasi yang ditetapkan sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada Kepala Daerah/Wakil Kepala Daerah, Pimpinan/Anggota DPRD, dan Pegawai ASN;
- b. Belanja Barang dan Jasa sebesar Rp370.048.964.298,00 digunakan untuk mencatat pengadaan barang/jasa yang nilai manfaatnya kurang dari 12 bulan, termasuk barang/jasa yang akan diserahkan atau dijual kepada masyarakat/pihak ketiga;
- c. Belanja bunga digunakan untuk menganggarkan pembayaran bunga utang yang tidak berasal pembayaran atas kewajiban pokok utang, yang dianggarkan pembayarannya dalam APBD TA berkenaan;
- d. Belanja subsidi digunakan agar harga jual produksi atau jasa yang dihasilkan oleh badan usaha milik negara, BUMD dan/atau badan usaha milik swasta, sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan sehingga dapat terjangkau oleh masyarakat;

- e. Belanja Hibah, digunakan untuk mencatat pemberian hibah kepada pemerintah pusat, pemerintah daerah lainnya, badan usaha milik negara, BUMD, dan/atau badan dan lembaga, serta organisasi kemasyarakatan yang berbadan hukum Indonesia, yang secara spesifik telah ditetapkan peruntukannya, bersifat tidak wajib dan tidak mengikat, serta tidak secara terus menerus setiap TA, kecuali ditentukan lain sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan sebesar Rp27.907.204.560,00; dan
- f. Belanja Bantuan Sosial digunakan untuk mencatat pemberian bantuan berupa uang dan/atau barang kepada individu, keluarga, kelompok dan/atau masyarakat yang sifatnya tidak secara terus menerus dan selektif yang bertujuan untuk melindungi dari kemungkinan terjadinya resiko sosial, kecuali dalam keadaan tertentu dapat berkelanjutan dianggarkan sebesar Rp300.000.000,00.

2. Belanja Modal

Belanja modal merupakan pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya yang memberi manfaat lebih dari 1 (satu) periode akuntansi dengan total anggaran sebesar Rp214.748.328.977,00 meliputi :

- a. Belanja Tanah, digunakan untuk menganggarkan tanah yang diperoleh dengan maksud untuk dipakai dalam kegiatan operasional Pemerintah Daerah dan dalam kondisi siap dipakai dengan anggaran sebesar Rp0,00;
- b. Belanja Peralatan dan Mesin, digunakan untuk menganggarkan peralatan dan mesin, mencakup mesin dan kendaraan bermotor, alat elektronik, inventaris kantor, dan peralatan lainnya yang nilainya signifikan dan masa manfaatnya lebih dari 12 (dua belas) bulan dan dalam kondisi siap pakai yang dianggarkan sebesar Rp36.566.375.468,00;
- c. Belanja Gedung dan Bangunan, digunakan untuk menganggarkan gedung dan bangunan, mencakup seluruh gedung dan bangunan yang diperoleh dengan maksud untuk dipakai dalam kegiatan operasional pemerintah daerah dan dalam kondisi siap dipakai yang dianggarkan sebesar Rp31.372.871.506,00;
- d. Belanja Jalan, Jaringan dan Irigasi digunakan untuk menganggarkan jalan, jaringan dan irigasi yang mencakup jalan, jaringan dan irigasi, yang dibangun oleh pemerintah daerah serta dimiliki dan/atau dikuasai oleh pemerintah daerah dan dalam kondisi siap pakai yang dianggarkan sebesar Rp141.886.618.480,00;
- e. Belanja Aset Tetap Lainnya, digunakan untuk menganggarkan aset tetap lainnya mencakup aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan ke dalam kelompok aset tetap, yang diperoleh dan dimanfaatkan untuk kegiatan operasional Pemerintah Daerah dan dalam kondisi siap dipakai yang dianggarkan sebesar Rp4.922.463.523,00.

3. Belanja Tidak Terduga

Belanja Tidak Terduga digunakan untuk mencatat belanja tidak terduga berupa pengeluaran untuk keperluan darurat termasuk keperluan mendesak yang tidak dapat diprediksi sebelumnya yang dianggarkan sebesar Rp3.000.000.000,00.

4. Belanja Transfer

Belanja Transfer digunakan untuk mencatat pengeluaran uang dari pemerintah daerah kepada pemerintah daerah lainnya dan/atau dari pemerintah daerah kepada pemerintah desa/nagari yang dianggarkan sebesar Rp184.557.660.848,00 yang terdiri dari:

a. Belanja Bagi Hasil.

Belanja bagi hasil digunakan untuk menganggarkan bagi hasil yang bersumber dari pendapatan kabupaten/kota kepada pemerintah desa/nagari sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang dianggarkan sebesar Rp7.992.655.682,00.

b. Belanja Bantuan Keuangan.

Belanja bantuan keuangan diberikan kepada daerah lain dalam rangka kerja sama daerah, pemerataan peningkatan kemampuan keuangan, dan/atau tujuan tertentu lainnya yang dianggarkan sebesar Rp176.565.005.166,00.

Kebijakan Belanja Daerah TA 2023 diupayakan dengan pengaturan pola pembelanjaan yang proporsional, efisien, dan efektif, upaya tersebut, antara lain adalah:

- a. Mengalokasikan anggaran untuk pendidikan sekurang-kurangnya 20% dari total belanja daerah setiap tahun, tidak termasuk alokasi anggaran untuk kegiatan yang belum selesai tahun sebelumnya, dalam rangka peningkatan indeks pendidikan meliputi Angka Melek Huruf dan Rata-rata Lama Sekolah (AMH dan RLS), sesuai dengan amanat UUD 1945 amandemen IV dan Undang-Undang Nomor 20 Tahun 2003 tentang Sistem Pendidikan Nasional;
- b. Mengalokasikan anggaran kesehatan dari anggaran pendapatan dan belanja daerah sesuai dengan kebutuhan kesehatan daerah yang mengacu pada program kesehatan nasional yang dituangkan dalam rencana induk bidang kesehatan dengan memperhatikan penganggaran berbasis kinerja sesuai dengan Undang-undang Nomor 17 Tahun 2023 tentang Kesehatan;
- c. Mengalokasikan anggaran untuk pemerintahan desa/nagari sekurang-kurangnya sebesar 10% dari dari dana perimbangan yang diterima Kabupaten/Kota dalam Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah setelah dikurangi Dana Alokasi Khusus. seperti diamanatkan dalam Undang-Undang Nomor 6 Tahun 2014 tentang Desa;
- d. Pemenuhan kebutuhan infrastruktur daerah khususnya di daerah tertinggal, dan pusat-pusat pertumbuhan;

- e. Mengalokasikan belanja bagi hasil kepada pemerintah desa/nagari yang bersumber dari pendapatan pemerintah kabupaten sesuai dengan ketentuan perundang-undangan;
- f. Meningkatkan kegiatan perekonomian rakyat melalui kegiatan pemberdayaan koperasi dan UMKM, dengan prioritas menekan angka kemiskinan;
- g. Meningkatkan kemampuan dan standar kinerja organisasi pemerintah yang transparan dan akuntabel dalam memberikan pelayanan kepada masyarakat;
- h. Mengoptimalkan tata guna, tata kelola, dan tata produksi pengelolaan sumber daya alam yang berwawasan lingkungan;
- i. Memantapkan infrastruktur transportasi dan sarana prasarana dasar, khususnya di daerah pedesaan dan perbatasan;
- j. Memantapkan diversifikasi energi melalui peningkatan konservasi energi sebagai pilar manajemen energi regional dan pemanfaatan energi;
- k. Mendorong pengembangan pariwisata yang mengakomodasi konsep-konsep pariwisata berkelanjutan berdasarkan potensi budaya lokal dan teknologi informasi;
- l. Mengalokasikan kebutuhan belanja *fixed cost* dan *variable cost* secara terukur dan terarah, yaitu:
 - 1) Pemenuhan kebutuhan dasar dalam menjamin keberlangsungan operasional kantor (biaya listrik, telepon, air bersih, BBM, internet dan *service* kendaraan dinas);
 - 2) Pengalokasian kebutuhan belanja kegiatan yang bersifat rutin sebagai pelaksanaan Tupoksi SKPD, yang meliputi kegiatan koordinasi, fasilitasi, konsultasi, sosialisasi, pengendalian evaluasi dan perencanaan; dan
 - 3) Pengalokasian kebutuhan belanja kegiatan yang mendukung program-program pembangunan yang menjadi prioritas dan unggulan SKPD, program/kegiatan yang telah menjadi komitmen pemerintah.

C. Kebijakan Pembiayaan Daerah

1. Kebijakan Penerimaan Pembiayaan

Penerimaan pembiayaan adalah digunakan untuk mencatat SiLPA tahun sebelumnya pencairan dana cadangan, hasil penjualan kekayaan daerah yang dipisahkan, penerimaan pinjaman daerah, penerimaan kembali pemberian pinjaman daerah, dan/atau penerimaan pembiayaan lainnya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan. Kebijakan penerimaan pembiayaan dilaksanakan dalam rangka peningkatan anggaran daerah sebagai *balancing* pendapatan daerah dan belanja daerah. Penerimaan Pembiayaan tahun 2023 sebesar Rp78.763.409.395,00 yang terdiri dari:

- a. Penganggaran Sisa Lebih Perhitungan Anggaran TA Sebelumnya (SiLPA) dihitung berdasarkan perkiraan yang rasional dengan mempertimbangkan perkiraan realisasi anggaran yang tercantum dalam APBD TA 2023, sebesar Rp78.763.409.395,00;
- b. Pencairan Dana Cadangan digunakan untuk menganggarkan pencairan Dana Cadangan dari rekening Dana Cadangan ke Rekening Kas Umum Daerah dalam TA berkenaan, sebesar Rp0,00;
- c. Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan digunakan untuk mencatat hasil penjualan kekayaan daerah yang dipisahkan meliputi penjualan surat berharga dan penjualan kepemilikan investasi langsung serta hasil penjualan aset milik Pemerintah Daerah yang dikerjasamakan dengan pihak ketiga, sebesar Rp0,00;
- d. Penerimaan Pinjaman Daerah digunakan untuk menganggarkan penerimaan pinjaman daerah termasuk penerimaan atas penerbitan obligasi daerah yang akan diterima pada TA berkenaan, sebesar Rp0,00;
- e. Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah digunakan untuk menganggarkan penerimaan kembali pinjaman yang diberikan kepada pihak penerima pinjaman sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan, sebesar Rp0,00; dan
- f. Penerimaan Pembiayaan Lainnya digunakan untuk menganggarkan penerimaan pembiayaan lainnya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan, sebesar Rp0,00.

2. Kebijakan Pengeluaran Pembiayaan

Pengeluaran pembiayaan adalah semua pengeluaran Rekening Kas Umum Negara/Daerah antara lain pemberian pinjaman kepada pihak ketiga, penyertaan modal pemerintah, pembayaran kembali pokok pinjaman dalam periode TA tertentu, dan pembentukan dana cadangan dan/atau pengeluaran pembiayaan lainnya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan. Pengeluaran Pembiayaan pemerintah daerah Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023 adalah sebesar Rp1.000.000.000,00. yang ditempatkan pada Bank Nagari.

Sebagai upaya mengefisienkan pengeluaran pembiayaan, kebijakan pengeluaran pembiayaan daerah pada Kebijakan Umum Perubahan APBD Tahun 2023 ini adalah sebagai berikut:

- a. Pembentukan Dana Cadangan digunakan untuk mencatat pengeluaran berupa pembentukan Dana Cadangan yang penggunaannya diprioritaskan untuk mendanai kebutuhan pembangunan sarana dan prasarana daerah yang tidak dapat dibebankan dalam 1 (satu) TA, sebesar Rp0,00;
- b. Penyertaan Modal Pemerintah Daerah pada Badan Usaha Milik Negara/Daerah dan/atau Badan Usaha lainnya ditetapkan dengan Peraturan Daerah tentang Penyertaan Modal. Penyertaan modal dalam rangka pemenuhan kewajiban yang telah tercantum dalam Peraturan Daerah Penyertaan Modal pada tahun sebelumnya, tidak perlu diterbitkan

Peraturan Daerah tersendiri sepanjang jumlah anggaran penyertaan modal tersebut belum melebihi jumlah Penyertaan Modal yang telah ditetapkan pada Peraturan Daerah tentang Penyertaan Modal, sebesar Rp1.000.000.000,00;

- c. Pembayaran cicilan pokok utang yang jatuh tempo merupakan pembayaran pokok pinjaman, bunga dan kewajiban lainnya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan, sebesar Rp0,00; dan
- d. Pemberian pinjaman daerah digunakan untuk menganggarkan pemberian pinjaman daerah yang diberikan kepada pemerintah pusat, pemerintah daerah lainnya, BUMD, BUMN, Koperasi, dan/atau Masyarakat, sebesar Rp0,00.

Dalam rangka meningkatkan akses pembiayaan bagi Usaha Masyarakat Kecil dan Menengah (UMKM), Pemerintah Daerah dapat melakukan Penyertaan Modal kepada Bank Nagari, Bank Perkreditan Rakyat milik Pemerintah Daerah, Perusahaan Daerah Air Minum, dan perusahaan daerah lainnya sesuai dengan peraturan perundang-undangan.

Penyertaan modal dimaksud dilakukan untuk penambahan, peningkatan, perluasan prasarana dan sarana sistem penyediaan air minum, serta peningkatan kualitas dan pengembangan cakupan pelayanan.

Untuk menganggarkan dana cadangan, pemerintah daerah harus menetapkan terlebih dahulu Peraturan Daerah tentang Pembentukan Dana Cadangan yang mengatur tujuan pembentukan dana cadangan, program dan kegiatan yang akan dibiayai dari dana cadangan, besaran dan rincian tahun dana cadangan yang harus dianggarkan. Dengan memedomani Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah serta Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah.

Jumlah pembiayaan neto harus dapat menutup defisit anggaran sebagaimana diamanatkan Pasal 70 ayat (6) Peraturan Pemerintah Nomor 12 tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah.

2.3. Pencapaian Target Kinerja APBD

Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) tahun anggaran 2023 telah mendapat persetujuan dari Dewan Perwakilan Rakyat Daerah Kabupaten Padang Pariaman yang dituangkan dalam Peraturan Daerah Nomor 4 Tahun 2022 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Padang Pariaman TA 2023 dan Peraturan Daerah Nomor 5 Tahun 2023 tentang Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Padang Pariaman TA 2023.

Anggaran dan Realisasi Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Padang Pariaman TA 2023 setelah perubahan adalah sebagai berikut:

Tabel 2. 4. Anggaran dan Realisasi Pendapatan dan Belanja TA 2023

Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	% Realisasi
Pendapatan Asli Daerah	154.407.759.462,00	149.562.514.756,51	96,86
Pendapatan Transfer	1.274.028.182.722,00	1.244.088.529.388,00	97,65
Lain-lain Pendapatan yang Sah	500.000.000,00	445.291.000,00	89,06
Jumlah Pendapatan	1.428.935.942.184,00	1.394.096.335.144,51	97,56
Belanja Operasi	1.104.393.361.754,00	1.034.417.684.452,25	93,66
Belanja Modal	214.748.328.977,00	188.292.502.818,76	87,68
Belanja Tak Terduga	3.000.000.000,00	1.729.558.250,00	57,65
Belanja Transfer	184.557.660.848,00	181.516.887.649,00	98,35
Jumlah Belanja dan Transfer	1.506.699.351.579,00	1.405.956.633.170,01	93,31
Surplus/(Defisit)	(77.763.409.395,00)	(11.860.298.025,50)	15,25
Penerimaan Pembiayaan	78.763.409.395,00	78.763.409.395,29	100,00
Pengeluaran Pembiayaan	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	100,00
Pembiayaan Neto	77.763.409.395,00	77.763.409.395,29	100,00
SILPA	0,00	65.903.111.369,79	0,00

Pelaksanaan APBD TA 2023 yang telah berjalan memasuki paruh tahun dengan berbagai dinamika yang menyertainya mengharuskan kita melakukan penyesuaian dan perubahan baik yang menyangkut sisi pendapatan, belanja maupun pada sisi pembiayaan daerah. Dinamisasi penyelenggaraan pemerintahan dan pelaksanaan pembangunan senantiasa mengikuti setiap gerak waktu seiring capaian kinerja yang dilakukan dengan berbagai indikator *influen*-nya. Sejalan dengan rencana yang ditetapkan dalam Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023, dimana telah memberikan gambaran arah kebijakan umum terkait kondisi dan kebijakan anggaran.

Penyesuaian dimaksud dikarenakan beberapa hal antara lain. Pertama, penyesuaian target pendapatan, baik peningkatan maupun Kebijakan Umum Anggaran (KUA) Perubahan APBD Tahun 2023 pengurangan target pendapatan pada pos-pos tertentu sebagai penyesuaian riil dari peningkatan kinerja ataupun penyesuaian dana perimbangan dari pemerintah pusat, serta hambatan dan kendala yang terjadi, berdasarkan evaluasi hasil pencapaian target pada triwulan pertama dan kedua. Kedua, perkembangan kondisi penyelenggaraan pemerintahan dan pelaksanaan pembangunan selama semester pertama yang dalam implementasinya ternyata perlu untuk dilakukan peninjauan ulang program. Ketiga, adanya berbagai kebutuhan yang bersifat cukup mendesak dan penting untuk dilakukan pengalokasiannya dalam perubahan anggaran.

Dalam Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 84 Tahun 2022 tentang Pedoman Penyusunan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun 2023, dinyatakan bahwa dalam rangka percepatan penetapan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD tahun anggaran 2023, proses pembahasan Rancangan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD tahun anggaran 2023 dapat dilakukan setelah penyampaian laporan realisasi semester pertama tahun anggaran 2023, namun

Persetujuan Bersama antara Pemerintah Daerah dengan DPRD atas Rancangan Peraturan Daerah tersebut dilakukan setelah Persetujuan Bersama atas rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD tahun anggaran 2023. Persetujuan bersama antara Pemerintah Daerah dengan DPRD terhadap Rancangan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD tahun anggaran 2023 ditetapkan paling lambat akhir bulan September 2023.

Tabel 2. 5. Ringkasan Anggaran Sebelum dan Sesudah Perubahan TA 2023

Uraian	Jumlah Sebelum Perubahan (Rp)	Tambah/ (Kurang)	Jumlah Setelah Perubahan (Rp)
Pendapatan	1.391.725.837.012,00	37.210.105.172,00	1.428.935.942.184,00
Belanja	1.528.328.746.724,00	(21.629.395.145,00)	1.506.699.351.579,00
Surplus/(Defisit)	(136.602.909.712,00)	58.839.500.317,00	(77.763.409.395,00)
Pembiayaan			
Penerimaan	151.602.909.712,00	(72.839.500.317,00)	78.763.409.395,00
Pengeluaran	15.000.000.000,00	(14.000.000.000,00)	1.000.000.000,00
Pembiayaan Neto	136.602.909.712,00	(58.839.500.317,00)	77.763.409.395,00

Pendapatan sebelum perubahan ditargetkan sebesar Rp1.391.725.837.012,00 dan setelah anggaran perubahan sebesar Rp1.428.935.942.184,00 dengan demikian terjadi kenaikan sebesar Rp37.210.105.172,00 atau 2,67%, sebagaimana terlihat pada tabel 2.6.

Tabel 2. 6. Anggaran Pendapatan Sebelum dan Sesudah Perubahan TA 2023

Pendapatan	Jumlah Sebelum Perubahan (Rp)	Jumlah Setelah Perubahan (Rp)	Naik/Turun (%)
Pendapatan Asli Daerah	142.612.170.200,00	154.407.759.462,00	8,27
Pendapatan Transfer	1.233.613.666.812,00	1.274.028.182.722,00	3,28
Lain-Lain Pendapatan Daerah yang Sah	15.500.000.000,00	500.000.000,00	(96,77)
Total Pendapatan	1.391.725.837.012,00	1.428.935.942.184,00	2,67

Pada pos belanja terjadi kenaikan, dari anggaran semula sebesar Rp1.528.328.746.724,00 setelah perubahan menjadi sebesar Rp1.506.699.351.579,00 d.h.i terjadi penurunan sebesar Rp21.629.395.145,00 atau 1,42%.

Rincian penambahan dan pengurangan belanja masing-masing SKPD dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 2. 7. Anggaran Belanja Per SKPD Sebelum dan Sesudah Perubahan TA 2023

No.	SKPD	Sebelum Perubahan (Rp)	Setelah Perubahan (Rp)	Bertambah / (Berkurang) (Rp)	%
1.	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	580.473.070.233,00	539.322.444.590,00	(41.150.625.643,00)	(7,09)
2.	Dinas Kesehatan	194.848.825.817,00	194.863.157.685,00	14.331.868,00	0,01
3.	Rumah Sakit Umum Daerah	67.471.374.615,00	74.184.685.654,00	6.713.311.039,00	9,95

No.	SKPD	Sebelum Perubahan (Rp)	Setelah Perubahan (Rp)	Bertambah / (Berkurang) (Rp)	%
4.	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	178.228.944.853,00	161.074.535.940,00	(17.154.408.913,00)	(9,62)
5.	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman, dan Pertanahan	9.648.998.230,00	8.393.879.942,00	(1.255.118.288,00)	(13,01)
6.	Dinas Satuan Polisi Pamong Praja dan Pemadam Kebakaran	11.877.881.465,00	10.717.008.593,00	(1.160.872.872,00)	(9,77)
7.	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	36.619.102.144,00	36.078.644.551,00	(540.457.593,00)	(1,48)
8.	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	5.664.133.040,00	6.828.954.648,00	1.164.821.608,00	20,56
9.	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	28.519.009.406,00	23.840.907.885,00	(4.678.101.521,00)	(16,40)
10.	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	5.926.376.737,00	5.676.386.831,00	(249.989.906,00)	(4,22)
11.	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	5.913.484.109,00	4.786.920.187,00	(1.126.563.922,00)	(19,05)
12.	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	11.421.898.635,00	11.644.165.082,00	222.266.447,00	1,95
13.	Dinas Perhubungan	19.865.595.767,00	23.655.970.379,00	3.790.374.612,00	19,08
14.	Dinas Komunikasi dan Informatika	8.107.158.343,00	7.895.306.035,00	(211.852.308,00)	(2,61)
15.	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan Usaha Kecil Menengah	9.099.950.135,00	7.388.817.527,00	(1.711.132.608,00)	(18,80)
16.	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	5.409.125.831,00	6.200.562.370,00	791.436.539,00	14,63
17.	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	10.528.757.307,00	20.991.911.764,00	10.463.154.457,00	99,38

No.	SKPD	Sebelum Perubahan (Rp)	Setelah Perubahan (Rp)	Bertambah / (Berkurang) (Rp)	%
18.	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	4.666.759.712,00	5.849.697.593,00	1.182.937.881,00	25,35
19.	Dinas Perikanan	8.089.498.528,00	6.457.403.871,00	(1.632.094.657,00)	(20,18)
20.	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	9.555.359.343,00	7.455.684.764,00	(2.099.674.579,00)	(21,97)
21.	Sekretariat Daerah	38.774.996.376,00	43.718.906.282,00	4.943.909.906,00	12,75
22.	Sekretariat DPRD	44.570.688.185,00	41.844.376.014,00	(2.726.312.171,00)	(6,12)
23.	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan	5.930.071.355,00	6.474.077.516,00	544.006.161,00	9,17
24.	Badan Pengelola Keuangan Daerah	191.208.161.657,00	205.577.697.641,00	14.369.535.984,00	7,52
25.	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	13.322.232.238,00	7.030.122.110,00	(6.292.110.128,00)	(47,23)
26.	Inspektorat Daerah	7.722.500.245,00	6.964.144.527,00	(758.355.718,00)	(9,82)
27.	Kecamatan 2 X 11 Enam Lingkung	740.223.237,00	744.204.691,00	3.981.454,00	0,54
28.	Kecamatan 2 X 11 Kayu Tanam	690.087.447,00	754.220.397,00	64.132.950,00	9,29
29.	Kecamatan Batang Gasan	715.260.742,00	659.589.468,00	(55.671.274,00)	(7,78)
30.	Kecamatan Batang Anai	845.436.971,00	841.079.521,00	(4.357.450,00)	(0,52)
31.	Kecamatan Enam Lingkung	717.170.587,00	734.797.194,00	17.626.607,00	2,46
32.	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	766.626.338,00	685.771.364,00	(80.854.974,00)	(10,55)
33.	Kecamatan Lubuk Alung	846.209.826,00	809.168.229,00	(37.041.597,00)	(4,38)
34.	Kecamatan Nan Sabaris	655.544.826,00	714.943.977,00	59.399.151,00	9,06
35.	Kecamatan Padang Sago	615.201.833,00	638.473.889,00	23.272.056,00	3,78
36.	Kecamatan Patamuan	695.580.337,00	705.001.414,00	9.421.077,00	1,35
37.	Kecamatan Sungai Geringging	786.362.957,00	793.981.579,00	7.618.622,00	0,97

No.	SKPD	Sebelum Perubahan (Rp)	Setelah Perubahan (Rp)	Bertambah / (Berkurang) (Rp)	%
38.	Kecamatan Sungai Limau	827.657.707,00	787.569.480,00	(40.088.227,00)	(4,84)
39.	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	702.132.626,00	696.440.705,00	(5.691.921,00)	(0,81)
40.	Kecamatan Ulakan Tapakis	675.925.453,00	717.315.218,00	41.389.765,00	6,12
41.	Kecamatan V Koto Timur	662.485.645,00	745.669.410,00	83.183.765,00	12,56
42.	Kecamatan V Koto Kampung Dalam	787.000.083,00	725.931.088,00	(61.068.995,00)	(7,76)
43.	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	774.390.559,00	721.426.483,00	(52.964.076,00)	(6,84)
44.	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	2.361.495.244,00	19.307.397.491,00	16.945.902.247,00	717,59
Jumlah		1.528.328.746.724,00	1.506.699.351.579,00	(21.629.395.145,00)	(1,42)

Dari tabel di atas, diketahui bahwa secara keseluruhan terjadi penurunan belanja pada perubahan anggaran tahun 2023 sebesar Rp21.629.395.145,00 atau 1,42%.

Persentase penurunan belanja pada perubahan anggaran terbesar terjadi pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia yaitu berkurang sebesar Rp6.292.110.128,00 atau 47,23%. Sementara itu, persentase kenaikan terbesar terjadi pada Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik yaitu sebesar Rp16.945.902.247,00 atau 717,59%.

BAB III
IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN

3.1. Penjelasan atas Kinerja dan Posisi Keuangan Entitas

Pengelolaan keuangan daerah yang dicerminkan dalam Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) merupakan rencana tahunan pemerintah daerah yang menggambarkan semua hak dan kewajiban daerah dalam rangka penyelenggaraan pemerintah daerah yang dapat dinilai dengan uang, termasuk didalamnya segala bentuk kekayaan yang berhubungan dengan hak dan kewajiban daerah tersebut dalam kurun waktu satu tahun.

Berdasarkan Interpretasi Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan (IPSAP) Nomor 02 tentang Pengakuan Pendapatan yang diterima pada Rekening Kas Umum Negara/Daerah yang menjelaskan ruang lingkup aturan dalam paragraf 21 Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan (PSAP) Nomor 02 tentang Laporan Realisasi Anggaran Berbasis Kas pada Lampiran I Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan, Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman telah menerapkan penganggaran berbasis kas secara luas sejak Tahun 2018.

Tabel 3. 1. Anggaran dan Realisasi Pendapatan dan Belanja TA 2023

Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
Pendapatan Daerah	1.428.935.942.184,00	1.394.096.335.144,51	97,56	1.348.628.181.500,28
Belanja Daerah	1.506.699.351.579,00	1.405.956.633.170,01	93,31	1.314.912.642.338,42
Belanja Operasi	1.104.393.361.754,00	1.034.417.684.452,25	93,66	1.006.898.685.609,42
Belanja Modal	214.748.328.977,00	188.292.502.818,76	87,68	135.087.564.500,00
Belanja Tidak Terduga	3.000.000.000,00	1.729.558.250,00	57,65	616.219.436,00
Belanja Transfer	184.557.660.848,00	181.516.887.649,00	98,35	172.310.172.793,00

Pada TA 2023, Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman telah menganggarkan pendapatan sebesar Rp1.428.935.942.184,00 dan terealisasi sebesar Rp1.394.096.335.144,51 atau sebesar 97,56%. Dibandingkan dengan realisasi pada TA 2022 sebesar Rp1.348.628.181.500,28 realisasi pendapatan TA 2023 mengalami kenaikan sebesar Rp45.468.153.644,23 atau sebesar 3,37%.

Tabel 3. 2. Anggaran dan Realisasi Pendapatan TA 2023

Kode	SKPD	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%
01.02.01	Dinas Kesehatan	20.257.706.100,00	18.418.462.080,00	90,92
01.02.02	Rumah Sakit Umum Daerah	49.352.802.200,00	50.314.938.992,00	101,95
01.03.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	2.135.000.000,00	2.183.944.190,00	102,29
01.04.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman, dan Pertanahan	450.000.000,00	493.550.000,00	109,68

Kode	SKPD	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%
01.05.01	Dinas Satuan Polisi Pamong Praja dan Pemadam Kebakaran	40.000.000,00	36.690.500,00	91,73
02.15.01	Dinas Perhubungan	520.000.000,00	462.278.900,00	88,90
02.16.01	Dinas Komunikasi dan Informatika	550.000.000,00	272.500.000,00	49,55
02.17.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan Usaha Kecil Menengah	50.000.000,00	38.951.000,00	77,90
03.25.01	Dinas Perikanan	40.000.000,00	40.050.000,00	100,13
03.27.01	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	40.000.000,00	31.720.000,00	79,30
04.01.01	Sekretariat Daerah	40.000.000,00	43.500.000,00	108,75
05.02.01	Badan Pengelola Keuangan Daerah	1.355.460.433.884,00	1.321.759.749.482,51	97,51
Total Pendapatan		1.428.935.942.184,00	1.394.096.335.144,51	97,56

Penerimaan Pendapatan Daerah terutama Pajak dan Retribusi Daerah Kabupaten Padang Pariaman belum optimal disebabkan oleh:

- 1) Penetapan target yang tidak berdasarkan data kenyataan di lapangan karena belum melalui survei terhadap potensi;
- 2) Rendahnya kesadaran masyarakat dalam memenuhi kewajibannya;
- 3) Perangkat hukum dan *law enforcement* yang mendukung pelaksanaan pemungutan pendapatan yang belum baik dan belum sesuai dengan kondisi lapangan;
- 4) Belum lengkapnya data tentang pajak dan retribusi daerah;
- 5) Perannya yang relatif kecil dalam total penerimaan daerah, sebagian besar penerimaan daerah masih berasal dari bantuan Pusat;
- 6) Kemampuan administrasi pemungutan di daerah yang masih rendah, hal ini mengakibatkan bahwa pemungutan pajak cenderung dibebani oleh biaya pungut yang besar;
- 7) Kurangnya koordinasi internal dan dengan unit kerja lain yang berkaitan dengan pemungutan pajak dan retribusi daerah; dan
- 8) Kemampuan perencanaan dan pengawasan keuangan yang lemah hal ini mengakibatkan kebocoran-kebocoran yang sangat berarti bagi daerah.

Optimalisasi sumber pendapatan perlu dilakukan untuk meningkatkan kemampuan keuangan daerah. Untuk itu diperlukan intensifikasi dan ekstensifikasi subjek dan objek pendapatan.

Dalam jangka pendek kegiatan yang paling mudah dan dapat segera dilakukan adalah dengan melakukan intensifikasi terhadap objek atau sumber pendapatan daerah yang sudah ada terutama melalui pemanfaatan teknologi informasi. Dengan melakukan efektivitas dan efisiensi sumber atau objek pendapatan daerah, maka akan meningkatkan produktivitas penerimaan daerah tanpa harus melakukan perluasan sumber atau objek pendapatan baru yang memerlukan studi, proses dan

waktu yang panjang. Dukungan teknologi informasi secara terpadu guna mengintensifkan pajak mutlak diperlukan karena sistem pemungutan pajak yang dilaksanakan selama ini cenderung tidak optimal.

Masalah ini tercermin pada sistem dan prosedur pemungutan yang masih konvensional dan masih banyaknya sistem berjalan secara parsial (kurang koordinasi), sehingga besar kemungkinan informasi yang disampaikan tidak konsisten, versi data yang berbeda dan data tidak *up-to-date*. Permasalahan pada sistem pemungutan pajak cukup banyak, misalnya : baik dalam hal data wajib pajak/retribusi, penetapan jumlah pajak, jumlah tagihan pajak dan target pemenuhan pajak yang tidak optimal.

Pada tahun anggaran 2023, Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman telah menganggarkan belanja sebesar Rp1.506.699.351.579,00 dan terealisasi sebesar Rp1.405.956.633.170,01 atau sebesar 93,31%. Dibandingkan dengan realisasi pada TA 2022 sebesar Rp1.314.912.642.338,42 realisasi belanja tahun anggaran 2023 mengalami peningkatan sebesar Rp91.043.990.831,59 atau 6,92%.

Sedangkan anggaran dan realisasi belanja setiap SKPD untuk tahun anggaran 2023 dijelaskan pada tabel 3.3 di bawah ini:

Tabel 3. 3. Anggaran dan Realisasi Belanja tahun anggaran 2023

Kode	SKPD	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%
01.01.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	539.322.444.590,00	516.774.436.151,00	95,82
01.02.01	Dinas Kesehatan	194.863.157.685,00	173.373.012.321,32	88,97
01.02.02	Rumah Sakit Umum Daerah	74.184.685.654,00	73.640.525.120,00	99,27
01.03.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	161.074.535.940,00	147.428.468.171,00	91,53
01.04.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman, dan Pertanahan	8.393.879.942,00	7.809.745.966,00	93,04
01.05.01	Dinas Satuan Polisi Pamong Praja dan Pemadam Kebakaran	10.717.008.593,00	9.881.934.082,00	92,21
01.05.02	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	36.078.644.551,00	20.724.025.877,00	57,44
01.06.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	6.828.954.648,00	6.224.007.092,00	91,14
02.09.01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	23.840.907.885,00	22.166.293.374,00	92,98
02.12.01	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	5.676.386.831,00	4.865.593.878,00	85,72
02.13.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	4.786.920.187,00	4.357.406.065,00	91,03
02.14.01	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	11.644.165.082,00	11.149.264.556,82	95,75
02.15.01	Dinas Perhubungan	23.655.970.379,00	22.834.248.083,00	96,53
02.16.01	Dinas Komunikasi dan Informatika	7.895.306.035,00	7.509.578.594,00	95,11
02.17.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan Usaha Kecil Menengah	7.388.817.527,00	7.038.795.807,00	95,26

Kode	SKPD	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%
02.18.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	6.200.562.370,00	5.703.625.745,00	91,99
02.19.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	20.991.911.764,00	17.370.877.053,87	82,75
02.23.01	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	5.849.697.593,00	5.645.755.841,00	96,51
03.25.01	Dinas Perikanan	6.457.403.871,00	5.896.473.720,00	91,31
03.27.01	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	7.455.684.764,00	6.889.038.831,00	92,40
04.01.01	Sekretariat Daerah	43.718.906.282,00	40.706.748.673,00	93,11
04.02.01	Sekretariat DPRD	41.844.376.014,00	40.212.422.757,00	96,10
05.01.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan	6.474.077.516,00	5.614.304.867,00	86,72
05.02.01	Badan Pengelola Keuangan Daerah	205.577.697.641,00	199.703.116.846,00	97,14
05.03.01	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	7.030.122.110,00	5.688.301.207,00	80,91
06.01.01	Inspektorat Daerah	6.964.144.527,00	6.487.673.784,00	93,16
07.01.01	Pemerintah Kecamatan 2 X 11 Enam Lingsung	744.204.691,00	714.681.683,00	96,03
07.01.02	Pemerintah Kecamatan 2 X 11 Kayu Tanam	754.220.397,00	601.667.486,00	79,77
07.01.03	Pemerintah Kecamatan Batang Gasan	659.589.468,00	633.006.306,00	95,97
07.01.04	Pemerintah Kecamatan Batang Anai	841.079.521,00	719.334.006,00	85,53
07.01.05	Pemerintah Kecamatan Enam Lingsung	734.797.194,00	717.904.824,00	97,70
07.01.06	Pemerintah Kecamatan IV Koto Aur Malintang	685.771.364,00	562.216.518,00	81,98
07.01.07	Pemerintah Kecamatan Lubuk Alung	809.168.229,00	689.113.905,00	85,16
07.01.08	Pemerintah Kecamatan Nan Sabaris	714.943.977,00	638.006.178,00	89,24
07.01.09	Pemerintah Kecamatan Padang Sago	638.473.889,00	568.749.229,00	89,08
07.01.10	Pemerintah Kecamatan Patamuhan	705.001.414,00	652.802.413,00	92,60
07.01.11	Pemerintah Kecamatan Sungai Geringging	793.981.579,00	619.552.983,00	78,03
07.01.12	Pemerintah Kecamatan Sungai Limau	787.569.480,00	693.348.241,00	88,04
07.01.13	Pemerintah Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	696.440.705,00	641.431.788,00	92,10
07.01.14	Pemerintah Kecamatan Ulakan Tapakis	717.315.218,00	637.741.339,00	88,91
07.01.15	Pemerintah Kecamatan V Koto Timur	745.669.410,00	670.130.310,00	89,87
07.01.16	Pemerintah Kecamatan V Koto Kampung Dalam	725.931.088,00	662.493.845,00	91,26
07.01.17	Pemerintah Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	721.426.483,00	599.751.413,00	83,13

Kode	SKPD	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%
08.01.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	19.307.397.491,00	19.239.026.240,00	99,65
Jumlah Belanja		1.506.699.351.579,00	1.405.956.633.170,01	93,31

Terhadap besaran anggaran dan realisasi belanja per SKPD sesuai tabel 3.3 tersebut, rincian anggaran dan realisasi belanja berdasarkan kelompok belanja per SKPD untuk tahun anggaran 2023 yang dibagi dalam kelompok belanja operasi pada tabel 3.4, belanja modal pada tabel 3.5, belanja tidak terduga pada tabel 3.6 dan belanja transfer pada tabel 3.7 sebagai berikut:

Tabel 3. 4. Anggaran dan Realisasi Belanja Operasi tahun anggaran 2023

Kode	SKPD	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%
01.01.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	512.519.229.829,00	489.322.729.302,00	95,47
01.02.01	Dinas Kesehatan	174.749.488.340,00	156.451.578.743,32	89,53
01.02.02	Rumah Sakit Umum Daerah	67.767.633.028,00	67.334.428.360,00	99,36
01.03.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	47.160.684.300,00	41.215.905.697,00	87,39
01.04.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman, dan Pertanahan	8.232.292.662,00	7.673.280.644,00	93,21
01.05.01	Dinas Satuan Polisi Pamong Praja dan Pemadam Kebakaran	10.682.944.893,00	9.881.934.082,00	92,50
01.05.02	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	6.049.607.031,00	5.683.509.523,00	93,95
01.06.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	6.583.727.168,00	6.019.215.667,00	91,43
02.09.01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	23.525.907.885,00	21.852.406.374,00	92,89
02.12.01	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	5.405.426.725,00	4.640.782.928,00	85,85
02.13.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	4.618.815.052,00	4.191.765.450,00	90,75
02.14.01	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	11.520.065.082,00	11.037.179.556,82	95,81
02.15.01	Dinas Perhubungan	23.655.970.379,00	22.834.248.083,00	96,53
02.16.01	Dinas Komunikasi dan Informatika	7.789.031.015,00	7.426.873.594,00	95,35
02.17.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan Usaha Kecil Menengah	7.383.417.527,00	7.033.395.807,00	95,26
02.18.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	4.927.941.100,00	4.431.004.475,00	89,92
02.19.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	15.666.212.594,00	12.074.528.994,11	77,07
02.23.01	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	4.061.944.742,00	3.858.002.990,00	94,98
03.25.01	Dinas Perikanan	4.462.918.871,00	4.317.919.537,00	96,75
03.27.01	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	6.848.946.854,00	6.352.593.718,00	92,75
04.01.01	Sekretariat Daerah	40.685.499.097,00	37.911.907.173,00	93,18

Kode	SKPD	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%
04.02.01	Sekretariat DPRD	40.645.381.014,00	39.022.788.757,00	96,01
05.01.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan	6.068.625.256,00	5.218.600.107,00	85,99
05.02.01	Badan Pengelola Keuangan Daerah	18.014.536.793,00	16.451.176.447,00	91,32
05.03.01	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	7.030.122.110,00	5.688.301.207,00	80,91
06.01.01	Inspektorat Daerah	6.929.159.902,00	6.487.673.784,00	93,63
07.01.01	Pemerintah Kecamatan 2 X 11 Enam Lingsung	727.069.599,00	697.587.683,00	95,95
07.01.02	Pemerintah Kecamatan 2 X 11 Kayu Tanam	730.363.887,00	592.054.886,00	81,06
07.01.03	Pemerintah Kecamatan Batang Gasan	635.584.288,00	609.001.126,00	95,82
07.01.04	Pemerintah Kecamatan Batang Anai	830.805.651,00	712.095.006,00	85,71
07.01.05	Pemerintah Kecamatan Enam Lingsung	716.065.424,00	699.199.104,00	97,64
07.01.06	Pemerintah Kecamatan IV Koto Aur Malintang	652.737.514,00	562.216.518,00	86,13
07.01.07	Pemerintah Kecamatan Lubuk Alung	745.583.159,00	646.759.835,00	86,75
07.01.08	Pemerintah Kecamatan Nan Sabaris	714.943.977,00	638.006.178,00	89,24
07.01.09	Pemerintah Kecamatan Padang Sago	628.260.164,00	568.749.229,00	90,53
07.01.10	Pemerintah Kecamatan Patamuan	687.652.284,00	635.512.413,00	92,42
07.01.11	Pemerintah Kecamatan Sungai Geringging	763.751.048,00	619.552.983,00	81,12
07.01.12	Pemerintah Kecamatan Sungai Limau	745.841.440,00	656.989.241,00	88,09
07.01.13	Pemerintah Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	679.337.065,00	624.988.788,00	92,00
07.01.14	Pemerintah Kecamatan Ulakan Tapakis	704.352.533,00	624.778.654,00	88,70
07.01.15	Pemerintah Kecamatan V Koto Timur	716.449.410,00	640.910.310,00	89,46
07.01.16	Pemerintah Kecamatan V Koto Kampung Dalam	700.211.088,00	636.773.845,00	90,94
07.01.17	Pemerintah Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	721.426.483,00	599.751.413,00	83,13
08.01.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	19.307.397.491,00	19.239.026.240,00	99,65
Jumlah Belanja		1.104.393.361.754,00	1.034.417.684.452,25	93,66

Tabel 3. 5. Anggaran dan Realisasi Belanja Modal tahun anggaran 2023

Kode	SKPD	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%
01.01.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	26.803.214.761,00	27.451.706.849,00	102,42
01.02.01	Dinas Kesehatan	20.113.669.345,00	16.921.433.578,00	84,13
01.02.02	Rumah Sakit Umum Daerah	6.417.052.626,00	6.306.096.760,00	98,27

Kode	SKPD	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%
01.03.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	113.913.851.640,00	106.212.562.474,00	93,24
01.04.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman, dan Pertanahan	161.587.280,00	136.465.322,00	84,45
01.05.01	Dinas Satuan Polisi Pamong Praja dan Pemadam Kebakaran	34.063.700,00	0,00	0,00
01.05.02	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	30.029.037.520,00	15.040.516.354,00	50,09
01.06.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	245.227.480,00	204.791.425,00	83,51
02.09.01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	315.000.000,00	313.887.000,00	99,65
02.12.01	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	270.960.106,00	224.810.950,00	82,97
02.13.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	168.105.135,00	165.640.615,00	98,53
02.14.01	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	124.100.000,00	112.085.000,00	90,32
02.15.01	Dinas Perhubungan	0,00	0,00	0,00
02.16.01	Dinas Komunikasi dan Informatika	106.275.020,00	82.705.000,00	77,82
02.17.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan Usaha Kecil Menengah	5.400.000,00	5.400.000,00	100,00
02.18.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	1.272.621.270,00	1.272.621.270,00	100,00
02.19.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	5.325.699.170,00	5.296.348.059,76	99,45
02.23.01	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	1.787.752.851,00	1.787.752.851,00	100,00
03.25.01	Dinas Perikanan	1.994.485.000,00	1.578.554.183,00	79,15
03.27.01	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	606.737.910,00	536.445.113,00	88,41
04.01.01	Sekretariat Daerah	3.033.407.185,00	2.794.841.500,00	92,14
04.02.01	Sekretariat DPRD	1.198.995.000,00	1.189.634.000,00	99,22
05.01.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan	405.452.260,00	395.704.760,00	97,60
05.02.01	Badan Pengelola Keuangan Daerah	5.500.000,00	5.494.500,00	99,90
05.03.01	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	0,00	0,00	0,00
06.01.01	Inspektorat Daerah	34.984.625,00	0,00	0,00
07.01.01	Pemerintah Kecamatan 2 X 11 Enam Lingsung	17.135.092,00	17.094.000,00	99,76
07.01.02	Pemerintah Kecamatan 2 X 11 Kayu Tanam	23.856.510,00	9.612.600,00	40,29
07.01.03	Pemerintah Kecamatan Batang Gasan	24.005.180,00	24.005.180,00	100,00
07.01.04	Pemerintah Kecamatan Batang Anai	10.273.870,00	7.239.000,00	70,46
07.01.05	Pemerintah Kecamatan Enam Lingsung	18.731.770,00	18.705.720,00	99,86
07.01.06	Pemerintah Kecamatan IV Koto Aur Malintang	33.033.850,00	0,00	0,00

Kode	SKPD	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%
07.01.07	Pemerintah Kecamatan Lubuk Alung	63.585.070,00	42.354.070,00	66,61
07.01.08	Pemerintah Kecamatan Nan Sabaris	0,00	0,00	0,00
07.01.09	Pemerintah Kecamatan Padang Sago	10.213.725,00	0,00	0,00
07.01.10	Pemerintah Kecamatan Patamuan	17.349.130,00	17.290.000,00	99,66
07.01.11	Pemerintah Kecamatan Sungai Geringging	30.230.531,00	0,00	0,00
07.01.12	Pemerintah Kecamatan Sungai Limau	41.728.040,00	36.359.000,00	87,13
07.01.13	Pemerintah Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	17.103.640,00	16.443.000,00	96,14
07.01.14	Pemerintah Kecamatan Ulakan Tapakis	12.962.685,00	12.962.685,00	100,00
07.01.15	Pemerintah Kecamatan V Koto Timur	29.220.000,00	29.220.000,00	100,00
07.01.16	Pemerintah Kecamatan V Koto Kampung Dalam	25.720.000,00	25.720.000,00	100,00
07.01.17	Pemerintah Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	0,00	0,00	0,00
08.01.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	0,00	0,00	0,00
Jumlah Belanja		214.748.328.977,00	188.292.502.818,76	87,68

Tabel 3. 6. Anggaran dan Realisasi Belanja Tidak Terduga tahun anggaran 2023

Kode	SKPD	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%
04.04.01	Badan Pengelola Keuangan Daerah	3.000.000.000,00	1.729.558.250,00	57,65
Jumlah Belanja		3.000.000.000,00	1.729.558.250,00	57,65

Tabel 3. 7. Anggaran dan Realisasi Belanja Transfer tahun anggaran 2023

Kode	SKPD	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%
04.04.01	Badan Pengelola Keuangan Daerah	184.557.660.848,00	181.516.887.649,00	98,35
Jumlah Belanja		184.557.660.848,00	181.516.887.649,00	98,35

BAB IV

KEBIJAKAN AKUNTANSI

Kebijakan akuntansi merupakan prinsip-prinsip, dasar-dasar, konvensi-konvensi, aturan-aturan, dan praktik-praktik spesifik yang dipilih. Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman telah menyusun kebijakan akuntansi yang dituangkan dalam Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 49 Tahun 2022 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Daerah.

Selain kebijakan akuntansi yang telah ditetapkan, penyusunan Laporan Keuangan Tahun 2023 juga mengacu kepada kebijakan akuntansi secara umum yang tertuang dalam Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 mengenai Standar Akuntansi Pemerintah (SAP) beserta Buletin Teknis yang diterbitkan oleh Komite Standar Akuntansi Pemerintah.

4.1. Entitas Akuntansi dan Entitas Pelaporan

Entitas pelaporan adalah unit pemerintahan yang terdiri dari satu atau lebih entitas akuntansi yang menurut ketentuan peraturan perundang-undangan wajib menyampaikan laporan pertanggungjawaban berupa laporan keuangan. Di Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman entitas pelaporan dalam hal ini adalah Satuan Kerja Pengelola Keuangan Daerah (SKPKD) yang mempunyai kewajiban menyusun Laporan Keuangan Pemerintah Daerah (LKPD) sebagai bentuk pertanggungjawaban pelaksanaan APBD. Sedangkan Satuan Kerja Perangkat Daerah (SKPD) adalah entitas akuntansi yang berkewajiban menyusun laporan keuangan atas pertanggungjawaban pelaksanaan APBD di SKPD selaku Pengguna Anggaran/Pengguna Barang.

Dalam Tahun 2023 Satuan kerja perangkat daerah yang ditetapkan sebagai pusat pertanggungjawaban atau entitas akuntansi adalah sebagai berikut:

1. Dinas Pendidikan dan Kebudayaan;
2. Dinas Kesehatan;
3. Rumah Sakit Umum Daerah;
4. Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang;
5. Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman, dan Pertanahan;
6. Dinas Satuan Polisi Pamong Praja dan Pemadam Kebakaran;
7. Badan Penanggulangan Bencana Daerah;
8. Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak;
9. Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan;
10. Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil;
11. Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa;
12. Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana;
13. Dinas Perhubungan;
14. Dinas Komunikasi dan Informatika;

15. Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan Usaha Kecil Menengah;
16. Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian;
17. Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga;
18. Dinas Kearsipan dan Perpustakaan;
19. Dinas Perikanan;
20. Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan;
21. Sekretariat Daerah;
22. Sekretariat DPRD;
23. Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan;
24. Badan Pengelola Keuangan Daerah;
25. Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia;
26. Inspektorat Daerah;
27. Pemerintah Kecamatan 2 X 11 Enam Lingsung;
28. Pemerintah Kecamatan 2 X 11 Kayu Tanam;
29. Pemerintah Kecamatan Batang Gasan;
30. Pemerintah Kecamatan Batang Anai;
31. Pemerintah Kecamatan Enam Lingsung;
32. Pemerintah Kecamatan IV Koto Aur Malintang;
33. Pemerintah Kecamatan Lubuk Alung;
34. Pemerintah Kecamatan Nan Sabaris;
35. Pemerintah Kecamatan Padang Sago;
36. Pemerintah Kecamatan Patamuang;
37. Pemerintah Kecamatan Sungai Geringging;
38. Pemerintah Kecamatan Sungai Limau;
39. Pemerintah Kecamatan Sintuk Toboh Gadang;
40. Pemerintah Kecamatan Ulakan Tapakis;
41. Pemerintah Kecamatan V Koto Timur;
42. Pemerintah Kecamatan V Koto Kampung Dalam;
43. Pemerintah Kecamatan VII Koto Sungai Sariak; dan
44. Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik.

4.2. Basis Akuntansi yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan.

Laporan Keuangan Pemerintah Daerah (LKPD) Kabupaten Padang Pariaman tahun anggaran 2023 merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh seluruh entitas di lingkungan Pemerintah Kabupaten Padang

Pariaman, yang terdiri dari PPKD (BUD), SKPD dan dilampiri dengan Laporan Keuangan BUMD.

Laporan Keuangan Pemerintah Daerah (LKPD) Kabupaten Padang Pariaman tahun anggaran 2023 terdiri dari:

A. Laporan Realisasi Anggaran (LRA)

Laporan Realisasi Anggaran mengungkapkan kegiatan keuangan pemerintah daerah yang menunjukkan ketaatan terhadap Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah. Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dan realisasinya dalam satu periode pelaporan dan penyajiannya disandingkan dengan realisasi tahun sebelumnya. Laporan Realisasi Anggaran memuat informasi mengenai Pendapatan-LRA, Belanja, Transfer, Surplus/Defisit, Pembiayaan dan Sisa lebih/kurang pembiayaan anggaran.

B. Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LPSAL)

Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih adalah laporan yang menyajikan informasi kenaikan dan penurunan Sisa Anggaran Lebih (SAL) tahun pelaporan yang terdiri dari Saldo Anggaran Lebih Awal, Penggunaan Saldo Anggaran Lebih, Sisa lebih/kurang Pembiayaan Anggaran tahun berjalan, Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun Sebelumnya, Lain-lain dan Saldo Anggaran Lebih Akhir.

C. Neraca

Neraca menggambarkan posisi keuangan suatu entitas akuntansi/entitas pelaporan mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas dana pada tanggal tertentu. Neraca menyajikan secara komparatif dengan periode sebelumnya untuk pos-pos yang terdiri dari: Kas dan Setara Kas, Investasi Jangka Pendek, Piutang Pajak dan Bukan Pajak, Persediaan, Investasi Jangka Panjang, Aset Tetap, Kewajiban Jangka Pendek, Kewajiban Jangka Panjang dan Ekuitas.

D. Laporan Operasional (LO)

Laporan Operasional adalah laporan yang menyajikan informasi mengenai seluruh kegiatan operasional keuangan entitas yang tercermin dalam Pendapatan-LO dari kegiatan operasional, Beban dari kegiatan operasional, Surplus/defisit dari kegiatan operasional, Pos Luar Biasa dan Surplus/defisit-LO dan penyajiannya disandingkan dengan realisasi tahun sebelumnya.

E. Laporan Arus Kas (LAK)

Laporan Arus Kas menyajikan informasi mengenai sumber, penggunaan, perubahan kas dan setara kas selama satu periode akuntansi, dan saldo kas dan setara kas pada tanggal pelaporan. Arus masuk dan keluar kas diklasifikasikan berdasarkan aktivitas operasi, investasi, pendanaan dan transitoris. Laporan Arus Kas disusun berdasarkan data penerimaan dan pengeluaran kas yang dikelola oleh PPKD sebagai Bendahara Umum Daerah (BUD) selama tahun anggaran 2023.

F. Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi mengenai perubahan ekuitas yang terdiri dari: Ekuitas awal, Surplus/defisit-LO pada periode bersangkutan.

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: Koreksi kesalahan mendasar dari persediaan yang terjadi pada periode-periode sebelumnya, perubahan nilai aset tetap karena evaluasi aset tetap dan Ekuitas akhir.

G. Catatan Atas Laporan Keuangan (CALK)

Catatan atas Laporan Keuangan menyajikan penjelasan atau daftar terinci atau analisis atas nilai suatu pos yang disajikan dalam LRA, LPSAL, Neraca, LO, LAK, dan LPE dalam rangka pengungkapan yang memadai untuk penyajian yang wajar atas laporan keuangan. Basis akuntansi yang digunakan dalam laporan keuangan adalah basis akrual, yaitu basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi dan peristiwa lainnya pada saat transaksi dan peristiwa lainnya itu terjadi, tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayar.

Basis akrual digunakan baik dalam pengakuan pendapatan dan beban dalam Laporan Operasional, maupun pengakuan aset, kewajiban dan ekuitas dalam Neraca, termasuk Laporan Perubahan Ekuitas. Sementara basis kas, digunakan untuk pengakuan pendapatan dan belanja dalam Laporan Realisasi Anggaran, yaitu basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi dan peristiwa lainnya pada saat kas atau setara kas diterima di Rekening Kas Umum Daerah (RKUD) atau dikeluarkan dari RKUD.

4.3. Dasar Pengukuran yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan

Dasar pengukuran yang mendasari penyusunan laporan keuangan adalah nilai historis (*historical cost*), yaitu jumlah kas atau ekuivalen kas yang dibayarkan/dikeluarkan atau nilai wajar berdasarkan pertimbangan tertentu untuk mendapatkan suatu aset investasi pada saat perolehannya. Aset dicatat sebesar pengeluaran kas dan setara kas yang dibayar atau sebesar nilai wajar dari imbalan (*consideration*) untuk memperoleh aset tersebut pada saat perolehan. Kewajiban dicatat sebesar jumlah kas dan setara kas yang diharapkan akan dibayarkan untuk memenuhi kewajiban di masa yang akan datang dalam pelaksanaan kegiatan pemerintah daerah.

4.4. Penerapan Kebijakan Akuntansi Berkaitan dengan Ketentuan yang ada dalam Standar Akuntansi Pemerintahan.

Kebijakan akuntansi yang diterapkan berkaitan dengan Standar Akuntansi Pemerintahan dalam penyusunan laporan keuangan Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman, yaitu:

A. Pendapatan-LRA

Pendapatan-LRA adalah penerimaan oleh Bendahara Umum Daerah atau oleh entitas pemerintah lainnya yang menambah Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang menjadi hak pemerintah, dan tidak perlu dibayar kembali oleh pemerintah.

Pengakuan

Beberapa ketentuan terkait dengan pengakuan Pendapatan LRA adalah sebagai berikut:

1. Pendapatan–LRA diakui pada saat kas Diterima pada Rekening Kas Umum Daerah;
2. Pendapatan kas yang diterima Satuan Kerja Perangkat Daerah (SKPD) dan digunakan langsung tanpa disetor ke RKUD, dengan syarat entitas penerima wajib melaporkannya kepada BUD untuk diakui sebagai pendapatan daerah;
3. Pendapatan kas yang diterima entitas lain di luar entitas pemerintah berdasarkan otoritas yang diberikan oleh BUD, dan BUD mengakuinya sebagai pendapatan;
4. Pendapatan kas yang diterima oleh Bendahara Penerimaan yang merupakan pendapatan daerah dan hingga tanggal pelaporan belum disetorkan ke RKUD, dengan ketentuan Bendahara Penerimaan tersebut merupakan bagian dari BUD;
5. Pendapatan kas yang berasal dari hibah langsung dalam/luar negeri yang digunakan untuk mendanai pengeluaran entitas dengan syarat entitas penerima wajib melaporkannya kepada BUD untuk diakui sebagai pendapatan daerah; dan
6. Dalam hal Badan Layanan Umum Daerah (BLUD), pendapatan diakui dengan mengacu pada peraturan perundang-undangan yang mengatur mengenai Badan Layanan Umum Daerah.

Pengukuran

1. Pendapatan-LRA diukur sebesar nilai bukti penerimaan dan dicatat berdasarkan asas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran);
2. Dalam hal besaran pengurang terhadap Pendapatan-LRA bruto (biaya) bersifat variabel terhadap pendapatan dimaksud dan tidak dapat dianggarkan terlebih dahulu dikarenakan proses belum selesai, maka asas bruto dapat dikecualikan;
3. Pengembalian yang bersifat sistemik (normal) dan berulang (*recurring*) atas penerimaan Pendapatan-LRA pada periode penerimaan maupun pada periode sebelumnya dibukukan sebagai pengurang Pendapatan- LRA;
4. Koreksi dan pengembalian yang sifatnya tidak berulang (*non-recurring*) atas penerimaan Pendapatan-LRA yang terjadi pada periode penerimaan Pendapatan-LRA dibukukan sebagai pengurang Pendapatan-LRA pada periode yang sama;
5. Koreksi dan pengembalian yang sifatnya tidak berulang (*non-recurring*) atas penerimaan Pendapatan-LRA yang terjadi pada periode sebelumnya dibukukan sebagai pengurang Saldo Anggaran Lebih pada periode ditemukannya koreksi dan pengembalian tersebut; dan
6. Pendapatan-LRA yang diukur dengan mata uang asing dikonversi ke mata uang rupiah berdasarkan nilai tukar (kurs tengah bank sentral) pada saat terjadi Pendapatan-LRA;

Pengungkapan

Pendapatan-LRA disajikan berdasarkan jenis pendapatan dalam Laporan Realisasi Anggaran dan rincian jenis pendapatan lebih lanjut disajikan dalam Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK). Hal-hal yang harus diungkapkan dalam CaLK terkait dengan pendapatan adalah:

1. Penerimaan pendapatan tahun berkenaan setelah tanggal berakhirnya TA;
2. Penjelasan mengenai pendapatan yang pada tahun pelaporan yang bersangkutan terjadi hal-hal yang bersifat khusus;
3. Penjelasan sebab-sebab tidak tercapainya target penerimaan pendapatan daerah; dan
4. Informasi lainnya yang dianggap perlu.

B. Belanja

Belanja adalah semua pengeluaran oleh Bendahara Umum Daerah yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah.

Pengakuan

Belanja diakui pada saat:

1. Terjadinya pengeluaran dari Rekening Kas Umum Daerah (RKUD);
2. Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran (Uang Persediaan/Ganti Uang Persediaan/Tambahan Uang Persediaan atau UP/GU/TU) pengakuannya terjadi pada saat SP2D GU/GU Nihil/TU-Nihil terbit; dan
3. Dalam hal Badan Layanan Umum Daerah, belanja diakui dengan mengacu pada peraturan perundangan yang mengatur mengenai Badan Layanan Umum Daerah dan kebijakan akuntansi Badan Layanan Umum Daerah.

Pengukuran

Belanja diukur berdasarkan nilai nominal yang dikeluarkan dan tercantum dalam dokumen sumber pengeluaran yang sah untuk pengeluaran dari Kas Daerah atau pengesahan oleh Bendahara Umum Daerah dan diukur berdasarkan asas bruto penilaian.

Pengungkapan

1. Belanja disajikan berdasarkan jenis belanja dalam Laporan Realisasi Anggaran dan rinciannya lebih lanjut disajikan dalam CaLK;
2. Jika terdapat realisasi anggaran belanja modal yang tidak memenuhi kriteria belanja modal, maka diungkapkan dalam CaLK dan diakui sebagai beban operasional tahun berjalan;
3. Jika terdapat realisasi anggaran belanja barang dan jasa yang asetnya memenuhi kriteria untuk dikapitalisasi sebagai aset tetap dicatat sebagai aset tetap, diungkapkan dalam CaLK dan tidak diakui sebagai beban operasional;
4. Hal-hal yang harus diungkapkan dalam CaLK terkait dengan beban adalah:

- a. Penjelasan atas unsur-unsur belanja yang disajikan dalam laporan keuangan lembar muka;
- b. Penjelasan sebab-sebab tidak terserapnya target realisasi belanja daerah;
- c. Penjelasan mengenai sebab dan kaitan belanja dengan akun laporan keuangan lainnya misalnya berkaitan dengan timbulnya hutang piutang, timbulnya aset dan informasi mengenai wanprestasi pekerjaan; dan
- d. Informasi lainnya yang dianggap perlu.

C. Transfer

Transfer adalah penerimaan atau pengeluaran uang oleh suatu entitas pelaporan dari/kepada entitas pelaporan lain, termasuk dana perimbangan dan dana bagi hasil.

Pengakuan

1. Transfer masuk diakui pada saat terjadinya penerimaan kas ke RKUD;
2. Transfer masuk pada Laporan Realisasi Anggaran (LRA) disajikan dalam kelompok pendapatan transfer;
3. Untuk kepentingan penyajian transfer keluar pada LRA, diakui saat terjadinya transfer keluar dari RKUD;
4. Transfer keluar atau transfer pada LRA disajikan sebagai pos yang terpisah yaitu pos transfer;
5. Dalam hal Badan Layanan Umum Daerah (BLUD), transfer diakui dengan mengacu pada peraturan perundangan yang mengatur mengenai BLUD;
6. Transaksi penerimaan transfer/transfer masuk pada laporan arus kas disajikan dalam arus masuk aktivitas operasi;
7. Transaksi pembayaran transfer/transfer keluar pada laporan arus kas disajikan dalam arus kas keluar aktivitas operasi;
8. Pendapatan transfer pada Laporan Operasional dilakukan pada saat:
 - a. Timbulnya hak atas pendapatan (*earned*); atau
 - b. Pendapatan direalisasi yaitu aliran masuk sumber daya ekonomi (*realized*);
9. Pengakuan pendapatan transfer dilakukan bersamaan dengan penerimaan kas selama periode berjalan. Sedangkan pada saat penyusunan laporan keuangan, pendapatan transfer dapat diakui sebelum penerimaan kas apabila terdapat penetapan hak pendapatan daerah berdasarkan dokumen yang sah sesuai dengan ketentuan yang berlaku dan diakui sebagai piutang transfer;
10. Untuk kepentingan penyajian beban transfer pada penyusunan Laporan Operasional, pengakuan beban transfer pada periode berjalan dilakukan bersamaan dengan pengeluaran kas yaitu pada saat diterbitkannya SP2D. Sedangkan pengakuan beban transfer pada saat penyusunan Laporan Keuangan dilakukan penyesuaian berdasarkan dokumen yang menyatakan

kewajiban transfer pemerintah daerah yang bersangkutan kepada Pemerintah Daerah Lainnya/Desa;

11. Pada tahun berjalan dimungkinkan terjadinya kelebihan penerimaan dana transfer dari Pemerintah Pusat yang ditetapkan sesuai ketentuan yang berlaku. Atas hal tersebut dilakukan koreksi atas Pendapatan Transfer-LO dan diakui sebagai Pendapatan Transfer Diterima Dimuka; dan
12. Transaksi dalam mata uang asing harus dibukukan dalam mata uang rupiah dengan menjabarkan jumlah mata uang asing tersebut menurut kurs tengah Bank Indonesia pada tanggal transaksi.

Pengukuran

1. Untuk kepentingan penyajian transfer masuk pada Laporan Realisasi Anggaran, transfer masuk diukur dan dicatat berdasarkan jumlah transfer yang masuk ke Rekening Kas Umum Daerah;
2. Untuk kepentingan penyusunan penyajian pendapatan transfer pada Laporan Operasional, pendapatan transfer diukur dan dicatat berdasarkan hak atas pendapatan transfer bagi Pemerintah Daerah yang didukung dengan dokumen yang sah;
3. Untuk kepentingan penyusunan Laporan Realisasi Anggaran, transfer keluar diukur dan dicatat sebesar nilai SP2D yang diterbitkan atas beban anggaran transfer keluar; dan
4. Untuk kepentingan penyusunan Laporan Operasional, beban transfer diukur dan dicatat sebesar kewajiban transfer pemerintah daerah yang bersangkutan Kepada Pemerintah Daerah Lainnya/Desa berdasarkan dokumen yang sah sesuai ketentuan yang berlaku.

Pengungkapan

1. Pengungkapan atas transfer masuk dan pendapatan transfer dalam CaLK adalah sebagai berikut:
 - a. Penjelasan rincian atas anggaran dan realisasi transfer masuk pada Laporan Realisasi Anggaran dan realisasi pendapatan transfer pada Laporan Operasional beserta perbandingannya dengan realisasi tahun anggaran sebelumnya;
 - b. Penjelasan atas penyebab terjadinya selisih antara anggaran transfer masuk dengan realisasinya;
 - c. Penjelasan atas perbedaan nilai realisasi transfer masuk dalam Laporan Realisasi Anggaran dengan realisasi pendapatan transfer pada Laporan Operasional; dan
 - d. Informasi lainnya yang dianggap perlu.
2. Pengungkapan atas transfer keluar dan beban transfer dalam CaLK adalah sebagai berikut:

- a. Penjelasan rincian anggaran dan realisasi transfer keluar pada Laporan Realisasi Anggaran, rincian realisasi beban transfer pada Laporan Operasional beserta perbandingan dengan tahun anggaran sebelumnya;
- b. Penjelasan atas penyebab terjadinya selisih antara anggaran transfer keluar dengan realisasinya;
- c. Penjelasan atas perbedaan nilai realisasi transfer keluar dalam Laporan Realisasi Anggaran dengan realisasi beban transfer pada Laporan Operasional; dan
- d. Informasi lainnya yang dianggap perlu.

D. Pembiayaan

Pembiayaan adalah setiap penerimaan/pengeluaran yang tidak berpengaruh pada kekayaan bersih entitas yang perlu dibayar kembali dan/atau akan diterima kembali, baik pada tahun anggaran bersangkutan maupun tahun – tahun anggaran berikutnya, yang dalam penganggaran pemerintah terutama dimaksudkan untuk menutup defisit atau memanfaatkan surplus anggaran.

Pengakuan

1. Penerimaan Pembiayaan

- a. Penerimaan pembiayaan diakui pada saat diterima pada Rekening Kas Umum Daerah;
- b. Akun Penerimaan Pembiayaan meliputi penggunaan Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya, Pencairan Dana Cadangan, Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan, Penerimaan Pinjaman Daerah, Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah, Penerimaan Pembiayaan Lainnya Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan;
- c. Pencairan dana cadangan diakui ketika Rekening Kas Umum Daerah dalam tahun anggaran berkenaan dan mengurangi saldo dana cadangan yang tercatat tersebut dianggarkan dalam belanja SKPD pengguna dana cadangan berkenaan, kecuali diatur tersendiri dalam peraturan perundang-undangan;
- d. Penerimaan Pinjaman Daerah mencakup Pinjaman Daerah dari Pemerintah Pusat, Pinjaman Daerah dari Pemerintah Daerah Lain, Pinjaman Daerah dari Lembaga Keuangan Bank (LKB), Pinjaman Daerah dari Lembaga Keuangan Bukan Bank (LKBB), Pinjaman Daerah dari Masyarakat;
- e. Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah mencakup Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah kepada Pemerintah Pusat, Penerimaan Kembali Pemberian Pinjaman Daerah kepada Pemerintah Daerah Lainnya, Penerimaan Kembali Pinjaman kepada BUMD, Penerimaan Kembali Pinjaman kepada BUMN, Penerimaan Kembali Pinjaman kepada Koperasi, Penerimaan Kembali Pinjaman kepada Masyarakat, Penerimaan Kembali Dana Bergulir kepada BLUD;

- f. Penerimaan Pembiayaan Lainnya Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan merupakan Penerimaan Kembali Pinjaman melalui BLUD;
2. Pengeluaran Pembiayaan
 - a. Pengeluaran pembiayaan diakui pada saat dikeluarkan dari Rekening Kas Umum Daerah;
 - b. Penggunaan SiLPA mencakup Pembentukan Dana Cadangan, Penyertaan Modal Daerah, Pembayaran Cicilan Pokok Utang yang Jatuh Tempo, Pemberian Pinjaman Daerah, Pengeluaran Pembiayaan Lainnya sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-undangan;
 - c. Pembentukan Dana Cadangan digunakan untuk mencatat pengeluaran berupa pembentukan dana cadangan nomor yang penggunaannya diprioritaskan untuk mendanai kebutuhan pembangunan prasarana dan sarana daerah yang tidak dapat dibebankan dalam satu tahun anggaran; dan
 - d. Penyertaan Modal Daerah merupakan Penyertaan Modal Daerah pada Badan Usaha Milik Negara (BUMN), Penyertaan Modal Daerah pada Badan Usaha Milik Daerah (BUMD), Pembayaran Cicilan Pokok Utang yang Jatuh Tempo, Pemberian Pinjaman Daerah, Pengeluaran Pembiayaan Lainnya sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan.

Pengukuran

1. Akuntansi penerimaan pembiayaan dilaksanakan berdasarkan asas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran) dan dilaksanakan sebesar kas yang telah diterima sedangkan akuntansi pengeluaran pembiayaan sebesar kas yang dikeluarkan;
2. Akuntansi pengeluaran pembiayaan dilaksanakan berdasarkan asas bruto;
3. Pengukuran pembiayaan menggunakan mata uang rupiah berdasarkan nilai sekarang kas yang diterima atau yang akan diterima oleh nilai sekarang kas yang dikeluarkan atau yang akan dikeluarkan; dan
4. Pembiayaan yang diukur dengan mata uang asing dikonversi ke mata uang rupiah berdasarkan nilai tukar (kurs tengah Bank Indonesia) pada tanggal transaksi pembiayaan.

Pengungkapan

Hal-hal yang perlu diungkapkan sehubungan dengan pembiayaan antara lain:

- a. Rincian dari penerimaan dan pengeluaran pembiayaan tahun berkenaan setelah tanggal berakhirnya tahun anggaran;
- b. Penjelasan landasan hukum berkenaan dengan penerimaan/pemberian pinjaman, pembentukan/pencairan dana cadangan, penjualan aset daerah yang dipisahkan, penyertaan modal Pemerintah Daerah; dan
- c. Informasi lainnya yang dianggap perlu.

E. Pendapatan-LO

Pendapatan-LO adalah hak Pemerintah Daerah yang diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode TA yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali.

Pengakuan

1. Pendapatan-LO diakui pada saat:
 - a. Timbulnya hak atas pendapatan, kriteria ini dikenal juga dengan *earned*; atau
 - b. Pendapatan direalisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi baik sudah diterima pembayarannya secara tunai (*realized*) maupun masih berupa piutang (*realizable*);
2. Pengakuan Pendapatan-LO tersebut dapat dikelompokkan ke dalam:
 - a. Pendapatan-LO yang diperoleh berdasarkan peraturan perundang-undangan, diakui pada saat timbulnya hak untuk menagih pendapatan;
 - b. Pendapatan-LO yang diperoleh sebagai imbalan atas suatu pelayanan yang telah selesai diberikan berdasarkan peraturan perundang-undangan, diakui pada saat timbulnya hak untuk menagih imbalan;
 - c. Pendapatan-LO yang diakui pada saat direalisasi adalah hak yang telah diterima oleh pemerintah daerah tanpa terlebih dahulu adanya penagihan;
3. Pengakuan Pendapatan-LO pada SKPD dan PPKD adalah sebagai berikut:
 - a. Pengakuan Pendapatan-LO pada SKPD
 - 1) Pendapatan Asli Daerah (PAD)

Pendapatan Asli Daerah (PAD) merupakan pendapatan yang diperoleh daerah yang dipungut sesuai dengan peraturan perundang-undangan. Pendapatan tersebut dapat dikelompokkan ke dalam tiga kategori, yaitu PAD Melalui Penetapan, PAD Tanpa Penetapan dan PAD dari Hasil Eksekusi Jaminan.

a) PAD Melalui Penetapan

Merupakan kelompok pendapatan pajak daerah dan retribusi daerah yang didahului dengan penerbitan Surat Ketetapan Pajak/Retribusi Daerah (*official assessment*) untuk kemudian dilakukan pembayaran oleh wajib pajak yang bersangkutan. Pendapatan ini diakui pada saat diterbitkannya penetapan berupa Surat Ketetapan Pajak/Retribusi Daerah (SKPD/SKRD).

Contoh Pajak Daerah yang melalui penetapan yaitu Pajak Reklame, Pajak Air Bawah Tanah, dan Pajak Bumi dan Bangunan. Contoh Retribusi Daerah yang melalui penetapan yaitu Retribusi IMB, Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor, Retribusi Menara Telekomunikasi, Retribusi Kesehatan, Retribusi Persampahan/Kebersihan, Retribusi Pelayanan Pemeriksaan dan Pengujian Alat Pemadam Kebakaran, Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah,

Retribusi Pemeriksaan Kesehatan Hewan sesudah Dipotong, dan Retribusi Penyediaan dan Penyedotan Kakus.

Pendapatan ini diakui pada saat:

- (1) Kas diterima di Rekening Kas Umum Daerah;
- (2) Diterbitkannya Surat Ketetapan Pajak Daerah Kurang Bayar (SKPD-KB) apabila berdasarkan hasil perhitungan dan pemeriksaan ditemukan kekurangan pembayaran oleh wajib pajak daerah;
- (3) Diterbitkannya penetapan berupa Surat Ketetapan Pajak Daerah (SKPD) atas pendapatan terkait apabila wajib pajak tidak menyerahkan Surat Pemberitahuan Terutang Pajak Daerah (SPTPD) dan tidak membayar kewajibannya sampai dengan akhir tahun pelaporan keuangan;
- (4) Apabila wajib pajak melakukan kelebihan pembayaran pajak pada periode sebelumnya, maka atas kelebihan pembayaran tersebut bisa dikredit pajaknya. Atas kelebihan pembayaran pajak tersebut diakui sebagai Pendapatan Diterima Dimuka, dan apabila kelebihan pembayaran pajak tersebut telah dikreditkan, maka diakui sebagai Pendapatan Pajak - LO pada saat diterbitkannya Surat Ketetapan Pajak Daerah Nihil (SKPDN);
- (5) Apabila wajib pajak melakukan pembayaran di muka untuk memenuhi kewajiban selama beberapa periode kedepan, Pendapatan Pajak-LO diakui ketika periode yang bersangkutan telah terlalui.

Selain pendapatan pajak tersebut, PAD yang masuk ke dalam kategori melalui penetapan adalah Tuntutan Ganti Kerugian Daerah, Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan, Pendapatan Denda Pajak, dan Pendapatan Denda Retribusi, Fasilitas Sosial dan Fasilitas Umum, Pendapatan dari Penyelenggaraan Pendidikan dan Pelatihan, Pendapatan dari Angsuran/Cicilan Penjualan. Pendapatan-pendapatan tersebut diakui ketika telah diterbitkan Surat Ketetapan atas pendapatan terkait.

b) PAD Tanpa Penetapan

Kelompok pendapatan pajak yang didahului dengan penghitungan sendiri oleh wajib pajak (*self assessment*) Contohnya: Pajak Hotel, Pajak Restoran, Pajak Hiburan, Pajak Parkir, BPHTB, Pajak Penerangan Jalan, Pajak sarang Burung Walet, dan Pengambilan Bahan Mineral bukan Logam dan Batuan, Retribusi Parkir Ditepi Jalan Umum, Retribusi Terminal, Pendapatan Jasa Giro, Pendapatan Bunga Deposito, Komisi, Potongan dan Selisih Nilai Tukar Rupiah, Pendapatan dari Pengembalian, Fasilitas Sosial dan Fasilitas Umum.

Pendapatan-pendapatan tersebut diakui ketika diterima di Rekening Kas Umum Daerah baik secara langsung maupun melalui Bendahara Penerimaan.

c) PAD dari Hasil Eksekusi Jaminan

Pendapatan Hasil Eksekusi Jaminan diakui saat pihak ketiga tidak menunaikan kewajibannya. Pada saat tersebut, SKPD akan mengeksekusi uang jaminan yang sebelumnya telah disetorkan, dan mengakuinya sebagai pendapatan. Pengakuan pendapatan ini dilakukan pada saat dokumen eksekusi yang sah telah diterbitkan.

b. Pengakuan Pendapatan-LO pada PPKD

1) Pendapatan Asli Daerah-LO

Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan diakui berdasarkan Hasil RUPS atau dokumen yang dipersamakan. Contoh: pendapatan bagian laba dari penyertaan modal pada BUMD.

Dalam hal Badan Layanan Umum Daerah (BLUD), pendapatan diakui dengan mengacu pada peraturan perundang-undangan yang mengatur BLUD.

2) Pendapatan Transfer

Pendapatan transfer diakui bersamaan dengan diterimanya kas pada Rekening Kas Umum Daerah. Pemerintah Pusat akan mengeluarkan ketetapan mengenai jumlah dana transfer yang akan diterima oleh Pemerintah Daerah. Namun demikian ketetapan pemerintah belum dapat dijadikan dasar pengakuan pendapatan LO, mengingat kepastian pendapatan tergantung pada persyaratan-persyaratan sesuai peraturan perundangan penyaluran alokasi tersebut. Walaupun demikian, pendapatan transfer dapat diakui pada saat terbitnya peraturan mengenai penetapan alokasi, jika itu terkait dengan kurang salur.

Contoh:

- a) Untuk Pendapatan Transfer DAU diakui setiap awal bulan atau akhir bulan sebelumnya sebesar jumlah kas yang masuk ke Rekening Kas Umum Daerah;
- b) Untuk Pendapatan Transfer DAK diakui pada saat pengajuan pencairan dana disampaikan oleh PPKD ke Menteri Keuangan sesuai jumlah yang masuk ke Rekening Kas Umum Daerah;
- c) Untuk Pendapatan Transfer Dana Bagi Hasil diakui setiap akhir triwulan tahun yang berkenaan sebesar jumlah yang masuk ke Rekening Kas Umum Daerah;
- d) Untuk Pendapatan Transfer yang merupakan tunda salur atau kurang bayar diakui pada saat diterimanya peraturan perundang-undangan tentang Tunda Salur atau Kurang Bayar. Apabila Peraturan perundang-undangan tentang Tunda Salur atau Kurang Bayar diterima sebelum laporan keuangan diterbitkan, maka pendapatan

tunda salur/kurang bayar tersebut dicatat pada laporan keuangan tahun berkenaan. Apabila peraturan perundang-undangan tentang Tunda Salur atau Kurang Bayar diterima setelah laporan keuangan diterbitkan, maka pendapatan tunda salur/kurang bayar tersebut dicatat pada laporan keuangan tahun berjalan;

- e) Untuk Pendapatan Transfer dari Provinsi diakui setiap akhir triwulan tahun yang berkenaan sebesar jumlah yang ditetapkan dalam Peraturan Gubernur Sumatera Barat;
 - f) Untuk Pendapatan Transfer dari Pemerintah Daerah Lainnya diakui pada saat timbulnya hak atas pendapatan transfer tersebut sesuai Nota Kesepahaman atau Perjanjian yang ada;
- 3) Lain-Lain Pendapatan Daerah yang Sah

Lain-Lain Pendapatan Daerah yang Sah merupakan kelompok pendapatan yang terdiri dari :

a) Pendapatan Hibah

Pendapatan Hibah baik dari Pemerintah, Pemerintah Daerah Lainnya, Badan/Lembaga/ Organisasi Swasta Dalam Negeri, maupun Kelompok Masyarakat/ Perorangan. Pendapatan hibah diakui pada saat dokumen pengajuan pencairan dana hibah diterbitkan sesuai ketentuan yang tercantum dalam Naskah Perjanjian Hibah, Sumbangan Pihak Ketiga atau Sejenis, Dana Darurat, Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan

b) Pendapatan Non Operasional

Pendapatan Non Operasional mencakup antara lain Surplus Penjualan Aset Non Lancar, Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang, Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya. Pendapatan Non Operasional diakui ketika dokumen sumber berupa Berita Acara kegiatan (misal: Berita Acara Penjualan untuk mengakui Surplus Penjualan Aset Non Lancar) telah diterima.

c) Pendapatan Luar Biasa

Pendapatan Pos Luar Biasa adalah pendapatan luar biasa yang terjadi karena kejadian atau transaksi yang bukan merupakan operasi biasa, tidak diharapkan sering/rutin terjadi, dan berada di luar kendali atau pengaruh entitas bersangkutan. Pendapatan Pos Luar Biasa diakui ketika telah diterimanya kas pada Rekening Kas Umum Daerah dan atau diterima pada SKPD.

Pengukuran

1. Pendapatan-LO dilaksanakan berdasarkan asas bruto, yaitu dengan membukukan nilai pendapatan brutonya (tidak mencatat jumlah netonya setelah dikompensasikan dengan pengeluaran);

2. Pengukuran Pendapatan-LO yang ditetapkan secara *self assessment* dicatat sebesar nilai pajak/retribusi yang dibayarkan oleh wajib pajak/retribusi daerah, dan yang dicantumkan dalam SKPKDB/ SKRDDB dan SKPKDBT/SKRDKBT;
3. Pendapatan-LO yang dipungut melalui proses penetapan secara jabatan (*official assessment*) dicatat sebesar nilai yang tertuang dalam SKPD/SKRD atau dokumen yang dipersamakan. Dasar penetapan nilai dalam SKPD/SKRD mengacu pada Peraturan Daerah atau Peraturan Bupati Kabupaten Padang Pariaman;
4. Pendapatan-LO yang dipungut melalui proses eksekusi jaminan dicatat sebesar nilai jaminan yang dapat direalisasikan;
5. Pendapatan yang dipungut dengan menggunakan karcis, pengakuan Pendapatan-LO dicatat sebesar nilai karcis yang berhasil dijual, bukan berdasarkan jumlah karcis yang tercetak atau yang didistribusikan kepada juru pungut;
6. Pendapatan-LO dari transaksi pertukaran diukur dengan menggunakan harga sebenarnya (*actual price*) yang diterima ataupun menjadi tagihan sesuai dengan perjanjian yang telah membentuk harga. Pendapatan LO dari transaksi pertukaran harus diakui pada saat barang atau jasa diserahkan kepada masyarakat ataupun entitas pemerintah lainnya dengan harga tertentu yang dapat diukur secara andal;
7. Pendapatan Operasional Non Pertukaran, diukur sebesar aset yang diperoleh dari transaksi non pertukaran yang pada saat perolehan tersebut diukur dengan nilai wajar;
8. Pengembalian yang sifatnya normal dan berulang (*recurring*) atas pendapatan-LO pada periode penerimaan maupun pada periode sebelumnya dibukukan sebagai pengurang pendapatan;
9. Koreksi dan pengembalian yang sifatnya tidak berulang (*non-recurring*) atas pendapatan-LO yang terjadi pada periode penerimaan pendapatan dibukukan sebagai pengurang pendapatan pada periode yang sama;
10. Koreksi dan pengembalian yang sifatnya tidak berulang (*non-recurring*) atas pendapatan-LO yang terjadi pada periode sebelumnya dibukukan sebagai pengurang ekuitas pada periode ditemukannya koreksi dan pengembalian tersebut; dan
11. Pendapatan dalam mata uang asing diukur dan dicatat pada tanggal transaksi menggunakan kurs tengah Bank Indonesia.

Pengungkapan

Pendapatan-LO disajikan dalam LO sesuai dengan klasifikasi dalam BAS. Rincian Pendapatan-LO dijelaskan CaLK sesuai dengan klasifikasi sumber pendapatan. Hal-hal yang harus diungkapkan dalam CaLK terkait dengan Pendapatan-LO antara lain adalah:

1. Penerimaan Pendapatan-LO tahun berkenaan setelah tanggal berakhirnya TA;

2. Penjelasan mengenai Pendapatan-LO yang pada tahun pelaporan yang bersangkutan terjadi hal-hal yang bersifat khusus;
3. Koreksi dan pengembalian pendapatan yang mempengaruhi jumlah Pendapatan-LO;
4. Penjelasan sebab-sebab tidak tercapainya target penerimaan pendapatan daerah; dan
5. Informasi lainnya yang dianggap perlu.

F. Beban

Beban adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa dalam periode pelaporan yang menurunkan ekuitas, yang dapat berupa pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban.

Pengakuan

Beban diakui pada saat:

1. Timbulnya kewajiban
Saat timbulnya kewajiban adalah saat terjadinya peralihan hak dari pihak lain ke pemerintah daerah tanpa diikuti keluarnya kas dari kas umum daerah.
2. Terjadinya konsumsi aset
Terjadinya konsumsi aset adalah saat pengeluaran kas kepada pihak lain yang tidak didahului timbulnya kewajiban dan/atau konsumsi aset non kas dalam kegiatan operasional pemerintah.
3. Terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa
Terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa terjadi pada saat penurunan nilai aset sehubungan dengan penggunaan aset bersangkutan/berlalu waktu. (Contohnya adalah penyusutan atau amortisasi)
4. Dalam hal Badan Layanan Umum Daerah daerah, beban diakui dengan mengacu pada peraturan perundangan yang mengatur mengenai Badan Layanan Umum Daerah.
5. Penyusutan/amortisasi dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus (*straight line method*).
6. Koreksi atas beban, termasuk penerimaan kembali beban, yang terjadi pada periode beban dibukukan sebagai pengurang beban pada periode yang sama. Apabila koreksi terjadi pada periode berikutnya setelah laporan keuangan *audited* terbit, koreksi atas beban dibukukan sebagai pendapatan lain-lain. Dalam hal mengakibatkan penambahan beban dilakukan dengan pembetulan pada akun ekuitas..
7. Beban yang sifatnya tidak rutin dikelompokkan tersendiri dalam kegiatan non operasional.

8. Termasuk dalam beban dari kegiatan non operasional antara lain beban penjualan aset non lancar, beban penyelesaian kewajiban jangka panjang, dan beban dari kegiatan non operasional lainnya.
9. Pengeluaran yang terjadi akibat pembelian barang yang tidak dikapitalisasi sebagai aset tetap diakui sebagai beban barang.

Pengukuran

1. Beban Pegawai

- a. Beban diukur dan dicatat dalam satuan rupiah sebesar beban yang terjadi selama periode pelaporan, yaitu besaran timbulnya kewajiban, besaran terjadinya konsumsi aset, dan besaran terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensial jasa.
- b. Koreksi beban pegawai yang terjadi pada periode yang sama terjadinya beban dimaksud dibukukan sebagai pengurang beban pada periode yang sama. Apabila koreksi terjadi pada periode berikutnya setelah laporan keuangan *audited* terbit, koreksi beban pegawai dibukukan sebagai pendapatan lain-lain (LO). Dalam hal mengakibatkan penambahan beban dilakukan dengan pembetulan pada akun ekuitas.

2. Beban Barang dan Jasa

a. Beban Barang

Beban dicatat sebesar pemakaian Barang/persediaan. Penghitungan beban barang/persediaan dilakukan dalam rangka penyajian Laporan Operasional. SKPD mencatat persediaan dengan metode sebagai berikut :

1) Sistem Perpetual

Dalam sistem perpetual, fungsi akuntansi selalu mengkinikan nilai persediaan setiap ada persediaan yang masuk maupun keluar. Sistem ini digunakan untuk jenis persediaan yang berkaitan dengan operasional utama di SKPD dan membutuhkan pengendalian yang kuat. Oleh karena itu, dalam mengimplementasikan akuntansi berbasis akrual. Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman melaksanakan pencatatan perpetual terhadap persediaan obat-obatan pada Gudang Farmasi di Dinas Kesehatan, Gudang Obat di RSUD, dan persediaan obat-obatan di OPD lainnya, dengan menggunakan metode FIFO.

2) Sistem Periodik

Dalam metode periodik, fungsi akuntansi tidak langsung mengkinikan nilai persediaan ketika terjadi pemakaian. Jumlah persediaan akhir diketahui dengan melakukan perhitungan fisik (*stock opname*) pada akhir periode. Pada akhir periode inilah dibuat jurnal penyesuaian untuk mengkinikan nilai persediaan. Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman menggunakan metode ini untuk semua persediaan yang dimiliki SKPD kecuali persediaan obat-obatan. Dalam hal ini metode yang dipakai adalah metode harga pembelian terakhir.

b. Beban Jasa

- 1) Beban jasa terdiri atas Beban jasa, barang, pemeliharaan, dan perjalanan dinas dicatat sebesar nilai nominal yang tertera dalam dokumen tagihan dari Pihak Ketiga sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan yang telah mendapatkan persetujuan dari Pengguna Anggaran (PA)/Kuasa Pengguna Anggaran (KPA)/Pejabat Pembuat Komitmen; dan
- 2) Koreksi dan Pengembalian Penerimaan kembali beban jasa, pemeliharaan dan perjalanan dinas yang telah dibayarkan dan terjadi pada periode terjadinya beban dibukukan sebagai pengurang beban yang bersangkutan pada periode yang sama. Apabila diterima pada periode berikutnya, koreksi penerimaan kembali beban jasa, pemeliharaan, dan perjalanan dinas tersebut dibukukan sebagai pendapatan lain-lain. Dalam hal mengakibatkan penambahan beban dilakukan dengan pembetulan pada akun ekuitas.

c. Beban Bunga

Beban bunga utang dicatat sebesar nilai bunga yang telah terjadi atau jatuh tempo seiring dengan berjalannya waktu. Besaran beban bunga biasanya diukur sebagai besaran persentase tertentu atas pokok utang serta periode pembayaran bunga utang serta hal lain jika ada, sebagaimana dinyatakan dalam perjanjian pemberian utang yang telah disepakati sebelumnya. Pada prinsipnya metode pengukuran besaran pengenaan bunga biasanya tercakup pada pasal dalam naskah perjanjian pemberian pinjaman untuk mencegah perselisihan di kemudian hari.

d. Beban Subsidi

- 1) Pengukuran beban subsidi didasarkan pada nilai nominal sesuai dengan dokumen tagihan yang diajukan pihak ketiga yang telah mendapatkan persetujuan dari pejabat perbendaharaan; dan
- 2) Koreksi dan Pengembalian Penerimaan kembali beban subsidi yang telah dibayarkan pada periode beban dibukukan sebagai pengurang beban subsidi pada periode yang sama. Apabila diterima pada periode berikutnya setelah laporan keuangan *audited* terbit, koreksi penerimaan kembali beban subsidi dibukukan dalam pendapatan lain-lain (LO). Dalam hal mengakibatkan penambahan beban dilakukan dengan pembetulan pengurangan pada akun ekuitas.

e. Beban Hibah

- 1) Beban hibah dalam bentuk uang dicatat sebesar nilai nominal yang tertera dalam nota perjanjian hibah. Beban hibah dalam bentuk barang dan jasa dicatat sebesar nilai buku; dan
- 2) Koreksi dan Pengembalian Penerimaan kembali beban yang telah dibayarkan pada periode berjalan dibukukan sebagai pengurang beban hibah pada periode yang sama. Apabila diterima pada periode berikutnya setelah laporan keuangan *audited* terbit, koreksi/penerimaan

kembali beban hibah dibukukan dalam pendapatan lain-lain. Dalam hal mengakibatkan penambahan beban dilakukan dengan pembetulan/pengurangan pada akun ekuitas.

f. Beban Bantuan Sosial

- 1) Pengukuran beban bantuan sosial dicatat sebesar nilai nominal yang tertera dalam dokumen keputusan pemberian bantuan sosial berupa uang atau dokumen pengadaan barang/jasa oleh pihak ketiga; dan
- 2) Koreksi dan Pengembalian Penerimaan kembali beban yang telah dibayarkan pada periode beban dibukukan sebagai pengurang beban bantuan sosial pada periode yang sama. Apabila diterima pada periode berikutnya, koreksi/penerimaan kembali beban bantuan sosial dibukukan dalam pendapatan lain-lain. Dalam hal mengakibatkan penambahan beban dilakukan dengan pembetulan/pengurangan pada akun ekuitas.

g. Beban Penyisihan Piutang

Beban penyisihan piutang tak tertagih dilakukan dengan metode penyisihan piutang. Metode ini dilakukan dengan cara mengakui Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih. Nilai beban penyisihan beban piutang tak tertagih diukur dengan cara mengestimasi besarnya piutang yang kemungkinan tak tertagih sesuai ketentuan yang berlaku.

h. Beban Lain-lain

- 1) Beban lain-lain dicatat sebesar nilai nominal yang tertera dalam dokumen tagihan yang tidak menghasilkan aset tetap/aset lainnya dan telah mendapatkan persetujuan Pengguna Anggaran (PA)/Kuasa Pengguna Anggaran (KPA); dan
- 2) Koreksi dan Pengembalian Penerimaan kembali beban yang telah dibayarkan pada periode beban dibukukan sebagai pengurang beban lain-lain pada periode yang sama. Apabila diterima pada periode berikutnya, koreksi/penerimaan kembali beban lain-lain dibukukan sebagai pendapatan lain-lain. Dalam hal mengakibatkan penambahan beban dilakukan dengan pembetulan pengurangan pada akun ekuitas.

i. Beban Penyusutan dan Amortisasi

Beban Penyusutan dan Amortisasi diukur dengan cara mengalokasikan beban secara sistematis setiap tahun dengan metode penyusutan garis lurus.

j. Beban Tidak terduga

k. Defisit Non Operasional

Defisit Non Operasional antara lain meliputi beban penjualan aset non lancar dan beban penyelesaian kewajiban jangka panjang. Beban penjualan aset non lancar diukur berdasarkan selisih antara harga jual dan nilai buku aset non lancar tersebut.

Pengungkapan

Beban disajikan berdasarkan jenis beban dalam Laporan Operasional dan rinciannya lebih lanjut disajikan dalam CaLK.

Hal-hal yang harus diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan terkait dengan beban adalah:

1. Transaksi beban dalam bentuk barang/jasa dilaporkan dalam Laporan Operasional dengan cara menaksir nilai wajar barang/jasa tersebut pada tanggal transaksi. Di samping itu, transaksi semacam ini juga diungkapkan sedemikian rupa pada CaLK sehingga dapat memberikan semua informasi yang relevan mengenai bentuk dari beban;
2. Transaksi beban dalam bentuk barang/jasa antara lain hibah dalam wujud barang, barang rampasan, dan jasa konsultasi; dan
3. Informasi lainnya yang dianggap perlu.

G. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas pada pemerintah daerah mencakup kas yang dikuasai, dikelola dan di bawah tanggung jawab bendahara umum daerah (BUD) dan kas yang dikuasai, dikelola dan dibawah tanggung jawab selain bendahara umum daerah.

Pengakuan

1. Kas dan setara kas diakui pada saat:
 - a. Memenuhi definisi kas dan/atau setara kas;
 - b. Kas tersebut diterima di Rekening Kas Umum Daerah; dan
 - c. Penguasaan dan/atau kepemilikan kas telah beralih kepada pemerintah daerah.
2. Penambahan Kas Daerah dicatat pada saat diterima di RKUD yang berasal dari:
 - a. Penyetoran PAD;
 - b. Penyetoran pengembalian sisa UYHD dari Bendahara Pengeluaran;
 - c. Penerimaan pendapatan daerah, antara lain Pendapatan Asli Daerah, Dana Perimbangan, dan Lain-Lain Pendapatan Daerah yang Sah;
 - d. Penerimaan pembiayaan, antara lain penerimaan pinjaman daerah, hasil penjualan kekayaan daerah yang dipisahkan dan penerimaan pelunasan piutang; dan
 - e. Penerimaan daerah lainnya, antara lain penerimaan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK).
3. Pengeluaran Kas Daerah dicatat pada saat dikeluarkan dari RKUD yang digunakan untuk:
 - a. Uang persediaan ke rekening bendahara pengeluaran;
 - b. Pembayaran tagihan pihak ketiga;

- c. belanja daerah, antara lain pembayaran belanja gaji, belanja barang dan jasa, belanja modal, belanja bagi hasil, belanja bantuan sosial, belanja hibah, belanja tidak terduga dan belanja lainnya sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan;
- d. Pengeluaran pembiayaan, antara lain pembayaran pokok utang, penyertaan modal pemerintah daerah dan pemberian pinjaman, pembentukan dana cadangan, pemberian dana bergulir; dan
- e. Pengeluaran daerah lainnya, antara lain pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK).

Pengukuran

Kas dicatat sebesar nilai nominal, artinya disajikan sebesar nilai rupiahnya. Apabila terdapat kas dalam bentuk valuta asing, dikonversi menjadi rupiah menggunakan kurs tengah bank sentral pada tanggal neraca. Dalam Saldo Kas juga termasuk penerimaan yang harus disetorkan ke pihak ketiga berupa utang PFK.

Pengungkapan

Pengungkapan kas dan setara kas dalam CALK sekurang-kurangnya mengungkapkan hal-hal sebagai berikut:

1. Rincian kas dan setara kas serta dokumen-dokumen yang dijadikan dasar manajemen kas, dan disajikan pada Aset Lancar;
2. Rincian kas yang disajikan pada Aset Non Lancar beserta penjelasannya;
3. Kebijakan manajemen setara kas; dan
4. Informasi lainnya yang dianggap penting.

H. Piutang

Timbulnya piutang di lingkungan pemerintahan pada umumnya terjadi karena adanya tunggakan pungutan pendapatan dan pemberian pinjaman serta transaksi lainnya yang menimbulkan hak tagih dalam rangka pelaksanaan kegiatan pemerintahan.

Pengakuan

Piutang diakui saat timbul klaim/hak pemerintah daerah untuk menagih uang atau manfaat ekonomi lainnya kepada entitas lain.

Piutang dapat diakui ketika memenuhi kriteria :

1. Diterbitkan surat ketetapan/dokumen yang sah; atau
2. Telah diterbitkan surat penagihan dan telah dilaksanakan penagihan; atau
3. Belum dilunasi sampai dengan akhir periode pelaporan.

Untuk peristiwa-peristiwa yang menimbulkan hak tagih, yaitu peristiwa yang timbul dari pemberian pinjaman, penjualan, kemitraan, dan pemberian fasilitas/jasa, diakui sebagai piutang dan dicatat sebagai aset di neraca, apabila memenuhi kriteria:

1. Harus didukung dengan naskah perjanjian yang menyatakan hak dan kewajiban secara jelas;
2. Jumlah piutang dapat diukur;
3. Telah diterbitkan surat penagihan dan telah dilaksanakan penagihan; dan
4. Belum dilunasi sampai dengan akhir periode pelaporan.

Pengakuan Piutang sesuai dengan kelompok piutangnya adalah sebagai berikut:

1. Piutang Pajak Daerah

Piutang pajak pada dasarnya diakui pada saat terjadinya hak untuk menagih Piutang Pajak atau pada saat terbit surat keputusan tentang piutang pajak/dokumen yang dipersamakan.

Perbedaan dasar pengakuan Piutang pendapatan dengan mekanisme sistem *official assessment* dengan mekanisme sistem *self assessment* adalah pada *self assessment* wajib pajak menghitung dan membayar sendiri pajak tersebut tanpa didahului dengan Surat Ketetapan Pajak Daerah (SKPD) sehingga pemerintah daerah perlu melakukan perhitungan sendiri pula berdasarkan hasil inventarisasi SKPD untuk mengetahui adanya pajak yang kurang bayar atau lebih bayar. Jika diketahui kurang bayar, maka pemerintah daerah perlu menerbitkan Surat Ketetapan Pajak Daerah Kurang Bayar (SKPDKB).

Jika tidak terealisasi sampai akhir tahun maka diakuiilah menjadi piutang. Demikian juga dengan mekanisme sistem *official assessment*, jika tidak terealisasi sesuai jumlah yang ditetapkan maka jumlah ini diakui sebagai piutang pada akhir tahun.

Pengakuan piutang tersebut menggambarkan bahwa pemerintah daerah sudah seharusnya mendapatkan haknya, akan tetapi belum mendapatkan pembayaran oleh wajib pajak.

2. Piutang Retribusi Daerah

Piutang Retribusi Daerah pada dasarnya diakui pada saat terjadinya hak untuk menagih pendapatan retribusi, atau pada saat terbit surat keputusan tentang piutang retribusi/dokumen yang dipersamakan berdasarkan hasil inventarisasi Surat Ketetapan Retribusi Daerah (SKRD) atau dokumen yang disetarakan dengan SKRD yang belum dilunasi hingga tanggal 31 Desember pada periode pelaporan.

Pengakuan piutang tersebut menggambarkan bahwa pemerintah daerah sudah seharusnya mendapatkan haknya, akan tetapi belum mendapatkan pembayaran oleh wajib retribusi.

3. Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan yang Dipisahkan

Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan yang Dipisahkan diakui bila telah dilakukan Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) yang memutuskan untuk membagikan dividen kepada pemegang saham namun sampai dengan tanggal 31 Desember belum dilakukan pembayaran dividen atau terdapat kekurangan pembayaran dividen. Jadi, Piutang Dividen diakui berdasarkan hasil

keputusan RUPS tentang pembagian laba perusahaan BUMD, BUMN maupun swasta (*joint venture*).

4. Piutang Lain-lain PAD yang Sah

Piutang Lain-lain PAD yang Sah diakui sebagai piutang dan dicatat sebagai aset di neraca apabila telah diterbitkan surat penagihan dan telah dilaksanakan penagihannya serta sampai dengan akhir periode pelaporan belum dilunasi.

Pengakuan ini sesuai untuk jenis piutang hasil penjualan aset milik daerah, piutang denda atas keterlambatan pelaksanaan pekerjaan, piutang pendapatan denda retribusi, piutang hasil eksekusi atas jaminan, piutang dari penyelenggaraan pendidikan dan pelatihan, piutang sewa dan piutang dari angsuran/cicilan penjualan dan piutang lainnya yang sejenis.

5. Piutang Transfer Pemerintah Pusat

Piutang Transfer Pemerintah Pusat dihitung berdasarkan realisasi penerimaan pajak yang menjadi hak daerah yang belum ditransfer. Nilai definitif jumlah yang menjadi hak daerah pada umumnya ditetapkan menjelang berakhirnya suatu tahun anggaran. Apabila per 31 Desember telah ada dokumen sumber resmi yang diakui dan dikeluarkan oleh Pemerintah Pusat atas DAU, DAK dan DBH yang terutang dan akan dibayarkan ke pemerintah daerah, maka pemerintah daerah mengakui jumlah tersebut sebagai piutang di neraca. Sebaliknya, sepanjang Pemerintah Pusat belum menetapkan dan mengakui adanya DAU, DAK dan DBH terutang sejumlah tertentu pada akhir tahun anggaran, maka pemerintah daerah tidak dapat mengakui adanya piutang. Informasi tentang hal ini cukup diungkapkan dalam CaLK.

6. Piutang Transfer Antar Daerah, terdiri dari:

Dihitung berdasarkan realisasi penerimaan pajak yang menjadi hak daerah yang belum ditransfer. Nilai definitif jumlah yang menjadi hak daerah pada umumnya ditetapkan menjelang berakhirnya suatu tahun anggaran. Apabila alokasi definitif menurut gubernur/kepala daerah telah ditetapkan, tetapi masih ada hak daerah yang belum dibayarkan sampai dengan akhir tahun anggaran, maka jumlah tersebut dicatat sebagai piutang DBH oleh pemerintah daerah yang bersangkutan.

7. Piutang lainnya

Diakui pada saat munculnya Peristiwa yang menimbulkan hak tagih, berkaitan dengan TP/TGR, harus didukung dengan bukti SK Pembebanan/SKP2K/SKTJM/Dokumen yang dipersamakan, yang menunjukkan bahwa penyelesaian atas TP/TGR dilakukan dengan cara damai (di luar pengadilan). SK Pembebanan/SKP2K/SKTJM/Dokumen yang dipersamakan merupakan surat keterangan tentang pengakuan bahwa kerugian tersebut menjadi tanggung jawab seseorang dan bersedia mengganti kerugian tersebut. Apabila penyelesaian TP/TGR tersebut dilaksanakan melalui jalur pengadilan, pengakuan piutang baru dilakukan setelah terdapat surat ketetapan dan telah diterbitkan surat penagihan.

Terkait Uang Muka, piutang ini terjadi apabila terdapat uang muka pekerjaan pengadaan barang dan jasa maupun hal yang mengharuskannya uang muka tidak terealisasi sebagaimana harusnya hak daerah.

Terhadap piutang yang penagihannya diserahkan kepada Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Piutang dan Lelang Negara, pengakuan atas piutang tersebut tetap melekat pada satuan kerja yang bersangkutan, dengan pengertian tidak terjadi pengalihan pengakuan atas piutang tersebut dan apabila penyelesaian TP/TGR tersebut dilaksanakan melalui jalur pengadilan, pengakuan piutang baru dilakukan setelah ada surat ketetapan yang telah diterbitkan oleh instansi yang berwenang.

Pengukuran

Pengukuran piutang pendapatan adalah sebagai berikut:

1. Disajikan sebesar nilai yang belum dilunasi sampai dengan tanggal pelaporan dari setiap tagihan yang ditetapkan berdasarkan Surat Ketetapan Pajak/Retribusi Daerah atau Surat Ketetapan Pajak/Retribusi Kurang Bayar yang diterbitkan; atau
2. Disajikan sebesar nilai yang belum dilunasi sampai dengan tanggal pelaporan dari setiap tagihan yang telah ditetapkan terutang oleh Pengadilan Pajak untuk Wajib Pajak (WP) yang mengajukan banding; atau
3. Disajikan sebesar nilai yang belum dilunasi sampai dengan tanggal pelaporan dari setiap tagihan yang masih proses banding atas keberatan dan belum ditetapkan oleh majelis tuntutan ganti rugi.

Pengukuran Piutang berdasarkan jenis piutang adalah sebagai berikut:

1. Pengukuran piutang pendapatan adalah berdasarkan surat tagihan dan dicatat sebesar nilai nominal yang tercantum dalam tagihan. Secara umum unsur utama piutang karena ketentuan perundang-undangan ini adalah potensi pendapatan. Artinya piutang ini terjadi karena pendapatan yang belum disetor ke kas daerah oleh wajib setor. Oleh karena setiap tagihan oleh pemerintah wajib ada keputusan, maka jumlah piutang yang menjadi hak pemerintah daerah sebesar nilai yang tercantum dalam keputusan atas penagihan yang bersangkutan.
2. Pengukuran piutang karena perikatan, adalah sebagai berikut:
 - a. Pemberian pinjaman

Piutang pemberian pinjaman dinilai dengan jumlah yang dikeluarkan dari kas daerah dan/atau apabila berupa barang/jasa harus dinilai dengan nilai wajar pada tanggal pelaporan atas barang/jasa tersebut.

Apabila dalam naskah perjanjian pinjaman diatur mengenai kewajiban bunga, denda, *commitment fee* dan atau biaya-biaya pinjaman lainnya, maka pada akhir periode pelaporan harus diakui adanya bunga, denda, *commitment fee* dan/atau biaya lainnya pada periode berjalan yang terutang (belum dibayar) pada akhir periode pelaporan.

b. Penjualan

Piutang dari penjualan diakui sebesar nilai sesuai naskah perjanjian penjualan yang terutang (belum dibayar) pada akhir periode pelaporan. Apabila dalam perjanjian dipersyaratkan adanya potongan pembayaran dan biaya-biaya yang harus ditanggung pembeli, maka nilai piutang harus dicatat sebesar nilai bersihnya.

c. Kemitraan

Piutang yang timbul diakui berdasarkan ketentuan-ketentuan yang dipersyaratkan dalam naskah perjanjian kemitraan.

d. Pemberian fasilitas/jasa

Piutang yang timbul diakui berdasarkan fasilitas atau jasa yang telah diberikan oleh pemerintah pada akhir periode pelaporan, dikurangi dengan pembayaran atau uang muka yang telah diterima.

3. Pengukuran piutang transfer adalah disajikan sebesar nilai yang belum diterima sampai dengan tanggal pelaporan yang diakui oleh pihak yang melakukan transfer dan didukung dengan adanya dokumen resmi dari setiap tagihan yang ditetapkan berdasarkan ketentuan transfer yang berlaku.
4. Pengukuran piutang lainnya adalah sebesar nilai yang menjadi hak pemerintah daerah yang didukung oleh dokumen yang sah.

Khusus untuk piutang yang bersifat Tuntutan Ganti Kerugian Daerah, dilakukan sebagai berikut:

- a. Disajikan sebagai aset lancar sebesar nilai yang jatuh tempo dalam tahun berjalan dan yang akan ditagih dalam 12 (dua belas) bulan ke depan berdasarkan surat ketentuan penyelesaian yang telah ditetapkan;
- b. Disajikan sebagai aset lainnya terhadap nilai yang akan dilunasi di atas 12 bulan berikutnya.

Beberapa hal yang perlu diperhatikan dalam pengukuran piutang:

1. Pengukuran Berikutnya (*Subsequent Measurement*) Terhadap Pengakuan Awal

Piutang disajikan berdasarkan nilai nominal tagihan yang belum dilunasi tersebut dikurangi penyisihan kerugian piutang tidak tertagih. Apabila terjadi kondisi yang memungkinkan penghapusan piutang maka masing-masing jenis piutang disajikan setelah dikurangi piutang yang dihapuskan.

2. Pemberhentian Pengakuan

Pemberhentian pengakuan piutang selain pelunasan juga dikenal dengan dua cara yaitu : penghapus-tagihan (*write-off*) dan penghapusbukuan (*write down*). Hapus tagih yang berkaitan dengan perdata dan hapus buku yang berkaitan dengan akuntansi untuk piutang, merupakan dua hal yang harus diperlakukan secara terpisah.

Penghapus-tagihan piutang dilaksanakan sesuai dengan peraturan perundang-undangan yang berlaku. Oleh karena itu, apabila upaya penagihan yang

dilakukan oleh satuan kerja yang berpiutang sendiri gagal maka satuan kerja yang bersangkutan tidak diperkenankan menghapuskannya sendiri tetapi harus mengikuti ketentuan yang berlaku. Misalnya, terhadap piutang ganti rugi yang tidak dapat ditagih oleh instansi/satuan kerja Kementerian Negara/Lembaga Pemerintah Pusat, penagihannya harus dilimpahkan kepada KPKNL. Sementara itu, instansi/satuan kerja yang bersangkutan tetap mencatat piutangnya di neraca dengan diberi catatan bahwa penagihannya dilimpahkan ke KPKNL. Setelah mekanisme penagihan melalui KPKNL tidak berhasil, berdasarkan dokumen atau surat keputusan dari KPKNL, dapat dilakukan penghapus-tagihan. Berdasarkan Undang-undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan untuk pemerintah daerah, kewenangan penghapusan piutang sampai dengan Rp5 Miliar oleh Bupati, sedangkan kewenangan di atas Rp5 Miliar oleh Bupati dengan persetujuan DPRD.

Penghapus-tagihan piutang berkonotasi terhadap penghapusan hak tagih atau upaya tagih secara perdata atas suatu piutang. Substansi hukum penghapus-tagihan mempunyai konsekuensi menghapuskan catatan (penghapusbukuan). Sedangkan penghapusbukuan piutang adalah kebijakan internal manajemen, merupakan proses dan keputusan akuntansi untuk pengalihan pencatatan dari intrakomptabel menjadi ekstrakomptabel agar nilai piutang dapat dipertahankan sesuai dengan *net realizable value*-nya. Tujuan hapus buku adalah menampilkan aset yang lebih realistis dan ekuitas yang lebih tepat. Penghapusbukuan piutang tidak secara otomatis menghapus kegiatan penagihan piutang.

3. Penerimaan Tunai atas Piutang yang Telah Dihapusbukukan

Suatu piutang yang telah dihapusbukukan, ada kemungkinan diterima pembayarannya, karena timbulnya kesadaran dan rasa tanggung jawab yang berhutang. Terhadap kejadian adanya piutang yang telah dihapusbukukan, ternyata di kemudian hari diterima pembayaran/pelunasannya maka penerimaan tersebut dicatat sebagai penerimaan kas pada periode yang bersangkutan dengan lawan perkiraan penerimaan pendapatan atau melalui akun Penerimaan Pembiayaan, tergantung dari jenis piutang.

Penilaian

Piutang disajikan sebesar nilai bersih yang dapat direalisasikan (*net realizable value*). Nilai bersih yang dapat direalisasikan adalah selisih antara nilai nominal piutang dengan penyisihan piutang.

Penggolongan kualitas piutang merupakan salah satu dasar untuk menentukan besaran tarif penyisihan piutang. Penilaian kualitas piutang dilakukan dengan mempertimbangkan jatuh tempo/umur piutang dan perkembangan upaya penagihan yang dilakukan oleh pemerintah daerah. Kualitas piutang didasarkan pada kondisi piutang pada tanggal pelaporan.

Dasar yang digunakan untuk menghitung penyisihan piutang adalah kualitas piutang. Kualitas piutang dikelompokkan menjadi empat) dengan klasifikasi sebagai berikut:

1. Kualitas Piutang Lancar;
2. Kualitas Piutang Kurang Lancar;
3. Kualitas Piutang Diragukan;
4. Kualitas Piutang Macet.

Penggolongan Kualitas Piutang Pajak dapat dipilah berdasarkan cara pemungutan pajak yang terdiri dari:

1. Pajak Dibayar Sendiri Oleh Wajib Pajak (*self assessment*); dan
2. Pajak Ditetapkan Oleh Kepala Daerah (*official assessment*).

Penggolongan Kualitas Piutang Pajak yang pemungutannya Dibayar Sendiri oleh Wajib Pajak (*self assessment*) dilakukan dengan ketentuan:

1. Kualitas lancar, dengan kriteri :
 - a. Umur piutang kurang dari 1 tahun; dan/atau
 - b. Wajib Pajak menyetujui hasil pemeriksaan; dan/atau
 - c. Wajib Pajak kooperatif; dan/atau
 - d. Wajib Pajak likuid; dan/atau
 - e. Wajib Pajak tidak mengajukan keberatan/banding.
2. Kualitas Kurang Lancar, dengan kriteria:
 - a. Umur piutang 1 sampai dengan 3 tahun; dan/atau
 - b. Wajib Pajak kurang kooperatif dalam pemeriksaan; dan/atau
 - c. Wajib Pajak menyetujui sebagian hasil pemeriksaan; dan/atau
 - d. Wajib Pajak mengajukan keberatan/banding.
3. Kualitas Diragukan, dengan kriteria:
 - a. Umur piutang 3 sampai dengan 5 tahun; dan/atau
 - b. Wajib Pajak tidak kooperatif; dan/atau
 - c. Wajib Pajak tidak menyetujui seluruh hasil pemeriksaan; dan/atau
 - d. Wajib Pajak mengalami kesulitan likuiditas.
4. Kualitas Macet, dengan kriteria:
 - a. Umur piutang diatas 5 tahun; dan/atau
 - b. Wajib Pajak tidak ditemukan; dan/atau
 - c. Wajib Pajak bangkrut/meninggal dunia; dan/atau
 - d. Wajib Pajak mengalami musibah (*force majeure*).

Penggolongan kualitas piutang pajak yang pemungutannya ditetapkan oleh Kepala Daerah (*official assessment*) dilakukan dengan ketentuan:

1. Kualitas Lancar, dengan kriteria:
 - a. Umur piutang kurang dari 1 tahun; dan/atau
 - b. Wajib Pajak kooperatif; dan/atau
 - c. Wajib Pajak likuid; dan/atau
 - d. Wajib Pajak tidak mengajukan keberatan/banding.
2. Kualitas Kurang Lancar, dengan kriteria:
 - a. Umur piutang 1 sampai dengan 3 tahun; dan/atau
 - b. Wajib Pajak kurang kooperatif; dan/atau
 - c. Wajib Pajak mengajukan keberatan/banding.
3. Kualitas Diragukan, dengan kriteria:
 - a. Umur piutang 3 sampai dengan 5 tahun; dan/atau
 - b. Wajib Pajak tidak kooperatif; dan/atau
 - c. Wajib Pajak mengalami kesulitan likuiditas.
4. Kualitas Macet, dengan kriteria:
 - a. Umur piutang diatas 5 tahun; dan/atau
 - b. Wajib Pajak tidak ditemukan; dan/atau
 - c. Wajib Pajak bangkrut/meninggal dunia; dan/atau
 - d. Wajib Pajak mengalami musibah (*force majeure*).

Penggolongan Kualitas Piutang Bukan Pajak khusus untuk objek Retribusi, dapat dipilah berdasarkan karakteristik sebagai berikut:

1. Lancar, apabila pelunasan dilakukan sampai dengan tanggal jatuh tempo yang ditetapkan;
2. Kualitas Kurang Lancar, apabila belum dilakukan pelunasan lewat dari tanggal jatuh tempo sampai dengan enam bulan setelah tanggal jatuh tempo yang ditetapkan;
3. Kualitas Diragukan, apabila belum dilakukan pelunasan diatas 6 bulan sampai dengan 12 bulan setelah tanggal jatuh tempo yang ditetapkan;
4. Kualitas Macet, apabila belum dilakukan pelunasan lebih dari 12 bulan setelah tanggal jatuh tempo yang ditetapkan.

Penggolongan Kualitas Piutang bukan Pajak dan Retribusi, dengan ketentuan sebagai berikut:

1. Kualitas Lancar, jika umur piutang 0 sampai dengan tanggal jatuh tempo;
2. Kualitas Kurang Lancar, jika umur piutang lewat dari tanggal jatuh tempo sampai dengan 12 bulan setelah jatuh tempo;
3. Kualitas Diragukan, jika umur piutang diatas 12 bulan sampai dengan 24 bulan setelah jatuh tempo; dan

4. Kualitas Macet, jika umur piutang diatas 24 bulan setelah jatuh tempo.

Besarnya penyisihan piutang tidak tertagih pada setiap akhir tahun ditentukan sebagai berikut:

Tabel 4. 1. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih untuk Pajak

No.	Kualitas Piutang	Taksiran Piutang Tak Tertagih
1.	Lancar	0,5 %
2.	Kurang Lancar	25 %
3.	Diragukan	50 %
4.	Macet	100 %

Penyisihan Piutang Tidak Tertagih untuk Pajak, ditetapkan sebesar:

1. Kualitas Lancar sebesar 0,5%;
2. Kualitas Kurang Lancar sebesar 25% (dua puluh lima perseratus) dari piutang kualitas kurang lancar setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada);
3. Kualitas Diragukan sebesar 50% (lima puluh perseratus) dari piutang dengan kualitas diragukan setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada); dan
4. Kualitas Macet 100% (seratus perseratus) dari piutang dengan kualitas macet setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada).

Atau:

Tabel 4. 2. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih untuk objek Retribusi

No.	Umur	Kualitas Piutang	Taksiran Piutang Tak Tertagih
1.	< 1 tahun	Lancar	0,5%
2.	1 – 3 tahun	Kurang Lancar	25%
3.	3 – 5 tahun	Diragukan	50%
4.	> 5 tahun	Macet	100%

Penyisihan Piutang Tidak Tertagih untuk objek Retribusi, ditetapkan sebesar:

1. Kualitas Lancar sebesar 0.5%;
2. Kualitas Kurang Lancar sebesar 25% (dua puluh lima perseratus) dari piutang kualitas kurang lancar setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada);
3. Kualitas Diragukan sebesar 50% (lima puluh perseratus) dari piutang dengan kualitas diragukan setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada); dan
4. Kualitas Macet 100% (seratus perseratus) dari piutang dengan kualitas macet setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada).

**Tabel 4. 3. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih untuk objek bukan pajak
Selain Retribusi**

No	Umur	Kualitas Piutang	Taksiran Piutang Tak Tertagih
1	< 1 bulan	Lancar	0,5%
2	1 – 3 bulan	Kurang Lancar	25%
3	3 – 12 bulan	Diragukan	50%
4	> 12 bulan	Macet	100%

Penyisihan Piutang Tidak Tertagih untuk objek bukan pajak selain Retribusi, ditetapkan sebesar:

1. 0,5% (nol koma lima perseratus) dari Piutang dengan kualitas lancar;
2. 25% (dua puluh lima perseratus) dari Piutang dengan kualitas kurang lancar setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada);
3. 50% (lima puluh perseratus) dari Piutang dengan kualitas diragukan setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada); dan
4. 100% (seratus perseratus) dari Piutang dengan kualitas macet setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada).

Tabel 4. 4. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih untuk objek bukan pajak selain Retribusi

No.	Uraian	Kualitas Piutang	Taksiran Piutang Tak Tertagih
1.	s.d. tanggal jatuh tempo	Lancar	0,5%
2.	Apabila 1 bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan	Kurang Lancar	25%
3.	Apabila 1 bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	Diragukan	50%
4.	Apabila 1 bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan	Macet	100%

Penyisihan dilakukan setiap bulan tetapi pada akhir tahun baru dibebankan. Pencatatan transaksi penyisihan Piutang dilakukan pada akhir periode pelaporan, apabila masih terdapat saldo piutang, maka dihitung nilai penyisihan piutang tidak tertagih sesuai dengan kualitas piutangnya.

Pada tanggal pelaporan berikutnya pemerintah daerah melakukan evaluasi terhadap perkembangan kualitas piutang yang dimilikinya. Apabila kualitas piutang masih sama, maka tidak perlu dilakukan jurnal penyesuaian cukup diungkapkan di dalam CaLK. Apabila kualitas piutang menurun, maka dilakukan penambahan terhadap nilai penyisihan piutang tidak tertagih sebesar selisih antara angka yang seharusnya disajikan dalam neraca dengan saldo awal. Sebaliknya, apabila kualitas piutang meningkat misalnya akibat restrukturisasi, maka dilakukan pengurangan terhadap nilai penyisihan piutang tidak tertagih sebesar selisih antara angka yang seharusnya disajikan dalam neraca dengan saldo awal.

Pengungkapan

Piutang disajikan dan diungkapkan secara memadai. Informasi mengenai akun piutang diungkapkan secara cukup dalam Catatan Atas Laporan Keuangan. Informasi dimaksud dapat berupa:

1. Kebijakan akuntansi yang digunakan dalam penilaian, pengakuan dan pengukuran piutang;
2. Rincian jenis piutang, saldo menurut umur dan kualitas untuk mengetahui tingkat kolektibilitasnya;
3. Penjelasan atas penyelesaian piutang; dan
4. Jaminan atau sita jaminan jika ada. Khusus untuk tuntutan ganti rugi/tuntutan perbendaharaan juga harus diungkapkan piutang yang masih dalam proses penyelesaian, baik melalui cara damai maupun pengadilan.

Penghapusbukuan piutang harus diungkapkan secara cukup dalam Catatan atas Laporan Keuangan agar lebih informatif. Informasi yang perlu diungkapkan misalnya jenis piutang, nama debitur, nilai piutang, nomor dan tanggal keputusan penghapusan piutang, dasar pertimbangan penghapusbukuan dan penjelasan lainnya yang dianggap perlu.

I. Persediaan

Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional pemerintah daerah, dan barang-barang yang dimaksudkan untuk dijual dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat.

Pengakuan

1. Pengakuan Persediaan

Persediaan diakui pada saat:

- a. Potensi manfaat ekonomi masa depan diperoleh pemerintah daerah dan mempunyai nilai atau biaya yang dapat diukur dengan andal;
- b. Diterima atau hak kepemilikannya dan/atau ke penguasaannya berpindah; dan
- c. Akhir periode akuntansi catatan persediaan disesuaikan dengan hasil inventarisasi fisik (*stock opname*).

2. Pengakuan Beban Persediaan

Terdapat dua pendekatan pengakuan beban persediaan yaitu :

a. Pendekatan aset

Dalam pendekatan aset, pengakuan beban persediaan diakui ketika persediaan telah dipakai atau dikonsumsi. Pendekatan aset digunakan untuk persediaan-persediaan yang maksud penggunaannya untuk selama satu periode akuntansi, atau untuk maksud berjaga-jaga. Contohnya antara lain adalah persediaan obat di rumah sakit, persediaan di sekretariat SKPD.

b. Pendekatan beban

Dalam pendekatan beban, setiap pembelian persediaan akan langsung dicatat sebagai beban persediaan. Pendekatan beban digunakan untuk persediaan-persediaan yang maksud penggunaannya untuk waktu yang segera/tidak dimaksudkan untuk sepanjang satu periode.

Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman menerapkan pengakuan beban persediaan dengan pendekatan beban, artinya pada saat terjadi pembelian persediaan, akan dibukukan pada akun beban, namun pada saat pemakaian persediaan tidak dibukukan (karena metode Periodik) pada akhir periode laporan dihitung nilai persediaan dengan cara jumlah persediaan yang ada dikalikan dengan harga pembelian terakhir. Selanjutnya dihitung jumlah saldo akhir persediaan dengan cara menghitung sisa persediaan di gudang, kemudian dibukukan pada akun persediaan.

Khusus Persediaan Obat-obatan, pengakuan persediaan terbatas hanya sampai persediaan yang ada di puskesmas-puskesmas, tidak termasuk persediaan yang ada pada sub unit di bawah Puskesmas.

Penghitungan beban persediaan dilakukan dalam rangka penyajian Laporan Operasional.

3. Selisih Persediaan

Selisih persediaan dapat terjadi antara catatan persediaan menurut Bendahara Barang/Pengurus Barang atau catatan persediaan menurut fungsi akuntansi dengan hasil *stock opname*. Selisih persediaan dapat disebabkan karena persediaan hilang, usang, kadaluarsa, atau rusak.

Jika selisih persediaan dipertimbangkan sebagai suatu jumlah yang normal, maka selisih persediaan ini diperlakukan sebagai beban. Jika selisih persediaan dipertimbangkan sebagai suatu jumlah yang abnormal, maka selisih persediaan ini diperlakukan sebagai kerugian daerah.

Pengukuran

Persediaan disajikan sebesar:

1. Biaya perolehan apabila diperoleh dengan pembelian. Biaya perolehan persediaan meliputi harga pembelian, biaya pengangkutan, biaya penanganan dan biaya lainnya yang secara langsung dapat dibebankan pada perolehan persediaan. Potongan harga, rabat, dan lainnya yang serupa mengurangi biaya perolehan;
2. Harga pokok produksi apabila diperoleh dengan memproduksi sendiri. Harga pokok produksi persediaan meliputi biaya langsung yang terkait dengan persediaan yang diproduksi dan biaya tidak langsung yang dialokasikan secara sistematis;
3. Nilai wajar, apabila diperoleh dengan cara lainnya seperti donasi. Harga/nilai wajar persediaan meliputi nilai tukar aset atau penyelesaian kewajiban antar pihak yang memahami dan berkeinginan melakukan transaksi wajar (*arm's length transaction*);

Persediaan di SKPD dinilai dengan menggunakan metode harga pembelian terakhir. Khusus untuk persediaan obat-obatan di gudang Farmasi Dinas Kesehatan dan RSUD menggunakan metode FIFO kecuali persediaan obat-obatan di RSUD yang dibeli terakhir namun masa berlakunya (*expired*) lebih singkat dari yang dibeli sebelumnya maka digunakan metode LIFO.

Persediaan hewan dan tanaman yang dikembangbiakkan dinilai dengan menggunakan nilai wajar.

Sistem Pencatatan Persediaan.

Persediaan dicatat dengan sistem perpetual (*perpetual methods*) dan sistem fisik yang disebut juga sistem periodik (*periodic methods*).

1. Sistem Perpetual

Dalam sistem perpetual, fungsi akuntansi selalu mengkinikan nilai persediaan setiap ada persediaan yang masuk maupun keluar. Sistem ini digunakan untuk jenis persediaan yang berkaitan dengan operasional utama di SKPD dan membutuhkan pengendalian yang kuat. Oleh karena itu, dalam mengimplementasikan akuntansi berbasis akrual. Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman melaksanakan pencatatan perpetual terhadap persediaan obat-obatan pada Gudang Farmasi di Dinas Kesehatan, Gudang Obat di RSUD, dan persediaan obat-obatan di SKPD lainnya, dengan menggunakan metode FIFO.

2. Sistem Periodik

Dalam metode periodik, fungsi akuntansi tidak langsung mengkinikan nilai persediaan ketika terjadi pemakaian. Jumlah persediaan akhir diketahui dengan melakukan perhitungan fisik (*stock opname*) pada akhir periode. Pada akhir periode inilah dibuat jurnal penyesuaian untuk mengkinikan nilai persediaan. Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman menggunakan metode ini untuk semua persediaan yang dimiliki SKPD kecuali persediaan obat-obatan. Dalam hal ini metode yang dipakai adalah metode harga pembelian terakhir.

Dalam metode ini, pengukuran pemakaian persediaan dihitung berdasarkan inventarisasi fisik, yaitu dengan cara saldo awal persediaan ditambah pembelian atau perolehan persediaan dikurangi dengan saldo akhir persediaan dikalikan nilai per unit sesuai dengan metode penilaian yang digunakan.

Pengungkapan

Laporan Keuangan Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman mengungkapkan:

1. Kebijakan akuntansi yang digunakan dalam pengakuan, pengukuran, penilaian dan pencatatan persediaan;
2. Penjelasan lebih lanjut persediaan seperti barang atau perlengkapan yang digunakan dalam pelayanan masyarakat, barang atau perlengkapan yang digunakan dalam proses produksi, barang yang disimpan untuk dijual atau

diserahkan kepada masyarakat, dan barang yang masih dalam proses produksi yang dimaksudkan untuk dijual atau diserahkan kepada masyarakat; dan

3. Jenis, jumlah, dan nilai persediaan dalam kondisi rusak atau usang/kadaluarsa.

J. Investasi

Investasi adalah penggunaan aset untuk memperoleh manfaat ekonomis seperti bunga, deviden, royalti, manfaat sosial dan/atau manfaat lainnya sehingga dapat meningkatkan kemampuan Pemerintah Daerah dalam rangka pelayanan kepada masyarakat.

Pengakuan

Investasi diakui saat terdapat pengeluaran kas atau aset lainnya yang dapat memenuhi kriteria sebagai berikut:

1. Memungkinkan pemerintah daerah memperoleh manfaat ekonomi dan manfaat sosial atau jasa potensial di masa depan; atau
2. Nilai perolehan atau nilai wajar investasi dapat diukur secara memadai (*reliable*).

Dalam menentukan apakah suatu pengeluaran kas dan/atau aset, penerimaan hibah dalam bentuk investasi dan perubahan piutang menjadi investasi memenuhi kriteria pengakuan investasi yang pertama, entitas perlu mengkaji tingkat kepastian mengalirnya manfaat ekonomi dan manfaat sosial atau jasa potensial di masa yang akan datang berdasarkan bukti-bukti yang tersedia pada saat pengakuan yang pertama kali. Eksistensi dari kepastian yang cukup bahwa manfaat ekonomi yang akan datang atau jasa potensial yang akan diperoleh memerlukan suatu jaminan bahwa suatu entitas akan memperoleh manfaat dari aset tersebut dan akan menanggung risiko yang mungkin timbul.

Kriteria pengakuan investasi yang nilai perolehan atau nilai wajar investasi dapat diukur secara memadai dapat dipenuhi karena adanya transaksi pertukaran atau pembelian yang didukung dengan bukti yang menyatakan/mengidentifikasi biaya perolehannya. Dalam hal, suatu investasi diperoleh bukan berdasarkan biaya perolehannya, atau bukan berdasarkan nilai wajar pada tanggal perolehan, dapat menggunakan nilai estimasi yang layak.

Pengukuran

Untuk beberapa jenis investasi, terdapat pasar aktif yang dapat membentuk nilai pasar, dalam hal investasi yang demikian nilai pasar dipergunakan sebagai dasar penerapan nilai wajar. Sedangkan untuk investasi yang tidak memiliki pasar yang aktif dapat dipergunakan nilai nominal, nilai tercatat atau nilai wajar lainnya.

Pengukuran investasi berbeda-beda berdasarkan jenis investasinya. Berikut ini akan dijabarkan pengukuran investasi untuk masing-masing jenisnya, yaitu :

1. Pengukuran investasi jangka pendek:
 - a. Investasi dalam bentuk surat berharga:

- 1) Apabila terdapat nilai biaya perolehannya, maka dicatat sebesar biaya perolehan yang di dalamnya mencakup harga investasi, komisi, jasa bank, dan biaya lainnya.
 - 2) Apabila tidak terdapat biaya perolehannya, maka dicatat sebesar nilai wajar atau harga pasarnya.
- b. Investasi dalam bentuk non saham dicatat sebesar nilai nominalnya, misalnya deposito berjangka waktu enam bulan.
2. Pengukuran investasi jangka panjang:
- a. Investasi permanen dicatat sebesar biaya perolehannya meliputi harga transaksi investasi berkenaan ditambah biaya lain yang timbul dalam rangka perolehan investasi berkenaan.
 - b. Investasi non permanen:
 - 1) investasi yang dimaksudkan tidak untuk dimiliki berkelanjutan, dinilai sebesar nilai perolehannya;
 - 2) investasi dalam bentuk dana talangan untuk penyehatan perbankan yang akan segera dicairkan dinilai sebesar nilai bersih yang dapat direalisasikan;
 - 3) Penanaman modal di proyek-proyek pembangunan pemerintah daerah (seperti proyek PIR) dinilai sebesar biaya pembangunan termasuk biaya yang dikeluarkan untuk perencanaan dan biaya lain yang dikeluarkan dalam rangka penyelesaian proyek sampai proyek tersebut diserahkan ke pihak ketiga;
3. Pengukuran investasi yang diperoleh dari nilai aset yang disertakan sebagai investasi pemerintah daerah, dinilai sebesar biaya perolehan, atau nilai wajar investasi tersebut jika harga perolehannya tidak ada; dan
4. Pengukuran investasi yang harga perolehannya dalam valuta asing harus dinyatakan dalam rupiah dengan menggunakan nilai tukar (kurs tengah bank sentral) yang berlaku pada tanggal transaksi.

Pengungkapan

Pengungkapan investasi dalam CaLK sekurang-kurangnya mengungkapkan hal-hal sebagai berikut:

1. Kebijakan akuntansi untuk penentuan nilai investasi;
2. Jenis-jenis investasi, investasi permanen dan non permanen;
3. Perubahan harga pasar baik investasi jangka pendek maupun investasi jangka panjang;
4. Penurunan nilai investasi yang signifikan dan penyebab penurunan tersebut;
5. Investasi yang dinilai dengan nilai wajar dan alasan penerapannya;
6. Jumlah dana bergulir yang tidak tertagih dan penyebabnya, saldo awal dana bergulir, penambahan/pengurangan dana bergulir dan saldo akhir dana bergulir;

7. Perubahan pos investasi.

K. Aset Tetap dan Penyusutan

Aset tetap diklasifikasikan berdasarkan kesamaan dalam sifat atau fungsinya dalam aktivitas operasi entitas. Klasifikasi aset tetap adalah sebagai berikut:

1. Tanah

Tanah yang dikelompokkan sebagai aset tetap adalah tanah yang diperoleh dengan maksud untuk dipakai dalam kegiatan operasional pemerintah dan dalam kondisi siap dipakai.

2. Peralatan dan Mesin

Peralatan dan mesin mencakup mesin-mesin dan kendaraan bermotor, alat elektronik, inventaris kantor, dan peralatan lainnya yang nilainya signifikan dan masa manfaatnya lebih dari 12 bulan dan dalam kondisi siap pakai.

Peralatan dan mesin memiliki variasi terbanyak dalam kelompok aset tetap, berupa alat besar, alat angkutan, alat bengkel dan alat ukur, alat pertanian, alat kantor dan alat rumah tangga, alat studio, komunikasi dan pemancar, alat kedokteran dan kesehatan, alat laboratorium, alat persenjataan, komputer, alat eksplorasi, alat pengeboran, alat produksi, pengolahan dan pemurnian, alat bantu eksplorasi, alat keselamatan kerja, alat peraga, peralatan proses/produksi, rambu-rambu dan peralatan olahraga.

3. Gedung dan Bangunan

Gedung dan bangunan mencakup seluruh gedung dan bangunan yang diperoleh dengan maksud untuk dipakai dalam kegiatan operasional pemerintah dan dalam kondisi siap dipakai.

Khusus untuk gedung bertingkat pada dasarnya terdiri dari komponen bangunan fisik, komponen penunjang utama yang berupa *mechanical engineering (lift, instalasi listrik beserta generator, dan sarana pendingin Air Conditioning)*, dan komponen penunjang lain yang berupa saluran air dan telepon.

Termasuk dalam kelompok Gedung dan Bangunan adalah bangunan gedung, monumen, bangunan Menara, tugu titik kontrol/prasasti namun tidak mencakup tanah yang diperoleh untuk pembangunan gedung dan bangunan yang ada di atasnya. Tanah yang diperoleh untuk keperluan dimaksud dimasukkan dalam kelompok Tanah.

4. Jalan, Jaringan dan Irigasi

Jalan, Jaringan, dan Irigasi mencakup jalan, jaringan, dan irigasi yang dibangun oleh pemerintah daerah serta dimiliki dan/atau dikuasai oleh pemerintah daerah dan dalam kondisi siap dipakai.

Jalan, Jaringan dan Irigasi tersebut selain digunakan dalam kegiatan pemerintah juga dimanfaatkan oleh masyarakat umum. Termasuk dalam klasifikasi Jalan, Jaringan dan Irigasi adalah jalan dan jembatan, bangunan air, instalasi dan jaringan, namun tidak mencakup tanah yang diperoleh untuk

pembangunan Jalan, Jaringan dan Irigasi. Tanah yang diperoleh untuk keperluan dimaksud dimasukkan dalam kelompok Tanah.

5. Aset Tetap Lainnya

Aset tetap lainnya mencakup aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan ke dalam kelompok aset tetap di atas, yang diperoleh dan dimanfaatkan untuk kegiatan operasional pemerintah daerah dan dalam kondisi siap dipakai.

Aset yang termasuk dalam kategori Aset Tetap Lainnya adalah koleksi perpustakaan/buku dan non buku, barang bercorak kesenian/kebudayaan/olah raga, hewan, biota perairan, tanaman, barang koleksi non budaya dan Aset Tetap-Renovasi yaitu, biaya renovasi atas aset tetap yang bukan miliknya, dan biaya partisi suatu ruangan kantor yang bukan miliknya.

6. Konstruksi Dalam Pengerjaan

Konstruksi Dalam Pengerjaan mencakup tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, Jalan, Jaringan dan Irigasi, dan aset tetap lainnya, yang proses perolehannya dan/atau pembangunannya membutuhkan suatu periode waktu tertentu dan belum selesai.

Pengakuan

1. Tanah

Aset tetap tanah diakui pada saat manfaat ekonomi masa depan dapat diperoleh dan nilainya dapat diukur dengan handal. Untuk dapat diakui sebagai aset tetap harus dipenuhi kriteria sebagai berikut:

- a. Berwujud;
- b. Mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan;
- c. Biaya perolehan aset dapat diukur secara andal;
- d. Tidak dimaksudkan untuk dijual dalam operasi normal entitas; dan
- e. Diperoleh atau dibangun dengan maksud untuk digunakan.

Berdasarkan hal tersebut, apabila salah satu kriteria tidak terpenuhi maka tanah tersebut tidak dapat diakui sebagai aset tetap milik pemerintah daerah.

Pada praktiknya, masih banyak tanah-tanah pemerintah daerah yang dikuasai atau digunakan oleh kantor-kantor pemerintahan, namun belum disertifikatkan atas nama pemerintah daerah. Atau terdapat tanah milik pemerintah yang dikuasai atau digunakan oleh pihak lain karena tidak terdapat bukti kepemilikan yang sah atas tanah tersebut. Terkait dengan kasus-kasus kepemilikan tanah tersebut penyajiannya dalam laporan keuangan, adalah sebagai berikut:

- a. Dalam hal tanah belum ada bukti kepemilikan yang sah, namun dikuasai dan/atau digunakan oleh pemerintah daerah, maka tanah tersebut tetap harus dicatat dan disajikan sebagai aset tetap tanah pada neraca pemerintah, serta diungkapkan secara memadai dalam CaLK;

- b. Dalam hal tanah dimiliki oleh pemerintah, namun dikuasai dan/atau digunakan oleh pihak lain, maka tanah tersebut tetap harus dicatat dan disajikan sebagai aset tetap tanah pada neraca pemerintah daerah, serta diungkapkan secara memadai dalam CaLK, bahwa tanah tersebut dikuasai atau digunakan oleh pihak lain;
- c. Dalam hal tanah dimiliki oleh suatu entitas pemerintah daerah, namun dikuasai dan/atau digunakan oleh entitas pemerintah daerah yang lain, maka tanah tersebut dicatat dan disajikan pada neraca entitas pemerintah yang mempunyai bukti kepemilikan, serta diungkapkan secara memadai dalam CaLK. Entitas pemerintah yang menguasai dan/atau menggunakan tanah cukup mengungkapkan tanah tersebut secara memadai dalam CaLK;
- d. Perlakuan tanah yang masih dalam sengketa atau proses pengadilan:
 - 1) Dalam hal belum ada bukti kepemilikan tanah yang sah, tanah tersebut dikuasai dan/atau digunakan oleh pemerintah daerah, maka tanah tersebut tetap harus dicatat dan disajikan sebagai aset tetap tanah pada neraca pemerintah daerah, serta diungkapkan secara memadai dalam CaLK;
 - 2) Dalam hal pemerintah daerah belum mempunyai bukti kepemilikan tanah yang sah, tanah tersebut dikuasai dan/atau digunakan oleh pihak lain, maka tanah tersebut dicatat dan disajikan sebagai aset tetap tanah pada neraca pemerintah daerah, serta diungkapkan secara memadai dalam CaLK;
 - 3) Dalam hal bukti kepemilikan tanah ganda, namun tanah tersebut dikuasai dan/atau digunakan oleh pemerintah daerah, maka tanah tersebut tetap harus dicatat dan disajikan sebagai aset tetap tanah pada neraca pemerintah daerah, serta diungkapkan secara memadai dalam CaLK; dan
 - 4) Dalam hal bukti kepemilikan tanah ganda, namun tanah tersebut dikuasai dan/atau digunakan oleh pihak lain, maka tanah tersebut tetap harus dicatat dan disajikan sebagai aset tetap tanah pada neraca pemerintah daerah, namun adanya sertifikat ganda harus diungkapkan secara memadai dalam CaLK.

Tanah Wakaf yang digunakan/dipakai oleh instansi pemerintah daerah yang masih berstatus tanah wakaf tidak disajikan dan dilaporkan sebagai aset tetap tanah pada neraca pemerintah, melainkan cukup diungkapkan secara memadai pada CaLK.

2. Peralatan dan Mesin

Aset tetap peralatan dan mesin diakui pada saat manfaat ekonomi masa depan dapat diperoleh dan nilainya dapat diukur dengan handal. Untuk dapat diakui sebagai aset tetap harus dipenuhi kriteria sebagai berikut:

- a. Berwujud;
- b. Mempunyai masa manfaat lebih dari 12 bulan;

- c. Biaya perolehan aset dapat diukur secara andal;
- d. Tidak dimaksudkan untuk dijual dalam operasi normal entitas; dan
- e. Diperoleh atau dibangun dengan maksud untuk digunakan.

Untuk itu, suatu aset diakui sebagai Peralatan dan Mesin jika memenuhi kriteria tersebut diatas.

Peralatan dan Mesin yang diperoleh dan yang dimaksudkan akan diserahkan kepada pihak lain, tidak dapat dikelompokkan dalam aset tetap Peralatan dan Mesin, tapi dikelompokkan pada aset persediaan.

Pengakuan peralatan dan mesin dapat dilakukan apabila terdapat bukti bahwa hak/kepemilikan telah berpindah, dalam hal ini misalnya ditandai dengan berita acara serah terima pekerjaan, dan untuk kendaraan bermotor dilengkapi dengan bukti kepemilikan kendaraan.

Perolehan peralatan dan mesin dapat melalui pembelian, pembangunan, tukar menukar, hibah/donasi, dan lainnya. Perolehan melalui pembelian dapat dilakukan dengan pembelian tunai, kredit, atau angsuran. Perolehan melalui pembangunan dapat dilakukan dengan membangun sendiri (swakelola) dan melalui kontrak konstruksi.

Perolehan peralatan dan mesin melalui pembelian tunai diakui sebagai penambah nilai peralatan dan mesin, dan mengurangi Kas Umum Negara/Daerah pada neraca. Dalam rangka penyajian dalam Laporan Realisasi Anggaran, perolehan peralatan dan mesin melalui pembelian dan pembangunan diakui sebagai belanja modal. Perolehan peralatan dan mesin melalui hibah/donasi diakui sebagai penambah nilai Peralatan dan Mesin pada Neraca dan sebagai pendapatan-LO. Perolehan peralatan dan mesin melalui pembelian kredit diakui sebagai penambah nilai peralatan dan mesin, dan sebagai penambah kewajiban pada neraca.

3. Gedung dan Bangunan

Aset tetap gedung dan bangunan diakui pada saat manfaat ekonomi masa depan dapat diperoleh dan nilainya dapat diukur dengan handal. Untuk dapat diakui sebagai aset tetap harus dipenuhi kriteria sebagai berikut:

- a. Berwujud;
- b. Mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan;
- c. Biaya perolehan aset dapat diukur secara andal;
- d. Tidak dimaksudkan untuk dijual dalam operasi normal entitas; dan
- e. Diperoleh atau dibangun dengan maksud untuk digunakan.

Untuk itu, suatu aset diakui sebagai gedung dan bangunan jika memenuhi kriteria tersebut diatas.

Gedung dan bangunan yang dibangun oleh pemerintah, namun dengan maksud akan diserahkan kepada masyarakat, maka gedung dan bangunan tersebut tidak dapat dikelompokkan sebagai “Gedung dan Bangunan”, melainkan disajikan sebagai “Persediaan.”

Gedung dan Bangunan diakui pada saat gedung dan bangunan telah diterima atau diserahkan hak kepemilikannya dan/atau pada saat penguasaannya berpindah serta telah siap dipakai.

Perolehan Gedung dan Bangunan dapat melalui pembelian, pembangunan, atau tukar menukar, hibah/donasi, dan lainnya. Perolehan melalui pembelian dapat dilakukan dengan pembelian tunai, kredit, atau angsuran. Perolehan melalui pembangunan dapat dilakukan dengan membangun sendiri (swakelola) dan melalui kontrak konstruksi.

4. Jalan, Jaringan dan Irigasi

Untuk dapat diakui sebagai Jalan, Jaringan dan Irigasi, maka Jalan, Jaringan dan Irigasi harus berwujud dan mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan, biaya perolehannya dapat diukur secara andal, tidak dimaksudkan untuk dijual dalam kondisi normal entitas dan diperoleh dengan maksud untuk digunakan.

Jalan, Jaringan dan Irigasi diakui pada saat Jalan, Jaringan dan Irigasi telah diterima atau diserahkan hak kepemilikannya dan/atau pada saat penguasaannya berpindah serta telah siap dipakai. Perolehan Jalan, Jaringan dan Irigasi pada umumnya dengan pembangunan baik membangun sendiri (swakelola) maupun melalui kontrak konstruksi.

5. Aset Tetap Lainnya

Aset Tetap Lainnya diakui pada saat Aset Tetap Lainnya telah diterima atau diserahkan hak kepemilikannya dan/atau pada saat penguasaannya berpindah serta telah siap dipakai.

Khusus mengenai pengakuan biaya renovasi atas aset tetap yang bukan milik pemerintah daerah, ketentuannya sebagai berikut:

- a. Apabila renovasi aset tetap tersebut meningkatkan manfaat ekonomis dari aset tetap misalnya perubahan fungsi gedung dari gudang menjadi ruangan kerja dan kapasitasnya naik, maka renovasi tersebut dikapitalisasi sebagai Aset Tetap-Renovasi. Apabila renovasi atas aset tetap yang disewa tidak menambah manfaat ekonomis, maka dianggap sebagai belanja operasional. Aset Tetap-Renovasi diklasifikasikan ke dalam Aset Tetap sesuai kelompoknya dan diungkapkan dalam CaLK;
- b. Apabila manfaat ekonomis renovasi tersebut lebih dari satu tahun buku, dan memenuhi butir 1 diatas, biaya renovasi dikapitalisasi sebagai Aset Tetap-Renovasi, sedangkan apabila manfaat ekonomi renovasi kurang dari satu tahun buku, maka pengeluaran tersebut diperlakukan sebagai belanja operasional tahun berjalan;
- c. Apabila jumlah nilai moneter biaya renovasi tersebut cukup material, dan memenuhi syarat butir 1 dan 2 di atas, maka pengeluaran tersebut dikapitalisasi sebagai Aset Tetap-Renovasi. Apabila tidak material, biaya renovasi dianggap sebagai belanja operasional.

Adapun batas materialitas biaya renovasi yang memenuhi huruf a dan huruf b diatas adalah Rp20.000.000,00 (dua puluh juta rupiah).

Perolehan Aset Tetap Lainnya, selain Aset Tetap-Renovasi, pada umumnya melalui pembelian atau perolehan lain seperti hibah/donasi. Pengakuan Aset Tetap Lainnya melalui pembelian didahului dengan pengakuan belanja modal.

6. Konstruksi Dalam Pengerjaan

Suatu benda berwujud harus diakui sebagai Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP) jika:

- a. Besar kemungkinan bahwa manfaat ekonomi masa yang akan datang berkaitan dengan aset tersebut akan diperoleh;
- b. Biaya perolehan aset tersebut dapat diukur dengan handal; dan
- c. Aset tersebut masih dalam proses pengerjaan.

Apabila dalam konstruksi aset tetap pembangunan fisik proyek belum dilaksanakan, namun biaya-biaya yang dapat diatribusikan langsung ke dalam pembangunan proyek telah dikeluarkan, maka biaya-biaya tersebut harus diakui sebagai Konstruksi Dalam Pengerjaan aset yang bersangkutan.

Suatu Konstruksi Dalam Pengerjaan akan dipindahkan ke pos aset tetap yang bersangkutan jika konstruksi secara substansi telah selesai dikerjakan sesuai Berita Acara Penyelesaian Pekerjaan (BAPP) dan konstruksi tersebut telah dapat memberikan manfaat/jasa sesuai tujuan perolehan.

Dalam kasus-kasus spesifik dapat terjadi variasi dalam pencatatan. Terkait dengan variasi penyelesaian Konstruksi Dalam Pengerjaan, kebijakan ini memberikan pedoman sebagai berikut:

- a. Apabila aset telah selesai dibangun, Berita Acara Penyelesaian Pekerjaan sudah diperoleh, dan aset tetap tersebut sudah dimanfaatkan oleh Satker/SKPD, maka aset tersebut dicatat sebagai Aset Tetap definitifnya;
- b. Apabila aset tetap telah selesai dibangun, Berita Acara Penyelesaian Pekerjaan sudah diperoleh, namun aset tetap tersebut belum dimanfaatkan oleh Satker/SKPD, maka aset tersebut dicatat sebagai Aset Tetap definitifnya;
- c. Apabila aset telah selesai dibangun yang didukung dengan bukti yang sah walaupun Berita Acara Penyelesaian Pekerjaan belum diperoleh, namun aset tetap tersebut sudah dimanfaatkan oleh Satker/SKPD, maka aset tersebut masih dicatat sebagai KDP dan diungkapkan di dalam CaLK;
- d. Apabila sebagian dari aset tetap yang dibangun telah selesai, dan telah digunakan/dimanfaatkan, maka bagian yang digunakan/ dimanfaatkan masih diakui sebagai KDP;
- e. Apabila suatu aset tetap telah selesai dibangun sebagian (konstruksi dalam pengerjaan) karena sebab tertentu (misalnya terkena bencana alam/*force majeure*) aset tetap tersebut hilang, maka penanggung jawab aset tersebut membuat pernyataan hilang karena bencana alam/*force majeure* dan atas dasar pernyataan tersebut Konstruksi Dalam Pengerjaan dapat dihapusbukukan;

- f. Apabila Berita Acara Serah Terima (BAST) sudah ada, namun fisik pekerjaan belum selesai, akan diakui sebagai KDP.

Dalam beberapa kasus, suatu KDP dapat saja dihentikan pembangunannya oleh karena ketidakterediaan dana, kondisi politik, ataupun kejadian-kejadian lainnya. Penghentian KDP dapat berupa penghentian sementara dan penghentian permanen. Apabila suatu KDP dihentikan pembangunannya untuk sementara waktu, maka KDP tersebut tetap dicantumkan ke dalam neraca dan kejadian ini diungkapkan secara memadai di dalam CaLK. Namun, apabila pembangunan Konstruksi Dalam Pengerjaan diniatkan untuk dihentikan pembangunannya secara permanen karena diperkirakan tidak akan memberikan manfaat ekonomi di masa depan, ataupun oleh sebab lain yang dapat dipertanggungjawabkan, maka KDP tersebut harus dieliminasi dari neraca dan kejadian ini diungkapkan secara memadai dalam CaLK.

Pengukuran

Aset tetap dinilai dengan biaya perolehan. Apabila penilaian aset tetap dengan menggunakan biaya perolehan tidak memungkinkan maka nilai aset tetap didasarkan pada nilai wajar pada saat perolehan.

1. Tanah

Tanah diakui pertama kali sebesar biaya perolehan. Biaya perolehan mencakup harga pembelian atau biaya pembebasan tanah, biaya yang dikeluarkan dalam rangka memperoleh hak seperti biaya pengurusan sertifikat, biaya pematangan, pengukuran, penimbunan, dan biaya lainnya yang dikeluarkan sampai tanah tersebut siap pakai. Nilai tanah juga meliputi nilai bangunan tua yang akan dimusnahkan yang terletak pada tanah yang dibeli tersebut.

Apabila perolehan tanah pemerintah dilakukan oleh panitia pengadaan, maka honor panitia pengadaan/pembebasan tanah, belanja barang dan belanja perjalanan dinas dalam rangka perolehan tanah tersebut termasuk dalam harga perolehan tanah.

Biaya yang terkait dengan peningkatan bukti kepemilikan tanah, misalnya dari status tanah girik menjadi SHM, dikapitalisasi sebagai biaya perolehan tanah.

Biaya yang timbul atas penyelesaian sengketa tanah, seperti biaya pengadilan dan pengacara tidak dikapitalisasi sebagai biaya perolehan tanah.

Aset tetap tanah disajikan dalam neraca sesuai dengan biaya perolehan atau sebesar nilai wajar pada saat tanah tersebut diperoleh dan tidak disusutkan.

Untuk Aset Tetap Tanah, tidak ada kebijakan mengenai nilai satuan minimum kapitalisasi, sehingga berapapun nilai perolehan tanah dikapitalisasi. Tanah disajikan berdasarkan biaya perolehan aset tetap tersebut tanpa mengurangi akumulasi penyusutan.

2. Peralatan dan Mesin

Peralatan dan Mesin dinilai dengan biaya perolehan atau nilai wajar pada saat aset tetap tersebut diperoleh. Biaya perolehan peralatan dan mesin

menggambarkan jumlah pengeluaran yang telah dilakukan untuk memperoleh peralatan dan mesin tersebut sampai siap pakai. Biaya ini antara lain meliputi harga pembelian, biaya pengangkutan, biaya instalasi, serta biaya langsung lainnya untuk memperoleh dan mempersiapkan sampai peralatan dan mesin tersebut siap digunakan.

Nilai satuan minimum perolehan peralatan dan mesin adalah Rp500.000,00 (Lima Ratus Ribu Rupiah). Apabila biaya perolehan peralatan dan mesin kurang dari Rp500.000,00 (Lima Ratus Ribu Rupiah), maka peralatan dan mesin tersebut tidak dapat diakui dan disajikan sebagai aset tetap, namun diakui dan disajikan sebagai ekstra komptabel.

3. Gedung dan Bangunan

Gedung dan bangunan dinilai dengan biaya perolehan. Biaya perolehan gedung dan bangunan meliputi seluruh biaya yang dikeluarkan untuk memperoleh gedung dan bangunan sampai siap pakai. Biaya ini antara lain meliputi harga pembelian atau biaya konstruksi, termasuk biaya pengurusan IMB, notaris, dan pajak. Apabila penilaian Gedung dan Bangunan dengan menggunakan biaya perolehan tidak memungkinkan, maka nilai aset tetap didasarkan pada nilai wajar/taksiran pada saat perolehan.

Biaya perolehan Gedung dan Bangunan yang dibangun 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 seperti pengurusan IMB, notaris, dan pajak. Sementara itu, Gedung dan Bangunan yang dibangun melalui kontrak konstruksi, biaya perolehan meliputi nilai kontrak, biaya perencanaan dan pengawasan, perizinan, jasa konsultan, dan pajak pertambahan nilai (PPN).

Gedung dan Bangunan yang diperoleh dari sumbangan (donasi) dicatat sebesar nilai wajar pada saat perolehan.

Untuk gedung dan bangunan, tidak ada kebijakan mengenai nilai satuan minimum kapitalisasi sehingga berapapun nilai perolehan gedung dan bangunan dikapitalisasi. Gedung dan bangunan disajikan berdasarkan biaya perolehan aset tetap dikurangi akumulasi penyusutan.

4. Jalan, Jaringan dan Irigasi

Jalan, jaringan dan irigasi dinilai dengan biaya perolehan. Biaya perolehan jalan, jaringan dan irigasi meliputi seluruh biaya yang dikeluarkan untuk memperoleh jalan, jaringan dan irigasi sampai siap pakai. Biaya ini meliputi biaya perolehan atau biaya konstruksi dan biaya-biaya lain yang dikeluarkan sampai Jalan, Jaringan dan Irigasi tersebut siap pakai.

Biaya perolehan untuk Jalan, Jaringan dan Irigasi yang diperoleh melalui kontrak meliputi biaya perencanaan dan pengawasan, biaya perizinan, jasa konsultan, biaya pengosongan, pajak, kontrak konstruksi, dan pembongkaran. Biaya perolehan untuk Jalan, Jaringan dan Irigasi yang dibangun secara swakelola meliputi biaya langsung dan tidak langsung, yang terdiri dari meliputi biaya bahan baku, tenaga kerja, sewa peralatan, biaya

perencanaan dan pengawasan, biaya perizinan, biaya pengosongan, pajak dan pembongkaran.

Jalan, jaringan dan irigasi yang diperoleh dari sumbangan (donasi) dicatat sebesar nilai wajar pada saat perolehan.

Untuk jalan, jaringan dan irigasi, tidak ada kebijakan mengenai nilai satuan minimum kapitalisasi sehingga berapapun nilai perolehan jalan, jaringan dan irigasi dikapitalisasi, dan disajikan berdasarkan biaya perolehan aset tetap tersebut dikurangi akumulasi penyusutan.

5. Aset Tetap Lainnya

Aset Tetap Lainnya dinilai dengan biaya perolehan. Biaya perolehan Aset Tetap Lainnya yang diperoleh melalui kontrak meliputi pengeluaran nilai kontrak, biaya perencanaan dan pengawasan, pajak, serta biaya perizinan.

Biaya perolehan Aset Tetap Lainnya yang diadakan melalui swakelola, misalnya untuk Aset Tetap Renovasi, meliputi biaya langsung dan tidak langsung, yang terdiri dari biaya bahan baku, tenaga kerja, sewa peralatan, biaya perencanaan dan pengawasan, biaya perizinan, pajak, dan jasa konsultan.

Nilai satuan minimum perolehan aset tetap lainnya berupa tanaman adalah Rp1.000.000,00 (Satu Juta Rupiah) per batang. Apabila biaya perolehan aset tetap lainnya berupa tanaman kurang dari Rp1.000.000,00 (Satu Juta Rupiah) maka aset tetap lainnya berupa tanaman tersebut tidak dapat diakui dan disajikan sebagai aset tetap, namun diakui dan disajikan sebagai ekstra kompatibel. Untuk Aset Tetap Lainnya berupa hewan ternak dihitung sebagai Aset Tetap Lainnya adalah indukan, sedangkan anakan tercatat sebagai persediaan.

6. Konstruksi Dalam Pengerjaan

Konstruksi dalam Pengerjaan dicatat dengan biaya perolehan. Pengukuran biaya perolehan dipengaruhi oleh metode yang digunakan dalam proses konstruksi aset tetap tersebut, yaitu secara swakelola atau secara kontrak konstruksi.

Apabila konstruksi aset tetap tersebut dilakukan dengan swakelola, maka biaya-biaya yang dapat diperhitungkan sebagai biaya perolehan adalah seluruh biaya langsung dan tidak langsung yang dikeluarkan sampai Konstruksi dalam Pengerjaan tersebut siap untuk digunakan, meliputi biaya bahan baku, upah tenaga kerja, sewa peralatan, biaya perencanaan dan pengawasan, biaya perizinan, biaya pengosongan dan pembongkaran bangunan yang ada di atas tanah yang diperuntukkan untuk keperluan pembangunan. Biaya konstruksi secara swakelola diukur berdasarkan jumlah uang yang telah dibayarkan dan tidak memperhitungkan jumlah uang yang masih diperlukan untuk menyelesaikan pekerjaan.

Apabila konstruksi dikerjakan oleh kontraktor melalui suatu kontrak konstruksi, maka komponen nilai perolehan Konstruksi dalam Pengerjaan tersebut meliputi:

- a. Termin yang telah dibayarkan kepada kontraktor sehubungan dengan tingkat penyelesaian pekerjaan;
- b. Kewajiban yang masih harus dibayar kepada kontraktor sehubungan dengan pekerjaan yang telah diterima tetapi belum dibayar pada tanggal pelaporan; dan
- c. Pembayaran klaim kepada kontraktor atau pihak ketiga sehubungan dengan pelaksanaan kontrak konstruksi.

Jika konstruksi dibiayai dari pinjaman, maka biaya pinjaman yang timbul selama masa konstruksi dikapitalisasi dan menambah biaya konstruksi, sepanjang biaya tersebut dapat diidentifikasi dan ditetapkan secara andal. Biaya pinjaman mencakup biaya bunga dan biaya lainnya yang timbul sehubungan dengan pinjaman yang digunakan untuk membiayai konstruksi.

Apabila kegiatan pembangunan konstruksi dihentikan sementara karena kondisi *force majeure*, maka biaya pinjaman tidak dikapitalisasi sebagai aset, tetapi dicatat sebagai biaya bunga pada periode yang bersangkutan, dan apabila disebabkan oleh hal-hal yang tidak bersifat *force majeure*, maka biaya pinjaman yang dibayarkan selama masa pemberhentian sementara pembangunan konstruksi dikapitalisasi sebagai aset.

Pengungkapan

Laporan keuangan harus mengungkapkan untuk masing-masing jenis aset tetap sebagai berikut:

1. Dasar penilaian yang digunakan untuk menentukan nilai tercatat (*carrying amount*);
2. Kebijakan Akuntansi untuk kapitalisasi yang berkaitan dengan Aset Tetap.
3. Rekonsiliasi jumlah tercatat pada awal dan akhir periode yang menunjukkan:
 - a. Penambahan aset (pembelian, hibah/donasi, pertukaran, reklasifikasi dan lain-lain);
 - b. Pengurangan aset (penjualan, penghapusan, reklasifikasi dan lain-lain);
 - c. Akumulasi penyusutan dan perubahan nilai, jika ada;
 - d. Mutasi aset tetap lainnya.
4. Informasi penyusutan, meliputi:
 - a. Nilai penyusutan;
 - b. Metode penyusutan yang digunakan;
 - c. Masa manfaat atau tarif penyusutan yang digunakan;
 - d. Nilai tercatat bruto dan akumulasi penyusutan pada awal dan akhir periode;
5. Laporan keuangan juga harus mengungkapkan:
 - a. Eksistensi dan batasan hak milik atas aset tetap;
 - b. Kebijakan akuntansi untuk kapitalisasi yang berkaitan dengan aset tetap;

- c. Jumlah pengeluaran pada pos aset tetap dalam konstruksi;
 - d. Jumlah komitmen untuk akuisisi aset tetap.
6. Untuk KDP perlu diungkapkan:
- a. Rincian kontrak KDP berikut tingkat penyelesaian dan jangka waktu penyelesaian pada tanggal neraca;
 - b. Nilai kontrak konstruksi dan sumber pembiayaan;
 - c. Jumlah biaya yang telah dikeluarkan sampai dengan tanggal neraca;
 - d. Uang Muka Kerja yang telah diberikan sampai dengan tanggal neraca;
 - e. Jumlah retensi (yaitu % dari nilai penyelesaian yang akan digunakan sebagai jaminan akan dilaksanakan pemeliharaan oleh kontraktor pada masa yang telah ditentukan dalam kontrak).
7. Aset bersejarah diungkapkan secara rinci, antara lain nama, jenis, kondisi dan lokasi aset dimaksud.

L. Dana Cadangan.

Dana Cadangan adalah dana yang disisihkan untuk menampung kebutuhan yang memerlukan dana relatif besar yang tidak dapat dipenuhi dalam satu tahun anggaran. Ekuitas adalah kekayaan bersih pemerintah daerah yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban Pemerintah Daerah.

Pengakuan

Pembentukan dana cadangan ini akan dianggarkan dalam pengeluaran pembiayaan, sedangkan pencairannya akan dianggarkan pada penerimaan pembiayaan. Untuk penggunaannya dianggarkan dalam program kegiatan yang sudah tercantum di dalam peraturan daerah.

Dana cadangan diakui saat terjadi pemindahan dana dari Rekening Kas Daerah ke Rekening dana cadangan. Proses pemindahan ini harus melalui proses penatausahaan yang menggunakan mekanisme-LS.

Pengukuran

1. Pembentukan Dana Cadangan

Pembentukan dana cadangan diakui ketika PPKD telah menyetujui SP2D-LS terkait pembentukan dana cadangan diukur sebesar nilai nominal.

2. Hasil Pengelolaan Dana Cadangan

Penerimaan hasil atas pengelolaan dana cadangan misalnya berupa jasa giro/bunga diperlakukan sebagai penambah dana cadangan atau dikapitalisasi ke dana cadangan. Hasil pengelolaan dana cadangan diukur sebesar nilai nominal.

3. Pencairan Dana Cadangan

Apabila dana cadangan telah memenuhi pagu anggaran maka BUD akan membuat surat perintah pemindahbukuan dari Rekening Dana Cadangan ke

Rekening Kas Umum Daerah untuk pencairan dana cadangan. Pencairan dana cadangan diukur sebesar nilai nominal.

Pengungkapan

Pengungkapan dana cadangan dalam CaLK, sekurang-kurangnya harus diungkapkan hal-hal sebagai berikut:

1. Dasar hukum (peraturan daerah) pembentukan dana cadangan;
2. Tujuan pembentukan dana cadangan;
3. Program dan kegiatan yang akan dibiayai dari dana cadangan;
4. Besaran dan rincian tahunan dana cadangan yang harus dianggarkan dan ditransfer ke rekening dana cadangan;
5. Sumber dana cadangan; dan
6. Tahun anggaran pelaksanaan dan pencairan dana cadangan.

M. Aset Lainnya

Aset Lainnya merupakan aset Pemerintah Daerah yang tidak dapat diklasifikasikan sebagai aset lancar, investasi jangka panjang, aset tetap dan dana cadangan.

Pengakuan

Setiap kelompok aset lainnya memiliki karakteristik pengakuan dan pengukuran yang khas, yaitu sebagai berikut:

1. Tagihan jangka panjang

Tagihan jangka panjang terdiri atas tagihan penjualan angsuran dan tuntutan ganti kerugian daerah.

a. Tagihan penjualan angsuran.

Tagihan penjualan angsuran menggambarkan jumlah yang dapat diterima dari penjualan aset pemerintah daerah secara angsuran kepada pegawai/kepala daerah/dan pihak lain sesuai peraturan yang berlaku.

b. Tagihan tuntutan kerugian daerah,

Peristiwa yang menimbulkan hak tagih berkaitan dengan TP/TGR, harus didukung dengan bukti SK Pembebanan/SKP2K/SKTJM/ Dokumen yang dipersamakan merupakan surat keterangan tentang pengakuan bahwa kerugian tersebut menjadi tanggung jawab seseorang dan bersedia mengganti kerugian tersebut, yang menunjukkan bahwa penyelesaian atas TP/TGR dilakukan dengan cara damai (di luar pengadilan).

SKTJM merupakan surat keterangan tentang pengakuan bahwa kerugian tersebut menjadi tanggung jawab seseorang dan bersedia mengganti kerugian tersebut. Apabila penyelesaian TP/TGR tersebut dilaksanakan melalui jalur pengadilan, pengakuan piutang baru dilakukan setelah ada surat ketetapan yang telah diterbitkan oleh instansi yang berwenang.

2. Kemitraan dengan pihak ketiga

Untuk mengoptimalkan pemanfaatan barang milik daerah yang dimilikinya, pemerintah daerah diperkenankan melakukan kemitraan dengan pihak lain

dengan prinsip saling menguntungkan sesuai peraturan perundang-undangan.

a. Kemitraan dengan pihak ketiga-sewa.

Kemitraan dengan pihak ketiga berupa sewa diakui pada saat terjadi perjanjian kerjasama/kemitraan, yaitu dengan perubahan klasifikasi aset dari aset tetap menjadi aset lainnya kerjasama/kemitraan-sewa;

b. Kerjasama Pemanfaatan (KSP).

Kerjasama pemanfaatan (KSP) diakui pada saat terjadi perjanjian kerjasama/kemitraan, yaitu dengan perubahan klasifikasi aset dari aset tetap menjadi aset lainnya kerjasama-pemanfaatan (KSP);

c. Bangun Guna Serah-BGS (*Build, Operate, Transfer-BOT*).

Dalam perjanjian ini pencatatannya dilakukan terpisah oleh masing-masing pihak.

Bangun Guna Serah dicatat sebesar nilai aset yang diserahkan oleh pemerintah daerah kepada pihak ketiga/investor untuk membangun aset BGS tersebut. Aset yang berada dalam Bangun Guna Serah ini disajikan terpisah dari Aset Tetap;

d. Bangun Serah Guna-BSG (*Build, Transfer, Operate-BTO*).

Bangun Serah Guna diakui pada saat pengadaan/pembangunan gedung dan/atau sarana berikut fasilitasnya selesai dan siap digunakan untuk digunakan/dioperasikan. Penyerahan aset oleh pihak ketiga/investor kepada pemerintah daerah disertai dengan kewajiban pemerintah daerah untuk melakukan pembayaran kepada pihak ketiga/investor. Pembayaran oleh pemerintah daerah ini dapat juga dilakukan secara bagi hasil.

3. Aset Tidak Berwujud (ATB).

Untuk dapat diakui sebagai ATB, suatu entitas harus dapat membuktikan bahwa pengeluaran atas aktivitas/kegiatan tersebut telah memenuhi kriteria ATB dan kriteria pengakuan.

Persyaratan pengakuan tersebut berlaku untuk pengeluaran pada saat pengakuan awal dan pengeluaran biaya setelah pengakuan awal. Pengakuan awal sebesar biaya perolehan untuk ATB yang berasal dari transaksi pertukaran atau untuk ATB yang dihasilkan dari internal entitas. Nilai wajar digunakan untuk ATB yang diperoleh melalui transaksi bukan pertukaran. Pengeluaran setelah pengakuan sebesar biaya yang dikeluarkan untuk menambah dan mengganti ATB yang memenuhi kriteria pengakuan ATB.

Sifat alamiah ATB, dalam banyak kasus adalah tidak adanya penambahan nilai terhadap ATB tertentu atau penggantian dari sebagian ATB dimaksud. Oleh karena itu, kebanyakan pengeluaran setelah perolehan dari ATB mungkin dimaksudkan untuk memelihara kemungkinan manfaat ekonomi di masa datang atau jasa potensial yang terkandung dalam ATB dimaksud dan tidak lagi merupakan upaya untuk memenuhi definisi ATB dan kriteria pengakuannya. Dengan kata lain, seringkali sulit untuk mengatribusikan secara langsung pengeluaran setelah perolehan terhadap suatu ATB tertentu sehingga diperlakukan sebagai biaya operasional suatu entitas. Namun demikian, apabila memang terdapat pengeluaran setelah perolehan yang dapat

diatribusikan langsung terhadap ATB tertentu, maka pengeluaran tersebut dapat dikapitalisasi ke dalam nilai ATB dimaksud.

Sesuatu diakui sebagai aset tidak berwujud jika dan hanya jika:

- a. Kemungkinan besar diperkirakan manfaat ekonomi di masa datang yang diharapkan atau jasa potensial yang diakibatkan dari ATB tersebut akan mengalir kepada entitas pemerintah daerah atau dinikmati oleh entitas; dan
- b. Biaya perolehan atau nilai wajarnya dapat diukur dengan andal.

4. Aset lain-lain

Aset tetap yang dimaksudkan untuk dihentikan dari penggunaan aktif pemerintah direklasifikasi ke dalam aset lain-lain. Hal ini dapat disebabkan karena rusak berat, usang, dan/atau aset tetap yang tidak digunakan karena sedang menunggu proses pemindahtanganan (proses penjualan, sewa beli, penghibahan, penyertaan modal).

Aset lain-lain diakui pada saat dihentikan dari penggunaan aktif pemerintah dan atau direklasifikasikan ke dalam aset lain-lain.

Pengukuran

1. Tagihan jangka Panjang

- a. Tagihan penjualan angsuran.

Tagihan penjualan angsuran dinilai sebesar nilai nominal dari kontrak/berita acara penjualan aset yang bersangkutan.

- b. Tagihan tuntutan ganti kerugian daerah.

Tuntutan ganti rugi dinilai sebesar nilai nominal dalam SKP2K dengan dokumen pendukung berupa Surat Keterangan Tanggungjawab Mutlak (SKPJM) dan dokumen lainnya yang dipersamakan.

2. Kemitraan dengan pihak ketiga

- a. Sewa.

Dinilai sebesar nilai nominal dari kontrak/dokumen yang dipersamakan dengan aset yang bersangkutan.

- b. Kerjasama Pemanfaatan (KSP)

Dinilai sebesar nilai bersih yang tercatat pada saat perjanjian atau nilai wajar pada saat perjanjian, dipilih yang paling objektif atau paling berdaya uji.

- c. Bangun Guna Serah-BGS (*Build Transfer Operate-BTO*)

Dicatat sebesar nilai buku aset tetap yang diserahkan oleh pemerintah daerah kepada pihak ketiga/investor untuk membangun aset BGS tersebut.

- d. Bangun Serah Guna-BSG (*Build Transfer Operate-BTO*)

BSG dicatat sebesar nilai perolehan aset tetap yang dibangun yaitu sebesar nilai aset tetap yang diserahkan pemerintah daerah ditambah dengan nilai perolehan aset yang dikeluarkan oleh pihak ketiga/investor untuk membangun aset tersebut.

3. Aset Tidak Berwujud

a. Pengukuran pada saat perolehan

Secara umum ATB awalnya diukur pada saat perolehan, kecuali ketika ATB diperoleh dengan cara selain pertukaran diukur dengan nilai wajar.

b. Pengukuran setelah perolehan

Pengeluaran setelah perolehan dari ATB dimaksudkan untuk memelihara manfaat ekonomi dimasa datang atau jasa potensial yang terkandung pada ATB dimaksud dan tidak lagi merupakan upaya untuk memenuhi definisi ATB dan kriteria pengakuannya.

4. Aset budaya/bersejarah tak berwujud (*intangible heritage asset*)

Aset Tak Berwujud yang berasal dari aset bersejarah (*heritage assets*) tidak diharuskan untuk disajikan di neraca, namun aset tersebut harus diungkapkan dalam CaLK. Namun apabila ATB bersejarah tersebut didaftarkan untuk memperoleh hak paten, maka hak patennya dicatat di neraca sebesar nilai pendaftarannya. Aset yang memenuhi definisi dan syarat pengakuan aset tak berwujud, namun biaya perolehannya tidak dapat ditelusuri dapat disajikan sebesar nilai wajar.

5. Amortisasi

Amortisasi adalah penyusutan terhadap ATB yang dialokasikan secara sistematis dan rasional selama masa manfaatnya. Masa manfaat ATB dapat dipengaruhi oleh berbagai faktor yang semuanya harus diperhitungkan dalam penetapan periode amortisasi. Masa manfaat tersebut dapat dibatasi oleh ketentuan hukum, peraturan, atau kontrak.

Untuk menerapkan amortisasi, sebuah entitas harus menilai apakah masa manfaat suatu aset tidak berwujud adalah terbatas atau tak terbatas. Jika terbatas, entitas harus menentukan jangka waktu atau jumlah produksi atau jumlah unit yang dihasilkan, selama masa manfaat. Suatu aset tidak berwujud diakui entitas memiliki masa manfaat tak terbatas jika, berdasarkan analisis dari seluruh faktor relevan, tidak ada batas yang terlihat pada saat ini atas periode yang mana aset diharapkan menghasilkan arus kas neto bagi entitas.

Amortisasi suatu aset tidak berwujud dengan masa manfaat terbatas tidak berakhir jika aset tersebut tidak lagi digunakan, kecuali aset tersebut sudah sepenuhnya disusutkan atau digolongkan sebagai aset yang dimiliki untuk dijual. Dalam hal manfaat ekonomis yang terkandung dalam suatu ATB terserap dalam menghasilkan aset lain, maka beban amortisasi merupakan bagian dari harga pokok aset lain tersebut dan dimasukkan ke dalam jumlah tercatatnya.

6. Aset lain-lain

Yang termasuk dalam kategori dalam aset lain-lain antara lain aset tetap yang dimaksudkan untuk dihentikan dari penggunaan aktif pemerintah daerah direklasifikasi ke dalam aset lain-lain menurut nilai tercatat (nilai perolehan aset tetap yang direklasifikasi beserta akumulasi penyusutannya) atau nilai bukunya, dengan tetap memperhitungkan pembebanan penyusutan untuk aset lain-lain tersebut.

7. Penurunan nilai (*impairment*)

Suatu aset turun nilainya jika nilai tercatatnya melebihi nilai yang dapat diperoleh kembali. Kadang hal-hal yang terjadi setelah pembelian aset dan sebelum berakhirnya estimasi masa manfaat menjadi penyebab yang menurunkan nilai aset dan memerlukan penghapusan segera. Suatu entitas disyaratkan untuk menguji ATB dengan masa manfaat tak terbatas untuk penurunan nilai dengan membandingkan jumlah terpulihkan dengan jumlah tercatatnya, yang dapat dilakukan setiap tahun, atau kapan pun terdapat indikasi bahwa ATB mengalami penurunan nilai.

Suatu aset memiliki indikasi adanya penurunan nilai ketika ada perubahan yang material terkait dengan aset tersebut, misalnya, nilai pasar aset telah turun, manfaat ekonomi yang diharapkan diperoleh tidak dapat diperoleh, perubahan teknologi yang menyebabkan temuan yang dihasilkan menjadi tidak dapat dimanfaatkan, perubahan kebijakan penggunaan sistem dan lain-lain. Dalam hal terjadi indikasi penurunan nilai yang lebih cepat dari yang diperkirakan semula maka hal tersebut perlu diungkapkan secara memadai dalam CaLK. Jika terbukti ATB tersebut tidak lagi memiliki manfaat ekonomis di masa mendatang, maka entitas dapat mengajukan proses penghapusan aset tak berwujud. Penghapusan aset baru dapat dilakukan jika proses penghapusan aset telah dilakukan sesuai dengan ketentuan yang berlaku.

8. Penghentian dan pelepasan ATB

Aset Tak Berwujud diperoleh dengan maksud untuk digunakan dalam mendukung kegiatan operasional pemerintah. Namun demikian, pada saatnya suatu ATB harus dihentikan dari penggunaannya. Beberapa keadaan dan alasan penghentian ATB antara lain adalah penjualan, pertukaran, hibah, atau berakhirnya masa manfaat ATB sehingga perlu diganti dengan yang baru. Secara umum, penghentian ATB dilakukan pada saat dilepaskan atau ATB tersebut tidak lagi memiliki manfaat ekonomi masa depan yang diharapkan dari penggunaan atau pelepasannya.

Pelepasan ATB di lingkungan pemerintah lazim disebut sebagai pemindahtanganan dengan cara:

- a. Dijual;
- b. Dipertukarkan;
- c. D hibahkan; dan
- d. Dijadikan penyertaan modal daerah.

BAB V
PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

5.1. PENJELASAN POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Padang Pariaman Tahun Anggaran 2023 ditetapkan melalui Peraturan Daerah Nomor 4 Tahun 2022 tanggal 30 Desember 2022 dan Penjabaran APBD ditetapkan melalui Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 51 Tahun 2022 tanggal 30 Desember 2022. Perubahan APBD tahun anggaran 2023 ditetapkan melalui Peraturan Daerah Nomor 5 Tahun 2023 tanggal 7 November 2023 dan Penjabaran Perubahan APBD ditetapkan melalui Peraturan Bupati Padang Pariaman Nomor 16 Tahun 2023 tanggal 7 November 2023.

Secara ringkas APBD Kabupaten Padang Pariaman tahun anggaran 2023 setelah perubahan menetapkan target pendapatan sebesar Rp1.428.935.942.184,00, belanja sebesar Rp1.506.699.351.579,00, dan defisit sebesar Rp(77.763.409.395,00). Defisit anggaran tahun 2023 dianggarkan akan ditutup dengan pembiayaan neto sebesar Rp77.763.409.395,00.

Untuk mendapat gambaran secara keseluruhan tentang rencana dan realisasi APBD Kabupaten Padang Pariaman tahun anggaran 2023 dapat digambarkan pada uraian berikut ini.

A. PENDAPATAN DAERAH

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
1.394.096.335.144,51	1.348.628.181.500,28

Realisasi Pendapatan Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp1.394.096.335.144,51 dan Rp1.348.628.181.500,28 d.h.i mengalami peningkatan sebesar Rp45.468.153.644,23 atau sebesar 3,37%. Pendapatan Daerah TA 2023 terdiri dari:

1. Pendapatan Asli Daerah;
2. Pendapatan Transfer; dan
3. Lain-lain Pendapatan yang Sah.

Rincian anggaran dan realisasi pendapatan Daerah TA 2023 dalam tabel berikut:

**Tabel 5. 1. Target dan Realisasi Pendapatan Daerah
tahun anggaran 2023**

No	Jenis Pendapatan	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Pendapatan Asli Daerah (PAD)	154.407.759.462,00	149.562.514.756,51	96,86	126.243.905.166,28
2.	Pendapatan Transfer	1.274.028.182.722,00	1.244.088.529.388,00	97,65	1.191.493.250.334,00
3.	Lain-lain Pendapatan yang Sah	500.000.000,00	445.291.000,00	89,06	30.891.026.000,00
Jumlah Pendapatan		1.428.935.942.184,00	1.394.096.335.144,51	97,56	1.348.628.181.500,28

Penjelasan terhadap pendapatan dan realisasi anggaran tahun 2023 diuraikan sebagai berikut:

1. PENDAPATAN ASLI DAERAH

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
149.562.514.756,51	126.243.905.166,28

Pendapatan Asli Daerah (PAD) tahun anggaran 2023 ditargetkan sebesar Rp154.407.759.462,00 dengan realisasi sebesar Rp149.562.514.756,51 atau 96,86%. Jika dibandingkan realisasi PAD Tahun 2022 sebesar Rp126.243.905.166,28 maka realisasi Tahun 2023 lebih tinggi sebesar Rp23.318.609.590,23 atau 18,47%.

Perbandingan antara rencana dengan realisasi yang telah dicapai dari masing-masing komponen PAD adalah sebagai berikut:

a. Pajak Daerah

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
61.970.456.485,81	50.121.822.881,24

Untuk tahun anggaran 2023 penerimaan pajak daerah ditargetkan sebesar Rp66.050.000.000,00 dengan realisasi sebesar Rp61.970.456.485,81 atau 93,82%. Dibandingkan dengan realisasi penerimaan Tahun 2022 sebesar Rp50.121.822.881,24 pajak daerah untuk Tahun 2023 mengalami peningkatan sebesar Rp11.848.633.604,57 atau 23,64%.

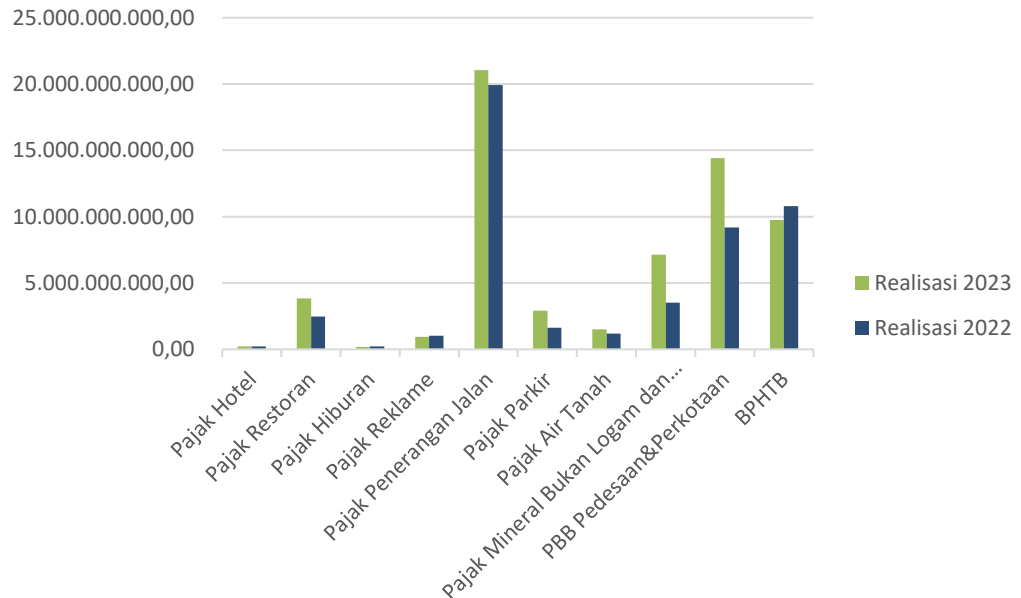
Rincian anggaran dan realisasi pajak daerah dapat disajikan dalam tabel berikut:

Tabel 5. 2. Target dan Realisasi Pajak Daerah

No	Jenis Pajak Daerah	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Pajak Hotel	200.000.000,00	218.946.253,00	109,47	200.571.992,00
2.	Pajak Restoran	3.500.000.000,00	3.824.851.501,81	109,28	2.486.754.287,24
3.	Pajak Hiburan	200.000.000,00	167.372.800,00	83,69	200.955.600,00
4.	Pajak Reklame	1.000.000.000,00	950.104.406,00	95,01	1.014.234.565,00
5.	Pajak Penerangan Jalan	21.000.000.000,00	21.057.720.441,00	100,27	19.915.265.373,00
6.	Pajak Parkir	2.800.000.000,00	2.919.636.000,00	104,27	1.630.590.000,00
7.	Pajak Air Tanah	1.350.000.000,00	1.491.916.392,00	110,51	1.177.256.468,00
8.	Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan lainnya	6.000.000.000,00	7.146.130.900,00	119,10	3.531.787.190,00
9.	PBB Pedesaan & Perkotaan	18.000.000.000,00	14.431.339.363,00	80,17	9.185.703.947,00
10.	BPHTB	12.000.000.000,00	9.762.438.429,00	81,35	10.778.703.459,00
Jumlah		66.050.000.000,00	61.970.456.485,81	93,82	50.121.822.881,24

Berdasarkan rincian penerimaan Pajak Daerah diatas terlihat bahwa penerimaan Pajak yang tidak mencapai target yang ditetapkan seperti Pajak Hiburan, Pajak Reklame, PBB Pedesaan & Perkotaan dan BPHTB. Apabila dilihat dari sisi nilai maka kontribusi realisasi penerimaan Pajak Daerah yang tertinggi adalah penerimaan Pajak Penerangan Jalan sebesar Rp21.057.720.441,00 atau 33,98% dari total realisasi Penerimaan Pajak Daerah.

Gambar 5. 1. Perbandingan Realisasi Pajak Daerah Tahun 2023 - 2022



b. Retribusi Daerah

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
3.603.184.590,00	2.472.939.567,00

Target penerimaan retribusi daerah pada tahun anggaran 2023 adalah sebesar Rp3.865.000.000,00 dengan realisasi sebesar Rp3.603.184.590,00 atau 93,23%. Dibandingkan dengan penerimaan Tahun 2022 sebesar Rp2.472.939.567,00 retribusi daerah untuk Tahun 2023 mengalami kenaikan sebesar Rp1.130.245.023,00 atau 45,70%.

Adapun penyebab tidak tercapainya target pendapatan retribusi tahun ini karena masih rendahnya penerimaan beberapa retribusi daerah bahkan terdapat retribusi daerah yang capaiannya dibawah 50% yaitu Retribusi Pengendalian Menara Telekomunikasi.

Rincian anggaran dan realisasi retribusi daerah dapat disajikan dalam tabel berikut:

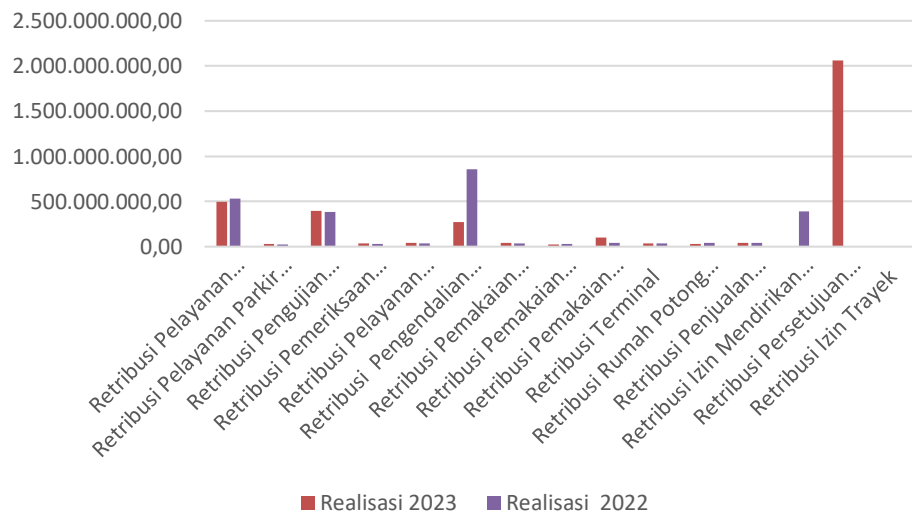
Tabel 5. 3. Target dan Realisasi Retribusi Daerah

No.	Jenis Retribusi Daerah	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan	450.000.000,00	493.550.000,00	109,68	532.550.000,00
2.	Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum	30.000.000,00	30.524.000,00	101,75	26.283.000,00
3.	Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor	450.000.000,00	395.662.900,00	87,93	382.085.000,00
4.	Retribusi Pemeriksaan Alat Pemadam Kebakaran	40.000.000,00	36.690.500,00	91,73	28.434.500,00
5.	Retribusi Pelayanan Tera/ Tera Ulang	50.000.000,00	38.951.000,00	77,90	36.279.700,00
6.	Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi	550.000.000,00	272.500.000,00	49,55	856.570.000,00
7.	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah	175.000.000,00	169.256.080,00	96,72	106.784.920,00
8.	Retribusi Terminal	40.000.000,00	36.092.000,00	90,23	33.665.000,00
9.	Retribusi Rumah Potong Hewan	40.000.000,00	31.720.000,00	79,30	40.025.000,00
10.	Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah	40.000.000,00	40.050.000,00	100,13	40.000.000,00
11.	Retribusi Persetujuan Bangunan Gedung	2.000.000.000,00	2.058.188.110,00	102,91	390.017.447,00
12.	Retribusi Izin Trayek untuk Menyediakan Pelayanan Angkutan Umum	0,00	0,00	0,00	245.000,00
	Jumlah	3.865.000.000,00	3.603.184.590,00	93,23	2.472.694.567,00

Tabel di atas menunjukkan adanya peningkatan capaian target Retribusi sebesar 45,70% dibandingkan dengan Tahun 2022.

Gambar 5. 2. Perbandingan Realisasi Retribusi Daerah

Tahun 2023 - 2022



c. Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
8.088.751.162,00	7.214.956.413,00

Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan Tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp8.088.751.162,00 dengan realisasi sebesar Rp8.088.751.162,00 atau 100%. Jika dibandingkan dengan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan Tahun 2022 sebesar Rp7.214.956.413,00 maka terdapat kenaikan sebesar Rp873.794.749,00 atau 12,11%.

Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan berasal dari:

- 1) Setoran dividen Bank Pembangunan Daerah (Bank Nagari) tahun buku 2022 yang diterima di Kas Umum Daerah pada tanggal 11 April 2023 sebesar Rp8.006.468.822,00; dan
- 2) Setoran dividen BPR-PKPP tahun buku 2022 yang diterima di Kas Umum Daerah pada tanggal 28 April 2023 sebesar Rp82.282.340,00.

Tabel 5. 4. Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan

	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Dividen Bank Nagari	8.006.468.822,00	8.006.468.822,00	100	7.155.454.941,00
2.	Dividen BPR-PKPP	82.282.340,00	82.282.340,00	100	48.307.000,00
3.	Dividen Balairung	0,00	0,00	0,00	11.194.472,00
	Jumlah	8.088.751.162,00	8.088.751.162,00	100	7.214.956.413,00

d. Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
75.900.122.518,70	66.434.186.305,04

Akun Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah merupakan kelompok penerimaan yang tidak dapat diklasifikasikan baik ke dalam Pajak Daerah, Retribusi Daerah, maupun Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan.

Penerimaan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah Tahun 2023 ditargetkan sebesar Rp76.404.008.300,00 dengan realisasi sebesar Rp75.900.122.518,70 atau 99,34%. Jika dibandingkan dengan realisasi Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah Tahun 2022 sebesar Rp66.434.186.305,04 terdapat kenaikan sebesar Rp9.465.936.213,66 atau 14,25%.

Gambaran realisasi Lain-lain Pendapatan Asli Daerah tahun anggaran 2023 disajikan dalam tabel sebagai berikut:

Tabel 5. 5. Target dan Realisasi Lain-lain Pendapatan Asli Daerah

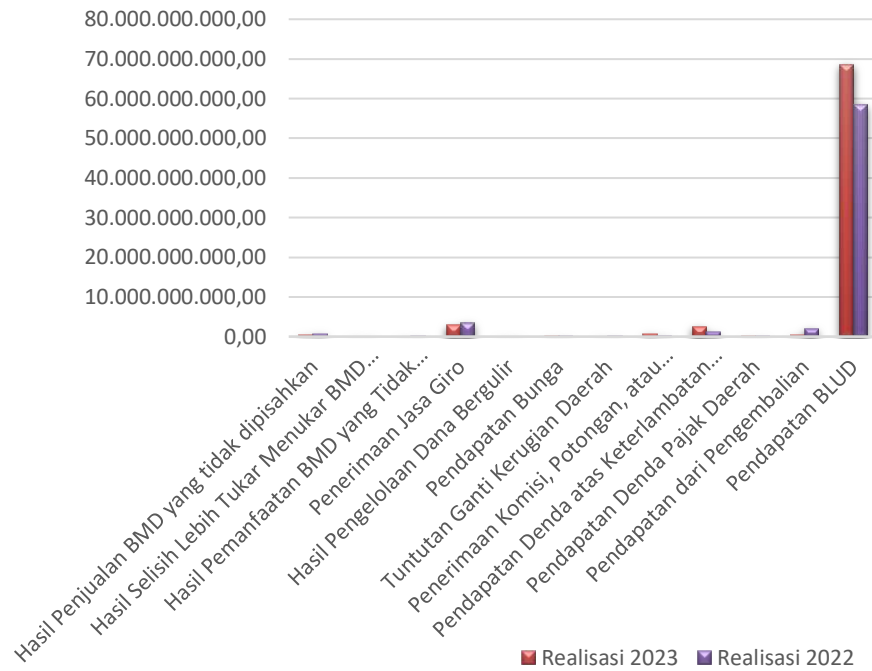
No	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Hasil Penjualan BMD yang tidak dipisahkan	500.000.000,00	460.988.772,00	92,20	736.931.794,00
2.	Hasil Pemanfaatan BMD yang Tidak Dipisahkan	0,00	0,00	0,00	37.500.000,00
3.	Penerimaan Jasa Giro	3.500.000.000,00	2.878.023.051,00	82,23	3.533.544.958,00
4.	Hasil Pengelolaan Dana Bergulir	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pendapatan Bunga	500.000,00	77.948,00	15,59	184.098,00
6.	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	0,00	0,00	0,00	57.557.500,00
7.	Penerimaan Komisi, Potongan, atau Bentuk Lain	1.200.000.000,00	717.505.461,84	59,79	302.740.058,82
8.	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	1.000.000.000,00	2.504.392.337,31	250,44	1.172.333.327,80
9.	Pendapatan Denda Pajak Daerah	93.000.000,00	114.948.148,00	123,60	101.397.159,00
10.	Pendapatan dari Pengembalian	500.000.000,00	490.785.728,55	98,16	1.979.908.262,42
11.	Pendapatan BLUD	69.610.508.300,00	68.733.401.072,00	98,74	58.512.089.147,00
Jumlah		76.404.008.300,00	75.900.122.518,70	99,34	66.434.186.305,04

Dari rincian penerimaan diatas dapat dijelaskan juga bahwa:

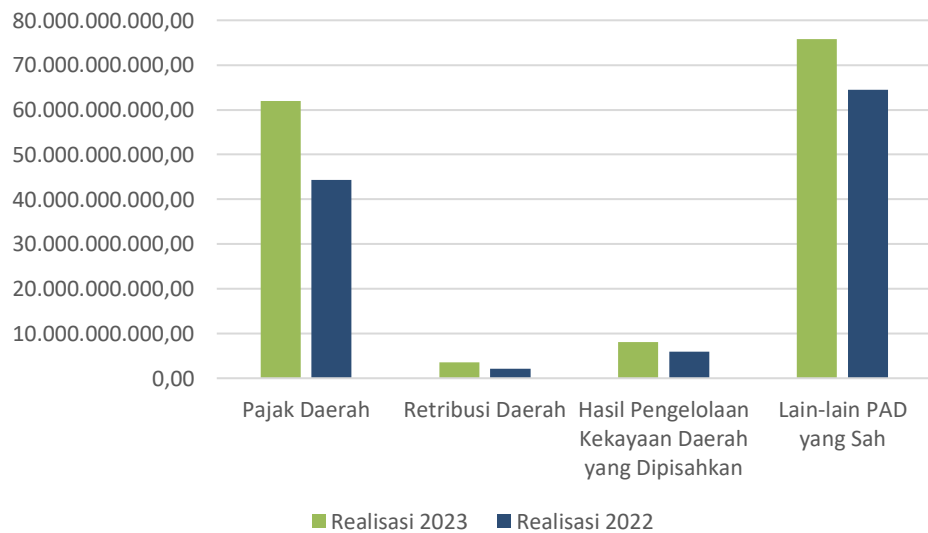
- 1) Penerimaan Hasil Penjualan BMD yang tidak dipisahkan sebesar Rp460.988.772,00 merupakan Hasil Penjualan Aset Lainnya-Aset Lain-lain;
- 2) Penerimaan Jasa Giro sebesar Rp2.878.023.051,00 merupakan Jasa Giro pada Kas Daerah;
- 3) Pendapatan Bunga sebesar Rp77.948,00 merupakan Pendapatan Bunga atas Penempatan Uang Pemerintah Daerah;
- 4) Pendapatan Denda Pajak Daerah sebesar Rp114.948.148,00 merupakan Pendapatan Denda Pajak Restoran sebesar Rp206.560,00, Pendapatan Denda Pajak Reklame sebesar Rp945.200,00 dan Pendapatan Denda Pajak Bumi Dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBB P2) sebesar Rp113.796.388,00; dan
- 5) Pendapatan dari Pengembalian sebesar Rp490.785.728,55 merupakan Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Gaji dan Tunjangan sebesar Rp166.771.648,00 dan Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas sebesar Rp324.014.080,55.

Berdasarkan Penjelasan atas Pendapatan Asli Daerah diatas dapat dilihat bahwa adanya kenaikan beberapa komponen penerimaan Pendapatan Asli Daerah yang Sah Tahun 2023 bila dibandingkan dengan tahun 2022.

Gambar 5. 3. Perbandingan Realisasi Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah Tahun 2023 - 2022



Gambar 5. 4. Pendapatan Asli Daerah



2. PENDAPATAN TRANSFER

Pendapatan Transfer merupakan akun yang menampung penerimaan transfer yang berasal dari Transfer Pemerintah Pusat dan Transfer Antar Daerah.

Pendapatan transfer Pemerintah Pusat adalah sebagai berikut:

- a. Dana Perimbangan;
 - 1) Dana Bagi Hasil (DBH);
 - 2) Dana Alokasi Umum (DAU);
 - 3) Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik;
 - 4) Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik; dan
- b. Dana Desa.

Pendapatan transfer Antar Daerah adalah sebagai berikut:

- a. Pendapatan Bagi hasil; dan
- b. Bantuan Keuangan.

Adapun rincian dari Pendapatan Transfer dapat dilihat pada tabel berikut ini:

Tabel 5. 6. Target dan Realisasi Pendapatan Transfer

No	Jenis Penerimaan	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	1.188.905.511.670,00	1.181.930.150.981,00	99,41	1.116.029.110.626,00
	Dana Perimbangan	1.087.361.386.670,00	1.080.386.025.981,00	99,36	1.019.939.145.626,00
	Dana Insentif Daerah (DID)	0,00	0,00		1.317.667.000,00
	Dana Desa	101.544.125.000,00	101.544.125.000,00	100,00	94.772.298.000,00
2	Pendapatan Transfer Antar Daerah	85.122.671.052,00	62.158.378.407,00	73,02	75.464.139.708,00
	Pendapatan Bagi Hasil	84.822.671.052,00	61.858.378.407,00	72,93	75.464.139.708,00
	Bantuan Keuangan	300.000.000,00	300.000.000,00	100,00	0,00
	Jumlah	1.274.028.182.722,00	1.244.088.529.388,00	97,65	1.191.493.250.334,00

Berdasarkan tabel di atas terlihat bahwa pada tahun 2023 realisasi Penerimaan dari Pendapatan Transfer sebesar Rp1.244.088.529.388,00 atau 97,65%.

Jika dibandingkan dengan penerimaan Pendapatan Transfer tahun 2022 sebesar Rp1.191.493.250.334,00 maka penerimaan untuk tahun 2023 mengalami kenaikan sebesar Rp52.595.279.054,00 atau 4,41%. Rincian Pendapatan Transfer sebagai berikut:

a. Transfer Pemerintah Pusat

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
1.181.930.150.981,00	1.116.029.110.626,00

Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat merupakan akun untuk menampung penerimaan yang berasal dari Pemerintah Pusat berupa Dana Perimbangan, dan Dana Desa. Dasar penganggaran Dana Transfer tahun anggaran 2023 adalah Perpres Nomor 130 Tahun 2022 tentang Rincian Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara Tahun 2023.

Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat Tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp1.188.905.511.670,00 dengan realisasi sebesar Rp1.181.930.150.981,00 atau 99,41%. Rincian Penerimaan Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat dapat dilihat dalam tabel sebagai berikut:

Tabel 5. 7. Target dan Realisasi Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat

No	Jenis Penerimaan	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Dana Perimbangan	1.087.361.386.670,00	1.080.386.025.981,00	99,36	1.019.939.145.626,00
2.	Dana Insentif Daerah (DID)	0,00	0,00	0,00	1.317.667.000,00
3.	Dana Desa	101.544.125.000,00	101.544.125.000,00	100,00	94.772.298.000,00
Jumlah		1.188.905.511.670,00	1.181.930.150.981,00	99,41	1.116.029.110.626,00

Dari tabel di atas terlihat realisasi penerimaan Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat Tahun 2023 mengalami peningkatan bila dibandingkan dengan Penerimaan Tahun 2022 sebesar Rp65.901.040.355,00 atau 5,90%.

1) Dana Perimbangan

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
1.080.386.025.981,00	1.019.939.145.626,00

Dana Perimbangan tahun anggaran 2023 dianggarkan sebesar Rp1.087.361.386.670,00 dengan realisasi sebesar Rp1.080.386.025.981,00 atau 99,36%. Dibandingkan dengan realisasi penerimaan Dana Perimbangan Tahun 2022 sebesar Rp1.019.939.145.626,00 Realisasi tahun 2023 naik sebesar Rp60.446.880.355,00 atau 5,93%.

Rincian rencana dan realisasi penerimaan Dana Perimbangan sebagai berikut:

Tabel 5. 8. Target dan Realisasi Dana Perimbangan

No	Jenis Penerimaan	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Dana Bagi Hasil (DBH)	15.713.739.670,00	16.486.805.665,00	104,92	18.057.503.080,00

No	Jenis Penerimaan	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
2.	Dana Alokasi Umum (DAU)	734.535.724.000,00	744.273.216.799,00	101,33	704.448.324.710,00
3.	Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik	98.261.322.000,00	87.426.804.427,00	88,97	93.252.089.236,00
4.	Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik	238.850.601.000,00	232.199.199.090,00	97,22	204.181.228.600,00
Jumlah		1.087.361.386.670,00	1.080.386.025.981,00	99,36	1.019.939.145.626,00

Perbandingan antara rencana dengan realisasi yang telah dicapai dari masing-masing komponen Penerimaan Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-Dana Perimbangan sebagai berikut:

a) **Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH)**

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
16.486.805.665,00	18.057.503.080,00

Penerimaan Dana Transfer Umum-DBH tahun anggaran 2023 dianggarkan sebesar Rp15.713.739.670,00 dengan realisasi sebesar Rp16.486.805.665,00 atau 104,92%. Dibandingkan dengan realisasi penerimaan Bagi Hasil Pajak Tahun 2022 sebesar Rp18.057.503.080,00 realisasi Tahun 2023 mengalami penurunan sebesar Rp1.570.697.415,00 atau 8,70%.

Realisasi DBH Tahun 2023 merupakan gabungan dana Bagi Hasil Pajak dan Bagi Hasil Bukan Pajak/Sumber Daya Alam (SDA) yang masing-masingnya berjumlah Rp7.024.058.665,00 dan Rp9.462.747.000. Rincian rencana dan realisasi penerimaan DBH sebagai berikut:

Tabel 5. 9. Target dan Realisasi Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH)

No	Jenis Penerimaan	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	DBH Pajak Bumi dan Bangunan	980.340.000,00	1.707.356.625,00	174,16	6.084.000.714,00
2.	DBH PPh Pasal 21	6.263.645.319,00	5.275.349.000,00	84,22	7.468.728.838,00
3.	DBH Cukai Hasil Tembakau (CHT)	40.662.014,00	41.353.040,00	101,70	41.567.633,00
4.	DBH SDA Pengusahaan Panas Bumi	214.896.000,00	300.596.000,00	139,88	851.066.752,00
5.	DBH SDA Mineral dan Batubara-Royalty	1.325.406.882,00	1.550.345.000,00	116,97	1.524.116.143,00
6.	DBH SDA Kehutanan-Provisi Sumber Daya Hutan (PSDH)	5.647.192.000,00	5.992.868.000,00	106,12	129.712.000,00
7.	DBH SDA Kehutanan-luran Izin Usaha	91.393.000,00	0,00	0,00	0,00

No	Jenis Penerimaan	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
	Pemanfaatan Hutan (IIUPH)				
8.	DBH SDA Perikanan	1.150.204.455,00	1.618.938.000,00	140,75	1.958.311.000,00
Jumlah		15.713.739.670,00	16.486.805.665,00	104,92	18.057.503.080,00

b) Dana Transfer Umum - Dana Alokasi Umum

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
744.273.216.799,00	704.448.324.710,00

Penerimaan Dana Alokasi Umum (DAU) tahun anggaran 2023 dianggarkan sebesar Rp734.535.724.000,00 dengan realisasi sebesar Rp744.273.216.799,00 atau 101,33%. Dibandingkan realisasi DAU Tahun 2022 sebesar Rp704.448.324.710,00 penerimaan Tahun 2023 mengalami kenaikan sebesar Rp39.824.892.089,00 atau 5,65%.

c) Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
87.426.804.427,00	93.252.089.236,00

Penerimaan dari Dana Alokasi Khusus Fisik tahun anggaran 2023 dianggarkan sebesar Rp98.261.322.000,00 dengan realisasi sebesar Rp87.426.804.427,00 atau 88,97%. Dibandingkan realisasi DAK Fisik Tahun 2022 sebesar Rp93.252.089.236,00 penerimaan Tahun 2023 mengalami penurunan sebesar Rp5.825.284.809,00 atau 6,25%.

d) Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
232.199.199.090,00	204.181.228.600,00

Penerimaan dari Dana Alokasi Khusus Non Fisik tahun anggaran 2023 dianggarkan sebesar Rp238.850.601.000,00 dengan realisasi sebesar Rp232.199.199.090,00 atau 97,22%. Dibandingkan realisasi DAK Non Fisik Tahun 2022 sebesar Rp204.181.228.600,00 penerimaan tahun 2023 mengalami kenaikan sebesar Rp28.017.970.490,00 atau 13,72%.

2) Dana Insentif Daerah (DID)

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
0,00	1.317.667.000,00

Penerimaan dari Dana Insentif Daerah (DID) tahun anggaran 2023 dianggarkan sebesar Rp0,00 dengan realisasi sebesar Rp0,00. Dibandingkan dengan realisasi DID Tahun 2022 sebesar

Rp1.317.667.000,00 penerimaan Tahun 2023 mengalami penurunan sebesar Rp1.317.667.000,00.

3) Dana Desa

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
101.544.125.000,00	94.772.298.000,00

Penerimaan Dana Desa tahun anggaran 2023 dianggarkan sebesar Rp101.544.125.000,00 dengan realisasi sebesar Rp101.544.125.000,00 atau 100%. Dibandingkan dengan realisasi Dana Desa Tahun 2022 sebesar Rp94.772.298.000,00 penerimaan Dana Desa Tahun 2023 meningkat sebesar Rp6.771.827.000,00 atau 7,15%.

b. Pendapatan Transfer Antar Daerah

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
62.158.378.407,00	75.464.139.708,00

Pendapatan Transfer Antar Daerah Tahun 2023 merupakan penerimaan yang berasal dari Transfer Pemerintah Provinsi dalam bentuk Pendapatan Bagi Hasil yang dianggarkan sebesar Rp85.122.671.052,00 dengan realisasi sebesar Rp62.158.378.407,00 atau 73,02%. Bila dibandingkan dengan penerimaan Tahun 2022 sebesar Rp75.464.139.708,00 pendapatan ini menurun sebesar Rp13.305.761.301,00 atau 17,63%.

Tabel 5. 10 Target dan Realisasi Penerimaan Transfer Antar Daerah

No	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Pendapatan Bagi Hasil	84.822.671.052,00	61.858.378.407,00	72,93	75.464.139.708,00
2.	Bantuan Keuangan	300.000.000,00	300.000.000,00	100,00	0,00
Jumlah		85.122.671.052,00	62.158.378.407,00	73,02	75.464.139.708,00

1) Pendapatan Bagi Hasil

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
61.858.378.407,00	75.464.139.708,00

Pendapatan Bagi Hasil Tahun 2023 berasal dari Penerimaan Pendapatan Bagi Hasil Pajak dari Provinsi Tahun 2023 yang dianggarkan sebesar Rp84.822.671.052,00 dengan realisasi sebesar Rp61.858.378.407,00 atau 72,93%. Dibanding penerimaan Tahun 2022 pendapatan ini mengalami penurunan sebesar Rp13.605.761.301,00 atau 18,03%.

Dasar penganggaran dari Pendapatan Transfer Pemerintah Provinsi Tahun 2023 adalah Keputusan Gubernur Sumatera Barat Nomor 903-105-2023 tanggal 21 Februari 2023 tentang Perkiraan Dana Bagi Hasil Pajak Provinsi Sumatera Barat Bagian Kabupaten/Kota Se Sumatera Barat TA 2023, dan Keputusan Gubernur Sumatera Barat Nomor 903-

835-2023 tanggal 19 Desember 2023 tentang Perubahan atas Keputusan Gubernur Sumatera Barat Nomor 903-105-2023 tentang Perkiraan Dana Bagi Hasil Pajak Provinsi Sumatera Barat Bagian Kabupaten/Kota se-Sumatera Barat TA 2023

Sementara dasar pengakuan realisasi Pendapatan Bagi Hasil mengacu pada Keputusan Kepala Badan Pendapatan Daerah Provinsi Sumatera Barat Nomor 971.1/04/PPD-Bapenda/2024 tanggal 30 Januari 2024 tentang Penetapan Alokasi Definitif dan Kekurangan Salur Dana Bagi Hasil Pajak Provinsi Sumatera Barat Bagian Kabupaten/Kota se-Sumatera Barat tahun anggaran 2023.

Tabel 5. 11. Bagi Hasil Pajak dari Provinsi

No	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Bagi hasil Pajak Kendaraan bermotor	19.049.011.751,00	13.091.514.828,00	68,73	15.526.033.090,00
2.	Bagi hasil Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor	9.103.009.697,00	6.617.095.639,00	72,69	8.477.348.167,00
3.	Bagi hasil Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor	35.295.786.492,00	22.609.172.776,00	64,06	31.280.133.881,00
4.	Bagi hasil Pajak Pengambilan dan Pemanfaatan Air Permukaan	154.600.950,00	105.177.988,00	68,03	98.906.626,00
5.	Bagi Hasil Pajak Rokok	21.220.262.162,00	19.435.417.176,00	91,59	20.081.717.944,00
Jumlah		84.822.671.052,00	61.858.378.407,00	72,93	75.464.139.708,00

2) Bantuan Keuangan

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
300.000.000,00	0,00

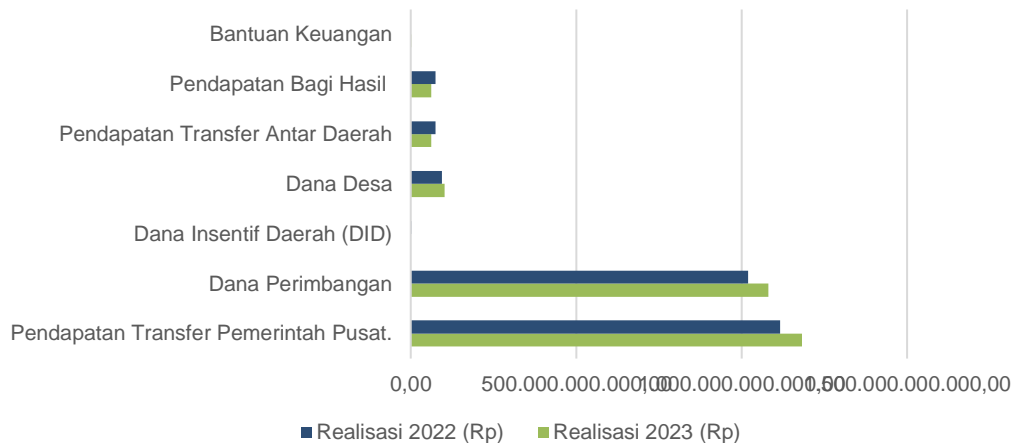
Penerimaan Bantuan Keuangan Tahun 2023 berasal dari Provinsi Tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp300.000.000,00 dengan realisasi sebesar Rp300.000.000,00.

Tabel 5. 12. Bantuan Keuangan Bersifat Khusus

Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
Bantuan Keuangan Bersifat Khusus	300.000.000,00	300.000.000,00	100,00	0,00
Jumlah	300.000.000,00	300.000.000,00	0,00	0,00

Komposisi komponen Pendapatan Dana Transfer digambarkan dalam grafik dibawah ini.

Gambar 5. 5. Perbandingan Realisasi Dana Transfer Tahun 2023 - 2022



3. LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
445.291.000,00	30.891.026.000,00

Tahun Anggaran 2023, Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman menganggarkan penerimaan Lain-lain Pendapatan yang Sah sebesar Rp500.000.000,00 dengan realisasi sebesar Rp445.291.000,00 atau 89,06%. Dibandingkan dengan realisasi penerimaan Lain-lain Pendapatan yang Sah Tahun 2022 sebesar Rp30.891.026.000,00 realisasi Tahun 2023 mengalami penurunan sebesar Rp30.445.735.000,00 atau 98,56%. Penerimaan Lain-Lain Pendapatan Daerah yang Sah Tahun 2023 merupakan Pendapatan Hibah.

Tabel 5. 13. Target dan Realisasi Lain-lain Pendapatan yang Sah

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Pendapatan Hibah	500.000.000,00	445.291.000,00	89,06	30.891.026.000,00
Jumlah		500.000.000,00	445.291.000,00	89,06	30.891.026.000,00

a. Pendapatan Hibah

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
445.291.000,00	30.891.026.000,00

Pendapatan hibah Tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp500.000.000,00 dengan realisasi sebesar Rp445.291.000,00 merupakan Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat. Dibandingkan dengan realisasi Pendapatan Hibah Tahun 2022 sebesar Rp30.891.026.000,00 realisasi Tahun 2023 mengalami penurunan sebesar Rp30.445.735.000,00 atau 98,56%.

Dari total realisasi pendapatan Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023 sebesar Rp1.394.096.335.144,51 dapat kita lihat bahwa kontribusi PAD 10,73%, Pendapatan Transfer 89,24% dan Lain-lain

Pendapatan yang Sah 0,03%. Komposisi pendapatan Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman TA 2023 dan 2022 digambarkan dalam grafik di bawah ini:

Gambar 5. 6. Porsi Pendapatan Tahun 2023 dan 2022



Dari gambar di atas, dapat disimpulkan bahwa ketergantungan Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman terhadap dana transfer masih cukup tinggi, yaitu sebesar 89,24%.

B. BELANJA DAERAH

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
1.405.956.633.170,01	1.314.912.642.338,42

Tahun Anggaran 2023 Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman mengalokasikan Belanja Daerah sebesar Rp1.506.699.351.579,00 dengan realisasi sebesar Rp1.405.956.633.170,01 atau 93,31%. Dibandingkan realisasi tahun 2022 sebesar Rp1.314.912.642.338,42 mengalami kenaikan sebesar Rp91.043.990.831,59 atau 6,92%.

Sesuai Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP), belanja Tahun 2023 dikelompokkan menjadi empat yaitu:

1. Belanja Operasi
 - a. Belanja Pegawai;
 - b. Belanja Barang dan Jasa;
 - c. Belanja Hibah;
 - d. Belanja Bantuan Sosial;
2. Belanja Modal
 - a. Belanja Modal Tanah;

- b. Belanja Modal Peralatan dan Mesin;
 - c. Belanja Modal Gedung dan Bangunan;
 - d. Belanja Modal Jalan, Jaringan dan Irigasi;
 - e. Belanja Modal Aset Tetap Lainnya;
3. Belanja Tidak Terduga;
 4. Belanja Transfer;
 - a. Belanja Bagi Hasil; dan
 - b. Belanja Bantuan Keuangan.

Secara rinci rencana dan realisasi belanja daerah tahun anggaran 2023 dapat dijelaskan sebagai berikut:

Tabel 5. 14. Target dan Realisasi Belanja

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Belanja Operasi	1.104.393.361.754,00	1.034.417.684.452,25	93,66	1.006.898.685.609,42
2.	Belanja Modal	214.748.328.977,00	188.292.502.818,76	87,68	135.087.564.500,00
3.	Belanja Tidak Terduga	3.000.000.000,00	1.729.558.250,00	57,65	616.219.436,00
4.	Belanja Transfer	184.557.660.848,00	181.516.887.649,00	98,35	172.310.172.793,00
	Jumlah	1.506.699.351.579,00	1.405.956.633.170,01	93,31	1.314.912.642.338,42

Rincian Belanja Daerah dapat dijelaskan sebagai berikut:

1. BELANJA OPERASI

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
1.034.417.684.452,25	1.006.898.685.609,42

Belanja Operasi merupakan pengeluaran anggaran untuk kegiatan sehari-hari Pemerintah Daerah yang memberi manfaat jangka pendek. Belanja Operasi tahun anggaran 2023 dianggarkan sebesar Rp1.104.393.361.754,00 dengan realisasi sebesar Rp1.034.417.684.452,25 atau 93,66%. Dibandingkan dengan realisasi tahun anggaran 2022 sebesar Rp1.006.898.685.609,42 Belanja Operasi tahun anggaran 2023 mengalami kenaikan sebesar Rp 27.518.998.842,83 atau 2,73%. Rincian Belanja Operasi sebagai berikut:

Tabel 5. 15. Target dan Realisasi Belanja Operasi

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Belanja Pegawai	706.137.192.896,00	673.846.730.780,32	95,43	672.789.484.454,42
2.	Belanja Barang dan Jasa	370.048.964.298,00	335.371.214.311,93	90,63	319.270.104.255,00
3.	Belanja Hibah	27.907.204.560,00	24.899.739.360,00	89,22	10.315.746.900,00

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
4.	Bantuan Sosial	300.000.000,00	300.000.000,00	100,00	4.523.350.000,00
Jumlah		1.104.393.361.754,00	1.034.417.684.452,25	93,66	1.006.898.685.609,42

Realisasi Belanja Operasi tahun anggaran 2023 terdiri dari:

a. Belanja Pegawai

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
673.846.730.780,32	672.789.484.454,42

Belanja Pegawai tahun anggaran 2023 dianggarkan sebesar Rp706.137.192.896,00 dengan realisasi sebesar Rp673.846.730.780,32 atau 95,43%.

Dibandingkan realisasi tahun anggaran 2022 yaitu sebesar Rp672.789.484.454,42 Belanja Pegawai tahun anggaran 2023 mengalami kenaikan sebesar Rp1.057.246.325,90 atau 0,16%.

Adapun rincian dari belanja pegawai adalah sebagai berikut:

Tabel 5. 16. Target dan Realisasi Belanja Pegawai

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	425.835.848.970,00	405.238.342.093,00	95,16	404.263.372.994,42
2.	Belanja Tambahan Penghasilan ASN	94.538.863.495,00	89.930.523.484,00	95,13	95.895.024.321,00
3.	Tambahan Penghasilan Berdasarkan Pertimbangan Objektif lainnya	139.036.140.200,00	133.403.420.909,00	95,95	134.823.296.090,00
4.	Belanja Gaji dan tunjangan DPRD	15.531.885.456,00	15.456.630.613,00	99,52	15.508.508.033,00
5.	Belanja Gaji dan Tunjangan KDH/WKDH	783.719.566,00	695.774.514,00	88,78	483.789.034,00
6.	Belanja Penerimaan Lainnya Pimpinan dan Anggota DPRD serta KDH/WKDH	681.157.200,00	680.880.000,00	99,96	614.880.000,00
7.	Belanja Pegawai BLUD	29.729.578.009,00	28.441.159.167,32	95,67	21.200.613.982,00
Jumlah		706.137.192.896,00	673.846.730.780,32	95,43	672.789.484.454,42

b. Belanja Barang dan Jasa

Tahun 2023 **Tahun 2022**
(Rp) **(Rp)**
335.371.214.311,93 **319.270.104.255,00**

Belanja Barang tahun anggaran 2023 dianggarkan Rp370.048.964.298,00 dengan realisasi sebesar Rp335.371.214.311,93 atau 90,63%. Dibandingkan dengan realisasi tahun 2022 sebesar Rp319.270.104.255,00, mengalami peningkatan sebesar Rp16.101.110.056,93 atau 5,04%. Anggaran dan realisasi belanja barang dan jasa per komponen biaya tahun 2023 dirinci sebagai berikut:

Tabel 5. 17. Target dan Realisasi Belanja Barang dan Jasa

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Belanja Barang Pakai Habis	104.297.706.183,00	91.085.320.995,93	87,33	79.975.510.997,00
2.	Belanja Barang Tak Habis Pakai	0,00	0,00	0,00	2.300.000,00
3.	Belanja Jasa Kantor	87.683.724.835,00	82.222.363.609,00	93,77	74.741.792.178,00
4.	Belanja Luran Jaminan/Asuransi	15.271.183.362,00	14.948.529.324,00	97,89	11.883.416.017,00
5.	Belanja Sewa Tanah	245.500.000,00	221.122.500,00	90,07	2.500.000,00
6.	Belanja Sewa Peralatan dan Mesin	4.373.422.940,00	4.057.640.167,00	92,78	3.159.515.992,00
7.	Belanja Sewa Gedung dan Bangunan	3.505.247.000,00	3.229.470.900,00	92,13	3.220.863.050,00
8.	Belanja Sewa Jalan, Jaringan dan Irigasi	15.000.000,00	4.169.998,00	27,80	66.000.000,00
9.	Belanja Sewa Aset Tetap Lainnya	7.000.000,00	7.000.000,00	100,00	0,00
10.	Belanja Jasa Konsultansi Konstruksi	664.724.400,00	445.368.000,00	67,00	2.320.416.320,00
11.	Belanja Jasa Konsultansi Non Konstruksi	144.800.000,00	143.777.043,00	99,29	397.375.800,00
12.	Belanja Kursus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00
13.	Belanja Sewa Aset Tidak Berwujud	4.800.000,00	2.806.069,00	58,46	12.000.000,00
14.	Belanja Pemeliharaan Tanah	111.027.750,00	110.703.000,00	99,71	0,00
15.	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	2.067.620.670,00	1.423.572.165,00	68,85	2.501.031.957,00

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
16.	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	1.010.840.356,00	598.583.367,00	59,22	1.318.765.573,00
17.	Belanja Pemeliharaan Jalan Jaringan, dan Irigasi	1.728.869.192,00	1.575.828.521,00	91,15	1.728.155.748,00
18.	Belanja Pemeliharaan Aset Tetap Lainnya	20.000.000,00	20.000.000,00	100,00	0,00
19.	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Negeri	61.923.651.585,00	50.738.164.136,00	81,94	57.118.729.296,00
20.	Belanja Perjalanan Dinas Luar Negeri	0,00	0,00	0,00	148.941.370,00
21.	Belanja Uang yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	525.010.000,00	509.410.000,00	97,03	1.075.872.500,00
22.	Belanja Jasa yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	1.361.286.400,00	959.768.475,00	70,50	256.986.000,00
23.	Belanja Barang dan Jasa BOS	48.227.006.659,00	46.880.402.377,00	97,21	46.940.955.534,00
24.	Belanja Barang dan Jasa BLUD	36.830.542.966,00	36.187.213.665,00	98,25	32.401.275.923,00
	Jumlah	370.048.964.298,00	335.371.214.311,93	90,63	319.272.404.255,00

c. Belanja Hibah

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
24.899.739.360,00	10.315.746.900,00

Belanja Hibah Tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp27.907.204.560,00 dengan realisasi sebesar Rp24.899.739.360,00 atau 89,22%. Dibandingkan dengan realisasi tahun 2022 sebesar Rp10.315.746.900,00, Belanja Hibah Tahun 2023 mengalami kenaikan sebesar Rp14.583.992.460,00 atau 141,38%.

Anggaran dan realisasi Belanja Hibah per komponen biaya Tahun 2023 dirinci sebagai berikut:

Tabel 5. 18. Target dan Realisasi Belanja Hibah Tahun Tahun 2023 dan 2022

No.	Jenis	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Belanja Hibah kepada Pemerintah Pusat	16.561.194.560,00	16.561.194.560,00	100,00	0,00
2.	Belanja Hibah kepada Badan, Lembaga, Organisasi Kemasyarakatan yang Berbadan Hukum Indonesia	7.549.000.000,00	4.541.760.000,00	60,16	6.995.558.000,00

No.	Jenis	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
3.	Belanja Hibah Dana BOS	2.840.500.000,00	2.840.274.800,00	99,99	2.363.678.900,00
4.	Belanja Hibah Bantuan Keuangan kepada Partai Politik	956.510.000,00	956.510.000,00	100,00	956.510.000,00
Total		27.907.204.560,00	24.899.739.360,00	89,22	10.315.746.900,00

Penjelasan atas tabel diatas sebagai berikut.

Tabel 5. 19. Belanja Hibah Uang kepada Pemerintah Pusat

No.	Nama Penerima	Nilai (Rp)
1.	Belanja Hibah ke Komisi Pemilihan Umum Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023 berdasarkan NPHD Nomor 911/174/NPHD.KESBANGPOL-2023 tanggal 10 November 2023 dan Persetujuan Bupati Padang Pariaman tanggal 18 Desember 2023	11.361.194.560,00
2.	Belanja Hibah ke Badan Pengawas Pemilihan Umum Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023 berdasarkan NPHD Nomor 911/175/NPHD.KESBANGPOL-2023 tanggal 10 November 2023 dan Persetujuan Bupati Padang Pariaman tanggal 18 Desember 2023	5.200.000.000,00
Jumlah		16.561.194.560,00

Nilai belanja hibah pada pemerintah pusat sebesar Rp16.561.194.560,00 merupakan hibah pemerintah daerah kepada Komisi Pemilihan Umum dan Badan Pengawas Pemilihan Umum, sampai dengan tanggal 31 Desember 2023 uang tersebut belum digunakan dan masih tersimpan pada Rekening Komisi Pemilihan Umum dan Badan Pengawas Pemilihan Umum.

Tabel 5. 20. Belanja Hibah kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan

No.	Nama Penerima	Nilai (Rp)
1.	Hibah Kepada BAZNAS	150.000.000,00
2.	Hibah Kepada KNPI	350.000.000,00
Jumlah		500.000.000,00

Tabel 5. 21. Belanja Hibah kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar

No.	Nama Penerima	Nilai (Rp)
1.	Pembayaran penggantian Uang Tali Asih Veteran LVRI Kegiatan Pemberian Bimbingan Sosial kepada Keluarga Penyandang Masalah Kesejahteraan Sosial (PMKS) Lainnya bukan Korban HIV/AIDS Dan NAPZA Pada Dinsos P3A TA 2023 An. Afrizaldi, SE	40.800.000,00
Jumlah		40.800.000,00

Tabel 5. 22. Belanja Hibah kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan

No.	Nama Penerima	Nilai (Rp)
1.	Hibah Kepada KONI	500.000.000,00

No.	Nama Penerima	Nilai (Rp)
2.	Hibah Kepada Pramuka	600.000.000,00
3.	Hibah Kepada PMI	150.000.000,00
4.	Hibah Kepada NPC	120.000.000,00
5.	Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	1.748.960.000,00
6.	Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	882.000.000,00
Jumlah		4.000.960.000,00

Tabel 5. 23. Belanja Hibah Dana BOS

No.	Nama Penerima	Nilai (Rp)
1.	Hibah Uang Dana BOS	2.840.274.800,00
Jumlah		2.840.274.800,00

Tabel 5. 24. Anggaran Dan Realisasi Hibah Kepada Partai Politik

No.	Jenis	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Partai Nasional Demokrat	70.915.000,00	70.915.000,00	100,00	70.915.000,00
2.	Partai Kebangkitan Bangsa	76.565.000,00	76.565.000,00	100,00	76.565.000,00
3.	Partai Keadilan Kesejahteraan	121.655.000,00	121.655.000,00	100,00	121.655.000,00
4.	Partai Demokrasi Indonesia Perjuangan	43.440.000,00	43.440.000,00	100,00	43.440.000,00
5.	Partai Golongan Karya	90.820.000,00	90.820.000,00	100,00	90.820.000,00
6.	Partai Gerakan Indonesia Raya	164.355.000,00	164.355.000,00	100,00	164.355.000,00
7.	Partai Demokrat	95.830.000,00	95.830.000,00	100,00	95.830.000,00
8.	Partai Amanat Nasional	158.010.000,00	158.010.000,00	100,00	158.010.000,00
9.	Partai Persatuan Pembangunan	95.585.000,00	95.585.000,00	100,00	95.585.000,00
10.	Partai Hati Nurani Rakyat	39.335.000,00	39.335.000,00	100,00	39.335.000,00
Jumlah		956.510.000,00	956.510.000,00	100,00	956.510.000,00

d. Bantuan Sosial

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
300.000.000,00	4.523.350.000,00

Belanja Bantuan Sosial tahun anggaran 2023 dianggarkan sebesar Rp300.000.000,00 dengan realisasi sebesar Rp300.000.000,00 atau 100%. Dibandingkan dengan realisasi tahun 2022 sebesar Rp4.523.350.000,00, realisasi Belanja Bantuan Sosial tahun 2023 mengalami penurunan sebesar Rp4.223.350.000,00 atau 93,37%.

Belanja Bantuan Sosial tersebut merupakan belanja bantuan sosial stimulasi pembangunan perumahan masyarakat berpenghasilan rendah. Daftar Penerima Bantuan Sosial di Tahun 2023, dapat dilihat pada **Lampiran 1**.

2. BELANJA MODAL

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
188.292.502.818,76	135.087.564.500,00

Belanja Modal ini merupakan pengeluaran anggaran untuk memperoleh Aset Tetap dan Aset Lainnya yang memberi manfaat lebih dari satu periode (satu tahun). Belanja Modal tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp214.748.328.977,00 dengan realisasi sebesar Rp188.292.502.818,76 atau 87,68%.

Dibandingkan realisasi Belanja Modal tahun 2022 sebesar Rp135.087.564.500,00 Belanja Modal tahun 2023 mengalami peningkatan sebesar Rp53.204.938.318,76 atau 39,39%. Anggaran dan realisasi belanja modal per komponen biaya Tahun 2023 dirinci sebagai berikut:

Tabel 5. 25. Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Tahun 2023 dan 2022

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	36.566.375.468,00	34.104.526.420,00	93,27	30.445.954.899,00
2.	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	31.372.871.506,00	29.755.595.199,76	94,84	34.708.818.439,00
3.	Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	141.886.618.480,00	119.326.461.876,00	84,10	66.520.884.059,00
4.	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	4.922.463.523,00	5.105.919.323,00	103,73	3.411.907.103,00
Jumlah		214.748.328.977,00	188.292.502.818,76	87,68	135.087.564.500,00

Rincian Belanja Modal tersebut adalah sebagai berikut.

a. Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
34.104.526.420,00	30.445.954.899,00

Belanja Modal Peralatan dan Mesin pada tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp36.566.375.468,00 dengan realisasi sebesar Rp34.104.526.420,00 atau 93,27%. Dibandingkan realisasi tahun 2022 sebesar Rp30.445.954.899,00 Belanja Modal Peralatan dan Mesin Tahun 2023 mengalami peningkatan sebesar Rp3.658.571.521,00 atau 12,02%.

Tabel 5. 26. Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Belanja Modal Alat Bantu	942.963.170,00	824.512.170,00	87,44	0,00
2.	Belanja Modal Alat Angkutan Darat Bermotor	3.921.590.625,00	3.920.348.750,00	99,97	1.872.393.575,00

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
3.	Belanja Modal Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	12.500.000,00	12.377.000,00	99,02	0,00
4.	Belanja Modal Alat Bengkel dan Alat Ukur	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00	1.647.406.000,00
6.	Belanja Modal Alat Pengolahan	0,00	0,00	0,00	92.785.950,00
7.	Belanja Modal Alat Kantor	3.784.013.010,00	3.352.320.869,00	88,59	556.409.649,00
8.	Belanja Modal Alat Rumah Tangga	2.583.818.803,00	2.320.947.711,00	89,83	1.257.587.800,00
9.	Belanja Modal Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	359.445.000,00	316.550.200,00	88,07	475.519.000,00
10.	Belanja Modal Alat Studio	52.202.928,00	47.256.423,00	90,52	136.843.975,00
11.	Belanja Modal Alat Kedokteran	11.545.392.651,00	10.018.904.171,00	86,78	0,00
12.	Belanja Modal Alat Kesehatan Umum	3.293.247.889,00	2.922.904.030,00	88,75	5.240.975.644,00
13.	Belanja Modal Unit Alat Laboratorium	1.577.284.675,00	1.044.054.420,00	66,19	1.572.180.432,00
14.	Belanja Modal Alat Peraga Praktek Sekolah	23.250.000,00	22.800.000,00	98,06	0,00
15.	Belanja Modal Komputer Unit	2.627.264.091,00	2.443.050.048,00	92,99	7.121.084.489,00
16.	Belanja Modal Peralatan Komputer	467.430.808,00	338.216.555,00	72,36	716.002.660,00
17.	Belanja Modal Peralatan Olahraga	0,00	0,00	0,00	8991000,00
18.	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BOSP-BOS	5.365.971.818,00	6.510.284.073,00	121,33	6.995.928.330,00
19.	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BLUD	0,00	0,00	0,00	2.751.846.395,00
Jumlah		36.566.375.468,00	34.104.526.420,00	93,27	30.445.954.899,00

b. Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
29.755.595.199,76	34.708.818.439,00

Belanja Modal Gedung dan Bangunan tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp31.372.871.506,00 dengan realisasi sebesar Rp29.755.595.199,76 atau 94,84%. Dibandingkan dengan realisasi Tahun 2022 sebesar Rp34.708.818.439,00 realisasi anggaran Tahun 2023 turun sebesar Rp4.953.223.239,24 atau 14,27%. Belanja Modal Gedung dan Bangunan ini digunakan untuk pembangunan gedung dan bangunan baru serta perbaikan/rehab gedung dan bangunan lama sehingga dapat menambah umur ekonomis bangunan tersebut.

Tabel 5. 27. Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Belanja Modal Bangunan Gedung	28.204.871.506,00	26.725.110.718,76	94,75	34.500.465.371,00
2.	Belanja Modal Tugu Titik Kontrol/Pasti	3.168.000.000,00	3.030.484.481,00	95,66	112.200.000,00
3.	Belanja Modal dan Bangunan BLUD	0,00	0,00	0,00	96.153.068,00
Jumlah		31.372.871.506,00	29.755.595.199,76	94,84	34.708.818.439,00

c. Belanja Modal Jalan, Jaringan dan Irigasi

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
119.326.461.876,00	66.520.884.059,00

Belanja Modal Jalan, Jaringan dan Irigasi pada tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp141.886.618.480,00 dengan realisasi sebesar Rp119.326.461.876,00 atau 84,10%. Dibandingkan realisasi tahun 2022 sebesar Rp66.520.884.059,00 realisasi Tahun 2023 bertambah sebesar Rp52.805.577.817,00 atau 79,38%. Belanja ini umumnya digunakan untuk pembangunan, peningkatan dan pemeliharaan rutin/periodik jalan dan jembatan serta jaringan air oleh Dinas Pekerjaan dan Penataan Ruang.

Tabel 5. 28. Anggaran dan Realisasi Belanja Modal, Jalan, Jaringan dan Irigasi

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Belanja Modal Jalan	101.958.058.599,00	95.323.998.425,00	93,49	47.929.520.107,00
2.	Belanja Modal Jembatan	6.910.000.000,00	5.825.429.900,00	84,30	10.195.249.486,00
3.	Belanja Modal Bangunan Air Irigasi	30.908.011.881,00	16.087.464.424,00	52,05	7.250.105.602,00
4.	Belanja Modal Bangunan Pengaman Sungai/Pantai dan Penanggulangan Bencana Alam	0,00	0,00	0,00	732.377.938,00
5.	Belanja Modal Bangunan Air Kotor	695.000.000,00	694.533.000,00	99,93	252.419.000,00
6.	Belanja Modal Jaringan Air Minum	1.209.998.000,00	1.209.355.277,00	99,95	
7.	Belanja Modal Jaringan Listrik	205.550.000,00	185.680.850,00	90,33	7.315.000,00
8.	Belanja Modal Jalan, Jaringan dan Irigasi BLUD	0,00	0,00	0,00	153.896.926,00
Jumlah		141.886.618.480,00	119.326.461.876,00	84,10	66.520.884.059,00

d. Belanja Modal Aset Tetap Lainnya

Tahun 2023 (Rp) 5.105.919.323,00	Tahun 2022 (Rp) 3.411.907.103,00
---	---

Belanja Modal Aset Tetap Lainnya pada tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp4.922.463.523,00 dengan realisasi sebesar Rp5.105.919.323,00 atau 103,73%. Dibandingkan dengan realisasi Belanja Modal Aset Tetap Lainnya tahun 2022 yaitu sebesar Rp3.411.907.103,00 realisasi Tahun 2023 meningkat sebesar Rp1.694.012.220,00 atau 49,65%. Belanja ini digunakan untuk pengeluaran yang tidak termasuk dalam kategori empat jenis belanja modal tersebut di atas, seperti pengeluaran untuk pembelian buku, pembelian tanaman, bibit dan barang bercorak seni dan budaya.

Tabel 5. 29. Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Aset Tetap Lainnya

No.	Uraian	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
1.	Belanja Modal Bahan Perpustakaan Tercetak	430.957.000,00	430.949.000,00	100,00	29.958.000,00
2.	Belanja Modal Bahan Perpustakaan Terekam dan Bentuk Mikro	13.000.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00
3.	Belanja Modal Ikan Bersirip (Pisces /Ikan Bersirip)	49.985.000,00	49.950.000,00	99,93	0,00
4.	Belanja Modal Barang Bercorak Kesenian	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
5.	Belanja Modal Aset Tidak Berwujud	0,00	0,00	0,00	30.690.633,00
6.	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya BOSP	4.428.521.523,00	4.625.020.323,00	104,44	3.322.186.370,00
7.	Belanja Modal Aset Tetap lainnya BLUD	0,00	0,00	0,00	22.322.100,00
Jumlah		4.922.463.523,00	5.105.919.323,00	103,73	3.411.907.103,00

3. BELANJA TIDAK TERDUGA

Tahun 2023 (Rp) 1.729.558.250,00	Tahun 2022 (Rp) 616.219.436,00
---	---

Belanja Tidak Terduga tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp3.000.000.000,00 dengan realisasi sebesar Rp1.729.558.250,00 atau sebesar 57,65%. Dibandingkan dengan realisasi Belanja Tidak Terduga tahun 2022 yaitu sebesar Rp616.219.436,00 realisasi Tahun 2023 meningkat sebesar Rp1.113.338.814,00 atau sebesar 180,67%.

Belanja ini dipergunakan untuk kegiatan yang sifatnya tidak biasa dan tidak diharapkan berulang seperti penanggulangan bencana alam, bencana sosial, pengembalian pendapatan tahun lalu dan pengeluaran tidak terduga lainnya yang sangat diperlukan dalam rangka penyelenggaraan kewenangan Pemerintah Daerah.

4. BELANJA TRANSFER

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
181.516.887.649,00	172.310.172.793,00

Belanja Transfer merupakan Belanja Bagi Hasil dan Bantuan Keuangan kepada Desa/Nagari. Belanja Transfer tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp184.557.660.848,00 dengan realisasi sebesar Rp181.516.887.649,00 atau 98,35%. Dibandingkan dengan realisasi Belanja Transfer TA 2022 yaitu sebesar Rp172.310.172.793,00 realisasi Tahun 2023 mengalami peningkatan sebesar Rp9.206.714.856,00 atau 5,34%. Rincian Belanja Transfer sebagai berikut.

Tabel 5. 30. Anggaran dan Realisasi Belanja Transfer

No.	Jenis	Anggaran 2023 (Rp)	Realisasi 2023 (Rp)	%	Realisasi 2022 (Rp)
a.	Belanja Bagi Hasil	7.992.655.682,00	5.603.798.048,00	70,11	5.449.491.303,00
1.	Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah	7.546.601.070,00	5.273.282.380,00	69,88	5.184.288.467,00
2.	Transfer Bagi Hasil Retribusi Daerah	446.054.612,00	330.515.668,00	74,10	265.202.836,00
b.	Belanja Bantuan Keuangan	176.565.005.166,00	175.913.089.601,00	99,63	166.860.681.490,00
1.	Transfer Bantuan Keuangan ke Desa	176.565.005.166,00	175.913.089.601,00	99,63	166.860.681.490,00
Total		184.557.660.848,00	181.516.887.649,00	98,35	172.310.172.793,00

a. Belanja Bagi Hasil

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
5.603.798.048,00	5.449.491.303,00

Belanja Bagi Hasil Tahun 2023 ditargetkan sebesar Rp7.992.655.682,00 dengan realisasi sebesar Rp5.603.798.048,00 atau sebesar 70,11%. Dibandingkan dengan realisasi tahun 2022 sebesar Rp5.449.491.303,00 mengalami kenaikan sebesar Rp154.306.745,00 atau 2,83%.

1) Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
5.273.282.380,00	5.184.288.467,00

Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah Tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp7.546.601.070,00 dengan realisasi sebesar Rp5.273.282.380,00 atau 69,88%. Dibandingkan dengan realisasi Tahun 2022 sebesar Rp5.184.288.467,00, Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah Tahun 2023 mengalami peningkatan sebesar Rp88.993.913,00 atau 1,72%.

Rincian Transfer Bagi hasil Pajak Daerah sebagai berikut:

Tabel 5. 31. Target Dan Realisasi Transfer Bagi Hasil Pajak Daerah

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Pembayaran Kekurangan Bayar Dana Bagi Hasil Pajak Daerah Untuk 103 Pemerintah Nagari di Kabupaten Padang Pariaman tahun 2022, sesuai SK Bupati No.482/KEP/BPP/2023 Tanggal 6 Oktober 2023	931.461.303,00
2.	Pembayaran Dana Bagi Hasil Pajak Daerah kepada 103 Pemerintah Nagari Tahun 2023, berdasarkan Keputusan Bupati Nomor 570/KEP/BPP/2023 Tanggal 12 Desember 2023	4.341.821.077,00
Jumlah		5.273.282.380,00

2) Transfer Bagi Hasil Retribusi Daerah

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
330.515.668,00	265.202.836,00

Transfer Bagi Hasil Retribusi Daerah Tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp446.054.612,00 dengan realisasi sebesar Rp330.515.668,00 atau 74,10%. Dibandingkan dengan realisasi Tahun 2022 sebesar Rp265.202.836,00, Transfer Bagi Hasil Retribusi Daerah Tahun 2023 mengalami kenaikan sebesar Rp65.312.832,00 atau 24,63%.

Rincian Transfer Bagi hasil Retribusi Daerah sebagai berikut:

Tabel 5. 32. Target Dan Realisasi Transfer Bagi Hasil Retribusi Daerah

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Pembayaran Kekurangan Bayar Dana Bagi Hasil Retribusi Daerah Untuk 103 Pemerintah Nagari di Kabupaten Padang Pariaman tahun 2022, sesuai SK Bupati No. 482/KEP/BPP/2023 Tanggal 6 Oktober 2023	59.530.047,00
2.	Pembayaran dana bagi hasil retribusi daerah kepada 103 pemerintah nagari tahun 2023, berdasarkan keputusan Bupati Padang Pariaman No.570/KEP/BPP/2023 Tanggal 12 Desember 2023	270.985.621,00
Jumlah		330.515.668,00

b. Belanja Bantuan Keuangan

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
175.913.089.601,00	166.860.681.490,00

Belanja Bantuan Keuangan Tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp176.565.005.166,00 dengan realisasi sebesar Rp175.913.089.601,00 atau 99,63%. Dibandingkan dengan realisasi Tahun 2022 sebesar Rp166.860.681.490,00, Belanja Bantuan Keuangan Tahun 2023 mengalami kenaikan sebesar Rp9.052.408.111,00 atau 5,43%.

Belanja Bantuan Keuangan terdiri dari Belanja Bantuan Keuangan Umum Daerah Provinsi atau Kabupaten Kota Kepada Desa sebesar Rp175.913.089.601,00 yang merupakan bantuan keuangan kepada pemerintah desa yang terdiri dari Belanja Bantuan Keuangan Umum Daerah Provinsi atau Kabupaten Kota Kepada Desa sebesar Rp175.913.089.601,00

yang merupakan bantuan keuangan kepada pemerintah desa yang terdiri dari:

1) Dana Desa (Nagari) sebesar Rp101.544.125.000,00

Dana Desa merupakan dana yang diperuntukkan bagi desa atau nagari di Kabupaten Padang Pariaman yang disalurkan kepada pemerintah Nagari yang mana mekanisme penyalurannya tidak melalui Kas Umum Daerah. Penyaluran Dana Desa langsung ditransfer dari KPPN ke rekening Desa (Nagari).

2) Alokasi Dana Nagari sebesar Rp37.780.364.601,00

Alokasi Dana Nagari merupakan Dana yang dianggarkan Pemerintah Daerah dengan yang diperuntukkan bagi Nagari sesuai peraturan perundang-undangan dan disalurkan kepada pemerintah Nagari melalui kas umum daerah.

3) SILTAP sebesar Rp36.588.600.000,00

Siltap merupakan penghasilan tetap yang diberikan kepada Wali Nagari dan Perangkatnya yang bersumber dari ADN (Anggaran Dana Nagari).

Daftar Transfer Bantuan Keuangan ke Desa di Tahun 2023, dapat dilihat pada **Lampiran 2**.

C. SURPLUS / (DEFISIT)

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
(11.860.298.025,50)	33.715.539.161,86

Surplus/defisit anggaran merupakan pengurangan total pendapatan daerah dengan belanja daerah. Defisit APBD Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp(77.763.409.395,00) dengan realisasi sebesar Rp(11.860.298.025,50) atau 15,25%.

D. PEMBIAYAAN

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
77.763.409.395,29	45.047.870.233,43

Rencana dan realisasi Pembiayaan Daerah tahun anggaran 2023 dapat digambarkan sebagai berikut:

1. Penerimaan Pembiayaan

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
78.763.409.395,29	46.346.870.233,43

Penerimaan Pembiayaan tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp78.763.409.395,00 dengan realisasi sebesar Rp78.763.409.395,29 atau sebesar 100%. Adapun rincian realisasi Penerimaan Pembiayaan tahun 2023 adalah Penggunaan Sisa Lebih Perhitungan Anggaran (SiLPA) Tahun sebelumnya sebesar Rp78.763.409.395,29 sebagai berikut:

- | | |
|----------------------------|---------------------|
| a. Sisa Dana Alokasi Fisik | Rp10.938.725.580,00 |
| b. SiLPA Dana Bantuan BNPB | Rp29.592.026.000,00 |

c. Sisa Dana Alokasi Non Fisik	Rp10.370.930.084,00
d. SiLPA Dana Transfer ke Desa/Nagari	Rp1.001.155.682,22
e. SiLPA DID Tambahan	Rp817.561.607,00
f. SiLPA BLUD	Rp5.365.365.110,82
g. SiLPA Kegiatan	Rp20.677.645.331,25
Jumlah	Rp78.763.409.395,29

2. Pengeluaran Pembiayaan

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
1.000.000.000,00	1.299.000.000,00

Pengeluaran Pembiayaan Tahun 2023 dianggarkan sebesar Rp1.000.000.000,00 dengan realisasi sebesar Rp1.000.000.000,00 atau 100%. Dibandingkan realisasi Tahun 2022 sebesar Rp1.299.000.000,00, Pengeluaran Pembiayaan Tahun 2023 mengalami penurunan sebesar Rp299.000.000,00 atau 23,02%.

Adapun rincian realisasi Pengeluaran Pembiayaan adalah sebagai berikut:

Tabel 5. 33. Anggaran dan Realisasi Pengeluaran Pembiayaan

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Pembayaran Penyertaan Modal pada Bank Nagari	1.000.000.000,00
Jumlah		1.000.000.000,00

E. SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
65.903.111.369,79	78.763.409.395,29

Selisih Penerimaan Pembiayaan dan Pengeluaran Pembiayaan merupakan pembiayaan neto Tahun 2023, pembiayaan neto dianggarkan sebesar Rp77.763.409.395,00 dengan realisasi sebesar Rp77.763.409.395,29.

Pembiayaan neto ditambah dengan surplus anggaran, merupakan Sisa Lebih Perhitungan Anggaran (SiLPA). Jumlah SiLPA akhir tahun 2023 sebesar Rp65.903.111.369,79. Dibandingkan dengan SiLPA Tahun 2022 sebesar Rp78.763.409.395,29 maka SiLPA Tahun 2023 mengalami penurunan sebesar Rp12.860.298.025,50 atau 16,33%.

Adapun rincian SiLPA Tahun 2023 sebesar Rp65.903.111.369,79:

Kas di Kas Daerah	Rp	50.486.009.485,29
Kas di Bendahara Pengeluaran	Rp	312.658,00
Kas BLUD	Rp	6.651.567.236,50
Kas Bos	Rp	119.055.718,00
Kas lainnya	Rp	8.646.498.930,00
Utang PFK	Rp	(332.658,00)
Jumlah	Rp	65.903.111.369,79

5.2. PENJELASAN POS-POS LAPORAN PERUBAHAN SISA LEBIH

a. Saldo Anggaran Lebih Awal

Merupakan penjumlahan saldo yang berasal dari akumulasi SiLPA tahun-tahun sebelumnya dan tahun berjalan serta penyesuaian lain yang diperkenankan. Saldo Anggaran Lebih Awal tahun 2023 sebesar Rp78.763.409.395,29.

b. Penggunaan Saldo Anggaran Lebih sebagai penerimaan pembiayaan tahun berjalan

Merupakan Saldo Anggaran Lebih (SAL) yang telah digunakan sebagai penerimaan pembiayaan tahun berjalan. Penggunaan SAL Tahun 2023 merupakan penerimaan pembiayaan tahun berjalan sebesar Rp78.763.409.395,29.

c. Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SiLPA/SiKPA) merupakan Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran TA 2023 sebesar Rp65.903.111.369,79.

d. Koreksi kesalahan pembukuan tahun sebelumnya

Merupakan koreksi kesalahan pembukuan yang berhubungan dengan periode sebelumnya. Koreksi kesalahan pembukuan tahun sebelumnya sebesar Rp0,00.

e. Saldo Anggaran Lebih pada tahun 2023 sebesar Rp65.903.111.369,79. yang terdiri dari:

Tabel 5. 34. Rincian SILPA

No	Uraian	Saldo
A	DAK Fisik Reguler	
1	DAK Bidang Pendidikan	
	A DAK Pendidikan (PAUD)	7.575.001,00
	B DAK Pendidikan (SD)	753.453.720,00
	C DAK Pendidikan (SMP)	6.674.900,00
	D DAK Pendidikan (SKB)	300.197.202,00
	E DAK Pendidikan (Perpustakaan Daerah)	400,00
2	DAK Bid. Kesehatan dan KB	0,00
	A DAK Kesehatan (Pelayanan Kesehatan Dasar)	1.723.076.400,00
	B DAK Kesehatan (Kesiapan Sistem Kesehatan)	18.448.000,00
	C DAK Kesehatan (Pelayanan Kesehatan Rujukan)	890.913.923,00
	D DAK Kesehatan (Pelayanan Kesehatan Rujukan) - Sekaligus – RSUD	0,00
	E DAK Kesehatan (Pelayanan Kefarmasian dan Perbekalan Kesehatan)	202.511.637,00
	F DAK Kesehatan (Keluarga Berencana)	9.621.734,00
3	DAK Sanitasi	5.950.000,00
4	DAK Perumahan dan Pemukiman	186.932.000,00
5	DAK Bid. Jalan (Prioritas Daerah)	1.671.695.000,00
6	DAK Air Minum	350.231.000,00
Jumlah DAK Fisik Reguler		6.127.280.917,00
B	DAK Fisik Penugasan	
1	DAK Penugasan Bid. Kesehatan (Pengendalian Penyakit)	50,00
2	DAK Penugasan Bid. Air Minum	10.797.000,00

No	Uraian	Saldo
3	DAK Penugasan Bid. Irigasi	42.557.800,00
4	DAK Penugasan Bid. Pertanian	154.709.900,00
5	DAK Penugasan Bid. Industri Kecil dan Menengah	1.354.295.270,00
6	DAK Penugasan Bid. Kelautan dan Perikanan	14.423.450,00
7	DAK Penugasan Bid. Pariwisata	67.181.972,00
8	DAK Penugasan Bid. Keselamatan Jalan	258.025.471,00
9	DAK Penugasan Bid. Jalan (Tematik Ketahanan Pangan)	2.983.402.000,00
Jumlah DAK Fisik Penugasan		4.885.392.913,00
Jumlah DAK Fisik Reguler dan Penugasan		11.012.673.830,00
C	DAK Non Fisik	
1	DAK Non Fisik (BOS REGULER)	118.739.944,00
2	DAK Non Fisik (BOS KINERJA)	315.774,00
3	DAK Non Fisik (BOP PAUD)	742.532.490,00
4	DAK Non Fisik (BOP KESETARAAN)	688.454.100,00
5	DAK Non Fisik (TPG)	3.746.842.300,00
6	DAK Non Fisik (Tamsil Guru)	1.808.250.000,00
7	DAK Non Fisik (BOK)	3.754.488.296,00
8	DAK Non Fisik (Akreditasi Puskesmas)	8.636.599.331,00
9	DAK Non Fisik (BOKT)	2.308.000,00
10	DAK Non Fisik (BOKB)	200.305.400,00
11	DAK Non Fisik (Dana Pelayanan Administrasi Kependudukan)	95.186,00
12	DAK Non Fisik (Pelayanan Kepariwisataaan)	5.469.472,00
13	DAK Non Fisik (Pengawasan Obat dan Makanan)	0,00
14	DAK Non Fisik (Fasilitasi Penanaman Modal)	8.819.500,00
15	DAK Non Fisik (Ketahanan Pangan dan Pertanian)	6.276.010,00
16	DAK Non Fisik PK2UKM	8.905.700,00
Jumlah DAK Non Fisik		19.728.401.503,00
Total DAK		30.741.075.333,00
D	Diluar DAK	
1	DAU Bidang Pendidikan	6.574.896.490,00
2	DAU Bidang Kesehatan	2.031.564.965,00
3	DAU Bidang Pekerjaan Umum	3.321.324.408,00
4	PPPK	62.533.421.724,00
5	SiLPA Dana Bantuan BNPB	14.952.850.841,00
6	SiLPA Dana Transfer ke Desa/Nagari	1.944.559.317,80
7	SiLPA DID Tambahan	817.561.607,00
8	SiLPA BLUD	6.651.567.236,50
Jumlah SiLPA Diluar DAK		98.827.746.589,30
Total SiLPA		129.568.821.922,30
SiLPA pada Onface		65.903.111.369,79
Selisih		63.665.710.552,51

Nilai rincian Saldo Anggaran Lebih tahun 2023 sebesar Rp129.568.821.922,30 nilai Saldo Anggaran Lebih tahun 2023 pada *onface* sebesar Rp65.903.111.369,79 terdapat perbedaan sebesar Rp63.665.710.552,51. Hal tersebut terjadi karena adanya SiLPA dana DAU peruntukan yang terpakai yang terdiri dari DAU Penggajian PPPK sebesar Rp62.533.421.724,00, dan DAU Bidang pendidikan sebesar Rp1.132.288.828,51 yang digunakan untuk pembayaran belanja Tambahan Penghasilan Pegawai, pembayaran belanja barang dan jasa serta belanja modal atas kegiatan yang sudah dikontrakkan.

5.3. PENJELASAN POS-POS NERACA

Neraca Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman menggambarkan posisi keuangan per 31 Desember 2023 dengan total nilai Aset sebesar Rp1.325.976.099.528,70, Kewajiban sebesar Rp8.123.791.387,72 dan Ekuitas sebesar Rp1.317.852.308.140,98.

Rincian masing-masing pos di Neraca per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 sebagai berikut.

A. ASET LANCAR

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
129.845.806.633,73	118.051.118.283,61

Aset Lancar adalah Kas dan Setara Kas yang diharapkan dapat segera direalisasikan, dipakai untuk dimiliki atau dijual dalam waktu 12 bulan (satu tahun) sejak tanggal pelaporan. Pada tanggal 31 Desember 2023 Aset Lancar Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman berjumlah Rp129.845.806.633,73 yang terdiri atas:

1. Kas di Kas Daerah

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
50.486.009.485,29	73.254.300.095,47

Saldo Kas Daerah pembukuan per 31 Desember 2023 sebesar Rp50.486.009.485,29 dan per 31 Desember 2022 sebesar Rp73.254.300.095,47. Sedangkan pada rekening koran Kas Umum Daerah per 31 Desember 2023 sebesar Rp50.875.313.027,44 yang disimpan di Rekening Kas Umum Daerah Nomor 1700.0101.00052.9 Bank Nagari Cabang Lubuk Alung, sehingga terdapat selisih sebesar Rp389.303.542,15 dengan rincian sebagai berikut:

Penerimaan Kota Pariaman (2016)	Rp	811.000,00
Kurang Catat SP2D No. 1681 oleh Bank (2016)	Rp	8,00
Lebih Catat Saldo Awal oleh Bank (2016)	Rp	0,06
Koreksi PBB Pajak Yang di Potong Bank (2016)	Rp	20,00
Pajak Yang Dipotong Bank (2016)	Rp	(339,00)
Pajak Yang Dipotong Bank (2017)	Rp	32.336,00
Kas yang dibatasi penggunaannya atas jaminan reklamasi yang sudah direklas ke aset lain-lain.	Rp	41.824.407,00
Kesalahan bank dalam mencairkan 0222/sp2d-ls/gj/bud/2022 sebesar Rp600,00	Rp	600,00
Kurang Potong Bank atas SP2D Nomor 6020	Rp	344.850,00
SP2D Nomor 7217 tahun 2023 terpotong 2 kali	Rp	(1.980.000,00)

SP2D Nomor 8233 tahun 2023 terpotong 2 kali	Rp	(1.380.000,00)
SP2D Nomor 9078 tahun 2023 terpotong 2 kali	Rp	(975.000,00)
SP2D Nomor 9901 tahun 2023 terpotong 2 kali	Rp	(198.000,00)
Kekurangan debit kas daerah oleh Bank	Rp	33.211.025,27
Outstanding Cek	Rp	317.612.634,82
Jumlah	Rp	389.303.542,15

Rincian penjelasan kekurangan debit kasda dapat dilihat pada **Lampiran 3**.

2. Kas di Bendahara Pengeluaran

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
312.658,00	12.703,00

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2023 sebesar Rp312.658,00 sedangkan Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2022 sebesar Rp12.703,00. Kas di Bendahara Pengeluaran sebesar Rp312.658,00 merupakan utang PPN yang belum disetorkan oleh bendahara PUPR ke Kas Negara.

Selain itu pada rekening Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2023 masih terdapat uang sebesar Rp104.901.928,50 yang merupakan uang yang telah keluar dari Kas Daerah namun terlambat disetorkan oleh Bendahara Pengeluaran ke penerima yang berhak dengan rincian sebagai berikut:

- a. Kas di Bendahara Pengeluaran sebesar Rp96.741.928,50 terdiri atas:
 - 1) Kas di Bendahara Pengeluaran pada Puskesmas Sicincin sebesar Rp0,50 yang merupakan kekurangan transfer TPP ASN;
 - 2) Kas di Bendahara Puskesmas Sintuk sebesar Rp72.907.970,00 yang merupakan TPP ASN yang belum ditransfer oleh bendahara;
 - 3) Kas di Bendahara Laboratorium Kesehatan Daerah sebesar Rp6.101.810,00 yang merupakan TPP ASN yang belum ditransfer oleh bendahara;
 - 4) Kas di Bendahara IFK sebesar Rp6.614.741,00 yang merupakan TPP ASN yang belum ditransfer oleh bendahara;
 - 5) Kas di Bendahara Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam sebesar Rp2.407,00 merupakan jasa giro yang belum didebit oleh bank;
 - 6) Kas di Bendahara Dinas Perhubungan Rp11.115.000,00 merupakan insentif retribusi daerah yang belum disetorkan oleh bendahara.
- b. Kas di Bendahara Pengeluaran Pembantu sebesar Rp8.160.000,00 yang terdiri dari:
 - 1) Kas di Bendahara Pengeluaran Pembantu Dinas Pekerjaan Umum Perumahan Rakyat sebesar Rp7.500.000, yang merupakan sewa gedung;

- 2) Kas di Bendahara Pengeluaran Pembantu Dinas Pendidikan sebesar Rp660.000 yang merupakan uang perjalanan dinas ASN yang belum ditransfer oleh Bendahara Pengeluaran Pembantu.

3. Kas di BLUD

Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
(Rp)	(Rp)
6.651.567.236,50	5.365.365.110,82

Kas di BLUD per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp6.651.567.236,50 dan Rp5.365.365.110,82 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5. 35. Rincian Kas di BLUD

No.	Uraian	Saldo Akhir (Rp)	Rincian Saldo Akhir (Rp)	
			Bank	Tunai
1.	Puskesmas Anduring	0,00	0,00	0,00
2.	Puskesmas Batu Basa	3.724.314,00	3.724.314,00	0,00
3.	Puskesmas Gasan Gadang	0,00	0,00	0,00
4.	Puskesmas Ketaping	39.087,00	39.087,00	0,00
5.	Puskesmas Kampung Dalam	25.090.770,00	25.090.770,00	0,00
6.	Puskesmas Kampung Guci	5.346.685,00	5.346.685,00	0,00
7.	Puskesmas Koto Bangko	0,00	0,00	0,00
8.	Puskesmas Kayu Tanam	0,00	0,00	0,00
9.	Puskesmas Limau Purut	0,00	0,00	0,00
10.	Puskesmas Lubuk Alung	34.871.311,00	34.871.311,00	0,00
11.	Puskesmas Padang Alai	7.727.708,00	7.727.708,00	0,00
12.	Puskesmas Padang Sago	3.532.570,00	3.532.570,00	0,00
13.	Puskesmas Enam Lingkung	0,00	0,00	0,00
14.	Puskesmas Pasar Usang	16.624.280,00	16.624.280,00	0,00
15.	Puskesmas Patamuan	0,00	0,00	0,00
16.	Puskesmas Sungai Geringging	0,00	0,00	0,00
17.	Puskesmas Sungai Limau	18.644.712,00	18.644.712,00	0,00
18.	Puskesmas Sungai Sarik	0,00	0,00	0,00
19.	Puskesmas Sicincin	17.319.544,00	17.319.544,00	0,00
20.	Puskesmas Sikabu	16.195.654,00	16.195.654,00	0,00
21.	Puskesmas Sintuak	0,00	0,00	0,00
22.	Puskesmas Ulakan	22.073.954,00	22.073.954,00	0,00
23.	Puskesmas Pauh Kamar	0,00	0,00	0,00
24.	Puskesmas Ampalu	0,00	0,00	0,00
25.	Puskesmas Sikucur	0,00	0,00	0,00
26.	RSUD	6.480.376.647,50	6.480.376.647,50	0,00
Jumlah		6.651.567.236,50	6.651.567.236,50	0,00

4. Kas di Bendahara BOS

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
119.055.718,00	143.751.486,00

Kas di Bendahara BOS per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp119.055.718,00 dan Rp143.751.486,00. Saldo Kas sebesar Rp119.055.718,00 terdiri dari Kas di Bank sebesar Rp72.453.863,00 dan Kas Tunai sebesar Rp46.601.855,00 yang dikelola oleh Sekolah SD dan SMP. Rincian Kas di Bendahara BOS dapat dilihat pada **Lampiran 4**.

5. Kas Lainnya

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
8.646.498.930,00	0,00

Saldo Kas Lainnya per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp8.646.498.930,00 dan Rp0,00. Saldo kas lainnya sebesar Rp8.646.498.930,00 merupakan saldo kas yang berasal dari SiLPA DAK Non Fisik BOK Puskesmas sebesar Rp8.636.598.930,00 dan SiLPA dana BOP PAUD sebesar Rp9.900.000,00.

6. Piutang Pajak Daerah

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
57.349.860.172,00	47.004.150.766,00

Saldo Piutang Pajak per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp57.349.860.172,00 dan Rp47.004.150.766,00 dengan terdiri sebagai berikut:

Tabel 5. 36. Piutang Pajak Daerah

No.	Uraian	Tahun 2023 (Rp)
1.	Piutang Pajak Reklame	64.389.300,00
2.	Piutang Pajak Air Tanah	51.321.664,00
3.	Piutang Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan	57.234.149.208,00
Jumlah		57.349.860.172,00

a. Saldo Piutang Pajak Reklame per 31 Desember 2023 sebesar Rp64.389.300,00 dengan rincian mutasi sebagai berikut:

Saldo Piutang Pajak Reklame per 31 Desember 2022	Rp	61.568.550,00
Surat Ketetapan Pajak (SKP) 2023	Rp	952.925.156,00
Penerimaan 2023	Rp	(950.104.406,00)
Saldo Piutang Pajak Reklame per 31 Desember 2023	Rp	64.389.300,00

Rincian Piutang Pajak Reklame per Wajib Pajak dapat dilihat pada **Lampiran 5a**.

- b. Saldo Piutang Pajak Air Tanah per 31 Desember 2023 sebesar Rp51.321.664,00 dengan rincian mutasi sebagai berikut:

Saldo Piutang Pajak Air Tanah per 31 Desember 2022	Rp	90.550.307,00
Surat Ketetapan Pajak (SKP) 2023	Rp	1.452.687.749,00
Penerimaan Pajak Air Tanah tahun 2023	<u>Rp</u>	<u>(1.491.916.392,00)</u>
Saldo Piutang Pajak Air Tanah per 31 Desember 2023	Rp	51.321.664,00

Rincian Piutang Pajak Air Tanah per wajib pajak sebagai berikut:

Tabel 5. 37. Piutang Pajak Air Tanah

No.	Wajib Pajak	Tahun	Jumlah (Rp)
1.	PT. Kunango Jantan	2015	157.534,00
2.	PT. Beta Farma	2015	100.000,00
3.	PT. Anugrah Jaya Mandiri	2016	281.634,00
4.	PT. Buana Lestari	2017	1.663.506,00
5.	PT. Japfa Comfeed KY.TNM	2017	40,00
6.	PT. Trisuri Indah Farm	2018	2.960.770,00
7.	PT. Multikon Jagad Perkasa	2020	437.964,00
8.	PT. Usaha Inti Padang	2020	685,00
9.	PT. Usaha Inti Padang	2021	270,00
10.	PT. Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932
11.	PT. Kunango Jantan	2023	6.002.646
12.	PT. Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932
13.	PT. Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932
14.	PT. Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932
15.	PT. Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932
16.	PT. Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932
17.	PT. Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932
18.	PT. Nindya Beton	2023	2.336.718
19.	PT. Nindya Beton	2023	2.336.718
20.	PT. Kunango Jantan	2023	6.002.646
21.	PT. Nindya Beton	2023	2.336.718
22.	PT. Kunango Jantan	2023	6.002.646
23.	PT. Nindya Beton	2023	2.336.718
24.	PT. Kunango Jantan	2023	6.002.646
25.	PT. Nusantara Beta Farma	2023	344.563
26.	PT. Nindya Beton	2023	2.336.718
Jumlah			51.321.664,00

- c. Saldo Piutang Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan per 31 Desember 2023 sebesar Rp57.234.149.208,00 dengan rincian mutasi sebagai berikut:

Saldo Piutang PBB P2 per 31 Desember 2022	Rp	46.852.031.909,00
Surat Ketetapan Pajak (SKP) 2023	Rp	24.453.307.091,00
Penerimaan Pajak PBB Tahun 2023	Rp	(14.431.339.363,00)
Koreksi Saldo Awal (kurang Catat) Piutang PBBP2	Rp	360.149.571,00
Saldo Piutang PBB-P2 per 31 Desember 2023	Rp	57.234.149.208,00

Piutang Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan Rp57.234.149.208,00 dengan rincian sebagai berikut:

- 1) Piutang PBB-P2 tahun 2009 s.d. 2013 diserahkan oleh Kanwil DJP Sumatera Barat dan Jambi, Kantor Pelayanan Pajak Pratama Padang ke Kabupaten Padang Pariaman, berdasarkan:
 - a) Berita Acara Serah Terima Surat Keputusan Menteri Keuangan Data Piutang PBB-P2 dan Aset Sitaan Nomor BA-23/WPJ.27/KP.04/2013 tanggal 19 Desember 2013;
 - b) Berita Acara Serah Terima Surat Keputusan Menteri Keuangan Data Piutang PBB-P2 dan Aset Sitaan Nomor BA-07/WPJ.27/KP.04/2014, tanggal 24 Januari 2014. Berdasarkan BAST tersebut piutang PBB P2 yang dialihkan kepada Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman sebesar Rp18.198.672.111,00.
- 2) Piutang PBB P2 tahun 2009 sampai dengan 2022 per 31 Desember 2022 dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 5. 38. Piutang PBB P2

No	Uraian	Jumlah (Rp)
1.	Piutang PBBP2 Tahun 2009	2.843.675.290,00
2.	Piutang PBBP2 Tahun 2010	2.911.173.985,00
3.	Piutang PBBP2 Tahun 2011	4.152.722.763,00
4.	Piutang PBBP2 Tahun 2012	3.717.761.420,00
5.	Piutang PBBP2 Tahun 2013	4.573.338.653,00
6.	Piutang PBBP2 Tahun 2014	2.454.671.516,00
7.	Piutang PBBP2 Tahun 2015	2.243.576.013,00
8.	Piutang PBBP2 Tahun 2016	2.282.973.867,00
9.	Piutang PBBP2 Tahun 2017	2.263.534.686,00
10.	Piutang PBBP2 Tahun 2018	2.845.917.530,00
11.	Piutang PBBP2 Tahun 2019	3.810.447.369,00

No	Uraian	Jumlah (Rp)
12.	Piutang PBBP2 Tahun 2020	3.909.417.338,00
13.	Piutang PBBP2 Tahun 2021	3.660.442.370,00
14.	Piutang PBBP2 Tahun 2022	4.109.202.019,00
14.	Piutang PBBP2 Tahun 2023	11.455.313.161,00
Jumlah		57.234.167.980,00

Bila dibandingkan dengan nilai piutang PBB sebesar Rp57.234.149.208,00 dengan rincian piutang PBB sebesar Rp57.234.167.980,00 terdapat selisih sebesar Rp18.772,00. hal ini terjadi karena adanya perbedaan nilai antara simda dengan aplikasi PBB. Rincian Piutang PBB P2 dapat dilihat pada **Lampiran 5b**.

7. Piutang Retribusi Daerah

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
836.782.650,00	572.032.650,00

Saldo Piutang Retribusi per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp836.782.650,00 dan Rp572.032.650,00. Saldo Piutang Retribusi per 31 Desember 2023 sebesar Rp836.782.650,00 merupakan Piutang Retribusi Pengendalian Menara Telekomunikasi pada Dinas Komunikasi dan Informatika sebesar Rp745.032.650,00 dan Piutang Retribusi Pelayanan Sampah sebesar Rp91.750.000,00 pada Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Pemukiman dan Pertanahan dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5. 39. Piutang Retribusi

No.	Uraian	Jumlah
1.	PT. Centratama Menara berdasarkan SKRD Tahun 2020, 2021 dan 2023	94.000.000,00
2.	PT. Akses Prima Indonesia berdasarkan SKRD Tahun 2019, 2020 dan 2021	14.250.000,00
3.	PT. Tower Bersama Group (TBG) berdasarkan SKRD tahun 2021	2.500.000,00
4.	PT. Mega Tower berdasarkan SKRD tahun 2015, 2018, 2019, 2020, 2021 dan 2023	63.060.729,00
5.	PT. XL Axiata berdasarkan SKRD tahun 2018, 2019, 2020, 2021 dan 2023	142.500.000,00
6.	PT. Solusi Tunas Pratama berdasarkan SKRD tahun 2020, 2021 dan 2023	67.250.000,00
7.	PT. Infrasyas Persada berdasarkan SKRD tahun 2015, 2018, 2019, 2020, 2021 dan 2023	22.284.263,00
8.	PT. Indosat berdasarkan SKRD tahun 2018, 2019, 2020, 2021 dan 2023	134.500.000,00
9.	PT. Telkomsel berdasarkan SKRD tahun 2013, 2018, 2019, 2020 dan 2021	6.937.658,00

No.	Uraian	Jumlah
10.	PT. Profesional Telekomunikasi Indonesia berdasarkan SKRD tahun 2022 dan 2023	156.500.000,00
11.	PT. Inti Bangun Sejahtera berdasarkan SKRD tahun 2018, 2019, 2020 dan 2021	41.250.000,00
12.	Retribusi Pelayanan Sampah	91.750.000,00
Jumlah		836.782.650,00

8. Piutang Lain-lain PAD yang Sah

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
189.405.791,00	112.952.405,20

Saldo Piutang Lain-lain PAD yang Sah per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp189.405.791,00 dan Rp112.952.405,20. Total Piutang Lain-lain PAD yang Sah Tahun 2023 sebesar Rp189.405.791,00 terdiri atas:

- a. Saldo Piutang BLUD sebesar Rp179.200.024,00; dan
- b. Saldo Piutang Bunga Dana BOS sebesar Rp10.205.767,00.

Piutang BLUD terdiri atas piutang BLUD Rumah Sakit dan Puskesmas dengan rincian sebagai berikut:

Saldo Piutang BLUD RSUD 31 Desember 2022	Rp 46.465.589,00
Penerimaan Piutang Tahun 2023	Rp (43.507.239,00)
Piutang Tahun 2023	Rp 167.231.674,00
Saldo Piutang BLUD RSUD per 31 Desember 2023	Rp 170.190.024
Saldo Piutang BLUD Puskesmas 31 Desember 2022	Rp 55.891.600,00
Penerimaan Piutang Tahun 2023	Rp (55.891.600,00)
Piutang Tahun 2023	Rp 9.010.000,00
Saldo Piutang BLUD Puskesmas per 31 Desember 2023	Rp 9.010.000,00
Jumlah	Rp 179.200.024,00

Rincian Piutang BLUD masing-masing Puskesmas dan RSUD sebagai berikut:

Tabel 5. 40. Rincian Piutang BLUD Puskesmas dan RSUD

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Puskesmas Padang Sago	4.500.000,00
2.	Puskesmas Sungai Geringging	3.710.000,00
3.	Puskesmas Pauh Kamar	800.000,00
4.	RSUD	170.190.024,00
Jumlah		179.200.024,00

Piutang Dana BOS berasal dari Dana BOS yang belum disetor ke Kas Daerah sebesar Rp10.205.767,00 dengan rincian sebagai berikut:

Saldo atas Piutang Dana BOS per 31 Desember 2022	Rp	10.205.767,00
Bunga Dana BOS Tahun 2022	Rp	50.224.052,00
Penerimaan Bunga BOS di Kas Daerah Tahun 2022	Rp	(50.224.052,00)
Saldo Piutang Bunga Bos per 31 Desember 2022	Rp	10.205.767,00

Saldo Piutang Dana Bos sebesar Rp10.205.767,00 merupakan pendapatan bunga Dana BOS dari tahun 2018 sampai dengan 2023 yang belum disetorkan ke kas daerah dengan rincian sebagai berikut:

Piutang Bunga Dana BOS tahun 2018	Rp	6.725.500,00
Piutang Bunga Dana BOS tahun 2019	Rp	2.121.323,00
Piutang Bunga Dana BOS tahun 2020	Rp	783.159,00
Piutang Bunga Dana BOS tahun 2021	Rp	575.785,00
Piutang Bunga Dana BOS tahun 2022	Rp	0,00
Piutang Bunga Dana BOS tahun 2023	Rp	0,00
Saldo Piutang Bunga BOS per 31 Desember 2022	Rp	10.205.767,00

9. Piutang Transfer Antar Daerah

Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
(Rp)	(Rp)
26.337.599.443,00	11.461.697.483,00

Saldo Piutang Dana Bagi Hasil per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp26.337.599.443,00 dan Rp11.461.697.483,00 Piutang Dana Bagi Hasil per 31 Desember 2023 merupakan Piutang Transfer Bagi Hasil Pajak yang berasal dari Pemerintah Provinsi Sumatera Barat, dengan rincian mutasi sebagai berikut:

Tabel 5. 41. Piutang Transfer Antar Daerah

No.	Jenis DBH Provinsi	Kurang Salur per 31 Des 2022 (Rp)
1.	PKB	4.980.163.352,00
2.	BBNKB	2.302.874.802,00
3.	PBBKB	16.200.211.351,00
4.	PAP	32.051.005,00
5.	Pajak Rokok	2.822.298.933,00
Jumlah		26.337.599.443,00

Keputusan atas Piutang Transfer Bagi Hasil Pajak yang berasal dari Pemerintah Provinsi Sumatera Barat berdasarkan Keputusan Kepala Badan Keuangan Daerah Provinsi Sumatera Barat Nomor:971.1/06/Pjk-Bapenda/2023 tentang Penetapan Alokasi Definitif dan Kekurangan Salur Dana Bagi Hasil Pajak Provinsi Sumatera Barat bagian Kabupaten/Kota se-Sumatera Barat TA 2023.

10. Piutang Lainnya

Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
(Rp)	(Rp)
11.140.305,00	11.140.305,00

Saldo Piutang Lainnya per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp11.140.305,00 dan Rp11.140.305,00 dengan rincian sebagai berikut:

- a. Reklas atas kelebihan pembayaran PPh Pasal 21 ke Kas Negara di Tahun 2011 sebesar Rp3.040.305,00 ke Piutang Lainnya; dan
- b. Reklas Tagihan Ganti Rugi sebesar Rp8.100.000,00 ke Bagian lancar Tuntutan Ganti Kerugian Daerah.

Rincian Tagihan Ganti Rugi sebagai berikut:

No.	Tahun	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Tahun 2019	Piutang TGR ke Darfa Yenil	2.900.000,00
2.		Piutang TGR ke Nailus	250.000,00
3.	Tahun 2021	Piutang TGR ke By .Kenek	350.000,00
4.	Tahun 2022	Piutang TGR a.n. Qorri Suti Armi, A.Md.Keb	4.600.000,00

11. Penyisihan Piutang

Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
(Rp)	(Rp)
(36.869.449.426,71)	(33.464.276.708,82)

Saldo Penyisihan Piutang per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp(36.869.449.426,71) dan Rp(33.464.276.708,82) dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5. 42. Penyisihan Piutang

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Penyisihan Piutang Pajak Reklame	56.736.378,75
2.	Penyisihan Piutang Pajak Air Tanah	5.611.539,81
3.	Penyisihan Piutang PBB P2	36.148.965.739,56
4.	Penyisihan Piutang Retribusi	507.051.983,50
5.	Penyisihan Piutang Lain-lain PAD yang Sah	13.030.482,87
6.	Penyisihan Piutang Antar daerah	131.687.997,22
7.	Penyisihan Piutang Lainnya	6.365.305,00
Jumlah		36.869.449.426,71

12. Beban Bayar Dimuka

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
207.989.718,75	0,00

Saldo Beban Bayar Dimuka Per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp207.989.718,75 dan Rp0,00. Beban Bayar Dimuka merupakan Sewa Bayar Dimuka atas lahan untuk Tempat Pemrosesan Akhir (TPA) sesuai dengan perjanjian sewa menyewa lahan Nomor 06/PSML/DLHKPP/IX/2023.

13. Persediaan

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
15.879.033.952,90	13.589.991.987,94

Persediaan merupakan aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksud untuk mendukung kegiatan operasional dan barang-barang yang dimaksud untuk dijual dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Saldo Persediaan per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp15.879.033.952,90 dan Rp13.589.991.987,94 Persediaan per 31 Desember 2023 dirinci sebagai berikut:

Tabel 5. 43. Rincian Persediaan per jenis

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Persediaan Bahan	8.082.765,00
2.	Persediaan Suku Cadang	19.415.249,00
3.	Alat/bahan untuk kegiatan kantor	751.242.978,00
4.	Obat-obatan	15.095.792.960,90
5.	Persediaan Untuk Dijual/Diserahkan	4.500.000,00
Jumlah		15.879.033.952,90

Rincian Persediaan Per SKPD dapat dilihat pada **Lampiran 7**.

Selain persediaan yang tercatat di atas, juga terdapat obat kadaluarsa sebesar Rp92.354.628,44 dengan rincian pada Dinas Kesehatan sebesar Rp32.456.766,29 dan di RSUD sebesar Rp59.897.862,15, disamping juga terdapat Bahan Habis Pakai (Bahan Kimia) kadaluarsa sebesar Rp404.219.476,85 dengan rincian pada RSUD sebesar Rp394.951.426,85 dan pada Dinas Kesehatan sebesar Rp9.268.050,00.

B. INVESTASI JANGKA PANJANG

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
91.576.556.216,69	94.766.691.331,09

Investasi Jangka Panjang merupakan investasi yang dilaksanakan dengan maksud untuk mendapatkan manfaat ekonomis dalam jangka waktu lebih dari satu periode akuntansi. Saldo Investasi Jangka Panjang per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp91.576.556.216,69 dan Rp94.766.691.331,09 berupa Investasi Non Permanen dan Investasi Permanen dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5. 44. Investasi Jangka Panjang

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Investasi Non Permanen (Dana Bergulir)	4.232.465.232,00
2.	Penyisihan Investasi Non Permanen	(4.232.465.232,00)
3.	Investasi Permanen	91.576.556.216,69
Jumlah		91.576.556.216,69

Investasi jangka Panjang dapat dirinci sebagai berikut:

1. Investasi Non Permanen (Dana Bergulir)

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
4.232.465.232,00	4.232.465.232,00

Saldo per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp4.232.465.232,00 dan Rp4.232.465.232,00.

2. Penyisihan Investasi Non Permanen

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
(4.232.465.232,00)	(4.232.465.232,00)

Jumlah tersebut merupakan Penyisihan Investasi Non Permanen yang kemungkinan tidak tertagih yang diperoleh melalui *aging schedule*. Sampai dengan tanggal 31 Desember 2015 Penyisihan Piutang Non Permanen telah mencapai nilai maksimal dari nilai Investasi Non Permanen. Rincian Investasi Non Permanen (Dana Bergulir) dapat dilihat pada **Lampiran 8**.

3. Investasi Permanen

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
91.576.556.216,69	94.766.691.331,09

Investasi Permanen merupakan saldo Penyertaan Modal Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman pada Badan Usaha Milik Daerah dan Lembaga Keuangan Daerah. Saldo per 31 Desember 2023 dan per 31 Desember 2022 masing-

masing adalah sebesar Rp91.576.556.216,68 dan Rp94.766.691.331,09. Rincian Investasi Permanen dapat dilihat pada **Lampiran 9**.

Rincian Penyertaan modal tersebut adalah sebagai berikut

Tabel 5. 45. Penyertaan Modal Daerah

No	Uraian	Jumlah (Rp)																																																						
1.	Bank Nagari Sumatera Barat	43.941.000.000,00																																																						
	Per 31 Desember 2020 Penyertaan Modal Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman pada Bank Nagari Sumatera Barat Rp43.941.000.000,00. Dari jumlah penyertaan modal sebesar Rp43.941.000.000,00 telah dikonversikan menjadi lembar saham dengan jumlah lembar sebanyak 42.941 lembar. Persentase penyertaan modal Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman per 31 Desember 2023 sebesar 2.37%. Penyertaan Modal Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman pada Bank Nagari Sumatera Barat Rp43.941.000.000,00 dengan rincian sebagai berikut: Saldo awal penyertaan modal tahun 2022 sebesar Rp42.941.000.000,00 Tambahannya Penyertaan modal tahun 2023 sebesar Rp 1.000.000.000,00 Nilai Penyertaan Modal akhir Rp43.941.000.000,00																																																							
2.	PDAM	37.391.897.458,22																																																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>No</th> <th>Kekayaan Pemda yang dipisahkan</th> <th>Jumlah</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Tahun 1995</td> <td>5.792.864.988</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Tahun 2002</td> <td>1.185.764.899</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Tahun 2004</td> <td>1.608.778.000</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Tahun 2005</td> <td>48.444.000</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Tahun 2006</td> <td>1.773.800.000</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Tahun 2007</td> <td>1.827.799.300</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Tahun 2013</td> <td>1.812.459.000</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>Perjanjian Hibah Daerah (PHD) Nomor : PHD-08/PK/2016, tentang Hibah Air Minum (MBR)</td> <td>1.276.000.000</td> </tr> <tr> <td>9.</td> <td>Perda Kab. Padang Pariaman No 11 Tahun 2016, modal non tunai untuk skema penghapusan utang PDAM Kab. Padang Pariaman kepada Pemerintah Pusat</td> <td>52.254.085.000</td> </tr> <tr> <td>10.</td> <td>Perda Kabupaten Padang Pariaman Nomor 5 Tahun 2017, Tanggal 15 Maret 2017, Tentang Perubahan Keempat Atas Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 4 Tahun 2013 Tentang Penyertaan Modal Daerah Pada Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman</td> <td>6.945.000.000</td> </tr> <tr> <td>11.</td> <td>Perjanjian Hibah Daerah No PHD-14/AMK/MK7/2018, Tanggal 23 Mei 2018 berupa pemasangan 2.546 Sambungan Rumah baru bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)</td> <td>7.638.000.000</td> </tr> <tr> <td>12.</td> <td>Perjanjian Hibah Daerah No PHD-136/MK7/2019, Tanggal 5 Agustus 2019 berupa pemasangan 2.720 Sambungan Rumah baru bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)</td> <td>8.160.000.000</td> </tr> <tr> <td>13.</td> <td>Perjanjian Hibah Daerah Nomor : PHD-91/MK7/DTK03/AMK/2021, Tanggal 4 Mei 2021 berupa pemasangan 2.487 Sambungan Rumah bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)</td> <td>7.461.000.000</td> </tr> <tr> <td>14.</td> <td>Perjanjian Hibah Daerah Nomor : PHD-5/MK.7/DTK.03/AMK/2022, Tanggal 11 Februari 2022 berupa pemasangan 481 Sambungan Rumah bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)</td> <td>1.299.000.000</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Jumlah Penyertaan Modal</td> <td>99.082.995.187</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Modal yang Belum ditetapkan Statusnya</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Pemda Tingkat II</td> <td>22.471.978.920</td> </tr> </tbody> </table>	No	Kekayaan Pemda yang dipisahkan	Jumlah	1.	Tahun 1995	5.792.864.988	2.	Tahun 2002	1.185.764.899	3.	Tahun 2004	1.608.778.000	4.	Tahun 2005	48.444.000	5.	Tahun 2006	1.773.800.000	6.	Tahun 2007	1.827.799.300	7.	Tahun 2013	1.812.459.000	8.	Perjanjian Hibah Daerah (PHD) Nomor : PHD-08/PK/2016, tentang Hibah Air Minum (MBR)	1.276.000.000	9.	Perda Kab. Padang Pariaman No 11 Tahun 2016, modal non tunai untuk skema penghapusan utang PDAM Kab. Padang Pariaman kepada Pemerintah Pusat	52.254.085.000	10.	Perda Kabupaten Padang Pariaman Nomor 5 Tahun 2017, Tanggal 15 Maret 2017, Tentang Perubahan Keempat Atas Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 4 Tahun 2013 Tentang Penyertaan Modal Daerah Pada Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman	6.945.000.000	11.	Perjanjian Hibah Daerah No PHD-14/AMK/MK7/2018, Tanggal 23 Mei 2018 berupa pemasangan 2.546 Sambungan Rumah baru bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)	7.638.000.000	12.	Perjanjian Hibah Daerah No PHD-136/MK7/2019, Tanggal 5 Agustus 2019 berupa pemasangan 2.720 Sambungan Rumah baru bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)	8.160.000.000	13.	Perjanjian Hibah Daerah Nomor : PHD-91/MK7/DTK03/AMK/2021, Tanggal 4 Mei 2021 berupa pemasangan 2.487 Sambungan Rumah bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)	7.461.000.000	14.	Perjanjian Hibah Daerah Nomor : PHD-5/MK.7/DTK.03/AMK/2022, Tanggal 11 Februari 2022 berupa pemasangan 481 Sambungan Rumah bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)	1.299.000.000		Jumlah Penyertaan Modal	99.082.995.187		Modal yang Belum ditetapkan Statusnya			Pemda Tingkat II	22.471.978.920	
No	Kekayaan Pemda yang dipisahkan	Jumlah																																																						
1.	Tahun 1995	5.792.864.988																																																						
2.	Tahun 2002	1.185.764.899																																																						
3.	Tahun 2004	1.608.778.000																																																						
4.	Tahun 2005	48.444.000																																																						
5.	Tahun 2006	1.773.800.000																																																						
6.	Tahun 2007	1.827.799.300																																																						
7.	Tahun 2013	1.812.459.000																																																						
8.	Perjanjian Hibah Daerah (PHD) Nomor : PHD-08/PK/2016, tentang Hibah Air Minum (MBR)	1.276.000.000																																																						
9.	Perda Kab. Padang Pariaman No 11 Tahun 2016, modal non tunai untuk skema penghapusan utang PDAM Kab. Padang Pariaman kepada Pemerintah Pusat	52.254.085.000																																																						
10.	Perda Kabupaten Padang Pariaman Nomor 5 Tahun 2017, Tanggal 15 Maret 2017, Tentang Perubahan Keempat Atas Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 4 Tahun 2013 Tentang Penyertaan Modal Daerah Pada Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman	6.945.000.000																																																						
11.	Perjanjian Hibah Daerah No PHD-14/AMK/MK7/2018, Tanggal 23 Mei 2018 berupa pemasangan 2.546 Sambungan Rumah baru bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)	7.638.000.000																																																						
12.	Perjanjian Hibah Daerah No PHD-136/MK7/2019, Tanggal 5 Agustus 2019 berupa pemasangan 2.720 Sambungan Rumah baru bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)	8.160.000.000																																																						
13.	Perjanjian Hibah Daerah Nomor : PHD-91/MK7/DTK03/AMK/2021, Tanggal 4 Mei 2021 berupa pemasangan 2.487 Sambungan Rumah bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)	7.461.000.000																																																						
14.	Perjanjian Hibah Daerah Nomor : PHD-5/MK.7/DTK.03/AMK/2022, Tanggal 11 Februari 2022 berupa pemasangan 481 Sambungan Rumah bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)	1.299.000.000																																																						
	Jumlah Penyertaan Modal	99.082.995.187																																																						
	Modal yang Belum ditetapkan Statusnya																																																							
	Pemda Tingkat II	22.471.978.920																																																						

	Pemerintah Pusat	5.548.542.465	
	Jumlah Modal yang Belum ditetapkan Statusnya		28.020.521.385
	Modal Hibah		1.592.016.000
	Total Modal PDAM		128.695.532.572
	Persentase Kepemilikan Pemda atas PDAM (99.082.995.187 /128.695.532.572)	76,99	
	Akumulasi kerugian sesuai Laporan Keuangan PDAM		
	Laba Ditahan (Akumulasi Rugi) Saldo Awal	(75.517.369.644,00)	
	Koreksi Laba Ditahan	808.292.745	
	Rugi Tahun Berjalan 2023	(5.419.391.787,00)	
	Akumulasi Kerugian Sampai dengan 31 Desember 2023	(80.128.468.686,00)	
	Akumulasi Kerugian Sampai dengan 31 Desember 2023 yang di tanggung Pemda		(61.691.097.728,78)
	Nilai Penyertaan Modal Pemerintah Daerah tahun 2023		37.391.897.458,22
3.	PT. BPR-PKPP		7.318.759.758,46
	Nilai Modal Disetor PT.BPR -PKPP	6.771.500.000,00	
	Setoran Modal Pemerintah Daerah		
	Setoran Awal Pendirian PT.BPR-PKPP Tahun 2007		750.000.000,00
	Tambahan Setoran Modal Tahun 2009		250.000.000
	Tambahan Setoran Modal Tahun 2015		2.000.000.000,00
	Tambahan Setoran Modal Tahun 2016		500.000.000,00
	Tambahan Setoran Modal Tahun 2017		1.000.000.000,00
	Tambahan Setoran Modal Tahun 2018		1.500.000.000,00
	Tambahan Setoran Modal Tahun 2020		750.000.000,00
	Nilai Setoran Modal Pemda		6.750.000.000,00
	persentase kepemilikan Pemda (6.750.000.000/6.771.500.000x100)	99,68	
	Cadangan Umum		
	Cadangan Umum Sampai Dengan Akhir Tahun 2023	333.367.116,00	
	Cadangan Umum tahun 2023	49.526.654,00	
	Total Nilai Cadangan		382.893.770,00
	Jumlah Modal sebelum Pembagian Laba		7.132.893.770,00
	Nilai Pembagian Laba		
	Laba Tahun 2023	186.462.669,00	
	Deviden Tahun 2023	(186.462.669x99,68)	185.865.988,46
	JUMLAH		7.318.759.758,46
4.	KUD Dwi Sri		100.000.000,00
	Penyertaan modal pada KUD Dwi Sri dengan nilai perolehan (<i>cost method</i>) sebesar Rp100.000.000,00. KUD Dwi Sri sejak beberapa tahun belakang tidak lagi melakukan aktivitas dan secara manajemen tidak ada lagi penanggung jawabnya. Sehingga sampai dengan penyusunan laporan keuangan Tahun 2020 laporan keuangan KUD Dwi Sri tidak diperoleh.		

5.	Perusahaan Daerah Saiyo	0,00
	<p>Nilai perolehan (<i>cost method</i>) investasi permanen pada Perusda Saiyo sebesar Rp0,00. Perusda ini tidak beroperasi lagi. Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 3 Tahun 2016 tanggal 3 Mei 2016 tentang Pembubaran Perusahaan Daerah Saiyo Sakato Padang Pariaman, Perusahaan Daerah Saiyo Sakato telah resmi dibubarkan sejak tanggal 3 Mei 2016.</p> <p>Berdasarkan hal tersebut, sambil menunggu langkah selanjutnya. Pencatatan penyertaan modal Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman ke Perusda Saiyo Sakato di reklas ke Aset Lain-lain.</p>	
6.	PT. Balairung Citra Jaya Sumbar	2.824.899.000,00
	<p>Penyertaan modal pada Tahun 2012 pada PT. Balairung Citra Jaya Sumbar dalam bentuk Saham Gabungan yang merupakan Saham atas nama Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman sebanyak 1.131.655 lembar dengan rincian saham seri A sebanyak 1.694 lembar dan saham seri B sebanyak 1.130.960 lembar. Persentase kepemilikan Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman sebesar 1.72%.</p>	
JUMLAH		91.576.556.216,69

C. ASET TETAP

	Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
	(Rp)	(Rp)
	1.102.214.382.086,68	1.123.765.062.756,95

Aset Tetap adalah aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari satu periode akuntansi untuk digunakan dalam kegiatan pemerintah atau dimanfaatkan oleh masyarakat umum. Nilai Aset Tetap per 31 Desember 2023 setelah dikurangi Akumulasi Penyusutan adalah sebesar Rp1.102.214.382.086,68 dibandingkan dengan nilai Aset Tetap per 31 Desember 2022, nilai Aset Tetap Tahun 2023 mengalami penurunan sebesar Rp21.550.680.670,27 atau 1,92%.

Nilai Aset Tetap per 31 Desember 2023 sebesar Rp1.102.214.382.086,68 terdiri atas:

Saldo Awal (sebelum penyusutan)	Rp	4.416.955.508.026,23
Belanja Modal 2023 (+)	Rp	188.292.502.818,76
Penilaian (+)	Rp	718.250.000,00
Utang Jangka Pendek (+)	Rp	193.071.365,00
Tukar Menukar (+)	Rp	1.834.300.000,00
Hibah Dari Pihak Ketiga (+)	Rp	1.399.992.645,00
Reklasifikasi Ke Aset Tetap (+)	Rp	14.320.903.327,02
Hibah Kepada Pihak Ketiga (-)	Rp	(58.826.762.350,19)
Penghapusan (-)	Rp	(25.129.987.703,83)
Reklasifikasi dari Aset Tetap (-)	Rp	(25.424.592.885,20)
Saldo akhir (+)	Rp	4.514.333.185.242,79
Akumulasi Penyusutan (-)	Rp	(3.412.118.803.156,11)
Saldo Akhir Setelah Penyusutan	Rp	1.102.214.382.086,68

Aset Tetap dapat dirinci sebagai berikut:

Tabel 5. 46. Aset Tetap

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Tanah	213.088.316.749,00
2.	Peralatan dan Mesin	478.877.100.278,58
3.	Gedung dan Bangunan	1.081.759.974.520,61
4.	Jalan, Jembatan Jaringan dan Irigasi	2.566.695.708.812,05
5.	Aset Tetap Lainnya	90.073.340.927,35
6.	Konstruksi Dalam Pengerjaan	83.838.743.955,20
Total Aset Tetap Sebelum Penyusutan		4.514.333.185.242,79

1. Tanah

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
213.088.316.749,00	210.556.816.749,00

Nilai tanah per 31 Desember 2023 sebesar Rp213.088.316.749,00 terdiri atas:

Saldo Awal	Rp 210.556.816.749,00
▪ Penilaian (+)	Rp 718.250.000,00
▪ Tukar Menukar (+)	Rp 1.834.300.000,00
▪ Penghapusan (-)	Rp 21.050.000,00
Saldo akhir	Rp 213.088.316.749,00

Penambahan Aset Tanah sebesar Rp2.552.550.000,00 dapat dirinci sebagai berikut:

- a. Hasil penilaian berdasarkan Nilai Jual Objek Pajak (NJOP) tanah sebesar Rp718.250.000,00 pada:
 - 1) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan (SMPN 2 Padang Sago, SMPN 4 2X11 Kayu Tanam dan SMPN 4 IV Koto Aur Malintang) dengan nilai sebesar Rp118.250.000,00. Tanah tersebut berasal dari hibah masyarakat;
 - 2) Dinas Kesehatan berupa tanah pada Puskesmas Ketaping senilai Rp600.000.000,00. Tanah ini merupakan hibah dari Nagari Ketaping seluas 3.000m² dengan NJOP Rp20.000,00 per meter.
- b. Tukar Menukar tanah BPP Buayan dengan Kementerian PUPR seluas 12.000m² dalam rangka mendukung proyek strategis nasional (Pembangunan Jalan Tol Padang – Kapalo Hilalang) senilai Rp1.834.300.000,00.

Pengurangan Aset Tanah sebesar Rp21.050.000,00 merupakan penghapusan atas koreksi lebih catat aset tanah seluas 2105 m² pada BPP Buayan akibat adanya pengukuran ulang saat pertukaran aset tanah dengan Kementerian

PUPR dalam rangka pelaksanaan proyek strategis nasional (Pembangunan Jalan Tol Padang – Kapalo Hilalang).

Kemudian nilai tanah Tahun 2023 sebesar Rp211.275.066.749,00 secara ruas adalah sebanyak 1.463 persil tanah yang terdiri dari 362 persil tanah telah bersertifikat, 9 persil tanah dalam proses sertifikat dan 1.092 persil tanah belum bersertifikat yang diantaranya termasuk tanah jalan sebanyak 741 persil tanah. Diantara 1.092 persil tanah yang belum bersertifikat tersebut di atas terdapat tanah Taman Kehati seluas 10.000m² yang tergabung dalam tanah IKK dan tanah SDN 06 Batang Anai seluas 1.000m², saat ini kedua bidang tanah tersebut sedang dalam proses hukum yang dapat berdampak terhadap status kepemilikan tanah Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman apabila keluar keputusan yang berkekuatan hukum tetap (*inkracht*).

Selanjutnya untuk penggantian tanah BPP Buayan pada Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan yang terdampak pembangunan jalan tol seluas ±12.000m² dalam proses pengurusan Sertifikat atas nama Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman.

Rincian lebih lanjut tentang aset Tanah dapat dilihat pada **Lampiran 10**.

2. Peralatan dan Mesin

	Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
	(Rp)	(Rp)
	478.877.100.278,58	466.957.311.323,41
Nilai Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2023 sebesar Rp478.877.100.278,58 terdiri:		
Saldo Awal		Rp 466.957.311.323,41
a. Belanja Modal 2023 (+)		Rp 34.104.526.420,00
b. Hibah dari pihak ketiga (+)		Rp 875.126.485,00
c. Reklasifikasi ke Aset Peralatan dan Mesin (+)		Rp 256.483.000,00
d. Penghapusan (-)		Rp (20.389.182.329,83)
e. Reklasifikasi dari Aset Peralatan dan Mesin (-)		Rp (2.927.164.620,00)
	Saldo akhir	Rp 478.877.100.278,58

Penambahan Aset Peralatan dan Mesin dapat diuraikan sebagai berikut:

- a. Belanja Modal Peralatan dan Mesin sebesar Rp34.104.526.420,00 adalah berdasarkan LRA Tahun 2023.
- b. Hibah dari Pihak Ketiga sebesar Rp875.126.485,00 dengan rincian sebagai berikut:
 - 1) Hibah dari Komite kepada sekolah-sekolah di Rp 43.450.000,00
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan

- 2) Hibah peralatan untuk ruang Command Center dari PLN ICON PLUS ke Dinas Komunikasi dan Informatika Padang Pariaman dengan tanggal BAST 12 September 2023. Rp 688.441.960,00
 - 3) Hibah Sepeda Motor dari Dirjen Bina Administrasi Kewilayahan Kementerian Dalam Negeri ke Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran (BAST Nomor : 000.3.4/4692/BAK tanggal 30 Agustus 2023. Rp 45.234.525,00
 - 4) Hibah Peralatan berupa UPS, PC.Unit, Router dan Genset dari Badan Penanggulangan Bencana ke Badan Penanggulangan Bencana Daerah (BAST Nomor. 041/BMN-IDRIP-INVENT/ PUSDALOPS/ BNPB/12/ 2022) Rp 98.000.000,00
- c. Reklasifikasi ke Aset Peralatan dan Mesin sebesar Rp256.483.000,00 terdiri dari:
- 1) Reklasifikasi dari Belanja Modal Gedung dan Bangunan terdapat pembelian alat TIK pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan. Rp 249.490.000,00
 - 2) Reklasifikasi dari Belanja Barang dan Jasa berupa Pembelian Mesin Pompa Air pada Inspektorat Kabupaten. Rp 6.993.000,00

Pengurangan Aset Peralatan dan Mesin dapat diuraikan sebagai berikut:

- 1) Penghapusan senilai Rp20.389.182.329,83 merupakan penghapusan aset Peralatan dan Mesin sesuai Surat Keputusan Bupati Padang Pariaman Nomor:510/KEP/BPP/2023, Nomor:512/KEP/BPP/2023 dan Nomor:559/KEP/BPP/2023 dengan rincian:
 - a) Sekretariat Daerah sebesar Rp389.000.000,00;
 - b) Sekretariat DPRD sebesar Rp1.145.158.706,34;
 - c) Badan Pengelola Keuangan Daerah sebesar Rp429.499.700,00;
 - d) Inspektorat Daerah sebesar Rp40.727.000,00;
 - e) Badan Kepegawaian dan Sumber Daya Manusia sebesar Rp122.969.600,00;
 - f) Kecamatan Lubuk Alung sebesar Rp16.993.000,00;
 - g) Kecamatan Sungai Geringging sebesar Rp10.000.000,00;
 - h) Kecamatan Sungai Limau sebesar Rp76.451.000,00;
 - i) Kecamatan V Koto Kampung Dalam sebesar Rp54.950.000,00;
 - j) Kecamatan VII Koto Sei.Sariak sebesar Rp31.573.800,00;
 - k) Kecamatan 2x11 Enam Lingkung sebesar Rp18.510.725,00;
 - l) Kecamatan Patamuan sebesar Rp6.649.300,00;
 - m) Kecamatan Sintuk Toboh Gadang sebesar Rp20.383.250,00;
 - n) Kecamatan Batang Gasan sebesar Rp1.200.000,00;
 - o) Kecamatan Enam Lingkung sebesar Rp7.000.000,00;
 - p) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp406.323.461,99;

- q) Dinas Kesehatan sebesar Rp314.422.332,30;
 - r) Rumah Sakit Umum Daerah sebesar Rp14.998.909.177,95;
 - s) Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang sebesar Rp292.008.464,00;
 - t) Dinas Perhubungan sebesar Rp32.540.800,00;
 - u) Dinas Komunikasi dan Informatika sebesar Rp11.594.000,00;
 - v) Dinas Lingkungan Hidup Perumahan Kawasan Permukiman dan Pertanahan sebesar Rp153.947.250,00;
 - w) Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil sebesar Rp417.959.907,00;
 - x) Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa sebesar Rp242.638.288,25;
 - y) Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana sebesar Rp126.287.000,00;
 - z) Dinas Sosial Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak sebesar Rp8.638.500,00;
 - aa) Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM sebesar Rp105.878.718,00;
 - bb) Dinas Penanaman Modal Pelayanan Terpadu dan Perindustrian sebesar Rp170.982.500,00;
 - cc) Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga sebesar Rp125.228.445,00;
 - dd) Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik sebesar Rp3.800.000,00;
 - ee) Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran sebesar Rp46.106.879,00;
 - ff) Badan Penanggulangan Bencana Daerah sebesar Rp119.626.500,00;
 - gg) Dinas Kearsipan dan Perpustakaan sebesar Rp61.154.850,00;
 - hh) Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan sebesar Rp134.268.425,00;
 - ii) Dinas Perikanan sebesar Rp245.800.750,00.
- 2) Reklasifikasi dari Aset Peralatan dan Mesin sebesar Rp2.927.164.620,00 terdiri dari:
- a) Reklasifikasi ke Gedung dan Bangunan sebesar Rp174.788.170,00 berupa:
 - (1) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan (Belanja BOS) sebesar Rp23.525.000,00;
 - (2) Dinas Kesehatan (Belanja BLUD Puskesmas) sebesar Rp22.800.000,00;
 - (3) Rumah Sakit Umum Daerah (Bangunan Rumah Genset) sebesar Rp128.463.170,00;
 - b) Reklasifikasi ke Jalan Jembatan Jaringan dan Irigasi sebesar Rp110.105.325,00 berupa:
 - (1) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan (Belanja BOS) sebesar Rp18.600.000,00;
 - (2) Dinas Kesehatan (Belanja BLUD Puskesmas) sebesar Rp91.505.325,00;

- c) Reklasifikasi ke Aset Lain Lain Rusak Berat sebesar Rp630.115.400,00 berupa:
- (1) Kecamatan Sungai Geringging sebesar Rp14.503.000,00;
 - (2) Kecamatan IV Koto Aur Malintang sebesar Rp22.900.000,00;
 - (3) Kecamatan Sungai Limau sebesar Rp2.300.000,00;
 - (4) Kecamatan 2X11 Enam Lingkung sebesar Rp10.500.000,00;
 - (5) Kecamatan Patamuan sebesar Rp50.515.000,00;
 - (6) Kecamatan Batang Gasan sebesar Rp2.736.500,00;
 - (7) Dinas Komunikasi dan Informatika sebesar Rp72.199.400,00;
 - (8) Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana sebesar Rp425.444.000,00;
 - (9) Badan Penanggulangan Bencana Daerah sebesar Rp29.017.500,00;
- d) Reklasifikasi ke Ekstrakompatabel sebesar Rp1.833.952.135,00 sebagai berikut:
- (1) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp1.664.323.622,00;
 - (2) Dinas Kesehatan sebesar Rp151.950.953,00;
 - (3) RSUD sebesar Rp15.189.000,00;
 - (4) Dinas Komunikasi dan Informatika sebesar Rp495.960,00;
 - (5) Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil sebesar Rp829.600,00;
 - (6) Dinas Pariwisata Pemuda dan Olah Raga sebesar Rp1.163.000,00;
- e) Reklasifikasi ke Barang dan Jasa sebesar Rp178.203.590,00 dengan rincian:
- (1) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp11.245.000,00;
 - (2) Dinas Kesehatan sebesar Rp152.654.550,00;
 - (3) Dinas Kearsipan dan Perpustakaan sebesar Rp900.000,00; dan
 - (4) Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan sebesar Rp13.404.040,00.

Rincian lebih lanjut dapat dilihat pada **Lampiran 11**.

3. Gedung dan Bangunan

Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
(Rp)	(Rp)
1.081.759.974.520,61	1.062.489.762.711,23

Nilai Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp1.081.759.974.520,61. Nilai ini tidak termasuk nilai gedung yang belum selesai dikerjakan Tahun 2023. Rincian Gedung dan bangunan sebagai berikut:

Saldo Awal	Rp	1.062.489.762.711,23
a. Belanja Modal 2023 (+)	Rp	29.755.595.199,76
b. Hibah dari Pihak Ketiga (+)	Rp	454.658.160,00

c. Utang Jangka Pendek (+)	Rp	134.733.915,00
d. Reklasifikasi ke Aset Gedung dan Bangunan (+)	Rp	1.238.202.481,82
e. Penghapusan (-)	Rp	(4.719.755.374,00)
f. Hibah Ke Pihak Ketiga (-)	Rp	(265.887.552,00)
g. Reklasifikasi dari Aset Gedung dan Bangunan (-)	Rp	(7.327.335.021,20)
Saldo akhir	Rp	1.081.759.974.520,61

Penambahan Aset Gedung dan Bangunan dapat diuraikan sebagai berikut:

- a. Belanja Modal Gedung dan Bangunan sebesar Rp29.755.595.199,76 adalah berdasarkan LRA Tahun 2023;
- b. Hibah dari Pihak Ketiga sebesar Rp454.658.160,00 berupa:
 - 1) Sekretariat Daerah (Hibah rehab ruang *Command Center* dari PLN ICON PLUS ke Kabupaten Padang Pariaman dengan tanggal BAST 12 September 2023; Rp 389.658.160,00
 - 2) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan (Hibah dari Komite pada sekolah); Rp 65.000.000,00
- c. Utang Jangka Pendek pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan merupakan pekerjaan pembangunan pagar SDN 21 Batang Anai per 31 Desember 2023 belum dibayarkan sebesar Rp134.733.915,00;
- d. Reklasifikasi ke Gedung Bangunan sebesar Rp1.238.202.481,82 sebagai berikut:
 - 1) Reklasifikasi dari Peralatan dan Mesin sebesar Rp174.788.170,00 berupa:
 - a) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan (Belanja BOS) sebesar Rp23.525.000,00;
 - b) Dinas Kesehatan (Belanja BLUD Puskesmas) sebesar Rp22.800.000,00;
 - c) Rumah Sakit Umum Daerah sebesar Rp128.463.170,00;
 - 2) Reklasifikasi dari Konstruksi Dalam Pengerjaan pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan merupakan realisasi belanja perencanaan dan pengawasan pembangunan pagar SDN 21 Batang Anai pada LKPD *Unaudited* tercatat sebagai Konstruksi Dalam Pengerjaan karena pekerjaan fisiknya belum selesai dan belum dibayarkan per 31 Desember 2023 sebesar Rp10.479.343,00;
 - 3) Reklasifikasi dari Aset Rusak Berat sebesar Rp854.281.882,00 merupakan bangunan yang berubah kondisi menjadi baik setelah adanya rehab pada tahun 2023 yaitu:

- a) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan (Rehab pada SDN 18 dan SDN 26 Sungai Limau sebesar Rp795.195.802,00;
 - b) Dinas Kesehatan (Rehab Puskesmas Pembantu Koto Muaro) sebesar Rp59.086.080,00; dan
- 4) Reklasifikasi dari Belanja Barang dan Jasa sebesar Rp198.653.086,82 pada Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana adalah realisasi belanja Hibah Barang ke Masyarakat untuk pembangunan Gedung UPT KB di Lubuk Alung.

Pengurangan Aset Gedung dan Bangunan dapat diuraikan sebagai berikut:

- a. Penghapusan senilai Rp4.719.755.374,00 merupakan penghapusan Gedung dan Bangunan sesuai dengan Keputusan Bupati Padang Pariaman Nomor 508/KEP/BPP/2023, Nomor 509/KEP/BPP/2023, Nomor 511/KEP/BPP/2023, dan Nomor 512/KEP/BPP/2023 dengan rincian sebagai berikut:
 - 1) Dinas Kesehatan sebesar Rp3.595.835.040,00;
 - 2) Dinas Perhubungan sebesar Rp233.984.334,00;
 - 3) Badan Penanggulangan Bencana Daerah sebesar Rp889.936.000,00;
- b. Hibah kepada Pihak Ketiga senilai Rp265.887.552,00 merupakan Hibah Bangunan Kantor Kerapatan Adat Nagari (KAN) Lubuk Pandan yang bersumber dari dana Bantuan Keuangan Khusus (BKK) pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang;
- c. Reklasifikasi dari Gedung dan Bangunan senilai Rp7.327.335.021,20 dapat dirinci sebagai berikut:
 - 1) Reklasifikasi ke Peralatan dan Mesin sebesar Rp249.490.000,00 merupakan pembelian peralatan TIK SD yang direalisasikan pada rekening belanja modal Gedung dan Bangunan (DAK 2023) pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan;
 - 2) Reklasifikasi ke Konstruksi Dalam Pengerjaan sebesar Rp5.152.154.086,20 dengan rincian:
 - a) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan (Perencanaan dan Pengawasan Pembangunan Pagar SDN 21 Batang Anai) sebesar Rp10.479.343,00;
 - b) Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang (Lanjutan Pembangunan Kantor DPRD) sebesar Rp429.400.000,00;
 - c) Dinas Pariwisata Pemuda dan Olahraga (Lanjutan Pembangunan Sport Hall) sebesar Rp4.712.274.743,20;
 - 3) Reklasifikasi ke Barang dan Jasa merupakan realisasi belanja modal gedung bangunan sebesar Rp653.069.665,00 yang peruntukannya bukan untuk barang milik daerah. Realisasi ini terjadi pada:
 - a) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan merealisasikan belanja perencanaan dan pengawasan untuk sekolah swasta senilai Rp10.467.863,00;
 - b) Dinas Perikanan merealisasikan pembuatan jalan rabat beton untuk Nagari Ulakan Tapakis sebesar Rp642.601.802,00; dan

- 4) Reklasifikasi ke Utang Jangka Pendek sebesar Rp1.272.621.270,00 merupakan utang jangka pendek tahun 2022 atas lanjutan pembangunan Sentra IKM pada Dinas Penanaman Modal Pelayanan Terpadu dan Perindustrian yang sudah dicatatkan ke Aset Tetap Gedung Bangunan pada tahun 2022 senilai Rp1.272.621.270,00.

Disamping itu masih terdapat 26 unit gedung dan bangunan yang didanai oleh *District Health System* versi 2 (DHS2) dan telah dimanfaatkan tetapi belum dicatat karena belum diserahkan ke Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman. Adapun rincian unit gedung dan bangunannya tersebut adalah:

Tabel 5. 47. Rincian Unit Gedung dan Bangunan DHS2

No.	Nama Fasilitas Kesehatan	Alamat
1.	Kantor Dinas Kesehatan	Kecamatan Enam Lingkung
2.	Puskesmas Sintuk	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang
3.	Puskesmas Pembantu Pasar Sintuk	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang
4.	Puskesmas Pembantu Batu Mangaum	Kecamatan Sungai Geringging
5.	Puskesmas Pembantu Kampung Dadok	Kecamatan Sungai Geringging
6.	Puskesmas Pembantu Malai Tengah	Kecamatan Batang Gasan
7.	Puskesmas Pembantu Barang-barangan	Kecamatan Batang Gasan
8.	Puskesmas Pembantu Sungai Pingai	Kecamatan IV Koto Aur Malintang
9.	Puskesmas Pembantu Koto Dalam	Kecamatan Padang Sago
10.	Puskesmas Pembantu Bukit Gonggang	Kecamatan V Koto Kampung Dalam
11.	Puskesmas Pembantu Labu Kumbung	Kecamatan Patamuhan
12.	Puskesmas Pembantu Durian Dangka	Kecamatan V Koto Kampung Dalam
13.	Polindes Du (Kp.Ladang Limau Purut)	Kecamatan V Koto Timur
14.	Polindes Kampung Tengah	Kecamatan Padang Alai
15.	Polindes Sunur Tengah	Kecamatan Nan Sabaris
16.	Polindes Kampung Kandang	Kecamatan Nan Sabaris
17.	Polindes Padang Karambia	Kecamatan Sungai Limau
18.	Polindes Lambeh	Kecamatan Sungai Geringging
19.	Polindes Satu (Talau Atas Limau Purut)	Kecamatan V Koto Timur
20.	Polindes Padang Kunik	Kecamatan Batang Anai
21.	Polindes Batang Piaman	Kecamatan V Koto Timur
22.	Polindes Ulakan	Kecamatan Ulakan Tapakis
23.	Polindes Kantarok	Kecamatan Batang Gasan
24.	Polindes Tanjung Alai	Kecamatan Sungai Geringging
25.	Polindes Lubuk Napa	Kecamatan 2X11 Kayu Tanam
26.	Polindes Malai	Kecamatan Sungai Geringging

Rincian lebih lanjut tentang aset Gedung dan bangunan dapat dilihat pada **Lampiran 12.**

4. Jalan, Jaringan dan Irigasi

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
2.566.695.708.812,05	2.520.040.258.080,24

Nilai Jalan, Jaringan dan Irigasi per 31 Desember 2023 sebesar Rp2.566.695.708.812,05 terdiri dari:

Saldo Awal	Rp	2.520.040.258.080,24
▪ Belanja Modal 2023 (+)	Rp	119.326.461.876,00
▪ Utang Jangka Pendek (+)	Rp	58.337.450,00
▪ Hibah dari Pihak Ketiga (+)	Rp	66.013.000,00
▪ Reklasifikasi ke Aset Jalan, Jaringan dan Irigasi (+)	Rp	725.730.605,00
▪ Hibah ke Pihak Ketiga (-)	Rp	(58.560.874.798,19)
▪ Reklasifikasi dari Aset Jalan, Jaringan dan Irigasi (-)	Rp	(14.960.217.401,00)
Saldo akhir	Rp	2.566.695.708.812,05

Penambahan Aset Tetap Jalan, Jaringan dan Irigasi dapat diuraikan sebagai berikut:

- a. Belanja Modal Jalan, Jaringan dan Irigasi sebesar Rp119.326.461.876,00 berdasarkan LRA Tahun 2023;
- b. Utang Jangka Pendek sebesar Rp58.337.450,00 merupakan pembayaran belanja modal retensi (5%) yang belum terbayarkan atas pekerjaan pembangunan jembatan dan irigasi tahun 2023 pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang;
- c. Hibah dari Pihak Ketiga merupakan hibah dari PLN Icon Plus berupa jaringan listrik untuk ruang *Command Centre* pada Sekretariat Daerah senilai Rp66.013.000,00;
- d. Reklasifikasi ke Aset Tetap Jalan, Jaringan dan Irigasi senilai Rp725.730.605,00 adalah:
 - 1) Reklasifikasi dari Belanja Modal Peralatan dan Mesin terdiri dari:
 - a) Belanja BOS pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan; Rp 18.600.000,00
 - b) Belanja Modal BLUD Puskesmas berupa Jaringan Listrik (tambah daya) pada Dinas Kesehatan; Rp 91.505.325,00
 - 2) Reklasifikasi dari Konstruksi Dalam Pengerjaan berupa perencanaan pembangunan jembatan tahun 2022 yang fisiknya dilaksanakan tahun 2023 sebesar Rp199.396.500,00;
 - 3) Reklasifikasi dari Belanja Barang dan Jasa terdiri dari:

- a) Pembuatan sumur bor pada Inspektorat Kabupaten; Rp 18.507.000,00
- b) Rehabilitasi Jembatan IKK Parit Malintang; dan Rp 199.700.000,00
- c) Pengadaan Meterisasi pada Dinas Perhubungan. Rp 198.021.780,00

Pengurangan Aset Tetap Jalan, Jaringan dan Irigasi dapat diuraikan sebagai berikut:

- a. Hibah ke Pihak Ketiga berupa hibah Jaringan Perpipaan dan Air Bersih (tahun perolehan 2009 sampai 2019 yang tercatat di KIB D (JIJ) Dinas PUPR) ke Nagari - nagari dan PDAM senilai Rp58.560.874.798,19;
- b. Reklasifikasi dari Aset Jalan, Jaringan dan Irigasi sebesar Rp14.960.217.401,00 terdiri dari:
 - 1) Reklasifikasi ke Konstruksi Dalam Pengerjaan sebesar Rp6.948.333.154,00 terdiri dari:
 - a) Realisasi belanja modal perencanaan jalan dan irigasi yang fisiknya dilaksanakan pada tahun berikutnya pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang senilai Rp667.514.700,00;
 - b) Realisasi belanja modal Bendungan /Cekdam di Sungai Limau yang putus kontrak pada Badan Penanggulangan Bencana Daerah sebesar Rp6.280.818.454,00;
 - 2) Reklasifikasi ke Aset Tak Berwujud senilai Rp849.090.277,00 pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang adalah realisasi belanja modal Jalan, Jaringan dan Irigasi berupa Master Plan Drainase Kabupaten Padang Pariaman;
 - 3) Reklasifikasi ke Barang dan Jasa pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang senilai Rp297.579.000,00 adalah realisasi belanja modal Jalan, Jaringan dan Irigasi berupa Perencanaan atas pekerjaan barang yang akan diserahkan ke masyarakat; dan
 - 4) Reklasifikasi ke Utang Jangka Pendek atas Aset Jalan, Jaringan dan Irigasi sebesar Rp6.865.214.970,00 merupakan pembayaran utang tahun 2022 atas pembangunan jalan paket I, II dan III DAU Hotmix.

Rincian tentang Jalan, Jaringan dan Irigasi dapat dilihat pada **Lampiran 13**.

5. Aset Tetap Lainnya

Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
(Rp)	(Rp)
90.073.340.927,35	84.963.226.604,35

Nilai Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2023 sebesar Rp90.073.340.927,35 merupakan nilai buku perpustakaan, barang bercorak seni/budaya dan lainnya yang tidak bisa dikelompokkan kedalam empat jenis aset tetap di atas dengan rincian sebagai berikut:

Saldo Awal	Rp	84.963.226.604,35
▪ Belanja Modal 2023 (+)	Rp	5.105.919.323,00
▪ Hibah dari Pihak Ketiga (+)	Rp	4.195.000,00
Saldo akhir	Rp	90.073.340.927,35

Penambahan aset tetap lainnya dapat diuraikan sebagai berikut:

- Belanja Modal Aset Tetap Lainnya sebesar Rp5.105.919.323,00 adalah berdasarkan LRA Tahun 2023; dan
- Hibah dari pihak ketiga sebesar Rp4.195.000,00 merupakan hibah dari Komite ke SDN 04 pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan.

Rincian lebih lanjut tentang aset Tetap lainnya dapat dilihat pada **Lampiran 14**.

6. Konstruksi Dalam Pengerjaan

	Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
	(Rp)	(Rp)
	83.838.743.955,20	71.948.132.558,00
Nilai Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2023 sebesar Rp83.838.743.955,20 dengan rincian sebagai berikut:		
Saldo Awal	Rp	71.948.132.558,00
Reklasifikasi dari Belanja Gedung Bangunan	Rp	5.152.154.086,20
Reklasifikasi dari Belanja Jalan, Jaringan dan Irigasi (+)	Rp	6.948.333.154,00
Reklasifikasi ke Aset Gedung dan Bangunan (-)	Rp	(10.479.343,00)
Reklasifikasi ke Aset Jalan Jembatan Jaringan Irigasi (-)	Rp	(199.396.500,00)
Saldo akhir	Rp	83.838.743.955,20

Penambahan aset Konstruksi Dalam Pengerjaan berasal dari:

- Reklasifikasi dari Belanja Gedung Bangunan sebesar Rp5.152.154.086,20 merupakan:
 - Perencanaan dan Pengawasan pekerjaan pembangunan pagar SDN 21 Batang pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan senilai Rp10.479.343,00;
 - Pekerjaan lanjutan pembangunan Kantor DPRD pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang senilai Rp429.400.000,00;
 - Pekerjaan lanjutan pembangunan *Sport Hall* pada Dinas Pariwisata Pemuda dan Olahraga senilai Rp4.712.274.743,20;
- Reklasifikasi dari Aset Gedung dan Bangunan merupakan perencanaan dan pengawasan pembangunan pagar SDN 21 Batang sebesar Rp10.479.343,00 yang pekerjaan fisiknya diakui sebagai Utang Jangka Pendek pada LKPD Audited 2023;

c. Reklasifikasi dari Aset Jalan Jembatan Jaringan dan Irigasi sebesar Rp6.948.333.154,00 terdiri dari:

- 1) Perencanaan jalan dan irigasi yang pekerjaan fisiknya dilaksanakan tahun berikutnya sebesar Rp667.514.700,00 pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang; dan
- 2) Realisasi belanja modal atas pekerjaan pembuatan Bendung/Cekdam di Sungai Limau yang putus kontrak pada Badan Penanggulangan Bencana Daerah (BPBD) sebesar Rp6.280.818.454,00.

Pengurangan aset Konstruksi Dalam Pengerjaan merupakan reklasifikasi ke Jalan Jembatan Jaringan dan Irigasi sebesar Rp199.396.500,00 atas perencanaan Jembatan Tahun 2022 pada BPBD.

Rincian Aset Konstruksi Dalam pengerjaan dapat dilihat pada **Lampiran 15**.

7. Akumulasi Penyusutan

Per 31 Desember 2023 **Per 31 Desember 2022**
(Rp) **(Rp)**
(3.412.118.803.156,11) **(3.293.190.445.269,28)**

Penjelasan Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2023 sebesar Rp(3.412.118.803.156,11) yaitu:

Saldo Awal	Rp	(3.293.190.445.269,28)
• Koreksi Tambah (+)	Rp	(1.060.728.722,00)
• Koreksi Kurang (-)	Rp	80.287.597.156,35
• Penyusutan 2023 (+)	Rp	(199.495.900.039,18)
Saldo akhir	Rp	(3.412.118.803.156,11)

Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2023 sebesar Rp(3.412.118.803.156,11) terdiri dari:

Tabel 5. 48. Akumulasi Penyusutan

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Peralatan dan Mesin	370.858.879.608,50
2.	Gedung dan Bangunan	533.071.724.073,56
3.	Jalan, Jaringan dan Irigasi	2.508.188.199.474,05
Total Akumulasi Penyusutan Aset tetap		3.412.118.803.156,11

Nilai koreksi akumulasi penyusutan dapat dijelaskan sebagai berikut:

a. Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan sebesar Rp1.060.728.722,00 terdiri dari:

- 1) Koreksi Kurang Saldo Awal sebesar Rp265.530.920,00 merupakan perhitungan kembali saldo awal Akumulasi Penyusutan sebagai akibat pembulatan nilai, penggabungan pencatatan, dan kurang catat berikut.

- a) Sekretariat Daerah sebesar Rp1,00;
- b) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp145.399.271,00;

- c) Dinas Kesehatan sebesar Rp110.582.151,00;
 - d) Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang sebesar Rp9.256.996,00;
 - e) Dinas Perhubungan sebesar Rp1,00;
 - f) Dinas Komunikasi dan Informatika sebesar Rp292.500,00;
- 2) Reklasifikasi dari Aset Rusak Berat sebesar Rp795.195.802,00 merupakan reklasifikasi akumulasi penyusutan aset lain-lain gedung bangunan karena berubah kondisi menjadi baik pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan (SDN 16 dan 26 Sungai Limau);
- b. Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan sebesar Rp80.287.597.156,35 terdiri dari:
- 1) Koreksi Lebih Saldo Awal sebesar Rp60.045.006,33 merupakan perhitungan kembali saldo awal Akumulasi Penyusutan sebagai akibat penggabungan pencatatan dan pembulatan masing-masing:
 - a) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Rp 60.044.991,33
 - b) RSUD Padang Pariaman Rp 2,00
 - c) Dinas Perhubungan Rp 12,00
 - d) Dinas Perikanan Rp 1,00
 - 2) Hibah ke Pihak Ketiga senilai Rp56.938.562.565,19 pada Dinas PUPR merupakan akumulasi penyusutan yang diserahkan ke Nagari-nagari dan PDAM karena penyerahan Jaringan Perpipaan dan Air Bersih;
 - 3) Penghapusan sebesar Rp22.675.094.218,83 merupakan perhitungan akumulasi penyusutan sebagai akibat penghapusan aset tetap peralatan mesin dan gedung bangunan masing-masing:
 - a) Sekretariat Daerah Rp 389.000.000,00
 - b) Sekretariat DPRD Rp 1.143.429.873,34
 - c) Badan Pengelola Keuangan Daerah Rp 407.629.450,00
 - d) Inspektorat Daerah Rp 40.727.000,00
 - e) Badan Kepegawaian dan Sumber Daya Manusia Rp 122.969.600,00
 - f) Kecamatan Lubuk Alung Rp 15.494.250,00
 - g) Kecamatan Sungai Geringging Rp 10.000.000,00
 - h) Kecamatan Sungai Limau Rp 76.130.167,00
 - i) Kecamatan V Koto Kampung Dalam Rp 54.629.167,00
 - j) Kecamatan VII Koto Sungai Sariak Rp 31.573.800,00
 - k) Kecamatan 2X11 Enam Lingkung Rp 18.510.725,00
 - l) Kecamatan Patamuan Rp 5.541.083,00
 - m) Kecamatan Sintuk Toboh Gadang Rp 20.062.417,00
 - n) Kecamatan Batang Gasan Rp 1.200.000,00
 - o) Kecamatan Enam Lingkung Rp 7.000.000,00
 - p) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Rp 402.760.844,99
 - q) Dinas Kesehatan Rp 2.293.409.557,30
 - r) RSUD Rp 14.841.235.100,95
 - Rp 292.008.464,00

s)	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang		
t)	Dinas Perhubungan	Rp	178.854.436,00
u)	Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp	11.594.000,00
v)	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	Rp	115.869.349,00
w)	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp	401.613.223,00
x)	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp	242.414.090,25
y)	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp	126.287.000,00
z)	Dinas Sosial Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	Rp	8.638.500,00
aa)	Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM	Rp	103.890.385,00
bb)	Dinas Penanaman Modal Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	Rp	170.060.166,00
cc)	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	Rp	124.786.781,00
dd)	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp	3.800.000,00
ee)	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	Rp	36.528.839,00
ff)	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp	543.008.950,00
gg)	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	Rp	57.824.890,00
hh)	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	Rp	130.811.360,00
ii)	Dinas Perikanan	Rp	245.800.750,00
4)	Reklasifikasi dari Akumulasi Penyusutan Aset Tetap sebesar Rp613.895.366,00 merupakan perhitungan akumulasi penyusutan sebagai akibat reklasifikasi ke Aset Lain-lain terdiri dari:		
a)	Kecamatan Sungai Geringging	Rp	12.918.666,00
b)	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	Rp	22.900.000,00
c)	Kecamatan Sungai Limau	Rp	2.300.000,00
d)	Kecamatan 2X11 Enam Lingkung	Rp	10.500.000,00
e)	Kecamatan Patamuan	Rp	50.515.000,00
f)	Kecamatan Batang Gasan	Rp	2.736.500,00
g)	Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp	66.850.833,00
h)	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp	416.156.867,00
i)	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp	29.017.500,00
	Penyusutan Tahun 2023 sebesar Rp(198.155.226.321,18) terdiri dari:		
a.	Peralatan dan Mesin	Rp	(38.156.187.699,00)
b.	Gedung dan Bangunan	Rp	(50.669.154.218,18)
c.	Jalan, Jaringan dan Irigasi	Rp	(109.329.884.404,00)

Untuk akun Gedung Bangunan telah menerapkan perhitungan Penyusutan setelah harga perolehan awal (kapitalisasi) sesuai perubahan Peraturan Bupati tentang Kebijakan Akuntansi yang masih dalam proses pembahasan untuk penetapan. Nilai setelah harga perolehan awal diambil dari realisasi belanja rehab gedung bangunan.

Rincian lebih lanjut tentang Akumulasi Penyusutan dapat dilihat pada **Lampiran 16.**

D. ASET LAINNYA

Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
(Rp)	(Rp)
2.339.354.591,60	3.774.452.669,00

Aset Lainnya adalah aset yang tidak dapat dikelompokkan ke dalam aktiva lancar, aktiva tetap dan investasi jangka panjang. Saldo aset lainnya per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp2.339.354.591,60 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5. 49. Aset Lainnya

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Tagihan Jangka Panjang	141.596.387,00
2.	Aset Tak Berwujud	6.652.982.964,00
3.	Aset Lain-lain	16.809.387.361,84
4.	Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud	(4.952.890.166,40)
5.	Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain	(16.311.721.954,84)
Jumlah		2.339.354.591,60

Penjelasan masing-masing akun aset lainnya sebagai berikut:

1. Tagihan Jangka Panjang

Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
(Rp)	(Rp)
141.596.387,00	141.596.387,00

Jumlah Tagihan Jangka Panjang per 31 Desember 2023 sebesar Rp141.596.387,00. Tuntutan Ganti Kerugian Daerah sebesar Rp141.596.387,00 terdiri atas:

Tabel 5. 50. Tuntutan Ganti Kerugian Daerah

No.	Nama	Nilai (Rp)
1.	Ali Arifin	3.700.000,00
2.	Chandra Mustika	2.110.000,00
3.	Rasul Hamidi	5.125.000,00
4.	Baharuddin	16.136.105,00
5.	Wirda Satria	22.917.900,00
6.	Sudirman	44.261.040,00
7.	Busri Noneh	3.432.500,00

No.	Nama	Nilai (Rp)
8.	Ramlan	5.915.292,00
9.	Suripno Azhari	5.300.000,00
10.	Surya Warsilah	24.000.000,00
11.	Normansyah	8.698.550,00
Jumlah		141.596.387,00

2. Aset Tak Berwujud

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
6.652.982.964,00	5.768.892.687,00

Nilai Rp6.652.982.964,00 merupakan saldo Aset Tak Berwujud per 31 Desember 2023, yang terdiri dari:

Saldo Awal	Rp	5.768.892.687,00
Reklas dari Aset Tetap (+)	Rp	849.090.277,00
Reklas dari Barang Jasa (+)	Rp	35.000.000,00
Saldo akhir	Rp	6.652.982.964,00

Aset tak berwujud merupakan *software* dan kajian yang berada pada SKPD dan masih digunakan dengan penambahan Tahun 2023 sebesar Rp884.090.277,00 berupa:

- a. Reklasifikasi dari Belanja Modal Jalan Jembatan Jaringan dan Irigasi pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang berupa Master Plan Drainase Kabupaten Padang Pariaman. senilai Rp849.090.277,00; dan
- b. Reklasifikasi dari Belanja Barang dan Jasa pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan berupa Pengembangan Aplikasi Online PPDB senilai Rp35.000.000,00.

Rincian lebih lanjut tentang aset lainnya dapat dilihat pada **Lampiran 17**.

3. Aset Lain-lain

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
16.809.387.361,84	19.231.950.358,05

Nilai Aset Lain-lain per 31 Desember 2023 sebesar Rp16.809.387.361,84 merupakan aset kondisi rusak berat yang belum diterbitkan SK penghapusannya, aset dalam penelusuran berkondisi rusak berat dan Investasi Non Permanen yang krediturnya tidak diketahui

Rincian saldo akun Aset Lain-lain sebagai berikut:

Saldo Awal	Rp 19.231.950.358,05
Reklasifikasi dari aset tetap (+)	Rp 630.115.400,00
Penghapusan (-)	Rp (2.198.396.514,21)
Reklasifikasi ke Aset Tetap (-)	Rp (854.281.882,00)
Saldo akhir	Rp 16.809.387.361,84

Penambahan Aset Lain-lain dapat diuraikan sebagai berikut:

Reklasifikasi dari aset tetap Peralatan dan Mesin sebesar Rp630.115.400,00 merupakan peralatan mesin yang sudah rusak berat dan tidak bisa dimanfaatkan pada :

a. Kecamatan Sungai Geringging	Rp 14.503.000,00
b. Kecamatan IV Koto Aur Malintang	Rp 22.900.000,00
c. Kecamatan Sungai Limau	Rp 2.300.000,00
d. Kecamatan 2X11 Enam Lingkung	Rp 10.500.000,00
e. Kecamatan Patamuan	Rp 50.515.000,00
f. Kecamatan Batang Gasan	Rp 2.736.500,00
g. Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp 72.199.400,00
h. Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp 425.444.000,00
i. Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp 29.017.500,00

Pengurangan Aset Lain-lain dapat diuraikan sebagai berikut:

a. Penghapusan Aset Lain-lain sebesar Rp2.198.396.514,21 merupakan penghapusan Aset Rusak Berat terdiri dari:

1) Penghapusan Aset Rusak Berat Peralatan dan Mesin berdasarkan SK Bupati Padang Pariaman Nomor 510/KEP/BPP/2023 dan Nomor 559/KEP/BPP/2023 sebesar Rp1.334.654.784,41 pada:

a) Sekretariat DPRD	Rp 108.311.862,65
b) Badan Pengelola Keuangan Daerah	Rp 8.643.000,00
c) Badan Kepegawaian dan Pengembangan SDM	Rp 39.671.000,00
d) Kecamatan Sungai Limau	Rp 7.063.000,00
e) Kecamatan V Koto Kampung Dalam	Rp 2.100.000,00
f) Kecamatan Batang Anai	Rp 9.000.000,00
g) Kecamatan V Koto Timur	Rp 500.000,00
h) Kecamatan Patamuan	Rp 4.000.000,00
i) Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	Rp 2.451.450,00
j) Kecamatan Batang Gasan	Rp 11.000.000,00

- | | | | |
|-----|--|----|----------------|
| k) | Dinas Pendidikan dan Kebudayaan | Rp | 86.659.586,00 |
| l) | RSUD | Rp | 489.518.187,76 |
| m) | Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang | Rp | 42.000.000,00 |
| n) | Dinas Perhubungan | Rp | 33.236.929,00 |
| o) | Dinas Komunikasi dan Informatika | Rp | 66.952.500,00 |
| p) | Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan | Rp | 15.777.937,00 |
| q) | Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil | Rp | 33.700.000,00 |
| r) | Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa | Rp | 34.120.182,00 |
| s) | Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak | Rp | 37.724.500,00 |
| t) | Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM | Rp | 124.011.900,00 |
| u) | Dinas Penanaman Modal Pelayanan Terpadu dan Perizinan | Rp | 2.000.000,00 |
| v) | Dinas Pariwisata Pemuda Olahraga | Rp | 24.170.000,00 |
| w) | Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik | Rp | 102.097.750,00 |
| x) | Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran | Rp | 20.005.000,00 |
| y) | Badan Penanggulangan Bencana Daerah | Rp | 575.000,00 |
| z) | Dinas Kearsipan dan Perpustakaan | Rp | 10.205.000,00 |
| aa) | Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan | Rp | 19.160.000,00 |
- 2) Penghapusan Gedung dan Bangunan dalam keadaan Rusak Berat dan adanya pembangunan ruang baru dengan SK Nomor 508/KEP/BPP/2023, Nomor 509/KEP/BPP/2023, Nomor 511/KEP/BPP/2023 dan Nomor 512/KEP/BPP/2023 senilai Rp863.741.729,80 pada Puskesmas dan Pustu di lingkungan Dinas Kesehatan.
- b. Reklasifikasi dari Aset Lain-lain sebesar Rp854.281.882,00 merupakan:
- 1) Reklasifikasi Aset Rusak Berat Gedung Bangunan ke Aset Tetap sebesar Rp854.281.882,00 pada:
 - a) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan (SDN 18 dan 26 Sungai Limau) Rp 795.195.802,00
 - b) Dinas Kesehatan (Pustu Koto Muaro) Rp 59.086.080,00
 - 2) Aset Lain-lain Rusak Berat sebesar Rp16.421.233.954,84 (rincian dapat dilihat pada **Lampiran 19**);
 - 3) Aset Lain-lain Dalam Penelusuran sebesar Rp25.629.000,00 (rincian dapat dilihat pada **Lampiran 20**);

- 4) Kas dalam penelusuran pada kegiatan reklamasi sebesar Rp41.824.407,00;
- 5) Reklasifikasi Dana Bergulir yang masih dalam penelusuran sebesar Rp170.700.000,00; dan
- 6) Reklasifikasi Investasi Non Permanen ke Perusda Saiyo yang sudah dibubarkan sebesar Rp150.000.000,00.

4. Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
(4.952.890.166,40)	(4.239.476.519,00)

Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp(4.952.890.166,40) terdiri dari:

Saldo Awal	Rp (4.239.476.519,00)
Amortisasi 2023 (+)	Rp (680.821.847,40)
Koreksi Kurang Catat(+)	Rp (32.591.800,00)
Saldo akhir	Rp (4.952.890.166,40)

Amortisasi Aset Tak Berwujud untuk Tahun 2023 adalah sebesar Rp(680.821.847,40)

Rincian Amortisasi Aset Tidak Berwujud dapat dilihat pada **Lampiran 18**.

5. Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
(16.311.721.954,84)	(18.734.284.951,05)

Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain per 31 Desember 2023 sebesar Rp(16.311.721.954,84) terdiri dari :

Saldo Awal	Rp (18.734.284.951,05)
Reklasifikasi dari Aset Tetap (+)	Rp (613.895.366,00)
Penghapusan (-)	Rp 2.193.047.947,21
Reklasifikasi ke Aset Tetap (-)	Rp 854.281.882,00
Penyusutan tahun 2023 (+)	Rp (10.871.467,00)
Saldo akhir	Rp (16.311.721.954,84)

Penambahan dan Pengurangan Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain dapat diuraikan sebagai berikut:

a. Penambahan akumulasi penyusutan aset lain-lain berasal dari:

- 1) Reklasifikasi dari aset tetap peralatan mesin yang berubah kondisi menjadi rusak berat sebesar Rp613.895.366,00 pada :

a) Kecamatan Sungai Geringging	Rp	12.918.666,00
b) Kecamatan IV Koto Aur Malintang	Rp	22.900.000,00
c) Kecamatan Sungai Limau	Rp	2.300.000,00
d) Kecamatan 2X11 Enam Lingkung	Rp	10.500.000,00
e) Kecamatan Patamuan	Rp	50.515.000,00
f) Kecamatan Batang Gasan	Rp	2.736.500,00
g) Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp	66.850.833,00
h) Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp	416.156.867,00
i) Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp	29.017.500,00

b. Pengurangan akumulasi penyusutan aset lain-lain berasal dari:

1) Penghapusan Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain sebesar Rp2.193.047.947,21 pada:		
a) Sekretariat DPRD	Rp	108.311.862,65
b) Badan Pengelola Keuangan Daerah	Rp	8.643.000,00
c) Badan Kepegawaian dan Pengembangan SDM	Rp	39.671.000,00
d) Kecamatan Sungai Limau	Rp	7.063.000,00
e) Kecamatan V Koto Kampung Dalam	Rp	2.100.000,00
f) Kecamatan Batang Anai	Rp	9.000.000,00
g) Kecamatan V Koto Timur	Rp	500.000,00
h) Kecamatan Patamuan	Rp	4.000.000,00
i) Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	Rp	2.451.450,00
j) Kecamatan Batang Gasan	Rp	11.000.000,00
k) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp	86.659.586,00
l) Dinas Kesehatan	Rp	863.741.729,80
m) RSUD	Rp	489.518.187,76
n) Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	Rp	42.000.000,00
o) Dinas Perhubungan	Rp	33.236.929,00
p) Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp	61.603.933,00
q) Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	Rp	15.777.937,00
r) Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp	33.700.000,00

- | | | | |
|-----|--|----|----------------|
| s) | Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa | Rp | 34.120.182,00 |
| t) | Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak | Rp | 37.724.500,00 |
| u) | Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM | Rp | 124.011.900,00 |
| v) | Dinas Penanaman Modal Pelayanan Terpadu dan Perizinan | Rp | 2.000.000,00 |
| w) | Dinas Pariwisata Pemuda Olahraga | Rp | 24.170.000,00 |
| x) | Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik | Rp | 102.097.750,00 |
| y) | Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran | Rp | 20.005.000,00 |
| z) | Badan Penanggulangan Bencana Daerah | Rp | 575.000,00 |
| aa) | Dinas Kearsipan dan Perpustakaan | Rp | 10.205.000,00 |
| bb) | Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan | Rp | 19.160.000,00 |
- c. Reklasifikasi ke aset tetap sebesar Rp854.281.882,00 merupakan gedung bangunan kondisi rusak berat berubah kondisi menjadi baik karena adanya rehab tahun 2023 yang terjadi pada:
- | | | | |
|----|--|----|----------------|
| 1) | Dinas Pendidikan dan Kebudayaan (SDN 18 dan 26 Sungai Limau) | Rp | 795.195.802,00 |
| 2) | Dinas Kesehatan (Pustu Koto Muaro) | Rp | 59.086.080,00 |
- d. Penyusutan Aset Lain-lain tahun ini sebesar Rp10.871.467,00.

Rincian Akumulasi Aset Lainnya dapat dilihat pada **Lampiran 21**.

E. KEWAJIBAN

Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
(Rp)	(Rp)
8.123.791.387,72	16.098.971.888,22

Saldo Kewajiban per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp8.123.791.387,72 dan sebesar Rp16.098.971.888,22. Saldo kewajiban tahun 2023 sebesar Rp8.123.791.387,72 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5. 51. Kewajiban

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Kewajiban Jangka Pendek	8.081.966.980,72
2.	Kewajiban Jangka Panjang	41.824.407,00
	Jumlah	8.123.791.387,72

1. Kewajiban Jangka Pendek

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
8.081.966.980,72	16.057.147.481,22

Kewajiban Jangka Pendek per 31 Desember 2023 sebesar Rp8.081.966.980,72 yang terdiri dari:

a. Utang Perhitungan Pihak Ketiga

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
332.658,00	20.000,00

Saldo Utang Perhitungan Pihak Ketiga per 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 masing-masing sebesar Rp332.658,00 dan sebesar Rp20.000,00. Utang Perhitungan Pihak Ketiga Tahun 2023 merupakan utang Taperum Tahun 2021 sebesar Rp20.000,00 yang belum dilunasi sampai dengan 31 Desember 2023 belum dilunasi, dan Utang PPN pada Dinas PUPR Tahun 2023 sebesar Rp312.658,00.

b. Pendapatan Diterima Dimuka

Per 31 Desember 2023 (Rp)	Per 31 Desember 2022 (Rp)
1.744.322.487,92	1.475.775.000,00

Saldo Pendapatan Diterima Dimuka per 31 Desember 2023 sebesar Rp1.744.322.487,92 terdiri dari:

- 1) Pendapatan Diterima Dimuka atas sewa tanah untuk Bangunan Ruang Anjungan Tunai Mandiri (ATM) Bank Nagari di RSUD Parit Malintang sebesar Rp24.375.000,00;
- 2) Pendapatan Diterima Dimuka atas sewa lahan untuk pemasangan dan penempatan Menara Telekomunikasi Bersama (Multi Operator) dan Fasilitas Penunjangnya antara PT. Dayamitra Telekomunikasi dengan Pemda Padang Pariaman Rp7.000.000,00;
- 3) Pendapatan Diterima Dimuka atas sewa Fasilitas Gedung Kantor Sekretariat Daerah untuk Kantor Kas Bank Nagari dan Ruangan ATM sebesar Rp5.200.000,00;
- 4) Pendapatan Diterima Dimuka atas sewa Barang Milik Daerah Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman untuk Lahan Parkir beserta seluruh Fasilitas Pendukung Lainnya PT Andalas Anai Permai Internasional sebesar Rp1.337.500.000,00;
- 5) Pendapatan Diterima Dimuka atas sewa Fasilitas Gedung Kantor UPTD Puskesmas Kampung Dalam untuk Kantor Kas Bank Nagari dan Ruangan ATM sebesar Rp36.875.000,00;
- 6) Pendapatan atas Pajak Reklame diterima Dimuka sebesar Rp328.872.487,92; dan

7) Pendapatan atas Retribusi Pelayanan Sampah diterima Dimuka sebesar Rp4.500.000,00.

c. Utang Belanja

Per 31 Desember 2023 Per 31 Desember 2022
(Rp) (Rp)
6.337.311.834,80 14.581.352.481,22

Saldo utang belanja per 31 Desember 2023 sebesar Rp6.337.311.834,80 terdiri dari:

Tabel 5. 52. Utang Belanja

No.	Uraian	Jumlah (Rp)
1.	Utang Belanja Pegawai	287.642.674,00
2.	Utang Belanja Barang dan Jasa	3.709.586.890,00
3.	Utang Belanja Modal Gedung dan Bangunan	134.733.915,00
4.	Utang Belanja Modal Jalan, Jaringan dan Jembatan	58.337.450,00
5.	Utang Belanja Transfer	2.147.010.905,80
Jumlah		6.337.311.834,80

Rincian lebih lanjut dapat dilihat pada tabel berikut.

1) Utang Belanja Pegawai

Tabel 5. 53. Utang Belanja Pegawai

No.	SKPD	Nilai (Rp)
1.	Utang Belanja Pegawai atas Beban Gaji dan Tunjangan pada Dinas Pendidikan per 31 Desember 2023	135.448.894,00
2.	Utang Belanja Pegawai atas Beban Gaji dan Tunjangan per 31 Desember 2023 pada RSUD	57.660.163,00
3.	Utang Belanja Pegawai atas Beban Gaji Pegawai per 31 Desember 2023 pada Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Pemukiman, dan Pertanahan.	12.703.050,00
4.	Utang Belanja Pegawai atas Beban Gaji Pegawai per 31 Desember 2023 pada Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil.	5.798.126,00
5.	Utang Belanja Pegawai atas Beban Gaji Pegawai per 31 Desember 2023 pada Badan Perencanaan Penelitian dan Pengembangan Daerah.	21.066.366,00
6.	Utang Belanja Pegawai atas Beban Gaji Pegawai dan Tunjangan Per 31 Desember 2023 pada Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian.	17.696.436,00
7.	Utang Belanja Pegawai atas Beban Gaji Pegawai per 31 Desember 2023 pada Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan.	8.420.800,00
8.	Utang Belanja Pegawai atas Beban Gaji Pegawai per 31 Desember 2023 pada Inspektorat Daerah.	14.576.036,00
9.	Utang Belanja Pegawai atas Beban Gaji Pegawai per 31 Desember 2023 pada Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumberdaya Manusia.	14.272.803,00
Jumlah		287.642.674,00

2) Utang Belanja Barang dan Jasa

Tabel 5. 54. Utang Belanja Barang dan Jasa

No.	SKPD	Nilai (Rp)
1.	Dinas Kesehatan	Rp483.572.828,00
	Utang Belanja Barang dan jasa atas iuran peserta pekerja bukan penerima upah dan bukan pekerja (PBPU dan BP) kelas III dari BPJS sebesar Rp471.637.600,00 sesuai hasil reviu Inspektorat nomor LHE/7/INSP/2024.	
	Utang Barang yang diserahkan kepada masyarakat atas pembayaran 8% Pembangunan jamban/MCK pondok Pesantren Bustanul Yakin Lubuk Alung sesuai SPK Nomor 01/add/153/SPK/Dinkes/XII/2023 sebesar Rp11.935.228,00 sesuai hasil reviu Inspektorat nomor LHE/02/INSP/2024.	
2.	Rumah Sakit Umum Daerah	Rp1.457.768.512,00
	Utang Belanja Barang dan Jasa BLUD atas Belanja Obat-Obatan sebesar Rp646.236.806,00 sesuai hasil Reviu Inspektorat Nomor LHR/03/Insp/2024	
	Utang Belanja Barang dan Jasa BLUD atas Belanja Bahan Laboratorium dan BMHP sebesar Rp811.531.706,00 sesuai hasil Reviu Inspektorat Nomor LHR/03/Insp/2024	
3	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	Rp1.552.048.750,00
	Utang Belanja Barang dan Jasa, Barang yang akan diserahkan kepada masyarakat atas kegiatan perencanaan pembangunan pengawasan dan pemanfaatan bangunan gedung daerah sebesar Rp1.251.251.350,00 (data terlampir)	
	Utang Belanja Barang dan Jasa, Barang yang akan diserahkan kepada masyarakat atas kegiatan Cipta Bina Marga pembangunan jalan sebesar Rp255.869.550,00 (data terlampir)	
	Utang Belanja Barang dan Jasa, Barang yang akan diserahkan kepada masyarakat atas kegiatan Pembangunan/penyediaan sistem pengelolaan air limbah terpusat skala pemukiman sebesar Rp44.927.850,00 data terlampir)	
4	Dinas Pemberdayaan Masyarakat Desa	Rp1.199.800,00
	Utang Belanja Tagihan Air Bulan November dan Desember 2023.	
5	Dinas Pertanian	Rp30.000.000,00
	Utang Belanja Barang dan Jasa, Barang yang akan diserahkan kepada masyarakat berupa pembangunan, rehabilitasi, dan pemeliharaan Jalan Usaha Tani.	
6	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	Rp184.997.000,00
	Utang Belanja Barang dan Jasa, Barang yang akan diserahkan kepada masyarakat berupa pengadaan alat usaha kelompok pemuda produktif sesuai hasil Reviu Inspektorat Nomor LHR/04/Insp/2024 tanggal 29 Februari 2024.	
Jumlah		3.709.586.890,00

3) Utang Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Utang Belanja Modal Gedung dan Bangunan pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan atas pekerjaan Rehabilitasi pagar SDN 21 Batang Anai dengan Nomor Kontrak 7516/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023

yang di Adendum dengan nomor 7516/ADD-1/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/XI-2023 sebesar Rp134.733.915,00.

4) Utang Belanja Modal Jalan Jaringan dan Irigasi

Utang Belanja Modal Jalan Jaringan dan Irigasi pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang sebesar Rp58.337.450,00 terdiri dari:

- a) Utang Retensi atas kegiatan pembangunan jaringan irigasi permukaan sebesar Rp37.123.450,00 (data terlampir);
- b) Utang atas kegiatan Bidang Bina Marga Rp21.214.000,00 (data terlampir)

Khusus data terlampir Utang Belanja Barang dan Jasa dan Belanja Modal Dinas PUPR dapat dilihat pada **Lampiran 22**.

5) Utang Belanja Transfer

Utang Belanja Transfer per 31 Desember 2023 sebesar Rp2.147.010.905,80 merupakan Utang Transfer Dana Bagi Hasil yang terdiri dari:

- a) Utang Belanja Transfer Pajak dan Retribusi Ke Pemerintah Desa/Nagari yang dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 55. Utang Belanja Transfer Pajak dan Retribusi

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Transfer DBH Pajak Hotel ke Nagari	8.390.429,40
2.	Transfer DBH Pajak Restoran ke Nagari	133.166.820,40
3.	Transfer DBH Pajak Hiburan ke Nagari	3.845.200,00
4.	Transfer DBH Pajak Reklame ke Nagari	29.158.210,00
5.	Transfer DBH Pajak Penerangan Jalan ke Nagari	527.284.260,10
6.	Transfer DBH Pajak Galian Gol C ke Nagari	85.175.310,00
7.	Transfer DBH Pajak Parkir ke Nagari	47.478.070,30
8.	Transfer DBH Pajak Air Bawah Tanah ke Nagari	277.438.362,00
9.	Transfer DBH BPHTB ke Nagari	489.215.685,60
10.	Transfer DBH PBB Pedesaan & Perkotaan ke Nagari	254.074.188,80
11.	Transfer DBH Retribusi Jasa Umum ke Nagari	59.391.480,00
12.	Transfer DBH Retribusi Jasa Usaha ke Nagari	8.080.928,00
13.	Transfer DBH Retribusi IMB ke Nagari	21.860.373,20
Jumlah		1.944.559.317,80

- b) Utang Belanja Transfer Pemerintah Pusat

Utang Belanja Transfer Pemerintah Pusat berupa lebih bayar dari pemerintah pusat atas Transfer DBH Pajak Sumber Daya Alam Mineral dan Batubara Tahun 2019 sebesar Rp202.451.588,00. Hingga saat ini belum ada keputusan dari Pusat atas kelebihan bayar tersebut.

2. Kewajiban Jangka Panjang

Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
(Rp)	(Rp)
41.824.407,00	41.824.407,00

Utang Jangka Panjang Tahun 2023 sebesar Rp41.824.407,00 merupakan Utang Jangka Panjang Lainnya berupa Utang Jaminan Reklamasi.

F. EKUITAS

Per 31 Desember 2023	Per 31 Desember 2022
(Rp)	(Rp)
1.317.852.308.140,98	1.324.258.353.152,43

Ekuitas adalah kekayaan bersih pemerintah daerah yang merupakan selisih antara total aset dan total kewajiban pemerintah daerah. Saldo Ekuitas per 31 Desember 2023 di Neraca sebesar Rp1.317.852.308.140,98 merupakan nilai Ekuitas Akhir yang sama tersaji dalam Laporan Perubahan Ekuitas Tahun 2023.

5.4. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional (LO) menyediakan informasi mengenai seluruh kegiatan operasional keuangan entitas pelaporan yang tercermin dalam Pendapatan-LO, Beban, Surplus/Defisit dari Operasi, Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional, Surplus/Defisit Sebelum Pos Luar Biasa, Pos Luar Biasa dan Surplus/Defisit-LO dari suatu entitas pelaporan yang penyajiannya untuk TA 2023.

Adapun rincian dari Laporan Operasional adalah sebagai berikut:

A. PENDAPATAN

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
1.317.640.695.346,39	1.292.118.006.287,47

Pendapatan-LO Tahun 2023 sebesar Rp1.317.640.695.346,39 dan Tahun 2022 sebesar Rp1.292.118.006.287,47 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5. 56. Realisasi Pendapatan-LO

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Pendapatan Asli Daerah-LO	159.981.269.509,59	130.668.628.174,15	29.312.641.335,44
Pendapatan Transfer-LO	1.155.814.142.191,80	1.095.990.263.603,00	59.823.878.588,80
Lain-lain Pendapatan yang Sah-LO	1.845.283.645,00	65.459.114.510,32	(63.613.830.865,32)
Jumlah	1.317.640.695.346,39	1.292.118.006.287,47	25.522.689.058,92

1. PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD) - LO

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
159.981.269.509,59	130.668.628.174,15

Pendapatan Asli Daerah (PAD) Tahun 2023 sebesar Rp159.981.269.509,59 dan Tahun 2022 sebesar Rp130.668.628.174,15, masing-masing dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5. 5756. Realisasi Pendapatan Asli Daerah (PAD)-LO

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Pendapatan Pajak Daerah-LO	71.987.293.403,89	54.724.927.635,24	17.262.365.768,65
Pendapatan Retribusi Daerah-LO	3.863.434.590,00	2.089.619.567,00	1.773.815.023,00
Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang dipisahkan	8.088.751.162,00	7.214.956.413,00	873.794.749,00
Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah -LO	76.041.790.353,70	66.639.124.558,91	9.402.665.794,79
Jumlah	159.981.269.509,59	130.668.628.174,15	29.312.641.335,44

a. Pendapatan Pajak Daerah - LO

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
71.987.293.403,89	54.724.927.635,24

Rincian Penerimaan Pendapatan Pajak Daerah Tahun 2023 sebesar Rp71.987.293.403,89 dan Tahun 2022 sebesar Rp54.724.927.635,24 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 58. Realisasi Pendapatan Pajak Daerah-LO

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Pajak Hotel-LO	218.946.253,00	200.571.992,00	18.374.261,00
Pajak Restoran-LO	3.824.851.501,81	2.486.754.287,24	1.338.097.214,57
Pajak Hiburan-LO	167.372.800,00	200.955.600,00	(33.582.800,00)
Pajak Reklame-LO	624.052.668,08	1.006.251.565,00	(382.198.896,92)
Pajak Penerangan Jalan-LO	21.057.720.441,00	19.915.265.373,00	1.142.455.068,00
Pajak Parkir-LO	2.919.636.000,00	1.630.590.000,00	1.289.046.000,00
Pajak Air Tanah-LO	1.452.687.749,00	1.249.987.171,00	202.700.578,00
Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan-LO	7.146.130.900,00	3.531.787.190,00	3.614.343.710,00
PBB Pedesaan dan Perkotaan-LO	24.813.456.662,00	13.724.060.998,00	11.089.395.664,00
Bea Perolehan Hak Atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)-LO	9.762.438.429,00	10.778.703.459,00	(1.016.265.030,00)
Jumlah	71.987.293.403,89	54.724.927.635,24	17.262.365.768,65

Saldo Pendapatan Pajak Daerah-LO per 31 Desember 2023 sebesar Rp71.987.293.403,89 diperoleh dengan perhitungan sebagai berikut:

Pendapatan Pajak Daerah-LRA Tahun 2023	Rp	61.970.456.485,81
(-) Piutang Pajak Tahun 2022	Rp	(47.004.150.766,00)
(-) Pajak Daerah terima Dimuka Tahun 2023	Rp	(328.872.487,92)
(+) Piutang Pajak Tahun 2023	<u>Rp</u>	<u>57.349.860.172,00</u>
Jumlah	Rp	71.987.293.403,89

b. Pendapatan Retribusi Daerah - LO

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
3.863.434.590,00	2.089.619.567,00

Rincian Penerimaan Pendapatan Retribusi Daerah selama Tahun 2023 sebesar Rp3.863.434.590,00 dan Tahun 2022 sebesar Rp2.089.619.567,00 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 59. Realisasi Penerimaan Pendapatan Retribusi Daerah

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan-LO	580.800.000,00	531.550.000,00	49.250.000,00
Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum-LO	30.524.000,00	26.283.000,00	4.241.000,00
Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor-LO	395.662.900,00	382.085.000,00	13.577.900,00
Retribusi Pemeriksaan Alat Pemadam Kebakaran-LO	36.690.500,00	28.434.500,00	8.256.000,00
Retribusi Pelayanan Tera/Tera Ulang-LO	38.951.000,00	36.279.700,00	2.671.300,00
Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi-LO	445.500.000,00	474.250.000,00	(28.750.000,00)
Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah-LO	169.256.080,00	106.784.920,00	62.471.160,00
Retribusi Terminal-LO	36.092.000,00	33.665.000,00	2.427.000,00
Retribusi Rumah Potong Hewan-LO	31.720.000,00	40.025.000,00	(8.305.000,00)
Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah- LO	40.050.000,00	40.000.000,00	50.000,00
Retribusi Persetujuan Bangunan Gedung-LO	2.058.188.110,00	390.017.447,00	1.668.170.663,00
Retribusi Izin Trayek untuk Menyediakan Pelayanan Angkutan Umum-LO	0,00	245.000,00	(245.000,00)
Jumlah	3.863.434.590,00	2.089.619.567,00	1.773.815.023,00

Saldo Pendapatan Retribusi Daerah-LO per 31 Desember 2023 sebesar Rp3.863.434.590,00 diperoleh dengan perhitungan sebagai berikut:

Pendapatan Retribusi Daerah-LRA Tahun 2023	Rp	3.603.184.590,00
(-) Pendapatan Retribusi Terima Dimuka tahun 2023	Rp	(4.500.000,00)
(-) Piutang Retribusi Tahun 2022	Rp	(572.032.650,00)
(+) Piutang Retribusi Tahun 2023	<u>Rp</u>	<u>836.782.650,00</u>
Pendapatan Retribusi Daerah-LO Tahun 2023	Rp	3.863.434.590,00

c. Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan - LO

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
8.088.751.162,00	7.214.956.413,00

Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan – LO Tahun 2023 sebesar Rp8.088.751.162,00 dan Tahun 2022 sebesar Rp7.214.956.413,00. Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan merupakan bagian laba Bank Pembangunan Daerah (Bank Nagari) berdasarkan hasil Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) Bank Nagari dan dari PT BPR Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman.

d. Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah - LO

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
76.041.790.353,70	66.639.124.558,91

Rincian Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah – LO Tahun 2023 sebesar Rp76.041.790.353,70 dan Tahun 2022 sebesar Rp66.639.124.558,91 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 57. Penerimaan Lain Lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah - LO

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Hasil Penjualan Gedung dan Bangunan-LO	0,00	12.840.000,00	(12.840.000,00)
Hasil Penjualan Aset Lainnya-LO	460.988.772,00	724.091.794,00	(263.103.022,00)
Hasil Sewa BMD-LO	102.325.000,00	101.691.666,67	633.333,33
Jasa Giro pada Kas Daerah-LO	2.878.023.051,00	3.533.534.755,00	(655.511.704,00)
Jasa Giro pada Kas di Bendahara-LO	0,00	10.203,00	(10.203,00)
Pendapatan Bunga atas Penempatan Uang Pemerintah Daerah-LO	77.948,00	184.098,00	(106.150,00)
Tuntutan Ganti Kerugian Daerah terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara atau Pejabat Lain-LO	0,00	62.157.500,00	(62.157.500,00)
Penerimaan Komisi, Potongan, atau Bentuk	680.005.461,84	302740058,82	377.265.403,02
Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan-LO	2.504.392.337,31	1.316.383.674,80	1.188.008.662,51
Pendapatan Denda Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan (PBBP2)-LO	113.796.388,00	6.366.611,00	107.429.777,00
Pendapatan Denda Pajak Restoran-LO	206.560,00	0,00	206.560,00

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Pendapatan Denda Pajak Reklame-LO	945.200,00	0,00	945.200,00
Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Gaji dan Tunjangan-LO	166.771.648,00	1.245.916.862,42	(1.079.145.214,42)
Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas-LO	324.014.080,55	733.991.400,00	(409.977.319,45)
Pendapatan dari BLUD-LO	68.810.243.907,00	58.598.826.486,00	10.211.417.421,00
Remunerasi Dana Bagi Hasil <i>Treasury Deposit Facility</i> (TDF)-LO	0,00	389.449,20	(389.449,20)
Jumlah	76.041.790.353,70	66.639.124.558,91	9.402.665.794,79

Apabila dibandingkan Penerimaan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah -LRA dengan Penerimaan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah -LO maka terdapat selisih sebagai berikut:

Piutang Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah Tahun 2022	Rp	112.952.405,20
Pendapatan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah -LO Tahun 2023	Rp	76.041.790.353,70
Pendapatan Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah -LRA Tahun 2023	Rp	(75.900.122.518,70)
Piutang Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah Tahun 2023	Rp	(189.405.791,00)
Selisih	Rp	65.214.449,20

Selisih sebesar Rp65.214.449,20 disebabkan karena:

1) Pendapatan hasil sewa BMD atas penyesuaian pendapatan diterima dimuka sewa lahan TA 2023	Rp	102.325.000,00
2) Penerimaan Piutang Remunerasi Dana Bagi Hasil <i>Treasury Deposit Facility</i> (TDF) TA 2022	Rp	389.449,20
3) Pendapatan Lain-Lain atas sewa dibayar dimuka lahan ATM Bank Nagari Kampung Dalam TA 2023	Rp	(37.500.000,00)
Jumlah	Rp	65.214.449,20

2. PENDAPATAN TRANSFER

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
1.155.814.142.191,80	1.095.990.263.603,00

Rincian Pendapatan Transfer-LO Tahun 2023 dan Tahun 2022 sebesar Rp1.155.814.142.191,80 dan Rp1.095.990.263.603,00 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 61. Rincian Pendapatan Transfer-LO

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-LO	1.078.779.861.824,80	1.022.988.587.333,00	55.791.274.491,80
Pendapatan Transfer Antar Daerah-LO	77.034.280.367,00	73.001.676.270,00	4.032.604.097,00
Jumlah	1.155.814.142.191,80	1.095.990.263.603,00	59.823.878.588,80

Saldo Pendapatan Transfer-LO per 31 Desember 2023 sebesar Rp1.155.814.142.191,80 diperoleh dengan perhitungan sebagai berikut:

Pendapatan Transfer-LRA 2023	Rp	1.244.088.529.388,00
(-) Penerimaan Piutang Transfer Pusat (TDF) Tahun 2022	Rp	(1.605.774.707,00)
(-) Penerimaan Piutang Transfer Pusat (Remunerasi) Tahun 2022	Rp	(389.449,20)
(-) Penerimaan Piutang Transfer Antar Daerah Tahun 2022	Rp	(11.461.697.483,00)
(-) Dana Desa	Rp	(101.544.125.000,00)
(+) Piutang Transfer Antar daerah Tahun 2022	Rp	26.337.599.443,00
	Rp	1.155.814.142.191,80

Jika dibandingkan Pendapatan Transfer-LRA dengan Pendapatan Transfer-LO maka terdapat perbedaan sebesar Rp114.611.986.639,20 dengan rincian sebagai berikut:

Piutang transfer Tahun 2022	Rp	0,00
Pendapatan transfer-LO Tahun 2023	Rp	1.155.814.142.191,80
Pendapatan transfer-LRA Tahun 2023	Rp	(1.244.088.529.388,00)
Piutang transfer Tahun 2023	Rp	0,00
Piutang Transfer Antar Daerah Tahun 2023	Rp	(26.337.599.443,00)
Selisih	Rp	(114.611.986.639,20)

Selisih pendapatan transfer-LO sebesar Rp(114.611.986.639,20) merupakan pendapatan yang berasal dari dana desa sebesar Rp101.544.125.000,00 tidak dicatat sebagai Pendapatan-LO, namun tetap dicatat sebagai Pendapatan-LRA. Selanjutnya terdapat penerimaan piutang sebesar Rp11.461.697.483,00 yang merupakan penerimaan piutang transfer antar daerah tahun 2022, penerimaan Piutang *Treasury Deposit Facility* (TDF) sebesar Rp1.605.774.707,00 dan penerimaan piutang Remunerasi *Treasury Deposit Facility* (TDF) sebesar Rp389.449,20.

a. Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-LO

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
1.078.779.861.824,80	1.022.988.587.333,00

Rincian Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat Tahun 2023 sebesar Rp1.078.779.861.824,80 dan Tahun 2022 sebesar Rp1.022.988.587.333,00 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 62. Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-LO

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Dana Perimbangan	1.078.779.861.824,80	1.021.670.920.333,00	57.108.941.491,80
Dana Insentif Daerah (DID)	0,00	1.317.667.000,00	(1.317.667.000,00)
Jumlah	1.078.779.861.824,80	1.022.988.587.333,00	55.791.274.491,80

Saldo Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-LO per 31 Desember 2023 sebesar Rp1.078.779.861.824,80 diperoleh dengan perhitungan sebagai berikut:

Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat -LRA 2023	Rp	1.181.930.150.981,00
(-) Penerimaan Piutang <i>Treasury Deposit Facility</i> (TDF) Tahun 2022	Rp	(1.605.774.707,00)
(-) Penerimaan Piutang Remunerasi <i>Treasury Deposit Facility</i> (TDF) Tahun 2022	Rp	(389.449,20)
(-) Dana Desa Tahun 2023	<u>Rp</u>	<u>(101.544.125.000,00)</u>
	Rp	1.078.779.861.824,80

Apabila dibandingkan antara Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat-LRA sebesar Rp1.181.930.150.981,00 dengan Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - LO sebesar Rp1.078.779.861.824,80 maka terdapat perbedaan sebesar Rp103.150.289.156,20 yang tidak dicatat sebagai Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - LO. Perbedaan tersebut terdiri dari:

- 1) Pendapatan yang berasal dari dana desa sebesar Rp101.544.125.000,00;
- 2) Penerimaan Piutang *Treasury Deposit Facility* (TDF) sebesar Rp1.605.774.707,00; dan
- 3) Penerimaan piutang Remunerasi *Treasury Deposit Facility* (TDF) sebesar Rp389.449,20.

Penjelasan atas Dana Perimbangan – LO sebagai berikut.

1) Dana Perimbangan-LO

Tahun 2023 **Tahun 2022**
(Rp) **(Rp)**

1.078.779.861.824,80 1.021.670.920.333,00

Rincian Pendapatan Dana Perimbangan-LO Tahun 2023 adalah sebesar Rp1.078.779.861.824,80 dan Tahun 2022 sebesar Rp1.021.670.920.333,00 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 58. Rincian Dana Perimbangan-LO

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH)-LO	14.880.641.508,80	19.663.277.787,00	(4.782.636.278,20)
Dana Transfer Umum-Dana Alokasi Umum (DAU)-LO	744.273.216.799,00	704.574.324.710,00	39.698.892.089,00
Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik-LO	87.426.804.427,00	93.252.089.236,00	(5.825.284.809,00)
Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik-LO	232.199.199.090,00	204.181.228.600,00	28.017.970.490,00
Jumlah	1.078.779.861.824,80	1.021.670.920.333,00	57.108.941.491,80

Apabila dibandingkan antara Pendapatan Dana Perimbangan-LRA sebesar Rp1.080.386.025.981,00 dengan Pendapatan Dana Perimbangan - LO sebesar Rp1.078.779.861.824,80 maka terdapat perbedaan sebesar Rp1.606.164.156,20 yang tidak dicatat sebagai Pendapatan Dana Perimbangan-LO. Perbedaan tersebut terdiri atas penerimaan piutang Dana TDF sebesar Rp1.605.774.707,00 dan penerimaan piutang atas Remunerasi Dana TDF sebesar Rp389.449,20.

a) Dana Bagi Hasil - LO

Tahun 2023 **Tahun 2022**
(Rp) **(Rp)**

14.880.641.508,80 19.663.277.787,00

Rincian Pendapatan Transfer-Dana Bagi Hasil Tahun 2023 sebesar Rp14.880.641.508,80 dan Tahun 2022 sebesar Rp19.663.277.787,00 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 59. Dana Bagi Hasil

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
DBH PBB-LO	101.192.468,80	6.683.360.586,00	(6.582.168.117,20)
DBH PPh Pasal 21-LO	5.275.349.000,00	8.053.788.755,00	(2.778.439.755,00)
DBH PPh Pasal 25 dan Pasal 29/WPOPDN-LO	0,00	22.194.610,00	(22.194.610,00)
DBH CHT-LO	41.353.040,00	46.468.128,00	(5.115.088,00)
DBH SDA Pengusahaan Panas Bumi-LO	300.596.000,00	918.735.378,00	(618.139.378,00)
DBH SDA Mineral dan Batubara-Landrent-LO	0,00	21.193,00	(21.193,00)
DBH SDA Mineral dan Batubara-Royalty-LO	1.550.345.000,00	1.624.907.099,00	(74.562.099,00)
DBH SDA Kehutanan-PSDH-LO	5.992.868.000,00	143.737.827,00	5.849.130.173,00
DBH SDA Perikanan-LO	1.618.938.000,00	2.170.064.211,00	(551.126.211,00)
Jumlah	14.880.641.508,80	19.663.277.787,00	(4.782.636.278,20)

Apabila dibandingkan antara Pendapatan DBH - LRA sebesar Rp16.486.805.665,00 dengan Pendapatan DBH - LO sebesar Rp14.880.641.508,80 maka terdapat perbedaan sebesar Rp1.606.164.156,20 yang tidak dicatat sebagai Pendapatan DBH - LO. Perbedaan tersebut terdiri atas penerimaan piutang Dana TDF sebesar Rp1.605.774.707,00 dan penerimaan piutang Remunerasi Dana TDF sebesar Rp389.449,20.

b) Dana Alokasi Umum - LO

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
744.273.216.799,00	704.574.324.710,00

Pendapatan Transfer DAU - LO pada Tahun 2023 sebesar Rp744.273.216.799,00 dan Tahun 2022 sebesar Rp704.574.324.710,00. Tidak ada perbedaan antara Pendapatan Transfer DAU - LO dengan Pendapatan Transfer DAU - LRA.

c) Dana Alokasi Khusus Fisik - LO

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
87.426.804.427,00	93.252.089.236,00

Pendapatan Transfer DAK Fisik – LO Tahun 2023 sebesar Rp87.426.804.427,00 dan Tahun 2022 sebesar Rp93.252.089.236,00. Tidak ada perbedaan antara Pendapatan Transfer DAK Fisik – LO dengan Pendapatan Transfer DAK Fisik – LRA.

d) Dana Alokasi Khusus Non Fisik

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
232.199.199.090,00	204.181.228.600,00

Pendapatan Transfer DAK Non Fisik - LO Tahun 2023 sebesar Rp232.199.199.090,00 dan Tahun 2022 sebesar Rp204.181.228.600,00. Tidak ada perbedaan antara Pendapatan Transfer DAK Non Fisik – LO dengan Pendapatan Transfer DAK Non Fisik – LRA.

2) Dana Insentif Daerah - LO

Tidak ada Pendapatan Transfer DID - LO Tahun 2023.

b. Pendapatan Transfer Antar Daerah-LO

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
77.034.280.367,00	73.001.676.270,00

Rincian Pendapatan Transfer Pemerintah Provinsi Tahun 2023 sebesar Rp77.034.280.367,00 dan Tahun 2022 sebesar Rp73.001.676.270,00 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 60. Rincian Pendapatan Transfer Antar Daerah

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Pendapatan Bagi Hasil	76.734.280.367,00	73.001.676.270,00	3.732.604.097,00
Bantuan Keuangan	300.000.000,00	0,00	300.000.000,00
Jumlah	77.034.280.367,00	73.001.676.270,00	4.032.604.097,00

Apabila dibandingkan antara Pendapatan Transfer Antar Daerah-LO sebesar Rp77.034.280.367,00 dengan Pendapatan Transfer Antar Daerah - LRA sebesar Rp62.158.378.407,00 maka terdapat perbedaan sebesar Rp14.875.901.960,00 yang tidak dicatat sebagai Pendapatan Transfer Antar Daerah – LRA. Perbedaan tersebut merupakan selisih antara penerimaan piutang Transfer Antar Daerah Tahun 2022 sebesar Rp11.461.697.483,00 dengan

penetapan piutang Transfer Antar Daerah Tahun 2023 sebesar Rp26.337.599.443,00

Nilai Pendapatan Transfer Antar Daerah - LO sebesar Rp77.034.280.367,00 diperoleh dengan perhitungan sebagai berikut:

Pendapatan Dana Bagi Hasil-LRA 2023	Rp	62.158.378.407,00
(-) Penerimaan Piutang Transfer Pusat Tahun 2022	Rp	(11.461.697.483,00)
(+) Piutang Transfer Antar Daerah Tahun 2023	Rp	26.337.599.443,00
Pendapatan Transfer Antar Daerah-LO	Rp	77.034.280.367,00

3. LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH - LO

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
1.845.283.645,00	65.459.114.510,32

Rincian penerimaan Lain-lain Pendapatan yang Sah - LO Tahun 2023 sebesar Rp1.845.283.645,00 dan Tahun 2022 sebesar Rp65.459.114.510,32 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 66. Lain-Lain Pendapatan Daerah yang Sah

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat-LO	588.525.525,00	62.036.346.175,00	(61.447.820.650,00)
Pendapatan Hibah dari Pemerintah Daerah Lainnya-LO	0,00	1.650.333.335,32	(1.650.333.335,32)
Pendapatan Hibah dari Kelompok Masyarakat/ Perorangan Dalam Negeri-LO	112.645.000,00	473.435.000,00	(360.790.000,00)
Pendapatan Hibah dari Badan/Lembaga/Organisasi Dalam Negeri-LO	0,00	1.299.000.000,00	(1.299.000.000,00)
Sumbangan Pihak Ketiga/Sejenis-LO	1.144.113.120,00	0,00	1.144.113.120,00
Jumlah	1.845.283.645,00	65.459.114.510,32	(63.613.830.865,32)

Apabila Lain-lain Pendapatan yang Sah - LO pada Tahun 2023 sebesar Rp1.845.283.645,00 dibandingkan dengan Lain-lain Pendapatan yang Sah - LRA Tahun 2023 sebesar Rp445.291.000,00 maka terdapat selisih sebesar Rp1.399.992.645,00 yang tidak dicatat sebagai Lain-lain Pendapatan yang Sah - LRA. Selisih tersebut merupakan Pendapatan Hibah berupa Barang dan Jasa yang direklasifikasi menjadi Aset Tetap yang terdiri atas:

- a. Hibah dari Pemerintah Pusat sebesar Rp143.234.525,00 berupa:
 - 2) Hibah alat kantor lainnya sebesar Rp98.000.000,00;
 - 3) Hibah kendaraan bermotor roda dua sebesar Rp45.234.525,00;
 - b. Hibah dari kelompok masyarakat perorangan dalam negeri sebesar Rp112.645.000,00 berupa:
 - 1) Hibah alat kantor lainnya sebesar Rp43.450.000,00;
 - 2) Hibah Gedung Kantor sebesar Rp65.000.000,00;
 - 3) Hibah buku sebesar Rp4.195.000,00; dan
 - c. Sumbangan Pihak Ketiga sebesar Rp1.144.113.120,00.
- Penjelasan atas rincian Lain-lain Pendapatan yang Sah - LO sebagai berikut.

a. Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
588.525.525,00	62.036.346.175,00

Penerimaan Pendapatan Hibah tahun 2023 sebesar Rp588.525.525,00 terdiri atas:

- 1) Hibah Air Minum sebesar Rp445.291.000,00;
- 2) Hibah dari BNPB sebesar Rp98.000.000,00; dan
- 3) Hibah Kendaraan roda dua 1 unit dari Kemendagri sebesar Rp45.234.525,00.

b. Pendapatan Hibah dari Pemerintah Daerah Lainnya-LO

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
0,00	1.650.333.335,32

Tidak ada penerimaan Hibah dari pemerintah daerah lainnya pada Tahun 2023.

c. Pendapatan Hibah dari Kelompok Masyarakat/ Perorangan Dalam Negeri-LO

Tahun 2023 (Rp)	Tahun 2022 (Rp)
112.645.000,00	473.435.000,00

Hibah dari kelompok masyarakat/perorangan dalam negeri Tahun 2023 sebesar Rp112.645.000,00 terdiri atas:

- 1) Hibah berupa Alat kantor lainnya sebesar Rp43.450.000,00;
- 2) Hibah berupa Gedung Kantor sebesar Rp65.000.000,00;
- 3) Hibah berupa buku sebesar Rp4.195.000,00.

d. Pendapatan Hibah dari Badan/Lembaga/Organisasi Dalam Negeri-LO

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
0,00	1.299.000.000,00

Tidak ada Pendapatan Hibah dari Badan/Lembaga/Organisasi Dalam Negeri – LO pada Tahun 2023.

e. Sumbangan Pihak Ketiga/Sejenis-LO

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
1.144.113.120,00	0,00

Penerimaan Sumbangan Pihak Ketiga/Sejenis-LO tahun 2023 sebesar Rp1.144.113.120,00 terdiri atas:

- 1) Hibah Masuk dari PT. ICON untuk ruangan *Command Center* sebesar Rp389.658.160,00;
- 2) Hibah dari PT. ICON atas Jaringan Listrik ruangan *Command Center* sebesar Rp66.013.000,00; dan
- 3) Hibah dari PT. ICON Plus sebesar Rp688.441.960,00.

Pengujian terhadap pendapatan Laporan Operasional (LO) dengan Pendapatan Laporan Realisasi (LRA) dapat dilihat pada **Lampiran 23**.

B. BEBAN

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
1.408.501.386.856,00	1.319.157.178.484,97

Rincian beban Tahun 2023 sebesar Rp1.408.501.386.856,00 dan Tahun 2022 sebesar Rp1.319.157.178.484,97 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 67. Rincian Beban

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Beban Pegawai	673.985.437.094,32	672.682.313.447,42	1.303.123.646,90
Beban Barang dan Jasa	333.847.151.976,40	319.064.139.840,69	14.783.012.135,71
Beban Hibah	83.736.969.573,19	12.062.260.500,00	71.674.709.073,19
Beban Bantuan Sosial	300.000.000,00	4.523.350.000,00	(4.223.350.000,00)
Beban Penyisihan Piutang	36.869.449.426,71	33.449.503.926,64	3.419.945.500,07
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	38.156.187.699,00	46.714.812.863,00	(8.558.625.164,00)
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	50.669.154.218,18	53.684.369.985,00	(3.015.215.766,82)

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi	109.329.884.404,00	97.895.891.855,00	11.433.992.549,00
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	680.821.847,40	541.505.592,00	139.316.255,40
Beban Bagi Hasil	6.557.366.015,80	6.450.646.985,22	106.719.030,58
Beban Bantuan Keuangan	74.368.964.601,00	72.088.383.490,00	2.280.581.111,00
Jumlah	1.408.501.386.856,00	1.319.157.178.484,97	89.344.208.371,03

Beban Tahun 2023 dibandingkan dengan Beban Tahun 2022 mengalami kenaikan sebesar Rp89.344.208.371,03 atau 6,77%.

Penjelasan atas Beban pada tabel di atas sebagai berikut.

1. Beban Pegawai

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
673.985.437.094,32	672.682.313.447,42

Beban pegawai merupakan beban atas kompensasi, yang dibayarkan berdasarkan peraturan perundang-undangan kepada Pejabat Negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS) dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah daerah yang belum berstatus pegawai sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan. Beban Pegawai Tahun 2023 sebesar Rp673.985.437.094,32 dan tahun 2022 sebesar Rp672.682.313.447,42 dengan rincian pada tabel berikut.

Tabel 5. 68. Rincian Beban Pegawai

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Beban Gaji Pokok ASN	310.719.192.468,00	309.719.586.878,00	999.605.590,00
Beban Tunjangan Keluarga ASN	29.566.700.578,00	29.584.029.151,42	(17.328.573,42)
Beban Tunjangan Jabatan ASN	5.977.820.324,00	6.476.348.661,00	(498.528.337,00)
Beban Tunjangan Fungsional ASN	22.434.708.980,00	22.227.542.293,00	207.166.687,00
Beban Tunjangan Fungsional Umum ASN	3.772.136.430,00	3.255.738.739,00	516.397.691,00
Beban Tunjangan Beras ASN	17.237.171.918,00	17.180.572.875,00	56.599.043,00
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	292.304.564,00	412.851.813,00	(120.547.249,00)
Beban Pembulatan Gaji ASN	4.216.145,00	4.273.451,00	(57.306,00)
Beban Iuran Jaminan Kesehatan ASN	12.822.975.904,00	12.757.109.308,00	65.866.596,00
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN	640.808.558,00	636.748.817,00	4.059.741,00

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Beban Iuran Jaminan Kematian ASN	1.922.412.136,00	1.909.255.934,00	13.156.202,00
Beban Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja ASN	84.652.855.337,00	92.322.603.175,00	(7.669.747.838,00)
Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja ASN	3.141.771.647,00	1.594.238.580,00	1.547.533.067,00
Beban Tambahan Penghasilan Berdasarkan Kelangkaan Profesi	2.135.896.500,00	1.978.182.566,00	157.713.934,00
Beban Insentif Pemungutan Pajak Daerah	2.388.250.000,00	1.795.625.000,00	592.625.000,00
Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Daerah	144.160.000,00	93.594.375,00	50.565.625,00
Beban Tunjangan Profesi Guru (TPG) PNSD	121.108.241.450,00	125.535.939.215,00	(4.427.697.765,00)
Beban Tambahan Penghasilan (Tamsil) Guru PNSD	1.731.500.000,00	1.756.750.000,00	(25.250.000,00)
Beban Jasa Pelayanan Kesehatan bagi ASN	2.353.813.459,00	0,00	2.353.813.459,00
Beban Honorarium	5.677.456.000,00	5.641.387.500,00	36.068.500,00
Beban Uang Representasi DPRD	885.990.000,00	892.290.000,00	(6.300.000,00)
Beban Tunjangan Keluarga DPRD	74.797.800,00	58.027.200,00	16.770.600,00
Beban Tunjangan Beras DPRD	96.970.380,00	72.347.580,00	24.622.800,00
Beban Uang Paket DPRD	76.009.500,00	76.482.000,00	(472.500,00)
Beban Tunjangan Jabatan DPRD	1.284.685.500,00	1.293.820.500,00	(9.135.000,00)
Beban Tunjangan Alat Kelengkapan DPRD	115.101.000,00	115.649.100,00	(548.100,00)
Beban Tunjangan Alat Kelengkapan Lainnya DPRD	15.894.900,00	28.090.125,00	(12.195.225,00)
Beban Tunjangan Komunikasi Intensif Pimpinan dan Anggota DPRD	3.005.100.000,00	3.024.000.000,00	(18.900.000,00)
Beban Tunjangan Reses	743.400.000,00	756.000.000,00	(12.600.000,00)
Beban Pembebanan PPh kepada Pimpinan dan	797.302,00	862.094,00	(64.792,00)
Beban Tunjangan Kesejahteraan Pimpinan dan Anggota DPRD	3.199.584.231,00	3.200.539.434,00	(955.203,00)
Beban Tunjangan Transportasi DPRD	5.952.000.000,00	5.990.400.000,00	(38.400.000,00)
Beban Uang Jasa Pengabdian DPRD	6.300.000,00	0,00	6.300.000,00
Beban Gaji Pokok KDH/WKDH	50.700.000,00	50.700.000,00	0,00

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Beban Tunjangan Keluarga KDH/WKDH	6.552.000,00	6.552.000,00	0,00
Beban Tunjangan Jabatan KDH/WKDH	91.260.000,00	91.260.000,00	0,00
Beban Tunjangan Beras KDH/WKDH	6.083.280,00	6.083.280,00	0,00
Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus KDH/WKDH	375.554,00	417.589,00	(42.035,00)
Beban Pembulatan Gaji KDH/WKDH	280,00	240,00	40,00
Beban Iuran Jaminan Kesehatan KDH/WKDH	5.026.560,00	5.483.520,00	(456.960,00)
Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja KDH/WKDH	102.960,00	112.320,00	(9.360,00)
Beban Iuran Jaminan Kematian KDH/WKDH	308.880,00	336.960,00	(28.080,00)
Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Daerah	524.250.000,00	316.875.000,00	207.375.000,00
Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Daerah	11.115.000,00	5.968.125,00	5.146.875,00
Beban Penunjang Operasional Pimpinan DPRD	110.880.000,00	110.880.000,00	0,00
Beban Dana Operasional KDH/WKDH	570.000.000,00	504.000.000,00	66.000.000,00
Beban Pegawai BLUD	28.427.759.569,32	21.192.758.049,00	7.235.001.520,32
Jumlah	673.985.437.094,32	672.682.313.447,42	1.303.123.646,90

Beban pegawai pada tahun 2023 dibandingkan dengan beban tahun 2022 mengalami kenaikan sebesar Rp1.303.123.646,90 atau 0,19%.

2. Beban Barang dan Jasa

Tahun 2023 **Tahun 2022**
(Rp) **(Rp)**
333.847.151.976,40 **319.064.139.840,69**

Rincian Beban Barang dan Jasa Tahun 2023 sebesar Rp333.847.151.976,40 dan Tahun 2022 sebesar Rp319.064.139.840,69 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 69. Rincian Beban Barang dan Jasa

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Beban Barang Pakai Habis	93.424.606.185,66	83.406.975.042,05	10.017.631.143,61
Beban Barang Tak Habis Pakai	0,00	2.300.000,00	(2.300.000,00)
Beban Jasa Kantor	82.193.771.564,00	74.656.397.247,00	7.537.374.317,00

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Beban Iuran Jaminan/Asuransi	15.420.166.924,00	11.772.916.817,00	3.647.250.107,00
Beban Sewa Tanah	13.132.781,25	2.500.000,00	10.632.781,25
Beban Sewa Peralatan dan Mesin	4.057.640.167,00	3.159.515.992,00	898.124.175,00
Beban Sewa Gedung dan Bangunan	3.229.470.900,00	3.220.863.050,00	8.607.850,00
Beban Sewa Jalan, Jaringan dan Irigasi	4.169.998,00	66.000.000,00	(61.830.002,00)
Beban Sewa Aset Tetap Lainnya	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00
Beban Sewa Aset Tidak Berwujud	2.806.069,00	0,00	2.806.069,00
Beban Jasa Konsultansi Konstruksi	445.368.000,00	655.479.860,00	(210.111.860,00)
Beban Jasa Konsultansi Non Konstruksi	143.777.043,00	397.375.800,00	(253.598.757,00)
Beban Kursus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan	0,00	12.000.000,00	(12.000.000,00)
Beban Pemeliharaan Tanah	110.703.000,00	0,00	110.703.000,00
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	1.423.572.165,00	2.501.031.957,00	(1.077.459.792,00)
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	598.583.367,00	1.275.202.203,00	(676.618.836,00)
Beban Pemeliharaan Jalan, Jaringan, dan Irigasi	1.376.128.521,00	2.094.182.748,00	(718.054.227,00)
Beban Pemeliharaan Aset Tetap Lainnya	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00
Beban Perjalanan Dinas Dalam Negeri	50.738.164.136,00	57.118.729.296,00	(6.380.565.160,00)
Beban Perjalanan Dinas Luar Negeri	0,00	148.941.370,00	(148.941.370,00)
Beban Uang yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	509.410.000,00	0,00	509.410.000,00
Beban Jasa yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	924.768.475,00	0,00	924.768.475,00
Beban Barang dan Jasa BOS	46.880.402.377,00	46.940.955.534,00	(60.553.157,00)
Beban Barang dan Jasa BLUD	32.323.510.303,49	31.632.772.924,64	690.737.378,85
Jumlah	333.847.151.976,40	319.064.139.840,69	14.783.012.135,71

Beban barang dan jasa pada tahun 2023 dibandingkan dengan beban tahun 2022 mengalami kenaikan sebesar Rp14.783.012.135,71 atau 4,63%.

3. Beban Hibah

Tahun 2023 **Tahun 2022**
(Rp) **(Rp)**
83.736.969.573,19 **12.062.260.500,00**

Rincian Beban Hibah tahun 2023 sebesar Rp83.736.969.573,19 dan tahun 2022 sebesar Rp12.062.260.500,00 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 70. Rincian Beban Hibah

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Beban Hibah Uang kepada Pemerintah Pusat	16.561.194.560,00	126.000.000,00	16.435.194.560,00
Beban Hibah Barang kepada Pemerintah Pusat	0,00	100.000.000,00	(100.000.000,00)
Beban Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	59.337.230.213,19	6.608.416.500,00	52.728.813.713,19
Beban Hibah kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar	40.800.000,00	0,00	40.800.000,00
Beban Hibah kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	4.000.960.000,00	1.907.655.100,00	2.093.304.900,00
Beban Hibah Uang Dana BOS yang Diterima oleh Satdikdas Swasta	2.840.274.800,00	2.363.678.900,00	476.595.900,00
Beban Hibah Bantuan Keuangan Kepada Partai Politik	956.510.000,00	956.510.000,00	0,00
Jumlah	83.736.969.573,19	12.062.260.500,00	71.674.709.073,19

Beban hibah Tahun 2023 sebesar Rp83.736.969.573,19 terdiri atas:

a. Beban Hibah Uang kepada Pemerintah Pusat sebesar Rp16.561.194.560,00 yaitu:

- 1) Beban Hibah kepada Komisi Pemilihan Umum Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023 sebesar Rp11.361.194.560,00 berdasarkan NPHD Nomor 911/174/NPHD.KESBANGPOL-2023 tanggal 10 November 2023 dan Persetujuan Bupati Padang Pariaman tanggal 18 Desember 2023;
- 2) Beban Hibah kepada Badan Pengawas Pemilihan Umum Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023 sebesar

Rp5.200.000.000,00 berdasarkan NPHD Nomor 911/175/NPHD. KESBANGPOL-2023 tanggal 10 November 2023 dan Persetujuan Bupati Padang Pariaman tanggal 18 Desember 2023;

- b. Beban Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan sebesar Rp59.337.230.213,19 yaitu:
 - 1) KNPI sebesar Rp350.000.000,00;
 - 2) BAZNAS sebesar Rp150.000.000,00;
 - 3) Pembangunan kantor KAN Lubuk Pandan sebesar Rp265.887.552,00;
 - 4) Reklas Belanja perencanaan & Pengawasan SD Swasta sebesar Rp10.467.863,00;
 - 5) Beban Hibah kepada PDAM dan Pemerintahan Nagari sebesar Rp58.560.874.798,19.
- c. Beban Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar sebesar Rp40.800.000,00 merupakan penggantian Uang Tali Asih Veteran LVRI;
- d. Beban Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan sebesar Rp4.000.960.000,00 merupakan hibah yang diberikan kepada PMI, KONI, NPC, Pramuka dan Sosial Kemasyarakatan lainnya sebagaimana yang telah dirinci pada Belanja Hibah-LRA;
- e. Beban Hibah Uang Dana BOS yang Diterima oleh Satdikdas Swasta sebesar Rp2.840.274.800,00 merupakan hibah yang diberikan kepada sekolah swasta yang berasal dari dana BOS;
- f. Beban Hibah Bantuan Keuangan Kepada Partai Politik sebesar Rp956.510.000,00 merupakan hibah yang diberikan kepada partai politik; dan

4. Beban Bantuan Sosial

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
300.000.000,00	4.523.350.000,00

Beban Bantuan Sosial merupakan merupakan beban dalam bentuk uang atau barang yang diberikan oleh pemerintah kepada masyarakat guna melindungi dari kemungkinan terjadinya resiko sosial. Rincian Beban Bantuan Sosial Tahun 2023 sebesar Rp300.000.000,00 dan tahun 2022 sebesar Rp4.523.350.000,00 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 71. Rincian Beban Bantuan Sosial

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Pembayaran Belanja Bantuan Sosial Uang yang dianggarkan kepada kelompok masyarakat untuk Dana Bantuan Ketahanan Pangan dan Pertanian tahap 1 Pekerjaan Pekarangan Pangan Lestari (P2L) DAK Non Fisik TA. 2023 an. KWT Makmur Bersama.	30.000.000,00
2.	Pembayaran belanja bansos uang yang dianggarkan kpd kel masy. untuk dana bantuan Ketahanan Pangan dan Pertanian Tahap I Pekerjaan P2L DAK NF 2023 sesuai SPK No. 520/02/SPK-P2L/DAKNF/DISTANKP-2023 tanggal 3 Januari 2023 oleh KWT Guci Saiyo.	30.000.000,00
3.	Pembayaran Belanja Bantuan Sosial Uan yang dianggarkan kepada kelompok masyarakat untuk Bantuan Ketahanan Pangan dan Pertanian tahap 1 (satu) Pekerjaan Pekarangan Pangan Lestari (P2L) DAK Non Fisik TA. 2023 an. KWT. Kampung Tengah Sepakat.	30.000.000,00
4.	Pembayaran belanja bansos uang yang dianggarkan kpd kel masy. untuk dana bantuan ketahanan pangan dan pertanian thp I pekerjaan P2L DAKNF TA.2023 Sesuai SPK No. 520/04/SPK-P2L/DAKNF/DISTANKP-2023 TGL 3 Januari 2023 oleh KWT Berok Indah.	30.000.000,00
5.	Pembayaran belanja bansos uang yang dianggarkan kpd kel masy. untuk dana bantuan ketahanan pangan dan pertanian thp I Pekerjaan P2L DAK NF TA.2023 sesuai SPK No. 520/05/SPK-P2L/DAKNF/DISTANKP-2023 tanggal 3 Januari 2023 oleh KWT Bunga Seroja.	30.000.000,00
6.	Pembayaran Dana Tahap II Belanja Bantuan Sosial Uang yang direnc.kpd Kel.Masy untuk Dana Bantuan Ket.Pangan dan Pertanian, Pekerjaan P2L DAK Non Fisik TA.2023 Sesuai SPK No.520/01/SPK-P2L/DAKNF/DistanKP-2023 Tgl 3 Januari 2023 oleh KWT Makmur Bersama.	30.000.000,00
7.	Pembayaran Dana Tahap II Belanja Bantuan Sosial Uang yang dianggarkan kepada Masyarakat untuk Dana Bantuan Ket.Pangan dan Pertanian Pekerjaan P2L DAKNF TA.2023 Sesuai SPK No.520/02/SPK-P2L/DAKNF/DistanKP-2023 Tgl 3 Januari 2023 oleh KWT Guci Saiyo.	30.000.000,00
8.	Pembayaran Dana Thp II Belanja Bantuan Sosial Uang yang dianggarkan kepada Masy untuk Dana Bantuan Ket.Pangan dan Pertanian Pekerjaan P2L DAKNF TA.2023 Sesuai SPK No.520/03/SPK-P2L/DAKNF/DistanKP-2023 Tgl 3 Januari 2023 oleh KWT Kp.Tengah Sepakat.	30.000.000,00
9.	Pembayaran Dana Tahap II Belanja Bantuan Sosial Uang yang dianggarkan kepada Masyarakat untuk Dana Bantuan Ket.Pangan dan Pertanian Pekerjaan P2L DAKNF TA.2023 Sesuai SPK No.520/04/SPK-P2L/DAKNF/DistanKP-2023 Tgl 3 Januari 2023 oleh KWT Berok Indah.	30.000.000,00
10.	Pembayaran Dana Tahap II Belanja Bantuan Sosial Uang yang dianggarkan kepada Masyarakat untuk Dana Bantuan Ket.Pangan dan Pertanian Pekerjaan P2L DAKNF TA.2023 Sesuai SPK No.520/05/SPK-P2L/DAKNF/DistanKP-2023 Tgl 3 Januari 2023 oleh KWT Bunga Seroja.	30.000.000,00
Jumlah		300.000.000,00

5. Beban Penyisihan Piutang

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
36.869.449.426,71	33.449.503.926,64

Beban Penyisihan Piutang merupakan pencatatan atas kenaikan piutang berdasarkan persentase tertentu berdasarkan penggolongan kualitas piutang. Rincian Beban Penyisihan Piutang Tahun 2023 sebesar Rp36.869.449.426,71 dan Tahun 2022 sebesar Rp33.449.503.926,64 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 5. 72. Rincian Beban Penyisihan Piutang

No.	Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
1.	Beban Penyisihan Pajak Reklame	56.736.378,75	56.255.525,00	480.853,75
2.	Beban Penyisihan Piutang Pajak Air Tanah	5.611.539,81	4.327.059,27	1.284.480,54
3.	Beban Penyisihan Piutang Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan (PBBP2)	36.148.965.739,56	32.822.416.908,68	3.326.548.830,88
4.	Beban Penyisihan Piutang Retribusi Jasa Umum	507.051.983,50	506.185.733,50	866.250,00
5.	Beban Penyisihan Piutang Jasa Giro	9.917.874,50	0,00	9.917.874,50
6.	Beban Penyisihan Piutang Pendapatan BLUD	3.112.608,37	3.010.212,77	102.395,60
7.	Beban Penyisihan Piutang Bagi Hasil	131.687.997,22	57.308.487,42	74.379.509,80
8.	Beban Penyisihan Bagian Lancar Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	6.365.305,00	0,00	6.365.305,00
	Jumlah	36.869.449.426,71	33.449.503.926,64	3.419.945.500,07

6. Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
38.156.187.699,00	46.714.812.863,00

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi Tahun 2023 sebesar Rp38.156.187.699,00 dan Tahun 2022 sebesar Rp46.714.812.863,00 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 73. Rincian Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Beban Penyusutan Alat Angkutan	4.610.044.805,00	4.679.322.308,00	(69.277.503,00)
Beban Penyusutan Alat Kantor dan Rumah Tangga	33.546.142.894,00	42.035.490.555,00	(8.489.347.661,00)
Jumlah	38.156.187.699,00	46.714.812.863,00	(8.558.625.164,00)

7. Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan

**Tahun 2023
(Rp)**

50.669.154.218,18

**Tahun 2022
(Rp)**

53.684.369.985,00

Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan Tahun 2023 sebesar Rp50.669.154.218,18 dan Tahun 2022 sebesar Rp53.684.369.985,00, terjadi penurunan sebesar Rp3.015.215.766,82 atau 5,62%.

8. Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi

**Tahun 2023
(Rp)**

109.329.884.404,00

**Tahun 2022
(Rp)**

97.895.891.855,00

Rincian Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi Tahun 2023 sebesar Rp109.329.884.404,00 dan Tahun 2022 sebesar Rp97.895.891.855,00 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 74. Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Beban Penyusutan Jalan	107.905.439.020,00	96.997.711.813,00	10.907.727.207,00
Beban Penyusutan Jembatan	417.167.364,00	0,00	417.167.364,00
Beban Penyusutan Bangunan Air Irigasi	0,00	81.873.326,00	(81.873.326,00)
Beban Penyusutan Instalasi Lain	623.974.284,00	366.307.937,00	257.666.347,00
Beban Penyusutan Jaringan Listrik	383.303.736,00	449.998.779,00	(66.695.043,00)
Jumlah	109.329.884.404,00	97.895.891.855,00	11.433.992.549,00

9. Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud

**Tahun 2023
(Rp)**

680.821.847,40

**Tahun 2022
(Rp)**

541.505.592,00

Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud Tahun 2023 sebesar Rp680.821.847,40 dan Tahun 2022 sebesar Rp541.505.592,00, terjadi kenaikan sebesar Rp139.316.255,40 atau 25,73%.

10. Beban Bagi Hasil

Tahun 2023
(Rp)

6.557.366.015,80

Tahun 2022
(Rp)

6.450.646.985,22

Rincian Beban Bagi Hasil Tahun 2023 sebesar Rp6.557.366.015,80 dan Tahun 2022 sebesar Rp6.450.646.985,22 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 75 Rincian Beban Bagi Hasil

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Beban Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Desa	6.197.047.613,60	6.125.889.537,32	71.158.076,28
Beban Bagi Hasil Retribusi Daerah Kabupaten/Kota Kepada Pemerintah Desa	360.318.402,20	324.757.447,90	35.560.954,30
Jumlah	6.557.366.015,80	6.450.646.985,22	106.719.030,58

11. Beban Bantuan Keuangan

Tahun 2023
(Rp)

74.368.964.601,00

Tahun 2022
(Rp)

72.088.383.490,00

Rincian Beban Bantuan Keuangan Tahun 2023 sebesar Rp74.368.964.601,00 dan Tahun 2022 sebesar Rp72.088.383.490,00 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 5. 76. Rincian Beban Bantuan Keuangan

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Beban Bantuan Keuangan Umum Daerah Provinsi atau Kabupaten/Kota ke Desa	0,00	72.088.383.490,00	(72.088.383.490,00)
Beban Bantuan Keuangan Khusus Daerah Provinsi atau Kabupaten/Kota ke Desa	74.368.964.601,00	0,00	74.368.964.601,00
Jumlah	74.368.964.601,00	72.088.383.490,00	2.280.581.111,00

C. SURPLUS/DEFISIT KEGIATAN NON OPERASIONAL

Tahun 2023
(Rp)

(1.672.727.439,00)

Tahun 2022
(Rp)

(1.923.302.195,80)

Rincian Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Tahun 2023 sebesar Rp(1.672.727.439,00) dan tahun 2022 sebesar Rp(1.923.302.195,80) dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 77. Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Surplus Penjualan/Pertukaran/ Pelepasan Aset Non Lancar-LO	11.635.821.785,22	4.818.020.900,00	6.817.800.885,22
Defisit Penjualan/Pertukaran/ Pelepasan Aset Non Lancar-LO	(13.308.549.224,22)	(6.741.323.095,80)	(6.567.226.128,42)
Surplus/Defisit Dari Kegiatan Non Operasional	(1.672.727.439,00)	(1.923.302.195,80)	250.574.756,80

1. SURPLUS KEGIATAN NON OPERASIONAL

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
11.635.821.785,22	4.818.020.900,00

Rincian Surplus Kegiatan Non Operasional Tahun 2023 sebesar Rp11.635.821.785,22 dan Tahun 2022 sebesar Rp4.818.020.900,00 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 5. 78. Surplus dari Kegiatan Non Operasional

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Surplus Penjualan Alat Angkutan-LO	28.378.345,66	0,00	28.378.345,66
Surplus Penjualan Alat Kantor dan Rumah Tangga-LO	11.594.000,00	0,00	11.594.000,00
Surplus Penjualan Bangunan Gedung-LO	45.796.016,56	0,00	45.796.016,56
Surplus Tukar Menukar Tanah-Tanah Persil-Tanah untuk Bangunan Tempat Kerja- LO	5.250.000,00	0,00	5.250.000,00
Surplus Tukar Menukar Alat Angkutan-LO	379.126.493,00	337.514.883,00	41.611.610,00
Surplus Tukar Menukar Alat Kantor dan Rumah Tangga-LO	67.835.245,00	126.257.759,00	(58.422.514,00)
Surplus Tukar Menukar Bangunan Gedung-LO	10.154.486.989,00	4.339.272.037,00	5.815.214.952,00
Surplus Tukar Menukar Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Tempat Pertemuan-LO	166.018.616,00	0,00	166.018.616,00
Surplus Tukar Menukar Aset Lain-Lain-Aset Lain-Lain-Aset Rusak Berat/Usang-LO	59.086.080,00	0,00	59.086.080,00
Surplus Tukar Menukar Bangunan Menara-LO	0,00	14.976.221,00	(14.976.221,00)
Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO	718.250.000,00	0,00	718.250.000,00
Jumlah	11.635.821.785,22	4.818.020.900,00	6.817.800.885,22

2. DEFISIT NON OPERASIONAL-LO

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
(13.308.549.224,22)	(6.741.323.095,80)

Rincian defisit non operasional-LO tahun 2023 sebesar Rp13.308.549.224,22 dan tahun 2022 sebesar Rp6.741.323.095,80 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 5. 79. Defisit Kegiatan Non Operasional-LO

Uraian	Saldo Tahun 2023 (Rp)	Saldo Tahun 2022 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
Defisit Penjualan Peralatan dan Mesin-LO	0,00	782.728,00	(782.728,00)
Defisit Penjualan Aset Lainnya-LO	0,00	1.159.583,00	(1.159.583,00)
Defisit Tukar Menukar Tanah - LO	5.250.000,00	1.314.180.000,00	(1.308.930.000,00)
Defisit Tukar Menukar Alat Angkutan-LO	364.126.493,00	598.021.223,80	(233.894.730,80)
Defisit Tukar Menukar Alat Kantor dan Rumah Tangga-LO	17.568.746,00	0,00	17.568.746,00
Defisit Tukar Menukar Bangunan Gedung-LO	10.366.301.621,56	3.721.295.622,00	6.645.005.999,56
Defisit Tukar Menukar Aset Lain-Lain-Aset Lain-Lain-Aset Rusak Berat/Usang-LO	72.199.400,00	415.021.829,00	(342.822.429,00)
Defisit Tukar Menukar Aset Tetap Lainnya-LO	0,00	690.862.110,00	(690.862.110,00)
Defisit Penghapusan Alat Kantor dan Rumah Tangga-LO	312.523.400,66	0,00	312.523.400,66
Defisit Penghapusan Bangunan Gedung-LO	1.694.738.880,00	0,00	1.694.738.880,00
Defisit Penghapusan Monumen-LO	466.553.550,00	0,00	466.553.550,00
Defisit Penghapusan Aset Lain-Lain-Aset Lain-Lain-Aset Rusak Berat/Usang-LO	9.287.133,00	0,00	9.287.133,00
Jumlah	13.308.549.224,22	6.741.323.095,80	6.567.226.128,42

D. POS LUAR BIASA

Tahun 2023	Tahun 2022
(Rp)	(Rp)
1.729.558.250,00	616.219.436,00

Pos Luar Biasa memuat kejadian luar biasa yang mempunyai karakteristik seperti kejadian yang tidak dapat diramalkan terjadi pada awal TA, tidak diharapkan terjadi berulang-ulang dan kejadian diluar kendali entitas pemerintah. Rincian Pos Luar Biasa Tahun 2023 sebesar Rp1.729.558.250,00 dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 5. 80. Rincian Pos Luar Biasa

No.	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Permintaan Pembayaran Pengembalian Honor Penyusunan RKPD Perubahan Tahun 2022 dan Honor Penyusunan RKPD Tahun 2023 terhadap Tim yang telah menyetor ke Kas Daerah	69.966.250,00
2.	Belanja Tidak Terduga Pengamanan Jalan Longsor Padang Kajai - Hulu Banda, Korong Kayu Mudo, Nagari Gunung Padang Alai	800.000.000,00
3.	Pembayaran pembangunan/rehab bendungan D.I Bandar Tanjung Sikukur dan Rehab Jaringan Irigasi Bandar Baru 1 Tandikat	859.592.000,00
Jumlah		1.729.558.250,00

E. SURPLUS/DEFISIT-LO

Surplus/Defisit-LO adalah penjumlahan selisih lebih/kurang antara surplus/defisit kegiatan operasional, kegiatan non operasional dan kejadian Luar Biasa. Pada Tahun 2023 ini terdapat Defisit-LO sebesar Rp(94.262.977.198,61) dengan rincian sebagai berikut:

Pendapatan - LO	Rp	1.317.640.695.346,39
Beban - LO	Rp	1.408.501.386.856,00
Surplus/Defisit Dari Operasional	Rp	(90.860.691.509,61)
Kegiatan Non Operasional	Rp	(1.672.727.439,00)
Surplus/Defisit Sebelum Pos Luar Biasa	Rp	(92.533.418.948,61)
Pos Luar Biasa	Rp	(1.729.558.250,00)
Surplus/Defisit-LO	Rp	(94.262.977.198,61)

5.5. PENJELASAN POS-POS LAPORAN ARUS KAS

Laporan Arus Kas bertujuan memberikan informasi mengenai sumber, penggunaan, perubahan kas dan setara kas selama satu periode akuntansi dan saldo kas dan setara kas pada tanggal pelaporan. Informasi ini disajikan untuk pertanggungjawaban dan pengambilan keputusan.

Arus Kas Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman dalam Tahun 2023 dapat diuraikan sebagai berikut:

A. ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI

Aktivitas Operasi adalah aktivitas penerimaan dan pengeluaran kas yang ditujukan untuk kegiatan operasional Pemerintah Daerah selama satu periode akuntansi. Arus Kas bersih dari aktivitas operasi merupakan indikator yang menunjukkan kemampuan operasi Pemerintah Daerah dalam menghasilkan kas yang cukup untuk membiayai aktivitas operasional Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman tanpa mengandalkan sumber dana dari luar.

Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp175.971.216.021,26 yang merupakan selisih surplus antara Arus Kas Masuk dikurangi Arus Kas Keluar Aktivitas Operasi, dengan uraian sebagai berikut:

1. Arus Masuk Kas selama TA 2023 sebesar Rp1.393.635.346.372,51 terdiri atas:

a. Pendapatan Pajak Daerah	Rp	61.970.456.485,81
b. Pendapatan Retribusi Daerah	Rp	3.603.184.590,00
c. Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	Rp	8.088.751.162,00
d. Lain-lain PAD yang Sah	Rp	75.439.133.746,70
e. Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	Rp	1.181.930.150.981,00
f. Pendapatan Transfer Antar Daerah	Rp	62.158.378.407,00
g. Pendapatan Hibah	Rp	445.291.000,00
Jumlah Arus Masuk Kas	Rp	1.393.635.346.372,51

2. Arus Keluar Kas selama TA 2023 sebesar Rp1.217.664.130.351,25 terdiri atas:

a. Belanja Pegawai	Rp	673.846.730.780,32
b. Belanja Barang dan Jasa	Rp	335.371.214.311,93
c. Belanja Hibah	Rp	24.899.739.360,00
d. Belanja Bantuan Sosial	Rp	300.000.000,00
e. Belanja Bantuan Keuangan	Rp	175.913.089.601,00
f. Belanja Bagi Hasil	Rp	5.603.798.048,00
g. Pembayaran Kejadian Luar Biasa	Rp	1.729.558.250,00
Jumlah Arus Keluar Kas	Rp	1.217.664.130.351,25

B. ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI

Arus Kas dari Aktivitas Investasi mencerminkan penerimaan dan pengeluaran kas bruto dalam rangka perolehan dan pelepasan sumber daya ekonomi yang bertujuan untuk meningkatkan dan mendukung pelayanan pemerintah kepada masyarakat di masa yang akan datang. Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi selama TA 2023 defisit sebesar Rp188.831.514.046,76 yang merupakan selisih antara Arus Kas Masuk dikurangi Arus Kas Keluar Aktivitas Investasi, dengan uraian sebagai berikut:

1. Arus Masuk Kas

Arus kas masuk ini, merupakan penerimaan kas yang diharapkan diperoleh dari penjualan Aset Daerah. Dalam TA 2023 arus kas masuk aktivitas investasi aset non keuangan yang berasal dari pendapatan dari penjualan aset sebesar Rp460.988.772,00.

2. Arus Keluar Kas

Selama Tahun 2023 arus kas keluar sebesar Rp189.292.502.818,76. Pengeluaran ini merupakan pengeluaran dana dari Kas Daerah untuk Belanja Modal yaitu:

- a. Belanja Peralatan dan Mesin sebesar Rp34.104.526.420,00 merupakan total realisasi pengeluaran Belanja Modal Tahun 2023 yang dibelanjakan untuk kendaraan roda empat, kendaraan roda dua, alat bengkel, alat pertanian, alat kantor/ rumah tangga, alat studio dan alat kedokteran;
- b. Belanja Gedung dan Bangunan sebesar Rp29.755.595.199,76 merupakan total realisasi pengeluaran Belanja Modal Gedung dan Bangunan, dipergunakan untuk pembangunan gedung dan bangunan baru serta perbaikan/ rehab gedung dan bangunan lama sehingga dapat berfungsi serta menambah umur ekonomis bangunan tersebut;
- c. Belanja Jalan, Jaringan dan Irigasi Rp119.326.461.876,00 merupakan total realisasi pengeluaran Belanja Modal yang digunakan untuk pembangunan, peningkatan dan perbaikan jalan, jembatan, bangunan irigasi dan jaringan;
- d. Belanja Aset Tetap Lainnya Rp5.105.919.323,00 merupakan total realisasi pengeluaran belanja Aset Tetap Lainnya yang digunakan untuk pengeluaran yang tidak termasuk dalam kategori empat jenis belanja modal di atas, seperti pengeluaran untuk pembelian buku, pembelian tanaman dan barang-barang bercorak budaya; dan
- e. Penyertaan Modal (Investasi) Pemerintah Daerah sebesar Rp1.000.000.000,00 yang merupakan Penyertaan Modal pada Bank Nagari.

C. ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN

Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan mencerminkan penerimaan dan pengeluaran kas bruto sehubungan dengan pendanaan defisit atau penggunaan surplus anggaran yang bertujuan untuk memprediksi klaim pihak lain terhadap arus kas pemerintah dan klaim pemerintah terhadap pihak lain dimasa yang akan datang. Arus Kas bersih dari Aktivitas Pendanaan Tahun 2023 sebesar Rp0,00.

D. ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS

Arus Kas dari Aktivitas Transitoris mencerminkan penerimaan maupun pengeluaran kas bruto yang tidak mempengaruhi anggaran. Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris Tahun 2023 sebesar Rp332.658,00 dengan uraian sebagai berikut:

1. Penerimaan PFK Rp101.079.955.959,71 terdiri atas:

a. Taperum	Rp	20.000,00
b. Pengeluaran PFK - IWP(1%) Iuran Wajib Pegawai	Rp	7.462.127.161,00
c. Pengeluaran PFK - IWP (8%) Iuran Wajib Pegawai	Rp	21.934.317.351,00
d. Pengeluaran PFK – Taspen	Rp	13.004.088,00
e. Pengeluaran PFK – Askes	Rp	16.027.702.912,00
f. Pengeluaran PFK – JKK	Rp	641.348.678,00
g. Pengeluaran PFK – JKM	Rp	1.924.032.339,00
h. Pengeluaran PFK - PPh Pasal 21 Honor/dll Pejabat/PNS/TNI/Polri/Pensiun	Rp	125.932.010,00
i. Pengeluaran PFK - PPh Ps. 21	Rp	23.701.358.929,00
j. Pengeluaran PFK - PPh Pasal 22 Pemungutan oleh Bendaharawan APBD	Rp	880.194.186,00
k. Pengeluaran PFK - PPh Pasal 23 Jasa	Rp	297.080.351,00
l. Pengeluaran PFK - PPN Pemungutan oleh Bendaharawan APBD	Rp	24.245.549.983,94
m. Pengeluaran PFK – Lainnya		3.827.287.970,77
Jumlah Penerimaan PFK	Rp	101.079.955.959,71

2. Pengeluaran PFK Rp101.079.623.301,71 terdiri atas:

a. Taperum	Rp	0,00
b. Pengeluaran PFK - IWP(1%) Iuran Wajib Pegawai	Rp	7.462.127.161,00
c. Pengeluaran PFK - IWP (8%) Iuran Wajib Pegawai	Rp	21.934.317.351,00
d. Pengeluaran PFK – Taspen	Rp	13.004.088,00
e. Pengeluaran PFK – Askes	Rp	16.027.702.912,00
f. Pengeluaran PFK – JKK	Rp	641.348.678,00
g. Pengeluaran PFK – JKM	Rp	1.924.032.339,00

h. Pengeluaran PFK - PPh Pasal 21 Honor/dll Pejabat/PNS/TNI/Polri/Pensiun	Rp	125.932.010,00
i. Pengeluaran PFK - PPh Ps. 21	Rp	23.701.358.929,00
j. Pengeluaran PFK - PPh Pasal 22 Pemungutan oleh Bendaharawan APBD	Rp	880.194.186,00
k. Pengeluaran PFK - PPh Pasal 23 Jasa	Rp	297.080.351,00
l. Pengeluaran PFK - PPh Pemungutan oleh Bendaharawan APBD	Rp	24.245.237.325,94
m. Pengeluaran PFK – Lainnya	Rp	3.827.287.970,77
Jumlah Pengeluaran PFK	Rp	101.079.623.301,71

Akumulasi dari kenaikan/penurunan kas pada Tahun 2023 sebagai berikut.

1. Kenaikan/ Penurunan Kas sebesar Rp(12.859.965.367,50) yang bersumber dari:

Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi	Rp	175.971.216.021,26
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	Rp	(188.831.514.046,76)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	Rp	0,00
Arus Kas Bersih dari Transitoris	Rp	332.658,00
	Rp	(12.859.965.367,50)

2. Saldo akhir kas sebesar Rp65.903.111.369,79 yang bersumber dari:

Saldo Akhir Kas Di BUD + BLUD	Rp	57.137.244.063,79
Saldo Akhir Kas di Bendahara Pengeluaran	Rp	312.658,00
Saldo Akhir Kas di Bendahara Penerimaan	Rp	0,00
Saldo Akhir Kas Bos	Rp	119.055.718,00
Saldo Akhir Kas Lainnya	Rp	8.646.498.930,00
	Rp	65.903.111.369,79

Dengan demikian Saldo kas akhir per 31 Desember 2023 sebesar Rp65.903.111.369,79 yang terdiri dari Saldo Kas di BUD dan BLUD sebesar Rp57.137.244.063,79, (masing-masing sebesar Rp 50.486.009.485,29 kas BUD dan kas BLUD sebesar Rp 6.651.567.236,50), Saldo Kas di Bendahara BOS sebesar Rp119.055.718,00 dan Saldo Kas Lainnya sebesar Rp8.646.498.930,00 .

5.6. PENJELASAN POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) adalah laporan yang menyajikan informasi mengenai perubahan ekuitas yang terdiri dari Ekuitas Awal, Surplus/Defisit-LO, Koreksi dan Ekuitas Akhir. Ekuitas adalah kekayaan bersih pemerintah yang merupakan selisih antara Aset dan Kewajiban pemerintah pada tanggal laporan.

Saldo Ekuitas per 31 Desember 2023 berasal dari Saldo Ekuitas Awal ditambah/dikurang dengan Surplus/Defisit-LO dan perubahan ekuitas lainnya. Saldo Ekuitas Akhir Tahun 2023 di Laporan Perubahan Ekuitas sebesar Rp1.317.852.308.140,98 adalah nilai Ekuitas yang juga tersaji di Neraca per 31 Desember 2023.

Komponen perhitungan Ekuitas dapat dijelaskan sebagai berikut:

A. EKUITAS AWAL

Nilai Ekuitas Awal pada Neraca awal per 1 Januari 2023 adalah sebesar Rp1.324.258.353.152,43.

B. SURPLUS/DEFISIT-LO

Surplus/Defisit-LO per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp(94.262.977.198,61). Perhitungan Defisit-LO adalah sebagai berikut:

Pendapatan – LO	Rp 1.317.640.695.346,39
Beban – LO	Rp 1.408.501.386.856,00
Surplus/Defisit Dari Operasional Kegiatan Non Operasional	Rp (90.860.691.509,61)
Surplus/Defisit Sebelum Pos Luar Biasa	Rp (92.533.418.948,61)
Pos Luar Biasa	Rp (1.729.558.250,00)
Surplus/Defisit LO	Rp (94.262.977.198,61)

C. DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN

1. Koreksi Ekuitas Lainnya

Nilai Koreksi Ekuitas Lainnya pada LPE Tahun 2023 sebesar Rp87.856.932.187,16 terdiri atas koreksi tambah sebesar Rp92.708.753.914,45 dan koreksi kurang sebesar Rp(4.851.821.727,29). Adapun Koreksi Tambah Koreksi Ekuitas Lainnya sebesar Rp92.708.753.914,45 dengan rincian:

Tabel 5. 81. Koreksi Tambah Ekuitas

No	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang Bagi Hasil sebesar Rp57.308.487,42 pada BPKD Kab. Padang Pariaman	57.308.487,42
2.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang Retribusi Dinas Kounikasi dan nformasi sebesar Rp506.185.733,50	506.185.733,50
3.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang BLUD Puskesmas Batu Basa sebesar Rp16.725,50	16.725,50
4.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang BLUD Puskesmas Gasan Gadang sebesar Rp31.971,00	31.971,00

No	Uraian	Nilai (Rp)
5.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang BLUD Puskesmas Padang Sago sebesar Rp3.485,50	3.485,50
6.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang BLUD Puskesmas Pauh Kamar sebesar Rp89.821,00	89.821,00
7.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang BLUD sebesar Rp28.396,00	28.396,00
8.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang BLUD Puskesmas Sungai Sariak Sebesar Rp31.526,00	31.526,00
9.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang BLUD Puskesmas Sungai Geringging sebesar Rp44.421,00	44.421,00
10.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang BLUD Puskesmas Sintuk sebesar Rp3.485,50	3.485,50
11.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang BLUD Puskesmas Sikabu sebesar Rp4.655,50	4.655,50
12.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang BLUD Puskesmas Sikukur sebesar Rp13.985,50	13.985,50
13.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang BLUD Puskesmas Ulakan Sebesar Rp10.985,5	10.985,50
14.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang Lain-lain PAD yang Sah pada RSUD sebesar Rp1.333.236,20	1.333.236,20
15.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyesuaian Penyertaan Modal PT BPR-PKPP pada PPKD Kabupaten Padang Pariaman Sebesar Rp70.935.677,48	70.935.677,48
16.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Persediaan Akhir Suku Cadang Alat Angkutan Darat Bermotor Pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang Kabupaten Padang Pariaman sebesar Rp19.415.249,00	19.415.249,00
17.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang Lain lain Pendapatan Asli Daerah pada BPKD Kabupaten Padang Pariaman sebesar Rp11.467.495,75	11.467.495,75
18.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyesuaian Penyertaan Modal PDAM pada PPKD Kabupaten Padang Pariaman Sebesar Rp280.835.210,41	280.835.210,41
19.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Koreksi Saldo Awal Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan pada Dinas Perikanan sebesar Rp 1,00	1,00
20.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang PBB pada BPKD Kabupaten Padang Pariaman sebesar Rp32.822.416.908,68	32.822.416.908,68
21.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang Pajak Air Tanah pada BPKD Kabupaten Padang Pariaman sebesar Rp4.327.059,27	4.327.059,27
22.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang Pajak Reklame pada BPKD Kabupaten Padang Pariaman sebesar Rp56.255.525,00	56.255.525,00
23.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Tambah Saldo Awal Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bnagunan pada Dinas Perhubungan sebesar Rp12,00	12,00
24.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyisihan Piutang TGR pada BPKD Kabupaten Padang Pariaman sebesar Rp4.702.805,00	4.702.805,00
25.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Saldo Awal Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan pada Dinas Kesehatan sebesar Rp 2,00	2,00
26.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Lebih Saldo Awal Akumulasi Penyusutan Peralatan pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp0,33	0,33
27.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Lebih Saldo Awal Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp60.044.991,00	60.044.991,00
28.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Mutasi Tambah karena adanya Tukar Menukar antara Pemerintah Kabupaten dengan Kementerian PUPR RI untuk Proyek Strategis Nasioanal dg BAST No: 900/350/BPKD/2023, BAST-CK/2023-0477 tgl 31 Mei 2023 senilai Rp1.834.300.000,00,- dg luas tanah 12 000 m2 Pada Dinas Pertanian	1.834.300.000,00

No	Uraian	Nilai (Rp)
29.	Koreksi Ekuitas Lainnya untuk menghapus utang belanja transfer tahun lalu yang tercatat lebih besar dari yang seharusnya sebesar Rp10.139.767,32 Pada BPKD Kabupaten Padang Pariaman.	10.139.767,32
30.	Koreksi Ekuitas Lainnya untuk menghapus utang belanja transfer tahun lalu yang tercatat lebih besar dari yang seharusnya sebesar Rp24.564,90 Pada BPKD Kabupaten Padang Pariaman.	24.564,90
31.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Utang Belanja Barang dan Jasa atas Pekerjaan Perencanaan Hibah Rehabilitasi Gedung Paket III oleh CV. GESTALT ARCHITECTURE dan Perencanaan Lanjutan Pemb. Rehabilitasi Masjid Syeh Burhanuddin oleh CV. TOTAL CITRA CONS Total sebesar Rp39.478.160,00 pada Dinas PUPR	39.478.160,00
32.	Koreksi BPK Untuk Mencatat Koreksi Akumulasi jalan jaringan dan irigasi sebesar Rp56.929.303.570,19 Pada Dinas PUPR	56.929.303.570,19
Jumlah		92.708.753.914,45

2. Koreksi Ekuitas Kurang

Selanjutnya Koreksi Ekuitas Kurang sebesar Rp(4.851.821.727,29) terdiri atas:

Tabel 5. 82. Koreksi Kurang Ekuitas

No	Uraian	Nilai (Rp)
1.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Saldo Awal Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin (Peralatan) Pada Dinas Komunikasi dan Informasi sebesar Rp292.500,00	292.500,00
2.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Kurang Saldo Awal Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan pada Dinas Perhubungan sebesar Rp1,00	1,00
3.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Tambah Saldo Awal 1,00 atas Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan pada Sekretariat Daerah	1,00
4.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Saldo Awal Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin (Peralatan) sebesar Rp8.944.500,00	8.944.500,00
5.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Saldo Awal Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan pada Dinas Kesehatan sebesar Rp101.637.651,00	101.637.651,00
6.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Koreksi Saldo Awal Akumulasi Penyusutan Peralatan pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang sebesar Rp 1,00	1,00
7.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Kurang Saldo Awal Akumulasi Penyusutan Peralatan pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp 3.190.000,00	3.190.000,00
8.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Kurang Saldo Awal Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp142.209.271,00	142.209.271,00
9.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Kurang Catat Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebesar Rp32.591.800,00	32.591.800,00
10.	Koreksi Ekuitas Lainnya mencatat penyesuaian nilai tanah atas pengukuran ulang lahan pelaksanaan proyek strategis nasional jalan tol tahun 2024 dg SK Penghapusan No 208/KEP/BPP/2024 ttg penghapusan atas koreksi lebih catat BMD berupa tanah sebesar Rp21.050.000,00	21.050.000,00
11.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyesuaian Penyertaan Modal PDAM sebesar Rp4.522.499.449,55	4.522.499.449,55
12.	Koreksi Ekuitas Lainnya atas Penyesuaian Penyertaan Modal BPR Kabupaten Padang Pariaman sebesar Rp19.406.552,74	19.406.552,74
Jumlah		4.851.821.727,29

D. EKUITAS AKHIR

Ekuitas akhir sebesar Rp1.317.852.308.140,98 adalah sama dengan nilai ekuitas yang tersaji di Neraca per 31 Desember 2023.

BAB VI
PENGUNGKAPAN INFORMASI PENTING LAINNYA

6.1. MANDATORY SPENDING

Mandatory Spending merupakan belanja atau pengeluaran daerah yang sudah diatur oleh Undang-undang dengan tujuan untuk mengurangi masalah ketimpangan sosial dan ekonomi daerah.

A. Bidang Pendidikan

Sesuai dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri (Permendari) Nomor 84 tahun 2022 tentang Pedoman Penyusunan APBD TA 2023 pada bagian hal khusus lainnya menjelaskan bahwa Pemerintah Daerah dalam menyusun Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) Tahun 2023. Selain memperhatikan prinsip dan kebijakan umum penyusunan APBD serta teknis penyusunan APBD, juga memperhatikan hal khusus lainnya, antara lain dalam rangka peningkatan pelayanan bidang Pendidikan, pemerintah daerah secara konsisten dan berkesinambungan harus mengalokasikan anggaran fungsi pendidikan paling sedikit 20% dari total Belanja daerah sebagaimana diamanatkan dalam ketentuan peraturan perundang-undangan.

Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman TA 2023 telah mengalokasikan anggaran fungsi Pendidikan sebesar 40,27% dari total belanja daerah sebagaimana tabel berikut:

Tabel 6. 1. Rekapitulasi Realisasi Anggaran Belanja *Mandatory Spending* Bidang Pendidikan TA 2023

No.	Komponen Perhitungan		Anggaran	Realisasi	%
			Rp	Rp	
1.	a.	Belanja pada Dinas Pendidikan:	539.322.444.590,00	516.125.944.063,00	95,70
		1) Belanja Operasi:	512.519.229.829,00	489.322.729.302,00	95,47
		a. belanja pegawai;	427.017.680.526,00	407.850.076.760,00	95,51
		b. belanja barang dan jasa;	82.061.049.303,00	78.032.377.742,00	95,09
		c. belanja hibah;	3.440.500.000,00	3.440.274.800,00	99,99
		d. belanja bantuan sosial.	0,00	0,00	0,00
		2) Belanja Modal;	26.803.214.761,00	26.803.214.761,00	100,00
		b. Belanja di luar Dinas Pendidikan yang menunjang Pendidikan (Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga dan Dinas Arsip dan Pustaka, antara lain:	26.841.609.357,00	23.016.632.894,87	85,75
		1) Belanja Operasi:	19.728.157.336,00	15.932.531.984,11	80,76
		a. belanja pegawai;	6.171.736.283,00	6.076.527.535,00	98,46
		b. belanja barang dan jasa;	9.586.421.053,00	8.886.004.449,11	92,69
		c. belanja hibah;	3.970.000.000,00	970.000.000,00	24,43
		d. belanja bantuan sosial.			
		2) Belanja Modal;	7.113.452.021,00	7.084.100.910,76	99,59
2.	Anggaran Fungsi Pendidikan (a+b)		566.164.053.947,00		

No.	Komponen Perhitungan	Anggaran	Realisasi	%
		Rp	Rp	
3.	Total Belanja Daerah	1.405.956.633.170,01		
4.	Rasio anggaran pendidikan (2:3) x 100%			40,27%

B. Bidang Kesehatan

Dalam rangka peningkatan bidang kesehatan, pemerintah daerah secara konsisten dan berkesinambungan harus mengalokasikan anggaran kesehatan minimal 10% dari total belanja daerah diluar gaji sebagaimana diamanatkan dalam ketentuan perundang-undangan. Alokasi anggaran kesehatan dimaksud diarahkan untuk mendukung transformasi kesehatan dan pencapaian indikator Standar Pelayanan Minimal (SPM) bidang kesehatan dan program prioritas bidang kesehatan lainnya yang tercantum dalam Permendagri Nomor 81 tahun 2022 tentang Pedoman Penyusunan Rencana Kerja Pemerintah Daerah tahun 2023.

Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman TA 2023 telah mengalokasikan anggaran fungsi kesehatan sebesar 28,05% dari total belanja daerah yang dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 6. 2. Rekapitulasi Realisasi Anggaran Belanja *Mandatory Spending* Bidang Kesehatan TA 2023

No.	Komponen Perhitungan		Anggaran	Realisasi	%
			Rp	Rp	
1.	a.	Belanja pada Dinas Kesehatan:	194.863.157.685,00	173.373.012.321,32	88,97
		1) Belanja Operasi:	174.749.488.340,00	156.451.578.743,32	89,53
		a. belanja pegawai;	108.911.693.143,00	102.226.051.631,32	93,86
		b. belanja barang dan jasa;	65.687.795.197,00	54.075.527.112,00	82,32
		c. belanja hibah;	150.000.000,00	150.000.000,00	100,00
		d. belanja bantuan sosial.	-	-	0,00
		2) Belanja Modal;	20.113.669.345,00	16.921.433.578,00	84,13
	b.	Belanja di luar Dinas Kesehatan yang menunjang Kesehatan	85.828.850.736,00	84.789.789.676,82	98,79
2.	Anggaran Kesehatan (a+b)		280.692.008.421,00		
3.	Total Belanja Daerah		1.405.945.780.170,01		
4.	Gaji ASN		405.238.342.093,00		
5.	Total Belanja Daerah di luar Gaji ASN (3-4)		1.000.707.438.077,01		
	Rasio anggaran kesehatan (2:5) x 100%				28,05%

C. Belanja Infrastruktur Pelayanan publik

Pemerintah daerah mengalokasikan belanja Infrastruktur Pelayanan Publik paling rendah 40% dari total belanja APBD diluar belanja bagi hasil dan transfer kepada daerah. Dalam hal persentase belanja infrastruktur pelayanan publik belum mencapai 40%, pemerintah daerah menyesuaikan porsi belanja Infrastruktur Pelayanan Publik daerah secara bertahap dalam waktu 5 tahun.

Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman tahun 2023 baru memenuhi sebesar 32,11% dan hal tersebut akan kita upayakan secara bertahap. Hal tersebut dapat dilihat pada tabel berikut:

**Tabel 6. 3. Belanja Infrastruktur Pelayanan Publik TA 2023
Kabupaten Padang Pariaman**

No.	Komponen Perhitungan	Jumlah		
		APBD 2023 (Rp)	P-APBD 2023 (Rp)	Realisasi (Rp)
1	Total Belanja Daerah	1.528.328.746.724,00	1.506.699.351.579,00	1.405.945.780.170,01
2	Belanja bagi hasil dan/atau transfer kepada daerah dan/atau desa:			
	a belanja bagi hasil	5.855.500.000,00	7.992.655.682,00	5.603.798.048,00
	b bantuan keuangan	157.705.009.900,00	176.565.005.166,00	175.913.089.601,00
	c jumlah (a+b)	163.560.509.900,00	184.557.660.848,00	181.516.887.649,00
3	Selisih (1-2)	1.364.768.236.824,00	1.322.141.690.731,00	1.224.428.892.521,01
4	Minimal Belanja Infrastruktur Pelayanan Publik (40% x Selisih)	545.907.294.730,00	528.856.676.292,00	489.771.557.008,00

**Tabel 6. 4. Perhitungan Belanja Infrastruktur Daerah TA 2023
Kabupaten Padang Pariaman**

No	Komponen Perhitungan	Jumlah		
		APBD 2023	P-APBD 2023	Realisasi
1	a Belanja Modal:	158.542.343.430	214.748.328.977	188.292.502.819
	1) tanah;	1.450.000.000,00	-	
	2) peralatan dan mesin;	26.681.307.113,00	36.566.375.468,00	34.104.526.420,00
	3) bangunan dan gedung;	13.726.563.700,00	31.372.871.506,00	29.755.595.200,00
	4) jalan, jaringan, dan irigasi;	116.599.487.617,00	141.886.618.480,00	119.326.461.876,00
	5) aset tetap lainnya;	84.985.000,00	4.922.463.523,00	5.105.919.323,00
	6) aset lainnya.	0,00	0,00	0,00
	b Belanja Pemeliharaan	4.616.765.169,00	4.938.357.968,00	3.728.687.053,00
	Jumlah 1 = (a + b)	163.159.108.599,00	219.686.686.945,00	192.021.189.872,00
2	a Belanja Hibah;	14.000.829.260,00	27.907.204.560,00	24.899.739.360,00
	b Belanja Bantuan Sosial;	300.000.000,00	300.000.000,00	300.000.000,00
	c Belanja Bantuan Keuangan.	157.705.009.900,00	176.565.005.166,00	175.913.089.601,00
	jumlah 2 = (a + b + c)	172.005.839.160,00	204.772.209.726,00	201.112.828.961,00
3	Jumlah Belanja Infrastruktur Daerah (1+2)	335.164.947.759,00	424.458.896.671,00	393.134.018.833,00

6.2. PENGGANTIAN MANAJEMEN

Selama tahun 2023 terjadi penggantian manajemen dan pegawai sebanyak 766 orang dengan rincian:

1. Tanggal 13 Januari 2023 sebanyak 178 orang dengan rincian:
 - a) Pelantikan Pengawas (Eselon IV) sebanyak 13 orang;
 - b) Perpindahan dari Jabatan Fungsional sebanyak 4 orang;

- c) Pengangkatan pertama kali Jabatan Fungsional sebanyak 161 orang;
- 2. Tanggal 01 Februari 2023 dilantik sebanyak 176 orang dengan rincian:
 - a) Pelantikan Kepala SMPN sebanyak 19 orang;
 - b) Pelantikan Kepala SDN sebanyak 136 orang;
 - c) Pelantikan Kepala UPTD Puskesmas sebanyak 20 orang;
 - d) Perpindahan dari Jabatan Fungsional sebanyak 1 orang;
- 3. Tanggal 01 Maret 2023 dilantik sebanyak 37 orang yang merupakan pengangkatan pertama kali Jabatan Fungsional sebanyak 37 orang;
- 4. Tanggal 06 Maret 2023 dilantik sebanyak 70 orang dengan rincian:
 - a) Pelantikan Administrator (Eselon III) sebanyak 43 orang;
 - b) Pelantikan Pengawas (Eselon IV) sebanyak 27 orang;
- 5. Tanggal 18 Juli 2023 dilantik sebanyak 217 dengan rincian:
 - a) Pengangkatan melalui perpindahan dari Jabatan Fungsional sebanyak 113 orang;
 - b) Pengangkatan pertama kali Jabatan Fungsional sebanyak 104 orang;
- 6. Tanggal 14 Desember 2023 dilantik sebanyak 81 orang dengan rincian:
 - a) Pelantikan Administrator (Eselon III) sebanyak 32 orang;
 - b) Pelantikan Pengawas (Eselon IV) sebanyak 39 orang;
 - c) Pengangkatan melalui perpindahan dari Jabatan Jabatan Fungsional sebanyak 9 orang;
 - d) Pengangkatan pertama kali Jabatan Fungsional sebanyak 1 orang; dan
- 7. Tanggal 28 Desember 2023 dilantik sebanyak 7 orang jabatan Pengawas (Eselon IV).

6.3. STRUKTUR ORGANISASI

Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman dalam menyelenggarakan pemerintah yang menjadi kewenangan daerah dibantu oleh perangkat daerah. Perangkat Daerah yang dibentuk mengacu pada Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 10 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah yang terdiri atas:

- 1. Bupati dan Wakil Bupati.
- 2. Sekretariat Daerah.
- 3. Sekretariat Dewan Perwakilan Rakyat Daerah.
- 4. Inspektorat Daerah.
- 5. Dinas yang terdiri dari:
 - a. Dinas Pendidikan dan Kebudayaan.
 - b. Dinas Kesehatan.

- c. Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang.
 - d. Dinas Satuan Polisi Pamong Praja dan Pemadam Kebakaran.
 - e. Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak.
 - f. Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Pemukiman dan Pertanahan.
 - g. Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil.
 - h. Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa.
 - i. Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana.
 - j. Dinas Perhubungan.
 - k. Dinas Komunikasi dan Informatika.
 - l. Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan Usaha Kecil Menengah.
 - m. Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian.
 - n. Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olahraga.
 - o. Dinas Arsip dan Perpustakaan.
 - p. Dinas Perikanan.
 - q. Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan.
 - r. Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan.
6. Badan yang terdiri dari:
- a. Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah.
 - b. Badan Pengelola Keuangan Daerah.
 - c. Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia.
 - d. Badan Penanggulangan Bencana Daerah.
7. Kecamatan yang terdiri dari:
- a. Kecamatan Batang Anai.
 - b. Kecamatan Lubuk Alung.
 - c. Kecamatan 2X11 Kayu Tanam.
 - d. Kecamatan IV Koto Aur Malintang.
 - e. Kecamatan VII Koto Sungai Sarik.
 - f. Kecamatan V Koto Kampung Dalam.
 - g. Kecamatan V Koto Timur.
 - h. Kecamatan Sungai Limau.
 - i. Kecamatan Sungai Geringging.
 - j. Kecamatan Patamuan.
 - k. Kecamatan Sintuk Toboh Gadang.

- l. Kecamatan Ulakan Tapakis.
- m. Kecamatan Nan Sabaris.
- n. Kecamatan 2X11 Enam Lingsung.
- o. Kecamatan Enam Lingsung.
- p. Kecamatan Padang Sago.
- q. Kecamatan Gasan Gadang.

Dalam penyelenggaraan pemerintahan, Sekretariat Daerah mengacu pada Peraturan Bupati Nomor 46 Tahun 2016 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas Pokok dan fungsi serta Tata Kerja Sekretariat Daerah dan Staf Ahli Kabupaten Padang Pariaman yang terdiri dari:

1. Sekretariat Daerah.
2. Staf Ahli, terdiri dari:
 - a. Staf Ahli Bidang Pemerintahan, Hukum dan Politik.
 - b. Staf Ahli Bidang Pembangunan , Ekonomi dan Keuangan.
 - c. Staf Ahli Bidang Sosial, Budaya dan Sumber Daya.
3. Asisten Sekretariat Daerah, terdiri dari:
 - a. Asisten Bidang Pemerintahan, membawahi 3 (tiga) bagian:
 - 1) Bagian Pemerintahan Umum.
 - 2) Bagian Hukum.
 - 3) Bagian Kesejahteraan Rakyat.
 - b. Asisten Bidang Pembangunan, membawahi 3 (Tiga) bagian:
 - 1) Bagian Pembangunan Ekonomi.
 - 2) Bagian Pembangunan Fisik dan Prasarana.
 - 3) Bagian Layanan Pengadaan Barang dan Jasa.
 - c. Asisten Bidang Administrasi Umum, membawahi 4 (Empat) bagian:
 - 1) Bagian Organisasi dan Reformasi Birokrasi.
 - 2) Bagian Umum dan Perlengkapan.
 - 3) Bagian Humas dan Protokol.
 - 4) Bagian Perencanaan dan Keuangan.

6.4. KEPEMIMPINAN DAERAH

Susunan Ketua dan Wakil Ketua DPRD Kabupaten Padang Pariaman adalah sebagai berikut:

Tabel 6. 5. Susunan Pimpinan DPRD/Pejabat Legislatif Kabupaten Padang Pariaman

Nama	Jabatan
Ir. ARWINSYAH, MT	Ketua
APRINALDI, SPd.MPd	Wakil Ketua I
RISDIANTO, ST	Wakil Ketua II

Susunan Pejabat Eksekutif Kabupaten Padang Pariaman sebagai berikut:

Tabel 6. 6. Susunan Pejabat Eksekutif Kabupaten Padang Pariaman

Nama	Jabatan
SUHATRI BUR	BUPATI
RAHMANG	WAKIL BUPATI
RUDY REPENALDI RILIS, S.STP, MM	SEKRETARIS DAERAH
TASLIM LETER, SE, Ak	BENDAHARA UMUM DAERAH

BAB VII

PENUTUP

Di dalam Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara, terdapat penegasan di bidang pengelolaan keuangan yaitu bahwa kekuasaan pengelolaan keuangan negara adalah sebagai bagian dari kekuasaan pemerintahan dan kekuasaan pengelolaan keuangan negara dari Presiden sebagian dilimpahkan kepada Gubernur/Bupati/Walikota selaku Kepala Pemerintah Daerah. Ketentuan tersebut berdampak pada pengaturan pengelolaan keuangan daerah, yaitu bahwa Gubernur/Bupati/Walikota bertanggung jawab atas pengelolaan keuangan daerah sebagai bagian dari Pemerintahan Daerah.

Untuk memenuhi ketentuan tersebut, Laporan Keuangan Pemerintah Daerah (LKPD) Kabupaten Padang Pariaman TA 2023 disusun dan disajikan sebagai media pertanggungjawaban pelaksanaan APBD TA 2023.

Terakhir, kami berharap peran serta seluruh masyarakat termasuk pihak pemeriksa eksternal dalam hal ini Badan Pemeriksa Keuangan Republik Indonesia untuk memberikan masukan dan perbaikan dalam pertanggungjawaban pengelolaan keuangan daerah demi terwujudnya pemerintahan yang baik.

Parit Malintang, 6 Mei 2024

The official seal of Kabupaten Padang Pariaman is circular, featuring the Garuda Pancasila in the center. The text "KABUPATEN PADANG PARIAMAN" is written around the perimeter of the seal. A blue ink signature is written over the seal.
HATRI BUR

REKAPITULASI PENERIMA BANTUAN SOSIAL TAHUN 2023

NO	KECAMATAN	NAGARI	NAMA KELOMPOK	NAMA KETUA	NIK	ALAMAT	JENIS KELAMIN	PEKERJAAN	BULAN BAYAR @30.000.000		TOTAL
									Juni	Oktober	
1	Enam Lingkung	Pakandangan	KWT Makmur Bersama	Eni Guslina	1305176205690001	Tanjung Aur	PEREMPUAN	Ketua KWT	30.000.000,00	30.000.000,00	60.000.000,00
2	2 x 11 Enam Lingkung	Kampung Guci	KWT Guci Saiyo	Ermianti	1305154101580002	Lubuk Pandan	PEREMPUAN	Ketua KWT	30.000.000,00	30.000.000,00	60.000.000,00
3	VII Koto Sei. Sariak	Kampung Tengah	KWT Kampung Tengah Sepakat	Muziyarni	1305055010690001	Lurah Ampalu	PEREMPUAN	Ketua KWT	30.000.000,00	30.000.000,00	60.000.000,00
4	Patamuan	Caung Sungai Kasikan	KWT Berok Indah	Mardiati	1305165903770001	Tandikek Selatan	PEREMPUAN	Ketua KWT	30.000.000,00	30.000.000,00	60.000.000,00
5	IV Koto Aur Malintang	Kampung Tanjung	KWT Bunga Seroja	Andria Citra Putri	1305095202890001	III Koto Amal Selatan	PEREMPUAN	Ketua KWT	30.000.000,00	30.000.000,00	60.000.000,00
									150.000.000,00	150.000.000,00	300.000.000,00

IKHTISAR TRANSFER BANTUAN KEUANGAN KE NAGARI TAHUN 2023

NO.	KECAMATAN	NO	NAGARI	DD		ADN		SILTAP		TOTAL REALISASI ADN dan SILTAP	
				ANGGARAN	REALISASI	Anggaran ADN	Realisasi ADN	Anggaran Siltap	Realisasi	ANGGARAN	REALISASI
1	LUBUK ALUNG	1	LUBUK ALUNG	1.041.116.000,00	1.041.116.000,00	399.277.200,00	399.277.200,00	402.600.000,00	402.600.000,00	801.877.200,00	801.877.200,00
		2	PUNGGUANG KASIAK LUBUK ALUNG	1.287.303.000,00	1.287.303.000,00	414.964.700,00	414.964.700,00	378.600.000,00	378.600.000,00	793.564.700,00	793.564.700,00
		3	PASIE LAWEH LUBUK ALUNG	1.218.741.000,00	1.218.741.000,00	391.059.900,00	391.059.900,00	377.400.000,00	377.400.000,00	768.459.900,00	768.459.900,00
		4	AIE TAJUN LUBUK ALUNG	987.403.000,00	987.403.000,00	374.831.800,00	374.831.800,00	327.000.000,00	327.000.000,00	701.831.800,00	701.831.800,00
		5	SIKABU LUBUK ALUNG	879.080.000,00	879.080.000,00	344.680.500,00	344.680.500,00	301.800.000,00	301.800.000,00	646.480.500,00	646.480.500,00
		6	SUNGAI ABANG LUBUK ALUNG	974.642.000,00	974.642.000,00	347.332.800,00	347.332.800,00	301.800.000,00	301.800.000,00	649.132.800,00	649.132.800,00
		7	SINGGULIANG LUBUK ALUNG	869.072.000,00	869.072.000,00	341.390.700,00	341.390.700,00	327.000.000,00	327.000.000,00	668.390.700,00	668.390.700,00
		8	SALIBUTAN LUBUK ALUNG	696.182.000,00	696.182.000,00	341.319.500,00	341.319.500,00	301.800.000,00	301.800.000,00	643.119.500,00	643.119.500,00
		9	BALAH HILIA LUBUK ALUNG	1.016.173.000,00	1.016.173.000,00	388.721.900,00	388.721.900,00	427.800.000,00	427.800.000,00	816.521.900,00	816.521.900,00
2	BATANG ANAI	10	KATAPIANG	1.370.438.000,00	1.370.438.000,00	454.539.000,00	454.539.000,00	429.000.000,00	429.000.000,00	883.539.000,00	883.539.000,00
		11	KASANG	1.221.759.000,00	1.221.759.000,00	446.086.600,00	446.086.600,00	479.400.000,00	479.400.000,00	925.486.600,00	925.486.600,00
		12	SUNGAI BULUAH	771.303.000,00	771.303.000,00	339.298.100,00	339.298.100,00	378.600.000,00	378.600.000,00	717.898.100,00	717.898.100,00
		13	BUAYAN LUBUK ALUNG	990.483.000,00	990.483.000,00	344.510.400,00	344.510.400,00	353.400.000,00	353.400.000,00	697.910.400,00	697.910.400,00
		14	SUNGAI BULUAH TIMUR	1.045.497.000,00	1.045.497.000,00	374.584.700,00	374.584.700,00	377.400.000,00	377.400.000,00	751.984.700,00	751.984.700,00
		15	SUNGAI BULUAH BARAT	1.074.967.000,00	1.074.967.000,00	373.732.400,00	373.732.400,00	377.400.000,00	377.400.000,00	751.132.400,00	751.132.400,00
		16	SUNGAI BULUAH UTARA	873.070.000,00	873.070.000,00	330.716.700,00	330.716.701,00	301.800.000,00	301.800.000,00	632.516.700,00	632.516.701,00
		17	SUNGAI BULUAH SELATAN	1.033.238.000,00	1.033.238.000,00	357.090.900,00	357.090.900,00	353.400.000,00	353.400.000,00	710.490.900,00	710.490.900,00
3	NAN SABARIS	18	KAPALO KOTO	742.804.000,00	742.804.000,00	327.375.100,00	327.375.100,00	303.000.000,00	303.000.000,00	630.375.100,00	630.375.100,00
		19	PAUH KAMBAR	1.181.547.000,00	1.181.547.000,00	365.187.800,00	365.187.800,00	429.000.000,00	429.000.000,00	794.187.800,00	794.187.800,00
		20	PADANG BINTUNGAN	800.010.000,00	800.010.000,00	341.731.500,00	341.731.500,00	301.800.000,00	301.800.000,00	643.531.500,00	643.531.500,00
		21	KURAI TAJI	1.358.675.000,00	1.358.675.000,00	391.594.600,00	391.594.600,00	403.800.000,00	403.800.000,00	795.394.600,00	795.394.600,00
		22	SUNUA	802.172.000,00	802.172.000,00	349.789.300,00	349.789.300,00	328.200.000,00	328.200.000,00	677.989.300,00	677.989.300,00
		23	PADANG KANDANG PULAU AIE PADANG BINTUNGAN	701.961.000,00	701.961.000,00	331.717.300,00	331.717.300,00	327.000.000,00	327.000.000,00	658.717.300,00	658.717.300,00
		24	SUNUA TENGAH	862.858.000,00	862.858.000,00	345.503.000,00	345.503.000,00	327.000.000,00	327.000.000,00	672.503.000,00	672.503.000,00
		25	SUNUA BARAT	949.637.000,00	949.637.000,00	343.649.100,00	343.649.100,00	327.000.000,00	327.000.000,00	670.649.100,00	670.649.100,00
4	2 X 11 ENAM LINGKUNG	26	KURAI TAJI TIMUR	937.453.000,00	937.453.000,00	341.049.900,00	341.049.900,00	353.400.000,00	353.400.000,00	694.449.900,00	694.449.900,00
		27	SICINCIN	1.239.829.000,00	1.239.829.000,00	392.556.100,00	392.556.100,00	301.800.000,00	301.800.000,00	694.356.100,00	694.356.100,00
		28	LUBUK PANDAN	931.844.000,00	931.844.000,00	359.949.400,00	359.949.400,00	327.000.000,00	327.000.000,00	686.949.400,00	686.949.400,00
		29	SUNGAI ASAM	941.496.000,00	941.496.000,00	354.061.900,00	354.061.900,00	276.600.000,00	276.600.000,00	630.661.900,00	630.661.900,00

NO.	KECAMATAN	NO	NAGARI	DD		ADN		SILTAP		TOTAL REALISASI ADN dan SILTAP	
				ANGGARAN	REALISASI	Anggaran ADN	Realisasi ADN	Anggaran Siltap	Realisasi	ANGGARAN	REALISASI
5	VII KOTO	30	BALAH AIA	891.845.000,00	891.845.000,00	349.527.000,00	349.527.000,00	328.200.000,00	328.200.000,00	677.727.000,00	677.727.000,00
		31	SUNGGAI SARIAK	967.014.000,00	967.014.000,00	372.886.500,00	372.886.500,00	301.800.000,00	301.800.000,00	674.686.500,00	674.686.500,00
		32	LURAH AMPALU	1.226.162.000,00	1.226.162.000,00	411.278.000,00	411.278.000,00	579.000.000,00	579.000.000,00	990.278.000,00	990.278.000,00
		33	LAREH NAN PANJANG	864.760.000,00	864.760.000,00	333.969.800,00	333.969.800,00	328.200.000,00	328.200.000,00	662.169.800,00	662.169.800,00
		34	LAREH NAN PANJANG SELATAN	1.101.262.000,00	1.101.262.000,00	338.121.700,00	338.121.700,00	327.000.000,00	327.000.000,00	665.121.700,00	665.121.700,00
		35	LAREH NAN PANJANG BARAT	686.188.000,00	686.188.000,00	330.175.300,00	330.175.300,00	301.800.000,00	301.800.000,00	631.975.300,00	631.975.300,00
		36	BISATI SUNGGAI SARIAK	949.097.000,00	949.097.000,00	344.314.800,00	344.314.800,00	327.000.000,00	327.000.000,00	671.314.800,00	671.314.800,00
		37	AMBUANG KAPUA SUNGGAI SARIAK	890.025.000,00	890.025.000,00	332.122.800,00	332.122.800,00	301.800.000,00	301.800.000,00	633.922.800,00	633.922.800,00
		38	LAREH NAN PANJANG SUNGGAI SARIAK	895.616.000,00	895.616.000,00	351.491.700,00	351.491.700,00	378.600.000,00	378.600.000,00	730.091.700,00	730.091.700,00
		39	LIMPATO SUNGGAI SARIAK	733.634.000,00	733.634.000,00	347.631.500,00	347.631.500,00	377.400.000,00	377.400.000,00	725.031.500,00	725.031.500,00
		40	BALAH AIE UTARA	866.825.000,00	866.825.000,00	344.563.800,00	344.563.800,00	301.800.000,00	301.800.000,00	646.363.800,00	646.363.800,00
41	BALAH AIE TIMUR	1.051.715.000,00	1.051.715.000,00	348.314.000,00	348.314.000,00	301.800.000,00	301.800.000,00	650.114.000,00	650.114.000,00		
6	V KOTO KAMPUNG DALAM	42	CAMPAGO	1.065.092.000,00	1.065.092.000,00	375.983.500,00	375.983.500,00	402.600.000,00	402.600.000,00	778.583.500,00	778.583.500,00
		43	SIKUCUR	1.095.710.000,00	1.095.710.000,00	356.333.200,00	356.333.200,00	301.800.000,00	301.800.000,00	658.133.200,00	658.133.200,00
		44	CAMPAGO BARAT	888.979.000,00	888.979.000,00	353.451.100,00	353.451.100,00	352.200.000,00	352.200.000,00	705.651.100,00	705.651.100,00
		45	CAMPAGO SELATAN	950.917.000,00	950.917.000,00	342.573.700,00	342.573.700,00	352.200.000,00	352.200.000,00	694.773.700,00	694.773.700,00
		46	SIKUCUA UTARA	729.920.000,00	729.920.000,00	341.773.400,00	341.773.400,00	327.000.000,00	327.000.000,00	668.773.400,00	668.773.400,00
		47	SIKUCUA TIMUR	926.783.000,00	926.783.000,00	370.397.300,00	370.397.300,00	402.600.000,00	402.600.000,00	772.997.300,00	772.997.300,00
		48	SIKUCUA TENGAH	858.425.000,00	858.425.000,00	335.775.000,00	335.775.000,00	327.000.000,00	327.000.000,00	662.775.000,00	662.775.000,00
		49	SIKUCUA BARAT	827.834.000,00	827.834.000,00	359.825.000,00	359.825.000,00	403.800.000,00	403.800.000,00	763.625.000,00	763.625.000,00
7	SUNGGAI GARINGGIANG	50	KURANJI HULU	1.269.423.000,00	1.269.423.000,00	423.644.000,00	423.644.000,00	429.000.000,00	429.000.000,00	852.644.000,00	852.644.000,00
		51	MALAI III KOTO	989.218.000,00	989.218.000,00	377.322.800,00	377.322.800,00	353.400.000,00	353.400.000,00	730.722.800,00	730.722.800,00
		52	BATU GADANG KURANJI HULU	1.009.522.000,00	1.009.522.000,00	378.159.800,00	378.159.800,00	378.600.000,00	378.600.000,00	756.759.800,00	756.759.800,00
		53	SUNGGAI SIRAH KURANJI HULU	1.827.317.000,00	1.827.317.000,00	461.430.100,00	461.430.100,00	402.600.000,00	402.600.000,00	864.030.100,00	864.030.100,00
8	SUNGGAI LIMAU	54	KURANJI HILIR	1.133.860.000,00	1.133.860.000,00	431.164.100,00	431.164.100,00	402.600.000,00	402.600.000,00	833.764.100,00	833.764.100,00
		55	PILUBANG	1.401.942.000,00	1.401.942.000,00	497.070.100,00	497.070.100,00	402.600.000,00	402.600.000,00	899.670.100,00	899.670.100,00
		56	GUGUAK KURANJI HILIR	865.712.000,00	865.712.000,00	356.198.200,00	356.198.200,00	352.200.000,00	352.200.000,00	708.398.200,00	708.398.200,00
		57	KOTO TINGGI KURANJI HILIR	861.209.000,00	861.209.000,00	365.602.400,00	365.602.400,00	352.200.000,00	352.200.000,00	717.802.400,00	717.802.400,00

NO.	KECAMATAN	NO	NAGARI	DD		ADN		SILTAP		TOTAL REALISASI ADN dan SILTAP	
				ANGGARAN	REALISASI	Anggaran ADN	Realisasi ADN	Anggaran Siltap	Realisasi	ANGGARAN	REALISASI
9	IV KOTO AUR MALINTANG	58	III KOTO AUR MALINTANG	1.118.237.000,00	1.118.237.000,00	390.918.000,00	390.918.000,00	378.600.000,00	378.600.000,00	769.518.000,00	769.518.000,00
		59	III KOTO AUR MALINTANG UTARA	1.031.913.000,00	1.031.913.000,00	369.925.600,00	369.925.600,00	378.600.000,00	378.600.000,00	748.525.600,00	748.525.600,00
		60	III KOTO AUR MALINTANG TIMUR	831.503.000,00	831.503.000,00	355.191.500,00	355.191.500,00	328.200.000,00	328.200.000,00	683.391.500,00	683.391.500,00
		61	III KOTO AUR MALINTANG SELATAN	1.436.745.000,00	1.436.745.000,00	470.843.800,00	470.843.800,00	403.800.000,00	403.800.000,00	874.643.800,00	874.643.800,00
		62	BALAI BAIK MALAI III KOTO	981.800.000,00	981.800.000,00	369.742.000,00	369.742.000,00	377.400.000,00	377.400.000,00	747.142.000,00	747.142.000,00
10	ULAKAN TAPAKIH	63	TAPAKIH	1.098.417.000,00	1.098.417.000,00	408.667.100,00	408.667.100,00	553.800.000,00	553.800.000,00	962.467.100,00	962.467.100,00
		64	ULAKAN	1.107.040.000,00	1.107.040.000,00	352.975.900,00	352.975.900,00	327.000.000,00	327.000.000,00	679.975.900,00	679.975.900,00
		65	PADANG TOBOH ULAKAN	933.244.000,00	933.244.000,00	332.966.500,00	332.966.500,00	327.000.000,00	327.000.000,00	659.966.500,00	659.966.500,00
		66	SUNGAI GIMBA ULAKAN	836.195.000,00	836.195.000,00	337.343.900,00	337.343.900,00	327.000.000,00	327.000.000,00	664.343.900,00	664.343.900,00
		67	SEULAYAT ULAKAN	901.345.000,00	901.345.000,00	336.270.300,00	336.270.300,00	301.800.000,00	301.800.000,00	638.070.300,00	638.070.300,00
		68	MANGGOPOH PALAK GADANG ULAKAN	949.954.000,00	949.954.000,00	350.393.500,00	350.393.500,00	377.400.000,00	377.400.000,00	727.793.500,00	727.793.500,00
		69	SANDI ULAKAN	833.229.000,00	833.229.000,00	357.348.500,00	357.348.500,00	427.800.000,00	427.800.000,00	785.148.500,00	785.148.500,00
11	SINTUAK TOBOH GADANG	71	SINTUAK	1.196.790.000,00	1.196.790.000,00	417.903.100,00	417.903.100,00	427.800.000,00	427.800.000,00	845.703.100,00	845.703.100,00
		72	TOBOH GADANG	978.592.000,00	978.592.000,00	353.226.300,00	353.226.300,00	352.200.000,00	352.200.000,00	705.426.300,00	705.426.300,00
		73	TOBOH GADANG SELATAN	877.332.000,00	877.332.000,00	342.185.000,00	342.185.000,00	301.800.000,00	301.800.000,00	643.985.000,00	643.985.000,00
		74	TOBOH GADANG BARAT	884.166.000,00	884.166.000,00	346.591.000,00	346.591.000,00	352.200.000,00	352.200.000,00	698.791.000,00	698.791.000,00
		75	TOBOH GADANG TIMUR	858.890.000,00	858.890.000,00	341.685.800,00	341.685.800,00	301.800.000,00	301.800.000,00	643.485.800,00	643.485.800,00
12	PADANG SAGO	76	KOTO BARU	734.062.000,00	734.062.000,00	347.861.500,00	347.861.500,00	301.800.000,00	301.800.000,00	649.661.500,00	649.661.500,00
		77	KOTO DALAM	696.837.000,00	696.837.000,00	342.000.400,00	342.000.400,00	328.200.000,00	328.200.000,00	670.200.400,00	670.200.400,00
		78	BATU KALANG	968.526.000,00	968.526.000,00	331.638.900,00	331.638.900,00	301.800.000,00	301.800.000,00	633.438.900,00	633.438.900,00
		79	KOTO DALAM BARAT	893.448.000,00	893.448.000,00	346.021.800,00	346.021.800,00	301.800.000,00	301.800.000,00	647.821.800,00	647.821.800,00
		80	KOTO DALAM SELATAN	744.792.000,00	744.792.000,00	336.685.200,00	336.685.200,00	301.800.000,00	301.800.000,00	638.485.200,00	638.485.200,00
		81	BATU KALANG UTARA	806.634.000,00	806.634.000,00	325.582.800,00	325.582.800,00	301.800.000,00	301.800.000,00	627.382.800,00	627.382.800,00
13	BATANG GASAN	82	MALAI V SUKU	1.021.383.000,00	1.021.383.000,00	367.298.300,00	367.298.300,00	327.000.000,00	327.000.000,00	694.298.300,00	694.298.300,00
		83	GASAN GADANG	1.184.333.000,00	1.184.333.000,00	379.920.000,00	380.020.000,00	301.800.000,00	301.800.000,00	681.720.000,00	681.820.000,00
		84	MALAI V SUKU TIMUR	890.651.000,00	890.651.000,00	364.983.100,00	364.983.100,00	352.200.000,00	352.200.000,00	717.183.100,00	717.183.100,00

Lampiran : 2 / 4 - 4

NO.	KECAMATAN	NO	NAGARI	DD		ADN		SILTAP		TOTAL REALISASI ADN dan SILTAP	
				ANGGARAN	REALISASI	Anggaran ADN	Realisasi ADN	Anggaran Siltap	Realisasi	ANGGARAN	REALISASI
14	V KOTO TIMUR	85	KUDU GANTING	943.759.000,00	943.759.000,00	355.495.200,00	355.495.200,00	352.200.000,00	352.200.000,00	707.695.200,00	707.695.200,00
		86	LIMAU PURUIK	975.653.000,00	975.653.000,00	361.332.200,00	361.332.200,00	454.200.000,00	454.200.000,00	815.532.200,00	815.532.200,00
		87	GUNUNG PADANG ALAI	1.131.348.000,00	1.131.348.000,00	397.705.800,00	397.705.800,00	427.800.000,00	427.800.000,00	825.505.800,00	825.505.800,00
		88	KUDU GANTIANG BARAT	875.053.000,00	875.053.000,00	340.690.500,00	340.690.500,00	328.200.000,00	328.200.000,00	668.890.500,00	668.890.500,00
15	2 X 11 KAYU TANAM	89	KAYU TANAM	1.246.802.000,00	1.246.802.000,00	377.368.200,00	377.368.200,00	378.600.000,00	378.600.000,00	755.968.200,00	755.968.200,00
		90	GUGUAK	1.351.478.000,00	1.351.478.000,00	421.548.400,00	421.548.400,00	328.200.000,00	328.200.000,00	749.748.400,00	749.748.400,00
		91	ANDURIANG	1.255.010.000,00	1.255.010.000,00	512.851.100,00	512.851.100,00	377.400.000,00	377.400.000,00	890.251.100,00	890.251.100,00
		92	KAPALO HILALANG	1.046.456.000,00	1.046.456.000,00	411.757.000,00	411.757.000,00	301.800.000,00	301.800.000,00	713.557.000,00	713.557.000,00
16	PATAMUAN	93	SUNGAI DURIAN	778.924.000,00	778.924.000,00	341.723.700,00	341.723.700,00	301.800.000,00	301.800.000,00	643.523.700,00	643.523.700,00
		94	TANDIKEK	928.356.000,00	928.356.000,00	375.275.900,00	375.275.900,00	402.600.000,00	402.600.000,00	777.875.900,00	777.875.900,00
		95	TANDIKEK UTARA	801.989.000,00	801.989.000,00	360.700.000,00	360.700.000,00	352.200.000,00	352.200.000,00	712.900.000,00	712.900.000,00
		96	TANDIKEK SELATAN	978.422.000,00	978.422.000,00	378.548.800,00	378.548.800,00	427.800.000,00	427.800.000,00	806.348.800,00	806.348.800,00
		97	TANDIKEK BARAT	966.760.000,00	966.760.000,00	351.042.600,00	351.042.600,00	402.600.000,00	402.600.000,00	753.642.600,00	753.642.600,00
		98	KAMPUANG TANJUANG KOTO MAMBANG SUNGAI DURIAN	946.297.000,00	946.297.000,00	357.977.300,00	357.977.300,00	352.200.000,00	352.200.000,00	710.177.300,00	710.177.300,00
17	ENAM LINGKUNG	99	PAKANDANGAN	1.258.849.000,00	1.258.849.000,00	360.126.200,00	360.126.200,00	327.000.000,00	327.000.000,00	687.126.200,00	687.126.200,00
		100	KOTO TINGGI	1.019.088.000,00	1.019.088.000,00	358.800.900,00	358.800.900,00	328.200.000,00	328.200.000,00	687.000.900,00	687.000.900,00
		101	TOBOH KETEK	943.341.000,00	943.341.000,00	349.482.400,00	349.482.400,00	301.800.000,00	301.800.000,00	651.282.400,00	651.282.400,00
		102	PARIT MALINTANG	1.045.876.000,00	1.045.876.000,00	382.654.200,00	382.654.200,00	427.800.000,00	427.800.000,00	810.454.200,00	810.454.200,00
		103	GADUR	794.732.000,00	794.732.000,00	344.870.400,00	344.870.400,00	353.400.000,00	353.400.000,00	698.270.400,00	698.270.400,00
TOTAL				101.544.125.000,00	101.544.125.000,00	37.780.264.600,00	37.780.364.601,00	36.588.600.000,00	36.588.600.000,00	74.368.864.600,00	74.368.964.601,00

BERITA ACARA

Pada hari ini Rabu Tanggal Enam Bulan Maret Tahun Dua Ribu Dua Puluh Empat, diadakan pertemuan antara pihak BPKD selaku BUD dan Kuasa BUD dengan Pihak Bank Nagari selaku Bank RKUD Kabupaten Padang Pariaman untuk melakukan rekonsiliasi terhadap posisi Kasda 31 Desember 2023. Setelah dilakukan pengecekan atas pencairan SP2D yang disampaikan ke Bank Nagari pada tanggal 31 Desember 2023 yang disandingkan dengan Ben IX Bank pada tanggal 31 Desember 2023 maka dapat kami jelaskan sebagai berikut:

Hasil rekonsiliasi Bank untuk selisih tanggal 31 Desember 2023

Buku SIMDA		Buku Bank B.IX tanggal 31 Desember 2023	
Pencairan SP2D tanggal 31 Desember 2023 (SIMDA)	19.495.371.914,47	Total mutasi debit melalui SP2D Online pada B.IX	19.495.371.914,47
Pencairan SP2D melalui daftar penguji tanggal 31 Desember 2023	6.829.286.126,20	Tidak di transfer Bank karena sudah lewat jam kliring sehingga tidak dapat melakukan transfer antar bank pada Tanggal 31 Desember 2023 (Tidak ada pada Ben IX), dicairkan pada Tahun 2024 (Outstanding)	62.846.383,00
pencairan SP2D Tambahan tanggal 31 Desember 2023	409.019.355,00	Pencairan SP2D melalui daftar penguji tanggal 31 Desember 2023	7.122.248.072,93
Jumlah	26.733.677.396,67	Pendebetan ganda bank atas SP2D 9078 yang telah dicairkan oleh bank, namun didebet kembali di tanggal 31 Desember	975.000,00
Selisih antara Buku SIMDA dan Buku Bank B.IX	32.236.025,27	Jumlah	26.701.441.370,40

Penjelasan selisih	
Pencairan SP2D melalui daftar penguji tanggal 31 Desember 2023 SIMDA	7.122.248.072,93
Pencairan SP2D melalui daftar penguji tanggal 31 Desember 2023 B.IX	6.829.286.126,20
Selisih	292.961.946,73
Sisa uang di rekening penampungan karena tidak bisa dicairkan karena penutupan clearing	82.846.383,00
Sisa Pendebetan tgl 31 Desember 2023 dan Sisa Rekening Penampungan Pemrintaan	376.808.329,73
Pencairan atas SP2D yang tidak cair per 31 Desember dan sudah diinput pada sp2d online dan tidak dimasukkan ke daftar belum cair di rekening penampungan, dibayarkan dari Sisa Pendebetan tgl 31 Desember 2023 dan sisa rekening penampungan pemrintaan	409.019.355,00
Selisih	(33.211.025,27)
Pendebetan ganda bank atas SP2D 9078 yang telah dicairkan oleh bank, namun didebet kembali di tanggal 31 Desember 2023	975.000,00
	(32.236.025,27)

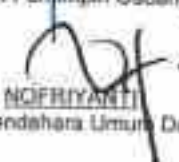
Park Mallintang, 6 Maret 2024
Yang Menerangkan,


SUSAN PRIMA INDRA
Jasa Bank Lainnya

YANG MENGETAHUI


MESSY ARYA
Pemai Dana APU PPT dan Umum


YUDI SATHIA WISYAKSANA
Wakil Pimpinan Cabang


NOFRIYANTI
Kuasa Bendahara Umum Daerah



PENCAIRAN SP2D TANGGAL 31 DESEMBER 2023 S/D FEBRUARI 2024

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
1	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Penyediaan Sarana dan Prasarana Pakaian Senam sub kegiatan Koordinasi, Sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota Ke CV. Nugraha Pratama Nomor SPK : 67/SPK/DISPARPORA-OR/XI-2023	10000/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	75.496.872,00	75.496.872,00	-	75.496.872,00			31/12/2023	31/12/2023	Belum Online			
2	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. JAYA MANDIRI dari Keg Perc,Pemb,Pengws dan Pmnft Bangunan Gdg Daerah Kab/Kota Pek. Renovasi Pondok Pesantren MMI (Surau Cubadak) sesuai dgn Kontrak Nomor : 241/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 30 Oktober 2023	10001/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	4.732.550,00	4.732.550,00	-	4.732.550,00			31/12/2023	31/12/2023				
3	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. RASKA NUGRAHA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Rehab Kantor Camat Lubuk Alung sesuai dengan Kontrak Nomor : 202/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	10002/SP2D-LS/BUD/2023	7.484.150,00	7.484.150,00	-	7.484.150,00			31/12/2023	31/12/2023				
4	31/12/2023	Pemby Retensi (5%) Kpd CV. RASKA NUGRAHA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Rehab Sarana dan Prasarana Mesjid Raya Taqwa Pasie Laweh LA sesuai dengan Kontrak Nomor : 194/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	10003/SP2D-LS/BUD/2023	9.979.800,00	9.979.800,00	-	9.979.800,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 2 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
5	31/12/2023	Pemb Retensi (5%) Kpd CV. ABDI SEJATI dari Keg Pemb Spam Jaringan Perpipaan di Kawasan Perdesaan Pek Pemb/Pening Sistem Penyediaan Air Minum Jaringan perpipaan dan Sambungan Rumah (SR) Jorong Asam Pulau Nag,Anduring Kont No: 045/SPK/CK/DPUPR/VIII-2	10004/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	2.495.000,00	2.495.000,00	-	2.495.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
6	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. JAYA MANDIRI dari Keg Perc,Pemb,Pengws dan Pemnft Bangunan Gdg Daerah Kab/Kota Pek. Renovasi Pondok Pesantren Miftahul Iqrar sesuai dgn Kontrak Nomor : 237/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 30 Oktober 2023	10005/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	7.110.600,00	7.110.600,00	-	7.110.600,00			31/12/2023	31/12/2023				
7	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) a CV. MEGA dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Pembangunan Jalan Baru Bukit Jariang-Ujung Tanah Nagari Guguak Kuranji Hilir Kec. Sei. Limau sesuai dengan Kontrak Nomor : 154/SPK/BM-DPUPR/X-2023	10006/SP2D-LS/BUD/2023	9.485.050,00	9.485.050,00	-		9.485.050,00		31/12/2023	09/01/2024	979			
8	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. ARSYA NUSANTARA PERSADA dari Kegiatan Pembangunan Jembatan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Pembangunan Jembatan Seulayat Ulakan Tanakis	10007/SP2D-LS/BUD/2023	18.000.000,00	18.000.000,00	-	18.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
9	31/12/2023	Pembayaran belanja Alat / Bahan Cetak - Spanduk Puskesmas Sikabu Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman Sumber Dana DAU Ditentukan Tahun Anggaran 2023	10008/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	12.420.000,00	12.420.000,00	-	12.420.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 3 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
10	31/12/2023	Pembayaran honor pengelola keuangan UPT dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman bulan Desember 2023	10009/SP2D-LS/BUD/2023	21.600.000,00	21.600.000,00	-			21.600.000,00	31/12/2023	10/01/2024	Belum Online			
11	31/12/2023	Pembayaran belanja honor pengelola keuangan di lingkungan Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman Bulan Desember 2023	10010/SP2D-LS/BUD/2023	24.576.000,00	24.576.000,00	-	24.576.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
12	31/12/2023	Pembayaran belanja Tenaga Kerja Non Pegawai Bulan Desember Puskesmas Sikabu Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman Sumber Dana DAU Ditentukan Tahun Anggaran 2023	10011/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	10.800.000,00	10.800.000,00	-	10.800.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
13	31/12/2023	Pembayaran biaya honor narasumber tanggal 9-13 bulan oktober tahun anggaran 2023 di hw hotel padang kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis sumber daya manusia kesehatan tingkat daerah kab/kota	10012/SP2D-LS/BUD/2023	14.415.000,00	14.415.000,00	-			14.415.000,00	31/12/2023	15/01/2024	979			
14	31/12/2023	pembayaran belanja makan minum (nasi) tanggal 11 agustus 2023 kegiatan Pelayanan Kesehatan Penyakit Menular dan Tidak Menular	10013/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	346.500,00	346.500,00	-	346.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
15	31/12/2023	pembayaran belanja sewa alat kantor lainnya an. CV. bintang dekor tanggal 30 november 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan promosi kesehatan	10014/SP2D-LS/BUD/2023	17.499.000,00	17.499.000,00	-	17.499.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
16	31/12/2023	Pembayaran Belanja Cetak Puskesmas PAsar Usang Bulan Desember 2023	10015/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	6.775.000,00	6.775.000,00	-	6.775.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
17	31/12/2023	PEMBAYARAN GAJI SWAKELOLA PUSKESMAS LUBUK ALUNG An MHD IKHLAS DKK BULAN DESEMBER TAHUN 2023	10016/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	12.700.000,00	12.700.000,00	-	12.700.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 4 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
18	31/12/2023	pembayaran belanja transportasi tanggal 30 november 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan promosi kesehatan	10017/SP2D-LS/BUD/2023	32.000.000,00	32.000.000,00	-			32.000.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
19	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas biasa tahun anggaran 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan gizi masyarakat	10018/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	7.821.048,00	7.821.048,00	-			7.821.048,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
20	31/12/2023	Pembayaran honorarium tim teknis pengadaan barang an. dedi sutman, amd.farm dkk tahun anggaran 2023 kegiatan pengadaan obat, vaksin	10019/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	3.000.000,00	3.000.000,00	-			3.000.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
21	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota pada kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan balita pada tanggal 18 November sd 16 Desember 2023	10020/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.150.000,00	4.150.000,00	-			4.150.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
22	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Toilet SDN 04 V Koto Kampung Dalam Oleh CV. Rizanda. Kontrak No. 7614.a/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023. tgl 13 September 2023	10021/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.240.855,00	2.240.855,00	-	2.240.855,00			31/12/2023	31/12/2023				
23	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Pagar SD 10 V Koto Kampung Dalam Oleh CV. Rizanda. Kontrak No. 7073/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 25 Agustus 2023	10022/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.490.523,00	4.490.523,00	-	4.490.523,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 5 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
24	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas SDN 19 Sungai Geringging Oleh CV. Noufal Putera Perdana. Kontrak No. 7303/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023. tgl 1 September 2023	10023/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.486.996,00	4.486.996,00	-	4.486.996,00			31/12/2023	31/12/2023				
25	31/12/2023	PEMBAYARAN TAGIHAN BELANJA MAKAN MINUM (SNACK KOTAK) KEGIATAN PELATIHAN PENINGKATAN KAPASITAS KADER DALAM PELAKSANAAN POSYANDU DI NAGARI SUNGAI LIMAU WILAYAH KERJA PUSKESMAS SUNGAI LIMAU TANGGAL 9,11,12 DESEMBER 2023 TA 2023	10024/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.118.500,00		3.118.500,00				13/02/2024				3.118.500,00	outstanding (2024)
26	31/12/2023	Pembayaran belanja pemeliharaan /alat AC Kantor pada ION AC	10025/SP2D-LS/BUD/2023	6.959.700,00	6.959.700,00	-	6.959.700,00			31/12/2023	31/12/2023				
27	31/12/2023	Pembayaran belanja sewa kendaraan bermotor perorangan DAK Non Fisik pada kegiatan Koordinasi dan Sinkronisasi Pengawasan Pelaksanaan Penanaman Modal DPMPPT Kab Padang Pariaman bulan Oktober sampai Desember 2023.	10026/SP2D-LS/BUD/2023	15.510.000,00	15.510.000,00	-	15.510.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
28	31/12/2023	Pembayaran Belanja Bahan Bakar Minyak Roda 4 An Suhatman,S.Kom M Ap dkkdalam rangka mendukung kegiatan pelatihan Bimbingan Teknis dan Pendampingan Pelaku Ekonomi Kreatif Tahun 2023	10027/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	831.100,00	831.100,00	-			831.100,00	31/12/2023	09/01/2024	978			

Lampiran : 3.a / 6 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
29	31/12/2023	Pembayaran Belanja BBM dan SPPD Dalam Kota An. Leni Marlina, S.Pd, dkk kegiatan Koordinasi, Sinkronisasi & Pelaksanaan Penyediaan Sarana & Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota pada Dinas Pariwisata Pemuda & Olahraga Kab. Pd. Pariaman	10028/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.001.700,00	1.001.700,00	-			1.001.700,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
30	31/12/2023	Pembayaran (100%) Belanja Modal Personal Computer (1 Unit Laptop ASUS P1412CEA_ID-EK0006W (COREI5-1135G7, 8GB, 256GB SSD, W11,14 INCH, SLATE GREY) NOTEBOOK) Untuk Kebutuhan Kantor Dinas Pariwisata Pemuda dan Olahraga Ke CV. Anugrah Pratama	10029/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	14.375.000,00	14.375.000,00	-	14.375.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
31	31/12/2023	Pembayaran Termyn (100%) kpd CV. DUTA GRAHA INTERPLAN dari Keg Rehabilitasi Jaringan Irigasi Permukaan (DAK) TA 2023 Pek Pengawasan Kegiatan Insfrastruktur Irigasi (DAK) Paket II sesuai dengan Kontrak Nomor : 023/SPK/SDA-DPUPR/VI-2023	10030/SP2D-LS/BUD/2023	99.715.500,00	99.715.500,00	-	99.715.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
32	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% rehabilitasi & pemeliharaan puskesmas batu basa Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 113/SPK-DINKES/IX/2023 1 Sept 2023 113/ADD-I/SPK/DINKES/IX/2023 15 Sept 2023	10031/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.988.305,00	4.988.305,00	-	4.988.305,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 7 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
33	31/12/2023	Pemb Termyn (100%) Kpd PT. TARU NUSANTARA dari Kegiatan Penyusunan Rencana,Kebijakan,Strategi dan Teknis Sistem Drainase Lingkungan Pekerjaan Master Plan Drainase Kab.Padang Pariaman (Wilayah V) Kontrak Nomor : 058/SPK/CK-DPUPR/VIII-2023 tanggal 21	10032/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	99.950.000,00	99.950.000,00	-	99.950.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
34	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Retensi (5%) Pek. Pembangunan Perpustakaan Nagari Kudu Ganting Barat dgn SPK No : 441/SPK/Dis.Arsip&Perpus/XI-2023 tgl 17 November 2023 dan SPK Addendum No : 441/ADD-I/SPK/Dis.Arsip&Perpus/XI-2023 tgl 17 November 2023	10033/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	9.956.150,00	9.956.150,00	-	9.956.150,00			31/12/2023	31/12/2023				
35	31/12/2023	Pemby MC (95%) Kpd CV. ELYA MURNI dari Keg Pemb Jrngan Irigasi Permukaan Pek. Pmbangunan Irigasi Batu Dinding Sialang, Nag. Gunung Pdg Alai sesuai dgn Kontrak Nomor : 256/SPK/SDA-DPUPR/X-2023 tgl 27 Oktober 2022	10034/SP2D-LS/BUD/2023	79.770.550,00	79.770.550,00	-	79.770.550,00			31/12/2023	03/01/2024				
36	31/12/2023	Pembayaran Termyn (100%) Kepada CV. DUTA GRAHA INTERPLAN dari Kegiatan Penyusunan Rencana,Kebijakan,Strategi dan Teknis Sistem Drainase Lingkungan Pekerjaan Master Plan Drainase Kab.Padang Pariaman (Wilayah III) Kontrak Nomor	10035/SP2D-LS-SG.PUBUD/2023	99.958.000,00	99.958.000,00	-	99.958.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 8 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
37	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Sarana Prasarana dan Utilitas Sekolah (Paket 12) Oleh CV. Humairah Engineering Consultant. Kontrak No. 3202/SPK/PERC/PEMB.SD/DIS DIKBUD/V/2023. tgl 2 Mei 2023	10036/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	24.700.000,00	24.700.000,00	-	24.700.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
38	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Perencanaan Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas (Paket 2) Oleh CV. Geo Engineering Consultant. Kontrak No. 4270B/SPK/PRC/PEMB.SD/DIS DIKBUD/VI/2023. tgl 12 Juni 2023	10037/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	25.700.000,00	25.700.000,00	-	25.700.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
39	31/12/2023	Pemby MC (95%) kpd CV. MULTI PERSADA dari Keg Pemb/Penyediaan Sistem Pengelolaan Air Limbah Terpusat Skala Permukiman Pek Pembangunan Ipal Individu Paket I sesuai dengan Kontrak Nomor : 092/SPK/CK-DPUPR/VIII-2023 Tanggal 30 Agustus 2023	10038/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	126.538.750,00	126.538.750,00	-		126.538.750,00		31/12/2023	09/01/2024	979			
40	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. KAMBER SEJATI dari Keg Pemb / Peny. Sistem Pengel Air Lmbah Trpst Skal Permukiman Pek. Pemb. Ipal Individu Paket IV sesuai dgn Kontrak Nomor : 095/SPK/CK-DPUPR/VIII-2023 tgl 30 Agustus 2023	10039/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	126.554.350,00	126.554.350,00	-	126.554.350,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 9 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
41	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengawasan Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas (Paket 1) Oleh CV. Geo Engineering Consultant. Kontrak No. 6758/SPK/PWS/PEMB.SD/DIS DIKBUD/VIII/2023. tgl 15 Agustus 2023	10040/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	19.425.000,00	19.425.000,00	-			19.425.000,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
42	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Sarana Prasarana dan Utilitas Sekolah (Paket 12) Oleh CV. Nugraha Chakti Consultant. Kontrak No. 7750/SPK/PWS/PEMB.SD/DIS DIKBUD/IX/2023. tgl 18 September 2023	10041/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	18.500.000,00	18.500.000,00	-	18.500.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
43	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Perencanaan Rehab Sedang/Berat Sarana Prasarana dan Utilitas Sekolah (Paket 13) Oleh CV. Nugraha Chakti Consultant. Kontrak No. 4259B/SPK/PRC/PEMB.SD/DIS DIKBUD/VI/2023. tgl 12 Juni 2023	10042/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	30.500.000,00	30.500.000,00	-	30.500.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
44	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengawasan Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas (Paket 2) Oleh CV. Nugraha Chakti Consultant. Kontrak No. 7299B/SPK/PWS/PEMB.SD/DI SDIKBUD/IX/2023. tgl 1 September 2023	10043/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	19.300.000,00	19.300.000,00	-	19.300.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 10 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
45	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Perencanaan Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas (Paket 1) Oleh CV. Nugraha Chakti Consultant. Kontrak No. 3188B/SPK/PRC/PEMB.SD/DISDIKBUD/V/2023. tgl 2 Mei 2023	10044/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	25.900.000,00	25.900.000,00	-		25.900.000,00		31/1/2023	18/01/2024				
46	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Belanja Modal Personal Komputer dan Belanja Modal Peralatan Personal Komputer Oleh PT. Shasta Adhijaya. Kontrak No. 10109/SP/PEMB.SD/DISDIKBUD/XII/2023. tgl 14 Desember 2023	10045/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	10.276.000,00	10.276.000,00	-		10.276.000,00		31/12/2023	09/01/2024	971			
47	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas SDN 01 IV Koto Aur Malintang Oleh CV. Lintas Roda Biru. Kontrak No. 7307/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023. tgl 01 September 2023	10046/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	5.387.757,00	5.387.757,00	-		5.387.757,00		31/12/2023	09/01/2024	971			
48	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% pembangunan puskesmas pembantu Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota SPK. No 135/SPK-DINKES/IX/2023 15 September 2022	10047/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	59.740.900,00	59.740.900,00	-		59.740.900,00		31/12/2023	09/01/2024	971			
49	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Konsultan Pengawasan Pembangunan Ruang Kelas Oleh CV. Rizqia Engineering Consultant. Kontrak No. 48/SPK-PWS/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/VII-2023 tgl 27 Juli 2022	10048/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	17.930.000,00	17.930.000,00	-		17.930.000,00		31/12/2023	09/01/2024	971			

Lampiran : 3.a / 11 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
50	31/12/2023	Pembayaran Termyn (100%) CV. PUTRA CIPTA MANDIRI CONSULTANT dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Jalan DAU Paket III sesuai dengan Kontrak Nomor : 038/SPK/BM-DPUPR/VII-2023	10049/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	99.833.000,00	99.833.000,00	-	99.833.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
51	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% Pengecoran dan pasangan paving block halaman puskesmas. Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 112/SPK/DINKES/IX/2023 1 Sept 2023. 01/ADD/112/SPK/DINKES/IX/2023 22 Sept 2023	10050/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.995.545,00	4.995.545,00	-		4.995.545,00		31/12/2023	09/01/2024	971			
52	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% Rehabilitasi Puskesmas pembantu lubuk pandan. Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota SPK. No 127/SP-DINKES/IX/2023 15 Sept 2023 01/Add/127/SPK/DINKES/IX/2023 22 Sept 2023	10051/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.995.000,00	4.995.000,00	-		4.995.000,00		31/12/2023	09/01/2024	971			
53	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Belanja Modal Personal Komputer dan Belanja Modal Peralatan Personal Komputer Oleh PT. Shasta Adhijaya. Kontrak No. 10109/SP/PEMB.SD/DISDIKBU D/XII/2023. tgl 14 Desember 2023	10052/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	53.550.000,00	53.550.000,00	-		53.550.000,00		31/12/2023	09/01/2024	971			

Lampiran : 3.a / 12 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
54	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% Rehabilitasi Puskesmas pembantu sunur Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota SPK. No 128/SP-DINKES/IX/2023 15 Sept 2023 01/Add/128/SPK/DINKES/IX/2023 26 Sept 2023	10053/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.980.190,00	4.980.190,00	-			4.980.190,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
55	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% Rehabilitasi Puskesmas Anduring Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 116/SPK/DINKES/IX/2023 1 Sept 2023. 116/ADD-I/SPK/DINKES/IX/2023 15 Sept 2023	10054/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.984.825,00	9.984.825,00	-	9.984.825,00			31/12/2023	09/01/2024				
56	31/12/2023	Pembayaran MC (100%) Kepada PT. PUTRA AULIA KONSULTAN dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Konsultan Perencanaan Jalan Inpres sesuai dengan Kontrak Nomor : 269/SPK/BM-DPUPR/XI-2023 tanggal 10 November	10055/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	99.436.000,00	99.436.000,00	-			99.436.000,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
57	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Perencanaan Mobiler Ruang Kelas Oleh CV. Marchindo Consultant. Kontrak No. 4687/SPK-PRC-MBL/PEMB.SD/DISDIKBUD/VI/2023. tgl 23 Juni 2023	10056/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.771.000,00	6.771.000,00	-			6.771.000,00	31/12/2023	09/01/2024	971			

Lampiran : 3.a / 13 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
58	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) CV. RASKA NUGRAHA dari Keg Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/Kota Tahun 2023 Pek Rehab. Pesantren Hidayatull Islam Korong Sei. Geringging Kontrak Nomor : 232/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10057/SP2D-LS/BUD/2023	4.737.400,00	4.737.400,00	-			4.737.400,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
59	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) CV. RIRIN ARITAMA dari Kegiatan Penyusunan Rencana, Kebijakan, Srategi dan Teknis Sistem Drainase Lingkungan Tahun 2023 Pekerjaan Lanj Saluran Drainase Tali Banda Jalan Pasar Balai Kudu Kontrak Nomor : 247/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10058/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	4.740.000,00	4.740.000,00	-			4.740.000,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
60	31/12/2023	Pemb. 100% (100% - 85%) Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Pengadaan Desain Perencanaan Pembangunan Sarana Prasarana dan Utilitas PAUD Oleh CV. Enargy Consultant. Kontrak No. 3965/SPK-PRC/PAUD-PNF/DISDIKBUD/V-2023. tgl 2 Mei 2023	10059/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.416.680,00	2.416.680,00	-			2.416.680,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
61	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pengawasan Rehab Ruang Kelas SMPN 1 Padang Sago, SMPN 1 V Koto Timur dan SMPN 2 Padang Sago Oleh CV. Miftah Engineering Consultant. Kontrak No. 6822/SPK/PGWS/DAU/DISDIKBUD/2023. tgl 11 Agustus 2023	10060/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	14.850.000,00	14.850.000,00	-			14.850.000,00	31/12/2023	09/01/2024	971			

Lampiran : 3.a / 14 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
62	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas SDN 17 V Koto Timur Oleh CV. Aneka Cipta. Kontrak No. 6752/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 15 Agustus 2023	10061/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.482.197,00	4.482.197,00	-			4.482.197,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
63	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Pagur dan Penataan Halaman Sekolah SDN 04 Batang Anai Oleh CV. Graha Konstruksi Persada. Kontrak No. 5975/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 9 Agustus 2023	10062/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.734.187,00	6.734.187,00	-			6.734.187,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
64	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Faving Blok SDN 17 Ulakan Tapakis Oleh CV. Multicons Alda Jaya. Kontrak No. 7298/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023. tgl 1 September 2023	10063/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.484.745,00	4.484.745,00	-			4.484.745,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
65	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Perencanaan Mobiler Ruang Kelas Oleh CV. Marchindo Consultant. Kontrak No. 8732/SPK-PRC-MBL/PEMB.SD/DISDIKBUD/X/2023. tgl 20 Oktober 2023	10064/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.386.500,00	2.386.500,00	-			2.386.500,00	31/12/2023		979			
66	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengadaan Pengawasan Paket 3 Oleh CV. Marchindo Consultant. Kontrak No. 7007/SPK-PWS/PEMB.SD/DISDIKBUD/VII/2023. tgl 23 Agustus 2023	10065/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	20.150.000,00	20.150.000,00	-			20.150.000,00	31/12/2023	05/01/2024	973			

Lampiran : 3.a / 15 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
67	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. NANDA dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek. Pembukaan Jalan Baru Toboh Sawah Mansi Nagari Toboh Gadang Timur Kecamatan Sintogasesuai dengan Kontrak Nomor : 118/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	10066/SP2D-LS/BUD/2023	7.232.400,00	7.232.400,00	-			7.232.400,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
68	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas SDN 27 V Koto Kampung Dalam Oleh CV. Fadhila Kontraktor. Kontrak No. 7258/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 31 Agustus 2023	10067/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.489.797,00	4.489.797,00	-			4.489.797,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
69	31/12/2023	PembTermyn (100%) Kpd CV. ALDIGUNA CONSULTANT ENGINEERING dr Keg Penyusunan Rencana,Kebijakan,Strategi dan Teknis Sistem Drainase Lingkungan Pek Master Plan Drainase Kab.Padang Pariaman (Wilayah V) Kont Nomor : 059/SPK/CK-DPUPR/VIII-2023 tanggal 21 A	10068/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	99.955.000,00	99.955.000,00	-			99.955.000,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
70	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% Rehabilitasi & pemeliharaan puskesmas sikabu Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 105/SP/DINKES/VIII/2023 23 Agust 2023.105/ADD-I/SP-DINKES/IX/2023 22 Sept 2023	10069/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.938.875,00	9.938.875,00	-			9.938.875,00	31/12/2023	09/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 16 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
71	31/12/2023	Pemb Termyn (100%) Kpd CV. SIKLUS MULTIDAYA dari Keg Penyusunan Rencana,Kebijakan,Strategi dan Teknis Sistem Drainase Lingkungan Pek Master Plan Drainase Kab.Padang Pariaman (Wilayah II) Kontrak Nomor : 058/SPK/CK-DPUPR/VIII-2023 tanggal 21 April 2023	10070/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	99.949.000,00	99.949.000,00	-			99.949.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
72	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) CV. BANGUN SARANA CIPTA dari Keg Pembangunan Jembatan TA 2023 Pek Pembangunan Jembatan Batang Kapecong Kec. Enam Lingkung Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 028/SP/BM-DPUPR/IX-2023	10071/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	20.000.000,00	20.000.000,00	-			20.000.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
73	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% rehabilitasi & pemeliharaan puskesmas sicincinKeg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 115/SPK-DINKES/IX/2023 1 Sept 2023 115/ADD-I/SPK/DINKES/X/2023 13 okt 2023	10072/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.995.840,00	9.995.840,00	-			9.995.840,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
74	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Rehab Gedung TK Al Munawwarah Kec. Batang Anai Oleh CV. Ghazzy. Kontrak No. 37/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/VIII-2023. tgl 25 Agustus 2023	10073/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.437.105,00	4.437.105,00	-			4.437.105,00	31/12/2023	09/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 17 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
75	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% Rehabilitasi puskesmas pembantu toboh cubadak Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 133/SPK/DINKES/IX/2023 18 sept 2023.01/ADD/133/SPK/DINKE IX/2023 18 Sept 2023	10074/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.989.555,00	4.989.555,00	-			4.989.555,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
76	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. HAFIZ HANIFA dari Kegiatan Perencanaan Pembangunan Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/ Kota Pekerjaan Pembangunn Lapangan Futsal Nagari Sungai Ghimba Kec. Ulakan Tapakis (P	10075/SP2D-LS/BUD/2023	9.987.250,00	9.987.250,00	-			9.987.250,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
77	31/12/2023	Pemby Retensi (5%) CV. HAKAYE UTAMA dari Keg Pembangunan Bangunan Perkuatan Tebing TA 2023 Pek Normalisasi dan Pembangunan Perkuatan Tebing Surau Lubuak Kasai sesuai dengan Kontrak Nomor : 088/SPK/SDA-DPUPT/X-2023	10076/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	9.986.828,00	9.986.828,00	-			9.986.828,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
78	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. ARTEHK REKA ENGINEERING dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek Pembukaan Jl Banda Busuang Rimbo Sianik sesuai dengan Kontrak Nomor : 082/SPK/BM-DPUPT/IX-2023 tanggal 21 September 2023	10077/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	7.486.250,00	7.486.250,00	-			7.486.250,00	31/12/2023	09/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 18 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
79	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. ADIPURA dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pekerjaan Peningkatan Surau Panyalai Suku Jambak Kec. Sintuk Toboh	10078/SP2D-LS/BUD/2023	4.739.100,00	4.739.100,00	-			4.739.100,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
80	31/12/2023	Pemby. CV. JAYA MANDIRI dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pekerjaan Renovasi Pondok Pesantren PPMI Kontrak Nomor : 239/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tanggal 30 Oktober 2023	10079/SP2D-LS/BUD/2023	4.733.800,00	4.733.800,00	-			4.733.800,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
81	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. YOHANDRA KONSTRUKSI dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek Pengktan Jl Dusun Dadok Putih Koto Pauh Nagari Pilubang sesuai dengan Kontrak Nomor : 174/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober 2023	10080/SP2D-LS/BUD/2023	89.964.050,00	89.964.050,00	-			89.964.050,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
82	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. YOHANDRA KONSTRUKSI dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek Pengktan Jl Menuju Mesjid Hidayah Korong Padang Karambia Nagari Kuranji Hilir Kec. Sungai Limau sesuai dengan Kontrak Nomor :173/SPK/BM-DPUPR/X-2023	10081/SP2D-LS/BUD/2023	108.959.300,00	108.959.300,00	-			108.959.300,00	31/12/2023	08/01/2024	974			

Lampiran : 3.a / 19 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
83	31/12/2023	Pembayaran 95% Pekerjaan Pembangunan Lapangan Futsal di Padang Pariaman oleh CV. FADHILLA KONTRAKTOR berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor: 89/SPK/DISPARPORA/XII-2023 tanggal 6 Desember 2023.	10082/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	22.079.722,60	22.079.722,60	-			22.079.722,60	31/12/2023	08/01/2024	974			
84	31/12/2023	Pembayaran Termyn (95%) dari Nilai Kontrak Pekerjaan Pembangunan Lapangan Futsal Ujung Labung di Kabupaten Padang Pariaman oleh CV. HD JAYA berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor: 91/SPK/DISPARPORA/XII-2023 tanggal 6 Desember 2023.	10083/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	86.852.258,19	86.852.258,19	-			86.852.258,19	31/12/2023	08/01/2024	974			
85	31/12/2023	Pembayaran Termyn (95%) Kepada CV. NOUFAL PUTERA PERDANA dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Pemb Tempat Wudu Surau Batang Sungai Limau No. 188/SPK/CK/DPUPR/X-2023 t	10084/SP2D-LS/BUD/2023	118.465.000,00	118.465.000,00	-			118.465.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
86	31/12/2023	Pemb Termyn (95%) Kepada CV. NOUFAL PUTERA PERDANA dari Keg Prc, Pemb, Pgw dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Pembangunan Toilet Mesjid An Nur Tampak Talang Koto Bangko Kec. Sei Geringging Kontrak Nomor : 188/SPK/CK/DPUPR/	10085/SP2D-LS/BUD/2023	142.205.500,00	142.205.500,00	-			142.205.500,00	31/12/2023	08/01/2024	974			

Lampiran : 3.a / 20 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
87	31/12/2023	Pemby MC (95%) CV. CITRA SUBUR dari Keg Percn, Pembg, Pengws dan Pemanfaatan Bangunan Gdg Daerah Kab/Kota Tahun 2023 Pek. Lanj Pemb Menara Mesjid Raya Lohong Korong Lohong, Nag Kuranji Hilir Kec. Sungai Limau Kontrak Nomor : 208/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10086/SP2D-LS/BUD/2023	47.331.850,00	47.331.850,00	-			47.331.850,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
88	31/12/2023	Pmbyaran CV. PERMATA JAYA dari Keg. Perc, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gdg Daerah Kab/Kota Tahun 2023 Pek. Rehab Surau Ampalu Kor Belanti (Meningkatkan Kelancaran Tmpt Ibadah Masyarakat Kontrak Nomor : 229/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10087/SP2D-LS/BUD/2023	90.066.650,00	90.066.650,00	-			90.066.650,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
89	31/12/2023	Pmbyaran CV. PERMATA JAYA dari Keg. Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gdg Daerah Kab/Kota Tahun 2023 Pek. Pngktn Surau Banda Heler (Meningkatkan Kelancaran Tempat Ibadah Masyarakat Kontrak Nomor : 225/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10088/SP2D-LS/BUD/2023	135.132.750,00	135.132.750,00	-			135.132.750,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
90	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) kpd CV. YOHANDRA KONRUKSI dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Lanj. Rabat Beton Jalan ke Lokasi Objek Wisata Kuliner Lauk Sambam Pasir Penyus sesuai dengan Kontrak Nomor : 159/SPK/BM-DPUPR/X-2023	10089/SP2D-LS/BUD/2023	137.512.500,00	137.512.500,00	-			137.512.500,00	31/12/2023	08/01/2024	974			

Lampiran : 3.a / 21 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
91	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) kpd CV. YOHANDRA KONTRUKSI dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Bukit Kerambil-Lembak Pasang Korong Sibaruas Nagari Pilubang sesuai dengan Kontrak Nomor : 175/SPK/BM-DPUPR/X-2023	10090/SP2D-LS/BUD/2023	180.153.250,00	180.153.250,00	-			180.153.250,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
92	31/12/2023	Pemby MC (95%) Kpd CV. ZAHAYRA KONSTRUKSI dari Keg Pemb Jrngan Irigasi Permukaan Pek. Irigasi / Tali Banda Bukik Sampan, Kor Piliang Nag. Gasan Gdang sesuai dgn Kontrak Nomor : 259/SPK/SDA-DPUPR/X-2023 tgl 27 Oktober 2023	10091/SP2D-LS/BUD/2023	47.357.500,00	47.357.500,00	-			47.357.500,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
93	31/12/2023	Pemby. MC (95%) kpd CV. MEGA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Renovasi Musholla Hanura Korong Padang Manih Nagari Campago sesuai dengan Kontrak Nomor : 235/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10092/SP2D-LS/BUD/2023	135.161.250,00	135.161.250,00	-			135.161.250,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
94	31/12/2023	PEMBAYARAN TERMIN TERAKHIR SEBESAR 15% KEPADA CV NUGRAHA CHAKTI CONSULTANT PEKERJAAN PERENCANAAN PEMBANGUNAN KOLAM PEMIJAHAN, INDUK, CALON INDUK, LARVA DAN TANDON UPT BBI LUBUK ALUNG SESUAI KONTRAK NO 01/SPK-PERIKANAN/DAK BD/IV-2023 TGL 17 APRIL 2023	10093/SP2D-LS/BUD/2023	5.188.950,00	5.188.950,00	-	5.188.950,00			31/12/2023	31/12/2023				
95	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengadaan Pengawasan Paket 4 Oleh CV. RJ Mitra Engineering. Kontrak No. 5854/SPK-PWS/PEMB.SD/DISDIKBUD/VII/2023 tgl 4 Agustus 2023	10094/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	32.950.000,00	32.950.000,00	-			32.950.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 22 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
96	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengerasan Halaman Sekolah dan Pembangunan Lapangan Basket SDN 03 Ulakan Tapakis Oleh CV. Lintas Roda Biru. Kontrak No. 7528/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023. tgl 11 September 2023	10095/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.490.194,00	4.490.194,00	-			4.490.194,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
97	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAK SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas Dengan Tingkat Kerusakan Sedang Beserta Perabotnya SDN 07 Enam Lingkung Oleh CV. Jasita Jaya. Kontrak No. 5100/SP/SD-DAK/DISDIKBUD/VII-2023	10096/SP2D-LS/BUD/2023	32.569.733,00	32.569.733,00	-			32.569.733,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
98	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Pagar SDN 06 Batang Gasan Oleh CV. Shinwa Karya Anava. Kontrak No. 7748/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023. tgl 18 September 2023	10097/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.483.549,00	4.483.549,00	-	4.483.549,00			31/12/2023	31/12/2023				
99	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pengadaan Unit Komputer PC Oleh JROZZ. Kontrak No. 9604/BID.SMP/DISDIKBUD/XI/2023. tgl 24 November 2023	10098/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	7.650.000,00	7.650.000,00	-	7.650.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
100	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pengadaan Unit Printer Oleh JROZZ. Kontrak No. 9607/BID.SMP/DISDIKBUD/XI/2023. tgl 24 November 2023	10099/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	9.300.000,00	9.300.000,00	-	9.300.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 23 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
101	31/12/2023	Pemb. Biaya Belanja Sewa Mobil Operasional BA 1644 BF DISDIKBUD Kab. Pd Prm Pada Keg Penataan Kuantitas dan Kualitas Pendidik dan Tenaga Kependidikan bagi Satuan Pendidikan Dasar, PAUD dan PNF Untuk Dua Bulan tgl 31 Oktober s/d 29 Desember 2023	10100/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	12.300.000,00	12.300.000,00	-	12.300.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
102	31/12/2023	Pembayaran Biaya Belanja Sewa Mobil Operasional BA 1639 BF Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kab. Padang Pariaman Pada Kegiatan Pembinaan Kelembagaan dan Manajemen Sekolah Untuk Dua Bulan Tanggal 2 November s/d 31 Desember 2023	10101/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	13.788.200,00	13.788.200,00	-	13.788.200,00			31/12/2023	31/12/2023				
103	31/12/2023	Pembayaran Biaya Belanja Sewa Mobil Operasional BA 1638 BF Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kab. Padang Pariaman Pada Kegiatan Pembinaan Kelembagaan dan Manajemen Sekolah Untuk Dua Bulan Tanggal 31 Oktober s/d 29 Desember 2023	10102/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	12.300.000,00	12.300.000,00	-	12.300.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
104	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Sport Hall oleh CV. MAHA KARYA berdasarkan Surat Perjanjian (SP) No. 04/SP-DISPARPORA/VII-2023 tanggal 24 Juli 2023 dgn ADD No. 04/ADD-I/SP-DISPARPORA/IX-2023 pada Disparpora Kab.Pd Pariamn	10103/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	226.698.200,00	226.698.200,00	-	226.698.200,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 24 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
105	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Rehab Ruang Laboratorium SMPN 1 IV Koto Aur Malintang Oleh CV. HD Jaya. Kontrak No. 7124/SPK/DAU/DISDIKBUD/2023. tgl 28 Agustus 2023	10104/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.735.000,00	6.735.000,00	-	6.735.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
106	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pembangunan Pagar SMPN 1 2X11 Kayutanam Oleh CV. Nanda. Kontrak No. 5938/SPK/DAU/DISDIKBUD/2023. tgl 8 Agustus 2023	10105/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.729.600,00	6.729.600,00	-	6.729.600,00			31/12/2023	31/12/2023				
107	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Sarana Prasarana dan Utilitas Sekolah Oleh PT. Natural Sumatera Consultant. Kontrak No. 3219/SPK/PRC/DAU/2023. tgl 02 Mei 2023	10106/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	21.990.000,00	21.990.000,00	-	21.990.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
108	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAK SMP 2023 Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Labor Komputer SMPN 1 Batang Gasan Oleh PT. Natural Sumatera Consultant. Kontrak No. 4663/SPK/PRC/DAK/2023. tgl 20 April 2023	10107/SP2D-LS/BUD/2023	10.610.000,00	10.610.000,00	-	10.610.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
109	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Konsultan Pengawasan Peningkatan Sarana Prasarana dan Utilitas PAUD Oleh CV. Xiga Consultant. Kontrak No. 50/SPK-PWS/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/VIII-2023. tgl 8 Agustus 2023	10108/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	7.490.000,00	7.490.000,00	-	7.490.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 25 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
110	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Konsultan Pengawasan Pembangunan Ruang Kelas Oleh CV. Albirru Konsultan. Kontrak No. 49/SPK-PWS/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/VII-2023. tgl 28 Juli 2023	10109/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	7.766.700,00	7.766.700,00	-	7.766.700,00			31/12/2023	31/12/2023				
111	31/12/2023	Pemb. 15% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Pengadaan Desain Perencanaan Peningkatan Sarana, Prasarana dan Utilitas PAUD Oleh CV. Rizqia Engineering Consultant. Kontrak No. 3197/SPK-PRC/PEMB.PAUD-PNF/DISDIKBUD/V-2023. tgl 2 Mei 2023	10110/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.493.340,00	1.493.340,00	-	1.493.340,00			31/12/2023	31/12/2023				
112	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAK SMP 2023 Pekerjaan Rehab Toilet (Jamban) Dengan Tingkat Kerusakan Sedang Beserta Sanitasinya SMPN 1 Nan Sabaris Oleh CV. Nanda. Kontrak No. 4854/SPK/DAK/SMP/2023. tgl 4 Juli 2023	10111/SP2D-LS/BUD/2023	5.490.000,00	5.490.000,00	-	5.490.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
113	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Pengadaan Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas Oleh CV. Nafla Consulting. Kontrak No. 3966/SPK-PRC/PEMB.PAUD-PNF/DISDIKBUD/V/2023. tgl 2 Mei 2023	10112/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	23.955.600,00	23.955.600,00	-	23.955.600,00			31/12/2023	31/12/2023				
114	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Pengadaan Alat Praktik dan Peraga Siswa PAUD Oleh CV. Alkautsar Aflah Mandiri . Kontrak No. 54/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/XII-2023. tgl 2 Desember 2023	10113/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	49.753.000,00	49.753.000,00	-	49.753.000,00			31/12/2023	15/01/2024				

Lampiran : 3.a / 26 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
115	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Rehab Tempat Bermain TK Harapan Kita Kec. Enam Lingkung Oleh CV. Putra Arta. Kontrak No. 28/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/VIII-2023. tgl 9 Agustus 2023	10114/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.107.380,00	1.107.380,00	-	1.107.380,00			31/12/2023	31/12/2023				
116	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Pagar SDN 06 Padang Sago Oleh CV. Shinwa Karya Anava. Kontrak No. 7070/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 25 Agustus 2023	10115/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	3.357.500,00	3.357.500,00	-	3.357.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
117	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Guru SDN 22 VII Koto Sungai Sarik Oleh CV. Shinwa Karya Anava. Kontrak No. 5978/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 09 Agustus 2023	10116/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.488.897,00	4.488.897,00	-	4.488.897,00			31/12/2023	Desember 2023				
118	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas TK Bunga Tanjung Kec. Batang Gasan Oleh CV. Paris Group. Kontrak No. 44/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/IX-2023. tgl 12 September 2023	10117/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.220.085,00	2.220.085,00	-	2.220.085,00			31/12/2023	31/12/2023				
119	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Rehab Gedung KB Rahima Kec. Batang Gasan Oleh CV. Lestari. Kontrak No. 35/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/VIII-2023. tgl 25 Agustus 2023	10118/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.036.160,00	2.036.160,00	-	2.036.160,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 27 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
120	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Sarana Prasarana dan Utilitas Sekolah Oleh CV. Duta Graha Interplan. Kontrak No. 7084/SPK-PGWS/PEMB.SD/DISDIKBUD/V III/2023. tgl 25 Agustus 2023	10119/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	23.900.200,00	23.900.200,00	-	23.900.200,00			31/12/2023	31/12/2023				
121	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehab Toilet SDN 16 Sintuk Toboh Gadang Oleh CV. HD Jaya. Kontrak No. 7653/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023. tgl 14 September 2023	10120/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.487.016,00	4.487.016,00	-	4.487.016,00			31/12/2023	31/12/2023				
122	31/12/2023	Pemby. Retensi (5%) CV. SHINWA KARYA ANAVA dari Kegiatan Pembangunan Jaringan Irigasi Permukaan Pekerjaan Perbaikan/Rehab Jaringan Irigasi Lubuk Guci Kontrak Nomor : 090/SPK/SDA-DPUPR/X-2023	10121/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	9.969.473,00		9.969.473,00				15/02/2024	15/02/2024			9.969.473,00	outstending (2024)
123	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAK SMP 2023 Pekerjaan Perencanaan Rehab Toilet (Jamban) Beserta Sanitasinya SMPN 1 Nan Sabaris Oleh CV. Integritas Engineering Consultant. Kontrak No. 4662/SPK/PRC/DAK/2023. tgl 20 April 2023	10122/SP2D-LS/BUD/2023	2.262.000,00	2.262.000,00	-	2.262.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
124	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% pengawasan rehabilitasi Puskesmas (p) Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota SPK. No 118/SPK-DINKES/IX/2023 1 September 2023	10123/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	59.641.000,00	59.641.000,00	-	59.641.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 28 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
125	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. PUTRA ARTA dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Pengamanan Badan Jalan Perumahan Palapa Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 079/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 21 September 2023	10124/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	7.487.500,00	7.487.500,00	-	7.487.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
126	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. PUTRA ARTA dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Korong Koto Nagari Kasang Kec. Batang Anai Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 171/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal	10125/SP2D-LS/BUD/2023	9.479.450,00	9.479.450,00	-	9.479.450,00			31/12/2023	31/12/2023				
127	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. PUTRA ARTA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Surau Jamik Nurul Yaqin Kp. Tanjung Kasang sesuai dengan Kontrak Nomor : 197/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	10126/SP2D-LS/BUD/2023	4.986.350,00	4.986.350,00	-	4.986.350,00			31/12/2023	31/12/2023				
128	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%)Kepada CV. PUTRA ARTA dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Rabat Beton Jalan Karambia 4 Ketapiang Kec. Batang Anai Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 130/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 23 Okta	10127/SP2D-LS/BUD/2023	4.738.600,00	4.738.600,00	-	4.738.600,00			31/12/2023	31/12/2023				
129	31/12/2023	PEMBAYARAN TAGIHAN BELANJA MAKAN MINUM (SNACK KOTAK) KEGIATAN PELATIHAN PENINGKATAN KAPASITAS KADER DALAM PELAKSANAAN POSYANDU DI WILAYAH KERJA PUSKESMAS SUNGAI LIMAU TANGGAL 5,6,7 DESEMBER 2023 TA 2023	10128/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.702.800,00	1.702.800,00	-	1.702.800,00			31/12/2023	02/01/2024				

Lampiran : 3.a / 29 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
130	31/12/2023	PEMBAYARAN TAGIHAN BELANJA HONOR NARASUMBER & PEMBAWA ACRA KEGIATAN PELATIHAN PENINGKATAN KAPASITAS KADER DALAM PELAKSANAAN POSYANDU DI NAGARI SUNGAI LIMAU WILAYAH KERJA PUSKESMAS SUNGAI LIMAU TANGGAL 9,11,12 DESEMBER 2023 TA 2023	10129/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	5.000.000,00	5.000.000,00	-			5.000.000,00	31/12/2023	9 Januari 2024 Pajak / 10 Januari 2024 Nilai Bersih	979			
131	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Rehabilitasi dan pemeliharaan Puskesmas Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota SPK. No 24/SPK-DINKES/V/2023 Tanggal 31 Mei 2023	10130/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.696.127,00	9.696.127,00	-	9.696.127,00			31/12/2023	31/12/2023				
132	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. PRIMA MAULANA dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek Peningkatan Jalan Kapalo Banda Nagari Aie Tajun Kec. Nan Sabaris sesuai dengan Kontrak Nomor : 168/SPK/BM-DPUPT/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	10131/SP2D-LS/BUD/2023	4.737.050,00	4.737.050,00	-	4.737.050,00			31/12/2023	31/12/2023				
133	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. NANDA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Rehab Surau Kandang Ketek Kampung Paneh Kec. Enam Lingkung sesuai dengan Kontrak Nomor : 195/SPK/CK-DPUPT/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	10132/SP2D-LS/BUD/2023	7.484.400,00	7.484.400,00	-	7.484.400,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 30 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
134	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Belanja Modal Peralatan Personal Komputer Oleh PT. Shasta Adhijaya. Kontrak No. 10110/SP/PEMB.SD/DISDIKBUD/XII/2023. tgl 14 Desember 2023	10133/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	10.076.000,00	10.076.000,00	-			10.076.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
135	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. MAHA KARYA dari Kegiatan Pembangunan Jalan Pekerjaan Peningkatan Jalan Perumahan Parma Residence Pasa Dama Parit Malintang sesuai dengan Kontrak Nomor : 271/SPK/BM-DPUPR/XI-2023 tanggal 10 No	10134/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	7.488.200,00	7.488.200,00	-	7.488.200,00			31/12/2023	31/12/2023				
136	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) CV. BARI INDAH dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Pauh Kamba - Gunung Basi sesuai dengan Kontrak Nomor : 262/SPK/BM-DPUPR/XI-2023 tanggal 10 November 2023	10135/SP2D-LS/BUD/2023	9.976.550,00	9.976.550,00	-	9.976.550,00			31/12/2023	31/12/2023				
137	31/12/2023	Pemby Termyn (100%) Kepada CV. TOTAL CITRA CONSULTANT Keg. Pmbngunan SPAM Jrngan Perpipaan di kwa Pek. Jasa Konsltansi Penys. Dokumen Standar Pelayanan Minimum (SPM) Bid. Air sesuai dgn Kontrak Nomor : 245/SPK/CK-DPUPR/VIII-2023 Tgl 13 November 2023	10136/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	69.875.000,00	69.875.000,00	-	69.875.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
138	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. MEGA dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan KP. Ladang Limau Puruik Kec. V Koto Timur Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 160/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktob	10137/SP2D-LS/BUD/2023	9.734.350,00	9.734.350,00	-	9.734.350,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 31 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
139	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. ELYA MURNI dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pekerjaan Pembangunan Kantor Balai Pemuda Laga-Laga Kampung Tengah	10138/SP2D-LS/BUD/2023	90.104.650,00	90.104.650,00	-	90.104.650,00			31/12/2023	02/01/2024				
140	31/12/2023	Pemby. MC (95%) kpd CV. PRIMA MAULANA dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Pokja 1 Kampung Ladang Balah Hilia Lubuk Alung sesuai dengan Kontrak Nomor : 165/SPK/BM-DPUPR/XII-2023 tanggal 23 Oktober 2023	10139/SP2D-LS/BUD/2023	91.105.000,00	91.105.000,00	-	91.105.000,00			31/12/2023	31/12/2023	Belum Online			
141	31/12/2023	Pemb Termyn (100%) Kpd CV. TRITAMA GRAHA CONSULINDO dari Keg Pemb Spam Jaringan Perpipaan di Kawasan Perdesaan Pek Jasa Konsultansi Penyusunan Dokumen Standar Pelayanan Minimum (SPM) Bidang Air Limbah Paket II Kontrak Nomor : 244/SPK-CK/DP	10140/SP2D-LS/BUD/2023	69.952.502,00	69.952.502,00	-	69.952.502,00			31/12/2023	31/12/2023				
142	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. JAYA MANDIRI dari Kegiatan Pembangunan Jaringan Irigasi Permukaan Pekerjaan Perbaikan Irigasi Jiraik Baruah Gantiang Subarang Kapalo Koto Kontrak Nomor : 089/SPK/SDA-DPUPR/X-2023 tanggal 03	10141/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	7.475.970,00	7.475.970,00	-	7.475.970,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 32 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
143	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) CV. SHINWA KARYA ANAVA dari Keg Pembangunan Jalan Pek Lanjutan Pengaspalan Jalan Simpang Kambiang Bajupang Ke Durian Garanggo Nagari Malai III Koto Kec. Sungai Geringging sesuai dengan Kontrak Nomor : 123/SPK/BM-DPUPR/X-2023	10142/SP2D-LS/BUD/2023	4.738.700,00	4.738.700,00	-	4.738.700,00			31/12/2023	31/12/2023				
144	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. RASKA NUGRAHA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Lanjutan Rehab. EX. Kantor Sarkir dan Sarana Prasarana (APBD-P) sesuai dengan Kontrak Nomor : 280/SPK/CK	10143/SP2D-LS/BUD/2023	9.981.900,00	9.981.900,00	-	9.981.900,00			31/12/2023	31/12/2023				
145	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. BARI INDAH dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Pengamanan Badan Jalan Kiambang Padang Gedok Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 267/SPK/BM-DPUPR/IX-2023 tanggal 10 November 2023	10144/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	4.990.600,00	4.990.600,00	-	4.990.600,00			31/12/2023	31/12/2023				
146	31/12/2023	Pemby. MC (95%) CV. MUNIR JAYA KONTRUKSI dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Surau Batu Gadang Kontrak Nomor : 213/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tang	10145/SP2D-LS/BUD/2023	9.482.700,00	9.482.700,00	-	9.482.700,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 33 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
147	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. MUNIR JAYA KONS dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Rehab Surau Nurul Ikhlas Kampung Suduik Nag. Sei. Buluah sesuai dengan Kontrak Nomor : 234/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 30 Oktober 2023	10146/SP2D-LS/BUD/2023	4.733.400,00	4.733.400,00	-	4.733.400,00			31/12/2023	31/12/2023				
148	31/12/2023	Pemb Retensi (5%) Kpd CV. HAFIZ HANIFA dari Keg Prc, Pemb,Pgw dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Surau Tuanku Isaf, Kalawi Kuranji Hulu Kec. Sei. Geringging Kontrak Nomor : 199/SPK/CK/DPUPR/X-2023 tanggal 22 Oktober 2022	10147/SP2D-LS/BUD/2023	7.483.500,00	7.483.500,00	-	7.483.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
149	31/12/2023	Pembayaran Termyn (100%) Kpd CV. 2R KONSULTAN dari Keg Penyusunan Rencana Kebijakan, Strategi dan Teknis SPM Pek Jasa Konsultasi Penyusunan Dokumen Standar Pelayanan Minimum (SPM) Bidang Air Minum dan Air Limbah Kontrak Nomor : 104/SPK-CK/DPUPR/VIII	10148/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	69.900.000,00	69.900.000,00	-	69.900.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
150	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% rehabilitasi & pemeliharaan pustu palapa saiyo Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 131/SPK-DINKES/IX/2023 18 Sept 2023 131/ADD-I/SPK/DINKES/X/2023 27 okt 2023	10149/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.985.310,00	4.985.310,00	-			4.985.310,00	31/12/2023	09/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 34 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
151	31/12/2023	pembayaran belanja sertifikat pelatihan tanggal 13 s/d 18 desember 2023 di bkmd dan pelkes sumbar kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis sumber daya manusia kesehatan tingkat daerah kab/kota	10150/SP2D-LS/BUD/2023	2.200.000,00	2.200.000,00	-			2.200.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
152	31/12/2023	Pembayaran Biaya Belanja Suku Cadang alat Kedokteran Pengadaan BKB Kit an.ANDRI TRIATMOKO direktur CV.ADINDA PELANGI Berdasarkan Surat SPK 095/SPK/DPPKB/XII/2023	10151/SP2D-LS/BUD/2023	117.480.000,00	117.480.000,00	-	117.480.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
153	31/12/2023	Pembayaran Alat / Bahan untuk Kegiatan Kantor - Bahan Cetak (Lembaran Disposisi Surat) Kegiatan Penyelenggaraan Kejuaraan Olahraga Multi Event & Single Event Tingkat Kabupaten / Kota pada Dinas Pariwisata Pemuda dan Olahraga Kab. Pd. Pariaman	10152/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.500.000,00	1.500.000,00	-			1.500.000,00	31/12/2023	09/01/2024	Belum Online			
154	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pengadaan Unit 2-in Laptop Oleh JROZZ. Kontrak No. 9608/BID.SMP/DISDIKBUD/XI/2023. tgl 24 November 2023	10153/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	17.000.000,00	17.000.000,00	-	17.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
155	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pengadaan Unit 2-In Laptop dan Unit PC Komputer Oleh JROZZ. Kontrak No. 9605/BID.SMP/DISDIKBUD/XI/2023. tgl 24 November 2023	10154/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	32.350.000,00	32.350.000,00	-	32.350.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 35 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
156	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas SDN 02 Batang Anai Oleh CV. Patra Mandiri. Kontrak No. 6711/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 14 Agustus 2023	10155/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	8.970.000,00		8.970.000,00				27/02/2024	27/02/2024			8.970.000,00	outstanding (2024)
157	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. MAHA KARYA dari Kegiatan Prc, Pemb,Pgw dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Ponpes TK Hamzah Kec. Enam Lingkung Kont Nomor : 178/SPK/CK/DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober 2023	10155/SP2D-LS/BUD/2023	8.735.450,00	8.735.450,00	-	8.735.450,00			31/12/2023	31/12/2023				
158	31/12/2023	Pemb Retensi (5%) Kpd CV. MAHA KARYA dari Keg Prc, Pemb,Pgw dan Pemanfaatan Bang Gedung Daerah Kab/Kota Pekerjaan Surau Aia Dalam Padang Bukik LBK Pandan Kec.2x11 Enam Lingkung Kont No : 196/SPK/CK/DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober 2023	10156/SP2D-LS/BUD/2023	4.985.950,00	4.985.950,00	-	4.985.950,00			31/12/2023	31/12/2023				
159	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. MAHA KARYA dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan,Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Pembangunan Surau Pincuran Pakandangan Kontrak Nomor : 183/SPK/CK	10157/SP2D-LS/BUD/2023	7.485.100,00	7.485.100,00	-	7.485.100,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 36 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
160	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. MAHA KARYA dari Kegiatan Pembangunan Jembatan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Jembatan IKK Parit Malintang sesuai dengan Kontrak Nomor : 272/SPK/BM-DPUPR/XI-2023 tanggal 10 Novembe	10158/SP2D-LS/BUD/2023	9.985.000,00	9.985.000,00	-	9.985.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
161	31/12/2023	Pembayaran 100% belanja jasa konsultasi spesialisasi -jasa pembuatan peta pekerjaan penentuan titik koordinat dan pemasangan patok batas tanah IKK Padang Pariaman pada kegiatan koordinasi dan sinkronisasi pelaksanaan konsolidasi tanah kab/kota	10159/SP2D-LS/BUD/2023	97.341.000,00	97.341.000,00	-	97.341.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
162	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAK SMP 2023 Pekerjaan Rehab Ruang Kelas Dengan Tingkat Kerusakan Sedang Beserta Perabotnya SMPN 1 Nan Sabaris Oleh CV. Noufal Putera Perdana. Kontrak No. 4849/SP/DAK/SMP/2023. tgl 10 Juli 2022	10160/SP2D-LS/BUD/2023	20.654.400,00	20.654.400,00	-	20.654.400,00			31/12/2023	31/12/2023				
163	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% rehabilitasi & pemeliharaan puskesmas s.limau Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 109/SP-DINKES/VIII/2023 28 Agustus 2023 109/ADD-I/SP-DINKES/XI/2023 10 Nov 2023	10161/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.990.950,00	9.990.950,00	-	9.990.950,00			31/12/2023	31/12/2023				
164	31/12/2023	pembayaran honorium pengadaan barang/jasa pembangunan jamban/MCK kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan lingkungan	10162/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	900.000,00	900.000,00	-			900.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 37 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
165	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% Rehabilitasi puskesmas sintuk Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 117/SPK/DINKES/IX/2023 1 Sept 2023. 01/ADD/117/SPK/DINKES/XI/2023 29 Sept 2023	10164/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.990.285,00	9.990.285,00	-	9.990.285,00			31/12/2023	31/12/2023				
166	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Jasa Konsultan Pengawas Pembangunan Ruang Kelas, Pengawasan Paket 5, 6 dan 14 Oleh CV. Thasya Consultant. Kontrak No. 5783/SPK-PWS/PEMB.SD/DISDIKBUD/VII I/2023. tgl 3 Agustus 2023	10166/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	12.876.000,00	12.876.000,00	-	12.876.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
167	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas SDN 21 Batang Anai Oleh CV. Piala Mandiri. Kontrak No. 6712/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 14 Agustus 2023	10167/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	8.972.500,00	8.972.500,00	-	8.972.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
168	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengadaan Pengawasan Paket 9 Oleh CV. Dhiata Indira Consultant. Kontrak No. 7296/SPK-PWS/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX/2023. tgl 1 September 2023	10168/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	22.850.000,00	22.850.000,00	-	22.850.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
169	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Pustaka Sekolah SDN 22 VII Koto Sungai Sarik Oleh CV. Shinwa Karya Anava. Kontrak No. 5977/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 09 Agustus 2023	10169/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	3.364.613,00	3.364.613,00	-	3.364.613,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 38 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
170	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% pengawasan rehabilitasi Puskesmas Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota SPK. No 106/SPK/DINKES/VIII/2023 23 Agustus 2023	10170/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	59.635.500,00	59.635.500,00	-	59.635.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
171	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas biasa tanggal 16 november tahun anggaran 2023 kegiatan Bimbingan Teknis dan Supervisi Pengembangan dan Pelaksanaan Upaya Kesehatan Bersumber Daya Masyarakat (UKPM)	10171/SP2D-LS/BUD/2023	16.495.000,00	16.495.000,00	-		16.495.000,00		31/12/2023	10/01/2024	979			
172	31/12/2023	Pembayaran JKK dan JKM untuk 26 Orang Tenaga Swakelola pada Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan Kab. Padang Pariaman	10172/SP2D-LS/BUD/2023	2.864.160,00	2.864.160,00	-	2.864.160,00			31/12/2023	31/12/2023				
173	31/12/2023	Pemby Retensi (5%) CV. PRIMA MAULANA dari Kegiatan Pembangunan Jaringan Irigasi Permukaan Pekerjaan Pembangunan Saluran Air Jalan Balai Campago Induk Korong Campago Kontrak Nomor : 253/SPK/SDA-DPUPR/X-2023	10173/SP2D-LS/BUD/2023	7.229.450,00	7.229.450,00	-	7.229.450,00			31/12/2023	31/12/2023				
174	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) CV. HAFIZ HANIFA dari Keg Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/Kota Tahun 2023 Pek Perbaikan Pesantren Nurul Yakin Yaa In Ambung Kapur Kontrak Nomor : 190/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10174/SP2D-LS/BUD/2023	7.485.000,00	7.485.000,00	-	7.485.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 39 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
175	31/12/2023	Pembay Retensi (5%) CV. HAFIZ HANIFA dari Keg Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pekerjaan Rehab. Masjid Darul Ikhlas Kontrak Nomor : 193/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober 2023	10175/SP2D-LS/BUD/2023	5.877.800,00	5.877.800,00	-	5.877.800,00			31/12/2023	31/12/2023				
176	31/12/2023	Pemb Retensi (5%) Kepada CV. FALCON UTAMA dari Keg Prc, Pemb,Pgw dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Pembangunan Kantor Kerapatan Adat Nagari (KAN) Lubuk Pandan Ke2x11 Enam Lingkung Kontrak Nomor : 031/SP-DPUPR/IX-2023 tan	10176/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	12.298.878,00	12.298.878,00	-	12.298.878,00			31/12/2023	31/12/2023				
177	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. BATANG LUMPO dari Kegiatan Rehabilitasi Jembatan TA 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Jembatan Tampuniak Patamuhan Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 112/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 16 Oktober 2023	10177/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	4.986.950,00	4.986.950,00	-	4.986.950,00			31/12/2023	31/12/2023				
178	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) CV. FANETTA KARYA dari Keg Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/Kota TA 2023 Pek Pembangunan WC Darussalam Sikucue Kontrak Nomor : 071/SPK/CK-DPUPR/IX-2023 tanggal 27 September 2023	10178/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	4.987.950,00	4.987.950,00	-	4.987.950,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 40 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
179	31/12/2023	Pemb Retensi (5%) Kpd CV. SAYAP KONSTRUKSI dari Keg Prc, Pemb,Pgw dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/Kota Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Surau Manggih Parit Malintang Kab.Pdg prn Kontrak Nomor : 063/SPK/CK/DPUPR/IX-2023 tanggal 27 Februari 2023	10179/SP2D-LS-SG.PI/BUD/2023	9.989.150,00	9.989.150,00	-	9.989.150,00			31/12/2023	31/12/2023				
180	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. SAYAP KONSTRUKSI dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan,Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Pembangunan MDA TPSQ/TPQ Sarang Gagak Kec. Eanam Lingsing K	10180/SP2D-LS/BUD/2023	7.489.450,00	7.489.450,00	-	7.489.450,00			31/12/2023	31/12/2023				
181	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Sarana Prasarana dan Utilitas PAUD Oleh CV. Nafila Consulting. Kontrak No. 52/SPK-PWS/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU/SG/VIII-2023. tgl 9 Agustus 2023	10181/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	12.100.000,00	12.100.000,00	-	12.100.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
182	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Rehab Ruang Guru dan Kelas TK Melati Kec. V Koto Kp. Dalam Oleh CV. Putra Balepoh. Kontrak No. 32/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/VIII-2023. tgl 22 Agustus 2023	10182/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.421.860,00	4.421.860,00	-	4.421.860,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 41 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
183	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. MUNIR JAYA KONS dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Rehab Surau Ketek Marantiah sesuai dengan Kontrak Nomor : 233/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 30 Oktober 2023	10183/SP2D-LS/BUD/2023	4.741.150,00	4.741.150,00	-	4.741.150,00			31/12/2023	31/12/2023				
184	31/12/2023	Pembayaran retensi 5% penambahan ruang laboratorium menuju BSL-2 Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 027.2/123/SP-DINKES/DAK/VII/2023 12 Juli 2023. 027.2/123/ADD-I/SP-DINKES/DAK/IX/2023	10184/SP2D-LS/BUD/2023	47.231.998,00	47.231.998,00	-	47.231.998,00			31/12/2023	31/12/2023				
185	31/12/2023	Pembayaran Termyn 95% pembangunan MCK Mushalla darul wutsha nagari sungai sarik Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM & UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK.No 154/SPK/DINKES/XI/2023 23 Desember 2023.	10185/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	127.999.618,00	127.999.618,00	-		127.999.618,00		31/12/2023	09/01/2024	979			
186	31/12/2023	pembayaran biaya belanja modal jaringan listrik/penambahan daya untuk gedung UPTD Labkes	10186/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	14.785.422,00	14.785.422,00	-	14.785.422,00			31/12/2023	31/12/2023				
187	31/12/2023	Pembayaran (100%) Belanja Pengadaan Peralatan Perlengkapan Pendukung Kegiatan Senam Sub Kegiatan Koordinasi sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kab/Kota Ke PT. Sinar Mulia Andalas Infocom Untuk Kebutuhan Kantor Disarpora	10187/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	26.155.707,00	26.155.707,00	-	26.155.707,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 42 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
188	31/12/2023	Pembayaran belanja sewa instalasi pengolahan sampah lainnya dalam rangka pemusnahan obat yang rusak dan kadaluarsa di Lingkungan Dinas Kesehatan tgl 12 Desember 2023	10188/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.169.998,00	4.169.998,00	-	4.169.998,00			31/12/2023	02/01/2024				
189	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% pengawasan penambahan ruang laboratorium menuju bsl-2 Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota SPK. No 79/SPK-DINKES/VII/2023 12 Juli 2023	10189/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	29.820.000,00	29.820.000,00	-	29.820.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
190	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Sarana Prasarana dan Utilitas Sekolah Oleh CV. Arkaan Nusantara Consultant. Kontrak No. 5946/SPK/PWS/DAU/2023. tgl 8 Agustus 2023	10190/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	16.480.000,00	16.480.000,00	-		16.480.000,00		31/12/2023	09/01/2024	979			
191	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% rehabilitasi & pemeliharaan pus sungai geringging Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 108/SP-DINKES/VIII/2023 28 Agustus 2023 108/ADD-I/SP-DINKES/X/2023 13 Okt 2023	10191/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.990.550,00	9.990.550,00	-		9.990.550,00		31/12/2023	09/01/2024	979			
192	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% rehabilitasi & pemeliharaan puskesmas kataping Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 107/SP-DINKES/VIII/2023 28 Agustus 2023 107/ADD-I/SP-DINKES/IX/2023 15 Sept 2023	10192/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.990.565,00	9.990.565,00	-		9.990.565,00		31/12/2023	09/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 43 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
193	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% kelanjutan pembangunan pustu sungai jiltang Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 129/SPK/DINKES/IX2023 18 sept 2023.01/ADD/129/SPK/DINKE 01/2023 22 Sept 2023	10193/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.991.875,00	4.991.875,00	-			4.991.875,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
194	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan penambahan ruang laboratorium menuju bsl-2 Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota SPK. No 027.2/74.5/SPK/DAK/Perenc-Labkesda/IV/2023 Tanggal 18 April 2023	10194/SP2D-LS/BUD/2023	4.449.495,00	4.449.495,00	-			4.449.495,00	31/12/2023	9 Januari 2024	979			
195	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% Rehabilitasi Puskesmas pembantu pasia laweh Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota SPK. No 134/SP-DINKES/IX/2023 18 Sept 2023 01/Add/134/SPK/DINKES/IX/2023 22 Sept 2023	10195/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.986.920,00	9.986.920,00	-			9.986.920,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
196	31/12/2023	Pembayaran biaya 80% Pekerjaan Jasa Konsultasi Perencanaan Revitalisasi Pasar Kayu Tanam oleh CV. Ultimate Consultan pada Kegiatan Pembangunan dan Pengelolaan Sarana Distribusi Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM Kabupaten Padang Pariaman	10196/SP2D-LS/BUD/2023	70.726.400,00	70.726.400,00	-			70.726.400,00	31/12/2023	05/01/2024	977			

Lampiran : 3.a / 44 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
197	31/12/2023	Pembayaran MC (100%) Kepada PT. PUTRA AULIA KONSULTAN dari Kegiatan Rehabilitasi Jalan TA 2023 Pekerjaan Perencanaan Jalan DBH Sawit Kontrak Nomor : 270/SPK/BM-DPUPR/XI-2023 tanggal 10 November 2023	10197/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	49.704.000,00	49.704.000,00	-			49.704.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
198	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAK SMP 2023 Pekerjaan Pengawasan Rehab Toilet (Jamban) Beserta Sanitasinya SMPN 1 Nan Sabaris Oleh CV. Artha Mega Konsultan. Kontrak No. 4856/SPK/PWS/DAK/2023. tgl 04 Juli 2023	10198/SP2D-LS/BUD/2023	1.897.000,00	1.897.000,00	-			1.897.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
199	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAK SMP 2023 Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Labor Komputer Beserta Perabotnya SMPN 1 Batang Gasan Oleh CV. Arkaan Nusantara Consultant. Kontrak No. 4858/SPK/PWS/DAK/2023. tgl 4 Juli 2023	10199/SP2D-LS/BUD/2023	8.840.000,00	8.840.000,00	-			8.840.000,00	31/12/2023	19/01/2024	Tambahan LS			
200	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAK SMP 2023 Pekerjaan Perencanaan Rehab Mushalla SMPN 1 Patamuhan Oleh PT. Natural Sumatera Consultant. Kontrak No. 4664/SPK/PRC/DAK/2023. tgl 20 April 2023	10200/SP2D-LS/BUD/2023	4.198.000,00	4.198.000,00	-	4.198.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
201	31/12/2023	Pembayaran MC IV-V (95%) Kepada CV. RHA KONSTRUKSI JAYA dari Kegiatan Perencanaan Pembangunan Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/ Kota Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Mesjid Raya Gasan Kontrak Nomor : 029/SP	10201/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	89.272.137,00	89.272.137,00	-	89.272.137,00			31/12/2024	31/12/2023	cair di sp2d online			

Lampiran : 3.a / 45 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
202	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Pengadaan Perlengkapan Olahraga Pencak Silat Penyediaan pakaian Seragam Senam Sub Kegiatan Koordinasi,Sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota Ke Toko Padang Sport	10202/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	18.814.500,00	18.814.500,00	-	18.814.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
203	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Pengadaan Perlengkapan Sound Sistem Penyediaan pakaian Seragam Senam Sub Kegiatan Koordinasi,Sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota Ke Toko Padang Sport	10203/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	18.870.000,00	18.870.000,00	-	18.870.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
204	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Penyediaan alat-alat olahraga dan sarana oalahraga Sub Kegiatan Koordinasi,Sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kab/Kota Ke CV Raffif Prakarsa Jaya dengan Nomor SPK 64/SPK/DISPARPORA-OR/XI-2023 Tangg	10204/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	70.986.720,00	70.986.720,00	-	70.986.720,00			31/12/2023	31/12/2023				
205	31/12/2023	Pembayaran (100%) Belanja Modal Mebel (Kursi Tamu) Pada CV. Al fathir Sub Kegiatan Pembinaan dan Pengembangan Olahraga Rekreasi Ke CV. Al-Fathir Untuk Kebutuhan Kantor Dinas Pariwisata Pemuda dan Olahraga	10205/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	45.000.000,00	45.000.000,00	-	45.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 46 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
206	31/12/2023	Pembayaran (100%) Belanja Modal (Meja Resepsionis) Pada CV. Al fathir Sub Kegiatan Pembinaan dan Pengembangan Olahraga Rekreasi Ke CV. Al-Fathir Untuk Kebutuhan Kantor Dinas Pariwisata Pemuda dan Olahraga	10206/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	25.000.000,00	25.000.000,00	-	25.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
207	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Rehab Ruang Kelas KB Kenanga Kec. Batang Gasan Oleh CV. Putra Paris. Kontrak No. 43/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/VIII-2023. tgl 12 September 2023	10207/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.483.625,00	2.483.625,00	-		2.483.625,00		31/12/2023	09/01/2024	971			
208	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. BARI INDAH dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Peningkatan Jalan Kuburan Suku Tanjung Kandang Tarok Kor. Ringan2 Kec. Enam sesuai dengan Kontrak Nomor : 134/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober 2023	10208/SP2D-LS/BUD/2023	9.485.600,00	9.485.600,00	-		9.485.600,00		31/12/2023	09/01/2024	971			
209	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. MAHA KARYA dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Pembangunan Surau Mato Aia Kontrak Nomor : 182/SPK/BM-DPUPR/X-2023	10209/SP2D-LS/BUD/2023	7.482.250,00	7.482.250,00	-	7.482.250,00			31/12/2023	31/12/2023				
210	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan bakar minyak (BBM) dan perjalanan dinas dalam kota dalam rangka pelaksanaan kegiatan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Lingkungan Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman bulan November 2023	10210/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	28.130.000,00	28.130.000,00	-		28.130.000,00		Desember 20	10/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 47 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
211	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Rehabilitasi dan pemeliharaan Puskesmas (P) Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota SPK. No 23/SPK-DINKES/V/2023 Tanggal 30 Mei 2023	10211/SP2D-LS/BUD/2023	9.702.131,00	9.702.131,00	-	9.702.131,00			31/12/2023	09/01/2024				
212	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% rehabilitasi & pemeliharaan pustu tanjung pisang Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 132/SPK-DINKES/IX/2023 18 Sept 2023 132/ADD-I/SPK/DINKES/X/2023 27 Okt 2023	10212/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.986.190,00	4.986.190,00	-	4.986.190,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
213	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% Pembangunan puskesmas pembantu dan polindes Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kabupaten/Kota SPK. No 25/SPK-DINKES/V/2023 Tanggal 31 Mei 2023	10213/SP2D-LS/BUD/2023	9.704.785,00	9.704.785,00	-	9.704.785,00			31/12/2023	31/12/2023				
214	31/12/2023	Pembayaran Termyn 95% pembangunan jamban/mck nagari sungai buluh utara kec batang anai Keg.Penyediaan layanan Kesehatan Untuk UKM & UKP rujukan tingkat Daerah Kab/Kota SPK.No 155/SPK/DINKES/XI/2023 19 november 2023	10214/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	127.976.293,00	127.976.293,00	-	127.976.293,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 48 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
215	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota dalam rangka pelaksanaan kalakarya MTBS ke Puskesmas pada tanggal 30 Oktober sd 27 November 2023 pada kegiatan pengembangan mutu dan penoingkatan kompetensi teknis SDA Kesehatan	10215/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	6.820.000,00	6.820.000,00	-			6.820.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
216	31/12/2023	Pemby MC (95%) CV. SAGURI INDAH K dari Keg Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/Kota Tahun 2023 Pek Untk Menara Mesjid Raya Sunua Kontrak Nomor : 243/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober 2023	10216/SP2D-LS/BUD/2023	180.178.900,00	180.178.900,00	-	180.178.900,00			31/12/2023	31/12/2023				
217	31/12/2023	Pemb Termyn (95%) Kpd CV. ZULVARINDO PERKASA dari Keg Prc, Pemb,Pgw dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Pembangunan MCK Surau Batu Kiambang Kec. 2X11 EnamkKontrak Nomor : 218/SPK/CK/DPUPR/X-2023 tanggal 20 Oktober 2023	10217/SP2D-LS/BUD/2023	90.074.250,00	10.346.367,00	79.727.883,00	10.346.367,00			31/12/2023	19/02/2024	cair di sp2d online		79.727.883,00	outstending (2024)
218	31/12/2023	Pembayaran Termyn (100%) Kepada CV. WAHANA INDO LAND dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Jalan DAU Paket IV sesuai dengan Kontrak Nomor : 282/SPK/BM-DPUPR/VIII-2023 tanggal 04 Agustus 2023	10218/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	69.569.000,00	69.569.000,00	-	69.569.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			

Lampiran : 3.a / 49 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
219	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) dari Nilai Kontrak Pekerjaan Pembangunan Lapangan Futsal Korong Simpang Tigo Nagari Sintuak di Padang Pariaman oleh CV. HD JAYA berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor: 93/SPK/DISPAPORA/XII-2023 tanggal 6 Desember 2023.	10219/SP2D-LS/BUD/2023	9.496.738,62	9.496.738,62	-	9.496.738,62			31/12/2023	31/12/2023				
220	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) dari Nilai Kontrak Pekerjaan Pembangunan Lapangan Basket di Padang Pariaman oleh CV. BRIMA GATRA berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor: 85/SPK/DISPAPORA/XII-2023 tanggal 6 Desember 2023	10220/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.289.800,83	2.289.800,83	-	2.289.800,83			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
221	31/12/2023	Pmbyaran CV. FADILLAH KONTRAKT dari Keg.Pmbanguann Jalan Tahun 2023 Pek. Rabat Beton Jalan Kp. Lambah Nagari Kudu Gantiang Barat Kec. V Koto Timur sesuai dengan Kontrak Nomor : 125/SPK/BM-DPUPR/IX-2023 tanggal 23 Oktober 2023	10221/SP2D-LS/BUD/2023	90.025.800,00	90.025.800,00	-	90.025.800,00			31/12/2023	31/12/2023				
222	31/12/2023	Pemby. MC (95%) CV. PUTRA ARTA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Rehab Kantor Nagari Sikabu sesuai dengan Kontrak Nomor : 230/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 30 Oktober 2023	10222/SP2D-LS/BUD/2023	89.938.400,00	89.938.400,00	-	89.938.400,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 50 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
223	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. PUTRA ARTA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Lanj Pmbngnan Surau At-Taqwa Suku Sikumbang sesuai dengan Kontrak Nomor : 212/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 30 Oktober 2022	10223/SP2D-LS/BUD/2023	180.185.550,00	180.185.550,00	-	180.185.550,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
224	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. PUTRA ARTA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Renovasi Tmpt Duduk & WC Musholla Al-Ikhlis Kmpg Ladang Kor. Pilbg sesuai dg Kontrak Nomor : 240/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 30 Oktober 2022	10224/SP2D-LS/BUD/2023	135.042.500,00	135.042.500,00	-	135.042.500,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
225	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. PUTRA KREATIF dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Rabat Beton Depan SMS Menuju Rumah Mak Etek Nagari.Kapalo Hilalang Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 133/SPK/BM-DPUPR/X-2023 t	10225/SP2D-LS/BUD/2023	90.041.000,00	90.041.000,00	-	90.041.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
226	31/12/2023	Pemby. MC (95%) CV. PARIS GROUP dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek Peningkatan Jalan Menuju Objek Wisata Lubuak Andeh Krong Koto Tinggi Nagari Gunuang Padang Alai Kontrak Nomor : 156/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober 20	10226/SP2D-LS/BUD/2023	89.932.700,00	89.932.700,00	-	89.932.700,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 51 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
227	31/12/2023	Pembayaran Belanja Bahan Cetak bulan Oktober 2023 pada Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	10227/SP2D-LS/BUD/2023	1.600.000,00	1.600.000,00	-			1.600.000,00	31/12/2023	15/01/2024	Belum Online			
228	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa pada kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	10228/SP2D-LS/BUD/2023	14.895.000,00	14.895.000,00	-			14.895.000,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
229	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. BINTANG GAMER KONSTRUKSI dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Lakuak Aia Korong Koto Muaro Kec.Batang Gasan Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 176/SPK/BM-DPU	10229/SP2D-LS/BUD/2023	3.489.800,00	3.489.800,00	-	3.489.800,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
230	31/12/2023	Pemb Retensi (5%) Kpd CV. MAHA KARYA dari Keg Prc, Pemb,Pgw dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Pembangunan Surau Tasawuf Al-Maqiah Darid Sahir Ringan-Ringan Kec.185/SPK/CK/DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober 2023	10230/SP2D-LS/BUD/2023	7.484.600,00	7.484.600,00	-	7.484.600,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
231	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. MAHA KARYA dari Kegiatan Perencanaan,Pembangunan,Pe ngawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Rehab Mesjid Raya Padang Pariaman Kontrak Nomor : 204/SPK/CK-DPUPR	10231/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	9.983.950,00	9.983.950,00	-	9.983.950,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 52 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
232	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. JASITA JAYA dari Kegiatan Rehabilitasi Jaringan Irigasi Permukaan Pekerjaan Peningkatan Jaringan Irigasi D. Kalawi (DAK) Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 009/SP/SDA-DPUPR/VI-2023 tanggal	10232/SP2D-LS/BUD/2023	25.213.173,00	25.213.173,00	-	25.213.173,00			31/12/2023	31/12/2023	Belum Online			
233	31/12/2023	Pemb Retensi (5%) Kpd CV. VANIA CIPTA MANDIRI dari Keg Prc, Pemb Pgw, dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Mushalla Wanita Kec. Sungai Kontrak Nomor : 211/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10233/SP2D-LS/BUD/2023	7.111.200,00	7.111.200,00	-		7.111.200,00		01/10/2024	10/01/2024				
234	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) dari Nilai Kontrak Pekerjaan Pembangunan Lapangan Futsal Korong Ambacang Nagari Pungguang Kasiak Di Padang Pariaman oleh CV. LINTAS RODA BIRU berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor: 95/SPK/DISPARPORA/XII-2023	10234/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	9.496.731,45	9.496.731,45	-	9.496.731,45			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
235	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. PRIMA MAULAN dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pek. Pening Surau Jariang Kor Marantiah Nag. Katapiang NO.Kont.226/SPK/CK-DPUPR/VI-2023	10235/SP2D-LS/BUD/2023	90.056.200,00	90.056.200,00	-	90.056.200,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 53 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
236	31/12/2023	Pembayaran Biaya Belanja Makan Minum Rapat pada Lapau Ngarai dalam Pelaksanaan Rapat Kegiatan Pembangunan Fisik PAUD tgl 21 Agustus 2023 dan 30 November 2023 pada Kegiatan Pembangunan Sarana Prasarana dan Utilitas PAUD TA 2023	10236/SP2D-LS/BUD/2023	1.467.400,00	1.467.400,00	-			1.467.400,00	31/12/2023	09/01/2024	Belum Online			
237	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. MAHA KARYA dari Kegiatan Perencanaan,Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Rehab Kantor DPUPR Kec. Enam Lingkung Kontrak Nomor : 203/SPK/CK-D	10237/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	6.487.500,00	6.487.500,00	-			6.487.500,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
	31/12/2023	Pemb Retensi (5%) Kpd CV. MAHA KARYA dari Keg Prc,Pemb,Pgw dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/ Kota Pekerjaan Lanjutan Pemb. Dadok Pesantren Tafizul Quran Darul Ikhlas Tartila Ulakan 064/SPK/CK-DPUPR/IX-2023 tanggal 27 September 2023	10238/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	7.494.300,00	7.494.300,00	-		7.494.300,00		01/09/2024	09/01/2024				
274	31/12/2023	Pemby. Retensi 5% kpd CV. K.Y.T dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Penanganan Badan Jalan Ruas Padang Kajai - Hulu Banda Kec. V Koto Timur sesuai dengan Kontrak Nomor : 024/SP/BM-DPUPR/VIII-2023	10239/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	103.729.530,00	103.729.530,00	-		103.729.530,00		01/09/2024	09/01/2024				

Lampiran : 3.a / 54 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
275	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. PARIS GROUP dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Korong Simp. Matur Nagari Sikucur Timur Kec.V Koto Kp Dalam sesuai dengan Kontrak Nomor : 119/SPK/BM-DPUPR/X-2023	10240/SP2D-LS/BUD/2023	90.043.850,00	90.043.850,00	-	90.043.850,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
276	31/12/2023	Pemby MC (95%) CV. SAGURI INDAH K dari Keg Perc, Pemb, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gdg Daerah Kab/Kota Tahun 2023 Pek Lanj. Rabat Beton Menuju Rumah Mak Itam Nagari Kurai Taji sesuai dengan Kontrak Nomor : 132/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10241/SP2D-LS/BUD/2023	90.041.950,00	90.041.950,00	-	90.041.950,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
277	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. SHAVA dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Simpang SMP 4 Menuju Durian Puluik - Puluik Kec. V Koto Kp. Dalam Kab.Pdg Prm Kont No.152/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober	10242/SP2D-LS/BUD/2023	189.612.400,00	189.612.400,00	-	189.612.400,00			31/12/2023	31/12/2023				
278	31/12/2023	Pemby MC (95%) CV. PUTRA PARIS dari Kegiatan Rehabilitasi Jembatan Tahun 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Jembatan Tanjung Dama sesuai dengan Kontrak Nomor : 110/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10243/SP2D-LS/BUD/2023	94.844.200,00	94.844.200,00	-	94.844.200,00			31/12/2023	31/12/2023				
279	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% pembangunan MCK Mushalla darul wutsha nagari sungai sarik Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM & UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK.No 188.48/SPK/DINKES/X/2023 23 Desember 2023.	10244/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	9.550.000,00	9.550.000,00	-			9.550.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 55 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) kpd CV. BANGUN JAYA dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pekerjaan Rehab Rumah Dinas Camat Sei. Geringging Kontrak Nomor : 072/SPK/CK- pembay 2023	10245/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	7.492.550,00	7.492.550,00	-	7.492.550,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
281	31/12/2023	Pembayaran Tagihan Belanja Makan Minum Jamuan Tamu kepada LAPAU ONE JJ bulan Agustus dan Desember 2023, sesuai dengan tagihan dan rekap pembayaran terlampir	10246/SP2D-LS/BUD/2023	13.145.000,00	13.145.000,00	-	13.145.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
282	31/12/2023	Pembayaran Termyn 92% pembangunan mck pondok pesantren bustanul yaqin Keg.Penyediaan layanan Kesehatan Untuk UKM & UKP rujukan tingkat Daerah Kab/Kota SPK.No 153/SPK/DINKES/XI/2023 19 november 2023	10247/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	124.007.125,00	124.007.125,00	-			124.007.125,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
283	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% pembangunan MCK Mushalla darul wutsha nagari sungai sarik Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM & UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK.No 219.32/SPK/DINKES/XI/2023 23 Desember 2023.	10248/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.850.000,00	4.850.000,00	-			4.850.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
284	31/12/2023	pembayaran belanja ATK, kertas dan cover, bahan cetak dan bahan komputer bulan agustus kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan Jiwa dan NAPZA	10249/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.504.000,00	1.504.000,00	-	1.504.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
285	31/12/2023	pembayaran belanja makan minum (nasi) tanggal 11 agustus 2023 kegiatan Pelayanan Kesehatan Penyakit Menular dan Tidak Menular	10250/SP2D-LS/BUD/2023	346.500,00	346.500,00	-	346.500,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			

Lampiran : 3.a / 56 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
286	31/12/2023	pembayaran belanja makan minum (snack) an. nila cake bulan november- desember 2023 kegiatan Bimbingan Teknis dan Supervisi Pengembangan dan Pelaksanaan Upaya Kesehatan Bersumber Daya Masyarakat (UKPMM)	10251/SP2D-LS/BUD/2023	1.980.000,00	1.980.000,00	-	1.980.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
287	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum kegiatan pendampingan tim ahli (Sp.OG dan Sp.A) ke Puskesmas pada bulan November dan Desember 2023	10252/SP2D-LS/BUD/2023	297.000,00	297.000,00	-	297.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
288	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% dari Nilai Kontrak Pekerjaan Pembangunan Lapangan Bulutangkis PB Gemsis oleh CV. FADHILA KONTRAKTOR berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor: 87/SPK/DISPAPORA/XII-2023 tanggal 6 Desember 2023.	10253/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	3.282.279,43	3.282.279,43	-	3.282.279,43			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
289	31/12/2023	Pemb. Belanja Barang untuk Dijual/Diserahkan Kepada Masyarakat Pangadaan Buku Teks Muatan Lokal Kegiatan PenyediaN Buku Teks Pelajaran Muatan Lokal PAUD dan Non Formal Bidang PAUD dan PNF Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kab. Padang Pariaman TA 2023	10254/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	45.000.000,00	45.000.000,00	-			45.000.000,00	31/12/2023	19/01/2024	979			
290	31/12/2023	Pembayaran Belanja Pemeliharaan Gedung Kantor bulan April 2023 pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	10255/SP2D-LS/BUD/2023	1.979.000,00	1.979.000,00	-	1.979.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
291	31/12/2023	Pembayaran Belanja Suku Cadang (Ban Luar) BA 1027 F pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	10256/SP2D-LS/BUD/2023	1.950.000,00	1.950.000,00	-	1.950.000,00			31/12/2023	04/01/2024	cair di sp2d online			

Lampiran : 3.a / 57 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
292	31/12/2023	Pembayaran Belanja Suku Cadang (Ban Luar) BA 1008 F pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	10257/SP2D-LS/BUD/2023	1.950.000,00	1.950.000,00	-	1.950.000,00			31/12/2023	04/01/2024	cair di sp2d online			
293	31/12/2023	pembayaran belanja modal peralatan personal computer sebanyak 2(dua) unit printer epson L3210 pada kegiatan Penyediaan Sarana dan Prasarana Pengelolaan Persampahan di TPA/TPST/SPA Kab./kota	10258/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	6.700.000,00	6.700.000,00	-	6.700.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair di sp2d online			
294	31/12/2023	Pembayaran Belanja Lemari Arsip bulan Juli 2023 pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	10259/SP2D-LS/BUD/2023	4.440.000,00	4.440.000,00	-	4.440.000,00			31/12/2023	4 Januari 2024	cair di sp2d online			
295	31/12/2023	Pembayaran Belanja Ganti Oli dan Ganti Ban Luar Kendaraan Dinas Roda 2 pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	10260/SP2D-LS/BUD/2023	1.995.000,00	1.995.000,00	-	1.995.000,00			31/12/2023	4 Januari 2024	cair di sp2d online			
296	31/12/2023	Pembayaran Belanja Servis AC bulan November 2023 pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	10261/SP2D-LS/BUD/2023	1.950.000,00	1.950.000,00	-		1.950.000,00		31/12/2023	09/01/2024				
297	31/12/2023	Pembayaran Termyn (100%) kepada PT. REKAYASA PRATAMA KONSULTAN Kegiatan Penataan Sistem Dasar Penanggulangan Bencana Sub Kegiatan Penanganan Pascabencana Kabupaten/Kota TA 2023, Pekerjaan Kajian Teknis Jembatan Sikabu/Kayu Gadang	10262/SP2D-LS/BUD/2023	29.915.043,00	29.915.043,00	-	29.915.043,00			31/12/2023	04/01/2024	cair di sp2d online			
298	31/12/2023	Belanja BBM Operasional kepala Dinas Kesehatan Kabupaten Padang Pariaman Bulan Desember 2023	10263/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.900.000,00	3.900.000,00	-			3.900.000,00	31/12/2023	09/01/2024	Belum Online			

Lampiran : 3.a / 58 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
299	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan bakar minyak kepala dinas ke Kota Dumai dalam rangka mendampingi Bupati tgl 18 - 19 november 2023	10264/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	990.000,00	990.000,00	-			990.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
300	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota dalam rangka reviu DAK dan DAU yang ditentukan penggunaan bulan november sd desember 2023 pada kegiatan rehabilitasi dan pemeliharaan puskesmas	10265/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	36.930.000,00	36.930.000,00	-			36.930.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
301	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan cetak - fotocopy kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi SDA Kesehatan pada bulan agustus sd Desember 2023	10266/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.600.000,00	3.600.000,00	-	3.600.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
302	31/12/2023	pembayaran termyn 100% pengadaan prasarana laboratorium instalasi listrik kegiatan penyediaan fasilitas pelayanan kesehatan untuk UKM dan UKP kewenangan daerah kab/kota 95/SP/Dinkes/VII/2023	10267/SP2D-LS/BUD/2023	15.000.000,00	15.000.000,00	-	15.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
303	31/12/2023	pembayaran belanja bahan-bahan lainnya - belanja bahan praktek bulan oktober tahun 2023 kegiatan Pengembangan Mutu dan Peningkatan Kompetensi Teknis Sumber Daya Manusia Kesehatan Tingkat Daerah Kabupaten/Kota	10268/SP2D-LS/BUD/2023	1.136.500,00	1.136.500,00	-	1.136.500,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
304	31/12/2023	pembayaran belanja fotocopy an. roby flamboyan bulan agustus 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan jiwa dan napza	10269/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	208.000,00	208.000,00	-	208.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			

Lampiran : 3.a / 59 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
305	31/12/2023	Pembayaran belanja BBM Kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan balita tanggal 13 juli sd 23 agustus 2023 Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman	10270/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	347.900,00	347.900,00	-	347.900,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
306	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum (nasi kotak) pada pertemuan rapat pengkajian kasus kematian ibu dan anak TRW IV tgl 1 sd 2 Desember 2023	10271/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	990.000,00	990.000,00	-	990.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
307	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum (Nasi Kotak) untuk kegiatan rekonsiliasi belanja BOK dan validasi realisasi TRW II di Aula Dinas Kesehatan pada tanggal 12 Juni 2023	10272/SP2D-LS/BUD/2023	2.227.500,00	2.227.500,00	-	2.227.500,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
308	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum (snack) kegiatan belanja modal dan penatausahaan aset I di Aula Dinas Kesehatan pada tanggal 22 Juli 2023	10273/SP2D-LS/BUD/2023	792.000,00	792.000,00	-	792.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
309	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum (nasi kotak) kegiatan rekonsiliasi belanja modal dan penatausahaan aset semester I di Aula Dinas Kesehatan pada tanggal 22 Juli 2023	10274/SP2D-LS/BUD/2023	1.980.000,00	1.980.000,00	-	1.980.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
310	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum (nasi kotak) kegiatan rekonsiliasi belanja modal dan penataan aset semester II tanggal 16 Desember 2023 di Aula Dinas Kesehatan	10275/SP2D-LS/BUD/2023	1.980.000,00	1.980.000,00	-	1.980.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
311	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum (snack) kegiatan rekonsiliasi belanja modal dan penatausahaan aset semester II pada tanggal 16 Desember 2023 di Aula Dinas Kesehatan	10276/SP2D-LS/BUD/2023	792.000,00	792.000,00	-	792.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			

Lampiran : 3.a / 60 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
312	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum (nasi kotak) kegiatan rekonsiliasi dana BOK salur tahap II di Aulda Dinas Kesehatan pada tanggal 29 Agustus 2023	10277/SP2D-LS/BUD/2023	2.227.500,00	2.227.500,00	-	2.227.500,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
313	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum (snack) kegiatan rekonsiliasi dana BOK salur tahap II di Aula Dinas Kesehatan pada tanggal 29 Agustus 2023	10278/SP2D-LS/BUD/2023	891.000,00	891.000,00	-	891.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
314	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum (snack kotak) kegiatan rekonsiliasi belanja BOK dan validasi data TRW II di Aula Dinkes pada tanggal 12 Juni 2023	10279/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	891.000,00	891.000,00	-	891.000,00			31/12/2023	31/12/2023	cair pada sp2d online			
315	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum rapat dalam rangka sosialisasi penggunaan aplikasi insentif pd tgl 1 September dan ferivikasi, validasi data SPM Kesehatan trw III dinas kesehatan kab. padang pariaman	10280/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	2.765.400,00	2.765.400,00	-		2.765.400,00		31/12/2023	24/01/2024				
316	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas bulan desember an. alfitri yenti, skm keg. Peningkatan Upaya Promosi Kesehatan, Advokasi, Kemitraan dan Pemberdayaan Masyarakat	10281/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	320.000,00	320.000,00	-	320.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
317	31/12/2023	pembayaran biaya perjalanan dinas biasa an. ns. irnawilis, s.kep. mm kegiatan pelaksanaan akreditasi fasilitas kesehatan kab/kota	10282/SP2D-LS/BUD/2023	720.000,00	720.000,00	-	720.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
318	31/12/2023	pembayaran belanja bahan kertas dan cover tanggal 13 november tahun anggaran 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan kerja dan olah raga	10283/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.050.000,00	1.050.000,00	-		1.050.000,00		31/12/2023	09/01/2024	971			

Lampiran : 3.a / 61 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
319	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa an. irnawilis dalam rangka konsultasi aplikasi e-Kinerja ke BKN Pekanbaru pada tanggal 6 sd 8 Juli 2023	10284/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.209.000,00	1.209.000,00	-			1.209.000,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
320	31/12/2023	Pembayaran belanja Bahan Bakar Minyak (BBM) an. Irnawilis dalam rangka perjalanan dinas ke BKN Pekanbaru untuk konsultasi aplikasi e-kinerja pada tanggal 6 sd 8 Juli 2023	10285/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	896.000,00	896.000,00	-			896.000,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
321	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum (nasi kotak) kegiatan rekonsiliasi dana BOK salur tahap I di Aula Dinas Kesehatan pada tanggal 17 Mei 2023	10286/SP2D-LS/BUD/2023	2.227.500,00	2.227.500,00	-			2.227.500,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
322	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum (snack) kegiatan rekonsiliasi dana BOK salur tahap I di Aula Dinas Kesehatan pada tanggal 17 Mei 2023	10287/SP2D-LS/BUD/2023	891.000,00	891.000,00	-			891.000,00	31/12/2023	09/01/2024	Belum Online			
323	31/12/2023	Pemby MC (95%) CV. PUTRA ARTA dari Keg Pmbangunan Jalan Tahun 2023 Pek.Peningkatan Jalan Korong Koto Nagari Kasang Kec. Batang Anai sesuai dengan Kontrak Nomor : 135/SPK/BM-DPUPR/X-2023	10288/SP2D-LS/BUD/2023	180.217.850,00	180.217.850,00	-	180.217.850,00			31/12/2023	31/12/2023				
324	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) CV. PUTRA ARTA dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek Lanjutan Rabat Jalan Mesjid Banda Cino Korong Talao Mundam Nagari Ketaping sesuai dengan Kontrak Nomor : 136/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober 2023	10289/SP2D-LS/BUD/2023	4.738.950,00	4.738.950,00	-			4.738.950,00	31/12/2023	09/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 62 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
325	31/12/2023	Pemby MC (95%) CV. FADHILA KONTRA dari Keg Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pek Lanj. Pmbangunan Mushalla Surau Tabek Kor. Lembak Pasang Kontrak Nomor : 210/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10290/SP2D-LS/BUD/2023	90.029.600,00	90.029.600,00	-			90.029.600,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
326	31/12/2023	Pembayaran retensi 5% pembangunan MCK Mushalla darul wutsha nagari sungai sarik Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM & UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK.No 154/SPK/DINKES/XI/2023 23 Desember 2023.	10291/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	6.736.822,00	6.736.822,00	-			6.736.822,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
327	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% pembangunan jamban nagari sungai buluh utara kec batang anai Keg.Penyediaan layanan Kesehatan Untuk UKM & UKP rujukan tingkat Daerah Kab/Kota SPK.No 219.34/SPK/DINKES/XI/2023 19 november 2023	10292/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.850.000,00	4.850.000,00	-			4.850.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
328	31/12/2023	Pemby. MC (95%) CV. SHINWA KARYA ANAVA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Pembuatan Pagar Mushalla Al-Ikhlas Malai Tuo Karna Belum Adanya Pagar Kontrak Nomor : 222/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10293/SP2D-LS/BUD/2023	90.063.800,00	90.063.800,00	-			90.063.800,00	31/12/2023	09/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 63 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
329	31/12/2023	Pemb Retensi (5%) Kpd CV. SIBIRAN TULANG dari Keg Prc, Pemb,Pgw dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pek Pemb Pesantren Amir Patamuan Kec.Patamuan Kab.Padang Prm Kontrak Nomor : 069/SPK/CK/DPUPR/IX-2023 tanggal 27 September 2023	10294/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	7.488.700,00	7.488.700,00	-			7.488.700,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
330	31/12/2023	Pemby. Retensi 5% CV. PUTRA ARTA dari Kegiatan Pembangunan Bangunan Perkuatan Tebing TA 2023 Pekerjaan DAM Beton Saluran Bandar - Sungai Batang Anai Korong Petak Nagari Ketaping Kec. Batang Anai sesuai dengan Kontrak Nomor : 258/SPK/SDA-DPUPR/X-2023	10295/SP2D-LS/BUD/2023	4.715.800,00	4.715.800,00	-			4.715.800,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
331	31/12/2023	Pemb Termyn (95%) Kpd CV. SHINWA KARYA ANAVA dari Keg Perencanaan, Pembangunan,Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Pembangunan Surau Simpang Setia Toboh Campago Selatan Nomor : 184/SPK/CK/DPUPR/X-2023 tanggal 2	10296/SP2D-LS/BUD/2023	118.454.550,00	118.454.550,00	-			118.454.550,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
332	31/12/2023	Pembayaran retensi 5% pembangunan jamban nagari sungai buluh Keg.Penyediaan layanan Kesehatan Untuk UKM & UKP rujukan tingkat Daerah Kab/Kota SPK.No 155/SPK/DINKES/XI/2023 23 Desember 2023	10297/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	6.735.594,00	6.735.594,00	-			6.735.594,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
333	31/12/2023	Pembayaran belanja Baban Bakar Minyak (BBM) pada kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan orang dengan masalah kesehatan jiwa bulan September sd Oktober 2023	10298/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.174.000,00	1.174.000,00	-			1.174.000,00	Desember 20	18/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 64 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
334	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa pada kegiatan pelayanan kesehatan penyakit menular dan tidak menular tahun 2023 (Daftar terlampir)	10299/SP2D-LS/BUD/2023	2.360.000,00	2.360.000,00	-			2.360.000,00	31/12/2023	12/01/2024	979			
335	31/12/2023	Pembayaran belanja BBM, perjalanan dinas biasa kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan orang terduga tuberkulosis tahun anggaran 2023	10300/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	7.914.000,00	7.914.000,00	-			7.914.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
336	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa dalam rangka pertemuan pendampingan terpadu percepatan realisasi dan pembelajaran penata usahaaan BOK di Aston kartika hotel Jakarta tgl 4 sd 6 Desember 2023 (Daftar terlampir)	10301/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	7.606.367,00	7.606.367,00	-			7.606.367,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
337	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa dan dalam kota pada kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan orang terduga tuberkulosis tahun anggaran 2023	10302/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	6.960.000,00	6.960.000,00	-			6.960.000,00	31/12/2023	19/01/2024	979			
338	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas dalam kota an.Deby Afrina dkk tahun anggaran 2023 kegiatan program pelayanan kesehatan orang dengan resiko terinfeksi HIV	10303/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	12.160.000,00	12.160.000,00	-			12.160.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
339	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pembangunan Toilet Beserta Sanitasinya SMPN 1 V Koto Timur Oleh CV. Aneka Cipta. Kontrak No. 5936/SPK/DAU/DISDIKBUD/2023, tgl 8 Agustus 2023	10304/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.486.500,00	4.486.500,00	-			4.486.500,00	31/12/2023	08/01/2024	975			

Lampiran : 3.a / 65 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
340	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAK SMP 2023 Pekerjaan Pengawasan Rehabilitasi Mushalla SMPN 1 Patamuhan Oleh CV. Arkaan Nusantara Consultant. Kontrak No. 4857/SPK/PWS/DAK/2023. tgl 4 Juli 2023	10305/SP2D-LS/BUD/2023	3.498.000,00	3.498.000,00	-			3.498.000,00	Desember 20	08/01/2024	975			
341	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pengawasan Rehabilitasi dan Utilitas Sekolah Oleh CV. Integritas Engineering Consultant. Kontrak No. 5942/SPK/DAU/DISDIKBUD/2023. tgl 8 Agustus 2023	10306/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	34.350.000,00	34.350.000,00	-			34.350.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
342	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Perencanaan Ruang Laboratorium SMPN 1 IV Koto Aur Malintang Oleh CV. Rizqia Engineering Consultant. Kontrak No. 3224/SPK/PRC/DAU/DISDIKBUD/2023. tgl 2 Mei 2023	10307/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	5.900.000,00	5.900.000,00	-			5.900.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
343	31/12/2023	Pemby. Retensi (5%) kpd CV. MEGA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Renovasi Musholla Hanura Korong Padang Manih Nagari Campago sesuai dengan Kontrak Nomor : 235/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10308/SP2D-LS/BUD/2023	7.113.750,00	7.113.750,00	-			7.113.750,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
344	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) dari Nilai Kontrak Pekerjaan Pembangunan Lapangan Futsal Ujung Labung di Kabupaten Padang Pariaman oleh CV. HD JAYA berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor: 91/SPK/DISPARPORA/XII-2023 tanggal 6 Desember 2023.	10309/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.571.171,48	4.571.171,48	-			4.571.171,48	Desember 20	08/01/2024	975			

Lampiran : 3.a / 66 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
345	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% Pekerjaan Pembangunan Lapangan Futsal di Padang Pariaman oleh CV. FADHILLA KONTRAKTOR berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor: 89/SPK/DISPARPORA/XII-2023 tanggal 6 Desember 2023.	10310/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.162.090,66	1.162.090,66	-			1.162.090,66	31/12/2023	08/01/2024	975			
346	31/12/2023	Pemby Retensi (5%) kpd CV. WELINDO KARYA dari Kegiatan Perencanaan Pembangunan Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/ Kota Pekerjaan Pembangunan Surau Kelok Al Mukminin Kontrak Nomor : 070/SPK/CK-DPUPR/IX-2023	10311/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	7.488.650,00	7.488.650,00	-			7.488.650,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
347	31/12/2023	Pemby Retensi (5%) Kpd CV. PRIMA MAULANA dari Keg Pemb Jrngan Irigasi Permukaan Pek. Pembangunan Irigasi Rimbo Panjang Sungai Abang sesuai dgn Kontrak Nomor : 254/SPK/SDA-DPUPR/X-2023 tgl 27 Oktober 2023	10312/SP2D-LS/BUD/2023	4.735.550,00	4.735.550,00	-			4.735.550,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
348	31/12/2023	Pemby Retensi (5%) Kpd CV. LESTARI dari Keg Pemb Jrngan Irigasi Permukaan Pek. Pngktan Pmb dan Rehab Slran Irigasi Perbaikan Slran Irigasi Kmpg Pisang Kor Kmpg Pisang sesuai dgn Kontrak Nomor : 252/SPK/SDA-DPUPR/X-2023 tgl 27 Oktober 2023	10313/SP2D-LS/BUD/2023	4.737.350,00	4.737.350,00	-			4.737.350,00	31/12/2023	08/01/2024	975			

Lampiran : 3.a / 67 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
349	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. KARYATAMA MANDIRI dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Surau Marantiah Katapiang Kec. Batang Anai Kontrak Nomor : 198/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10314/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	4.988.550,00	4.988.550,00	-			4.988.550,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
350	31/12/2023	Pemby MC (95%) CV. FADHILA KONTRA dari Keg Percn, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pek Pningktan Saran dan Prasarana Pondok Pesntren Nurul Yakin Pasang Kontrak Nomor : 224/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10315/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	135.109.950,00	135.109.950,00	-	135.109.950,00			31/12/2023	31/12/2023				
351	31/12/2023	Pmbyaran CV. FADILLAH KONTRAKT dari Keg.Pmbanguann Jalan Tahun 2023 Pek. Rabat Beton Jalan Lapau Tini Koto Aur Korong Kp. Pili Nagari Kudu Gantiang Brt Kontrak Nomor : 126/SPK/BM-DPUPR/X-2023	10316/SP2D-LS/BUD/2023	90.016.300,00	90.016.300,00	-			90.016.300,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
352	31/12/2023	Pembayaran Termyn 92% pembangunan mck pondok pesantern bustanul yaqin Keg.Penyediaan layanan Kesehatan Untuk UKM & UKP rujukan tingkat Daerah Kab/Kota SPK.No 219.34/SPK/DINKES/XI/2023 19 November 2023	10317/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.462.000,00	4.462.000,00	-	4.462.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
353	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pengadaan Unit Laptop dan Unit PC Komputer Oleh JROZZ. Kontrak No. 9606/BID.SMP/DISDIKBUD/XI/2023. tgl 24 November 2023	10318/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	37.100.000,00	37.100.000,00	-			37.100.000,00	31/12/2023	09/01/2024	971			

Lampiran : 3.a / 68 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
354	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pengawasan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMPN 1 Lubuk Alung Oleh CV. RJ Mitra Engineering. Kontrak No. 7165/SPK/DAU/DISDIKBUD/2023. tgl 28 Agustus 2023	10319/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	5.900.000,00	5.900.000,00	-			5.900.000,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
355	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pengawasan Ruang Perpustakaan SMPN 1 Nan Sabaris Oleh CV. RJ Mitra Engineering. Kontrak No. 7167/SPK/DAU/DISDIKBUD/2023. tgl 29 Agustus 2023	10320/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.900.000,00	2.900.000,00	-			2.900.000,00	31/12/2023	05/01/2024	977			
356	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pengawasan Ruang Laboratorium SMPN 1 IV Koto Aur Malintang Oleh CV. RJ Mitra Engineering. Kontrak No. 7166/SPK/DAU/DISDIKBUD/2023. tgl 28 Agustus 2023	10321/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.400.000,00	4.400.000,00	-			4.400.000,00	31/12/2023	05/01/2024	977			
357	31/12/2023	Pembayaran perjalanan dinas biasa an. dr. H. Aspinuddin dkk pada kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan bayi baru lahir pada tanggal 29 sd 31 Oktober 2023	10322/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.824.118,00	3.824.118,00	-			3.824.118,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
358	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam daerah an. Zulfi Herwindo, SKM dkk Tahun Anggaran 2023 dalam rangka pelaksanaan kegiatan pengendalian perizinan praktik perizinan (daftar terlampir)	10323/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	6.360.000,00	6.360.000,00	-			6.360.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 69 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
359	31/12/2023	pembayaran belanja honor narasumber bukan desember - november tahun anggaran 2023 kegiatan Pengembangan Mutu dan Peningkatan Kompetensi Teknis Sumber Daya Manusia Kesehatan Tingkat Daerah Kabupaten/Kota	10324/SP2D-LS/BUD/2023	14.400.000,00	14.400.000,00	-			14.400.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
360	31/12/2023	Pemb Retensi (5%) Kpd CV. RESTU GRAHA ANEMER dari Keg Prc, Pemb, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Mesjid Raya Kiambang Kec. 030/SP-DPUPR/VIII-2023 tanggal 30 Agustus 2023	10325/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	20.044.750,00	20.044.750,00	-			20.044.750,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
361	31/12/2023	pembayaran belanja atk tanggal 13 november 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan Kerja dan Olahraga	10326/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	700.000,00	700.000,00	-			700.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
362	31/12/2023	Pembayaran belanja mebel (Kursi Futura) kepada CV. KARYA MANDIRI tanggal 08 November 2023 sesuai dengan Pesanan nomo: 200/PPK/UMUM/XI-2023 tanggal 20 Oktober 2023 terlampir	10327/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	36.907.500,00	36.907.500,00	-			36.907.500,00	31/12/2023	09/01/2024	971			
363	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan-bahan/bibit tanaman kepada ONE FLOWER tanggal 20 Desember 2023, sesuai dengan Persetujuan dan Daftar Terlampir	10328/SP2D-LS/BUD/2023	4.440.000,00	4.440.000,00	-			4.440.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
364	31/12/2023	Pembayaran penggantian belanja tagihan air dan listrik pada balai penyuluhan KB untuk bulan agustus sampai desember 2023 pada kegiatan pengelolaan operasional dan sarana di balai penyuluhan KKBPK	10329/SP2D-LS/BUD/2023	839.140,00	839.140,00	-			839.140,00	31/12/2023	09/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 70 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
365	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan bakar minyak (BBM) pada kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan gizi masyarakat pada tanggal 3 juli sd 22 desember 2023	10330/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	2.656.000,00	2.656.000,00	-			2.656.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
366	31/12/2023	pembayaran belanja honor narasumber tanggal 30 november 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan promosi kesehatan	10331/SP2D-LS/BUD/2023	2.750.000,00	2.750.000,00	-			2.750.000,00	31/12/2023	12/01/2024	979			
367	31/12/2023	pembayaran belanja honor narasumber amp tanggal 15 s/d24 november 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan Gizi Masyarakat	10332/SP2D-LS/BUD/2023	7.200.000,00	7.200.000,00	-			7.200.000,00	31/12/2023	12/01/2024	979			
368	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa dan dalam kota an. Zainal Fajri, SKM dkk bulan September s/d November tahun anggaran 2023 kegiatan pemeliharaan rutin dan berkala alat kesehatan/penunjang medik fasilitas	10333/SP2D-LS/BUD/2023	7.355.000,00	7.355.000,00	-			7.355.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
369	31/12/2023	pembayaran biaya transportasi an. lisa dkk bulan november s/d desember 2023 kegiatan Bimbingan Teknis dan Supervisi Pengembangan dan Pelaksanaan Upaya Kesehatan Bersumber Daya Masyarakat (UKBM)	10334/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	15.000.000,00	15.000.000,00	-			15.000.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
370	31/12/2023	Pembayaran belanja BBM dan perjalanan dinas biasa pada kegiatan pengambilan dan pengiriman spesimen penyakit berpotensi KLB ke Laboratorium Nasional bulan Agustus sd November 2023	10335/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	12.579.597,00	12.579.597,00	-			12.579.597,00	31/12/2023	10/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 71 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
371	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa bulan maret s/d oktober tahun anggaran 2023 kegiatan pengelolaan orang dengan maslah kejiawaan (ODMK)	10336/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.995.000,00	4.995.000,00	-			4.995.000,00	Desember 20	18/01/2024	979			
372	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas biasa an. dr. h. aspinuddin tanggal 11 s/d 13 desember 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10337/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	7.545.666,00	7.545.666,00	-			7.545.666,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
373	31/12/2023	pembayaran belanja BBM an. elia munawari, skm, m.kes dkk tahun anggaran 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan Ibu Bersalin	10338/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	840.000,00	840.000,00	-			840.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
374	31/12/2023	Pembayaran belanja Bahan Bakar Minyak (BBM) Pada kegiatan pembinaan dan pengawasan tenaga kesehatan serta tindak lanjut perizinan praktik tenaga kesehatan bulan September sd November 2023	10339/SP2D-LS/BUD/2023	1.551.700,00	1.551.700,00	-			1.551.700,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
375	31/12/2023	pembayaran belanja BBM, perjalanan dinas biasa dan perjalanan dinas dalam kota bulan oktober - november tahun anggaran 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan tradisional, akupuntur, asuhan mandiri dan tradisional lainnya	10340/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	7.587.000,00	7.587.000,00	-			7.587.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
376	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas dalam kota bulan mei s/d september tahun anggaran 2023 kegiatan advokasi, pemberdayaan, kemitraan, peningkatan peran serat masyarakat dan lintas sektor tingkat daerah kab/kota	10341/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.920.000,00	4.920.000,00	-			4.920.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 72 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
377	31/12/2023	Pembayaran belanja BBM, Perjalanan dinas biasa dan dalam kota dalam rangka pelaksanaan kegiatan perumusan rujukan bulan September sd Oktober 2023	10342/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.335.000,00	3.335.000,00	-			3.335.000,00	Desember 20	10/01/2024	979			
378	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan bakar minyak (BBM) dalam rangka pelaksanaan kegiatan pelayanan kesehatan usia produktif pada tanggal 13 Juli sd 28 November 2023	10343/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.365.153,00	1.365.153,00	-			1.365.153,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
379	31/12/2023	Belanja Snack Pagi dan siang dan snsc sore dr. Overviu Prgram kerja dan peningkatan kapabilitas APIP Pd. Prmn	10344/SP2D-LS/BUD/2023	3.344.000,00	3.344.000,00	-			3.344.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
380	31/12/2023	Belanja makan minum dr. Overviu Program kerja dan peningkatan kapabilitas APIP Pd. Prmn	10345/SP2D-LS/BUD/2023	4.180.000,00	4.180.000,00	-			4.180.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
381	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas padang sago tanggal 12 s/d 14 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10346/SP2D-LS/BUD/2023	3.504.600,00	3.504.600,00	-			3.504.600,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
382	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa bulan september, agustus dan oktober tahun anggaran 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan lingkungan	10347/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.160.000,00	3.160.000,00	-			3.160.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
383	31/12/2023	Pembayaran Honorarium Narasumber atau pembahas, meoderator, pembawa acara dan panitia pada acara sosialisasi TPA/TPST/ sistim controled landfill atau sanitary landfill tanggal 16 desember di hotel buana lestari kec batang anai	10348/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.700.000,00	3.700.000,00	-			3.700.000,00	31/12/2023	12/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 73 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
384	31/12/2023	Pembayaran biaya sewa gedung pada kegiatan sosialisasi TPA/TPST controlled landfill dan sosialisasi pengelolaan sampah bagi masyarakat yang berada di kawasan pesisir pada tanggal 16 s/d 17 Desember 2023 di hotel Buana Lestari Padang Padang	10349/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	47.000.000,00	47.000.000,00	-			47.000.000,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
385	31/12/2023	Pembayaran Biaya belanja makan minum Rapat dan snack dalam rangka penyusunan RP2KPKPK pada tanggal 16 dan 24 november dan 11 desember 2023	10350/SP2D-LS/BUD/2023	645.700,00	645.700,00	-			645.700,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
386	31/12/2023	Pembayaran belanja pemeliharaan tanah lapangan lainnya pada kegiatan Penyediaan sarana dan prasarana pengelolaan persampahan di TPA/TPST/SPA Kab/kota	10351/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	11.000.000,00	11.000.000,00	-			11.000.000,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
387	31/12/2023	Pembayaran belanja pemeliharaan tanaman-tanaman pada kegiatan penyediaan sarana dan prasarana pengelolaan persampahan di TPA/TPST/SPA Kab/kota	10352/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	20.000.000,00	20.000.000,00	-			20.000.000,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
388	31/12/2023	Pembayaran belanja ATK bulan oktober tahun anggaran 2023 kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis sumber daya manusia kesehatan tingkat daerah kab/kota	10353/SP2D-LS/BUD/2023	5.642.000,00	5.642.000,00	-			5.642.000,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
389	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa pada kegiatan investigasi kewaspadaan dini dan respon wabah tahun 2023	10354/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.265.000,00	4.265.000,00	-			4.265.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 74 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
390	31/12/2023	Pembayaran belanja Snack Rapat bulan September-Oktober 2023 pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	10355/SP2D-LS/BUD/2023	1.494.900,00	1.494.900,00	-			1.494.900,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
391	31/12/2023	Pembayaran belanja Makan Minum Rapat bulan September-Oktober 2023 pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	10356/SP2D-LS/BUD/2023	3.322.000,00	3.322.000,00	-			3.322.000,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
392	31/12/2023	Pembayaran (100%) Belanja Modal (Pemanas Air Minum Listrik) Sub Kegiatan Pembinaan dan Pengembangan Olahraga Rekreasi Untuk Kebutuhan Kantor Dinas Pariwisata Pemuda dan Olahraga	10357/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.500.000,00	4.500.000,00	-			4.500.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
393	31/12/2023	Pembayaran belanja pemeliharaan peralatan dan mesin lainnya kepada INTER ELEKTRO SERVICE tanggal 11 Januari, 15 Januari, 02 Februari, 20 Mei, 17 oktober dan 22 November 2023, sesuai dengan tagihan dan rekap pembayaran terlampir	10358/SP2D-LS/BUD/2023	14.615.150,00	14.615.150,00	-			14.615.150,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
394	31/12/2023	Pembayaran Belanja Pengadaan Meja Rapat Kepada CV. MAHA KARYA Pada tanggal 8 November 2023, Sesuai dengan Surat Pesanan Nomor 201/PPK/UMUM/X-2023 tanggal 20 Oktober 2023, terlampir	10359/SP2D-LS/BUD/2023	31.080.000,00	31.080.000,00	-			31.080.000,00	31/12/2023	05/01/2024	973			

Lampiran : 3.a / 75 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
395	31/12/2023	Pembayaran belanja Pembayaran belanja 1 Unit Lemari Pakaian 3 Pintu dan 1 unit Lemari 4 Pintu kepada CV. KARYA MANDIRI tanggal 08 September 2023 sesuai dengan Pesanan nomo: 028/202/PPK/UMUM/VIII-2023 tanggal 21 Agustus 2023 terlampir	10360/SP2D-LS/BUD/2023	14.430.000,00	14.430.000,00	-			14.430.000,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
396	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% pembangunan jamban nagari sungai buluh utara kec. batang anai Keg.Penyediaan layanan Kesehatan Untuk UKM & UKP rujukan tingkat Daerah Kab/Kota SPK.No 188.50/SPK/DINKES/X/2023 9 Oktober 2023.	10361/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.550.000,00	9.550.000,00	-			9.550.000,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
397	31/12/2023	Pembayaran belanja 1 (Satu) Paket CCTV dan 1 Pcs Braket TV kepada CV. RADIANT ADHIHA sesuai dengan Surat Pesanan nomor 227/PPK/UMUM/XII-2023 tanggal 27 Desember 2023 terlampir	10362/SP2D-LS/BUD/2023	11.183.250,00	11.183.250,00	-			11.183.250,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
398	31/12/2023	Pembayaran belanja barang dan jasa Kegiatan Standarisasi Sarana dan Prasarana Pencegahan Penanggulangan Kebakaran dan Alat Pelindung Diri	10363/SP2D-LS/BUD/2023	5.875.000,00	5.875.000,00	-			5.875.000,00	31/12/2023	12/01/2024	979			
399	31/12/2023	Pembayaran belanja modal alat penyimpanan perlengkapan kantor, Lemari pakaian kepada CV. ALFATHIR tanggal 11 Desember 2023 sesuai dengan Surat Pesanan nomor : 028/224/SETDA/UMUM/XII-2023 tanggal 1 Desember 2023, terlampir	10364/SP2D-LS/BUD/2023	39.627.000,00	39.627.000,00	-			39.627.000,00	31/12/2023	05/01/2024	973			

Lampiran : 3.a / 76 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
400	31/12/2023	Pembayaran belanja Kertas dan Cover kepada CV. ILPURA bulan Januari s/d November 2023, sesuai dengan Surat Pesanan dan Rekap Pembayaran terlampir.	10365/SP2D-LS/BUD/2023	21.976.300,00	21.976.300,00	-			21.976.300,00	31/12/2023	05/01/2024	977			
401	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota an. erlinawati dkk dalam rangka pelaksanaan kegiatan pembinaan dan pengembangan mutu sumber daya kesehatan bulan Oktober 2023	10366/SP2D-LS/BUD/2023	3.400.000,00	3.400.000,00	-			3.400.000,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
402	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota pada kegiatan pelayanan kesehatan gizi masyarakat bulan November sd Desember 2023	10367/SP2D-LS/BUD/2023	6.620.000,00	6.620.000,00	-			6.620.000,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
403	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan bakar minyak (BBM) dan perjalanan dinas dalam kota dalam rangka pelaksanaan kegiatan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Lingkungan Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman bulan Agustus sd September 2023	10368/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	14.405.208,00	14.405.208,00	-			14.405.208,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
404	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Perencanaan Ruang Perpustakaan SMPN 1 Nan Sabaris Oleh CV. Rizqia Engineering Consultant. Kontrak No. 3223/SPK/PRC/DAU/DISDIKBU D/2023. tgl 2 Mei 2023	10369/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	3.900.000,00	3.900.000,00	-			3.900.000,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
405	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMPN 1 Lubuk Alung Oleh CV. Rizqia Engineering Consultant. Kontrak No. 3222/SPK/PRC/DAU/DISDIKBU D/2023. tgl 2 Mei 2023	10370/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	7.900.000,00	7.900.000,00	-			7.900.000,00	31/12/2023	05/01/2024	977			

Lampiran : 3.a / 77 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
406	31/12/2023	Pembayaran biaya penggantian tupai mati an. Leo Krisnopati,Cs Sub kegiatan Pengendalian Hama Tupai / Organisme Pengganggu Tanaman (OPT) pada Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan Kab. Padang Pariaman	10371/SP2D-LS/BUD/2023	7.200.000,00	7.200.000,00	-			7.200.000,00	31/12/2023	05/01/2024	977			
407	31/12/2023	Pembayaran Termyn 92% pembangunan MCK pondok pesantren bustanul yaqin Keg.Penyediaan layanan Kesehatan Untuk UKM & UKP rujukan tingkat Daerah Kab/Kota SPK.No 188.49/SPK/DINKES/X/2023 9 Oktober 2023	10372/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	8.786.000,00	8.786.000,00	-			8.786.000,00	31/12/2023	05/01/2024	977			
408	31/12/2023	Pembayaran pembelian Obat-obatan untuk kegiatan Pengendalian Organisme Pengganggu Tumbuhan (OPT) Tanaman Pangan,Hortikultura dan Perkebunan pada DistankP	10373/SP2D-LS/BUD/2023	7.215.000,00	7.215.000,00	-			7.215.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
409	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Pengadaan Peralatan Latihan Karate Sub Kegiatan Koordinasi,Sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota Ke Toko Teguh Jaya	10374/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	42.624.000,00	42.624.000,00	-			42.624.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
410	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Penyediaan alat Alat Olahraga Sub Kegiatan Koordinasi,Sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota Ke Toko Padang Sport	10375/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	47.430.300,00	47.430.300,00	-			47.430.300,00	31/12/2023	08/01/2024	974			

Lampiran : 3.a / 78 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
411	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Sarana Dan Prasarana Baka FC Sub Kegiatan Koordinasi,Sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota Ke Toko Padang Sport	10376/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	23.654.100,00	23.654.100,00	-			23.654.100,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
412	31/12/2023	Pembayaran (100%) Belanja Modal Alat kantor lainnya (2 Unit Panasonic PT-VX610 5500 LUMENS XGA PROJECTOR) Untuk Kebutuhan Kantor Dinas Pariwisata Pemuda dan Olahraga	10377/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	49.400.000,00	49.400.000,00	-			49.400.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
413	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Pengadaan Sound Sistem dan Pakaian Senam Kelompok Lansia Sub Kegiatan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga kab/Kota ke CV. Aneka Cipta dengan No SPK: 51/SPK/DISPARPORA-OR/X-2023 Tgl 13 Oktober 2023	10378/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	46.742.100,00	46.742.100,00	-			46.742.100,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
414	31/12/2023	Pembayaran Belanja Alat / Bahan untuk Kegiatan Kantor - Bahan Cetak kegiatan Pelatihan, Bimbingan Teknis dan Pendampingan Ekonomi Kreatif pada Dinas Pariwisata Pemuda dan Olahraga Kabupaten Padang Pariaman	10379/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.000.000,00	1.000.000,00	-			1.000.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
415	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Pengadaan Sound Sistem dan Pakaian Senam ke CV. Aneka Cipta dengan No SPK: 36/SPK/DISPARPORA-OR/X-2023 Tgl 2 Oktober 2023 Sub Kegiatan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kab/Kota	10380/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	70.956.750,00	70.956.750,00	-			70.956.750,00	31/12/2023	08/01/2024	974			

Lampiran : 3.a / 79 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
416	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Pengadaan Sound Sistem dan Pakaian Senam Ceria ke CV. Aneka Cipta dengan No SPK: 39/SPK/DISPARPORA-OR/X-2023 Tgl 2 Oktober 2023	10381/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	70.956.750,00	70.956.750,00	-			70.956.750,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
417	31/12/2023	Pembayaran (100%) Belanja Pengadaan Kostum Senam dan Perlengkapan Kegiatan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kab/Kota ke CV. ZAHAYRA KONSTRUKSI berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor : 74/SPK/DISPARPORA/XII-2023 tanggal 4 Desember 2023	10382/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	94.586.430,00	94.586.430,00	-			94.586.430,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
418	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas pauh kamar tanggal 23 s/d 25 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10383/SP2D-LS/BUD/2023	4.752.000,00	4.752.000,00	-			4.752.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
419	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmaskoto bangko tanggal 1 s/d 3 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10384/SP2D-LS/BUD/2023	5.808.000,00	5.808.000,00	-			5.808.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
420	31/12/2023	Pemby MC (95%) CV. PARIS GROUP dari Keg Percn, Pembg, Pengws dan Pemanfaatan Bangunan Gdg Daerah Kab/Kota Tahun 2023 Pek. Pagar / Parkir dan Aktifitas Keagaman Masjid Baitul Rahmah Sesuai Kontrak Nomor : 215/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10385/SP2D-LS/BUD/2023	90.059.050,00	90.059.050,00	-			90.059.050,00	31/12/2023	08/01/2024	974			

Lampiran : 3.a / 80 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
421	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas patamuan tanggal 26,30,31 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10386/SP2D-LS/BUD/2023	4.752.000,00	4.752.000,00	-			4.752.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
422	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas kampung dalam tanggal 9,10 dan 11 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10387/SP2D-LS/BUD/2023	4.752.000,00	4.752.000,00	-			4.752.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
423	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas gasan gadang tanggal 6,7 dan 8 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10388/SP2D-LS/BUD/2023	4.356.000,00	4.356.000,00	-			4.356.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
424	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas kayu tanamtanggal 26,30 dan 31 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10389/SP2D-LS/BUD/2023	4.752.000,00	4.752.000,00	-			4.752.000,00	31/12/2023	15/01/2024	979			
425	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmas kayu tanam tanggal 26,30 dan 31 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10390/SP2D-LS/BUD/2023	5.940.000,00	5.940.000,00	-			5.940.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 81 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
426	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmas sungai geringging tanggal 20 s/d 22 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10391/SP2D-LS/BUD/2023	5.940.000,00	5.940.000,00	-			5.940.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
427	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmas pauh kamar tanggal 23 s/d 25 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10392/SP2D-LS/BUD/2023	5.808.000,00	5.808.000,00	-			5.808.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
428	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmas gasan gadang tanggal 6,7 dan 8 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10393/SP2D-LS/BUD/2023	5.445.000,00	5.445.000,00	-			5.445.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
429	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmas batu basa tanggal 5 s/d7 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10394/SP2D-LS/BUD/2023	5.940.000,00	5.940.000,00	-			5.940.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
430	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snacki) akreditasi puskesmas koto bangko tanggal 1 s/d 3 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10395/SP2D-LS/BUD/2023	4.752.000,00	4.752.000,00	-			4.752.000,00	Desember 20	09/01/2024	979			
431	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmas padang alai tanggal 16 s/d 18 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10396/SP2D-LS/BUD/2023	5.808.000,00	5.808.000,00	-			5.808.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			

Lampiran : 3.a / 82 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
432	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas batu basa tanggal 5 s/d7 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10397/SP2D-LS/BUD/2023	4.752.000,00	4.752.000,00	-			4.752.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
433	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas ketaping tanggal 26 s/d 28 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10398/SP2D-LS/BUD/2023	4.029.300,00	4.029.300,00	-			4.029.300,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
434	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas anduring tanggal 20 s/d 22 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	10399/SP2D-LS/BUD/2023	4.752.000,00	4.752.000,00	-			4.752.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
435	31/12/2023	PEMBAYARAN TAGIHAN BELANJA BAHAN CETAK & ATK KEGIATAN PELATIHAN PENINGKATAN KAPASITAS KADER DALAM PELAKSANAAN POSYANDU DI NAGARI SUNGAI LIMAU WILAYAH KERJA PUSKESMAS SUNGAI LIMAU TANGGAL 9,11,12 DESEMBER 2023 TA 2023	10400/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	8.172.000,00	8.172.000,00	-			8.172.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
436	31/12/2023	Pembayaran belanja alat/bahan untuk kegiatan kantor-bahan cetak an Riza Darmawan pada CV Alfa Advertising pada kegiatan promosi dan KIE program KKBPK melalui media massa cetak dan elektronik serta media luar ruang	10401/SP2D-LS/BUD/2023	62.600.000,00	62.600.000,00	-			62.600.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			

Lampiran : 3.a / 83 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
437	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan bahan lainnya dan suku cadang alat kedokteran pada toko obat Arumi an Nanda Prayogi dlm rangka pelayanan Baksos keg peningkatan kesertaan metode kontrasepsi jangka panjang	10402/SP2D-LS/BUD/2023	21.947.000,00	21.947.000,00	-			21.947.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
438	31/12/2023	Pembayaran belanja suku cadang alat kedokteran dan bahan lainnya pada toko obat Arumi an Nanda Prayogi dalam rangka Baksos kegiatan peningkatan kesertaan penggunaan Metode kontrasepsi jangka Panjang IUD	10403/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	23.520.000,00	23.520.000,00	-			23.520.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
439	31/12/2023	Pembayaran belanja ATK, Kertas, Cetak dan bahan Komputer pada balai penyuluh KB Kegiatan pengelolaan operasional dan sarana di balai penyuluhan KKBPK	10404/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	7.274.880,00	7.274.880,00	-			7.274.880,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
440	31/12/2023	Pembayaran belanja alat/bahan untuk kegiatan kantor-bahan cetak spandukan Riza Darmawan pada CV Alfa Advertising pada kegiatan pelaksanaan rapat pengendalian program KKBPK	10405v/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	850.000,00	850.000,00	-			850.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
441	31/12/2023	Pembayaran belanja suku cadang-suku cadang alat angkutan pada Hangkito Motor pada keg Promosi dan konseling kesehatan reproduksi, serta hak-hak reproduksi di fasilitas kesehatan dan kelompok kegiatan	10406/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	2.297.700,00	2.297.700,00	-			2.297.700,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
442	31/12/2023	Pembayaran Belanja Cetak Spanduk Dan Baliho Kepada CV. ACHIKO Kegiatan Pendokumentasian Tugas Pimpinan, sesuai dengan Surat Pesanan dan Daftar Pembayaran Terlampir	10407/SP2D-LS/BUD/2023	30.828.000,00	30.828.000,00	-			30.828.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			

Lampiran : 3.a / 84 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
443	31/12/2023	Pembayaran Belanja Cetak Spanduk dan Baliho Kepada CV. ACHIKO, sebagaimana Daftar Pembayaran Terlampir.	10408/SP2D-LS/BUD/2023	38.592.200,00	38.592.200,00	-			38.592.200,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
444	31/12/2023	Pembayaran Belanja Kertas dan Cover Kepada Toko Rudi Jaya, Kegiatan Fasilitasi Keprotokolan, sesuai dengan Surat Pesanan dan Daftar Pembayaran Terlampir	10409/SP2D-LS/BUD/2023	8.285.000,00	8.285.000,00	-			8.285.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
445	31/12/2023	Pembayaran Belanja Alat Tulis Kantor Kepada Toko Rudy Jaya, Kegiatan Fasilitasi Keprotokoleran Sesuai Dengan Surat Pesanan dan daftar Pembayaran Terlampir	10410/SP2D-LS/BUD/2023	2.321.000,00	2.321.000,00	-			2.321.000,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
446	31/12/2023	Pemb Termyn (95%) Kepada CV. NOUFAL PUTERA PERDANA dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Pembangunan Tempat Wudu dan Toilet Surau TK Sidi Azha Kontrak Nomor : 187/SPK/CK/DPUPR/2023	10411/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	94.779.600,00	94.779.600,00	-			94.779.600,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
447	31/12/2023	Pemb Termyn (95%) Kpd CV. NOUFAL PUTERA PERDANA dari Keg Prc, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Mesjid Simba Sari Manis Kec.IV Koto Aur Malintang Kontrak Nomor : 179/SPK/CK/DPUPR/X-2023	10412/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	142.195.050,00	142.195.050,00	-			142.195.050,00	31/12/2023	08/01/2024	974			

Lampiran : 3.a / 85 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
448	31/12/2023	Pemby. MC (95%) CV. JAYA MANDIRI dari Kegiatan Pembangunan Jembatan Tahun Anggaran 2023 Pekerja Rehabilitasi Jembatan Kampung Tengah Malai V Suku sesuai dengan Kontrak Nomor : 105/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 12 Oktober 2023	10413/SP2D-LS/BUD/2023	44.925.300,00	44.925.300,00	-			44.925.300,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
449	31/12/2023	Pemby. MC (95%) Kpd CV. HD JAYA dari Keg Prcnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Bantuan Pembangunan Pagar Surau Jambu sesuai dengan Kontrak Nomor : 206/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10414/SP2D-LS/BUD/2023	90.059.050,00	90.059.050,00	-			90.059.050,00	31/12/2023	08/01/2024	974			
450	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) CV. HD JAYA dari Keg Prcnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Bantuan Pemasangan Pagar Surau Tinggi sesuai dengan Kontrak Nomor : 205/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10415/SP2D-LS/BUD/2023	90.059.050,00	90.059.050,00	-			90.059.050,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
451	31/12/2023	Pemby Retensi (5%) Kpd CV. ZAHAYRA KONSTRUKSI dari Keg Pemb Jrngan Irigasi Permukaan Pek. Irigasi / Tali Banda Bukik Sampan, Kor Piliang Nag. Gasan Gdang sesuai dgn Kontrak Nomor : 259/SPK/SDA-DPUPR/X-2023 tgl 27 Oktober 2023	10416/SP2D-LS/BUD/2023	2.492.500,00	2.492.500,00	-			2.492.500,00	31/12/2023	05/01/2024	973			
452	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. RHA KONSTRUKSI JAYA dari Kegiatan Perencanaan Pembangunan Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/ Kota Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Masjid Raya Gasan Kontrak Nomor : 029/SP	10417/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	19.620.250,00	19.620.250,00	-			19.620.250,00	31/12/2023	05/01/2024	973			

Lampiran : 3.a / 86 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
453	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) CV. JAYA MANDIRI dari Kegiatan Pembangunan Jembatan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Pengecoran Plat Jembatan Lakuak Aie Batang Gasan sesuai dengan Kontrak Nomor : 275/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 23	10418/SP2D-LS/BUD/2023	71.080.900,00	71.080.900,00	-			71.080.900,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
454	31/12/2023	Pemby CV. PUTRA ARTA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Toilet Surau MDA Azjkal Azkia sesuai dengan Kontrak Nomor : 200/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10419/SP2D-LS/BUD/2023	4.986.600,00	4.986.600,00	-			4.986.600,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
455	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. JAYA MANDIRI dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Renov Pagar Mesjid Baiturrahmah Korong Simpang III Palanggaran sesuai dengan Kontrak Nomor : 236/SPK/CK-DPUPR/X-2023	10420/SP2D-LS/BUD/2023	4.739.850,00	4.739.850,00	-			4.739.850,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
456	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Pengadaan Perlengkapan Dojo Budhido Sub Kegiatan Koordinasi, Sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota Ke Toko Teguh Jaya	10421/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	23.776.200,00	23.776.200,00	-			23.776.200,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
457	31/12/2023	Pembayaran Honorarium Narasumber atau pembahas, meoderator, pembawa acara dan panitia pada acara sosialisasi pengelolaan sampah bagi masyarakat yang berada di kawasan pesisir pantai tanggal 16s/d 17 desember di hotel buana lestari kec batang anai	10422/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.650.000,00	4.650.000,00	-			4.650.000,00	31/12/2023	9 Januari 2024 Pajak / 12 Januari 2024 Nilai Bersih	979			

Lampiran : 3.a / 87 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
458	31/12/2023	Pembayaran belanja barang untuk dijual/diserahkan kepada masyarakat (becak motor)pada kegiatan penyediaan sarana dan prasarana pengelolaan persampahandi TPA/TPST/SPA Kab/ kota	10423/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	44.500.000,00	44.500.000,00	-			44.500.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
459	31/12/2023	Pembayaran 100% dalam pekerjaan belanja pemeliharaan tanah-lapangan (land clearing) kegiatan penyediaan sarana dan prasarana pengelolaan persampahan di TPA/TPST/SPA kab /kota	10424/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	99.703.000,00	99.703.000,00	-			99.703.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
460	31/12/2023	Pembayaran 100% belanja barang untuk dijual/diserahkan kepada masyarakat (kontainer) kegiatan penyediaan sarana dan prasarana pengelolaan persampahan di TPA/TPST/SPA kab /kota	10425/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	179.250.000,00	179.250.000,00	-			179.250.000,00	31/12/2023	08/01/2024	975			
461	31/12/2023	Pembayaran Kekurangan Gaji Pegawai BPBD Kab. Padang Pariaman untuk 7 Orang Pegawai (15 Jiwa) Tahun 2023	1483/SP2D-LS/GJK/BUD/2023	5.790.585,00	5.790.585,00	-			5.790.585,00	31/12/2023	12/01/2024	Belum Online			
462	31/12/2023	Pembayaran Rapel tunjangan fungsional tahun 2023, sebanyak 6 orang Pegawai dan 17 Jiwa. pada Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana Kab.Padang Pariaman	1488/SP2D-LS/GJK/BUD/2023	13.186.776,00	13.186.776,00	-			13.186.776,00	31/12/2023	15/01/2024	979			
463	31/12/2023	Pembayaran belanja retribusi lahan untuk praktek dalam rangka PD3I tanggal 29 Juli ta 2023 diBKOM & Pelkes Sumbar. Kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi tekni sumbe daya manusia kesehatan tingkat kab/kota	7884/SP2D-LS/BUD/2023	1.000.000,00	1.000.000,00	-		1.000.000,00		31/12/2023	09/01/2024				

Lampiran : 3.a / 88 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
464	31/12/2023	Pembayaran Biaya Perjalanan Dinas Biasa an Nofria Melsi dkk sebagaimana terlampir, pada Sub Kegiatan Penelitian Pengembangan Perumahan dan Kawasan Permukiman TA. 2023	8441/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.000.000,00	1.000.000,00	-	1.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
465	31/12/2023	Pembayaran belanja pembelian Alat Tulis Kantor (ATK) bulan Juli Tahun Anggaran 2023 keg. Pengelolaan Pelayanan Kesehatan Penderita Hipertensi	8504/SP2D-LS/BUD/2023	395.000,00	395.000,00	-		395.000,00		31/12/2023	15/01/2024	979			
466	31/12/2023	pembayaran biaya perjalanan dinas biasa dan dalam kota bulan september s/d november tahun anggaran 2023 kegiatan pelaksanaan akreditasi fasilitas kesehatan kab/kota	8524/SP2D-LS/BUD/2023	4.790.000,00	4.790.000,00	-	4.790.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
467	31/12/2023	pembayaran belanja retribusi penggunaan kelas tanggal 18 juni s/d 27 juni tahun anggaran 2023 kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis sumber daya kesehatan tingkat daerah kabupaten/kota	8537/SP2D-LS/BUD/2023	1.000.000,00	1.000.000,00	-	1.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
468	31/12/2023	Pembayaran belanja honorarium narasumber kegiatan pendampingan tim Ahli (Sp. Og dan Sp.A) ke Puskesmas pada bulan November dan Desember tahun 2023	8544/SP2D-LS/BUD/2023	3.600.000,00	3.600.000,00	-	3.600.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
469	31/12/2023	pembayaran biaya transportasi bulan 23 november tahun anggaran 2023 kegiatan Bimbingan Teknis dan Supervisi Pengembangan dan Pelaksanaan Upaya Kesehatan Bersumber Daya Masyarakat (UKPM)	8571/SP2D-LS/BUD/2023	4.000.000,00	4.000.000,00	-	4.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 89 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
470	31/12/2023	Pembayaran belanja honorarium surveyor akreditasi Puskesmas Sei Limau an. Sri Endang Harimurti, SKM.M.Kes pada tanggal 23 sd 25 November 2023	8597/SP2D-LS/BUD/2023	16.200.000,00	16.200.000,00	-	16.200.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
471	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa sebanyak 17 (Tujuh Belas) Orang yang dibebankan pada Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023, Pada Dinas PUPR Kab. Padang Pariaman dibayarkan sesuai SPT dan SPPD terlampir	8691/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	151.817.998,00	151.817.998,00	-	151.817.998,00			31/12/2023	31/12/2023				
472	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah An. Heri Sugianto. SH Dkk untuk Pelaksanaan Sub Kegiatan Pelayanan Informasi Publik Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Padang Pariaman Tahun Anggaran 2022	8712/SP2D-LS/BUD/2023	3.980.000,00	3.980.000,00	-	3.980.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
473	31/12/2023	Pembayaran honor narasumber di hw hotel padang bulan oktober tahun anggaran 2023 kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis sumber daya manusia kesehatan tingkat daerah kab/kota	8761/SP2D-LS/BUD/2023	2.715.000,00	2.715.000,00	-	2.715.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
474	31/12/2023	Pembayaran Belanja perjalanan dinas A/n Aflizaldi, SE dan Kawan-kawan pada Kegiatan Kerjasama antar lembaga dan kemitraan dalam tehnik Pencegahan dan Penanganan Gangguan Ketentraman dan Ketertiban Umum bulan Oktober dan November 2023	8765/SP2D-LS/BUD/2023	14.780.000,00	14.780.000,00	-	14.780.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 90 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
475	31/12/2023	Pembayaran perjalanan dinas dalam kota (uang saku peserta/transportasi) kader pembangunan manusia (KPM) an. DESI MURYANI dkk, dalam sub kegiatan penelitian dan pengembangan kesehatan TA. 2023	8769/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.500.000,00	1.500.000,00	-	1.500.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
476	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas dalam kota (uang saku peserta/transportasi) Ketua dan Anggota Kelompok Pengelola Sistem Penyediaan Air Minum dan Sanitasi (KPSPAMS) an. AMRIZAL dkk, dalam sub kegiatan Penelitian dan pengembangan Kesehatan TA. 2023	8770/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.000.000,00	1.000.000,00	-	1.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
477	31/12/2023	Pembayaran belanja sewa alat kantor lainnya berupa sewa tenda an Amrinaldi pada Bintang Decor Pelaminan dlm rangka Sergap Kakab Ke X tgl 28 November 2023 di kecamatan patamuang keg Pembinaan terpadu terpadu Kampung KB	8777/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	10.000.000,00	10.000.000,00	-	10.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
478	31/12/2023	Pembayaran belanja jasa iklan/reklame, film dan pemetretan pada dialog khusus bersama kadis DPPKB tgl 20 dan 24 November 2023 pada Padang TV keg Promosi dan KIE program KKBPK melalui media massa cetak elektronik serta media luar ruang	8779/SP2D-LS/BUD/2023	15.000.000,00	15.000.000,00	-	15.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 91 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
479	31/12/2023	Pembayaran Biaya Honorarium Pengelola Keuangan (Bendahara Pengeluaran Pembantu Gaji dan Pengurus Barang Pembantu SMP) di Lingkungan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kab. Padang Pariaman Bulan Desember 2023 AN. Noverita, dkk	8827/SP2D-LS/BUD/2023	39.600.000,00	39.600.000,00	-	39.600.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
480	31/12/2023	Pembayaran Belanja Honorarium Jasa Tenaga Administrasi an Darma Denita,Dkk,Untuk Bulan Desember 2023 sesuai dengan SK 800/060/DPPKB/I/2023 Tanggal 2 Januari 2023 ditampung pada keg penyediaan sarana penunjang pelayanan KB.	8843/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	10.200.000,00	10.200.000,00	-	10.200.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
481	31/12/2023	Pembayaran Biaya Belanja Honorarium Narasumber atau Pembahas yang dibebankan pada Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023, Pada Dinas PUPR Kab. Padang Pariaman dibayarkan sesuai Daftar terlampir	8873/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	10.750.000,00	10.750.000,00	-			10.750.000,00	31/12/2023	10/01/2024	Belum Online			
482	31/12/2023	Pembayaran Honorarium Narasumber, Moderator,, Instruktur dan Panitia n, Syofrion M, SE, M.Si dkk kegiatan Sosialisasi Pembinaan dan Pelatihan Satlinmas dalam rangka menghadapi Pemilu 2024 tanggal 05 s/d 10 Desember 2023 di IKK Parik Malintang	8882/SP2D-LS/BUD/2023	33.250.000,00	33.250.000,00	-	33.250.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 92 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
483	31/12/2023	Pembayaran Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan yang dibebankan pada Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023, Pada Dinas PUPR Kab. Padang Pariaman dibayarkan sesuai Daftar terlampir	8930/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	14.000.000,00	14.000.000,00	-	14.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
484	31/12/2023	Pembayaran biaya uang saku peserta pelatihan tanggal 9-13 oktober tahun anggaran 2023 di hw hotoel padang kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis sumber daya manusia kesehatan tingkat daerah kab/kota	8980/SP2D-LS/BUD/2023	11.000.000,00	11.000.000,00	-	11.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
485	31/12/2023	Pembayaran belanja Honorium Pengelola Keuangan dan Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan An. Rini Febriani, dkk untuk Bulan Desember 2023 di kantor BPBD Kab. Padang Pariaman	8999/SP2D-LS/BUD/2023	11.020.000,00	11.020.000,00	-	11.020.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
486	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Pagar dan Drainase SDN 02 Sungai Limau Oleh CV. Citra Subur. Kontrak No. 7733/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023. tgl 18 September 2023	9010/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.738.398,00	6.738.398,00	-			6.738.398,00	31/12/2023	09/01/2024	Belum Online			
487	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Pustaka SDN 05 V Koto Timur Oleh CV. Elya Murni. Kontrak No. 5848/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 04 Agustus 2023	9011/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.477.300,00	4.477.300,00	-			4.477.300,00	31/12/2023	15/01/2024	Belum Online			

Lampiran : 3.a / 93 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
488	31/12/2023	Pembayaran belanja perjaanan dinas dalam kota berupa uang transportasi ketahanan keluarga pada kegiatan pelaksanaan dan pengelolaan program KKBPK di kampung KB	9015/SP2D-LS/BUD/2023	88.750.000,00	88.750.000,00	-	88.750.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
489	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas dalam daerah dan BBM Kegiatan Pencegahan dan Penyelesaian Perselisihan Hubungan Industrial, Mogok Kerja dan Penutupan Perusahaan Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM Kabupaten Padang Pariaman	9016/SP2D-LS/BUD/2023	2.540.000,00	2.540.000,00	-	2.540.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
490	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas luar daerah Kegiatan Pelaksanaan Promosi Pemasaran dan Peningkatan Penggunaan Produk Dalam Negeri Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM Kabupaten Padang Pariaman	9017/SP2D-LS/BUD/2023	1.800.000,00	1.800.000,00	-	1.800.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
491	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa pada Kegiatan Bimbingan Teknis Implementasi Peraturan Perundang Undangan Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM Kabupaten Padang Pariaman	9019/SP2D-LS/BUD/2023	2.370.000,00	2.370.000,00	-	2.370.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
492	31/12/2023	Pembayaran BBM an. Sri Nelis ,S.KM dkk dr. melaksanakan kegiatan Kerjasama pengawasan Internal	9021/SP2D-LS/BUD/2023	2.700.000,00	2.700.000,00	-	2.700.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 94 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
493	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota berupa uang transportasi peserta dlm rangka pertemuan ketahanan keluarga kegiatan pelaksanaan dan pengelolaan program KKBP di kampung KB	9022/SP2D-LS/BUD/2023	68.750.000,00	68.750.000,00	-	68.750.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
494	31/12/2023	Pembayaran SPPD Biasa an. Yusra Zein, S.Sos.,MM dr. melaksanakan Koordinasi dan penyusunan Laporan Kinerja	9041/SP2D-LS/BUD/2023	680.000,00	680.000,00	-	680.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
495	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam kota pada kegiatan pemberian informasi peringatan pencemaran dan/atau kerusakan lingkungan hidup pada masyarakat sesuai daftar pembayaran terlampir	9120/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.680.000,00	4.680.000,00	-	4.680.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
496	31/12/2023	Pembayaran tambahan penghasilan guru (Tamsil) Guru PPPK Carry Over Tahun 2022 sebanyak 349 orang guru sebagaimana daftar nama dan rekening Bank Terlampir	9122/SP2D-LS/BUD/2023	87.250.000,00	87.250.000,00	-	87.250.000,00			31/12/2023	10/01/2024				
497	31/12/2023	Pembayaran tambahan penghasilan Guru (Tamsil) Guru PNSD Carry Over Tahun 2022 untuk sebanyak 412 orang guru sebagai mana daftar nama dan rekening Bank Terlampir	9123/SP2D-LS/BUD/2023	103.000.000,00	103.000.000,00	-	103.000.000,00			31/12/2023	10/01/2024				
498	31/12/2023	Pembayaran Langsung Perjalanan Dinas Biasa An. Suhatman, S.Pd.M.Si, Dkk Ke Jakarta Program Pengarustamaan Gender dan Pemberdayaan Perempuan Kegiatan Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Lembaga Penyedia Layanan Pemberdayaan Perempuan Kewenangan Kab/Kota	9130/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	16.299.605,00	16.299.605,00	-			16.299.605,00	31/12/2023	4 Januari 204	961			

Lampiran : 3.a / 95 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
499	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa An. Zahirman, S. Sos Dkk pada Pelaksanaan Sub Kegiatan Penyelenggaraan Hubungan Masyarakat Media dan Kemitraan Komunitas Dinas Komunikasi dan Informatika Kab Padang Pariaman TA 2023	9131/SP2D-LS/BUD/2023	8.048.200,00	8.048.200,00	-	8.048.200,00			31/12/2023	31/12/2023				
500	31/12/2023	Pembayaran belanja Bahan-bahan dan Pelumas, Belanja Perjalanan dinas biasa dan Belanja Perjalanan dinas dalam kota bulan april sampai November 2023 kegiatan Pembinaan Terpadu Kampung KB	9138/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	7.380.000,00	7.380.000,00	-	7.380.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
501	31/12/2023	Pembayaran Gaji Tenaga Swakelola Puskesmas Sungai Geringging an. Nova Desilia dkk Bulan Desember	9142/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	8.900.000,00	8.900.000,00	-	8.900.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
502	31/12/2023	Pembayaran Biaya Honorarium Penyelenggaraan Penerbitan Izin Mendirikan Bangunan yang dibebankan Pada Kegiatan Kegiatan Penyelenggaraan Penerbitan Izin Mendirikan Bangunan (IMB,Sertifikat Laik Fungsi (SLF) peran Tenaga Ahli Bangunan Gedung (TABG), Pen	9155/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	3.000.000,00		3.000.000,00				15/02/2024	15/02/2024			3.000.000,00	outstanding (2024)
503	31/12/2023	Pembayaran Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa acara , dan Panitia (DAK Non Fisik Tahun 2023) Kegiatan Koordinasi dan Sinkronisasi Pembinaan Pelaksanaan Penanaman Modal DPMPTP Kabupaten Padang Pariaman, daftar terlampir.	9158/SP2D-LS/BUD/2023	22.500.000,00	22.500.000,00	-	22.500.000,00			31/12/2023	Desember 2023				

Lampiran : 3.a / 96 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
504	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. ANANDA UTAMA KARYA dari Kegiatan Pembangunan Spam Jaringan Perpipaan di Kawasan Perdesaan TA 2023 Pekerjaan Pembangunan Pipa JDU Baburai Kec. V Koto Kampung Dalam Kontrak Nomor : 019/SP-DPU	9159/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	19.999.950,00	19.999.950,00	-	19.999.950,00			31/12/2023	15/01/2024				
505	31/12/2023	Pembayaran belanja Cetak (spanduk dan fotocopy) DAK Non Fisik Kegiatan Koordinasi, Sinkronisasi, Pembinaan Pelaksanaan Penanaman Modal DPMPTP Kabupaten Padang Pariaman Bulan November dan Desember 2022	9164/SP2D-LS/BUD/2023	1.313.500,00	1.313.500,00	-	1.313.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
506	31/12/2023	Pembayaran Biaya Belanja Perjalanan Dinas An. Romer Makrius Pada Kegiatan Penyediaan Bukti Lulus Uji Pengujian Kendaraan Bermotor UPT PKB Dinas Perhubungan TA 2023	9171/SP2D-LS/BUD/2023	2.060.000,00	2.060.000,00	-	2.060.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
507	31/12/2023	Pembayaran Belanja Bahan - Bahan Bakar dan Pelumas (BBM dan Oli) Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah Sub Kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	9172/SP2D-LS/BUD/2023	5.500.000,00	5.500.000,00	-	5.500.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
508	31/12/2023	Pembayaran belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota DAK Non Fisik Kegiatan Koordinasi dan Sinkronisasi Pengawasan Pelaksanaan Penanaman Modal DPMPTP Kabupaten Padang Pariaman Bulan Oktober, November, dan Desember 2023, daftar terlampir	9191/SP2D-LS/BUD/2023	11.040.000,00	11.040.000,00	-	11.040.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 97 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
509	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota AN. Vebi Deswanto, S.Pd.MM dkk dalam Monotoring dan Evaluasi Kegiatan Penyiapan Tindak Lanjut Evaluasi Satuan Pendidikan Menengah Pertama Bidang Pembinaan SMP TA 2023	9193/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	3.590.000,00	3.590.000,00	-	3.590.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
510	31/12/2023	Pembayaran Tambahan Penghasilan Pegawai (TPP) P3K UPT Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman bulan November 2023 Tahun Anggaran 2023 Berdasarkan Perbub No.5 Tahun 2023	9200/SP2D-LSTPP-P3K.11/BUD/2023	1.552.000,00	1.552.000,00	-	1.552.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
511	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas dalam kota an. NOVIANTI, S.Sos dkk, dalam kegiatan Penelitian dan Pengembangan Bidang Sosial dan Kependudukan Sub Kegiatan Penelitian dan Pengembangan Kesehatan TA. 2023	9207/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.620.000,00	6.620.000,00	-	6.620.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
512	31/12/2023	Pembayaran belanja barang untuk dijual/diserahkan kepada masyarakat an Rizki Febrian Putra, ST pda CV, Putra Sikumbang Rehab Gedung Kantor balai penyuluh KB Kecamatan Lubuk alung no SPK 075/SPK/PP-DPPKB/VIII-2023	9212/SP2D-LS/BUD/2023	188.785.486,82		188.785.486,82				24/01/2024	24/01/2024			188.785.486,82	outstending (2024)
513	31/12/2023	Pembayaran Penggantian Belanja BBM untuk Kendaraan Dinas BA 22 F dan BA 1079 F Tgl 1 sd 22 Desember 2023 pada Sub Kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi skpd	9217/SP2D-LS/BUD/2023	4.717.700,00	4.717.700,00	-	4.717.700,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 98 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
514	31/12/2023	Pembayaran SPPD an. Maizar,S.Sos dkk pada Tgl 17 sd 19 Desember 2023 ke Ballroom Aston Hotel dan Residence Nagoya Batam dalam rangka Mengikuti Rapat Koordinasi se -Wilayah kerja kantor Regional XII BKN Pekanbaru pada Sub Kegiatan Koordinasi dan Fas	9226/SP2D-LS/BUD/2023	11.293.719,00	11.293.719,00	-	11.293.719,00			31/12/2023	31/12/2023				
515	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa an. DEFRI ALBERT, S.STP dkk, dalam kegiatan Penelitian, Pengembangan dan Perekayasaan di Bidang Teknologi dan inovasi TA. 2023	9230/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.495.000,00	2.495.000,00	-	2.495.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
516	31/12/2023	Pembayaran sewa kendaraan roda 4 (empat) untuk keperluan dinas pada BPKD Kabupaten Padang pariaman sebanyak 3 (tiga) unit kendaraan BA 1197 AAC, BA 1224 AAC, BA 1219 AAC untuk bulan Desember pada PT. Serasi Autoraya di Padang,	9232/SP2D-LS/BUD/2023	16.150.500,00	16.150.500,00	-	16.150.500,00			31/12/2023	03/01/2024				
517	31/12/2023	Pembayaran belanja Jasa Pelayanan Kesehatan bagi ASN dan perjalanan dinas dalam kota berupa uang saku akseptor dan pendamping akseptor pada kegiatan peningkatan kesertaan penggunaan metode kontrasepsi jangka panjang	9235/SP2D-LS/BUD/2023	160.800.000,00	160.800.000,00	-	160.800.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
518	31/12/2023	Pembayaran belanja makan dan minum peserta rapat dalam rangka pertemuan penyuluhan progrm kampung KB di 15 Kecamatan bulan Mei sampai November 2023 pada kegiatan Pengelolaan operasional dan sarana di balai penyuluhan KKBPK	9236/SP2D-LS/BUD/2023	33.412.500,00	33.412.500,00	-	33.412.500,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 99 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
519	31/12/2023	Pembayaran honorarium narasumber/pembahas pada acara rapat validasi KLHS RPJPD Kab Padang Pariaman Tahun 2025-2045 sebagaimana daftar pembayaran terlampir	9247/SP2D-LS/BUD/2023	5.500.000,00	5.500.000,00	-	5.500.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
520	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Biaya Upah Cat Kendaraan Dinas Kantor Kesbang dan Politik Kabupaten Padang Pariaman Mobil BA 1529 F	9259/SP2D-LS/BUD/2023	4.950.000,00	4.950.000,00	-	4.950.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
521	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Cetak Baliho untuk Pelaksanaan Kebijakan dibidang Ketahanan Ekonomi, Sosial, Budaya dan Fasilitasi Pencegahan Narkotika, Fasilitasi Kerukunan Umat Beragama dan Penghayat Kepercayaan di Daerah Tahun 2023	9260/SP2D-LS/BUD/2023	3.000.000,00	3.000.000,00	-	3.000.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
522	31/12/2023	Pembayaran belanja honorarium pengelola keuangan pada Kantor Camat V Koto Timur Bulan Desember 2023	9261/SP2D-LS/BUD/2023	2.310.000,00	2.310.000,00	-	2.310.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
523	31/12/2023	Pembayaran Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan Kantor Camat Batang Gasan untuk Bulan Desember 2023.	9262/SP2D-LS/BUD/2023	2.880.000,00	2.880.000,00	-	2.880.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
524	31/12/2023	Pembayaran Belanja Modal Komputer & Printer sesuai dengan Surat Perjanjian Nomor : 3/SP/KOMP/DISDUKCAPIL/XII-2023 pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	9263/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	91.943.000,00	91.943.000,00	-	91.943.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
525	31/12/2023	Pembayaran Belanja Bahan Bakar Minyak (BBM) BA 1047 F. untuk mendukung Kegiatan Operasional Camat kelapangan. Daftar terlampir	9264/SP2D-LS/BUD/2023	2.086.000,00	2.086.000,00	-	2.086.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 100 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
526	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas biasa tahun anggaran 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan lanjut usia	9277/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	8.860.000,00	8.860.000,00	-	8.860.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
527	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas biasa tahun anggaran 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan usia pendidikan dasar	9278/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	965.000,00	965.000,00	-	965.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
528	31/12/2023	Pembayaran Honor Tenaga Swakelola An. Amelia Fristi Ananda, SKM Dkk Bulan Desember Tahun 2023 Dinas Kesehatan Kabupaten Padang Pariaman Tahun Anggaran 2023	9280/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	7.300.000,00	7.300.000,00	-		7.300.000,00		31/12/2023	09/01/2024	961			
529	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa dalam rangka mendampingi Bupati dalam kegiatan DPD PKDP Kota Dumai	9306/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.283.714,00	3.283.714,00	-	3.283.714,00			31/12/2023	31/12/2023				
530	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa, perjalanan dinas dlm kota dan belanja penggantian pembelian BBM An.YONDRI LOEIS, ST.M.Si, dkk, kegiatan Pendataan dan Pendaftaran Objek Pajak Daerah Pada BPKD Kab.Pd.Pariaman, daftar terlampir.	9308/SP2D-LS/BUD/2023	5.641.850,00	5.641.850,00	-	5.641.850,00			31/12/2023	31/12/2023				
531	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa tanggal 22 juli s/d 16 november tahun anggaran 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan bayi baru lahir	9316/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	2.060.000,00	2.060.000,00	-		2.060.000,00		31/12/2023	10/01/2024	Belum Online			
532	31/12/2023	Pembayaran Gaji Pegawai Non Asn Bulan Desember 2023 Untuk 14 Orang	9317/SP2D-LS/BUD/2023	26.300.000,00	26.300.000,00	-	26.300.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 101 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
533	31/12/2023	Pembayaran Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan BKPSDM Kab.Padang Pariaman untuk bulan Desember 2023, sesuai daftar terlampir	9318/SP2D-LS/BUD/2023	7.030.000,00	7.030.000,00	-	7.030.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
534	31/12/2023	PEMBAYARAN PERJALANAN DINAS LUAR DAERAH KE PADANG DAN KE SOLOK PADA TANGGAL 14 DESEMBER 2023, DAFTAR TERLAMPIR	9324/SP2D-LS/BUD/2023	1.420.000,00	1.420.000,00	-		1.420.000,00		31/12/2023	09/01/2024	961			
535	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa pada Kegiatan pelaksanaan metrologi legal berupa tera, tera ulang Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM Kabupaten Padang Pariaman	9326/SP2D-LS/BUD/2023	2.135.000,00	2.135.000,00	-	2.135.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
536	31/12/2023	Pembayaran Biaya Perjalanan Dinas Luar Daerah dan BBM Kegiatan Penyelenggaraan Pendataan dan Informasi Sarana HI dan Jamsos Ketenagakerjaan Serta Pengupahan Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM Kabupaten Padang Pariaman	9327/SP2D-LS/BUD/2023	3.000.000,00	3.000.000,00	-	3.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
537	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa pada Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM Kabupaten Padang Pariaman	9328/SP2D-LS/BUD/2023	2.550.000,00	2.550.000,00	-	2.550.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 102 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
538	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas dalam kota pada Kegiatan Rapat Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM Kabupaten Padang Pariaman	9330/SP2D-LS/BUD/2023	3.220.000,00	3.220.000,00	-	3.220.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
539	31/12/2023	Belanja biaya perjalanan dinas luar daerah an. RAHMANG Wakil Bupati Padang Pariaman ,dkk sesuai dengan SPT,SPPD dan Daftar pembayaran terlampir	9334/SP2D-LS/BUD/2023	62.562.084,00	62.562.084,00	-	62.562.084,00			31/12/2023	31/12/2023				
540	31/12/2023	Pembayaran Tambahan Penghasilan Pegawai (TPP) ASN Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman bulan November 2023 Tahun Anggaran 2023 Berdasarkan Perbub No.5 Tahun 2023	9336/SP2D-LS/TPP.11/BUD/2023	146.144.216,00	146.144.216,00	-	146.144.216,00			31/12/2023	31/12/2023				
541	31/12/2023	Pembayaran tambahan penghasilan pegawai (TPP) UPT Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman Bulan November 2023 berdasarkan perbup No. 5 Tahun 2023	9343/SP2D-LS/TPP.11/BUD/2023	1.929.598.116,00	1.929.598.116,00	-	1.929.598.116,00			31/12/2023	31/12/2023				
542	31/12/2023	Pemb. Termyn II 95% - UM 30% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Toilet Beserta Sanitasinya SDN 24 V Koto Timur Oleh CV. Elya Murni. Kontrak No. 7178/SPK/PEMB.SD/DISDIKBU D/VIII-2023. tgl 30 Agustus 2022	9359/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	58.312.100,00	58.312.100,00	-	58.312.100,00			31/12/2023	03/01/2024				
543	31/12/2023	Pembayaran Tunjangan Profesi Guru (PPPK) Tahun 2023 untuk Triwulan IV Tahap 2 (Oktober s/d Desember 2023), sebanyak 1 orang Guru, sebagaimana Daftar Nama dan Rekening Bank Terlampir	9371/SP2D-LS/BUD/2023	8.899.500,00	8.899.500,00	-	8.899.500,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 103 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
544	31/12/2023	PEMBAYARAN BELANJA GAJI TENAGA SWAKELOLA PUSKESMAS SICINCIN AN.DERI WINANDA PUTRA DKK DESEMBER 2023	9376/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	17.700.000,00	17.700.000,00	-			17.700.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
545	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa dalam rangka pelaksanaan kegiatan pelayanan kesehatan diabetes melitus bulan Desember 2023	9378/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.660.000,00	1.660.000,00	-	1.660.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
546	31/12/2023	PEMBAYARAN TAGIHAN BELANJA JASA TENAGA KERJA NON PEGAWAI PUSKESMAS SINTUK BULAN DESEMBER 2023	9384/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	8.550.000,00	8.550.000,00	-			8.550.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
547	31/12/2023	pembayaran belanja jasa tenaga kerja non pegawai an syufri yendi dkk, bulan desember 2023	9387/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	12.600.000,00	12.600.000,00	-			12.600.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
548	31/12/2023	pembayaran belanja honor narasumber pengkajian amp tanggal 25 oktober 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan gizi masyarakat	9389/SP2D-LS/BUD/2023	6.300.000,00	6.300.000,00	-			6.300.000,00	31/12/2023	15/01/2024	Belum Online			
549	31/12/2023	PEMBAYARAN TAGIHAN BELANJA OPERASIONAL PUSKESMAS PENGGANTIAN BBM AMBULANCE PUSKESMAS BA 9020 FK DAN 9043 FK BULAN DESEMBER 2023	9390/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.988.100,00	1.988.100,00	-	1.988.100,00			31/12/2023	31/12/2023				
550	31/12/2023	Pembayaran Biaya Belanja Bahan - Bahan Bakar dan Pelumas untuk Bulan Desember yang dibebankan Pada Kegiatan Pembangunan Jalan pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang sesuai dengan SPT terlampir.	9392/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	8.019.000,00	8.019.000,00	-	8.019.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
551	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa an. Wilda Amir, S.Farm, Apt Nip. 198406102009022005 dkk dan BBM perjalanan Dinas bulan Desember 2023	9393/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	14.674.696,00	14.674.696,00	-	14.674.696,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 104 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
552	31/12/2023	Pemb. Termyn II 95% - UM 30% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas SDN 05 V Koto Timur Oleh CV. Elya Murni. Kontrak No. 6751/SPK/PEMB.SD/DISDIKBU D/VIII-2023. tgl 15 Agustus 2022	9403/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	116.743.803,00	116.743.803,00	-	116.743.803,00			31/12/2023	31/12/2023				
553	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota bulan desember tahun anggaran 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan usia produktif	9408/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.830.000,00	1.830.000,00	-	1.830.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
554	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota bulan juli dan september tahun anggaran 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan Ibu hamil	9410/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.030.000,00	1.030.000,00	-	1.030.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
555	31/12/2023	Pembayaran Honorarium Belanja Jasa Tenaga Administrasi Non Pegawai AN. Marlina dkk pada Kegiatan Belanja Jasa Kantor Dinas Pendidikan dan Kebudayaan kab. Padang Pariaman untuk Bulan Desember 2023	9413/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	5.200.000,00	5.200.000,00	-	5.200.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
556	31/12/2023	Pembayaran biaya belanja makan minum tamu Sub kegiatan Belanja Makan Minum Tamu pada Distan KP	9414/SP2D-LS/BUD/2023	1.100.000,00	1.100.000,00	-	1.100.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
557	31/12/2023	Pembayaran biaya belanja pemeliharaan komputer - komputer unit - personal komputer Kegiatan Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM Kabupaten Padang Pariaman	9418/SP2D-LS/BUD/2023	1.100.000,00	1.100.000,00	-	1.100.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 105 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
558	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa an. dr. Efriyeni, M.Kes dkk dalam rangka konsultasi program usaha berhenti merokok (UBM) deteksi dini PTM Prioritas tanggal 21 s/d 23 November tahun anggaran 2023 ke Kemenkes RI di Jakarta	9420/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	14.660.235,00	14.660.235,00	-	14.660.235,00			31/12/2023	31/12/2023				
559	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa Bulan Juli s/d Desember tahun 2023 Puskesmas Kayutanam	9421/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	10.645.000,00	10.645.000,00	-	10.645.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
560	31/12/2023	pembayaran biaya perjalanan dinas dalam kota tanggal 30 november tahun anggaran 2023 kegiatanPengelolaan Pelayanan Kesehatan Kerja dan Olahraga	9431/SP2D-LS/BUD/2023	10.000.000,00	10.000.000,00	-		10.000.000,00		31/12/2023	10/01/2024	Belum Online			
561	31/12/2023	Pembayaran Honor Pengelola Keuangan Bulan Desember 2023 pada DinsosP3A	9432/SP2D-LS/BUD/2023	8.810.000,00	8.810.000,00	-	8.810.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
562	31/12/2023	Pembayaran Honor THL Belanja Jasa Tenaga Administrasi, Tenaga Kebersihan dan Tenaga Keamanan Bulan Desember 2023 pada Kegiatan Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor pada DinsosP3A TA 2023	9433/SP2D-LS/BUD/2023	31.300.000,00	31.300.000,00	-	31.300.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
563	31/12/2023	pembayaran belanja perjadi dalam kota tahun anggran 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan ibu bersalin	9437/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	2.410.000,00	2.410.000,00	-	2.410.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
564	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa dalam rangka kegiatan percepatan penginputan dan verifikasi data inovasi daerah pada tanggal 22 sd 23 Juli 2023	9438/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.400.000,00	1.400.000,00	-		1.400.000,00		31/12/2023	10/01/2024	Belum Online			

Lampiran : 3.a / 106 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
565	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa dalam rangka pelaksanaan kegiatan pelayanan orang dengan ODGJ berat Bulan Desember 2023	9439/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	5.700.000,00	5.700.000,00	-	5.700.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
566	31/12/2023	Pembayaran Honorarium Jasa Tenaga Administrasi an. Nurpajri, Amd.Keb dkk dan tenaga supir an.RUDI YULYAN PILTA Untuk Bulan Desember tahun 2023 dg SK Kepala Dinas No: 800/080/DPPKB/X/2023 pada Kegiatan Pengendalian Program KKBPK Tahun 2023	9440/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	5.500.000,00	5.500.000,00	-		5.500.000,00		31/12/2023	09/01/2024	961			
567	31/12/2023	Pembayaran Gaji swakelola IFK bulan Desember 2023	9444/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	6.600.000,00	6.600.000,00	-	6.600.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
568	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan ibu hamil pada tanggal 22 juli sd 14 September 2023 Tahun Anggaran 2023	9445/SP2D-LS/BUD/2023	1.650.000,00	1.650.000,00	-	1.650.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
569	31/12/2023	pembayaran biaya perjalanan dinas dalam kota bulan september s/d november 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan lingkungan	9446/SP2D-LS/BUD/2023	7.500.000,00	7.500.000,00	-	7.500.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
570	31/12/2023	Pembayaran belanja BBM, perjalanan dinas dalam kota an. Zairil, SKM. M.Kes bulan Juli s/d Agustus tahun 2023 keg.	9447/SP2D-LS/BUD/2023	2.720.000,00	2.720.000,00	-	2.720.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
571	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas dalam kota dalam rangka kegiatan pengelolaan kesehatan lingkungan pada bulan Desember 2023	9448/SP2D-LS/BUD/2023	6.250.000,00	6.250.000,00	-	6.250.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 107 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
572	31/12/2023	Pembayaran belanja sewa ruang pertemuan kegiatan perencanaan kebutuhan dan pendayagunaan sum,ber daya manusia kesehatan tanggal 11 Desember 2023 di Hotel Minang Jaya Lubuk Alung	9449/SP2D-LS/BUD/2023	5.775.000,00	5.775.000,00	-	5.775.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
573	31/12/2023	pembayaran biaya perjalanan dinas dalam kota bulan september s/d november 2023 tahun anggaran 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan promosi kesehatan	9450/SP2D-LS/BUD/2023	20.040.000,00	20.040.000,00	-	20.040.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
574	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota pada kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan usia pendidikan dasar bulan desember 2023	9451/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.010.000,00	1.010.000,00	-	1.010.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
575	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa dalam rangka pelaksanaan kegiatan peningkatan mutu fasilitas pelayanan kesehatan bulan desember 2023	9461/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.780.000,00	1.780.000,00	-	1.780.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
576	31/12/2023	pembayaran belanja perjadiin biasa bulan november dan desember tahun anggaran 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan anak usia pendidikan dasar	9462/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.620.000,00	1.620.000,00	-	1.620.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
577	31/12/2023	pembayaran belanja perjadiin biasa an. senov haripa, skm. m.kes dkk bulan desember tahun 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan promosi kesehatan	9463/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.190.000,00	1.190.000,00	-	1.190.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 108 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
578	31/12/2023	Pembayaran biaya akomodasi survei dalam rangka keg. survei akreditasi puskesmas anduring an. drg. ricky marcello rasjid, mars, fisquaddk di hotel minang jaya lubuk alung tanggal 19 s/d 22 November 2023	9464/SP2D-LS/BUD/2023	3.300.000,00	3.300.000,00	-	3.300.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
579	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam rangka kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan lingkungan pada bulan september sd oktober 2023	9465/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	2.940.000,00	2.940.000,00	-	2.940.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
580	31/12/2023	Pembayaran Belanja Honorarium Narasumber MINILOK Dalam Rangka Kegiatan Monev Pendampingan Keluarga Bulan November 2023 Kegiatan Pelaksanaan Mekanisme Operasional Program KKBPk Tahun 2022	9468/SP2D-LS/BUD/2023	7.650.000,00	7.650.000,00	-	7.650.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
581	31/12/2023	Pembayaran Belanja Honorarium Narasumber atau Moderator dan Perjalanan Dinas Dala Kota Berupa Uang Saku Peserta Kegiatan Tindak Lanjut Kasus Audit Stunting Tanggal 21 Desember di AULA DPPKB KAB.PADANG PARIAMAN	9469/SP2D-LS/BUD/2023	10.450.000,00	10.450.000,00	-	10.450.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
582	31/12/2023	Pembayaran biaya Snack Kotak sebanyak 130 Kotak an. DONNY AMYUS (GREEN CAFE AND CAKE), dalam sub kegiatan Penelitian dan Pengembangan Komunikasi dan Informatika TA 2023	9470/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.859.000,00	1.859.000,00	-	1.859.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 109 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
583	31/12/2023	Pembayaran belanja alat/bahan untuk kegiatan kantor-perabot kantor berupa alat kebersihan dan bahan pembersih untuk kegiatan penyediaan jasa pelayanan umumkantor bulan Februari dan April 2023 pada Toko Maju Bersama Parik Malintang	9471/SP2D-LS/BUD/2023	9.999.102,00	9.999.102,00	-	9.999.102,00			31/12/2023	31/12/2023				
584	31/12/2023	Pembayaran honorarium tim bantuan operasional keluarga berencana DPPKB Kab Padang Pariaman sesuai dg SK Bupati No.68/KEP/BPP/2023 tgl 7 Februari 2023 bulan Oktober-November 2023 keg Pembinaan dan pengawasan penyelenggara sistem informasi keluarga	9472/SP2D-LS/BUD/2023	7.050.000,00	7.050.000,00	-			7.050.000,00	31/12/2023	17/01/2024	Belum Online			
585	31/12/2023	pembayaran belanja makan minum (nasi) an.rm. lintas raya tahun anggaran 2023 kegiatan Pengembangan Mutu dan Peningkatan Kompetensi Teknis Sumber Daya Manusia Kesehatan Tingkat Daerah Kabupaten/Kota	9475/SP2D-LS/BUD/2023	2.970.000,00	2.970.000,00	-	2.970.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
586	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) kpd CV. RANGKAYO BASA dari Kegiatan Pembangunan Jaringan Irigasi Permukaan TA 2023 Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Irigasi Simpang III Korong Lohong sesuai dengan Kontrak Nomor : 251/SP/SDA-DPUPR/X-2023, tanggal 27	9484/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	170.737.800,00	170.737.800,00	-	170.737.800,00			31/12/2023	31/12/2023				
587	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. RANGKAYO BASA dari Kegiatan Pembangunan Jaringan Irigasi Permukaan Pekerjaan Perbaikan Jaringan Irigasi D.I Bandar Koto Nagari Sungai Gimba Ulakan Tapakis Kontrak Nomor : 260/SPK/SDA-DPUPR/XI-	9485/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	137.374.750,00	137.374.750,00	-	137.374.750,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 110 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
588	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. BINTANG GAMER KONSTRUKSI dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Lakuak Aia Korong Koto Muaro Kec.Batang Gasan Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 176/SPK/BM-DPUPR/	9489/SP2D-LS/BUD/2023	66.306.200,00	66.306.200,00	-	66.306.200,00			31/12/2023	31/12/2023				
589	31/12/2023	Pembayaran biaya Pembelian Cultivator Yanmar Te 550 Paket 4 sebanyak 2 Unit Sub-kegiatan Pendampingan Penggunaan Sarana Pendukung Pertanian pada DistanKP	9490/SP2D-LS/BUD/2023	39.960.000,00	39.960.000,00	-	39.960.000,00			31/12/2023	04/01/2024				
590	31/12/2023	Pemby MC (95%) Kpd CV. SHINWA KARYA ANAVA dari Keg Pemb Jl Tahun Anggaran 2023 Pek. LRabat Beton Jalan Menuju Duku Paik Banyak Nagari Kuranji Hulu Kec. Sungai Geringging sesuai dg Kontrak Nomor : 121/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tgl 23 Oktober 2022	9492/SP2D-LS/BUD/2023	90.034.350,00	90.034.350,00	-	90.034.350,00			31/12/2023	31/12/2023				
591	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. RANGKAYO BASA dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Ke Surau Ambacang Sungai Laban Kec. Nan Sabaris Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 265/SPK/BM-DPUPR/XI-2023	9493/SP2D-LS/BUD/2023	189.731.150,00	189.731.150,00	-	189.731.150,00			31/12/2023	31/12/2023				
592	31/12/2023	PEMBAYARAN TAGIHAN BELANJA MAKAN MINUM (NASI KOTAK & SNACK KOTAK) KEGIATAN PELATIHAN PENINGKATAN KAPASITAS KADER DALAM PELAKSANAAN POSYANDU DI WILAYAH KERJA PUSKESMAS SUNGAI LIMAU TANGGAL 4 DESEMBER 2023 TA 2022	9496/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.828.000,00	3.828.000,00	-	3.828.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 111 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
593	31/12/2023	Pembayaran biaya Nasi kotak sebanyak 50 kotak dan nasi bungkus sebanyak 80 bungkus an. ARI NOVENDRA (RM. LINTAS RAYA), dalam Sub Kegiatan Penelitian dan Pengembangan Komunikasi dan Informatika TA. 2023	9498/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	3.311.000,00	3.311.000,00	-	3.311.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
594	31/12/2023	Pembayaran Termyn 100% Pengadaan Obat & Vaksin Paket XXI Keg. Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SP 027.2/074.1/SP/Dinkes/DAKN F-ObatIV/2023 13 April 2023 027.2/170.4/Add.SP/Dinkes/DAKNF-ObatIX/2023	9499/SP2D-LS/BUD/2023	16.027.200,00	16.027.200,00	-	16.027.200,00			31/12/2023	31/12/2023				
595	31/12/2023	Pembayaran BBM an. Trisna Dewi Busti, S.Si.APT, MM dr. melaksanakan kegiatan Koordinasi dan penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	9500/SP2D-LS/BUD/2023	270.000,00	270.000,00	-	270.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
596	31/12/2023	Pembayaran biaya honorarium narasumber an. dr. Efriyeni, M.Kes tanggal 29 September tahun 2023 dalam rangka pertemuan percepatan penginputan aplikasi simkeswa dan monev indikator program keswa. keg. pelayanan kesehatan jiwa dan napza	9501/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	450.000,00	450.000,00	-	450.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
597	31/12/2023	Pembayaran Belanja Modal Alat Kedokteran Umum Puskesmas Limau Purut Tahun Anggaran 2023	9502/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	22.024.620,00	22.024.620,00	-	22.024.620,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 112 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
598	31/12/2023	Pembayaran Biaya Perjalanan Dinas Dalam Daerah AN. Zarzimarlis, S.Sos dkk Kegiatan Pengadaan Alat Praktik dan Peraga Siswa PAUD Bidang Pembinaan PAUD dan PNF Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kab. Padang Pariaman TA 2023	9503/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	16.500.000,00	16.500.000,00	-	16.500.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
599	31/12/2023	Pembayaran Uang Makan Minum Rapat Sub kegiatan Penjaminan Kemurnian dan Kelestarian SDG Hewan / Tumbuhan pada DistanKP	9504/SP2D-LS/BUD/2023	3.080.000,00	3.080.000,00	-	3.080.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
600	31/12/2023	Pembayaran Belanja bahan Cetak kepada toko ILHAM PARMA tanggal 07 juli 2023, sesuai dengan Surat Pesanan dan Rekap Pembayaran terlampir	9505/SP2D-LS/BUD/2023	17.593.500,00	17.593.500,00	-	17.593.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
601	31/12/2023	Pembayaran Jasa tenaga teknik dan listrik (perbaikan Pompa Air) kepda toko Mitra Usaha Karya tanggal 30 Agustus 2023, Sesuai dengan Rekap Pembayaran terlampir.	9506/SP2D-LS/BUD/2023	6.105.000,00	6.105.000,00	-	6.105.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
602	31/12/2023	Pembayaran belanja Sewa Hotel kepada NAN TONGGA BEAC HOTEL tanggal 28 s/d 30 April 2023, Sesuai dengan Rekap Pembayaran Terlampir.	9507/SP2D-LS/BUD/2023	9.100.000,00	9.100.000,00	-	9.100.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
603	31/12/2023	Pembayaran Belanja Paket Internet Petugas Pelayanan Dukcapil Ceria Mobile (DCM) bulan April-Oktober 2023 pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	9508/SP2D-LS/BUD/2023	8.200.000,00	8.200.000,00	-	8.200.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
604	31/12/2023	Pembayaran belanja Makan Minum Rapat tgl 9 Oktober 2023 pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	9509/SP2D-LS/BUD/2023	660.000,00	660.000,00	-	660.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 113 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
605	31/12/2023	Pembayaran Belanja Biaya Perjalanan Dinas Dalam Daerah AN. Zamzirmalis, S.Sos dkk pada Kegiatan Mebel PAUD Bidang Pembinaan PAUD dan PNF Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Padang Pariaman Tahun Anggaran 2023	9510/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.000.000,00	6.000.000,00	-	6.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
606	31/12/2023	Pembayaran Belanja Penggantian BBM Perjalanan Dinas Luar Daerah pada Bidang Damkar An. Rio Alfian, S.STP dkk pada Kegiatan Pemadaman dan Pengendalian Kebakaran Dalam Daerah Kabupaten/Kota pada Satpol PP Damkar Kab. Padang Pariaman	9512/SP2D-LS/BUD/2023	2.620.000,00	2.620.000,00	-			2.620.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
607	31/12/2023	Pembayaran belanja honorarium penanggungjawab pengelola keuangan Satpol PP Damkar Kab. Padang Pariaman bulan Desember 2023	9513/SP2D-LS/BUD/2023	8.530.000,00	8.530.000,00	-	8.530.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
608	31/12/2023	Pembayaran Belanja Jasa Tenaga Kebersihan A.n WANO PENDRA, Dkk. Untuk Bulan Desember 2023	9514/SP2D-LS/BUD/2023	30.400.000,00	30.400.000,00	-	30.400.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
609	31/12/2023	Pembayaran Belanja Jasa Tenaga Sopir dan Ajudan A.n HARDISON SYARIF, Dkk untuk Bulan Desember 2023, sesuai dengan Persetujuan dan Daftar Terlampir	9515/SP2D-LS/BUD/2023	178.900.000,00	178.900.000,00	-	178.900.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
610	31/12/2023	Pembayaran Belanja Jasa Tenaga Administrasi AN. PATRIA YEN ARSEY, S.Ak. DKK, untuk bulan DESEMBER 2023, Kegiatan Penyediaan jasa Pelayanan Umum Kantor, Bagian Umum Sekretariat Daerah, Sebagaimana Daftar Pembayaran terlampir	9516/SP2D-LS/BUD/2023	16.200.000,00	16.200.000,00	-		16.200.000,00		31/12/2023	08/01/2024				

Lampiran : 3.a / 114 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
611	31/12/2023	Dibayar belanja BBM Kegiatan Pemadaman dan Pengendalian Kebakaran Dalam Daerah Kabupaten/Kota	9517/SP2D-LS/BUD/2023	590.000,00	590.000,00	-			590.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
612	31/12/2023	Pembayaran Perjalanan Dinas Dalam Kota Berupa Perjalanan Dinas Dalam Kota dari Bulan Juni s/d November 2023, Kegiatan Promosi dan KIE Program KKBPK Melalui Media Masa Cetak dan Elektronik serta Media Luar Ruang tahun 2023	9518/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	32.580.000,00	32.580.000,00	-			32.580.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
613	31/12/2023	Pembayaran belanja sewa rumah dinas Sekretaris Daerah Kabupaten Padang Pariaman pada Hj. FATMIRIATI selama 1 (satu) tahun (06 Oktober 2023 s/d 05 Oktober 2024). Berdasarkan perjanjian kerjasama dan negosiasi harga terlampir	9519/SP2D-LS/BUD/2023	29.500.000,00	29.500.000,00	-	29.500.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
614	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa An. Ali Mustofa, SSTP, MM Dkk pada Pelaksanaan Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD Dinas Kominfo Tahun 2023	9522/SP2D-LS/BUD/2023	1.830.000,00	1.830.000,00	-	1.830.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
615	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota An. Ali Mustofa, SSTP, MM Dkk pada Pelaksanaan Sub Kegiatan Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah Dinas Kominfo Tahun 2023	9523/SP2D-LS/BUD/2023	1.870.000,00	1.870.000,00	-	1.870.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 115 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
616	31/12/2023	Pemby MC VI-VII (95%-71%=24%) kpd CV. CITRA PERDANA dari Kegiatan Rehabilitasi Jaringan Irigasi Permukaan TA 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Jaringan Irigasi Permukaan Di. Sikayan Paku (DAK) sesuai dengan Kontrak Nomor : 007/SP/SDA-DPUPR/VI-2023	9525/SP2D-LS/BUD/2023	593.390.083,00	593.390.083,00	-	593.390.083,00			31/12/2023	02/01/2024				
617	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. HD JAYA dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek. Peningktan Jl. Padang Kapeh - Korong Toboh Baru Sintuk sesuai dengan Kontrak Nomor : 145/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	9531/SP2D-LS/BUD/2023	90.005.850,00	90.005.850,00	-	90.005.850,00			31/12/2023	31/12/2023				
618	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. MAHA KARYA dari Kegiatan Pembangunan Jalan Pek Peningkatan Jalan Perumahan Parma Residence Pasa Dama Parit Malintang sesuai dengan Kontrak Nomor : 271/SPK/BM-DPUPR/XI-2023 tanggal 10 November 2023	9532/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	142.275.800,00	142.275.800,00	-	142.275.800,00			31/12/2023	31/12/2023				
619	31/12/2023	Pembayaran biaya penggantian belanja honorarium narasumber atau pembahas, moderator, pembawa acara dan panitia an Drs Rahmang, MM kepada Elni Sari, SKM.M.Kes tgl 21 November 2023 kegiatan Integrasi Pembangunan Lintas sektor di Kampung KB	9533/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.000.000,00	1.000.000,00	-			1.000.000,00	31/12/2023	10/01/2024	961			

Lampiran : 3.a / 116 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
620	31/12/2023	Pembayaran Insentif Pemungutan Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah pada Sekretariat Daerah berdasarkan SK Bupati Nomor 567/KEP/BPP/2023 tanggal 6 Desember 2023	9537/SP2D-LS/BUD/2023	1.200.000,00	1.200.000,00	-		1.200.000,00		31/12/2023	08/01/2024				
621	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) CV. BARI INDAH dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Pauh Kamba - Gunung Basi sesuai dengan Kontrak Nomor : 262/SPK/BM-DPUPR/XI-2023 tanggal 10 November 2023	9540/SP2D-LS/BUD/2023	189.554.450,00	189.554.450,00	-	189.554.450,00			31/12/2023	31/12/2023				
622	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) CV. HAFIZ HANIFA dari Keg Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/Kota Tahun 2023 Pek Perbaikan Pesantren Nurul Yakin Yaa In Ambung Kapur Kontrak Nomor : 190/SPK/CK-DPUPR/X-2023	9541/SP2D-LS/BUD/2023	142.215.000,00	142.215.000,00	-	142.215.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
623	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. HD JAYA dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek. Peningkatan Jl. Batang Kambaru Kec. Ulakan Tapakis sesuai dengan Kontrak Nomor : 146/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	9542/SP2D-LS/BUD/2023	90.050.500,00	90.050.500,00	-	90.050.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
624	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. MEGA dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek. Jl Peningkatan Jl. Simp. 4 Lambeh Mudiak Menuju Bukik Caliak Nag. Sei Sirah Kuranji Hulu sesuai dengan Kontrak Nomor : 148/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	9543/SP2D-LS/BUD/2023	137.447.900,00	137.447.900,00	-	137.447.900,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 117 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
625	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. MEGA dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek. Peningkatan Jl. Simp. 4 Kp. Tengah Menuju Durian Tugu Kec. Sei Geringging sesuai dengan Kontrak Nomor : 150/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tgl 22 Oktober 2022	9544/SP2D-LS/BUD/2023	89.920.350,00	89.920.350,00	-	89.920.350,00			31/12/2023	31/12/2023				
626	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. RANGKAYO BASA dari Kegiatan Pembangunan Jaringan Irigasi Permukaan Pekerjaan Rehab Tali Bandar Irigasi Tani Sungai Baru Lohong Nag.Kuranji Hilir Kontrak Nomor : 250/SPK/SDA-DPUPR/X-2023 tanggal	9545/SP2D-LS/BUD/2023	137.513.450,00	137.513.450,00	-	137.513.450,00			31/12/2023	31/12/2023				
627	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. MAHA KARYA dari Kegiatan Pembangunan Jembatan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Jembatan IKK Parit Malintang sesuai dengan Kontrak Nomor : 272/SPK/BM-DPUPR/XI-2023 tanggal 10 November	9546/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	189.715.000,00	189.715.000,00	-	189.715.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
628	31/12/2023	Pemby MC (95%) Kpd CV. PRIMA MAULANA dari Keg Pemb Jrngan Irigasi Permukaan Pek. Pembangunan Irigasi Rimbo Panjang Sungai Abang sesuai dgn Kontrak Nomor : 254/SPK/SDA-DPUPR/X-2023 tgl 27 Oktober 2022	9547/SP2D-LS/BUD/2023	89.975.450,00	89.975.450,00	-	89.975.450,00			31/12/2023	31/12/2023				
629	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) CV. SAYAP KONSTRUKSI dari Keg Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/Kota Pek Pembangunan MDA TPSQ/TPQ Sarang Gagak Kec. Eanam Lingkung Kontrak Nomor : 066/SPK/CK/DPUPR/IX-2	9550/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	67.405.050,00	67.405.050,00	-	67.405.050,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 118 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
630	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota an. deby afrina, skm dkk tahun anggaran 2023 kegiatan pelayanan kesehatan penyakit menular dan tidak menular	9551/SP2D-LS/BUD/2023	4.010.000,00	4.010.000,00	-	4.010.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
631	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota pada kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	9552/SP2D-LS/BUD/2023	19.955.000,00	19.955.000,00	-	19.955.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
632	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota dalam rangka pelaksanaan kegiatan pengelolaan kesehatan lanjut usia pada bulan Desember 2023	9553/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.700.000,00	1.700.000,00	-	1.700.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
633	31/12/2023	pembayaran biaya perjalanan dinas dalam kota bulan september s/d november 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan lingkungan	9555/SP2D-LS/BUD/2023	7.570.000,00	7.570.000,00	-			7.570.000,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
634	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota bulan desember 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan lingkungan	9556/SP2D-LS/BUD/2023	5.280.000,00	5.280.000,00	-			5.280.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
635	31/12/2023	Pembayaran Belanja Biaya Perjalanan Dinas Dalam Daerah AN. Hendra Aswara, S.STP.MM.CGCAE dkk dalam Reviu atas Laporan Realisasi Penyerapan Dana dan Capaian Ouput Kegiatan DAK Fisik Bidang PAUD	9557/SP2D-LS/BUD/2023	5.320.000,00	5.320.000,00	-	5.320.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
636	31/12/2023	Pembayaran SPPD Biasa an.Yusra Zein,S.Sos.,MM dkk dr. Menyelenggarakan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	9558/SP2D-LS/BUD/2023	27.258.383,00	27.258.383,00	-			27.258.383,00	31/12/2023	17/01/2024	Belum Online			

Lampiran : 3.a / 119 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
637	31/12/2023	Pembayaran belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah Puskesmas Sikabu Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman Sumber Dana DAU Ditentukan Tahun Anggaran 2023	9562/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	13.198.696,00	13.198.696,00	-	13.198.696,00			31/12/2023	18/01/2024				
638	31/12/2023	Pembayaran Biaya Perjalanan dalam Kota Puskesmas Limau Purut bulan November sd Desember 2023	9563/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	5.400.000,00	5.400.000,00	-		5.400.000,00		31/12/2023	09/01/2024	961			
639	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) kpd CV. WELINDO KARYA dari Kegiatan Perencanaan Pembangunan Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/ Kota Pekerjaan Pembangunan Surau Kelok Al Mukminin Kontrak Nomor : 070/SPK/CK-DPUPR/IX/2023	9570/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	67.397.850,00	67.397.850,00	-	67.397.850,00			31/12/2023	31/12/2023				
640	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. MAHA KARYA dari Keg Perc,Pemb,Pengws dan Pemnft Bangunan Gdg Daerah Kab/Kota Pek. Lanj Pemb. Dadok Pesantren Tafizul Quran Darul Ikhlas Tartila Ulkan sesuai dgn Kontrak Nomor : 064/SPK/CK-DPUPR/IX-2023 tgl 27 Sept 2023	9571/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	67.448.700,00	67.448.700,00	-	67.448.700,00			31/12/2023	31/12/2023				
641	31/12/2023	Pembayaran Termyn (95%) Kepada CV. SAYAP KONSTRUKSI dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan,Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Surau Manggih Parit Malintang Kab.Pad	9572/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	89.902.350,00	89.902.350,00	-	89.902.350,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 120 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
642	31/12/2023	Pembayaran Biaya Perlajalan Dinas Dalam Kota untuk Percepatan Pelaksanaan Kegiatan DAK yang dibebankan Pada Kegiatan Pembangunan Jaringan Irigasi Permukaan (PJIP) pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang sesuai dengan SPT, SPPD terlampir	9573/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	1.060.000,00	1.060.000,00	-			1.060.000,00	31/12/2023	12/01/2024	Belum Online			
643	31/12/2023	Pemby MC (95%) CV. RANGKAYO BASA dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pekerjaan Pembangunan Musholla Alkal Kontrak Nomor : 201/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tanggal 30 Oktober 2023	9574/SP2D-LS/BUD/2023	94.786.250,00	94.786.250,00	-	94.786.250,00			31/12/2023	31/12/2023				
644	31/12/2023	PEMBAYARAN TAGIHAN BELANJA JASA TENAGA KERJA NON PEGAWAI PUSKESMAS ENAM LINGKUNG BULAN DESEMBER 2023	9576/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	12.400.000,00	12.400.000,00	-	12.400.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
645	31/12/2023	Pembayaran Honorarium Pengelola keuangan dan PPTK Kantor Camat ULakan Tapakis bulan Desember 2023	9580/SP2D-LS/BUD/2023	1.855.000,00	1.855.000,00	-			1.855.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
646	31/12/2023	Pembayaran Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum Dinas Perhubungan TA 2023, Berdasarkan SK Bupati Padang Pariaman No. 567/KEP/BPP/2023, Tanggal 6 Desember 2023 An. Mustika Permata Sari, SE	9584/SP2D-LS/BUD/2023	11.700.000,00	11.700.000,00	-	11.700.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
647	31/12/2023	Pembayaran honorarium 4 orang Tenaga Swakelola Kantor Camat Sungai Geringging bulan Desember 2023 an. YULIMARNI. dkk	9586/SP2D-LS/BUD/2023	6.400.000,00	6.400.000,00	-			6.400.000,00	31/12/2023	05/01/2024	961			

Lampiran : 3.a / 121 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
648	31/12/2023	PEMBAYARAN HONORARIUM PENGELOLA KEUANGAN (PA, PPK, BEND. PENG, PENGURUS BARANG DAN PPTK) PADA KANTOR CAMATA LUBUK ALUNG BULAN DESEMBER 2023 DAFTAR TERLAMPIR	9587/SP2D-LS/BUD/2023	1.080.000,00	1.080.000,00	-			1.080.000,00	31/12/2023	12/01/2024	961			
649	31/12/2023	Pembayaran Honorarium PA, PPK, Bendahara Pengeluaran, PPTK dan Pengurus Barang An. Kecil Ardinata, SPd, dkk pada kantor Camat Sungai Geringging untuk bulan Desember 2023	9588/SP2D-LS/BUD/2023	2.880.000,00	2.880.000,00	-			2.880.000,00	31/12/2023	12/01/2024	961			
650	31/12/2023	Pembayaran Honorarium PA, KPA, PPK, PPTK, Bendahara Pengeluaran/Pengeluaran Pembantu dan Pengurus Barang untuk bulan Desember 2023 di Lingkungan Sekretariat Daerah Kab. Padang Pariaman, sesuai daftar terlampir.	9589/SP2D-LS/BUD/2023	30.340.000,00	30.340.000,00	-			30.340.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
651	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota an. desmiati, S.Kep dkk bulan desember 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan promosi kesehatan	9593/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.240.000,00	3.240.000,00	-	3.240.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
652	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas biasa an. dr. syafrinawati, mars dkk tanggal 14 s/d 17 desember 2023 dlm rangka kaji tiru ke Bapelkes Kota Batam Kepulauan Riau	9594/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	12.372.096,00	12.372.096,00	-			12.372.096,00	31/12/2023	09/01/2024	965			
653	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa an. Zairil, SKM.M.Kes dkk pada kegiatan rehabilitasi dan pemeliharaan fasilitas kesehatan lainnya bulan Desember 2023	9596/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	13.112.096,00	13.112.096,00	-	13.112.096,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 122 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
654	31/12/2023	pembayaran belanja BBM dan perjadiin dinas biasa bulan juli s/d november tahun 2023 kegiatan peningkatan mutu fasilitas pelayanan kesehatan	9597/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	8.188.800,00	8.188.800,00	-	8.188.800,00			31/12/2023	31/12/2023				
655	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) CV. HAFIZ HANIFA dari Keg Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pekerjaan Rehab. Masjid Darul Ikhlas Kontrak Nomor : 193/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober 2023	9599/SP2D-LS/BUD/2023	111.678.200,00	111.678.200,00	-	111.678.200,00			31/12/2023	31/12/2023				
656	31/12/2023	Pembayaran Makan Minum Tamu Panas Tani ke XVI Sub kegiatan Belanja Makan Minum Tamu pada DistanKP	9600/SP2D-LS/BUD/2023	4.950.000,00	4.950.000,00	-	4.950.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
657	31/12/2023	PEMBAYARAN RETENSI 5% KEPADA CV CAKRAWALA ABADI PRATAMA PEKERJAAN PEMBANGUNAN KOLAM PEMIJAHAN,INDUK,CALON INDUK,LARVA DAN TANDON UPT BBI LUBUK ALUNG KEGIATAN PENYEDIAAN SARANA PRASARANA PERIKANAN BUDIDAYA SESUAI KONTRAK NO 08/SP/DAK/DISKAN-BD/VII-2023	9601/SP2D-LS/DAK/BUD/2023	31.800.569,00	31.800.569,00	-	31.800.569,00			31/12/2023	31/12/2023				
658	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) kpd CV. CITRA PERDANA dari Kegiatan Rehabilitasi Jaringan Irigasi Permukaan TA 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Jaringan Irigasi Permukaan Di. Sikayan Paku (DAK) sesuai dengan Kontrak Nomor : 007/SP/SDA-DPUPR/VI-2023	9602/SP2D-LS/DAK/BUD/2023	107.693.300,00	107.693.300,00	-	107.693.300,00			31/12/2023	02/01/2024				

Lampiran : 3.a / 123 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
659	31/12/2023	Pembayaran Belanja Honorarium Non PNS/Tenaga Swakelola Puskesmas Padang Alai Bulan Desember 2023	9603/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	5.500.000,00	5.500.000,00	-	5.500.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
660	31/12/2023	Pembayaran Belanja Jasa Belanja Jasa Iklan/Publikasi Media Elektronik Padang TV pada Pelaksanaan Sub Kegiatan Penyelenggaraan Hubungan Masyarakat, Media dan Kemitraan Komunitas Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023	9607/SP2D-LS/BUD/2023	1.500.000,00	1.500.000,00	-			1.500.000,00	31/12/2023	30/01/2024	979			
661	31/12/2023	Pembayaran biaya akomodasi surveior dalam rangka keg. survei akreditasi puskesmas patamuan an. dr. hj. dasmiwarita, m.kes dkk di hotel minang jaya lubuk alung tanggal 29 s/d 31 Oktober, 1 November 2023	9608/SP2D-LS/BUD/2023	3.300.000,00		3.300.000,00			-	20/02/2024	4 Januari 204	979		3.300.000,00	outstending (2024)
662	31/12/2023	Pembayaran biaya akomodasi surveior dalam rangka keg. survei akreditasi puskesmas pauh kambar an. dr. prima nofeki syahrir, mm dkk di hotel minang jaya lubuk alung tanggal 23 s/d 26 November 2023	9610/SP2D-LS/BUD/2023	3.300.000,00	3.300.000,00	-	3.300.000,00			31/12/2023	04/01/2024				
663	31/12/2023	Pembayaran Biaya Makan Minum Rapat, dalam rangka pembahasan verifikasi RKA-SKPD pada Rancangan APBD TA 2024 Pada tanggal 11, 12, 13 Desember 2023 di Warung Kopi Ajo Parit Malintang, termasuk pajak 10% daftar terlampir	9611/SP2D-LS/BUD/2023	4.880.700,00	4.880.700,00	-	4.880.700,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 124 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
664	31/12/2023	Pembayaran Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan Darat Bemotor pada Kegiatan Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daeah	9612/SP2D-LS/BUD/2023	3.995.000,00	3.995.000,00	-	3.995.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
665	31/12/2023	Pembayaran biaya akomodasi survei dalam rangka keg. survei akreditasi puskesmas ketaping an. dr. zunirman dkk di grand buana lestari tanggal 26 s/d 29 oktober 2023	9616/SP2D-LS/BUD/2023	3.600.000,00	3.600.000,00	-	3.600.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
666	31/12/2023	Pemby Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa dibebankan pada Pembangunan SPAM Jaringan Perpipaan di Kawasan Perdesaan, Bidang Cipta Karya DPU PR sesuai daftar Terlampir	9618/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	9.035.000,00	9.035.000,00	-	9.035.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
667	31/12/2023	Pembayaran Belanja Honorarium Pejabat Pengadaan yang dibebankan Pada Kegiatan Penyusunan Rencana, Kebijakan, Strategi dan Teknis Sistem Drainase Lingkungan pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang Bidang Cipta Karya sesuai dengan daftar terlampir.	9619/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	1.050.000,00	1.050.000,00	-	1.050.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
668	31/12/2023	Pembayaran belanja honorarium narasumber, MOT dan QC pelatihan entomologi malaria bagi petugas puskesmas se kabupaten padang pariaman pada tanggal 13 sd 18 Desember 2023 di BKOM Pelkes Sumbar	9622/SP2D-LS/BUD/2023	18.600.000,00	18.600.000,00	-			18.600.000,00	31/12/2023	09/01/2024	965			

Lampiran : 3.a / 125 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
669	31/12/2023	Pembayaran belanja cetak dan penggandaan di Aroza Creatif Pariaman, jmh sdh termsk PPN 11% dan PPh 22 sebesar 1,5%, kegiatan penyediaan jasa surat menyurat Pada BPKD Kab.Pd.Pariaman, sesuai faktur terlampir :	9623/SP2D-LS/BUD/2023	39.509.340,00	39.509.340,00	-	39.509.340,00			31/12/2023	Desember 2023				
670	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. PUTRA ARTA dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek Peningkatan Jalan Simpang Sayua Korong Marantiah Nagari Ketaping Kec. Batang Anai sesuai dengan Kontrak Nomor : 164/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	9627/SP2D-LS/BUD/2023	139.164.550,00	139.164.550,00	-	139.164.550,00			31/12/2023	31/12/2023				
671	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. PUTRA ARTA dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek Peningkatan Jalan Korong Simpang Nagari Ketaping Kec. Batang Anai sesuai dengan Kontrak Nomor : 144/SPK/BM-DPUPR/X-2023	9628/SP2D-LS/BUD/2023	180.134.250,00	180.134.250,00	-	180.134.250,00			31/12/2023	31/12/2023				
672	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. PUTRA ARTA dari Keg Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pek Peningkatan Jalan Samping Rumah Rajab Menuju Kadai Nasi Dila Korong Simpang sesuai dengan Kontrak Nomor : 163/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	9629/SP2D-LS/BUD/2023	180.175.100,00	180.175.100,00	-	180.175.100,00			31/12/2023	Desember 2023				
673	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan WC SDN 06 2X11 Kayutanam Oleh CV. Rangkayo Basa . Kontrak No. 6670/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 11 Agustus 2023	9631/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.739.825,00	6.739.825,00	-	6.739.825,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 126 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
674	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. K.Y.T dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Penanganan Badan Jalan Ruas Padang Kajai - Hulu Banda Kec. V Koto Timur sesuai dengan Kontrak Nomor : 024/SP/BM-DPUPR/VIII-20	9632/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	717.336.803,00	717.336.803,00	-	717.336.803,00			31/12/2023	31/12/2023				
675	31/12/2023	Pembayaran Termyn (95%) Kepada CV. MAHA KARYA dari Kegiatan Perencanaan,Pembangunan,Perencanaan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Rehab Mesjid Raya Padang Pariaman Kontrak Nomor : 204/SPK/CK-DPU	9634/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	189.695.050,00	189.695.050,00	-	189.695.050,00			31/12/2023	31/12/2023				
676	31/12/2023	Pembayaran Termyn (95%) Kepada CV. MAHA KARYA dari Kegiatan Perencanaan,Pembangunan,Perencanaan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Rehab Kantor DPUPR Kec. Enam Lingkung Kontrak Nomor : 203/SPK/CK	9636/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	123.262.500,00	123.262.500,00	-	123.262.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
677	31/12/2023	Pemby. MC (95%) CV. RASKA NUGRAHA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Lanjutan Rehab. EX. Kantor Sarkir dan Sarana Prasarana (APBD-P) sesuai dengan Kontrak Nomor : 280/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 11 Desember 2023	9637/SP2D-LS/BUD/2023	189.656.100,00	189.656.100,00	-	189.656.100,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 127 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
678	31/12/2023	Pemb Termyn (95%) Kpd CV. SHINWA KARYA ANAVA dari Keg Prc, Pemb,Pgw dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pek Lanjutan Pembangunan Tempat Berwuduk Mesjid Ikhlas Korong Tanjung Aur Kab.Padang Pariaman Kontrak Nomor : 243/SPK/CK/DPU	9639/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	180.215.950,00	180.215.950,00	-	180.215.950,00			31/12/2023	31/12/2023				
679	31/12/2023	Pemb Termyn (95%) Kpd CV. MAHA KARYA dari Keg Prc, Pemb,Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Pembangunan Surau Tasawuf Al-Maqiah Darid Sahir Ringan-Ringan Kont No.185/SPK/CK/DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober 2023	9640/SP2D-LS/BUD/2023	142.207.400,00	142.207.400,00	-	142.207.400,00			31/12/2023	31/12/2023				
680	31/12/2023	pembayaran belanja honorarium pengadaan barang/jasa(komisi teknis)an. rico Iesmaidi dkk kegiatan rehabilitasi dan pemeliharaan fasilitas kesehatan lainnya tahun anggaran 2023	9641/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.300.000,00	3.300.000,00	-			3.300.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
681	31/12/2023	PEMBAYARAN TAGIHAN BELANJA HONORARIUM NARASUMBER PEMBAWA ACARA KEGIATAN PELATIHAN PENINGKATAN KAPASITAS KADER DALAM PELAKSANAAN POSYANDU DI WILAYAH KERJA PUSKESMAS SUNGAI LIMAU TANGGAL 2, 4, DAN 5 DESEMBER 2023	9642/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	6.150.000,00	6.150.000,00	-	6.150.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 128 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
682	31/12/2023	Pembayaran Biaya Bahan Bakar Minyak/BBM yang dibebankan Pada Kegiatan Perencanaan Pembangunan Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang sesuai dengan SPT terlampir	9644/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	470.000,00	470.000,00	-	470.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
683	31/12/2023	Pembayaran Belanja Honorarium Tim Teknis yang dibebankan pada Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah di Dinas Pekerjaan Umum Kab. Padang Pariaman, dibayarkan sesuai Faktur Terlampir	9648/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	38.070.000,00	38.070.000,00	-	38.070.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
684	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota sebanyak 55 (Lima Pulh Lima) Orang yang dibebankan pada Kegiatan Perc, Pembangunan, Pengawasan, dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/ Kota TA 2023, dibayarkan sesuai SPT dan SPPD terlampir	9649/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	6.270.000,00	6.270.000,00	-	6.270.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
685	31/12/2023	Pembayaran Belanja Bahan Bakar Minyak pada kegiatan Pembinaan dan Pengawasan Penyelenggaraan Pencatatan Sipil pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	9650/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	3.229.800,00	3.229.800,00	-			3.229.800,00	31/12/2023	09/01/2024	961			

Lampiran : 3.a / 129 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
686	31/12/2023	Pembayaran Biaya Belanja BBM untuk Operasional Kepala DPPKB Padang Pariaman an.ELFI DELITA,Kend.BA 1065 F,Tanggal 1,5,8,11,14,16,17,19,20 dan 22 Desember 2023 dan Kend Operasional Sekretaris an.FAJRI AZMAN,BA 89 F,Tanggal 4,6,8,11,13,17,20 dan 22 Des	9651/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	5.700.000,00	5.700.000,00	-			5.700.000,00	31/12/2023	10/01/2024	Belum Online			
687	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Belanja Iuran Jaminan/ Asuransi Kecelakaan Kerja Non ASN untuk Bulan Mei sd Desember 2023 Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Padang Pariaman Tahun Anggaran 2023	9653/SP2D-LS/BUD/2023	696.600,00	696.600,00	-	696.600,00			31/12/2023	31/12/2023				
688	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Perjalanan Dinas An. Ir.MASARUDIN DKK Dalam rangka Menghadiri acara MTQ tingkat Provinsi Sumatera Barat di Kabupaten Solok Selatan Pada Tanggal 16 Desember 2023	9659/SP2D-LS/BUD/2023	1.400.000,00	1.400.000,00	-			1.400.000,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
689	31/12/2023	Pembayaran belanja biaya perjalanan dinas biasa yang dibebankan pada kegiatan penyediaan sarana dan prasarana pengelolaan persampahan di TPA/TPST/SPAKab/kota	9662/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.800.000,00	3.800.000,00	-			3.800.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
690	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota (uang transportasi peserta) amp tanggal 15 s/d24 november 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan Gizi Masyarakat	9663/SP2D-LS/BUD/2023	24.000.000,00	24.000.000,00	-			24.000.000,00	31/12/2023	12/01/2024	965			

Lampiran : 3.a / 130 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
691	31/12/2023	Pemby Honor Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia Keg Penyelenggaraan Penerbitan IMB, SLF, peran Tenaga Ahli Bangunan Gedung (TABG), Pendataan Bangunan Gedung dibeban kan Pada Keg. Pembangunan SPAM Jar. Perpipaan di Kaw. Per	9664/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	15.600.000,00	15.600.000,00	-	15.600.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
692	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa kegiatan Koordinasi dan sinkronisasi pelaksanaan konsolidasi tanah Kab/kota	9666/SP2D-LS/BUD/2023	12.599.756,00	12.599.756,00	-			12.599.756,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
693	31/12/2023	Pembayaran Biaya Perlajalan Dinas Biasa sebanyak 18 (Delapan belas) Orang yang dibebankan Pada Kegiatan Pembangunan SPAM Jaringan Perpipaan di Kawasan Perdesaan pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang sesuai dengan SPT, SPPD terlampir	9667/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	37.045.000,00	37.045.000,00	-	37.045.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
694	31/12/2023	Pembayaran Penggantian Bahan Bakar Minyak kendaraan roda 2 BA 4183 SW an Reyhan Afif Andelin pada kegiatan Penyusunan RP2KPKPK TA 2023	9669/SP2D-LS/BUD/2023	880.000,00	880.000,00	-	880.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
695	31/12/2023	Pembayaran Penggantian Bahan Bakar Minyak kendaraan roda 2 BA 2577 WG an Abi Manyu Pamungkas pada kegiatan Penyusunan RP2KPKPK TA 2023	9670/SP2D-LS/BUD/2023	865.000,00	865.000,00	-	865.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
696	31/12/2023	Pembayaran Penggantian Bahan Bakar Minyak kendaraan roda 2 BA 2506 QP an Arya Hermawan pada kegiatan Penyusunan RP2KPKPK TA 2023	9673/SP2D-LS/BUD/2023	865.000,00	865.000,00	-	865.000,00			31/12/2023	03/01/2024				

Lampiran : 3.a / 131 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
697	31/12/2023	Pembayaran biaya akomodasi survei dalam rangka keg. survei akreditasi puskesmas kayu tanam an. dr. efrida aziz, m.sc dkk di hotel minang jaya lubuk alung tanggal 29 s/d 31 Oktober 2023	9682/SP2D-LS/BUD/2023	2.200.000,00	2.200.000,00	-	2.200.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
698	31/12/2023	pembayaran belanja alat kebersihan bulan november tahun 2023 Kantor Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman Tahun Anggaran 2023	9683/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.007.200,00	9.007.200,00	-	9.007.200,00			31/12/2023	31/12/2023				
699	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Honorarium Pengelola Keuangan bulan Desember 2023 Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Padang Pariaman Tahun Anggaran 2023	9690/SP2D-LS/BUD/2023	7.730.000,00	7.730.000,00	-	7.730.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
700	31/12/2023	Pembayaran Tagihan Belanja Makan Minum Jamuan Tamu kepada RM. PALANTA NASI UNI EVI tanggal 22 November 2023 dan tanggal 10 Desember 2023, sesuai dengan tagihan dan rekap pembayaran terlampir	9691/SP2D-LS/BUD/2023	10.930.700,00	10.930.700,00	-	10.930.700,00			31/12/2023	03/01/2024				
701	31/12/2023	pembayran belanja BBM an. eva trisna murni, SKM dkk bulan oktober s/d desember tahun anggaran 2023 kegiatan peningkatan upaya promosi kesehatan, advokasi, kemitraan dan PM	9692/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.444.866,00	1.444.866,00	-	1.444.866,00			31/12/2023	31/12/2023				
702	31/12/2023	Pembayaran Belanja Gaji Swakelola Puskesmas Pasar usang Bulan Desember 2023	9695/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	12.600.000,00	12.600.000,00	-			12.600.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			

Lampiran : 3.a / 132 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
703	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Belanja BBM Kendaraan Dinas BA 1058 F, BA 1073 F, BA 7017 F dan BA 8824 F yang di pakai untuk keperluan operasional bulan desember 2023 yang dibebankan pada sub kegiatan pengembangan perpustakaan di tingkat kab/kota	9696/SP2D-LS/BUD/2023	7.055.000,00	7.055.000,00	-	7.055.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
704	31/12/2023	Pembayaran biaya Bahan Bakar Minyak dan Pelumas pada Kegiatan Rapat Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM Kabupaten Padang Pariaman	9697/SP2D-LS/BUD/2023	5.328.900,00	5.328.900,00	-		5.328.900,00		31/12/2023	09/01/2024	965			
705	31/12/2023	Pembayaran perjalanan dinas dalam kota dalam rangka pelaksanaan kegiatan pelayanan kesehatan usia produktif pada bulan oktober sd november 2023	9698/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	2.600.000,00	2.600.000,00	-		2.600.000,00		31/12/2023	10/01/2024	979			
706	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota dalam rangka pelaksanaan kegiatan pengelolaan pelayanan gizi masyarakat bulan Desember 2023	9699/SP2D-LS/BUD/2023	1.230.000,00	1.230.000,00	-		1.230.000,00		31/12/2023	15/01/2024	968			
707	31/12/2023	Pembayaran Honorarium Tim Koordinasi dan Asistensi Bulan November dan Desember 2023 an. Weni Darti, ST	9703/SP2D-LS/BUD/2023	18.900.000,00	18.900.000,00	-		18.900.000,00		31/12/2023	09/01/2024				
708	31/12/2023	Pembayaran belanja Alat/Bahan untuk kegiatan kantor-alat tulis kantor pada kegiatan pembuatan dan pelaksanaan KLSRPIP/PPIMD	9704/SP2D-LS/BUD/2023	425.000,00	425.000,00	-	425.000,00			31/12/2023	03/01/2024				

Lampiran : 3.a / 133 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
709	31/12/2023	Pembayaran biaya belanja BBM Mobil Kepala Dinas dan Sekretaris an. Elfritri, Cs Sub kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD pada DistanKP	9710/SP2D-LS/BUD/2023	4.928.000,00	4.928.000,00	-			4.928.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
710	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota pada kegiatan pelayanan akreditasi puskesmas bulan Oktober 2023 tahun anggaran 2023	9716/SP2D-LS/BUD/2023	7.390.000,00	7.390.000,00	-			7.390.000,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
711	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota dalam rangka pelaksanaan kegiatan pelayanan gizi masyarakat bulan Oktober 2023	9717/SP2D-LS/BUD/2023	1.790.000,00	1.790.000,00	-			1.790.000,00	31/12/2023	17/01/2024	968			
712	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota dalam rangka pelaksanaan kegiatan pelayanan gizi masyarakat bulan Desember 2023 Tahun Anggaran 2023	9718/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.040.000,00	4.040.000,00	-			4.040.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
713	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota dalam rangka pelaksanaan kegiatan sub bagian aset pada kegiatan pengedaan dan pemeliharaan kalibrasi alat bulan November 2023	9719/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.480.000,00	3.480.000,00	-			3.480.000,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
714	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota sub bagian keuangan dan aset bulan November 2023 Tahun Anggaran 2023	9720/SP2D-LS/BUD/2023	3.030.000,00	3.030.000,00	-			3.030.000,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
715	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota dalam rangka pelaksanaan kegiatan sub bagian keuangan pada kegiatan pengendalian dan perizinan praktek tenaga kesehatan bulan november 2023	9721/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.330.000,00	3.330.000,00	-			3.330.000,00	31/12/2023	09/01/2024	965			

Lampiran : 3.a / 134 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
716	31/12/2023	pembayaran perjalanan dinas biasa an. ibnu yasir dkk bulan desember 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan ibu hamil	9722/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	5.090.000,00	5.090.000,00	-			5.090.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
717	31/12/2023	Pembayaran belanja sewa rumah tunggu kelahiran di wilayah kerja puskesmas padang alai jangka waktu 12 bulan mulai jan sd Desember 2023 pada kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan ibu hamil	9723/SP2D-LS/BUD/2023	8.000.000,00	8.000.000,00	-	8.000.000,00			31/12/2023	04/01/2024				
718	31/12/2023	Pemby Honorarium Tim Teknis pada Pelaksanaan dibebankn pada Kegiatan Pembangunan/ Penyediaan Sistem Pengelolaan Air Limbah Terpusat Skala Permukiman TA 2023, Bid Cipta Karya DPUPR Kab. Padang Pariaman sesuai daftar Terlampir	9724/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	4.520.000,00	4.520.000,00	-	4.520.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
719	31/12/2023	Pembayaran belanja honor narasumber an. Helen Widaya pada kegiatan bimtek pengelola fasilitas pelayanan kefarmasian se kabupaten padang pariaman pada tanggal 4 November 2023	9727/SP2D-LS/BUD/2023	900.000,00	900.000,00	-	900.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
720	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan kegiatan sub bagian aset pada kegiatan pemeliharaan rutin dan berkala alat kesehatan bulan november 2023	9732/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.210.000,00	4.210.000,00	-			4.210.000,00	31/12/2023	12/01/2024	965			
721	31/12/2023	pembayaran uang transportasi pengkajian amp tanggal 25 oktober 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan gizi masyarakat	9733/SP2D-LS/BUD/2023	500.000,00	500.000,00	-			500.000,00	31/12/2023	09/01/2024	965			

Lampiran : 3.a / 135 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
722	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas an. decky masri dkk dalam rangka kaji tiru ke Bapelkes dan Labkesmas Kota Batam tanggal 14 sd 17 Desember 2023	9734/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	13.112.096,00	13.112.096,00	-			13.112.096,00	31/12/2023	09/01/2024	965			
723	31/12/2023	pembayaran belanja bahan bakar minyak (BBM) dan perjalan dinas dalam kota tahun anggaran 2023 kegiatan pelaksanaan kegiatan akreditasi fasilitas kesehatan dikab/kota	9735/SP2D-LS/BUD/2023	8.053.700,00	8.053.700,00	-			8.053.700,00	31/12/2023	17/01/2024	968			
724	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota dalam rangka reviu APIP an. Hendra, S.STP, MM. CGCAE dkk bulan Septemder sd November 2023	9738/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	54.150.000,00	54.150.000,00	-			54.150.000,00	31/12/2023	10/01/2024	978			
725	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum (snack) an. amanda cake kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan gizi masyarakat	9740/SP2D-LS/BUD/2023	396.000,00	396.000,00	-	396.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
726	31/12/2023	pembayaran belanja perjadiin luar daerah an. herra patrisia, str tanggal 14 s/d 17 desember 2023 kegiatan operasional pelayanan fasilitas kesehatan lainnya	9741/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	10.868.753,00	10.868.753,00	-			10.868.753,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
727	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota tahun anggaran 2023 kegiatan pengelolaan survailans kesehatan	9743/SP2D-LS/BUD/2023	8.120.000,00	8.120.000,00	-	8.120.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
728	31/12/2023	pembayaran belanja BBM, perjadiin biasa dan dalam kota tahun anggaran 2023 kegiatan investigasi awal kejadian tidak diharapkan (kejadian ikutan pasca imunisasi dan pemberian obat masal)	9744/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.850.000,00	3.850.000,00	-			3.850.000,00	31/12/2023	09/01/2024	965			
729	31/12/2023	PEMBAYARAN TAGIHAN BELANJA TENAGA NON PEGAWAI PUSKESMAS KAMPUNG DALAM BULAN DESEMBER 2023	9747/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.200.000,00	9.200.000,00	-			9.200.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			

Lampiran : 3.a / 136 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
730	31/12/2023	Pembayaran BBM an. Yusra Zein,S.Sos.,MM dkk pada kegiatan Pengawasan dengan Tujuan Tertentu	9748/SP2D-LS/BUD/2023	5.800.000,00	5.800.000,00	-			5.800.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
731	31/12/2023	Pembayaran alat Kantor/Perabot Kantor berupa alat kebersihan dan bahan pembersih untuk prasarana kantor Bupati, Rumah Dinas pada Bulan Juli s/d November 2023. Berdasarkan Persetujuan Surat Pesanan BAST dan Rekap Terlampir	9750/SP2D-LS/BUD/2023	37.917.925,00	37.917.925,00	-		37.917.925,00		31/12/2023	09/01/2024	Belum Online			
732	31/12/2023	Pembayaran Honorarium Tim Komisi Teknis (KOMTEK) Proyek PL Pengadaan Barang/Jasa Konstruksi yang dibebankan pada Kegiatan Rehabilitasi Jembatan TA 2023, Pada Dinas PUPR Kab. Padang Pariaman dibayarkan sesuai Daftar terlampir	9754/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	1.800.000,00	1.800.000,00	-	1.800.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
733	31/12/2023	Pembayaran uang transport dan harian an. dr. Efriyeni,M.Kes dkk dalam rangka pertemuan koordinasi lintas program dan lintas sektor dalam upaya pencegahan dan pengendalian penyakit menular dan tidak menular tgl 8 sd 9 Desember 2022	9755/SP2D-LS/BUD/2023	29.795.000,00	29.795.000,00	-			29.795.000,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
734	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah AN. YUSUF RONI LASO, DKK, sesuai dengan SPT, SPDP dan Daftar Pembayaran terlampir.	9756/SP2D-LS/BUD/2023	34.116.363,00	34.116.363,00	-	34.116.363,00			31/12/2023	31/12/2023				
735	31/12/2023	Pembayaran belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas pada Kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD, DPMPTP Kab Padang Pariaman, bulan Juni sampai dengan November 2023.	9757/SP2D-LS/BUD/2023	12.681.600,00	12.681.600,00	-			12.681.600,00	31/12/2023	09/01/2024	978			

Lampiran : 3.a / 137 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
736	31/12/2023	Pembayaran biaya pemeriksaan (perjalanan dinas dalam daerah) pegawai Inspektorat pada Kegiatan Pengawasan Tujuan Tertentu	9758/SP2D-LS/BUD/2023	30.470.000,00	30.470.000,00	-			30.470.000,00	31/12/2023	10/01/2024	Belum Online			
737	31/12/2023	Pembayaran BBM an. Mardi Satria, SE dkk dalam rangka melakukan kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi ke SKPD - SKPD	9759/SP2D-LS/BUD/2023	718.000,00	718.000,00	-			718.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
738	31/12/2023	Pembayaran uang pengawasan perjalanan dinas dalam daerah kegiatan Kerjasa Sama Pengawasan Internal Inspektorat Kabupaten Padang Pariaman	9760/SP2D-LS/BUD/2023	48.550.000,00	48.550.000,00	-			48.550.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
739	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. PUTRA PARIS dari Keg Pemb Jembatan TA 2023 Pekerjaan Perbaikan Jembatan Rumah Silen Simpang Sayua Korong Marantiah Nagari Katapiang Kec.Batang Anai sesuai dengan Kont No. 281/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 23 Oktober 2023	9761/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	142.298.600,00	142.298.600,00	-	142.298.600,00			31/12/2023	31/12/2023				
740	31/12/2023	Pembayaran Termyn (95%) Kepada CV. KARYATAMA MANDIRI dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pekerjaan Surau Marantiah Katapiang Kec. Batang Anai Kontrak Nomor: 102/SP	9764/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	94.782.450,00	94.782.450,00	-		94.782.450,00		31/12/2023	10/01/2024				
741	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perbaikan Kendaraan Dinas, kepada Bengkel BIMA MOTOR dari bulan Agustus s/d November 2023, Sesuai dengan Rekap Pembayaran terlampir.	9765/SP2D-LS/BUD/2023	46.271.625,00	46.271.625,00	-	46.271.625,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 138 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
742	31/12/2023	Pembayaran Belanja Kegiatan Pelayanan Pencegahan dan Kesiapsiagaan Bencana Kab/Kota Sub Kegiatan Penyusunan Rencana Penanggulangan Bencana Kab/Kota	9766/SP2D-LS/BUD/2023	2.087.000,00	2.087.000,00	-			2.087.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
743	31/12/2023	Pembyaran SPPD Dalam Kota an. Yusra Zein,S.Sos.,MM dkk dr. melaksanakan kegiatan Koordinasi dan penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	9767/SP2D-LS/BUD/2023	2.110.000,00	2.110.000,00	-			2.110.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
744	31/12/2023	Pembayaran suku cadang kendraan Dinas BA 36 F pada Lotus Service	9768/SP2D-LS/BUD/2023	6.935.835,00	6.935.835,00	-			6.935.835,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
745	31/12/2023	Pembayaran SPPD Biasa an. Yusra Zein,S.Sos.,MM dkk dr. melaksanakan Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	9769/SP2D-LS/BUD/2023	700.000,00	700.000,00	-			700.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
746	31/12/2023	Pembayaran Termyn I 95% Pek. Pembangunan Gedung Perpustakaan pada Nagari Kudu Ganting Barat dgn SPK No : 441/SPK/Dis.Arsip&Perpus/XI-2023 tgl 17 November 2023 dan SPK Addendum No : 441/ADD-I/SPK/Dis.Arsip&Perpus/XI-2023 tgl 17 November 2023	9770/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	189.166.850,00	189.166.850,00	-	189.166.850,00			31/12/2023	31/12/2023				
747	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota dan BBM an .lira asmita , s.farm bulan septemner s/d november 2023 kegiatan	9774/SP2D-LS/BUD/2023	972.450,00	972.450,00	-			972.450,00	31/12/2023	09/01/2024	978			

Lampiran : 3.a / 139 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
748	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa Pelaksanaan Sub Kegiatan Pelaksanaan Keamanan Informasi Pemerintah Daerah Kab/Kota Berbasis Elektronik dan Non Elektronik Dinas Komunikasi dan Informatika Tahun 2023	9775/SP2D-LS/BUD/2023	3.680.000,00	3.680.000,00	-	3.680.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
749	31/12/2023	Permintaan Pemabayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa An. Ali Mustofa, SSTP, MM pada Pelaksanaan Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD Dinas Komunikasi dan Informatika Tahun 2023	9776/SP2D-LS/BUD/2023	6.080.000,00	6.080.000,00	-			6.080.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
750	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa pada kegiatan rapat penyelenggaraan rapat koordinasi dan konsultasi SKPD Dinas Perdagangan Tenaga Kerja Koperasi dan UKM Kabupaten Padang Pariaman	9778/SP2D-LS/BUD/2023	7.645.000,00	7.645.000,00	-	7.645.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
751	31/12/2023	Pembayaran BBM an. Indrawati Hostina,SE,Ak,CA dkk dr. melaksanakan kegiatan pengawasan dengan tujuan tertentu	9779/SP2D-LS/BUD/2023	1.570.000,00	1.570.000,00	-			1.570.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
752	31/12/2023	pembayaran gaji swakelola UPTD Labkes bulan desember 2023 an rima marlina putri dkk	9780/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	6.700.000,00	6.700.000,00	-			6.700.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
753	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota AN. Ir. SUNARTI, DKK, sesuai dengan SPT, SPPD dan Daftar Pembayaran terlampir.	9781/SP2D-LS/BUD/2023	3.960.000,00	3.960.000,00	-	3.960.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 140 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
754	31/12/2023	Pembayaran Penggantian Bahan Bakar Minyak kendaraan roda 2 BA 5764 IK an Mohd Iqbal Pratisto pada kegiatan Penyusunan RP2KPKPK TA 2023	9782/SP2D-LS/BUD/2023	795.000,00	795.000,00	-	795.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
755	31/12/2023	Pembayaran belanja biaya perjalanan dinas biasa yang dibebankan pada kegiatan Pembuatan dan pelaksanaan KLHS RPJPD/RPJMD	9783/SP2D-LS/BUD/2023	2.460.000,00	2.460.000,00	-			2.460.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
756	31/12/2023	Pembayaran Belanja Makan Minum Jamuan Tamu pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan pada Kegiatan Pengadaan Alat Praktek dan Peraga Siswa PAUD Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kab. Padang Pariaman Tahun Anggaran 2023	9784/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	3.224.430,00	3.224.430,00	-	3.224.430,00			31/12/2023	31/12/2023				
757	31/12/2023	Pembayaran Penggantian BBM Kendaraan Roda Empat AN. ARMEDES, SE, MM, Dkk, Sebagaimana Daftar Pembayaran Terlampir.	9785/SP2D-LS/BUD/2023	4.558.350,00	4.558.350,00	-			4.558.350,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
758	31/12/2023	Pembayaran biaya tiket pesawat udara perjalanan dinas luar daerah luar provinsi A.n FAUZANI REFDIANI AZHAR, S.STP. M.PA. Kabag Organisasi RB, dalam rangka mengikuti Kegiatan RB Xperience sekaligus penyerahan hasil evaluasi SAKIP ke BALI	9786/SP2D-LS/BUD/2023	1.946.000,00	1.946.000,00	-	1.946.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
759	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa An. Romi Satriawan, S. Kom, MAP Dk pada Pelaksanaan Sub Kegiatan Penyelenggaraan Penyelenggaraan Sistem Jaringan Intra Pemerintah Daerah Dinas Komunikasi dan Informatika Kab Padang Pariaman TA 2023	9787/SP2D-LS/BUD/2023	8.060.000,00	8.060.000,00	-	8.060.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 141 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
760	31/12/2023	Pembayaran Belanja Makan Minum Rapat pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan pada Kegiatan Pengadaan Alat Praktek dan Peraga Siswa PAUD Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kab. Padang Pariaman Tahunh Anggaran 2023	9788/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	880.110,00	880.110,00	-	880.110,00			31/12/2023	31/12/2023				
761	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota n. Romi Satriawan Cahyadi, S. Kom, MAP pada Pelaksanaan Sub Kegiatan Pengelolaan Pusat Data Pemerintah Daerah Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023	9789/SP2D-LS/BUD/2023	4.960.000,00	4.960.000,00	-	4.960.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
762	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa An. Jausman, S. Pt Dkk untuk Pelaksanaan Sub Kegiatan Penyelenggaraan Otorisasi Statistik Sektoral Daerah Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023.	9790/SP2D-LS/BUD/2023	4.520.000,00	4.520.000,00	-	4.520.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
763	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Perjalanan Dinas Biasa An. Roza Suhendra, SE, M. CIO pada Pelaksanaan Sub Kegiatan Pengembangan Aplikasi dan Proses Bisnis Pemerintahan Berbasis Elektronik Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023	9793/SP2D-LS/BUD/2023	2.825.000,00	2.825.000,00	-	2.825.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 142 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
764	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota An. Romi Satriawan Cahyadi, S. Kom, MAP Dkk pada Pelaksanaan Kegiatan Penyelenggaraan Sistem Jaringan Intra Pemerintah Daerah Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Padang Pariaman.	9794/SP2D-LS/BUD/2023	3.610.000,00	3.610.000,00	-	3.610.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
765	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa An. Heri Sugianto, SH Dkk pada Pelaksanaan Sub Kegiatan Penyelenggaraan Hubungan Masyarakat Media dan Kemitraan Komunitas Dinas Komunikasi dan Informatika Kab Padang Pariaman TA 2023	9795/SP2D-LS/BUD/2023	6.080.000,00	6.080.000,00	-	6.080.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
766	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa An. Jausman, S. Pt Dkk untuk Pelaksanaan Sub Kegiatan Pengembangan dan Pengelolaan Sumber Daya Teknologi Informasi Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023.	9796/SP2D-LS/BUD/2023	5.120.000,00	5.120.000,00	-	5.120.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
767	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa An. Heri Sugianto. SH Dkk pada Pelaksanaan Sub Kegiatan Pelayanan Informasi Publik Dinas Komunikasi dan Informatika Kabupaten Padang Pariaman Tahun 2023	9797/SP2D-LS/BUD/2023	3.940.000,00	3.940.000,00	-	3.940.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
768	31/12/2023	pembayaran belanja makan minum (nasi) amp tanggal 15 s/d 24 november 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan Gizi Masyarakat	9799/SP2D-LS/BUD/2023	5.940.000,00	5.940.000,00	-	5.940.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 143 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
769	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas biasa an. dr. h. aspinuddin dkk tahun anggaran 2023 kegiatan pelayanan kesehatan penyakit menular dan tidak menular	9800/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	14.275.005,00	14.275.005,00	-			14.275.005,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
770	31/12/2023	pembayaran belanja honor narasumber tanggal 1 - 2 desember 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan Gizi Masyarakat	9801/SP2D-LS/BUD/2023	3.600.000,00	3.600.000,00	-			3.600.000,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
771	31/12/2023	Pembayaran perjalanan dinas biasa, dalam kota an. lira asmita dkk kegiatan penyediaan dan pengelolaan data perizinan dan tindak lanjut pengawasan apotik, toko obat, toko alat kesehatan, UMOT bulan Juli sd Desember 2023	9802/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.000.000,00	3.000.000,00	-			3.000.000,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
772	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kepada CV. MULTI PERSADA dari Kegiatan Pembangunan/Penyediaan Sistem Pengelolaan Air Limbah Terpusat Skala Permukiman Pekerjaan Pembangunan Pembangunan IPAL Individu Paket V Kontrak Nomor : 096/SPK/CK-DPU	9807/SP2D-LS/SG.PU/BU D/2023	77.847.250,00	77.847.250,00	-	77.847.250,00			31/12/2023	31/12/2023				
773	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) CV. MULTI PERSADA dari Keg Pembangunan / Penyedian Sistem Pengelolaan Air Limbah Terpusat Skala Permukiman Pek Pembangunan Ipal Individu Paket III sesuai dengan Kontrak Nomor : 094/SPK/CK-DPUPR/VIII-2023 Tanggal 30 Agustus 2023	9808/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	126.566.050,00	126.566.050,00	-	126.566.050,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 144 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
774	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. PATRA MANDIRI dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Perbaikan Surau Gaung Nagari Seulayat Ulakan Kec. Ulakan Tapaki sesuai dg Kontrak Nomor : 279/SPK/CK-DPUPR/XII-2023 tgl 11 Desember 2023	9811/SP2D-LS/BUD/2023	90.068.550,00	90.068.550,00	-		90.068.550,00		31/12/2023	15/01/2024				
775	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan bakar minyak (BBM) kadinkes kabupaten padang pariaman bulan November 2023	9813/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.000.000,00	1.000.000,00	-	1.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023	Belum Online			
776	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah AN. MARLENA,SKM,MKM DKK, sesuai dengan SPT, SPPD dan Daftar Pembayaran terlampir.	9813/SP2D-LS/BUD/2023	21.770.020,00	21.770.020,00	-		21.770.020,00		31/12/2023	10/01/2024	961			
777	31/12/2023	Pembayaran belanja modal kursi rapat (futura) Puskesmas Padang Sago Tahun Anggaran 2023	9814/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	18.000.000,00	18.000.000,00	-	18.000.000,00			31/12/2023	04/01/2024				
778	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perbaikan Kendaraan Dinas, kepada Bengkel DE-ER dari bulan April s/d Desember 2023, Sesuai dengan Rekap Pembayaran terlampir.	9815/SP2D-LS/BUD/2023	32.480.000,00	32.480.000,00	-	32.480.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
779	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perbaikan Kendaraan Dinas, kepada Bengkel BIMA MOTOR dari bulan Agustus s/d Desember 2023, Sesuai dengan Rekap Pembayaran terlampir.	9816/SP2D-LS/BUD/2023	37.741.325,00	37.741.325,00	-	37.741.325,00			31/12/2023	31/12/2023				
780	31/12/2023	Pembayaran belanja BBM, Perjadin dalam kota, dan perjadin biasa dalam rangka pelaksanaan kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan orang terduga tuberkulosis tahun 2023	9819/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	5.275.000,00	5.275.000,00	-		5.275.000,00		31/12/2023	09/01/2024	978			

Lampiran : 3.a / 145 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
781	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa dalam rangka Konsultasi Labkesmas Tier 2 ke Labkesmas Tier 3	9820/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.485.000,00	4.485.000,00	-			4.485.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
782	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan bakar minyak (BBM) operasional mobil dinas Kadinkes Kab. Padang Pariaman bulan November 2023	9821/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	900.000,00	900.000,00	-	900.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
783	31/12/2023	Pembayaran (95%) dari Nilai Kontrak Pekerjaan Pembangunan Lapangan Basket di Padang Pariaman oleh CV. BRIMA GATRA berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor: 85/SPK/DISPARPORA/XII-2023 tanggal 6 Desember 2023	9822/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	43.506.215,73	43.506.215,73	-	43.506.215,73			31/12/2023	31/12/2023				
784	31/12/2023	Pembayaran belanja Bahan Bakar dan Pelumas Minyak Kendaraan Dinas BA 401 F Sekretaris Satpol PP Damkar a/n Firmansyah, S.IP untuk kegiatan bulan September, Oktober dan November 2023	9823/SP2D-LS/BUD/2023	7.566.000,00	7.566.000,00	-	7.566.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
785	31/12/2023	pembayaran belanja bahan komputer bulan agustus tahun anggaran 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan gizi masyarakat	9824/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	2.030.000,00	2.030.000,00	-	2.030.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
786	31/12/2023	Pembayaran MC (95) CV. RESTU GRAHA ANEMER dari Keg Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/Kota TA 2023 Pek Lanjutan Pembangunan Masjid Raya Kiambang Kec. 2 X 11 Enam Lingkung Kontrak Nomor : 020/SP-DBUP/2023	9825/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	260.581.750,00	260.581.750,00	-	260.581.750,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 146 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
787	31/12/2023	Pembayaran (95%) dari Nilai Kontrak Pekerjaan Pembangunan Lapangan Futsal Korong Ambacang Nagari Pungguang Kasiak Di Padang Pariaman oleh CV. LINTAS RODA BIRU berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor: 95/SPK/DISPARPORA/XII-2023 tanggal 6 Desember 2023	9826/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	180.437.897,60	180.437.897,60	-	180.437.897,60			31/12/2023	31/12/2023				
788	31/12/2023	Pembayaran 95% dari Nilai Kontrak Pekerjaan Pembangunan Lapangan Bulutangkis PB Gemsis oleh CV. FADHILA KONTRAKTOR berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor: 87/SPK/DISPARPORA/XII-2023 tanggal 6 Desember 2023.	9827/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	62.363.309,25	62.363.309,25	-	62.363.309,25			31/12/2023	31/12/2023				
789	31/12/2023	Pembayaran Termyn (95%) dari Nilai Kontrak Pekerjaan Pembangunan Lapangan Futsal Korong Simpang Tigo Nagari Sintuak di Padang Pariaman oleh CV. HD JAYA berdasarkan Surat Perintah Kerja Nomor: 93/SPK/DISPARPORA/XII-2023 tanggal 6 Desember 2023.	9828/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	180.438.033,83	180.438.033,83	-	180.438.033,83			31/12/2023	31/12/2023				
790	31/12/2023	Pembayaran belanja transportasi peserta dalam rangka pertemuan rapat pengkajian kasus kematian ibu dan anak TRW IV tgl 1 sd 2 Desember 2023	9829/SP2D-LS/BUD/2023	600.000,00	600.000,00	-			600.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
791	31/12/2023	Honorarium saksi ahli an. Alfian, SE.,M.Si dkk dr. memberikan keterangan saksi ahli di kejaksaan tinggi Sumpbar	9830/SP2D-LS/BUD/2023	3.000.000,00	3.000.000,00	-			3.000.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
792	31/12/2023	Belanja suku cadang kendaraan Dinas BA 73 F	9831/SP2D-LS/BUD/2023	1.925.000,00	1.925.000,00	-	1.925.000,00			31/12/2023					

Lampiran : 3.a / 147 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
793	31/12/2023	Pembayaran belanja BBM pada kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan usia lanjut pada tanggal 10 Juli sd 24 Oktober 2023 Dinas Kesehatan kabupaten padang pariaman	9832/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	941.200,00	941.200,00	-			941.200,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
794	31/12/2023	Pembayaran Perjalanan Dinas Biasa an. Ismail,SP,MM, Cs Sub kegiatan Penjaminan Kemurnian dan Kelestarian SDG Hewan/Tanaman pada Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan Kab. Padang Pariaman	9833/SP2D-LS/BUD/2023	1.380.000,00	2.760.000,00	(1.380.000,00)	1.380.000,00		1.380.000,00	31/12/2023	09/01/2024	belum online/ 965			double transfer
795	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) CV. PUTRA ARTA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Toilet Surau MDA Azjkal Azkia sesuai dengan Kontrak Nomor : 200/SPK/CK-DPUPR/X-2023	9835/SP2D-LS-BUD/2023	94.745.400,00	94.745.400,00	-	94.745.400,00			31/12/2023	31/12/2023				
796	31/12/2023	Pembayaran MC (95%) Kpd CV. Rangkayo basa dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Pembangunan Mesjid Kabun Pauh Kmabar sesuai dg Kontrak Nomor : 180/SPK/CK-DPUPR/XII-2023 tgl 23 Oktober 2022	9836/SP2D-LS-BUD/2023	142.185.550,00	142.185.550,00	-	142.185.550,00			31/12/2023	31/12/2023				
797	31/12/2023	Pemby MC (95%) kpd CV. ADI PURA dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Peningkatan Gapura Koto Buruak sesuai dengan Kontrak Nomor : 223/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 30 Oktober 2023	9837/SP2D-LS-BUD/2023	90.061.900,00	90.061.900,00	-	90.061.900,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 148 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
798	31/12/2023	Pemb MC (95%) Kpd CV. ELYA MURNI dari Keg Prc, Pemb, Pgw dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pekerjaan Pembangunan Surau Durian Kambut Sialangan Nagari Gunung Padang Alai Kec.V Koto Timur Kontrak Nomor : 220/SPK/CK-DPUP	9838/SP2D-LS/BUD/2023	90.058.100,00	90.058.100,00	-	90.058.100,00			31/12/2023	04/01/2024				
799	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum pertemuan percepatan penginapan aplikasi SIMKESWA pada tanggal 29 September 2023 di Aula Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman	9839/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.485.000,00	1.485.000,00	-	1.485.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
800	31/12/2023	Pembayaran belanja retribusi penggunaan infokus untuk pelatihan manajemen puskesmas tahun anggaran 2023 kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis sumber daya kesehatan tingkat daerah kabupaten/kota	9840/SP2D-LS/BUD/2023	4.000.000,00	4.000.000,00	-		4.000.000,00		31/12/2023	09/01/2024	979			
801	31/12/2023	Pembayaran honor tim penghapusan dan pemusnahan obat kegiatan pengadaan obat, vaksin tahun 2023	9841/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	5.950.000,00	5.950.000,00	-		5.950.000,00		31/12/2023	15/01/2024	979			
802	31/12/2023	Pembayaran belanja sewa kendaraan dinas bermotor perorangan (Innova Zenix 2.0 sebanyak 3 unit) selama 2 bulan November dan Desember 2023 kegiatan penyediaan sarana dan prasarana olahraga TA 2023	9842/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	80.400.000,00	80.400.000,00	-	80.400.000,00			31/12/2023	04/01/2024				

Lampiran : 3.a / 149 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
803	31/12/2023	PEMBAYARAN TAGIHAN BELANJA MAKAN MINUM (NASI KOTAK) KEGIATAN PELATIHAN PENINGKATAN KAPASITAS KADER DALAM PELAKSANAAN POSYANDU DI WILAYAH KERJA PUSKESMAS SUNGAI LIMAU TANGGAL 5,6,7 DESEMBER 2023 TA 2022	9843/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.257.000,00	4.257.000,00	-	4.257.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
804	31/12/2023	Permintaan Pembayaran Belanja Honorarium Tim Komisi Teknis An. EVI YULIANA Dkk untuk pekerjaan Pembangunan Gedung Perpustakaan Pada Nagari Kudu Ganting Barat di bebaskan pada sub kegiatan pengembangan perpustakaan di tingkat Daerah Kab/Kota	9844/SP2D-LS/BUD/2023	900.000,00	900.000,00	-			900.000,00	31/12/2023	10/01/2024	961			
805	31/12/2023	Pembayaran belanja sewa kendaraan dinas bermotor perorangan (Avnza G 1.5 sebanyak 2 unit selama 2 bulan November dan Desember 2023 kegiatan penyediaan sarana dan prasarana olahraga TA 2023	9845/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	24.600.000,00	24.600.000,00	-	24.600.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
806	31/12/2023	pembayaran perjalanan dinas biasa an. dr. h. aspinuddin bulan desember 2023 kegiatan rehabilitasi dan pemeliharaan puskesmas	9846/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	6.556.048,00	6.556.048,00	-			6.556.048,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
807	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa an. Drs. Azwarman, MM dkk, dalam kegiatan Penelitian dan pengembangan Bidang ekonomi dan Pembangunan Sub Kegiatan Penelitian dan Pengembangan Pekerjaan Umum	9848/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.870.000,00	1.870.000,00	-			1.870.000,00	31/12/2023	10/01/2024	Tambahan LS			
808	31/12/2023	Pembyrn BBM an Sri Nelis, SKM dlm rg keg Audit Pendahuluan Dana Bos Ta. 2022 pd SMPN 2 Nan Sabaris Kab Pdg Prm pd Keg Pengawasan Desa	9849/SP2D-LS/BUD/2023	800.000,00	800.000,00	-			800.000,00	31/12/2023	10/01/2024	968			

Lampiran : 3.a / 150 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
809	31/12/2023	Pembayaran belanja BBM dan perjalanan dinas biasa an. Lira Asmita dkk kegiatan pengawasan serta tindak lanjut pengawasan apotek, toko obat, toko alat kesehatan dan optikal bulan Desember 2023	9850/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.120.000,00	1.120.000,00	-			1.120.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
810	31/12/2023	Pembayaran belanja uang harian dan transport peserta pelatihan entomologi malaria bagi petugas puskesmas se kabupaten padang pariaman pada tanggal 13 sd 18 Desember 2023 di BKOM Pelkes Sumbar	9851/SP2D-LS/BUD/2023	22.050.000,00	22.050.000,00	-			22.050.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
811	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan cetak - penggandaan administrasi laporan pelatihan PD3I petugas puskesmas se kabupaten padang pariaman di BKOM Pelkes Padang Bulan Juli 2023 Kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis sumber daya manusia	9853/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	3.750.000,00	3.750.000,00	-	3.750.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
812	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan bakar minyak (BBM) operasional mobil dinas kadinkes Kab. Padang Pariaman bulan Oktober 2023	9854/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	600.000,00	600.000,00	-	600.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
813	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan bakar minyak (BBM) operasional mobil dinas kadinkes kab. padang pariaman bulan Desember 2023	9855/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	900.000,00	900.000,00	-	900.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
814	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota dalam rangka pelaksanaan pelayanan penyakit menular dan tidak menular bulan Oktober sd Desember 2023	9856/SP2D-LS/BUD/2023	22.820.000,00	22.820.000,00	-			22.820.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 151 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
815	31/12/2023	Pembayaran belanja cetak - penggantian laporan BOK langsung puskesmas dan dinas kesehatan bulan Juli sd Agustus 2023 Tahun Anggaran 2023	9857/SP2D-LS/BUD/2023	3.950.000,00	3.950.000,00	-	3.950.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
816	31/12/2023	pembayaran belanja ATK bulan september an. roby flamboyan kegiatn pengelolaan pelayanan kesehatan orang dengan masalah kesehatan jiwa (ODMK)	9858/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.195.000,00	1.195.000,00	-	1.195.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
817	31/12/2023	Pembayaran pembelian modal alat kantor terali untuk gedung labkesda	9859/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	10.374.000,00	10.374.000,00	-	10.374.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
818	31/12/2023	pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota bulan desember tahun anggaran 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan Ibu Bersalin	9860/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	280.000,00		280.000,00				13/02/2024	13/02/2024			280.000,00	outstending (2024)
819	31/12/2023	Pembayaran belanja Snack Rapat bulan Februari s/d Oktober 2023 pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	9861/SP2D-LS/BUD/2023	2.029.500,00	2.029.500,00	-			2.029.500,00	31/12/2023	15/01/2024	979			
820	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa dalam rangka Konsultasi Kegiatan Labkesmas ke Labkes Prov. Sumatera Barat	9862/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.660.000,00	1.660.000,00	-			1.660.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
821	31/12/2023	Pembayaran belanja bahan cetak - penggantian laporan BOK langsung Puskesmas dan Dinas Kesehatan bulan April sd Juni 2023 pada kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis SDA Kesehatan	9863/SP2D-LS/BUD/2023	5.750.000,00	5.750.000,00	-	5.750.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
822	31/12/2023	Pembayaran belanja Snack Tamu bulan September s/d November 2023 pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	9864/SP2D-LS/BUD/2023	1.911.250,00	1.911.250,00	-			1.911.250,00	31/12/2023	15/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 152 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
823	31/12/2023	Pembayaran Belanja Cetak Spanduk bulan Maret 2023 pada Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	9865/SP2D-LS/BUD/2023	2.608.500,00	2.608.500,00	-	2.608.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
824	31/12/2023	Pembayaran belanja Alat Tulis Kantor Puskesmas Sikabu Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman Sumber Dana DAU Ditentukan Tahun Anggaran 2023	9866/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	10.914.000,00	10.914.000,00	-	10.914.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
825	31/12/2023	pembayaran belanja cetak an. farma digital printing tanggal 30 november 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan promosi kesehatan	9867/SP2D-LS/BUD/2023	18.550.000,00	18.550.000,00	-	18.550.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
826	31/12/2023	pembayaran belanja makan minum (snack) an. amanda cake tanggal 30 november 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan promosi kesehatan	9868/SP2D-LS/BUD/2023	2.970.000,00	2.970.000,00	-	2.970.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
827	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmas kampung dalam tanggal 9,10 dan 11 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	9869/SP2D-LS/BUD/2023	5.808.000,00	5.808.000,00	-	5.808.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
828	31/12/2023	pembayaran belanja bahan packing tanggal 4 desember 2023 kegiatan Distribusi Alat Kesehatan, Obat, Vaksin, Bahan Medis Habis Pakai (BMHP), Makanan dan Minuman ke Puskesmas serta Fasilitas Kesehatan Lainnya	9870/SP2D-LS/BUD/2023	7.759.999,00	7.759.999,00	-	7.759.999,00			31/12/2023	31/12/2023				
829	31/12/2023	pembayaran belanja pemeliharaan gedung kantor (alat listrik) bulan agustus 2023 tahun anggaran 2023	9871/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.993.000,00	4.993.000,00	-	4.993.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 153 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
830	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat(nasi) akreditasi puskesmas patamuun tanggal 26,30,31 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	9872/SP2D-LS/BUD/2023	5.940.000,00	5.940.000,00	-	5.940.000,00			31/12/2023	18/01/2024				
831	31/12/2023	Pembayaran belanja makan dan minum rapat pada pertemuan Mini lokakarya dalam rangka monitoring dan evaluasi pendampingan keluarga bulan November 2023 pada keg pelaksanaan mekanisme operasional program KKBPK melalui rakorcac, rakorda dan minilok	9873/SP2D-LS/BUD/2023	7.207.200,00	7.207.200,00	-			7.207.200,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
832	31/12/2023	Pembayaran belanja Ameteur LED Komplit dan Gunting Plat pada Toko Nur Perabot	9874/SP2D-LS/BUD/2023	25.500.000,00	25.500.000,00	-	25.500.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
833	31/12/2023	Pembayaran Penggantian BBM Kendaraan Roda Empat A.n MARDI, M.Ec. Dev. Dkk. ke Solok Seatan, Dalam Rangka Kunjungan Pelaksanaan MTQ Nasional Tahun 2023 di Solok Selatan. Berdasarkan Daftar, SPT dan Faktur Terlampir.	9875/SP2D-LS/BUD/2023	1.912.400,00	1.912.400,00	-			1.912.400,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
834	31/12/2023	Pemby Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota sebanyak 7 (Tujuh) Orang yang dibebankan pada Kegiatan Rehabilitasi Jaringan Irigasi Permukaan TA 2023, Pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang Kab. dibayarkan sesuai SPT dan SP2D terlampir.	9876/SP2D-LS/BUD/2023	2.870.000,00	2.870.000,00	-			2.870.000,00	31/12/2023	12/01/2024	968			
835	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas dalam kota pada kegiatan pelayanan kesehatan gizi masyarakat pada tanggal 1 sd 23 desember 2023	9877/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.117.000,00	4.117.000,00	-			4.117.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 154 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
836	31/12/2023	pembayaran belanja pengadaan barang untuk dijual/diserahkan kepada masyarakat (PMT ibu hamil dan balita) kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan gizi masyarakat	9878/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	98.118.000,00	98.118.000,00	-	98.118.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
837	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAK SD 2023 Pekerjaan Perencanaan Kontruksi Bangunan Gedung SDN 07 Enam Lingkung Oleh CV. HD Konsultan. Kontrak No. 2776/SPK-PRC/PEMB.SD/DISDIKBUD/IV/2023. tgl 6 April 2023	9879/SP2D-LS/BUD/2023	26.300.000,00	26.300.000,00	-	26.300.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
838	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pagar SMPN 3 Sungai Limau Oleh CV. Samudera Karya Engineer. Kontrak No. 7123/SPK/DAU/DISDIKBUD/2023. tgl 28 Agustus 2023	9880/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.492.700,00	4.492.700,00	-	4.492.700,00			31/12/2023	31/12/2023				
839	31/12/2023	Pembayaran Belanja Perjalanan Dinas Biasa pada kegiatan Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD pada Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil Kabupaten Padang Pariaman	9881/SP2D-LS/BUD/2023	5.840.000,00	5.840.000,00	-			5.840.000,00	31/12/2023	09/01/2024	961			
840	31/12/2023	Pembayaran belanja Perjalanan Dinas dalam kota kegiatan Penyelenggaraan rapat-rapat koordinasi dan konsultasi SKPD an Firmansyah, S.IP dkk	9882/SP2D-LS/BUD/2023	2.050.000,00	2.050.000,00	-	2.050.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
841	31/12/2023	Pembayaran belanja Bahan Bakar dan Pelumas Minyak Kendaraan Dinas BA 401 F Sekretaris Satpol PP Damkar a/n Firmansyah, S.IP untuk kegiatan bulan Desember 2023	9883/SP2D-LS/BUD/2023	1.916.000,00	1.916.000,00	-	1.916.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 155 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
842	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Perencanaan Rehab Ruang Kelas SMPN 1 Padang Sago, SMPN 1 V Koto Timur dan SMPN 2 Padang Sago Oleh CV. Duta Graha Interplan. Kontrak No. 3218/SPK/PRCN/DAU/DISDIKB UD/2023. tgl 2 Mei 2023	9884/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	19.850.000,00	19.850.000,00	-	19.850.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
843	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. PUTRA BALEPOH dari Keg Prncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Lanj Pmbnguan Masjid Sei Limau sesuai dengan Kontrak Nomor : 177/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	9885/SP2D-LS/BUD/2023	4.971.250,00	4.971.250,00	-	4.971.250,00			31/12/2023	31/12/2023				
844	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) CV. ARTEHK REKA ENGGINERINg dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Surau Batu Gadur sesuai dengan Kontrak Nomor : 069/SPK/BM-DPUPR/IX-2023	9886/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	9.984.650,00	9.984.650,00	-	9.984.650,00			31/12/2023	31/12/2023				
845	31/12/2023	Pemb Retensi (5%) Kpd CV. SHINWA KARYA ANAVA dari Keg Prc, Pemb,Pgw dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Pek Lanjutan Pembangunan Tempat Berwuduk Masjid Ikhlas Korong Tanjung Aur Kab.Padang Pariaman Kontrak Nomor : 243/SPK/CK/DPU	9887SP2D-LS/BUD/2023	9.485.050,00	9.485.050,00	-	9.485.050,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 156 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
846	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Jasa Konsultan Pengawas Pembangunan Ruang Kelas, Pengawasan Paket 5, 6 dan 14 Oleh CV. Thasya Consultant. Kontrak No. 5783/SPK-PWS/PEMB.SD/DISDIKBUD/VII I/2023. tgl 3 Agustus 2023	9888/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	5.999.550,00	5.999.550,00	-	5.999.550,00			31/12/2023	31/12/2023				
847	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengadaan Desain Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas, Perencanaan Paket 5, 6 dan 14 Oleh CV. Marchindo Consultant. Kontrak No. 2779/SPK-PRC/PEMB.SD/DISDIKBUD/IV/2023. tgl 6 April 2023	9889/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	17.132.000,00	17.132.000,00	-	17.132.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
848	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengadaan Desain Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas, Perencanaan Paket 5, 6 dan 14 Oleh CV. Marchindo Consultant. Kontrak No. 2779/SPK-PRC/PEMB.SD/DISDIKBUD/IV/2023. tgl 6 April 2023	9890/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.937.500,00	6.937.500,00	-	6.937.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
849	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengadaan Desain Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas, Perencanaan Paket 5, 6 dan 14 Oleh CV. Marchindo Consultant. Kontrak No. 2779/SPK-PRC/PEMB.SD/DISDIKBUD/IV/2023. tgl 6 April 2023	9891/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	7.936.500,00	7.936.500,00	-	7.936.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
850	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengadaan Desain Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas, Perencanaan Paket 5, 6 dan 14 Oleh CV. Marchindo Consultant. Kontrak No. 2779/SPK-PRC/PEMB.SD/DISDIKBUD/IV/2023. tgl 16 April 2023	9892/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	5.994.000,00	5.994.000,00	-	5.994.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 157 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
851	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Ruang UKS SDN 02 Patamuan Oleh CV. Ghaza Cipta Karya. Kontrak No. 7560/SPK/PEMB.SD/DISDIKBU D/IX-2023. tgl 12 September 2023	9893/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.485.750,00	4.485.750,00	-	4.485.750,00			31/12/2023	31/12/2023				
852	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas SDN 07 Sungai Geringging Oleh CV. Putra Paris. Kontrak No. 7252/SPK/PEMB.SD/DISDIKBU D/VIII-2023. tgl 31 Agustus 2023	9894/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.487.230,00	4.487.230,00	-	4.487.230,00			31/12/2023	31/12/2023				
853	31/12/2023	Pembayaran Biaya Perjalanan Dinas Dalam Kota yang dibebankan Pada Kegiatan Rehabilitasi Jaringan Irigasi Permukaan (DAK) Tahun 2023 pada Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang sesuai dengan SPT, SPPD terlampir	9895/SP2D-LS/BUD/2023	3.510.000,00	3.510.000,00	-			3.510.000,00	31/12/2023	10/01/2024	979			
854	31/12/2023	pembayaran perjalanan dinas dalam kota bulan juli s/d oktober tahun 2023 kegiatan penyakit tidak menular dan menular	9896/SP2D-LS/BUD/2023	30.780.000,00	30.780.000,00	-			30.780.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
855	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmas anduring tanggal 20 s/d 22 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	9897/SP2D-LS/BUD/2023	5.940.000,00	5.940.000,00	-	5.940.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
856	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmas sungai limau tanggal 23 s/d 25 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	9898/SP2D-LS/BUD/2023	5.940.000,00	5.940.000,00	-	5.940.000,00			31/12/2023	03/01/2024				

Lampiran : 3.a / 158 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
857	31/12/2023	pembayaran belanja makan minum (snack) an. mega forisa tahun anggaran 2023 kegiatan Pengembangan Mutu dan Peningkatan Kompetensi Teknis Sumber Daya Manusia Kesehatan Tingkat Daerah Kabupaten/Kota	9899/SP2D-LS/BUD/2023	1.188.000,00	1.188.000,00	-	1.188.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
858	31/12/2023	pembayaran belanjamakan minum (nasi) pengkajian amp an.rm lintas raya tanggal 25 oktober 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan gizi masyarakat	9900/SP2D-LS/BUD/2023	495.000,00	495.000,00	-	495.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
859	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum (snack) amp an. usha kue zafik tanggal 25 oktober 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan gizi masyarakat	9901/SP2D-LS/BUD/2023	198.000,00	396.000,00	(198.000,00)	396.000,00			31/12/2023	31/12/2023				double transfer
860	31/12/2023	Pembayaran biaya perjalanan dinas biasa dan BBM bulan Juli - September 2023, dalam rangka pelaksanaan kegiatan. Kegiatan peningkatan pengendalian dan pengawasan RS dan fasyankes Kab/Kota	9902/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	814.000,00	814.000,00	-		814.000,00		31/12/2023	19/01/2024	Belum Online			
861	31/12/2023	pembayaran belanja kertas dan cover bulan desember 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan orang dengan gangguan jiwa berat	9903/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	390.000,00	390.000,00	-	390.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
862	31/12/2023	PEMBAYARAN TAGIHAN BELANJA MAKAN MINUM (NASI KOTAK) KEGIATAN PELATIHAN PENINGKATAN KAPASITAS KADER DALAM PELAKSANAAN POSYANDU DI NAGARI SUNGAI LIMAU WILAYAH KERJA PUSKESMAS SUNGAI LIMAU TANGGAL 9,11,12 DESEMBER 2023 TA 2023	9904/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	7.796.250,00	7.796.250,00	-	7.796.250,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 159 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
863	31/12/2023	Pembayaran Belanja BBM, SPPD Biasa dan SPPD Dalam Kota An. Leni Marlina, S.Pd, dkk kegiatan Koordinasi, Sinkronisasi & Pelaksanaan Penyediaan Sarana & Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota pada Dinas Pariwisata Pemuda & Olahraga Kab. Pd. Pariaman	9905/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	21.112.994,00	21.112.994,00	-			21.112.994,00	31/12/2023	15/01/2024	belum online/ 965			
864	31/12/2023	Pembayaran Biaya SPPD Biasa An. Alfiardi, ST.MT Dkk Dalam rangka Kegiatan Perkumpulan Olahraga Rekreasi 2023 Pada Tanggal 21 Sampai Dengan 23 Desember 2023 Ke DKI Jakarta dan Batam	9906/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	22.650.495,00	22.650.495,00	-	22.650.495,00			31/12/2023	31/12/2023	965			
865	31/12/2023	Pembayaran Biaya Pelunasan 100% dari pengadaan Cetak Kalender Tahun 2024 pada Datiak Intelek Media, sesuai dengan persetujuan dan Faktur Terlampir	9907/SP2D-LS/BUD/2023	49.800.000,00	49.800.000,00	-	49.800.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
866	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas sungai limau tanggal 23 s/d 25 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	9908/SP2D-LS/BUD/2023	4.752.000,00	4.752.000,00	-	4.752.000,00			31/12/2023	03/01/2024				
867	31/12/2023	PEMBAYARAN BELANJA KURSI KERJA, SUDA TERMASUK PPN 330.000 DAN PPH PASAL 22 80.100	9909/SP2D-LS/BUD/2023	3.000.000,00	3.000.000,00	-	3.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
868	31/12/2023	pembayaran biaya bahan bakar minyak (BBM) bulan september - oktober tahun anggaran 2023 kegiatan pengelolaan pelayanan kesehatan bagi penduduk terdampak krisis kesehatan/bencana	9910/SP2D-LS/BUD/2023	750.000,00	750.000,00	-			750.000,00	31/12/2023	15/01/2024	979			

Lampiran : 3.a / 160 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
869	31/12/2023	pembayaran uang saku pertemuan obat dan BMHP tanggal 11 desember 2023 kegiatan pembinaan dan pengawasa sumber daya manusia kesehatan	9911/SP2D-LS/BUD/2023	2.450.000,00	2.450.000,00	-			2.450.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
870	31/12/2023	pembayaran belanja cetak an. farma digital printing tahun anggaran 2023 kegiatan Peningkatan Upaya Promosi Kesehatan, Advokasi, Kemitraan dan Pemberdayaan Masyarakat	9912/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.500.000,00	1.500.000,00	-	1.500.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
871	31/12/2023	Pembayaran Gaji Tenaga Swakelola Puskesmas Kayutanam Bulan Desember Tahun 2023	9913/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	10.600.000,00	10.600.000,00	-	10.600.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
872	31/12/2023	pembayaran honor narasumber tahun anggaran 2023 kegiatan pengelolaan survailans kesehatan	9914/SP2D-LS/BUD/2023	6.150.000,00	6.150.000,00	-			6.150.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
873	31/12/2023	Pembayaran belanja perjalanan dinas biasa dll an. Eva Trisna Murni, SKM dkk tanggal 29 September tahun anggaran 2023 di UNP Hotel and Convention kegiatan bimbingan teknis dan supervisi pengembangan dan pelaksanaan UKBM	9915/SP2D-LS/BUD/2023	23.920.000,00	23.920.000,00	-			23.920.000,00	31/12/2023	12/01/2024	968			
874	31/12/2023	Pembayaran belanja honor narasumber dalam rangka pelatihan manajemen ILTB & TPT tgl 6 s/d 10 Agustus ta 2023 diBKOM & Pelkes Sumbar. Kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi tekni sumbe daya manusia kesehatan tingkat kab/kota	9916/SP2D-LS/BUD/2023	12.300.000,00	12.300.000,00	-			12.300.000,00	31/12/2023	09/01/2024	978			

Lampiran : 3.a / 161 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
875	31/12/2023	Pemb. 100% (100% - 85%) Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Pengadaan Desain Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas PAUD Oleh CV. Xiga Consultant. Kontrak No. 3968/SPK-PRC/PEMB.PAUD-PNF/DISDIKBUD/V-2023. tgl 2 Mei 2023	9917/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.555.005,00	1.555.005,00	-	1.555.005,00			31/12/2023	31/12/2023				
876	31/12/2023	Pemb. 100% (100% - 85%) Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Pengadaan Desain Perencanaan Pembangunan Ruang Kelas PAUD Oleh CV. Luksa Consultant. Kontrak No. 3967/SPK-PRC/PEMB.PAUD-PNF/DISDIKBUD/V-2023. tgl 2 Mei 2023	9918/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.965.675,00	1.965.675,00	-	1.965.675,00			31/12/2023	31/12/2023				
877	31/12/2023	Pembayaran belanja jasa konsultan perencanaan arsitektur jasa arsitektur lainnya-belanja jasa perencanaan rehab gedung balai penyuluh KB kec Lubuk alungan Zulkarnain, BAE CV Ultimate Konsultan kegiatan dg no SPK.065/SPK/PRC.LUBUK ALUNG PPPK/2023	9919/SP2D-LS/BUD/2023	4.917.000,00	4.917.000,00	-	4.429.729,73		487.270,27	31/12/2023	31 Desember 2023 / Pajak 24 Januari 2024	Belum Online			
878	31/12/2023	Pemb Termyn (100%) Kpd CV. JASA PANGGASO CONSULTANT dari Keg Penyusunan Rencana,Kebijakan,Strategi dan Teknis Sistem Drainase Lingkungan Pek Master Plan Drainase Kab.Padang Pariaman (Wilayah VI) Kontrak Nomor : 060/SPK/CK-DPUVR/VIII-2023 tanggal 21 A	9920/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	99.961.000,00	99.961.000,00	-	99.961.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 162 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
879	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas sikukur tanggal 6,9 dan 10 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	9921/SP2D-LS/BUD/2023	4.752.000,00	4.752.000,00	-	4.752.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
880	31/12/2023	Pembayaran belanja cetak penggandaan kegiatan pelayanan kesehatan gizi masyarakat bulan agustus sd oktober 2023 Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman TA 2023	9922/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	2.268.000,00	2.268.000,00	-	2.268.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
881	31/12/2023	Pembayaran belanja sewa tempat pertemuan kegiatan bimbingan teknis keamanan pangan bagi pelaku usaha industri rumah tangga se kab. padang pariaman tgl 22 sd 23 November 2023	9923/SP2D-LS/BUD/2023	12.000.000,00	12.000.000,00	-	12.000.000,00			31/12/2023	04/01/2024				
882	31/12/2023	Pembayaran Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa dibebankn pd keg.Pemb SPAM Jaringan Perpipaan dikawasan perdesaan, Bid Cipta Karya DPUPR sesuai daftar Terlampir	9924/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	980.000,00	980.000,00	-			980.000,00	31/12/2023	15/01/2024	968			
883	31/12/2023	Pembayaran belanja ATK, belanja cetak (modul) bimtek keamanan pangan bagi pelaku usaha industri rumah tangga se kab. padang pariaman pada tanggal 22 sd 23 November 2023	9925/SP2D-LS/BUD/2023	4.567.500,00	4.567.500,00	-	4.567.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
884	31/12/2023	Pembayaran belanja honorarium narasumber, moderator kegiatan monev/sosialisasi pengelolaan sediaan farmasi di Puskesmas dan Jaringan tanggal 1 dan 4 Desember 2023	9926/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	2.500.000,00	2.500.000,00	-			2.500.000,00	31/12/2023	09/01/2024	979			
885	31/12/2023	pembayaran belanja sewa gedung dan bangunan tanggal 12 s/d 18 desember 2023 kegiatan d	9927/SP2D-LS/BUD/2023	54.000.000,00	54.000.000,00	-	54.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 163 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
886	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengadaan Peralatan Siswa Oleh CV. Harumi Konstruksi. Kontrak No. 10042/SP/PEMB.SD/DISDIKBUD/XII-2023. tgl 12 Desember 2023	9928/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	99.936.000,00	99.936.000,00	-	99.936.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
887	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% pembangunan pustu bungo tanjung Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 130/SPK/DINKES/IX/2023 18 Sept 2023. 01/ADD/130/SPK/DINKES/IX/2023 22 Sept 2023	9929/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	9.980.560,00	9.980.560,00	-	9.980.560,00			31/12/2023	31/12/2023				
888	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% Rehabilitasi Pustu koto muaro Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 126/SPK/DINKES/IX/2023 15 Sept 2023. 01/ADD/126/SPK/DINKES/IX/2023 22 Sept 2023	9930/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	7.481.120,00	7.481.120,00	-	7.481.120,00			31/12/2023	31/12/2023				
889	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% Rehabilitasi & pemeliharaan Pustu balah air Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 124/SPK/DINKES/IX/2023 15 Sept 2023. 01/ADD/124/SPK/DINKES/IX/2023 22 Sept 2023	9931/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	7.433.625,00	7.433.625,00	-	7.433.625,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 164 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
890	31/12/2023	Pembayaran Retensi 5% Rehabilitasi & pemeliharaan Pustu munggu panjang Keg.Penyediaan Fasilitas Pelayanan Kesehatan Untuk UKM dan UKP Kewenangan Daerah Kab/Kota SPK. No 125/SPK/DINKES/IX/2023 15 Sept 2023. 01/ADD/125/SPK/DINKES/IX/2023 22 Sept 2023	9932/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	4.982.110,00	4.982.110,00	-	4.982.110,00			31/12/2023	31/12/2023				
891	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) kpd PT. PANDORA ENERGI PERSADA dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Hotmix DAU Paket II sesuai dengan Kontrak Nomor : 022/SP/BM-DPUPR/VIII-2023 tanggal 04 Agustus 2023	9933/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	707.700.468,00	707.700.468,00	-	707.700.468,00			31/12/2023	15/01/2024				
892	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) PT. ANUGRAH KARYA BERSAMA PERSADA dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Hotmix DAU Paket I sesuai dengan Kontrak Nomor : 021/SP/BM-DPUPR/VIII-2023 tanggal 04	9934/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	462.165.827,00	462.165.827,00	-	462.165.827,00			31/12/2023	31/12/2023				
893	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) CV. MITRA PUTRA UTAMA dari Keg Rehabilitasi Jaringan Irigasi Permukaan TA 2023 Pek Rehabilitasi Jaringan Irigasi Permukaan Di. Duku I SP II (DAK) sesuai dengan Kontrak Nomor : 011/SP/SDA-DPUPR/VI/2023	9935/SP2D-LS/BUD/2023	61.811.400,00	61.811.400,00	-	61.811.400,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 165 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
894	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. BAGINDO KONTRAKTOR dari Kegiatan Pembangunan Jalan TA 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Batu Basa Padang Lariang Kab. Padang Pariaman Kontrak Nomor : 261/SPK/BM-DPUPR/XI-2023 tanggal 10 November 2023	9936/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	9.962.950,00	9.962.950,00	-	9.962.950,00			31/12/2023	31/12/2023				
895	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. ZAHAYRA KONSTRUKSI dari Kegiatan Rehabilitasi Jaringan Irigasi Permukaan Pekerjaan Peningkatan Jaringan Irigasi D.I Sungai Ibur (DAK) Kontrak Nomor : 008/SP/SDA-DPUPR/VI-2023 tanggal 23 Juni	9937/SP2D-LS/BUD/2023	21.042.250,00	21.042.250,00	-	21.042.250,00			31/12/2023	31/12/2023				
896	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) CV. ARTHEK REKA ENGINEERING dari Keg Rehabilitasi Jembatan Tahun Anggaran 2023 Pek Rehabilitasi Jembatan Puabu sesuai dengan Kontrak Nomor : 108/SPK/BM-DPUPR/X-2023 tanggal 12 Oktober 2023	9938/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	3.743.850,00	3.743.850,00	-	3.743.850,00			31/12/2023	31/12/2023				
897	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas TK Rizki Bunda Kec. IV Koto Aur Malintang Oleh CV. Putra Paris. Kontrak No. 26/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/VIII-2023. tgl 9 Agustus 2023	9939/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.661.340,00	2.661.340,00	-	2.661.340,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 166 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
898	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Pembangunan WC TK Bunga Tanjung Kec. Batang Gasan Oleh CV. Shinwa Karya Anava. Kontrak No. 46/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/IX-2023. tgl 21 September 2023	9940/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	1.110.120,00	1.110.120,00	-	1.110.120,00			31/12/2023	31/12/2023				
899	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Rehab Ruang Kelas KB Melati Kec. Batang Gasan Oleh CV. Putra Paris. Kontrak No. 40/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/IX-2023. tgl 2 September 2023	9941/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.701.930,00	2.701.930,00	-	2.701.930,00			31/12/2023	31/12/2023				
900	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Pagar SDN 03 Sintuk Toboh Gadang Oleh CV. Kazea. Kontrak No. 7518/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023. tgl 11 September 2023	9942/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.487.647,00	4.487.647,00	-	4.487.647,00			31/12/2023	31/12/2023				
901	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas KB Harapan Bangsa Kec. Sintuk Toboh Gadang Oleh CV. Fadhila Kontraktor. Kontrak No. 31/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/VIII-2023. tgl 21 Agustus 2023	9943/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.646.970,00	6.646.970,00	-	6.646.970,00			31/12/2023	31/12/2023				
902	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Jasa Konsultan Pengawas Pembangunan Ruang Kelas, Pengawasan Paket 5, 6 dan 14 Oleh CV. Thasya Consultant. Kontrak No. 5783/SPK-PWS/PEMB.SD/DISDIKBUD/VII/2023. tgl 3 Agustus 2023	9944/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	5.244.750,00	5.244.750,00	-	5.244.750,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 167 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
903	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Jasa Konsultan Pengawas Pembangunan Ruang Kelas, Pengawasan Paket 5, 6 dan 14 Oleh CV. Thasya Consultant. Kontrak No. 5783/SPK-PWS/PEMB.SD/DISDIKBUD/VII I/2023. tgl 3 Agustus 2023	9945/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.462.200,00	4.462.200,00	-	4.462.200,00			31/12/2023	31/12/2023				
904	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas TK Amanda Kids Kec. Sintuk Toboh Gadang Oleh CV. Fadhila Kontraktor. Kontrak No. 20/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/VII-2023. tgl 27 Juli 2023	9946/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.660.000,00	6.660.000,00	-	6.660.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
905	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas SDN 05 V Koto Timur Oleh CV. Elya Murni. Kontrak No. 6751/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 15 Agustus 2023	9947/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	8.980.292,00		8.980.292,00			-	16/02/2024	16/02/2024	979		8.980.292,00	outstending (2024)
906	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Pagar Beserta Drainase SDN 12 Batang Anai Oleh CV. HD Jaya. Kontrak No. 5850/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 4 Agustus 2023	9948/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.736.225,00	6.736.225,00	-	6.736.225,00			31/12/2023	31/12/2023				
907	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pembangunan Pagar SMPN 1 V Koto Kampung Dalam Oleh CV. Fadhila Kontraktor. Kontrak No. 5941/SPK/DAU/DISDIKBUD/2023. tgl 8 Agustus 2023	9949/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.729.000,00		6.729.000,00			-	16/02/2024		979		6.729.000,00	outstending (2024)

Lampiran : 3.a / 168 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
908	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pembangunan Pagar SMPN 2 V Koto Timur Oleh CV. Fadhila Kontraktor. Kontrak No. 6692/SPK/DAU/DISDIKBUD/2023. tgl 11 Agustus 2023	9950/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	6.733.300,00	6.733.300,00	-	6.733.300,00			31/12/2023	31/12/2023				
909	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Pagar dan Gapura SDN 07 V Koto Kampung Dalam Oleh CV. Fadhila Kontraktor. Kontrak No. 7068/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 25 Agustus 2023	9951/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.492.260,00	4.492.260,00	-	4.492.260,00			31/12/2023	31/12/2023				
910	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Pagar SDN 07 Patamuan Oleh CV. Aneka Cipta. Kontrak No. 7561/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023. tgl 12 September 2023	9952/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.237.500,00	2.237.500,00	-	2.237.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
911	31/12/2023	Pemby Termyn (100%) Kepada CV. 2R KONSULTAN dari Keg. Percn. Pemb. Pngws. dan Pmnfaat.Bngun Gdg Pek. Pec. Pemb. Kantor Kerapatan Adat Nagari Lubuk Pandan Kex. 2x11 enam Lingku sesuai dgn Kontrak Nomor : 228/SPK/CK-DPUPR/VII-2023 Tgl 19 Juni 2023	9953/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	19.910.000,00	19.910.000,00	-			19.910.000,00	31/12/2023	12/01/2024	979			
912	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Pagar SDN 23 VII Koto Sungai Sarik Oleh CV. Ghaza Cipta Karya. Kontrak No. 7429/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023. tgl 07 September 2023	9954/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.486.250,00	4.486.250,00	-	4.486.250,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 169 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
913	31/12/2023	Pembayaran belanja honor fasilitator dan honor panitia dalam rangka PD3I tanggal 23 Juli s/d 30 Juli tahun anggaran 2023 diBKOM & Pelkes Sumbar. Kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi tekni sumbe daya manusia kesehatan tingkat kab/kota	9955/SP2D-LS/BUD/2023	28.210.000,00	28.210.000,00	-			28.210.000,00	31/12/2023	15/01/2024	Tambahan LS			
914	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas padang alai tanggal 16 s/d 18 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	9956/SP2D-LS/BUD/2023	4.752.000,00		4.752.000,00			-	13/02/2024	13/02/2024	979		4.752.000,00	outstending (2024)
915	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snack) akreditasi puskesmas ulak tanggal 27 s/d 29 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	9957/SP2D-LS/BUD/2023	4.752.000,00	4.752.000,00	-	4.752.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
916	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmas padang sago tanggal 12 s/d 14 oktober 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	9958/SP2D-LS/BUD/2023	4.380.750,00	4.380.750,00	-	4.380.750,00			31/12/2023	03/01/2024				
917	31/12/2023	Pembayaran uang saku peserta pelatihan di hw hotel padang bulan oktober tahun anggaran 2023 kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis sumber daya manuasia kesehatan tingkat daerah kab/kota	9959/SP2D-LS/BUD/2023	11.500.000,00	11.500.000,00	-	11.500.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 170 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
918	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (snacki) akreditasi puskesmas sungai geringging tanggal 20 s/d 22 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	9960/SP2D-LS/BUD/2023	4.752.000,00	4.752.000,00	-			4.752.000,00	31/12/2023	15/01/2024	979			
919	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmas ulakantanggal 27 s/d 29 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	9961/SP2D-LS/BUD/2023	5.808.000,00	5.808.000,00	-	5.808.000,00			31/12/2023	18/01/2024				
920	31/12/2023	pembayaran belanja makan dan minum rapat (nasi) akreditasi puskesmas sikukur tanggal 6,9 dan 10 november 2023 kegiatan Pelaksanaan Akreditasi Fasilitas Kesehatan di Kabupaten/Kota	9962/SP2D-LS/BUD/2023	5.940.000,00	5.940.000,00	-	5.940.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
921	31/12/2023	Pembayaran belanja makan minum kegiatan pertemuan percepatan penginputan aplikasi SISKESWA pada tanggal 29 September 2023 di Aula Dinas Kesehatan Kab. Padang Pariaman	9963/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	660.000,00	660.000,00	-	660.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
922	31/12/2023	pembayaran belanja BBM, perjadiin biasa dan dalam kota bulan desember 2023 kegiatan Pengelolaan Pelayanan Kesehatan Tradisional, Akupuntur, Asuhan Mandiri, dan Tradisional Lainnya	9964/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.433.329,00	1.433.329,00	-			1.433.329,00	31/12/2023	10/01/2024	Tambahan LS			
923	31/12/2023	Pemabayaran belanja bahan bakar minyak (BBM) operasional mobil dinas kadinkes kabupaten padang pariaman bulan Oktober 2023	9965/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	1.500.000,00	1.500.000,00	-	1.500.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 171 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
924	31/12/2023	Pembayaran belanja cetak an. wahana fotocopedia bulan oktober tahun anggaran 2023 kegiatan pengembangan mutu dan peningkatan kompetensi teknis sumber daya manusia kesehatan tingkat daerah kab/kota	9966/SP2D-LS/BUD/2023	10.486.500,00	10.486.500,00	-	10.486.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
925	31/12/2023	Pembayaran 100% Pekerjaan Perencanaan Type II Lokasi Padang Pariaman oleh CV Nafila Consulting Berdasarkan Surat Perintah Kerja No. 81/SPK/DISPARPORA/2023-SG.Dik tgl 10 November 2023	9967/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	24.966.000,00	24.966.000,00	-	24.966.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
926	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pemasangan Paving Blok Sekolah SDN 13 Enam Lingkung Oleh CV. Putra Arta. Kontrak No. 7289.A/SPK/PEMB.SD/DISDIKBU/IX-2023. tgl 1 September 2023	9968/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.239.983,00	2.239.983,00	-	2.239.983,00			31/12/2023	31/12/2023				
927	31/12/2023	Pembayaran Belanja Pembelian Portal 1 (satu) Unit yang dibebankan pada Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah di Dinas Pekerjaan Umum Kab. Padang Pariaman, dibayarkan sesuai Faktur Terlampir	9969/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	15.000.000,00	15.000.000,00	-	15.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
928	31/12/2023	Pembayaran Kontrak Pekerjaan Pengawasan Type I Lokasi Padang Pariaman oleh CV. Graha Jaya Arsitektur Berdasarkan SPK No. 83/SPK/DISPARPORA/XII-2023 Tanggal 6 Desember 2023	9970/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	19.979.000,00	19.979.000,00	-	19.979.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 172 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
929	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAK SD 2023 Pekerjaan Pengadaan Pengawasan Kontruksi Bangunan Gedung SDN 09 2X11 Kayutaanam dan SDN 03 2X11 Enam Lingkung Oleh CV. Multi Tunas Konsultan. Kontrak No. 4967/SPK-PWS/PEMB.SD/DISDIKBUD/VII /2023. tgl 7 Juli 2023	9971/SP2D-LS/BUD/2023	21.762.660,00	21.762.660,00	-	21.762.660,00			31/12/2023	31/12/2023				
930	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAK SD 2023 Pekerjaan Pengadaan Pengawasan Kontruksi Bangunan Gedung SDN 09 2X11 Kayutaanam dan SDN 03 2X11 Enam Lingkung Oleh CV. Multi Tunas Konsultan. Kontrak No. 4967/SPK-PWS/PEMB.SD/DISDIKBUD/VII /2023. tgl 7 Juli 2023	9972/SP2D-LS/BUD/2023	2.860.470,00	2.860.470,00	-	2.860.470,00			31/12/2023	31/12/2023				
931	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kepada CV. GHAZZY dari Kegiatan Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota Tahun 2023 Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Mesjid Kayu Gadang Kec. Lubuk Alung K	9973/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	4.994.900,00	4.994.900,00	-	4.994.900,00			31/12/2023	31/12/2023				
932	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Toilet Beserta Sanitasinya SDN 24 V Koto Timur Oleh CV. Elya Murni. Kontrak No. 7178/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 30 Agustus 2023	9974/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.485.547,00	4.485.547,00	-	4.485.547,00			31/12/2023	03/01/2024				

Lampiran : 3.a / 173 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
933	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengawasan Rehabilitasi Sedang/Berat Sarana Prasarana dan Utilitas Sekolah (Paket 13) Oleh CV. Geo Engineering Consultant. Kontrak No. 7530B/SPK/PWS/PEMB.SD/DI SDIKBUD/IX/2023. tgl 11 September 2023	9975/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	22.900.000,00	22.900.000,00	-	22.900.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
934	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) Kpd CV. PUTRA ARTA dari Keg Pncnaan, Pmbngnan, Pngwsan dan Pmnfaatan Bngunan TA 2023 Pek. Pmbangunan Surau Kor. Muaro Uilkan Kec. Uilkan Tapakis sesuai dengan Kontrak Nomor : 181/SPK/CK-DPUPR/X-2023 tgl 23 Oktober 2023	9976/SP2D-LS/BUD/2023	4.983.950,00	4.983.950,00	-	4.983.950,00			31/12/2023	31/12/2023				
935	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) kpd CV. FANETTA KARYA dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Pembangunan Jalan Lingkar Irigasi Batang Sariak sesuai dengan Kontrak Nomor : 067/SPK/BM-DPUPR/IX-2023	9977/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	4.987.800,00	4.987.800,00	-	4.987.800,00			31/12/2023	31/12/2023				
936	31/12/2023	Pembayaran Retensi (5%) kpd CV. FANETTA KARYA dari Kegiatan Pembangunan Jalan Tahun Anggaran 2023 Pekerjaan Peningkatan Jalan Tapakih - Kampung Galapung sesuai dengan Kontrak Nomor : 062/SPK/BM-DPUPR/IX-2023	9978/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	9.982.650,00	9.982.650,00	-	9.982.650,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 174 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
937	31/12/2023	Pemby Retensi (5%) Kepada CV. NAFISHA dari Keg Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kab/Kota TA 2023 Pek Lanjutan Pembangunan Kantor DPRD Kec. Enam Lingkung Kontrak 025/SP-DPUR/VII-2022	9979/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	21.470.000,00	21.470.000,00	-	21.470.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
938	31/12/2023	Pemb. Termyn II 100% (100% - 85%) Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengadaan Perencanaan Paket 10 Oleh CV. N2 Consultant. Kontrak No. 2780/SPK-PRC/PEMB.SD/DISDIKBUD/IV/2023 tgl 6 April 2023	9980/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	5.677.500,00	5.677.500,00	-	5.677.500,00			31/12/2023	31/12/2023				
939	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pembangunan Toilet Beserta Sanitasinya SDN 20 Batang Anai Oleh CV. Putra Arta. Kontrak No. 6004/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 10 Agustus 2023	9981/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.495.688,00	4.495.688,00	-	4.495.688,00			31/12/2023	31/12/2023				
940	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Rehab Gapura dan Pagar SMPN 1 Enam Lingkung Oleh CV. Laut Melintang. Kontrak No. 6810/SPK/DAU/DISDIKBUD/2023 tgl 16 Agustus 2023	9982/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	8.968.350,00	8.968.350,00	-	8.968.350,00			31/12/2023	31/12/2023				
941	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SMP 2023 Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMPN 1 Lubuk Alung Oleh CV. Maha Karya. Kontrak No. 7125/SPK/DAU/DISDIKBUD/2023 tgl 28 Agustus 2023	9983/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	8.971.700,00	8.971.700,00	-	8.971.700,00			31/12/2023	31/12/2023				
942	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAK SMP 2023 Pekerjaan Rehab Mushalla Dengan Tingkat Kerusakan Sedang SMPN 1 Patamuhan Oleh CV. Maha Karya. Kontrak No. 4851/SPK/DAK/SMP/2023	9984/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	9.987.500,00	9.987.500,00	-	9.987.500,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 175 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
943	31/12/2023	Pembayaran 100% Keg Peningkatan Kapasitas Pengelolaan Dana BOS Sekolah Dasar Pekerjaan Pengadaan Laptop Oleh CV. Setya Fisindo Kencana. Kontrak No. 9612/SPK/TIK/DISDIKBUD/2023	9985/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	24.000.000,00	24.000.000,00	-	24.000.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
944	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Sarana Prasarana dan Utilitas Sekolah Oleh CV. Miftah Engineering Consultant. Kontrak No. 2783/SPK-PRC/PEMB.SD/DISDIKBUD/V/2023. tgl 02 Mei 2023	9986/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	31.855.000,00	31.855.000,00	-	31.855.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
945	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Pagar SDN 27 Sungai Limau Oleh CV. Fadhila Kontraktor. Kontrak No. 8467/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/IX-2023. tgl 13 September 2023	9987/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.020.686,00	2.020.686,00	-	2.020.686,00			31/12/2023	31/12/2023				
946	31/12/2023	Pembayaran Biaya Belanja Makan dan Minuman Pembinaan Lini Lapangan di 14 Kecamatan dari Bulan Mei s/d November 2023 Kegiatan Pengelolaan Operasional dan Sarana di Balai Penyuluh KKBPK Tahun 2023	9988/SP2D-LS/BUD/2023	29.081.250,00	29.081.250,00	-			29.081.250,00	31/12/2023	09/01/2024	978			
947	31/12/2023	Pembayaran Belanja Makan dan Minuman dlm rangka pelayanan Baksos kegiatan peningkatan Kesertaan Penggunaan Metode Kontrasensi laneka Panjane	9989/SP2D-LS/BUD/2023	46.431.000,00	46.431.000,00	-			46.431.000,00	31/12/2023	09/01/2024	978			

Lampiran : 3.a / 176 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
948	31/12/2023	Pemb. 100% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Pengadaan Pengawasan Paket 7 Oleh CV. Circle Engineering. Kontrak No. 7081/SPK/PWSPAKET7-SD/DISDIKBUD/VIII/2023. tgl 25 Agustus 2023	9990/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	23.200.000,00	23.200.000,00	-	23.200.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
949	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU SD 2023 Pekerjaan Rehabilitasi Ruang Kelas SDN 26 Sungai Limau Oleh CV. Fadhila Kontraktor. Kontrak No. 7000/SPK/PEMB.SD/DISDIKBUD/VIII-2023. tgl 23 Agustus 2023	9991/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.243.907,00	2.243.907,00	-	2.243.907,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 177 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
950	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Renovasi Halaman KB Al Azhar Kec. Batang Gasan Oleh CV. Lestari. Kontrak No. 42/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/IX-2023. tgl 6 September 2023	9992/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.035.635,00	2.035.635,00	-	2.035.635,00			31/12/2023	31/12/2023				
951	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Rehab Ruang Kelas KB Indah Kec. V Koto Timur Oleh CV. Karomah Samudera. Kontrak No. 45/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/IX-2023. tgl 19 September 2023	9993/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	2.216.515,00	2.216.515,00	-	2.216.515,00			31/12/2023	31/12/2023				
952	31/12/2023	Pemb. Retensi 5% Keg DAU PAUD 2023 Pekerjaan Rehab Gedung TK Sari Bunda Duku Kec. Batang Anai Oleh CV. HD Jaya. Kontrak No. 36/SPK/PAUD-PNF/DISDIKBUD/DAU-SG/VIII-2023. tgl 25 Agustus 2023	9994/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	4.658.535,00	4.658.535,00	-	4.658.535,00			31/12/2023	31/12/2023				
953	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Pengadaan Perlengkapan Pencak Silat Minang Sarumpun Sub Kegiatan Koordinasi,Sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota Ke Toko Padang Sport	9995/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	19.092.000,00	19.092.000,00	-	19.092.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
954	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Modal Alat Rumah Tangga Lainnya (Gorden) pada Toko Aleesha Store dibebankan pada kegiatan Pembinaan dan Pengembangan Olahraga rekreasi dan pemasalan festival dan Olahraga	9996/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	17.990.000,00	17.990.000,00	-	17.990.000,00			31/12/2023	31/12/2023				

Lampiran : 3.a / 178 - 178

No.	Tanggal	Uraian	Nomor SP2D	Nilai SP2D	Nilai Dicairkan	selisih Nilai SP2D dan Nilai Dicairkan	Cair Tanggal 31 Desember 2023	Cair Tambahan	Cair Permintaan 31 Desember 2023 (Penguji)	Tanggal Dicairkan	Tanggal Transfer Bank	Penjelasan Cair Sp2D		Cair 2024	Ket
												Daftar Penguji	Diluar Daftar Penguji		
955	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Pengadaan Peralatan Kostum Senam Sub Kegiatan Koordinasi,Sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota Ke Toko Rafif Bordir dan Konveksi	9997/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	47.397.000,00	47.397.000,00	-	47.397.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
956	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Peningkatan Sarana Latihan Untuk Prestasi Atlet FORKI Sub Kegiatan Koordinasi,Sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota Ke Toko Zink Sport	9998/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	37.562.400,00	37.562.400,00	-	37.562.400,00			31/12/2023	31/12/2023				
957	31/12/2023	Pembayaran 100% Belanja Kostum Seragam untuk masyarakat PORBI Sub Kegiatan Koordinasi,Sinkronisasi dan Pelaksanaan Penyediaan Sarana dan Prasarana Olahraga Kabupaten/Kota Ke Toko Rafif Bordir dan Konveksi	9999/SP2D-LS-SG.DIK/BUD/2023	47.397.000,00	47.397.000,00	-	47.397.000,00			31/12/2023	31/12/2023				
TOTAL				27.049.712.030,49	26.733.677.395,67	316.034.634,82	19.495.371.914,47	409.019.355,00	6.829.286.126,20					317.612.634,82	

REKAPITULASI PENGGUNAAN DANA BOS TAHUN 2023
PEMERINTAH DAERAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN
PER 31 DESEMBER 2023

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
1	SD N 01 2 x 11 ENAM LINGKUNG	407.690.220,00	408.197.422,00	407.700.000,00	497.422,00	32.500,00	464.922,00	464.922,00	-
2	SD N 02 2 x 11 ENAM LINGKUNG	96.300.000,00	96.407.516,00	96.300.000,00	107.516,00	32.500,00	75.016,00	75.016,00	-
3	SD N 03 2 x 11 ENAM LINGKUNG	116.100.000,00	116.253.931,00	116.100.000,00	153.931,00	32.500,00	121.431,00	121.431,00	-
4	SD N 04 2 x 11 ENAM LINGKUNG	80.100.000,00	80.136.320,00	80.100.000,00	36.320,00	26.675,00	9.645,00	3.820,00	5.825,00
5	SD N 05 2 x 11 ENAM LINGKUNG	101.700.000,00	101.745.207,00	101.700.000,00	45.207,00	32.500,00	12.707,00	12.707,00	-
6	SD N 06 2 x 11 ENAM LINGKUNG	107.025.318,00	107.669.328,00	107.100.000,00	569.328,00	28.347,00	540.981,00	200.617,00	340.364,00
7	SD N 07 2 x 11 ENAM LINGKUNG	130.500.000,00	130.548.561,00	130.500.000,00	48.561,00	32.500,00	16.061,00	16.061,00	-
8	SD N 08 2 x 11 ENAM LINGKUNG	110.700.000,00	110.749.397,00	110.700.000,00	49.397,00	32.500,00	16.897,00	16.897,00	-
9	SD N 09 2 x 11 ENAM LINGKUNG	123.300.000,00	123.355.708,00	123.300.000,00	55.708,00	32.500,00	23.208,00	-	23.208,00
10	SD N 10 2 x 11 ENAM LINGKUNG	90.900.000,00	90.992.194,00	90.900.000,00	92.194,00	32.500,00	59.694,00	-	59.694,00
11	SD N 11 2 x 11 ENAM LINGKUNG	65.700.000,00	65.739.524,00	65.700.000,00	39.524,00	32.500,00	7.024,00	7.024,00	-
12	SD N 12 2 x 11 ENAM LINGKUNG	68.400.000,00	68.451.712,00	68.400.000,00	51.712,00	32.500,00	19.212,00	19.212,00	-
13	SD N 13 2 x 11 ENAM LINGKUNG	59.400.000,00	59.531.435,00	59.400.000,00	131.435,00	32.500,00	98.935,00	98.935,00	-
14	SD N 01 KAYUTANAM	110.700.000,00	110.736.135,00	110.700.000,00	36.135,00	32.500,00	3.635,00	3.635,00	-
15	SD N 02 KAYUTANAM	233.604.134,00	234.308.047,00	234.000.000,00	308.047,00	32.500,00	275.547,00	37.299,00	238.248,00
16	SD N 03 KAYUTANAM	176.400.000,00	176.447.468,00	176.400.000,00	47.468,00	32.500,00	14.968,00	14.732,00	236,00
17	SD N 04 KAYUTANAM	197.776.232,00	199.854.280,00	199.778.220,00	76.060,00	32.500,00	43.560,00	21.780,00	21.780,00
18	SD N 05 KAYUTANAM	341.100.000,00	341.256.495,00	341.100.000,00	156.495,00	32.500,00	123.995,00	123.995,00	-
19	SD N 06 KAYUTANAM	108.900.000,00	108.969.706,00	108.900.000,00	69.706,00	32.500,00	37.206,00	37.206,00	-
20	SD N 07 KAYUTANAM	74.700.000,00	74.836.329,00	74.795.200,00	41.129,00	32.500,00	8.629,00	829,00	7.800,00
21	SD N 08 KAYUTANAM	108.000.000,00	108.168.091,00	108.000.000,00	168.091,00	32.500,00	135.591,00	135.591,00	-
22	SD N 09 KAYUTANAM	189.308.840,00	189.974.991,00	189.900.000,00	74.991,00	32.500,00	42.491,00	42.491,00	-
23	SD N 10 KAYUTANAM	191.700.000,00	191.780.829,00	191.700.000,00	80.829,00	32.500,00	48.329,00	48.329,00	-
24	SD N 11 KAYUTANAM	75.345.080,00	76.127.032,00	75.600.000,00	527.032,00	32.500,00	494.532,00	305.692,00	188.840,00
25	SD N 12 KAYUTANAM	131.400.000,00	131.462.761,00	131.400.000,00	62.761,00	32.500,00	30.261,00	30.261,00	-
26	SD N 13 KAYUTANAM	93.600.000,00	93.630.933,00	93.600.000,00	30.933,00	30.933,00	-	3.433,00	(3.433,00)
27	SD N 14 KAYUTANAM	61.200.000,00	61.256.909,00	61.200.000,00	56.909,00	32.500,00	24.409,00	24.409,00	-
28	SD N 15 KAYUTANAM	151.200.000,00	151.893.640,00	151.200.000,00	693.640,00	32.500,00	661.140,00	663.640,00	(2.500,00)
29	SD N 16 KAYUTANAM	135.229.894,00	135.960.269,00	135.900.000,00	60.269,00	32.500,00	27.769,00	27.769,00	-

Lampiran : 4 / 2 - 14

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
30	SD N 17 KAYUTANAM	85.500.000,00	85.527.042,00	85.500.000,00	27.042,00	27.042,00	-	542,00	(542,00)
31	SD N 18 KAYUTANAM	126.900.000,00	126.961.302,00	126.900.000,00	61.302,00	32.500,00	28.802,00	28.802,00	-
32	SD N 01 BATANG GASAN	99.900.000,00	99.975.592,00	99.900.000,00	75.592,00	32.500,00	43.092,00	43.092,00	-
33	SD N 02 BATANG GASAN	38.700.000,00	38.733.614,00	38.700.000,00	33.614,00	32.500,00	1.114,00	1.114,00	-
34	SD N 03 BATANG GASAN	44.100.000,00	44.128.763,00	44.099.700,00	29.063,00	28.763,00	300,00	300,00	-
35	SD N 04 BATANG GASAN	105.300.000,00	105.919.149,00	105.300.000,00	619.149,00	32.500,00	586.649,00	586.649,00	-
36	SD N 05 BATANG GASAN	38.670.000,00	38.889.615,00	38.700.000,00	189.615,00	32.500,00	157.115,00	157.115,00	-
37	SD N 06 BATANG GASAN	62.019.000,00	62.187.536,00	62.100.000,00	87.536,00	32.500,00	55.036,00	55.036,00	-
38	SD N 07 BATANG GASAN	56.700.000,00	56.755.632,00	56.370.496,00	385.136,00	32.500,00	352.636,00	36.862,00	315.774,00
39	SD N 08 BATANG GASAN	93.600.000,00	93.699.531,00	93.600.000,00	99.531,00	32.500,00	67.031,00	67.031,00	-
40	SD N 09 BATANG GASAN	54.000.000,00	54.067.661,00	54.000.000,00	67.661,00	32.500,00	35.161,00	35.161,00	-
41	SD N 10 BATANG GASAN	49.500.000,00	49.617.477,00	49.500.000,00	117.477,00	32.500,00	84.977,00	84.977,00	-
42	SD N 11 BATANG GASAN	75.600.000,00	75.682.938,00	75.600.000,00	82.938,00	32.500,00	50.438,00	50.438,00	-
43	SD N 12 BATANG GASAN	89.100.000,00	89.130.218,00	89.100.000,00	30.218,00	30.218,00	-	-	-
44	SD N 13 BATANG GASAN	52.200.000,00	52.387.262,00	52.200.000,00	187.262,00	32.500,00	154.762,00	154.762,00	-
45	SD N 14 BATANG GASAN	80.100.000,00	80.155.935,00	80.100.000,00	55.935,00	32.500,00	23.435,00	23.435,00	-
46	SD N 15 BATANG GASAN	23.400.000,00	23.502.254,00	23.400.000,00	102.254,00	32.500,00	69.754,00	69.754,00	-
47	SD N 16 BATANG GASAN	20.700.000,00	20.795.334,00	20.697.000,00	98.334,00	32.500,00	65.834,00	65.834,00	-
48	SD N 17 BATANG GASAN	74.700.000,00	74.737.780,00	74.700.000,00	37.780,00	32.500,00	5.280,00	5.280,00	-
49	SD N 18 BATANG GASAN	86.380.000,00	86.573.010,00	86.400.000,00	173.010,00	32.500,00	140.510,00	140.510,00	-
50	SD N 19 BATANG GASAN	37.492.000,00	37.527.535,00	37.780.000,00	(252.465,00)	32.500,00	(284.965,00)	(284.965,00)	-
51	SD N 01 BATANG ANAI	529.200.000,00	529.332.664,00	529.200.000,00	132.664,00	32.500,00	100.164,00	100.164,00	-
52	SD N 02 BATANG ANAI	96.300.000,00	96.330.315,00	96.300.000,00	30.315,00	30.315,00	-	-	-
53	SD N 03 BATANG ANAI	194.381.290,00	194.433.323,00	194.400.000,00	33.323,00	28.323,00	5.000,00	5.000,00	-
54	SD N 04 BATANG ANAI	95.400.000,00	95.482.290,00	95.400.000,00	82.290,00	32.500,00	49.790,00	49.790,00	-
55	SD N 05 BATANG ANAI	116.100.000,00	116.206.793,00	116.100.000,00	106.793,00	32.500,00	74.293,00	74.293,00	-
56	SD N 06 BATANG ANAI	122.400.000,00	122.472.019,00	122.400.000,00	72.019,00	32.500,00	39.519,00	39.519,00	-
57	SD N 07 BATANG ANAI	178.452.500,00	179.373.517,00	179.100.000,00	273.517,00	32.500,00	241.017,00	241.017,00	-
58	SD N 08 BATANG ANAI	146.700.000,00	146.803.953,00	146.531.453,00	272.500,00	32.500,00	240.000,00	240.000,00	-
59	SD N 09 BATANG ANAI	109.789.854,00	109.845.948,00	109.800.000,00	45.948,00	32.500,00	13.448,00	13.448,00	-
60	SD N 10 BATANG ANAI	104.400.000,00	105.370.158,00	104.400.000,00	970.158,00	32.500,00	937.658,00	937.658,00	-
61	SD N 11 BATANG ANAI	158.400.000,00	158.588.121,00	158.400.000,00	188.121,00	32.500,00	155.621,00	155.621,00	-
62	SD N 12 BATANG ANAI	262.800.000,00	262.952.820,00	262.694.313,00	258.507,00	32.500,00	226.007,00	226.007,00	-
63	SD N 13 BATANG ANAI	116.996.062,00	117.051.699,00	117.000.000,00	51.699,00	32.500,00	19.199,00	19.199,00	-

Lampiran : 4 / 3 - 14

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
64	SD N 14 BATANG ANAI	133.200.000,00	133.248.233,00	133.081.210,00	167.023,00	32.500,00	134.523,00	134.523,00	-
65	SD N 15 BATANG ANAI	70.200.000,00	70.227.132,00	70.174.414,00	52.718,00	27.132,00	25.586,00	25.586,00	-
66	SD N 16 BATANG ANAI	68.255.300,00	70.747.413,00	68.400.000,00	2.347.413,00	32.500,00	2.314.913,00	2.314.913,00	-
67	SD N 17 BATANG ANAI	96.300.000,00	98.760.541,00	96.300.000,00	2.460.541,00	32.500,00	2.428.041,00	2.428.041,00	-
68	SD N 18 BATANG ANAI	289.800.000,00	289.918.750,00	289.800.000,00	118.750,00	32.500,00	86.250,00	86.250,00	-
69	SD N 19 BATANG ANAI	252.890.000,00	253.511.382,00	252.900.000,00	611.382,00	32.500,00	578.882,00	578.882,00	-
70	SD N 20 BATANG ANAI	128.700.000,00	129.134.517,00	128.657.285,00	477.232,00	32.500,00	444.732,00	444.732,00	-
71	SD N 21 BATANG ANAI	548.100.000,00	548.480.368,00	548.100.000,00	380.368,00	32.500,00	347.868,00	347.868,00	-
72	SD N 22 BATANG ANAI	150.899.458,00	151.234.801,00	151.200.000,00	34.801,00	32.500,00	2.301,00	2.301,00	-
73	SD N 23 BATANG ANAI	173.700.000,00	173.763.154,00	173.700.000,00	63.154,00	32.500,00	30.654,00	30.654,00	-
74	SD N 24 BATANG ANAI	126.882.633,00	127.011.767,00	126.900.000,00	111.767,00	32.500,00	79.267,00	79.267,00	-
75	SD N 25 BATANG ANAI	62.999.963,00	65.519.963,00	63.000.000,00	2.519.963,00	32.500,00	2.487.463,00	2.487.463,00	-
76	SD N 26 BATANG ANAI	102.595.000,00	102.634.949,00	102.599.500,00	35.449,00	32.500,00	2.949,00	2.949,00	-
77	SD N 27 BATANG ANAI	128.700.000,00	128.753.530,00	128.700.000,00	53.530,00	32.500,00	21.030,00	21.030,00	-
78	SD N 28 BATANG ANAI	396.800.000,00	396.910.180,00	396.800.000,00	110.180,00	32.500,00	77.680,00	77.680,00	-
79	SD N 29 BATANG ANAI	351.900.000,00	352.037.243,00	351.275.094,00	762.149,00	32.500,00	729.649,00	729.649,00	-
80	SD N 30 BATANG ANAI	46.800.000,00	46.895.071,00	46.800.000,00	95.071,00	32.500,00	62.571,00	62.571,00	-
81	SD N 01 ENAM LINGKUNG	73.800.000,00	74.097.616,00	73.800.000,00	297.616,00	32.500,00	265.116,00	265.116,00	-
82	SD N 02 ENAM LINGKUNG	170.100.000,00	170.179.604,00	170.099.500,00	80.104,00	32.500,00	47.604,00	30,00	47.574,00
83	SD N 03 ENAM LINGKUNG	39.600.000,00	39.660.054,00	39.600.000,00	60.054,00	32.500,00	27.554,00	27.554,00	-
84	SD N 04 ENAM LINGKUNG	168.300.000,00	168.326.675,00	168.300.000,00	26.675,00	-	26.675,00	1.675,00	25.000,00
85	SD N 05 ENAM LINGKUNG	152.100.000,00	152.391.732,00	152.100.000,00	291.732,00	32.500,00	259.232,00	259.232,00	-
86	SD N 06 ENAM LINGKUNG	45.900.000,00	45.928.347,00	45.900.000,00	28.347,00	28.347,00	-	847,00	(847,00)
87	SD N 07 ENAM LINGKUNG	96.300.000,00	96.563.567,00	96.300.000,00	263.567,00	32.500,00	231.067,00	133.367,00	97.700,00
88	SD N 08 ENAM LINGKUNG	169.200.000,00	169.260.616,00	169.200.000,00	60.616,00	32.500,00	28.116,00	28.116,00	-
89	SD N 09 ENAM LINGKUNG	73.799.936,00	74.085.807,00	73.800.000,00	285.807,00	32.500,00	253.307,00	253.307,00	-
90	SD N 10 ENAM LINGKUNG	84.600.000,00	84.688.335,00	84.600.000,00	88.335,00	32.500,00	55.835,00	52.204,00	3.631,00
91	SD N 11 ENAM LINGKUNG	117.000.000,00	117.100.712,00	117.000.000,00	100.712,00	32.500,00	68.212,00	68.212,00	-
92	SD N 12 ENAM LINGKUNG	121.500.000,00	121.548.071,00	121.500.000,00	48.071,00	32.500,00	15.571,00	15.571,00	-
93	SD N 13 ENAM LINGKUNG	73.800.000,00	73.845.230,00	73.800.000,00	45.230,00	32.500,00	12.730,00	12.730,00	-
94	SD N 14 ENAM LINGKUNG	70.200.000,00	70.320.324,00	70.200.000,00	120.324,00	32.500,00	87.824,00	56.024,00	31.800,00
95	SD N 15 ENAM LINGKUNG	40.500.000,00	40.526.621,00	40.500.000,00	26.621,00	26.621,00	-	121,00	(121,00)
96	SD N 16 ENAM LINGKUNG	90.878.296,00	91.533.048,00	90.263.581,00	1.269.467,00	32.500,00	1.236.967,00	-	1.236.967,00
97	SD N 17 ENAM LINGKUNG	70.200.000,00	70.267.536,00	70.200.000,00	67.536,00	32.500,00	35.036,00	35.036,00	-

Lampiran : 4 / 4 - 14

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
98	SD N 18 ENAM LINGKUNG	50.399.986,00	50.601.202,00	50.355.000,00	246.202,00	32.500,00	213.702,00	213.702,00	-
99	SD N 19 ENAM LINGKUNG	80.058.500,00	80.249.570,00	80.100.000,00	149.570,00	32.500,00	117.070,00	117.070,00	-
100	SD N 01 IV KOTO AUR MALINTANG	158.400.000,00	158.530.246,00	158.400.000,00	130.246,00	32.500,00	97.746,00	97.746,00	-
101	SD N 02 IV KOTO AUR MALINTANG	103.288.300,00	103.631.077,00	103.500.000,00	131.077,00	32.500,00	98.577,00	12.796,00	85.781,00
102	SD N 03 IV KOTO AUR MALINTANG	183.405.216,00	183.689.408,00	183.583.110,00	106.298,00	32.500,00	73.798,00	139.029,00	(65.231,00)
103	SD N 04 IV KOTO AUR MALINTANG	76.500.000,00	76.559.472,00	76.500.000,00	59.472,00	32.500,00	26.972,00	-	26.972,00
104	SD N 05 IV KOTO AUR MALINTANG	64.800.000,00	64.876.933,00	64.800.000,00	76.933,00	32.500,00	44.433,00	34.433,00	10.000,00
105	SD N 06 IV KOTO AUR MALINTANG	69.300.000,00	69.332.962,00	69.300.000,00	32.962,00	32.500,00	462,00	462,00	-
106	SD N 07 IV KOTO AUR MALINTANG	131.389.000,00	131.431.756,00	131.399.066,00	32.690,00	31.756,00	934,00	934,00	-
107	SD N 08 IV KOTO AUR MALINTANG	154.710.000,00	157.064.099,00	156.599.900,00	464.199,00	32.500,00	431.699,00	342.899,00	88.800,00
108	SD N 09 IV KOTO AUR MALINTANG	121.330.263,00	121.685.208,00	121.500.000,00	185.208,00	32.500,00	152.708,00	152.708,00	-
109	SD N 10 IV KOTO AUR MALINTANG	140.393.500,00	141.740.363,00	141.300.000,00	440.363,00	32.500,00	407.863,00	407.863,00	-
110	SD N 11 IV KOTO AUR MALINTANG	45.000.000,00	45.362.846,00	45.000.000,00	362.846,00	32.500,00	330.346,00	330.346,00	-
111	SD N 12 IV KOTO AUR MALINTANG	65.630.000,00	66.155.246,00	62.471.300,00	3.683.946,00	32.500,00	3.651.446,00	3.260.000,00	391.446,00
112	SD N 13 IV KOTO AUR MALINTANG	99.000.000,00	99.033.103,00	98.475.000,00	558.103,00	32.500,00	525.603,00	244.236,00	281.367,00
113	SD N 14 IV KOTO AUR MALINTANG	61.200.000,00	61.232.070,00	61.200.000,00	32.070,00	32.070,00	-	-	-
114	SD N 15 IV KOTO AUR MALINTANG	116.100.000,00	118.042.128,00	116.082.000,00	1.960.128,00	32.500,00	1.927.628,00	12.428,00	1.915.200,00
115	SD N 16 IV KOTO AUR MALINTANG	63.900.000,00	63.959.658,00	63.900.000,00	59.658,00	32.500,00	27.158,00	27.158,00	-
116	SD N 17 IV KOTO AUR MALINTANG	78.108.561,00	78.360.210,00	78.299.602,00	60.608,00	32.500,00	28.108,00	27.247,00	861,00
117	SD N 18 IV KOTO AUR MALINTANG	72.899.000,00	73.342.870,00	72.900.000,00	442.870,00	32.500,00	410.370,00	410.370,00	-
118	SD N 19 IV KOTO AUR MALINTANG	57.600.000,00	58.074.102,00	57.600.000,00	474.102,00	32.500,00	441.602,00	441.602,00	-
119	SD N 20 IV KOTO AUR MALINTANG	90.900.000,00	91.073.894,00	90.900.000,00	173.894,00	32.500,00	141.394,00	141.394,00	-
120	SD N 21 IV KOTO AUR MALINTANG	69.180.000,00	69.327.619,00	69.300.000,00	27.619,00	27.619,00	-	-	-
121	SD N 22 IV KOTO AUR MALINTANG	108.900.000,00	108.957.293,00	108.900.000,00	57.293,00	32.500,00	24.793,00	24.793,00	-
122	SD N 23 IV KOTO AUR MALINTANG	68.140.000,00	68.472.456,00	68.220.000,00	252.456,00	32.500,00	219.956,00	122.456,00	97.500,00
123	SD N 24 IV KOTO AUR MALINTANG	64.740.000,00	66.667.918,00	64.791.282,00	1.876.636,00	32.500,00	1.844.136,00	118,00	1.844.018,00
124	SD N 01 LUBUK ALUNG	430.200.000,00	431.165.502,00	430.200.000,00	965.502,00	32.500,00	933.002,00	502,00	932.500,00
125	SD N 02 LUBUK ALUNG	140.400.000,00	140.851.978,00	140.400.000,00	451.978,00	32.500,00	419.478,00	1.978,00	417.500,00
126	SD N 03 LUBUK ALUNG	146.700.000,00	146.746.362,00	146.700.000,00	46.362,00	32.500,00	13.862,00	13.862,00	-
127	SD N 04 LUBUK ALUNG	145.800.000,00	145.850.616,00	145.800.000,00	50.616,00	32.500,00	18.116,00	18.116,00	-
128	SD N 05 LUBUK ALUNG	71.918.460,00	72.270.093,00	71.848.580,00	421.513,00	32.500,00	389.013,00	389.013,00	-
129	SD N 06 LUBUK ALUNG	184.500.000,00	184.550.659,00	184.500.000,00	50.659,00	32.500,00	18.159,00	18.159,00	-
130	SD N 07 LUBUK ALUNG	193.500.000,00	193.536.486,00	193.121.200,00	415.286,00	32.500,00	382.786,00	310.886,00	71.900,00
131	SD N 08 LUBUK ALUNG	153.900.000,00	155.680.209,00	153.900.000,00	1.780.209,00	32.500,00	1.747.709,00	1.747.709,00	-

Lampiran : 4 / 5 - 14

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
132	SD N 09 LUBUK ALUNG	70.150.000,00	70.249.009,00	70.200.000,00	49.009,00	32.500,00	16.509,00	1.409,00	15.100,00
133	SD N 10 LUBUK ALUNG	120.600.000,00	120.658.130,00	120.600.000,00	58.130,00	32.500,00	25.630,00	25.630,00	-
134	SD N 11 LUBUK ALUNG	119.700.000,00	119.752.147,00	119.700.000,00	52.147,00	32.500,00	19.647,00	19.647,00	-
135	SD N 12 LUBUK ALUNG	122.400.000,00	122.438.481,00	122.400.000,00	38.481,00	32.500,00	5.981,00	-	5.981,00
136	SD N 13 LUBUK ALUNG	140.355.000,00	140.492.891,00	140.348.500,00	144.391,00	32.500,00	111.891,00	105.391,00	6.500,00
137	SD N 14 LUBUK ALUNG	120.600.000,00	120.699.837,00	120.600.000,00	99.837,00	32.500,00	67.337,00	67.337,00	-
138	SD N 15 LUBUK ALUNG	149.400.000,00	149.945.812,00	149.400.000,00	545.812,00	32.500,00	513.312,00	513.312,00	-
139	SD N 16 LUBUK ALUNG	77.400.000,00	77.432.053,00	77.400.000,00	32.053,00	32.053,00	-	4.553,00	(4.553,00)
140	SD N 17 LUBUK ALUNG	273.600.000,00	273.805.771,00	273.600.000,00	205.771,00	32.500,00	173.271,00	73.271,00	100.000,00
141	SD N 18 LUBUK ALUNG	166.500.000,00	166.791.175,00	166.500.000,00	291.175,00	32.500,00	258.675,00	258.675,00	-
142	SD N 19 LUBUK ALUNG	102.600.000,00	102.629.274,00	102.600.000,00	29.274,00	29.274,00	-	1.774,00	(1.774,00)
143	SD N 20 LUBUK ALUNG	133.200.000,00	133.422.391,00	133.200.000,00	222.391,00	32.500,00	189.891,00	189.891,00	-
144	SD N 21 LUBUK ALUNG	233.100.000,00	233.629.686,00	233.100.000,00	529.686,00	32.500,00	497.186,00	406.998,00	90.188,00
145	SD N 22 LUBUK ALUNG	126.867.000,00	126.963.954,00	126.900.000,00	63.954,00	32.500,00	31.454,00	31.454,00	-
146	SD N 23 LUBUK ALUNG	168.300.000,00	168.429.994,00	168.282.000,00	147.994,00	32.500,00	115.494,00	115.494,00	-
147	SD N 24 LUBUK ALUNG	122.400.000,00	122.431.802,00	122.400.000,00	31.802,00	31.802,00	-	4.302,00	(4.302,00)
148	SD N 25 LUBUK ALUNG	165.600.000,00	165.795.222,00	165.600.000,00	195.222,00	32.500,00	162.722,00	162.722,00	-
149	SD N 26 LUBUK ALUNG	38.700.000,00	38.898.848,00	38.700.000,00	198.848,00	32.500,00	166.348,00	166.348,00	-
150	SD N 27 LUBUK ALUNG	156.600.000,00	156.711.897,00	156.600.000,00	111.897,00	32.500,00	79.397,00	79.397,00	-
151	SD N 28 LUBUK ALUNG	45.000.000,00	45.052.163,00	45.000.000,00	52.163,00	32.500,00	19.663,00	235.431,00	(215.768,00)
152	SD N 29 LUBUK ALUNG	115.200.000,00	115.234.183,00	115.198.500,00	35.683,00	32.500,00	3.183,00	3.183,00	-
153	SD N 30 LUBUK ALUNG	153.900.000,00	153.932.840,00	153.900.000,00	32.840,00	32.500,00	340,00	340,00	-
154	SD N 31 LUBUK ALUNG	146.700.000,00	146.866.314,00	146.700.000,00	166.314,00	32.500,00	133.814,00	133.814,00	-
155	SD N 32 LUBUK ALUNG	89.100.000,00	89.190.328,00	89.100.000,00	90.328,00	32.500,00	57.828,00	103,00	57.725,00
156	SD N 33 LUBUK ALUNG	44.100.000,00	44.128.016,00	44.100.000,00	28.016,00	28.016,00	-	516,00	(516,00)
157	SD N 34 LUBUK ALUNG	147.600.000,00	147.680.233,00	147.600.000,00	80.233,00	32.500,00	47.733,00	47.733,00	-
158	SD N 01 NAN SABARIS	137.700.000,00	137.797.321,00	137.700.000,00	97.321,00	32.500,00	64.821,00	-	64.821,00
159	SD N 02 NAN SABARIS	106.200.000,00	106.248.633,00	104.862.500,00	1.386.133,00	32.500,00	1.353.633,00	16.133,00	1.337.500,00
160	SD N 03 NAN SABARIS	103.500.000,00	103.651.183,00	103.500.000,00	151.183,00	32.500,00	118.683,00	118.683,00	-
161	SD N 04 NAN SABARIS	99.000.000,00	99.232.486,00	99.000.000,00	232.486,00	32.500,00	199.986,00	199.986,00	-
162	SD N 05 NAN SABARIS	109.800.000,00	109.897.145,00	109.800.000,00	97.145,00	32.500,00	64.645,00	46.645,00	18.000,00
163	SD N 06 NAN SABARIS	119.700.000,00	119.849.644,00	119.700.000,00	149.644,00	32.500,00	117.144,00	117.144,00	-
164	SD N 07 NAN SABARIS	125.100.000,00	125.380.805,00	125.100.000,00	280.805,00	32.500,00	248.305,00	248.305,00	-
165	SD N 08 NAN SABARIS	136.800.000,00	137.015.329,00	136.800.000,00	215.329,00	32.500,00	182.829,00	20.000,00	162.829,00

Lampiran : 4 / 6 - 14

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
166	SD N 09 NAN SABARIS	112.500.000,00	112.702.279,00	112.500.000,00	202.279,00	32.500,00	169.779,00	169.779,00	-
167	SD N 10 NAN SABARIS	99.000.000,00	99.275.997,00	99.000.000,00	275.997,00	32.500,00	243.497,00	20.000,00	223.497,00
168	SD N 11 NAN SABARIS	81.900.000,00	82.014.023,00	81.900.000,00	114.023,00	32.500,00	81.523,00	81.523,00	-
169	SD N 12 NAN SABARIS	137.600.000,00	137.866.141,00	137.446.500,00	419.641,00	32.500,00	387.141,00	287.141,00	100.000,00
170	SD N 13 NAN SABARIS	125.100.000,00	125.358.024,00	125.100.000,00	258.024,00	32.500,00	225.524,00	23.024,00	202.500,00
171	SD N 14 NAN SABARIS	135.000.000,00	135.145.001,00	135.000.000,00	145.001,00	32.500,00	112.501,00	112.501,00	-
172	SD N 15 NAN SABARIS	66.600.000,00	66.754.387,00	66.543.000,00	211.387,00	32.500,00	178.887,00	21.887,00	157.000,00
173	SD N 16 NAN SABARIS	108.900.000,00	109.635.036,00	108.150.000,00	1.485.036,00	32.500,00	1.452.536,00	752.536,00	700.000,00
174	SD N 17 NAN SABARIS	131.400.000,00	131.435.476,00	131.400.000,00	35.476,00	32.500,00	2.976,00	-	2.976,00
175	SD N 18 NAN SABARIS	44.100.000,00	44.150.511,00	44.100.000,00	50.511,00	32.500,00	18.011,00	18.011,00	-
176	SD N 19 NAN SABARIS	82.800.000,00	82.898.809,00	82.799.828,00	98.981,00	32.500,00	66.481,00	66.481,00	-
177	SD N 20 NAN SABARIS	50.400.000,00	50.522.976,00	50.399.500,00	123.476,00	32.500,00	90.976,00	90.976,00	-
178	SD N 21 NAN SABARIS	82.800.000,00	82.860.706,00	82.800.000,00	60.706,00	32.500,00	28.206,00	28.206,00	-
179	SD N 22 NAN SABARIS	88.760.000,00	91.961.793,00	91.800.000,00	161.793,00	32.500,00	129.293,00	129.293,00	-
180	SD N 23 NAN SABARIS	69.300.000,00	69.330.817,00	69.300.000,00	30.817,00	30.817,00	-	-	-
181	SD N 01 PADANG SAGO	123.280.000,00	123.322.305,00	123.300.000,00	22.305,00	32.500,00	(10.195,00)	9.805,00	(20.000,00)
182	SD N 02 PADANG SAGO	59.400.000,00	59.515.642,00	59.400.000,00	115.642,00	32.500,00	83.142,00	-	83.142,00
183	SD N 03 PADANG SAGO	63.900.000,00	63.982.922,00	63.900.000,00	82.922,00	32.500,00	50.422,00	50.422,00	-
184	SD N 04 PADANG SAGO	22.500.000,00	22.533.099,00	22.500.000,00	33.099,00	32.500,00	599,00	599,00	-
185	SD N 05 PADANG SAGO	53.100.000,00	53.130.463,00	53.100.000,00	30.463,00	32.500,00	(2.037,00)	-	(2.037,00)
186	SD N 06 PADANG SAGO	63.000.000,00	63.049.068,00	63.000.000,00	49.068,00	32.500,00	16.568,00	16.568,00	-
187	SD N 07 PADANG SAGO	110.700.000,00	110.828.273,00	110.700.000,00	128.273,00	32.500,00	95.773,00	-	95.773,00
188	SD N 08 PADANG SAGO	71.944.800,00	73.952.371,00	72.000.000,00	1.952.371,00	32.500,00	1.919.871,00	-	1.919.871,00
189	SD N 09 PADANG SAGO	59.400.000,00	59.476.971,00	59.400.000,00	76.971,00	32.500,00	44.471,00	-	44.471,00
190	SD N 10 PADANG SAGO	57.600.000,00	57.729.189,00	57.600.000,00	129.189,00	32.500,00	96.689,00	96.689,00	-
191	SD N 11 PADANG SAGO	22.500.000,00	22.746.823,00	22.500.000,00	246.823,00	32.500,00	214.323,00	214.323,00	-
192	SDN 01 PATAMUAN	196.049.840,00	196.325.321,00	196.200.000,00	125.321,00	32.500,00	92.821,00	92.246,00	575,00
193	SDN 02 PATAMUAN	114.250.310,00	115.659.096,00	114.262.675,00	1.396.421,00	32.500,00	1.363.921,00	63.611,00	1.300.310,00
194	SDN 03 PATAMUAN	161.100.000,00	164.610.500,00	161.100.000,00	3.510.500,00	32.500,00	3.478.000,00	17.172,00	3.460.828,00
195	SDN 04 PATAMUAN	92.968.000,00	94.773.280,00	94.500.000,00	273.280,00	32.500,00	240.780,00	240.780,00	-
196	SDN 05 PATAMUAN	138.600.000,00	138.915.680,00	138.600.000,00	315.680,00	32.500,00	283.180,00	283.180,00	-
197	SDN 06 PATAMUAN	107.998.721,00	108.188.133,00	108.000.000,00	188.133,00	32.500,00	155.633,00	155.633,00	-
198	SDN 07 PATAMUAN	126.850.666,00	127.896.192,00	127.800.000,00	96.192,00	32.500,00	63.692,00	63.610,00	82,00
199	SDN 08 PATAMUAN	76.354.000,00	76.679.532,00	76.450.000,00	229.532,00	32.500,00	197.032,00	147.032,00	50.000,00

Lampiran : 4 / 7 - 14

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
200	SDN 09 PATAMUAN	211.186.172,00	213.110.383,00	212.400.000,00	710.383,00	32.500,00	677.883,00	-	677.883,00
201	SDN 10 PATAMUAN	122.109.040,00	122.539.135,00	122.281.695,00	257.440,00	32.500,00	224.940,00	151.705,00	73.235,00
202	SDN 11 PATAMUAN	33.300.000,00	33.351.806,00	33.300.000,00	51.806,00	32.500,00	19.306,00	19.306,00	-
203	SDN 12 PATAMUAN	72.888.000,00	74.045.807,00	72.850.000,00	1.195.807,00	32.500,00	1.163.307,00	1.113.391,00	49.916,00
204	SDN 13 PATAMUAN	83.700.000,00	83.775.393,00	83.330.070,00	445.323,00	32.500,00	412.823,00	-	412.823,00
205	SDN 14 PATAMUAN	67.494.000,00	67.587.914,00	67.500.000,00	87.914,00	32.500,00	55.414,00	55.414,00	-
206	SDN 15 PATAMUAN	81.737.968,00	81.903.881,00	81.862.000,00	41.881,00	32.500,00	9.381,00	381,00	9.000,00
248	SD N 01 SUNGAI GERINGGING	140.400.000,00	140.482.147,00	140.400.000,00	82.147,00	32.500,00	49.647,00	49.647,00	-
249	SD N 02 SUNGAI GERINGGING	120.589.071,00	120.628.709,00	120.535.000,00	93.709,00	32.500,00	61.209,00	-	61.209,00
250	SD N 03 SUNGAI GERINGGING	93.600.000,00	93.650.594,00	93.600.000,00	50.594,00	32.500,00	18.094,00	18.006,00	88,00
251	SD N 04 SUNGAI GERINGGING	188.100.000,00	188.348.718,00	187.935.890,00	412.828,00	32.500,00	380.328,00	216.218,00	164.110,00
252	SD N 05 SUNGAI GERINGGING	107.100.000,00	107.180.368,00	107.100.000,00	80.368,00	32.500,00	47.868,00	47.868,00	-
253	SD N 06 SUNGAI GERINGGING	112.500.000,00	112.570.144,00	112.500.000,00	70.144,00	32.500,00	37.644,00	-	37.644,00
254	SD N 07 SUNGAI GERINGGING	124.200.000,00	124.355.799,00	124.200.000,00	155.799,00	32.500,00	123.299,00	122.379,00	920,00
255	SD N 08 SUNGAI GERINGGING	173.651.047,00	174.368.328,00	172.468.440,00	1.899.888,00	32.500,00	1.867.388,00	1.578.507,00	288.881,00
256	SD N 09 SUNGAI GERINGGING	71.100.000,00	71.186.868,00	71.100.000,00	86.868,00	32.500,00	54.368,00	468,00	53.900,00
257	SD N 10 SUNGAI GERINGGING	96.300.000,00	96.415.237,00	96.300.000,00	115.237,00	32.500,00	82.737,00	-	82.737,00
258	SD N 11 SUNGAI GERINGGING	42.300.000,00	42.390.656,00	42.099.860,00	290.796,00	32.500,00	258.296,00	58.156,00	200.140,00
259	SD N 12 SUNGAI GERINGGING	93.600.000,00	93.677.620,00	93.600.000,00	77.620,00	32.500,00	45.120,00	45.120,00	-
260	SD N 13 SUNGAI GERINGGING	202.500.000,00	202.901.375,00	202.500.000,00	401.375,00	32.500,00	368.875,00	348.875,00	20.000,00
261	SD N 14 SUNGAI GERINGGING	92.665.270,00	92.801.968,00	92.450.000,00	351.968,00	32.500,00	319.468,00	-	319.468,00
262	SD N 15 SUNGAI GERINGGING	300.085.300,00	300.136.264,00	300.600.000,00	(463.736,00)	32.500,00	(496.236,00)	-	(496.236,00)
263	SD N 16 SUNGAI GERINGGING	58.499.825,00	58.580.405,00	58.500.000,00	80.405,00	32.500,00	47.905,00	47.830,00	75,00
264	SD N 17 SUNGAI GERINGGING	90.000.000,00	103.970.869,00	90.000.000,00	13.970.869,00	32.500,00	13.938.369,00	13.341.628,00	596.741,00
265	SD N 18 SUNGAI GERINGGING	61.200.000,00	61.333.083,00	61.200.000,00	133.083,00	32.500,00	100.583,00	-	100.583,00
266	SD N 19 SUNGAI GERINGGING	48.600.000,00	48.631.011,00	48.600.000,00	31.011,00	31.011,00	-	511,00	(511,00)
267	SD N 20 SUNGAI GERINGGING	36.000.000,00	36.055.382,00	36.000.000,00	55.382,00	32.500,00	22.882,00	22.882,00	-
268	SD N 21 SUNGAI GERINGGING	117.000.000,00	117.061.888,00	117.000.000,00	61.888,00	32.500,00	29.388,00	29.373,00	15,00
269	SD N 22 SUNGAI GERINGGING	50.400.000,00	50.527.289,00	50.400.000,00	127.289,00	32.500,00	94.789,00	94.789,00	-
270	SD N 23 SUNGAI GERINGGING	109.799.414,00	109.842.935,00	109.800.000,00	42.935,00	32.500,00	10.435,00	9.987,00	448,00
271	SD N 24 SUNGAI GERINGGING	175.500.000,00	175.642.697,00	175.497.795,00	144.902,00	32.500,00	112.402,00	-	112.402,00
272	SD N 25 SUNGAI GERINGGING	163.800.000,00	164.066.652,00	163.800.000,00	266.652,00	32.500,00	234.152,00	234.152,00	-
273	SD N 26 SUNGAI GERINGGING	83.699.820,00	83.836.217,00	83.700.000,00	136.217,00	32.500,00	103.717,00	103.717,00	-
274	SD N 27 SUNGAI GERINGGING	53.100.000,00	53.510.933,00	53.100.000,00	410.933,00	32.500,00	378.433,00	378.433,00	-

Lampiran : 4 / 8 - 14

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
275	SD N 28 SUNGAI GERINGGING	31.500.000,00	31.685.036,00	31.500.000,00	185.036,00	32.500,00	152.536,00	152.536,00	-
276	SD N 29 SUNGAI GERINGGING	114.300.000,00	114.342.978,00	114.300.000,00	42.978,00	32.500,00	10.478,00	10.478,00	-
277	SD N 30 SUNGAI GERINGGING	84.590.000,00	84.653.115,00	84.600.000,00	53.115,00	32.500,00	20.615,00	-	20.615,00
278	SD N 01 SUNGAI LIMAU	126.000.000,00	126.066.634,00	125.690.000,00	376.634,00	32.500,00	344.134,00	-	344.134,00
279	SD N 02 SUNGAI LIMAU	164.600.000,00	165.141.461,00	164.600.000,00	541.461,00	32.500,00	508.961,00	408.961,00	100.000,00
280	SD N 03 SUNGAI LIMAU	69.300.000,00	69.428.276,00	69.298.000,00	130.276,00	32.500,00	97.776,00	95.776,00	2.000,00
281	SD N 04 SUNGAI LIMAU	108.900.000,00	108.948.290,00	108.900.000,00	48.290,00	32.500,00	15.790,00	-	15.790,00
282	SD N 05 SUNGAI LIMAU	146.700.000,00	146.911.168,00	146.700.000,00	211.168,00	32.500,00	178.668,00	178.668,00	-
283	SD N 06 SUNGAI LIMAU	73.800.000,00	73.883.917,00	73.800.000,00	83.917,00	32.500,00	51.417,00	51.417,00	-
284	SD N 07 SUNGAI LIMAU	65.700.000,00	65.792.069,00	65.700.000,00	92.069,00	32.500,00	59.569,00	59.569,00	-
285	SD N 08 SUNGAI LIMAU	126.000.000,00	126.116.484,00	126.000.000,00	116.484,00	32.500,00	83.984,00	83.984,00	-
286	SD N 09 SUNGAI LIMAU	50.400.000,00	50.453.307,00	50.400.000,00	53.307,00	32.500,00	20.807,00	20.807,00	-
287	SD N 10 SUNGAI LIMAU	67.500.000,00	67.631.417,00	67.500.000,00	131.417,00	32.500,00	98.917,00	13.917,00	85.000,00
288	SD N 11 SUNGAI LIMAU	56.670.000,00	56.814.116,00	56.700.000,00	114.116,00	32.500,00	81.616,00	-	81.616,00
289	SD N 12 SUNGAI LIMAU	61.200.000,00	61.254.131,00	61.200.000,00	54.131,00	32.500,00	21.631,00	-	21.631,00
290	SD N 13 SUNGAI LIMAU	89.100.000,00	89.274.962,00	89.100.000,00	174.962,00	32.500,00	142.462,00	142.462,00	-
291	SD N 14 SUNGAI LIMAU	54.000.000,00	54.027.559,00	54.000.000,00	27.559,00	27.559,00	-	-	-
292	SD N 15 SUNGAI LIMAU	49.500.000,00	49.551.563,00	49.500.000,00	51.563,00	32.500,00	19.063,00	19.063,00	-
293	SD N 16 SUNGAI LIMAU	67.500.000,00	67.580.609,00	67.500.000,00	80.609,00	32.500,00	48.109,00	48.109,00	-
294	SD N 17 SUNGAI LIMAU	76.500.000,00	76.541.163,00	76.500.000,00	41.163,00	32.500,00	8.663,00	8.663,00	-
295	SD N 18 SUNGAI LIMAU	115.193.046,00	115.241.226,00	115.200.000,00	41.226,00	32.500,00	8.726,00	8.726,00	-
296	SD N 19 SUNGAI LIMAU	48.600.000,00	48.834.958,00	48.600.000,00	234.958,00	32.500,00	202.458,00	-	202.458,00
297	SD N 20 SUNGAI LIMAU	56.700.000,00	56.727.508,00	56.700.000,00	27.508,00	27.508,00	-	-	-
298	SD N 21 SUNGAI LIMAU	61.200.000,00	61.353.229,00	61.200.000,00	153.229,00	32.500,00	120.729,00	29,00	120.700,00
299	SD N 22 SUNGAI LIMAU	132.290.000,00	132.485.586,00	132.300.000,00	185.586,00	32.500,00	153.086,00	153.086,00	-
300	SD N 23 SUNGAI LIMAU	53.100.000,00	53.169.539,00	53.100.000,00	69.539,00	32.500,00	37.039,00	37.039,00	-
301	SD N 24 SUNGAI LIMAU	58.500.000,00	58.607.543,00	58.500.000,00	107.543,00	32.500,00	75.043,00	75.043,00	-
302	SD N 25 SUNGAI LIMAU	98.100.000,00	98.175.715,00	98.100.000,00	75.715,00	32.500,00	43.215,00	43.215,00	-
303	SD N 26 SUNGAI LIMAU	50.400.000,00	50.494.575,00	50.400.000,00	94.575,00	32.500,00	62.075,00	62.075,00	-
304	SD N 27 SUNGAI LIMAU	83.700.000,00	85.063.216,00	83.700.000,00	1.363.216,00	32.500,00	1.330.716,00	33.216,00	1.297.500,00
305	SD N 28 SUNGAI LIMAU	24.300.000,00	24.342.646,00	24.300.000,00	42.646,00	32.500,00	10.146,00	10.146,00	-
306	SD N 29 SUNGAI LIMAU	54.900.000,00	54.940.131,00	54.900.000,00	40.131,00	32.500,00	7.631,00	7.631,00	-
307	SD N 30 SUNGAI LIMAU	61.200.000,00	61.251.998,00	61.200.000,00	51.998,00	32.500,00	19.498,00	19.498,00	-
308	SD N 31 SUNGAI LIMAU	90.900.000,00	91.051.303,00	90.900.000,00	151.303,00	32.500,00	118.803,00	281.553,00	(162.750,00)

Lampiran : 4 / 9 - 14

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
309	SD N 32 SUNGAI LIMAU	72.900.000,00	72.964.456,00	72.900.000,00	64.456,00	32.500,00	31.956,00	-	31.956,00
310	SD N 33 SUNGAI LIMAU	48.600.000,00	48.662.052,00	48.600.000,00	62.052,00	32.500,00	29.552,00	29.552,00	-
311	SD N 34 SUNGAI LIMAU	66.600.000,00	66.882.202,00	66.600.000,00	282.202,00	32.500,00	249.702,00	181.702,00	68.000,00
312	SD N 35 SUNGAI LIMAU	27.000.000,00	27.037.573,00	27.000.000,00	37.573,00	32.500,00	5.073,00	5.073,00	-
313	SD N 36 SUNGAI LIMAU	41.400.000,00	41.643.329,00	41.400.000,00	243.329,00	32.500,00	210.829,00	210.829,00	-
314	SD N 37 SUNGAI LIMAU	36.000.000,00	36.040.961,00	36.000.000,00	40.961,00	32.500,00	8.461,00	8.461,00	-
315	SD N 38 SUNGAI LIMAU	48.600.000,00	48.644.296,00	48.565.000,00	79.296,00	32.500,00	46.796,00	11.796,00	35.000,00
316	SD N 39 SUNGAI LIMAU	28.795.000,00	29.146.505,00	28.795.000,00	351.505,00	32.500,00	319.005,00	319.005,00	-
317	SD N 40 SUNGAI LIMAU	48.600.000,00	48.650.835,00	48.600.000,00	50.835,00	32.500,00	18.335,00	18.335,00	-
318	SD N 41 SUNGAI LIMAU	98.996.318,00	99.122.574,00	99.000.000,00	122.574,00	32.500,00	90.074,00	90.074,00	-
278	SD N 01 SINTUK TOBOH GADANG	144.900.000,00	145.198.540,00	144.900.000,00	298.540,00	32.500,00	266.040,00	266.040,00	-
279	SD N 02 SINTUK TOBOH GADANG	108.000.000,00	108.053.809,00	108.000.000,00	53.809,00	32.500,00	21.309,00	21.309,00	-
280	SD N 03 SINTUK TOBOH GADANG	108.891.600,00	108.935.159,00	108.891.600,00	43.559,00	32.500,00	11.059,00	2.659,00	8.400,00
281	SD N 04 SINTUK TOBOH GADANG	120.600.000,00	120.657.303,00	120.600.000,00	57.303,00	32.500,00	24.803,00	24.708,00	95,00
282	SD N 05 SINTUK TOBOH GADANG	135.000.000,00	135.061.237,00	135.000.000,00	61.237,00	32.500,00	28.737,00	28.737,00	-
283	SD N 06 SINTUK TOBOH GADANG	89.966.000,00	90.356.112,00	89.850.000,00	506.112,00	32.500,00	473.612,00	632,00	472.980,00
284	SD N 07 SINTUK TOBOH GADANG	137.669.000,00	137.834.306,00	137.669.000,00	165.306,00	32.500,00	132.806,00	101.806,00	31.000,00
285	SD N 08 SINTUK TOBOH GADANG	143.100.000,00	143.176.489,00	143.100.000,00	76.489,00	32.500,00	43.989,00	43.989,00	-
286	SD N 09 SINTUK TOBOH GADANG	142.200.000,00	142.368.355,00	142.200.000,00	168.355,00	32.500,00	135.855,00	116.355,00	19.500,00
287	SD N 10 SINTUK TOBOH GADANG	92.700.000,00	92.762.994,00	92.700.000,00	62.994,00	32.500,00	30.494,00	45.900,00	(15.406,00)
288	SD N 11 SINTUK TOBOH GADANG	98.021.541,00	98.327.297,00	98.021.541,00	305.756,00	32.500,00	273.256,00	194.797,00	78.459,00
289	SD N 12 SINTUK TOBOH GADANG	97.200.000,00	97.242.445,00	97.200.000,00	42.445,00	32.500,00	9.945,00	13.445,00	(3.500,00)
290	SD N 13 SINTUK TOBOH GADANG	68.400.000,00	68.467.403,00	68.400.000,00	67.403,00	32.500,00	34.903,00	34.903,00	-
291	SD N 14 SINTUK TOBOH GADANG	87.300.000,00	87.484.442,00	87.300.000,00	184.442,00	32.500,00	151.942,00	151.942,00	-
292	SD N 15 SINTUK TOBOH GADANG	83.690.000,00	83.743.319,00	83.685.000,00	58.319,00	32.500,00	25.819,00	10.819,00	15.000,00
293	SD N 16 SINTUK TOBOH GADANG	117.000.000,00	117.057.805,00	117.000.000,00	57.805,00	32.500,00	25.305,00	25.305,00	-
294	SD N 17 SINTUK TOBOH GADANG	94.500.000,00	94.534.691,00	94.500.000,00	34.691,00	32.500,00	2.191,00	2.191,00	-
295	SD N 01 ULAKAN TAPAKIS	92.700.000,00	92.804.350,00	92.700.000,00	104.350,00	32.500,00	71.850,00	71.850,00	-
296	SD N 02 ULAKAN TAPAKIS	73.630.000,00	74.006.722,00	73.800.000,00	206.722,00	32.500,00	174.222,00	14.222,00	160.000,00
297	SD N 03 ULAKAN TAPAKIS	46.800.000,00	46.862.378,00	46.800.000,00	62.378,00	32.500,00	29.878,00	82.378,00	(52.500,00)
298	SD N 04 ULAKAN TAPAKIS	103.499.931,00	104.241.931,00	103.500.000,00	741.931,00	32.500,00	709.431,00	709.431,00	-
299	SD N 05 ULAKAN TAPAKIS	57.600.000,00	57.754.214,00	57.598.721,00	155.493,00	32.500,00	122.993,00	122.993,00	-
300	SD N 06 ULAKAN TAPAKIS	70.200.000,00	70.268.805,00	70.200.000,00	68.805,00	32.500,00	36.305,00	1.305,00	35.000,00
301	SD N 07 ULAKAN TAPAKIS	98.100.000,00	98.155.871,00	97.959.242,00	196.629,00	32.500,00	164.129,00	34.071,00	130.058,00

Lampiran : 4 / 10 - 14

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
302	SD N 08 ULAKAN TAPAKIS	106.141.616,00	106.230.417,00	106.108.462,00	121.955,00	32.500,00	89.455,00	-	89.455,00
303	SD N 09 ULAKAN TAPAKIS	128.700.000,00	128.821.829,00	128.700.000,00	121.829,00	32.500,00	89.329,00	-	89.329,00
304	SD N 10 ULAKAN TAPAKIS	135.900.000,00	136.047.144,00	135.900.000,00	147.144,00	32.500,00	114.644,00	114.644,00	-
305	SD N 11 ULAKAN TAPAKIS	130.500.000,00	130.526.242,00	130.500.000,00	26.242,00	32.500,00	(6.258,00)	-	(6.258,00)
306	SD N 12 ULAKAN TAPAKIS	81.000.000,00	81.286.738,00	81.000.000,00	286.738,00	32.500,00	254.238,00	254.238,00	-
307	SD N 13 ULAKAN TAPAKIS	56.700.000,00	56.803.532,00	56.459.132,00	344.400,00	32.500,00	311.900,00	149.848,00	162.052,00
308	SD N 14 ULAKAN TAPAKIS	107.100.000,00	107.318.144,00	107.100.000,00	218.144,00	32.500,00	185.644,00	185.644,00	-
309	SD N 15 ULAKAN TAPAKIS	85.500.000,00	85.573.093,00	85.500.000,00	73.093,00	32.500,00	40.593,00	40.593,00	-
310	SD N 16 ULAKAN TAPAKIS	83.700.000,00	83.765.361,00	83.250.000,00	515.361,00	32.500,00	482.861,00	482.861,00	-
311	SD N 17 ULAKAN TAPAKIS	71.100.000,00	71.222.000,00	71.100.000,00	122.000,00	32.500,00	89.500,00	-	89.500,00
312	SD N 01 V KOTO KAMPUNG DALAM	50.400.000,00	50.824.890,00	50.400.000,00	424.890,00	32.500,00	392.390,00	390,00	392.000,00
313	SD N 02 V KOTO KAMPUNG DALAM	77.400.000,00	77.647.781,00	77.400.000,00	247.781,00	32.500,00	215.281,00	202.281,00	13.000,00
314	SD N 03 V KOTO KAMPUNG DALAM	109.787.518,00	109.965.767,00	109.787.518,00	178.249,00	32.500,00	145.749,00	145.749,00	-
315	SD N 04 V KOTO KAMPUNG DALAM	84.600.000,00	85.365.573,00	84.600.000,00	765.573,00	32.500,00	733.073,00	-	733.073,00
316	SD N 05 V KOTO KAMPUNG DALAM	65.700.000,00	65.862.092,00	65.630.028,00	232.064,00	32.500,00	199.564,00	199.564,00	-
317	SD N 06 V KOTO KAMPUNG DALAM	92.700.000,00	92.757.239,00	92.700.000,00	57.239,00	32.500,00	24.739,00	-	24.739,00
318	SD N 07 V KOTO KAMPUNG DALAM	146.700.000,00	146.814.900,00	146.700.000,00	114.900,00	32.500,00	82.400,00	8.000,00	74.400,00
319	SD N 08 V KOTO KAMPUNG DALAM	129.600.000,00	129.711.354,00	129.600.000,00	111.354,00	32.500,00	78.854,00	78.854,00	-
320	SD N 09 V KOTO KAMPUNG DALAM	87.300.000,00	87.466.465,00	87.259.343,00	207.122,00	32.500,00	174.622,00	133.965,00	40.657,00
321	SD N 10 V KOTO KAMPUNG DALAM	29.700.000,00	29.773.047,00	29.700.000,00	73.047,00	32.500,00	40.547,00	40.547,00	-
322	SD N 11 V KOTO KAMPUNG DALAM	21.600.000,00	21.729.569,00	21.600.000,00	129.569,00	32.500,00	97.069,00	97.069,00	-
323	SD N 12 V KOTO KAMPUNG DALAM	45.900.000,00	46.078.438,00	45.900.000,00	178.438,00	32.500,00	145.938,00	145.938,00	-
324	SD N 13 V KOTO KAMPUNG DALAM	49.500.000,00	49.638.514,00	49.500.000,00	138.514,00	32.500,00	106.014,00	106.014,00	-
325	SD N 14 V KOTO KAMPUNG DALAM	60.300.000,00	60.436.357,00	59.680.000,00	756.357,00	32.500,00	723.857,00	103.857,00	620.000,00
326	SD N 15 V KOTO KAMPUNG DALAM	67.500.000,00	67.715.931,00	67.500.000,00	215.931,00	32.500,00	183.431,00	55.531,00	127.900,00
327	SD N 16 V KOTO KAMPUNG DALAM	81.000.000,00	81.321.017,00	81.000.000,00	321.017,00	32.500,00	288.517,00	288.517,00	-
328	SD N 17 V KOTO KAMPUNG DALAM	97.200.000,00	97.394.207,00	97.200.000,00	194.207,00	32.500,00	161.707,00	161.707,00	-
329	SD N 18 V KOTO KAMPUNG DALAM	41.400.000,00	41.542.997,00	41.400.000,00	142.997,00	32.500,00	110.497,00	110.497,00	-
330	SD N 19 V KOTO KAMPUNG DALAM	124.200.000,00	124.321.669,00	124.200.000,00	121.669,00	32.500,00	89.169,00	89.169,00	-
331	SD N 20 V KOTO KAMPUNG DALAM	59.400.000,00	59.585.129,00	59.400.000,00	185.129,00	32.500,00	152.629,00	152.629,00	-
332	SD N 21 V KOTO KAMPUNG DALAM	82.800.000,00	82.990.278,00	82.800.000,00	190.278,00	32.500,00	157.778,00	-	157.778,00
333	SD N 22 V KOTO KAMPUNG DALAM	39.600.000,00	39.681.616,00	39.600.000,00	81.616,00	32.500,00	49.116,00	49.116,00	-
334	SD N 23 V KOTO KAMPUNG DALAM	46.790.000,00	46.877.643,00	46.800.000,00	77.643,00	32.500,00	45.143,00	35.143,00	10.000,00
335	SD N 24 V KOTO KAMPUNG DALAM	46.800.000,00	46.982.971,00	46.800.000,00	182.971,00	32.500,00	150.471,00	149.971,00	500,00

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
336	SD N 25 V KOTO KAMPUNG DALAM	55.800.000,00	55.844.477,00	55.800.000,00	44.477,00	32.500,00	11.977,00	11.977,00	-
337	SD N 26 V KOTO KAMPUNG DALAM	42.300.000,00	42.410.556,00	42.300.000,00	110.556,00	32.500,00	78.056,00	78.056,00	-
338	SD N 27 V KOTO KAMPUNG DALAM	95.400.000,00	95.561.902,00	95.400.000,00	161.902,00	32.500,00	129.402,00	129.402,00	-
339	SD N 28 V KOTO KAMPUNG DALAM	45.000.000,00	45.167.690,00	45.000.000,00	167.690,00	32.500,00	135.190,00	135.190,00	-
340	SD N 29 V KOTO KAMPUNG DALAM	75.600.000,00	75.632.057,00	75.600.000,00	32.057,00	32.057,00	-	-	-
341	SD N 30 V KOTO KAMPUNG DALAM	117.800.000,00	117.858.769,00	116.533.300,00	1.325.469,00	32.500,00	1.292.969,00	1.292.969,00	-
342	SD N 01 V KOTO TIMUR	80.100.000,00	80.207.400,00	80.058.000,00	149.400,00	32.500,00	116.900,00	-	116.900,00
343	SD N 02 V KOTO TIMUR	144.000.000,00	144.144.408,00	144.000.000,00	144.408,00	32.500,00	111.908,00	-	111.908,00
344	SD N 03 V KOTO TIMUR	75.600.000,00	75.785.771,00	75.546.422,00	239.349,00	32.500,00	206.849,00	53.578,00	153.271,00
345	SD N 04 V KOTO TIMUR	72.843.126,00	72.877.086,00	72.843.126,00	33.960,00	31.557,00	2.403,00	110,00	2.293,00
346	SD N 05 V KOTO TIMUR	59.400.000,00	59.499.387,00	59.439.000,00	60.387,00	32.500,00	27.887,00	887,00	27.000,00
347	SD N 06 V KOTO TIMUR	58.500.000,00	58.601.972,00	58.500.000,00	101.972,00	32.500,00	69.472,00	-	69.472,00
348	SD N 07 V KOTO TIMUR	60.300.000,00	60.344.695,00	60.300.000,00	44.695,00	32.500,00	12.195,00	12.195,00	-
349	SD N 08 V KOTO TIMUR	57.600.000,00	57.658.410,00	57.600.000,00	58.410,00	32.500,00	25.910,00	25.910,00	-
350	SD N 09 V KOTO TIMUR	84.600.000,00	84.649.431,00	84.600.000,00	49.431,00	32.500,00	16.931,00	16.931,00	-
351	SD N 10 V KOTO TIMUR	32.400.000,00	32.547.299,00	32.400.000,00	147.299,00	32.500,00	114.799,00	114.799,00	-
352	SD N 11 V KOTO TIMUR	87.300.000,00	87.432.611,00	87.300.000,00	132.611,00	32.500,00	100.111,00	-	100.111,00
353	SD N 12 V KOTO TIMUR	63.900.000,00	68.106.381,00	63.900.000,00	4.206.381,00	32.500,00	4.173.881,00	70.581,00	4.103.300,00
354	SD N 13 V KOTO TIMUR	121.400.000,00	121.547.120,00	121.400.000,00	147.120,00	32.500,00	114.620,00	-	114.620,00
355	SD N 14 V KOTO TIMUR	83.700.000,00	83.754.736,00	83.011.348,00	743.388,00	32.500,00	710.888,00	710.888,00	-
356	SD N 15 V KOTO TIMUR	38.700.000,00	38.833.936,00	38.700.000,00	133.936,00	32.500,00	101.436,00	101.436,00	-
357	SD N 16 V KOTO TIMUR	61.199.900,00	61.317.485,00	61.190.000,00	127.485,00	32.500,00	94.985,00	94.785,00	200,00
358	SD N 17 V KOTO TIMUR	52.200.000,00	52.364.842,00	52.200.000,00	164.842,00	32.500,00	132.342,00	-	132.342,00
359	SD N 18 V KOTO TIMUR	17.059.910,00	17.132.147,00	17.066.400,00	65.747,00	32.147,00	33.600,00	-	33.600,00
360	SD N 19 V KOTO TIMUR	63.000.000,00	63.477.011,00	63.000.000,00	477.011,00	32.500,00	444.511,00	-	444.511,00
361	SD N 20 V KOTO TIMUR	34.175.092,00	34.239.703,00	34.200.000,00	39.703,00	32.500,00	7.203,00	399.297,00	(392.094,00)
362	SD N 21 V KOTO TIMUR	66.595.000,00	66.665.518,00	66.600.000,00	65.518,00	32.500,00	33.018,00	33.018,00	-
363	SD N 22 V KOTO TIMUR	31.500.000,00	33.520.703,00	31.500.000,00	2.020.703,00	32.500,00	1.988.203,00	9.018,00	1.979.185,00
364	SD N 23 V KOTO TIMUR	20.700.000,00	20.855.051,00	20.700.000,00	155.051,00	32.500,00	122.551,00	122.551,00	-
365	SD N 24 V KOTO TIMUR	42.300.000,00	42.443.096,00	42.290.000,00	153.096,00	32.500,00	120.596,00	-	120.596,00
366	SD N 01 VII KOTO SUNGAI SARIK	56.700.000,00	56.834.427,00	56.700.000,00	134.427,00	32.500,00	101.927,00	101.927,00	-
367	SD N 02 VII KOTO SUNGAI SARIK	81.899.630,00	82.040.617,00	81.900.000,00	140.617,00	32.500,00	108.117,00	108.117,00	-
368	SD N 03 VII KOTO SUNGAI SARIK	80.100.000,00	80.226.934,00	80.099.990,00	126.944,00	32.500,00	94.444,00	94.434,00	10,00
369	SD N 04 VII KOTO SUNGAI SARIK	124.200.000,00	124.516.429,00	124.200.000,00	316.429,00	32.500,00	283.929,00	283.929,00	-

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
370	SD N 05 VII KOTO SUNGAI SARIK	75.600.000,00	75.625.565,00	75.600.000,00	25.565,00	25.565,00	-	-	-
371	SD N 06 VII KOTO SUNGAI SARIK	34.200.000,00	34.266.943,00	34.200.000,00	66.943,00	32.500,00	34.443,00	34.443,00	-
372	SD N 07 VII KOTO SUNGAI SARIK	295.200.000,00	296.215.280,00	295.200.000,00	1.015.280,00	32.500,00	982.780,00	982.875,00	(95,00)
373	SD N 08 VII KOTO SUNGAI SARIK	204.300.000,00	204.382.640,00	204.300.000,00	82.640,00	32.500,00	50.140,00	50.140,00	-
374	SD N 09 VII KOTO SUNGAI SARIK	113.400.000,00	113.695.832,00	113.400.000,00	295.832,00	32.500,00	263.332,00	263.350,00	(18,00)
375	SD N 10 VII KOTO SUNGAI SARIK	68.400.000,00	68.504.287,00	68.400.000,00	104.287,00	32.500,00	71.787,00	71.787,00	-
376	SD N 11 VII KOTO SUNGAI SARIK	249.300.000,00	249.837.816,00	249.300.000,00	537.816,00	32.500,00	505.316,00	68.216,00	437.100,00
377	SD N 12 VII KOTO SUNGAI SARIK	125.100.000,00	125.212.905,00	125.100.000,00	112.905,00	32.500,00	80.405,00	80.405,00	-
378	SD N 13 VII KOTO SUNGAI SARIK	136.800.000,00	136.869.349,00	136.706.511,00	162.838,00	32.500,00	130.338,00	130.338,00	-
379	SD N 14 VII KOTO SUNGAI SARIK	62.950.000,00	63.047.360,00	62.999.836,00	47.524,00	32.500,00	15.024,00	164,00	14.860,00
380	SD N 15 VII KOTO SUNGAI SARIK	96.300.000,00	96.368.973,00	96.300.000,00	68.973,00	32.500,00	36.473,00	36.473,00	-
381	SD N 16 VII KOTO SUNGAI SARIK	60.300.000,00	60.434.913,00	60.300.000,00	134.913,00	32.500,00	102.413,00	102.413,00	-
382	SD N 17 VII KOTO SUNGAI SARIK	70.200.000,00	70.424.012,00	70.200.000,00	224.012,00	32.500,00	191.512,00	191.512,00	-
383	SD N 18 VII KOTO SUNGAI SARIK	92.700.000,00	92.741.795,00	92.640.480,00	101.315,00	32.500,00	68.815,00	9.295,00	59.520,00
384	SD N 19 VII KOTO SUNGAI SARIK	60.300.000,00	60.376.233,00	60.300.000,00	76.233,00	32.500,00	43.733,00	43.733,00	-
385	SD N 20 VII KOTO SUNGAI SARIK	85.500.000,00	85.609.665,00	85.500.000,00	109.665,00	32.500,00	77.165,00	25.700,00	51.465,00
386	SD N 21 VII KOTO SUNGAI SARIK	49.500.000,00	49.585.597,00	49.500.000,00	85.597,00	32.500,00	53.097,00	-	53.097,00
387	SD N 22 VII KOTO SUNGAI SARIK	121.500.000,00	121.553.621,00	121.500.000,00	53.621,00	32.500,00	21.121,00	21.121,00	-
388	SD N 23 VII KOTO SUNGAI SARIK	82.800.000,00	82.976.171,00	82.800.000,00	176.171,00	32.500,00	143.671,00	143.671,00	-
389	SD N 24 VII KOTO SUNGAI SARIK	79.200.000,00	79.343.933,00	79.199.776,00	144.157,00	32.500,00	111.657,00	111.433,00	224,00
390	SD N 25 VII KOTO SUNGAI SARIK	35.100.000,00	35.160.256,00	35.042.120,00	118.136,00	32.500,00	85.636,00	27.756,00	57.880,00
391	SD N 26 VII KOTO SUNGAI SARIK	60.988.500,00	63.257.723,00	62.916.000,00	341.723,00	32.500,00	309.223,00	1.123,00	308.100,00
392	SD N 27 VII KOTO SUNGAI SARIK	75.600.000,00	75.695.245,00	75.600.000,00	95.245,00	32.500,00	62.745,00	62.745,00	-
393	SD N 28 VII KOTO SUNGAI SARIK	63.000.000,00	63.284.558,00	63.000.000,00	284.558,00	32.500,00	252.058,00	252.058,00	-
394	SD N 29 VII KOTO SUNGAI SARIK	34.200.000,00	34.255.865,00	34.200.000,00	55.865,00	32.500,00	23.365,00	23.365,00	-
395	SD N 30 VII KOTO SUNGAI SARIK	61.200.000,00	61.235.074,00	61.200.000,00	35.074,00	32.500,00	2.574,00	2.574,00	-
396	SD N 31 VII KOTO SUNGAI SARIK	86.400.000,00	86.465.624,00	86.400.000,00	65.624,00	32.500,00	33.124,00	-	33.124,00
397	SD N 32 VII KOTO SUNGAI SARIK	70.200.000,00	70.268.672,00	70.200.000,00	68.672,00	32.500,00	36.172,00	36.172,00	-
398	SD N 33 VII KOTO SUNGAI SARIK	44.750.000,00	45.104.055,00	45.000.000,00	104.055,00	32.500,00	71.555,00	-	71.555,00
399	SD N 34 VII KOTO SUNGAI SARIK	85.499.170,00	85.567.345,00	85.500.000,00	67.345,00	32.500,00	34.845,00	34.845,00	-
400	SD N 35 VII KOTO SUNGAI SARIK	78.300.000,00	78.426.734,00	78.300.000,00	126.734,00	32.500,00	94.234,00	94.234,00	-
401	SD UNGGUL TERPADU	140.400.000,00	140.608.690,00	140.300.000,00	308.690,00	32.500,00	276.190,00	-	276.190,00
Jumlah Saldo SD		40.925.666.958,00	41.045.460.701,00	40.930.476.655,00	114.984.046,00	12.918.527,00	102.065.519,00	66.372.629,00	35.692.890,00
402	SMPN 1 2 X 11 ENAM LINGKUNG	723.819.921,00	725.125.842,00	724.900.427,00	225.415,00	32.500,00	192.915,00	122.325,00	70.590,00

Lampiran : 4 / 13 - 14

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
403	SMPN 2 2 X 11 ENAM LINGKUNG	201.100.000,00	201.216.580,00	201.100.000,00	116.580,00	32.500,00	84.080,00	83.904,00	176,00
404	SMPN 1 ENAM LINGKUNG	648.800.000,00	649.128.926,00	648.800.000,00	328.926,00	32.500,00	296.426,00	166.007,00	130.419,00
405	SMPN 2 ENAM LINGKUNG	247.500.000,00	247.674.423,00	247.493.880,00	180.543,00	32.500,00	148.043,00	-	148.043,00
406	SMPN 1 2 X 11 KAYU TANAM	395.800.000,00	395.867.934,00	395.800.000,00	67.934,00	32.500,00	35.434,00	35.434,00	-
407	SMPN 2 2 X 11 KAYU TANAM	217.783.558,00	218.449.680,00	217.155.000,00	1.294.680,00	32.500,00	1.262.180,00	1.051.712,00	210.468,00
408	SMPN 3 2 X 11 KAYU TANAM	163.900.000,00	164.029.849,00	163.900.000,00	129.849,00	32.500,00	97.349,00	97.349,00	-
409	SMPN 4 2 X 11 KAYU TANAM	150.500.000,00	150.529.696,00	150.500.000,00	29.696,00	29.696,00	-	2.196,00	(2.196,00)
410	SMPN 1 LUBUK ALUNG	852.499.913,00	852.781.753,00	852.473.430,00	308.323,00	32.500,00	275.823,00	227.043,00	48.780,00
411	SMPN 2 LUBUK ALUNG	375.100.000,00	375.191.911,00	375.100.000,00	91.911,00	32.500,00	59.411,00	59.411,00	-
412	SMPN 3 LUBUK ALUNG	348.411.600,00	348.805.503,00	347.250.000,00	1.555.503,00	32.500,00	1.523.003,00	228.983,00	1.294.020,00
413	SMPN 4 LUBUK ALUNG	438.900.000,00	439.372.824,00	438.899.528,00	473.296,00	32.500,00	440.796,00	90.730,00	350.066,00
414	SMPN 5 LUBUK ALUNG	200.200.000,00	200.265.441,00	200.200.000,00	65.441,00	32.500,00	32.941,00	-	32.941,00
415	SMPN 6 LUBUK ALUNG	55.930.000,00	56.163.120,00	56.090.000,00	73.120,00	32.500,00	40.620,00	40.620,00	-
416	SMPN 1 BATANG ANAI	886.600.000,00	886.735.855,00	886.600.000,00	135.855,00	32.500,00	103.355,00	-	103.355,00
417	SMPN 2 BATANG ANAI	577.480.000,00	577.544.567,00	577.500.000,00	44.567,00	32.500,00	12.067,00	12.067,00	-
418	SMPN 3 BATANG ANAI	799.491.014,00	799.880.518,00	799.695.392,00	185.126,00	32.500,00	152.626,00	153.005,00	(379,00)
419	SMPN 4 BATANG ANAI	342.099.997,00	342.153.028,00	342.100.000,00	53.028,00	32.500,00	20.528,00	-	20.528,00
420	SMPN 1 SINTUK TOBOH GADANG	664.399.046,00	664.699.594,00	664.400.000,00	299.594,00	32.500,00	267.094,00	153.005,00	114.089,00
421	SMPN 2 SINTUK TOBOH GADANG	364.100.000,00	364.362.920,00	364.048.640,00	314.280,00	32.500,00	281.780,00	230.420,00	51.360,00
422	SMPN 1 ULAKAN TAPAKIS	416.871.300,00	416.939.938,00	416.900.000,00	39.938,00	32.500,00	7.438,00	36.138,00	(28.700,00)
423	SMPN 2 ULAKAN TAPAKIS	49.450.000,00	49.593.275,00	49.500.000,00	93.275,00	32.500,00	60.775,00	-	60.775,00
424	SMPN 3 ULAKAN TAPAKIS	57.200.000,00	57.264.365,00	57.200.000,00	64.365,00	32.500,00	31.865,00	31.865,00	-
425	SMPN 1 NAN SABARIS	541.180.100,00	542.398.599,00	541.200.000,00	1.198.599,00	32.500,00	1.166.099,00	1.179.920,00	(13.821,00)
426	SMPN 2 NAN SABARIS	260.569.037,00	261.022.627,00	260.621.890,00	400.737,00	32.500,00	368.237,00	110,00	368.127,00
427	SMPN 3 NAN SABARIS	116.600.000,00	116.683.023,00	116.600.000,00	83.023,00	32.500,00	50.523,00	232,00	50.291,00
428	SMPN 1 PATAMUAN	243.835.600,00	244.299.675,00	244.199.927,00	99.748,00	32.500,00	67.248,00	2.784,00	64.464,00
429	SMPN 2 PATAMUAN	52.800.000,00	52.828.990,00	52.800.000,00	28.990,00	28.881,00	109,00	-	109,00
430	SMPN 3 PATAMUAN	81.200.000,00	81.337.394,00	81.200.000,00	137.394,00	32.500,00	104.894,00	-	104.894,00
431	SMPN 1 PADANG SAGO	228.751.908,00	229.071.578,00	228.800.000,00	271.578,00	32.500,00	239.078,00	62.140,00	176.938,00
432	SMPN 2 PADANG SAGO	50.552.000,00	50.653.555,00	50.600.000,00	53.555,00	32.500,00	21.055,00	21.055,00	-
433	SMPN 1 VII KOTO SUNGAI SARIK	696.280.421,00	702.733.491,00	701.799.978,00	933.513,00	32.500,00	901.013,00	871.341,00	29.672,00
434	SMPN 2 VII KOTO SUNGAI SARIK	171.620.000,00	173.336.127,00	172.500.000,00	836.127,00	32.500,00	803.627,00	-	803.627,00
435	SMPN 3 VII KOTO SUNGAI SARIK	173.800.000,00	173.970.656,00	173.800.000,00	170.656,00	32.500,00	138.156,00	-	138.156,00
436	SMPN 4 VII KOTO SUNGAI SARIK	235.259.000,00	235.463.562,00	235.400.000,00	63.562,00	32.500,00	31.062,00	31.047,00	15,00

Lampiran : 4 / 14 - 14

No.	Sekolah	Penerimaan dari Pemerintah Pusat tahun 2023	Total Penerimaan dan saldo awal tahun 2023	Total Pengeluaran tahun 2023	Saldo Belanja	Beban Penutupan Rekening	Saldo Belanja setelah Penutupan Rekening	Total Saldo Dana Bos yang diakui Pemerintah Pusat 2023	
								Saldo Tunai	Saldo Belanja
1	2	18	19	20	21	22	23	24	25
437	SMPN 1 V KOTO TIMUR	316.600.000,00	316.681.052,00	316.600.000,00	81.052,00	32.500,00	48.552,00	48.552,00	-
438	SMPN 2 V KOTO TIMUR	28.578.878,00	28.679.683,00	28.530.684,00	148.999,00	32.500,00	116.499,00	-	116.499,00
439	SMPN 1 V KOTO KAMPUNG DALAM	395.982.000,00	396.194.574,00	395.982.000,00	212.574,00	32.500,00	180.074,00	-	180.074,00
440	SMPN 2 V KOTO KAMPUNG DALAM	116.577.905,00	117.185.363,00	116.600.000,00	585.363,00	32.500,00	552.863,00	-	552.863,00
441	SMPN 3 V KOTO KAMPUNG DALAM	115.500.000,00	115.542.169,00	115.500.000,00	42.169,00	32.500,00	9.669,00	169,00	9.500,00
442	SMPN 4 V KOTO KAMPUNG DALAM	103.400.000,00	103.425.929,00	103.400.000,00	25.929,00	25.929,00	-	-	-
443	SMPN 1 SUNGAI LIMAU	395.976.720,00	396.062.235,00	396.000.000,00	62.235,00	32.500,00	29.735,00	-	29.735,00
444	SMPN 2 SUNGAI LIMAU	225.500.000,00	225.808.138,00	225.500.000,00	308.138,00	32.500,00	275.638,00	275.638,00	-
445	SMPN 3 SUNGAI LIMAU	238.688.980,00	239.068.023,00	238.663.480,00	404.543,00	32.500,00	372.043,00	95.663,00	276.380,00
446	SMPN 4 SUNGAI LIMAU	120.993.000,00	121.128.349,00	120.870.000,00	258.349,00	32.500,00	225.849,00	199.849,00	26.000,00
447	SMPN 5 SUNGAI LIMAU	225.485.000,00	225.796.258,00	225.481.341,00	314.917,00	32.500,00	282.417,00	18.659,00	263.758,00
448	SMPN 1 SUNGAI GERINGGING	519.200.000,00	519.278.561,00	519.200.000,00	78.561,00	32.500,00	46.061,00	46.061,00	-
449	SMPN 2 SUNGAI GERINGGING	188.100.000,00	188.180.136,00	188.059.500,00	120.636,00	32.500,00	88.136,00	74.071,00	14.065,00
450	SMPN 3 SUNGAI GERINGGING	569.574.986,00	569.817.845,00	569.534.982,00	282.863,00	25.946,00	256.917,00	-	256.917,00
451	SMPN 4 SUNGAI GERINGGING	195.600.000,00	197.374.763,00	195.600.000,00	1.774.763,00	32.500,00	1.742.263,00	41.888,00	1.700.375,00
452	SMPN 1 IV KOTO AUR MALINTANG	416.829.160,00	416.937.264,00	415.396.060,00	1.541.204,00	32.500,00	1.508.704,00	46.061,00	1.462.643,00
453	SMPN 2 IV KOTO AUR MALINTANG	142.990.000,00	143.071.099,00	143.000.000,00	71.099,00	32.500,00	38.599,00	38.505,00	94,00
454	SMPN 3 IV KOTO AUR MALINTANG	111.099.310,00	111.189.906,00	111.100.000,00	89.906,00	32.500,00	57.406,00	-	57.406,00
455	SMPN 4 IV KOTO AUR MALINTANG	76.989.000,00	77.481.076,00	77.000.000,00	481.076,00	32.500,00	448.576,00	48.576,00	400.000,00
456	SMPN 5 IV KOTO AUR MALINTANG	66.000.000,00	66.040.355,00	66.000.000,00	40.355,00	32.500,00	7.855,00	-	7.855,00
457	SMPN 1 BATANG GASAN	144.099.193,00	144.853.724,00	144.100.000,00	753.724,00	32.500,00	721.224,00	90.730,00	630.494,00
458	SMPN 2 BATANG GASAN	278.295.500,00	278.348.430,00	278.300.000,00	48.430,00	32.500,00	15.930,00	15.930,00	-
459	SMPN 3 BATANG GASAN	42.900.000,00	43.580.039,00	42.900.000,00	680.039,00	32.500,00	647.539,00	50.039,00	597.500,00
Jumlah Saldo SMP		17.065.344.047,00	17.089.301.790,00	17.070.446.139,00	18.855.651,00	1.865.452,00	16.990.199,00	6.081.234,00	10.908.965,00
Jumlah Saldo Total		57.991.011.005,00	58.134.762.491,00	58.000.922.794,00	133.839.697,00	14.783.979,00	119.055.718,00	72.453.863,00	46.601.855,00

PIUTANG PAJAK REKLAME TAHUN 2023

Saldo Piutang Pajak Reklame per 31 Desember 2022	61.568.550,00
Surat Ketetapan Pajak (SKP) 2023	952.925.156
Penerimaan Pajak Reklamen Tahun 2023	(950.104.406,00)
Saldo Piutang Pajak Reklame per 31 Desember 2023	64.389.300,00

NO	NO.SKP	URAIAN	TANGGAL JATUH TEMPO	JUMLAH	TAHUN	KET
1	015	RAT SALON	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	130.000,00	2016	SDH DIBONGKAR
2	035	PT.GUDANG GARAM	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	520.000,00	2016	SDH DI BONGKAR
3	036	PT.GUDANG GARAM	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	325.000,00	2016	SDH DI BONGKAR
4	044	BENGKEL MOBIL FIRDAUS	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	156.000,00	2016	SDH DIBONGKAR
5	047	RM. AMPERA DUA SAUDARA	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	146.250,00	2016	SDH DIBONGKAR
6	106	DSM MOTOR	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	97.500,00	2016	SDH DIBONGKAR
7	107	GIPER	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	100.000,00	2016	SDH DIBONGKAR
8	137	IRHAS	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	325.000,00	2016	SDH DIBONGKAR
9	140	RM. PONDOK SAKINAH	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	93.600,00	2016	SDH DIBONGKAR
10	149	YODA MART	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	166.400,00	2016	SDH DIBONGKAR
11	150	DEPOT ISI ULANG SYAUFIFA	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	97.500,00	2016	SDH DIBONGKAR
12	154	RUMAH BERSALIN BUAH HATI	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	487.500,00	2016	SDH DIBONGKAR
13	173	TIRTA BENING	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	124.800,00	2016	SDH DI BONGKAR
14	314	BENGKEL AJI MAMBO	20 JUNI 16 S/D 19 JUNI 17	96.000,00	2016	SDH DI BONGKAR
15	316	DUTA MOTOR	20 JUNI 16 S/D 19 JUNI 17	96.000,00	2016	SDH DI BONGKAR
16	264	DIANA SALON	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	130.000,00	2016	SDH DI BONGKAR
17	362	ORGEN GISEL	9 JUNI 2016 S/D 8 JUNI 2017	150.000,00	2016	SDH DIBONGKAR
18	408	PARMA FOTOCOPY	18 JULI 2016 S/D 17 JULI 2017	100.000,00	2016	SDH DI BONGKAR
19	446	TOMMY TOUR & TRAVEL	25 JULI 2016 S/D 24 JULI 2017	162.000,00	2016	SDH DI BONGKAR
20	455	HUSNI MOTOR	8 AGT 2016 S/D 07 AGT 2017	128.000,00	2016	SDH DI BONGKAR
21	458	BENGKEL ALFAS MANDIRI	8 AGT 2016 S/D 07 AGT 2017	100.000,00	2016	SDH DI BONGKAR
22	157	RM. SAMBALADO	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	650.000,00	2016	TUTUP
23	163	AZZAHRA	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	260.000,00	2016	TUTUP
24	182	RM CAHAYA SURYA	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	325.000,00	2016	TUTUP

Lampiran : 5.a / 2 - 5

NO	NO.SKP	URAIAN	TANGGAL JATUH TEMPO	JUMLAH	TAHUN	KET
25	183	KAISAR	29 MAR 2016 S/D 29 MAR 2017	325.000,00	2016	TUTUP
26	191	KAWACHI	29 MAR 2016 S/D 29 MAR 2017	260.000,00	2016	TUTUP
27	235	RAFA MART DAN CELL	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	195.000,00	2016	TUTUP
28	238	CAHAYA SURYA	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	260.000,00	2016	TUTUP
29	246	PISANG SALAI MAMA	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	130.000,00	2016	TUTUP
30	252	ALIBI SHOP	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	195.000,00	2016	TUTUP
31	275	PUTRA TANJUNG FURNITURE	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	130.000,00	2016	TUTUP
32	284	HANNOCH KETAPING	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	1.125.000,00	2016	TUTUP
33	309	PONDOK LESEHAN TIANG BULEK	02 APR 2016 S/D 1 APR 2017	75.000,00	2016	TUTUP
34	326	BAKSO NGUDI	20 JUNI 16 S/D 19 JUNI 17	120.000,00	2016	TUTUP
35	338	RAGNI AQUARIUM	07 JUNI 2016 S/D 06 JUNI 2017	60.000,00	2016	TUTUP
36	384	KUE BIKA IDOLA	10 JUNI 2016 S/D 9 JUNI 2017	96.000,00	2016	TUTUP
37	419	RM KASIAH BUNDO	20 JULI 2016 S/D 19 JULI 2017	88.000,00	2016	TUTUP
38	449	UMEGA PENGANTEN	25 JULI 2016 S/D 24 JULI 2017	112.000,00	2016	TUTUP
39	453	DAFFA KONSTRUKSI	8 AGT 2016 S/D 07 AGT 2017	120.000,00	2016	TUTUP
40	029	SETIAWAN MOTOR	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	260.000,00	2016	MELEKAT KE BANGUNAN
41	041	PRIMADONA CAR WASH	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	650.000,00	2016	MELEKAT KE BANGUNAN
42	139	AJOES DIGITAL	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	900.000,00	2016	MELEKAT KE BANGUNAN
43	186	BUDI MULYA II	29 MAR 2016 S/D 29 MAR 2017	487.500,00	2016	MELEKAT KE BANGUNAN
44	358	USAHA MUDA	9 JUNI 2016 S/D 8 JUNI 2017	77.000,00	2016	MELEKAT KE BANGUNAN
45	293	PT.BUANA LESTARI	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	843.750,00	2016	JADI HIMBAUAN
46	144	CANON DIGITAL COPIER	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	130.000,00	2016	UKURAN KECIL
47	161	FDI DIGITAL FUJI TECK	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	650.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
48	165	ADVAN UTAMA COMPUTER	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	292.500,00	2016	TDK MAU BAYAR
49	166	AXIO COMPUTER	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	260.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
50	228	NASI SOP ELOK EVO	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	195.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
51	243	TB.AMANAH / IKAD KERAMIK	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	1.096.900,00	2016	TDK MAU BAYAR
52	266	EVERCROSS	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	325.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
53	268	YULHERI ALIOES, SH	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	260.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
54	317	MENTARI / INDOSAT	01 APRIL 16 S/D 31 MAR 17	2.900.000,00	2016	TDK MAU BAYAR

Lampiran : 5.a / 3 - 5

NO	NO.SKP	URAIAN	TANGGAL JATUH TEMPO	JUMLAH	TAHUN	KET
55	332	PT.WORLD INNOVATIVE TELECOMUNICATION	07 JUNI 2016 S/D 06 JUNI 2017	162.500,00	2016	TDK MAU BAYAR
56	333	EVERCOSS AZHARA	07 JUNI 2016 S/D 06 JUNI 2017	240.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
57	346	COOLPAD AZHARA	07 JUNI 2016 S/D 06 JUNI 2017	225.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
58	348	EVERCOSS	07 JUNI 2016 S/D 06 JUNI 2017	240.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
59	352	PT.DWITAMA WUKIRINDO SOLUSI	08 JUNI 2016 S/D 7 JUNI 2017	2.250.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
60	381	NESHA PUTRI	10 JUNI 2016 S/D 9 JUNI 2017	126.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
61	389	UNCU FENY	10 JUNI 2016 S/D 9 JUNI 2017	156.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
62	415	ALVONI ADVERTISING	18 JULI 2016 S/D 17 JULI 2017	144.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
63	020	TOKO BANGUNAN MAKMUR	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	650.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
64	021	TOKO BANGUNAN RUCITA	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	243.750,00	2016	TDK MAU BAYAR
65	032	SIEC I SICINCIN	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	146.250,00	2016	TDK MAU BAYAR
66	034	PRAKTEK DOKTER GIGI	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	91.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
67	121	LAPAU COKLAT	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	2.400.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
68	122	LAPAU COKLAT	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	1.200.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
69	134	RM.CAHAYA SURYA	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	260.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
70	136	ANISA TOURS DAN TRAVEL	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	731.250,00	2016	TDK MAU BAYAR
71	152	MASTRO COMPUTER	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	195.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
72	180	PT. ASURANSI BUMI PUTERA	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	136.500,00	2016	TDK MAU BAYAR
73	206	NOTARIS MIRA FEBRIANI	29 MAR 2016 S/D 29 MAR 2017	243.750,00	2016	TDK MAU BAYAR
74	236	SPBU JAMBAK LUBUK ALUNG	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	1.800.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
75	272	NOTARIS INDRA SAKTI	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	292.500,00	2016	TDK MAU BAYAR
76	276	NOTARIS ADE (BLM)	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	292.500,00	2016	TDK MAU BAYAR
77	277	MUHAMMAD YUS, SH	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	130.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
78	285	RIRI AGUSTIEN, SH. MKn	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	168.750,00	2016	TDK MAU BAYAR
79	289	NOTARIS DESMAYANTI	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	168.750,00	2016	TDK MAU BAYAR
80	291	LAPAU COKLAT	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	4.500.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
81	297	NOTARIS DEVI HASIBUAN	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	225.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
82	345	TITIPAN KILAT BINGKUANG MAS	03 JUNI 2016 S/D 02 JUNI 2017	240.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
83	369	FAREL PROFIL	9 JUNI 2016 S/D 8 JUNI 2017	104.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
84	394	DUA PUTRI MAMA L.ALUNG	10 JUNI 2016 S/D 9 JUNI 2017	150.000,00	2016	TDK MAU BAYAR

Lampiran : 5.a / 4 - 5

NO	NO.SKP	URAIAN	TANGGAL JATUH TEMPO	JUMLAH	TAHUN	KET
85	395	DUA PUTRI MAMA PAUH KAMBAR	10 JUNI 2016 S/D 9 JUNI 2017	540.000,00	2016	TDK MAU BAYAR
86	192	SUZUKI	29 MAR 2016 S/D 29 MAR 2017	97.500,00	2016	JANJI BAYAR
87	164	pajak reklame pt wordl innovative telecommunication oppo rafa cell	9 JUNI 2017 S/D 8 JUNI 2018	250.000,00	2017	JANJI BAYAR
88	169	pajak reklame pt world innovative telecommunication oppo matahari cell	9 JUNI 2017 S/D 8 JUNI 2018	1.800.000,00	2017	JANJI BAYAR
89	172	pajak reklame pt world innovative telecommunication oppo matahari cell	9 JUNI 2017 S/D 8 JUNI 2018	325.000,00	2017	JANJI BAYAR
90	174	pajak reklame pt world innovative telecommunication oppo raffa cell	9 JUNI 2017 S/D 8 JUNI 2018	325.000,00	2017	JANJI BAYAR
91	176	pajak reklame pt world innovative telecommunication oppo prima cell	9 JUNI 2017 S/D 8 JUNI 2018	325.000,00	2017	JANJI BAYAR
92	268	pajak reklame pt citra media nusantara/oskar	6 SEPT 2017 S/D 4 SEPT 2018	1.800.000,00	2017	JANJI BAYAR
93	205	PAJAK REKLAME WESTERN UNION	22 AGUS 2017 S/D 22 AGUS 2018	250.000,00	2017	Plang Merk Pemerintahan
94	206	pajak reklame pt pos indonesia ky tanam	22 AGUS 2017 S/D 22 AGUS 2018	540.000,00	2017	Plang Merk Pemerintahan
95	207	pajak reklame pt pos indonesia sicincin	22 AGUS 2017 S/D 22 AGUS 2018	540.000,00	2017	Plang Merk Pemerintahan
96	208	pajak reklame pt pos indonesia pasar usang	22 AGUS 2017 S/D 22 AGUS 2018	540.000,00	2017	Plang Merk Pemerintahan
97	209	pajak reklame pt pos indonesia pauh kambar	22 AGUS 2017 S/D 22 AGUS 2018	540.000,00	2017	Plang Merk Pemerintahan
98	272	pajak reklame PT BUANA LESTARI NUSANTARA reklame honda gajah motor	1 MAR.2017 - 1 MAR 2018	11.718.750,00	2017	Dicabut
99	053	PT BUMI SARIMAS INDONESIA	25 FEB 19 S/D 24 FEB 2020	200,00	2019	Kekurangan Bayar
100	107	OPTIK MUSTIKA	30 MRT 19 S/D 29 MRT 2020	400,00	2019	Kekurangan Bayar
101	211	RM SELAYU MUTIARA	12 JUNI 19 S/D 11 JUNI 2020	75.600,00	2019	Kekurangan Bayar
102	127	PT BANDANO CITRA BANUA	12 APR 19 S/D 11 APR 2020	270.000,00	2019	
103	279	OPTIK MULIA PASAR MUDIK	06 SEPT 19 S/D 05 SEPT 2020	500,00	2019	Kekurangan Bayar
104		SMK KESEHATAN MANDIRI	08 FEB 2020 S/D 07 FEBRUARI 2021	360.000,00	2020	Kekurangan Bayar
105	066	APOTIK MUSTIKA	28 MARET 2020 S/D 28 MARET 2021	410.400,00	2020	dicabut
106	121	CAHAYA SUCI	16 APRIL 2020 S/D 15 APRIL 2021	360.000,00	2020	
107	033	HONDA KENDAL	30 JANUARI 2021 S/D 29 JANUARI 2022	450.000,00	2021	
108	130	CHIA SAGITAKO	16 MARET 2021 S/D 15 MARET 2022	121.500,00	2021	
109	152	CV BAKRI MANDIRI	01 APRIL 2021 S/D 31 MARET 2022	270.000,00	2021	

Lampiran : 5.a / 5 - 5

NO	NO.SKP	URAIAN	TANGGAL JATUH TEMPO	JUMLAH	TAHUN	KET
110	216	DECO CELL	17 MEI 2021 S/D 16 MEI 2022	675.000,00	2021	
111	356A	OPTIK SURJAYA	04 OKTOBER 2021 S/D 03 OKTOBER 2022	360.000,00	2021	
112	384	VIVO (ASYA GROUP)	11 OKTOBER 2021 S/D 10 OKTOBER 2022	750.000,00	2021	
113	413	ROMANTIS ADVERTISING	18 NOVEMBER 2021 S/D 17 NOVEMBER 2022	216.000,00	2021	
114	109	MARTABAK KUBANG HAYUDA	28 MARET 2023 - 27 MARET 2024	360.000,00	2023	
115		SURYA KOMPUTER	01 APRIL 2023 S/D 31 MARET 2024	540.000,00	2023	
116		R.M LINTAS RAYA	16 APRIL 2023 S/D 15 APRIL 2024	360.000,00	2023	
117		VALENCIA PESTA	03 JULI 2023 S/D 02 JULI 2024	360.000,00	2023	
118		NADIA ELEKTRONIK	25 JULI 2023 S/D 24 JULI 2024	162.000,00	2023	
119	245	MARTABAK MESIR KUBANG	01 JULI 2023 S/D 01 JULI 2024	200.000,00	2023	
120	246	MARTABAK MESIR KUBANG	01 JULI 2023 S/D 01 JULI 2024	360.000,00	2023	
121	248	PALANTA NASI UNI EVI	01 JULI 2023 S/D 01 JULI 2024	625.000,00	2023	
122	249	PINYARAM TINA	01 JULI 2023 S/D 01 JULI 2024	500.000,00	2023	
123	253	Ampera GAYA BARU	01 JULI 2023 S/D 01 JULI 2024	400.000,00	2023	
124	262	ALEXIS MEDIAPRO ADVERTISING	18 SEPTEMBER 2023 s/d 17 SEPTEMBER 2024	843.750,00	2023	
125		CINTO SATWA	3 APRIL 2023 S/D 2 APRIL 2023	270.000,00	2023	
JUMLAH				64.389.300,00		

Piutang PBB P2 Tahun 2014 per 31 Desember 2023 sebesar Rp2.454.671.516,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2022 (Rp)	Penyesuaian kurang catat PBB	Realisasi PBB Tahun 2023 (Rp)	Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)
1	Kecamatan Batang Anai	552.024.244,00		8.008.573,00	544.015.671,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	121.453.833,00	187.130,00	2.289.947,00	119.351.016,00
3	Kecamatan Sintoga	233.429.480,00		2.945.099,00	230.484.381,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	163.227.663,00		22.444.058,00	140.783.605,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	83.570.242,00		114.177,00	83.456.065,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	191.829.361,00		1.455.573,00	190.373.788,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	294.715.184,00		969.007,00	293.746.177,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	96.865.449,00		606.970,00	96.258.479,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	21.153.648,00		262.465,00	20.891.183,00
10	Kecamatan Patamuan	52.591.164,00		109.336,00	52.481.828,00
11	Kecamatan Padang Sago	94.464.402,00		10.000,00	94.454.402,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	236.206.347,00		68.541,00	236.137.806,00
13	Kecamatan V Koto Timur	68.779.176,00		23.455.388,00	45.323.788,00
14	Kecamatan Sungai Limau	70.650.617,00		493.692,00	70.156.925,00
15	Kecamatan Batang Gasan	131.776.301,00		144.004,00	131.632.297,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	53.817.759,00		1.567.475,00	52.250.284,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	53.335.239,00		461.418,00	52.873.821,00
	Jumlah	2.519.890.109,00	187.130,00	65.405.723,00	2.454.671.516,00

Piutang PBB P2 Tahun 2015 per 31 Desember 2023 sebesar Rp2.243.576.013,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2022 (Rp)	Penerimaan Tunggakan PBB	Penerimaan di Tahun 2023 (Rp)	Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)
1	Kecamatan Batang Anai	641.454.037,00		5.194.791,00	636.259.246,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	60.083.060,00		1.324.630,00	58.758.430,00
3	Kecamatan Sintoga	292.905.242,00		874.994,00	292.030.248,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	127.231.922,00		1.124.631,00	126.107.291,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	73.780.184,00		166.051,00	73.614.133,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	152.531.538,00		1.395.434,00	151.136.104,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	235.126.894,00		1.144.248,00	233.982.646,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	84.452.102,00		543.809,00	83.908.293,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	13.177.475,00		328.737,00	12.848.738,00
10	Kecamatan Patamuan	47.257.765,00		85.665,00	47.172.100,00
11	Kecamatan Padang Sago	79.077.115,00			79.077.115,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	148.443.439,00		54.876,00	148.388.563,00
13	Kecamatan V Koto Timur	43.062.023,00		1.090.692,00	41.971.331,00
14	Kecamatan Sungai Limau	28.834.201,00		450.601,00	28.383.600,00
15	Kecamatan Batang Gasan	144.616.891,00		57.522,00	144.559.369,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	47.319.887,00		49.450,00	47.270.437,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	38.237.569,00		129.200,00	38.108.369,00
	Jumlah	2.257.591.344,00		14.015.331,00	2.243.576.013,00

Lampiran : 5.b / 2 - 5

Piutang PBB P2 Tahun 2016 per 31 Desember 2023 sebesar Rp2.282.973.867,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2022 (Rp)	Penerimaan Tunggakan PBB	Penerimaan di Tahun 2023 (Rp)	Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)
1	Kecamatan Batang Anai	943.396.049,00		7.242.791,00	936.153.258,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	369.782.508,00		1.475.313,00	368.307.195,00
3	Kecamatan Sintoga	33.215.192,00	10.000,00	224.623,00	33.000.569,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	49.745.003,00		331.091,00	49.413.912,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	26.215.299,00		164.681,00	26.050.618,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	75.403.388,00		1.149.591,00	74.253.797,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	207.868.096,00	295.488,00	831.364,00	207.332.220,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	113.893.496,00		983.001,00	112.910.495,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	153.903.573,00		342.693,00	153.560.880,00
10	Kecamatan Patamuan	41.060.940,00		85.665,00	40.975.275,00
11	Kecamatan Padang Sago	4.421.815,00			4.421.815,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	45.613.764,00		93.426,00	45.520.338,00
13	Kecamatan V Koto Timur	12.271.157,00		10.000,00	12.261.157,00
14	Kecamatan Sungai Limau	92.442.743,00		253.350,00	92.189.393,00
15	Kecamatan Batang Gasan	51.383.247,00		37.048,00	51.346.199,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	36.492.933,00		20.000,00	36.472.933,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	38.823.013,00		19.200,00	38.803.813,00
	Jumlah	2.295.932.216,00	305.488,00	13.263.837,00	2.282.973.867,00

Piutang PBB P2 Tahun 2017 per 31 Desember 2023 sebesar Rp2.263.534.686,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2022 (Rp)	Penerimaan Tunggakan PBB	Penerimaan di Tahun 2023 (Rp)	Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)
1	Kecamatan Batang Anai	1.150.570.470,00		9.815.505,00	1.140.754.965,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	348.620.986,00		1.498.431,00	347.122.555,00
3	Kecamatan Sintoga	28.889.653,00	10.000,00	319.098,00	28.580.555,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	42.973.924,00		534.669,00	42.439.255,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	23.005.692,00		41.129,00	22.964.563,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	43.443.916,00		1.000.194,00	42.443.722,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	207.939.274,00	295.488,00	906.546,00	207.328.216,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	96.149.287,00		771.724,00	95.377.563,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	66.496.113,00		120.222,00	66.375.891,00
10	Kecamatan Patamuan	2.520.531,00			2.520.531,00
11	Kecamatan Padang Sago	99.711,00			99.711,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	19.031.751,00			19.031.751,00
13	Kecamatan V Koto Timur	10.211.094,00		38.110,00	10.172.984,00
14	Kecamatan Sungai Limau	77.296.907,00		173.661,00	77.123.246,00
15	Kecamatan Batang Gasan	49.620.409,00		37.048,00	49.583.361,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	53.855.147,00		33.850,00	53.821.297,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	57.843.720,00		49.200,00	57.794.520,00
	Jumlah	2.278.568.585,00	305.488,00	15.339.387,00	2.263.534.686,00

Lampiran : 5.b / 3 - 5

Piutang PBB P2 Tahun 2018 per 31 Desember 2023 sebesar Rp2.845.917.530,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2022 (Rp)	Penerimaan Tunggakan PBB	Penerimaan di Tahun 2023 (Rp)	Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)
1	Kecamatan Batang Anai	1.532.194.368,00	134.550,00	18.116.788,00	1.514.212.130,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	519.868.450,00		3.165.627,00	516.702.823,00
3	Kecamatan Sintoga	30.891.908,00	10.000,00	56.436,00	30.845.472,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	33.503.737,00		178.974,00	33.324.763,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	17.126.825,00		127.258,00	16.999.567,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	45.485.608,00		460.747,00	45.024.861,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	222.505.156,00	295.488,00	1.584.875,00	221.215.769,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	107.732.436,00		617.522,00	107.114.914,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	56.590.324,00		242.492,00	56.347.832,00
10	Kecamatan Patamuan	7.381.404,00	15.446,00	40.464,00	7.356.386,00
11	Kecamatan Padang Sago	86.305,00			86.305,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	38.565.656,00	20.000,00	355.958,00	38.229.698,00
13	Kecamatan V Koto Timur	3.802.522,00		271.774,00	3.530.748,00
14	Kecamatan Sungai Limau	75.792.643,00		348.071,00	75.444.572,00
15	Kecamatan Batang Gasan	65.113.757,00		10.474,00	65.103.283,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	50.257.796,00		82.500,00	50.175.296,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	64.343.061,00		139.950,00	64.203.111,00
	Jumlah	2.871.241.956,00	475.484,00	25.799.910,00	2.845.917.530,00

Piutang PBB P2 Tahun 2019 per 31 Desember 2023 sebesar Rp3.810.447.369,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2022 (Rp)	Penerimaan Tunggakan PBB	Penerimaan di Tahun 2023 (Rp)	Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)
1	Kecamatan Batang Anai	2.288.220.084,00	45.284.254,00	50.087.518,00	2.283.416.820,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	629.520.298,00	19.186.816,00	15.286.131,00	633.420.983,00
3	Kecamatan Sintoga	10.918.329,00	1.271.451,00	351.485,00	11.838.295,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	29.557.934,00	669.724,00	591.231,00	29.636.427,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	21.708.361,00	1.655.426,00	1.464.842,00	21.898.945,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	44.095.485,00	313.222,00	1.304.962,00	43.103.745,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	279.466.767,00	6.768.557,00	4.129.394,00	282.105.930,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	105.872.475,00	871.346,00	1.454.647,00	105.289.174,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	53.497.499,00	945.476,00	608.280,00	53.834.695,00
10	Kecamatan Patamuan	17.018.764,00	1.026.504,00	952.711,00	17.092.557,00
11	Kecamatan Padang Sago	86.105,00	42.650,00	32.650,00	96.105,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	37.772.727,00	564.740,00	402.583,00	37.934.884,00
13	Kecamatan V Koto Timur	2.351.497,00	130.032,00	86.278,00	2.395.251,00
14	Kecamatan Sungai Limau	70.614.662,00	301.531,00	547.934,00	70.368.259,00
15	Kecamatan Batang Gasan	78.182.053,00	40.764,00	57.812,00	78.165.005,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	51.488.782,00	533.706,00	483.290,00	51.539.198,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	88.272.327,00	546.775,00	508.006,00	88.311.096,00
	Jumlah	3.808.644.149,00	80.152.974,00	78.349.754,00	3.810.447.369,00

Lampiran : 5.b / 4 - 5

Piutang PBB P2 Tahun 2020 per 31 Desember 2023 sebesar Rp3.909.417.338,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2022 (Rp)	Penerimaan Tunggakan PBB	Penerimaan di Tahun 2023 (Rp)	Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)
1	Kecamatan Batang Anai	2.239.719.761,00	52.490.167,00	60.905.410,00	2.231.304.518,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	694.044.209,00	19.191.325,00	15.876.154,00	697.359.380,00
3	Kecamatan Sintoga	9.391.742,00	1.271.451,00	387.910,00	10.275.283,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	30.586.299,00	681.901,00	634.004,00	30.634.196,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	14.404.093,00	1.634.701,00	1.454.834,00	14.583.960,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	47.419.692,00	313.222,00	1.283.768,00	46.449.146,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	235.729.911,00	6.758.557,00	5.080.431,00	237.408.037,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	122.939.181,00	792.938,00	1.736.130,00	121.995.989,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	95.696.566,00	935.476,00	850.948,00	95.781.094,00
10	Kecamatan Patamuan	16.838.515,00	1.026.504,00	952.711,00	16.912.308,00
11	Kecamatan Padang Sago	754.575,00	42.650,00	32.650,00	764.575,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	42.905.663,00	574.740,00	984.203,00	42.496.200,00
13	Kecamatan V Koto Timur	8.711.553,00	130.032,00	117.028,00	8.724.557,00
14	Kecamatan Sungai Limau	74.134.434,00	567.131,00	900.324,00	73.801.241,00
15	Kecamatan Batang Gasan	59.768.268,00	40.764,00	68.286,00	59.740.746,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	105.840.156,00	193.056,00	328.690,00	105.704.522,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	115.560.482,00	642.127,00	721.023,00	115.481.586,00
	Jumlah	3.914.445.100,00	87.286.742,00	92.314.504,00	3.909.417.338,00

Piutang PBB P2 Tahun 2021 per 31 Desember 2023 sebesar Rp3.660.442.370,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2022 (Rp)	Penerimaan Tunggakan PBB	Penerimaan di Tahun 2023 (Rp)	Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)
1	Kecamatan Batang Anai	2.057.999.762,00	58.030.066,00	101.511.076,00	2.014.518.752,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	738.456.664,00	19.415.073,00	27.401.420,00	730.470.317,00
3	Kecamatan Sintoga	11.055.991,00	1.550.604,00	607.675,00	11.998.920,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	18.456.053,00	669.724,00	613.519,00	18.512.258,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	9.155.348,00	1.654.101,00	1.523.065,00	9.286.384,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	54.827.273,00	313.222,00	1.354.194,00	53.786.301,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	254.654.421,00	6.768.557,00	6.952.407,00	254.470.571,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	122.791.094,00	792.938,00	1.302.747,00	122.281.285,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	103.211.452,00	935.476,00	1.046.204,00	103.100.724,00
10	Kecamatan Patamuan	14.995.218,00	1.026.504,00	936.247,00	15.085.475,00
11	Kecamatan Padang Sago	439.653,00	42.650,00	32.650,00	449.653,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	18.731.177,00	654.072,00	677.964,00	18.707.285,00
13	Kecamatan V Koto Timur	4.805.812,00	130.032,00	183.275,00	4.752.569,00
14	Kecamatan Sungai Limau	62.442.217,00	567.131,00	731.609,00	62.277.739,00
15	Kecamatan Batang Gasan	74.047.961,00	40.764,00	88.286,00	74.000.439,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	67.509.446,00	533.706,00	611.590,00	67.431.562,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	99.371.032,00	642.127,00	701.023,00	99.312.136,00
	Jumlah	3.712.950.574,00	93.766.747,00	146.274.951,00	3.660.442.370,00

Lampiran : 5.b / 5 - 5

Piutang PBB P2 Tahun 2022 per 31 Desember 2023 sebesar Rp4.109.202.219,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2022 (Rp)	Penerimaan Tunggakan PBB	Penerimaan di Tahun 2023 (Rp)	Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)
1	Kecamatan Batang Anai	3.196.855.061,00	59.898.806,00	898.142.386,00	2.358.611.481,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	922.684.613,00	22.747.651,00	59.544.392,00	885.887.872,00
3	Kecamatan Sintoga	9.968.363,00	1.926.812,00	1.200.070,00	10.695.105,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	50.100.379,00	728.989,00	949.066,00	49.880.302,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	20.673.869,00	1.793.951,00	1.834.049,00	20.633.771,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	50.451.001,00	313.222,00	1.967.934,00	48.796.289,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	260.595.630,00	6.838.717,00	9.417.038,00	258.017.309,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	80.445.187,00	792.938,00	1.443.203,00	79.794.922,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	98.555.197,00		1.447.543,00	97.107.654,00
10	Kecamatan Patamuan	4.537.411,00		3.320.889,00	1.216.522,00
11	Kecamatan Padang Sago	1.315.808,00	42.650,00	66.700,00	1.291.758,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	19.826.953,00	740.822,00	594.212,00	19.973.563,00
13	Kecamatan V Koto Timur	7.645.851,00	130.032,00	114.388,00	7.661.495,00
14	Kecamatan Sungai Limau	51.189.700,00	567.131,00	1.002.800,00	50.754.031,00
15	Kecamatan Batang Gasan	68.209.768,00	40.764,00	363.103,00	67.887.429,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	72.877.343,00	533.706,00	602.790,00	72.808.259,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	78.182.403,00	573.327,00	571.473,00	78.184.257,00
	Jumlah	4.994.114.537,00	97.669.518,00	982.582.036,00	4.109.202.019,00

No	Uraian	KETETAPAN 2023	REALISASI PBB 2023	PIUTANG PBB 2023
1	Kecamatan Batang Anai	18.126.524.281,00	9.771.533.104,00	8.354.991.177,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	2.651.961.282,00	405.121.281,00	2.246.840.001,00
3	Kecamatan Sintoga	252.132.024,00	235.929.387,00	16.202.637,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	196.479.926,00	162.363.077,00	34.116.849,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	133.720.236,00	110.224.432,00	23.495.804,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	207.435.142,00	154.494.682,00	52.940.460,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	1.206.483.637,00	960.224.079,00	246.259.558,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	294.484.399,00	171.636.189,00	122.848.210,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	291.276.650,00	214.712.287,00	76.564.363,00
10	Kecamatan Patamuan	199.560.813,00	199.560.813,00	-
11	Kecamatan Padang Sago	59.999.143,00	57.477.360,00	2.521.783,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	137.825.338,00	121.333.370,00	16.491.968,00
13	Kecamatan V Koto Timur	106.201.066,00	91.353.042,00	14.848.024,00
14	Kecamatan Sungai Limau	150.780.786,00	96.597.155,00	54.183.631,00
15	Kecamatan Batang Gasan	105.642.755,00	51.451.117,00	54.191.638,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	171.912.022,00	99.505.769,00	72.406.253,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	160.887.591,00	94.476.786,00	66.410.805,00
	Jumlah	24.453.307.091,00	12.997.993.930,00	11.455.313.161,00

PIUTANG PAJAK REKLAME TAHUN 2023

NO	NO.SKP	URAIAN	TANGGAL JATUH TEMPO	JUMLAH	TAHUN	KET	TARIF	NILAI PENYISIHAN
1	015	RAT SALON	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	130.000,00	2016	SDH DIBONGKAR	100%	130.000,00
2	035	PT.GUDANG GARAM	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	520.000,00	2016	SDH DI BONGKAR	100%	520.000,00
3	036	PT.GUDANG GARAM	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	325.000,00	2016	SDH DI BONGKAR	100%	325.000,00
4	044	BENKEL MOBIL FIRDAUS	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	156.000,00	2016	SDH DIBONGKAR	100%	156.000,00
5	047	RM. AMPERA DUA SAUDARA	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	146.250,00	2016	SDH DIBONGKAR	100%	146.250,00
6	106	DSM MOTOR	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	97.500,00	2016	SDH DIBONGKAR	100%	97.500,00
7	107	GIPER	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	100.000,00	2016	SDH DIBONGKAR	100%	100.000,00
8	137	IRHAS	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	325.000,00	2016	SDH DIBONGKAR	100%	325.000,00
9	140	RM. PONDOK SAKINAH	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	93.600,00	2016	SDH DIBONGKAR	100%	93.600,00
10	149	YODA MART	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	166.400,00	2016	SDH DIBONGKAR	100%	166.400,00
11	150	DEPOT ISI ULANG SYAUFIFA	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	97.500,00	2016	SDH DIBONGKAR	100%	97.500,00
12	154	RUMAH BERSALIN BUAH HATI	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	487.500,00	2016	SDH DIBONGKAR	100%	487.500,00
13	173	TIRTA BENING	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	124.800,00	2016	SDH DI BONGKAR	100%	124.800,00
14	314	BENKEL AJI MAMBO	20 JUNI 16 S/D 19 JUNI 17	96.000,00	2016	SDH DI BONGKAR	100%	96.000,00
15	316	DUTA MOTOR	20 JUNI 16 S/D 19 JUNI 17	96.000,00	2016	SDH DI BONGKAR	100%	96.000,00
16	264	DIANA SALON	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	130.000,00	2016	SDH DI BONGKAR	100%	130.000,00
17	362	ORGEN GISEL	9 JUNI 2016 S/D 8 JUNI 2017	150.000,00	2016	SDH DIBONGKAR	100%	150.000,00
18	408	PARMA FOTOCOPY	18 JULI 2016 S/D 17 JULI 2017	100.000,00	2016	SDH DI BONGKAR	100%	100.000,00
19	446	TOMMY TOUR & TRAVEL	25 JULI 2016 S/D 24 JULI 2017	162.000,00	2016	SDH DI BONGKAR	100%	162.000,00
20	455	HUSNI MOTOR	8 AGT 2016 S/D 07 AGT 2017	128.000,00	2016	SDH DI BONGKAR	100%	128.000,00
21	458	BENKEL ALFAS MANDIRI	8 AGT 2016 S/D 07 AGT 2017	100.000,00	2016	SDH DI BONGKAR	100%	100.000,00
22	157	RM. SAMBALADO	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	650.000,00	2016	TUTUP	100%	650.000,00
23	163	AZZAHRA	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	260.000,00	2016	TUTUP	100%	260.000,00
24	182	RM CAHAYA SURYA	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	325.000,00	2016	TUTUP	100%	325.000,00
25	183	KAISAR	29 MAR 2016 S/D 29 MAR 2017	325.000,00	2016	TUTUP	100%	325.000,00
26	191	KAWACHI	29 MAR 2016 S/D 29 MAR 2017	260.000,00	2016	TUTUP	100%	260.000,00
27	235	RAFA MART DAN CELL	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	195.000,00	2016	TUTUP	100%	195.000,00
28	238	CAHAYA SURYA	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	260.000,00	2016	TUTUP	100%	260.000,00
29	246	PISANG SALAI MAMA	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	130.000,00	2016	TUTUP	100%	130.000,00
30	252	ALIBI SHOP	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	195.000,00	2016	TUTUP	100%	195.000,00
31	275	PUTRA TANJUNG FURNITURE	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	130.000,00	2016	TUTUP	100%	130.000,00
32	284	HANNOCH KETAPING	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	1.125.000,00	2016	TUTUP	100%	1.125.000,00
33	309	PONDOK LESEHAN TIANG BULEK	02 APR 2016 S/D 1 APR 2017	75.000,00	2016	TUTUP	100%	75.000,00
34	326	BAKSO NGUDI	20 JUNI 16 S/D 19 JUNI 17	120.000,00	2016	TUTUP	100%	120.000,00
35	338	RAGNI AQUARIUM	07 JUNI 2016 S/D 06 JUNI 2017	60.000,00	2016	TUTUP	100%	60.000,00
36	384	KUE BIKA IDOLA	10 JUNI 2016 S/D 9 JUNI 2017	96.000,00	2016	TUTUP	100%	96.000,00
37	419	RM KASIAH BUNDO	20 JULI 2016 S/D 19 JULI 2017	88.000,00	2016	TUTUP	100%	88.000,00

Lampiran : 6.a / 2 - 4

38	449	UMEGA PENGANTEN	25 JULI 2016 S/D 24 JULI 2017	112.000,00	2016	TUTUP	100%	112.000,00
39	453	DAFFA KONSTRUKSI	8 AGT 2016 S/D 07 AGT 2017	120.000,00	2016	TUTUP	100%	120.000,00
40	029	SETIAWAN MOTOR	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	260.000,00	2016	MELEKAT KE BANGUNAN	100%	260.000,00
41	041	PRIMADONA CAR WASH	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	650.000,00	2016	MELEKAT KE BANGUNAN	100%	650.000,00
42	139	AJOES DIGITAL	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	900.000,00	2016	MELEKAT KE BANGUNAN	100%	900.000,00
43	186	BUDI MULYA II	29 MAR 2016 S/D 29 MAR 2017	487.500,00	2016	MELEKAT KE BANGUNAN	100%	487.500,00
44	358	USAHA MUDA	9 JUNI 2016 S/D 8 JUNI 2017	77.000,00	2016	MELEKAT KE BANGUNAN	100%	77.000,00
45	293	PT.BUANA LESTARI	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	843.750,00	2016	JADI HIMBAUAN	100%	843.750,00
46	144	CANON DIGITAL COPIER	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	130.000,00	2016	UKURAN KECIL	100%	130.000,00
47	161	FDI DIGITAL FUJI TECK	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	650.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	650.000,00
48	165	ADVAN UTAMA COMPUTER	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	292.500,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	292.500,00
49	166	AXIO COMPUTER	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	260.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	260.000,00
50	228	NASI SOP ELOK EVO	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	195.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	195.000,00
51	243	TB.AMANAH / IKAD KERAMIK	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	1.096.900,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	1.096.900,00
52	266	EVERCROSS	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	325.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	325.000,00
53	268	YULHERI ALIOES, SH	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	260.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	260.000,00
54	317	MENTARI / INDOSAT	01 APRIL 16 S/D 31 MAR 17	2.900.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	2.900.000,00
55	332	PT.WORLD INNOVATIVE TELECOMUNICATION	07 JUNI 2016 S/D 06 JUNI 2017	162.500,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	162.500,00
56	333	EVERCOSS AZHARA	07 JUNI 2016 S/D 06 JUNI 2017	240.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	240.000,00
57	346	COOLPAD AZHARA	07 JUNI 2016 S/D 06 JUNI 2017	225.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	225.000,00
58	348	EVERCOSS	07 JUNI 2016 S/D 06 JUNI 2017	240.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	240.000,00
59	352	PT.DWITAMA WUKIRINDO SOLUSI	08 JUNI 2016 S/D 7 JUNI 2017	2.250.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	2.250.000,00
60	381	NESHA PUTRI	10 JUNI 2016 S/D 9 JUNI 2017	126.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	126.000,00
61	389	UNCU FENY	10 JUNI 2016 S/D 9 JUNI 2017	156.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	156.000,00
62	415	ALVONI ADVERTISING	18 JULI 2016 S/D 17 JULI 2017	144.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	144.000,00
63	020	TOKO BANGUNAN MAKMUR	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	650.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	650.000,00
64	021	TOKO BANGUNAN RUCITA	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	243.750,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	243.750,00
65	032	SIEC I SICINCIN	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	146.250,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	146.250,00
66	034	PRAKTEK DOKTER GIGI	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	91.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	91.000,00
67	121	LAPAU COKLAT	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	2.400.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	2.400.000,00
68	122	LAPAU COKLAT	29 FEB 2016 S/D 28 FEB 2017	1.200.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	1.200.000,00
69	134	RM.CAHAYA SURYA	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	260.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	260.000,00
70	136	ANISA TOURS DAN TRAVEL	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	731.250,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	731.250,00
71	152	MASTRO COMPUTER	14 MAR 2016 S/D 14 MAR 2017	195.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	195.000,00
72	180	PT. ASURANSI BUMI PUTERA	28 MAR 2016 S/D 28 MAR 2017	136.500,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	136.500,00
73	206	NOTARIS MIRA FEBRIANI	29 MAR 2016 S/D 29 MAR 2017	243.750,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	243.750,00

Lampiran : 6.a / 3 - 4

74	236	SPBU JAMBAK LUBUK ALUNG	30 MAR 2016 S/D 30 MAR 2017	1.800.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	1.800.000,00
75	272	NOTARIS INDRA SAKTI	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	292.500,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	292.500,00
76	276	NOTARIS ADE (BLM)	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	292.500,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	292.500,00
77	277	MUHAMMAD YUS, SH	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	130.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	130.000,00
78	285	RIRI AGUSTIEN, SH. MKn	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	168.750,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	168.750,00
79	289	NOTARIS DESMAYANTI	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	168.750,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	168.750,00
80	291	LAPAU COKLAT	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	4.500.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	4.500.000,00
81	297	NOTARIS DEVI HASIBUAN	21 APR 2016 S/D 20 APR 2017	225.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	225.000,00
82	345	TITIPAN KILAT BINGKUANG MAS	03 JUNI 2016 S/D 02 JUNI 2017	240.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	240.000,00
83	369	FAREL PROFIL	9 JUNI 2016 S/D 8 JUNI 2017	104.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	104.000,00
84	394	DUA PUTRI MAMA L.ALUNG	10 JUNI 2016 S/D 9 JUNI 2017	150.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	150.000,00
85	395	DUA PUTRI MAMA PAUH KAMBAR	10 JUNI 2016 S/D 9 JUNI 2017	540.000,00	2016	TDK MAU BAYAR	100%	540.000,00
86	192	SUZUKI	29 MAR 2016 S/D 29 MAR 2017	97.500,00	2016	JANJI BAYAR	100%	97.500,00
87	164	pajak reklame pt wordl innovative telecommunication oppo rafaa cell	9 JUNI 2017 S/D 8 JUNI 2018	250.000,00	2017	JANJI BAYAR	100%	250.000,00
88	169	pajak reklame pt world innovative telecommunication oppo matahari cell	9 JUNI 2017 S/D 8 JUNI 2018	1.800.000,00	2017	JANJI BAYAR	100%	1.800.000,00
89	172	pajak reklame pt world innovative telecommunication oppo matahari cell	9 JUNI 2017 S/D 8 JUNI 2018	325.000,00	2017	JANJI BAYAR	100%	325.000,00
90	174	pajak reklame pt world innovative telecommunication oppo raffa cell	9 JUNI 2017 S/D 8 JUNI 2018	325.000,00	2017	JANJI BAYAR	100%	325.000,00
91	176	pajak reklame pt world innovative telecommunication oppo prima cell	9 JUNI 2017 S/D 8 JUNI 2018	325.000,00	2017	JANJI BAYAR	100%	325.000,00
92	268	pajak reklame pt citra media nusantara/oskar	6 SEPT 2017 S/D 4 SEPT 2018	1.800.000,00	2017	JANJI BAYAR	100%	1.800.000,00
93	205	PAJAK REKLAME WESTERN UNION	22 AGUS 2017 S/D 22 AGUS 2018	250.000,00	2017	Plang Merk Pemerintahan	100%	250.000,00
94	206	pajak reklame pt pos indonesia ky tanam	22 AGUS 2017 S/D 22 AGUS 2018	540.000,00	2017	Plang Merk Pemerintahan	100%	540.000,00
95	207	pajak reklame pt pos indonesia sicincin	22 AGUS 2017 S/D 22 AGUS 2018	540.000,00	2017	Plang Merk Pemerintahan	100%	540.000,00
96	208	pajak reklame pt pos indonesia pasar usang	22 AGUS 2017 S/D 22 AGUS 2018	540.000,00	2017	Plang Merk Pemerintahan	100%	540.000,00
97	209	pajak reklame pt pos indonesia pauh kamar	22 AGUS 2017 S/D 22 AGUS 2018	540.000,00	2017	Plang Merk Pemerintahan	100%	540.000,00
98	272	pajak reklame PT BUANA LESTARI NUSANTARA reklame honda gajah motor	1 MAR.2017 - 1 MAR 2018	11.718.750,00	2017	Dicabut	100%	11.718.750,00
99	053	PT BUMI SARIMAS INDONESIA	25 FEB 19 S/D 24 FEB 2020	200,00	2019	Kekurangan Bayar	100%	200,00
100	107	OPTIK MUSTIKA	30 MRT 19 S/D 29 MRT 2020	400,00	2019	Kekurangan Bayar	100%	400,00
101	211	RM SELAYU MUTIARA	12 JUNI 19 S/D 11 JUNI 2020	75.600,00	2019	Kekurangan Bayar	100%	75.600,00
102	127	PT BANDANO CITRA BANUA	12 APR 19 S/D 11 APR 2020	270.000,00	2019		100%	270.000,00

Lampiran : 6.a / 4 - 4

103	279	OPTIK MULIA PASAR MUDIK	06 SEPT 19 S/D 05 SEPT 2020	500,00	2019	Kekurangan Bayar	100%	500,00
104		SMK KESEHATAN MANDIRI	08 FEB 2020 S/D 07 FEBRUARI 2021	360.000,00	2020	Kekurangan Bayar	50%	180.000,00
105	066	APOTIK MUSTIKA	28 MARET 2020 S/D 28 MARET 2021	410.400,00	2020	dicabut	50%	205.200,00
106	121	CAHAYA SUCI	16 APRIL 2020 S/D 15 APRIL 2021	360.000,00	2020		50%	180.000,00
107	033	HONDA KENDAL	30 JANUARI 2021 S/D 29 JANUARI 2022	450.000,00	2021		25%	112.500,00
108	130	CHIA SAGITAKO	16 MARET 2021 S/D 15 MARET 2022	121.500,00	2021		25%	30.375,00
109	152	CV BAKRI MANDIRI	01 APRIL 2021 S/D 31 MARET 2022	270.000,00	2021		25%	67.500,00
110	216	DECO CELL	17 MEI 2021 S/D 16 MEI 2022	675.000,00	2021		25%	168.750,00
111	356A	OPTIK SURJAYA	04 OKTOBER 2021 S/D 03 OKTOBER 2022	360.000,00	2021		25%	90.000,00
112	384	VIVO (ASYA GROUP)	11 OKTOBER 2021 S/D 10 OKTOBER 2022	750.000,00	2021		25%	187.500,00
113	413	ROMANTIS ADVERTISING	18 NOVEMBER 2021 S/D 17 NOVEMBER 2022	216.000,00	2021		25%	54.000,00
114	109	MARTABAK KUBANG HAYUDA	28 MARET 2023 - 27 MARET 2024	360.000,00	2023		0,5%	1.800,00
115		SURYA KOMPUTER	01 APRIL 2023 S/D 31 MARET 2024	540.000,00	2023		0,5%	2.700,00
116		R.M LINTAS RAYA	16 APRIL 2023 S/D 15 APRIL 2024	360.000,00	2023		0,5%	1.800,00
117		VALENCIA PESTA	03 JULI 2023 S/D 02 JULI 2024	360.000,00	2023		0,5%	1.800,00
118		NADIA ELEKTRONIK	25 JULI 2023 S/D 24 JULI 2024	162.000,00	2023		0,5%	810,00
119	245	MARTABAK MESIR KUBANG	01 JULI 2023 S/D 01 JULI 2024	200.000,00	2023		0,5%	1.000,00
120	246	MARTABAK MESIR KUBANG	01 JULI 2023 S/D 01 JULI 2024	360.000,00	2023		0,5%	1.800,00
121	248	PALANTA NASI UNI EVI	01 JULI 2023 S/D 01 JULI 2024	625.000,00	2023		0,5%	3.125,00
122	249	PINYARAM TINA	01 JULI 2023 S/D 01 JULI 2024	500.000,00	2023		0,5%	2.500,00
123	253	Ampera GAYA BARU	01 JULI 2023 S/D 01 JULI 2024	400.000,00	2023		0,5%	2.000,00
124	262	ALEXIS MEDIAPRO ADVERTISING	18 SEPTEMBER 2023 s/d 17 SEPTEMBER 2024	843.750,00	2023		0,5%	4.218,75
125		CINTO SATWA	3 APRIL 2023 S/D 2 APRIL 2023	270.000,00	2023		0,5%	1.350,00
JUMLAH				64.389.300,00				56.736.378,75

PIUTANG AIR TANAH

Saldo Piutang Pajak Air Tanah per	Rp	17.819.604,00
31 Desember 2021		
Surat Ketetapan Pajak (SKP) 2020	Rp	1.249.987.171,00
Penerimaan Pajak Air Tanah tahun 2020	Rp	(1.177.256.468,00)
Saldo Piutang Pajak Air Tanah per	Rp	90.550.307,00
31 Desember 2020		

Rincian Piutang Pajak Air Tanah per wajib pajak sebagai berikut:

No	Wajib Pajak	Tahun	Jumlah (Rp)	% Penyisihan Piutang	Penyisihan Piutang Air Tanah
1	PT. KUNANGO JANTAN	2015	157.534,00	100%	157.534,00
2	PT. BETA FARMA	2015	100.000,00	100%	100.000,00
3	PT. ANUGRAH JAYA MANDIRI	2016	281.634,00	100%	281.634,00
4	PT. BUANA LESTARI	2017	1.663.506,00	100%	1.663.506,00
5	PT. JAPFA COMFEED KY.TNM	2017	40,00	100%	40,00
6	PT Trisuri Indah Farm	2018	2.960.770,00	100%	2.960.770,00
7	PT Multikon Jagad Perkasa	2020	437.964,00	50%	218.982,00
8	PT.USAHA INTI PADANG	2020	685,00	50%	342,50
9	PT.USAHA INTI PADANG	2021	270,00	50%	135,00
10	PT Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932,00	0,5%	6.914,66
11	PT.Kunango Jantan	2023	6.002.646,00	0,5%	30.013,23
12	PT Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932,00	0,5%	6.914,66
13	PT Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932,00	0,5%	6.914,66
14	PT Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932,00	0,5%	6.914,66
15	PT Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932,00	0,5%	6.914,66
16	PT Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932,00	0,5%	6.914,66
17	PT Multikon Jagad Perkasa	2023	1.382.932,00	0,5%	6.914,66
18	PT.NINDYA BETON	2023	2.336.718,00	0,5%	11.683,59
19	PT.NINDYA BETON	2023	2.336.718,00	0,5%	11.683,59
20	PT.Kunango Jantan	2023	6.002.646,00	0,5%	30.013,23
21	PT.NINDYA BETON	2023	2.336.718,00	0,5%	11.683,59
22	PT.Kunango Jantan	2023	6.002.646,00	0,5%	30.013,23
23	PT.NINDYA BETON	2023	2.336.718,00	0,5%	11.683,59
24	PT.Kunango Jantan	2023	6.002.646,00	0,5%	30.013,23
25	PT.Nusantara Beta Farma	2023	344.563,00	0,5%	1.722,82
26	PT.NINDYA BETON	2023	2.336.718,00	0,5%	11.683,59
JUMLAH			51.321.664,00		5.611.539,81

Lampiran : 6.c / 1 - 6

Piutang PBB P2 Tahun 2014 per 31 Desember 2022 sebesar Rp 2.159.890.109,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Piutang Un Audited	Tarif	Saldo Penyisihan Un Audited
1	Kecamatan Batang Anai	544.015.671,00	100%	544.015.671,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	119.351.016,00	100%	119.351.016,00
3	Kecamatan Sintoga	230.484.381,00	100%	230.484.381,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	140.783.605,00	100%	140.783.605,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	83.456.065,00	100%	83.456.065,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	190.373.788,00	100%	190.373.788,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	293.746.177,00	100%	293.746.177,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	96.258.479,00	100%	96.258.479,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	20.891.183,00	100%	20.891.183,00
10	Kecamatan Patamuan	52.481.828,00	100%	52.481.828,00
11	Kecamatan Padang Sago	94.454.402,00	100%	94.454.402,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	236.137.806,00	100%	236.137.806,00
13	Kecamatan V Koto Timur	45.323.788,00	100%	45.323.788,00
14	Kecamatan Sungai Limau	70.156.925,00	100%	70.156.925,00
15	Kecamatan Batang Gasan	131.632.297,00	100%	131.632.297,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	52.250.284,00	100%	52.250.284,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	52.873.821,00	100%	52.873.821,00
Jumlah		2.454.671.516,00		2.454.671.516,00

Piutang PBB P2 Tahun 2015 per 31 Desember 2019 sebesar Rp2.257.591.344,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Piutang Un Audited	Tarif	Saldo Penyisihan Un Audited
1	Kecamatan Batang Anai	636.259.246,00	100%	636.259.246,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	58.758.430,00	100%	58.758.430,00
3	Kecamatan Sintoga	292.030.248,00	100%	292.030.248,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	126.107.291,00	100%	126.107.291,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	73.614.133,00	100%	73.614.133,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	151.136.104,00	100%	151.136.104,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	233.982.646,00	100%	233.982.646,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	83.908.293,00	100%	83.908.293,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	12.848.738,00	100%	12.848.738,00
10	Kecamatan Patamuan	47.172.100,00	100%	47.172.100,00
11	Kecamatan Padang Sago	79.077.115,00	100%	79.077.115,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	148.388.563,00	100%	148.388.563,00
13	Kecamatan V Koto Timur	41.971.331,00	100%	41.971.331,00
14	Kecamatan Sungai Limau	28.383.600,00	100%	28.383.600,00
15	Kecamatan Batang Gasan	144.559.369,00	100%	144.559.369,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	47.270.437,00	100%	47.270.437,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	38.108.369,00	100%	38.108.369,00
Jumlah		2.243.576.013,00		2.243.576.013,00

Lampiran : 6.c / 2 - 6

Piutang PBB P2 Tahun 2016 per 31 Desember 2022 sebesar Rp2.295.932.216,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Piutang Un Audited	Tarif	Saldo Penyisihan Un Audited
1	Kecamatan Batang Anai	936.153.258,00	100%	936.153.258,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	368.307.195,00	100%	368.307.195,00
3	Kecamatan Sintoga	33.000.569,00	100%	33.000.569,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	49.413.912,00	100%	49.413.912,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	26.050.618,00	100%	26.050.618,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	74.253.797,00	100%	74.253.797,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	207.332.220,00	100%	207.332.220,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	112.910.495,00	100%	112.910.495,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	153.560.880,00	100%	153.560.880,00
10	Kecamatan Patamuan	40.975.275,00	100%	40.975.275,00
11	Kecamatan Padang Sago	4.421.815,00	100%	4.421.815,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	45.520.338,00	100%	45.520.338,00
13	Kecamatan V Koto Timur	12.261.157,00	100%	12.261.157,00
14	Kecamatan Sungai Limau	92.189.393,00	100%	92.189.393,00
15	Kecamatan Batang Gasan	51.346.199,00	100%	51.346.199,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	36.472.933,00	100%	36.472.933,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	38.803.813,00	100%	38.803.813,00
Jumlah		2.282.973.867,00		2.282.973.867,00

Piutang PBB P2 Tahun 2017 per 31 Desember 2022 sebesar Rp2.0278.568.585,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Piutang Un Audited	Tarif	Saldo Penyisihan Un Audited
1	Kecamatan Batang Anai	1.140.754.965,00	100%	1.140.754.965,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	347.122.555,00	100%	347.122.555,00
3	Kecamatan Sintoga	28.580.555,00	100%	28.580.555,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	42.439.255,00	100%	42.439.255,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	22.964.563,00	100%	22.964.563,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	42.443.722,00	100%	42.443.722,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	207.328.216,00	100%	207.328.216,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	95.377.563,00	100%	95.377.563,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	66.375.891,00	100%	66.375.891,00
10	Kecamatan Patamuan	2.520.531,00	100%	2.520.531,00
11	Kecamatan Padang Sago	99.711,00	100%	99.711,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	19.031.751,00	100%	19.031.751,00
13	Kecamatan V Koto Timur	10.172.984,00	100%	10.172.984,00
14	Kecamatan Sungai Limau	77.123.246,00	100%	77.123.246,00
15	Kecamatan Batang Gasan	49.583.361,00	100%	49.583.361,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	53.821.297,00	100%	53.821.297,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	57.794.520,00	100%	57.794.520,00
Jumlah		2.263.534.686,00		2.263.534.686,00

Lampiran : 6.c / 3 - 6

Piutang PBB P2 Tahun 2018 per 31 Desember 2022 sebesar Rp2.871.241.956,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Piutang Un Audited	Tarif	Saldo Penyisihan Un Audited
1	Kecamatan Batang Anai	1.514.212.130,00	100%	1.514.212.130,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	516.702.823,00	100%	516.702.823,00
3	Kecamatan Sintoga	30.845.472,00	100%	30.845.472,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	33.324.763,00	100%	33.324.763,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	16.999.567,00	100%	16.999.567,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	45.024.861,00	100%	45.024.861,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	221.215.769,00	100%	221.215.769,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	107.114.914,00	100%	107.114.914,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	56.347.832,00	100%	56.347.832,00
10	Kecamatan Patamuan	7.356.386,00	100%	7.356.386,00
11	Kecamatan Padang Sago	86.305,00	100%	86.305,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	38.229.698,00	100%	38.229.698,00
13	Kecamatan V Koto Timur	3.530.748,00	100%	3.530.748,00
14	Kecamatan Sungai Limau	75.444.572,00	100%	75.444.572,00
15	Kecamatan Batang Gasan	65.103.283,00	100%	65.103.283,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	50.175.296,00	100%	50.175.296,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	64.203.111,00	100%	64.203.111,00
Jumlah		2.845.917.530,00		2.845.917.530,00

Piutang PBB P2 Tahun 2019 per 31 Desember 2022 sebesar Rp3.808.644.149,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Piutang Un Audited	Tarif	Saldo Penyisihan Un Audited
1	Kecamatan Batang Anai	2.283.416.820,00	50%	1.141.708.410,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	633.420.983,00	50%	316.710.491,50
3	Kecamatan Sintoga	11.838.295,00	50%	5.919.147,50
4	Kecamatan Nan Sabaris	29.636.427,00	50%	14.818.213,50
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	21.898.945,00	50%	10.949.472,50
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	43.103.745,00	50%	21.551.872,50
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	282.105.930,00	50%	141.052.965,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	105.289.174,00	50%	52.644.587,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	53.834.695,00	50%	26.917.347,50
10	Kecamatan Patamuan	17.092.557,00	50%	8.546.278,50
11	Kecamatan Padang Sago	96.105,00	50%	48.052,50
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	37.934.884,00	50%	18.967.442,00
13	Kecamatan V Koto Timur	2.395.251,00	50%	1.197.625,50
14	Kecamatan Sungai Limau	70.368.259,00	50%	35.184.129,50
15	Kecamatan Batang Gasan	78.165.005,00	50%	39.082.502,50
16	Kecamatan Sungai Geringging	51.539.198,00	50%	25.769.599,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	88.311.096,00	50%	44.155.548,00
Jumlah		3.810.447.369,00		1.905.223.684,50

Lampiran : 6.c / 4 - 6

Piutang PBB P2 Tahun 2020 per 31 Desember 2022 sebesar Rp 3.914.445.100,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Piutang Un Audited	Tarif	Saldo Penyisihan Un Audited
1	Kecamatan Batang Anai	2.231.304.518,00	50%	1.115.652.259,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	697.359.380,00	50%	348.679.690,00
3	Kecamatan Sintoga	10.275.283,00	50%	5.137.641,50
4	Kecamatan Nan Sabaris	30.634.196,00	50%	15.317.098,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	14.583.960,00	50%	7.291.980,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	46.449.146,00	50%	23.224.573,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	237.408.037,00	50%	118.704.018,50
8	Kecamatan Enam Lingkung	121.995.989,00	50%	60.997.994,50
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	95.781.094,00	50%	47.890.547,00
10	Kecamatan Patamuan	16.912.308,00	50%	8.456.154,00
11	Kecamatan Padang Sago	764.575,00	50%	382.287,50
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	42.496.200,00	50%	21.248.100,00
13	Kecamatan V Koto Timur	8.724.557,00	50%	4.362.278,50
14	Kecamatan Sungai Limau	73.801.241,00	50%	36.900.620,50
15	Kecamatan Batang Gasan	59.740.746,00	50%	29.870.373,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	105.704.522,00	50%	52.852.261,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	115.481.586,00	50%	57.740.793,00
Jumlah		3.909.417.338,00		1.954.708.669,00

Piutang PBB P2 Tahun 2021 per 31 Desember 2020 sebesar Rp 3.831.363.298,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Piutang Un Audited	Tarif	Saldo Penyisihan Un Audited
1	Kecamatan Batang Anai	2.014.518.752,00	25%	503.629.688,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	730.470.317,00	25%	182.617.579,25
3	Kecamatan Sintoga	11.998.920,00	25%	2.999.730,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	18.512.258,00	25%	4.628.064,50
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	9.286.384,00	25%	2.321.596,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	53.786.301,00	25%	13.446.575,25
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	254.470.571,00	25%	63.617.642,75
8	Kecamatan Enam Lingkung	122.281.285,00	25%	30.570.321,25
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	103.100.724,00	25%	25.775.181,00
10	Kecamatan Patamuan	15.085.475,00	25%	3.771.368,75
11	Kecamatan Padang Sago	449.653,00	25%	112.413,25
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	18.707.285,00	25%	4.676.821,25
13	Kecamatan V Koto Timur	4.752.569,00	25%	1.188.142,25
14	Kecamatan Sungai Limau	62.277.739,00	25%	15.569.434,75
15	Kecamatan Batang Gasan	74.000.439,00	25%	18.500.109,75
16	Kecamatan Sungai Geringging	67.431.562,00	25%	16.857.890,50
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	99.312.136,00	25%	24.828.034,00
Jumlah		3.660.442.370,00		915.110.592,50

Lampiran : 6.c / 5 - 6

Piutang PBB P2 Tahun 2022 per 31 Desember 2022 sebesar Rp 5.120.981.210,00 dengan rincian sebagai berikut :

No	Uraian	Saldo Piutang Un Audited	Tarif	Saldo Penyisihan Un Audited
1	Kecamatan Batang Anai	2.358.611.481,00	25%	589.652.870,25
2	Kecamatan Lubuk Alung	885.887.872,00	25%	221.471.968,00
3	Kecamatan Sintoga	10.695.105,00	25%	2.673.776,25
4	Kecamatan Nan Sabaris	49.880.302,00	25%	12.470.075,50
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	20.633.771,00	25%	5.158.442,75
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	48.796.289,00	25%	12.199.072,25
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	258.017.309,00	25%	64.504.327,25
8	Kecamatan Enam Lingkung	79.794.922,00	25%	19.948.730,50
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	97.107.654,00	25%	24.276.913,50
10	Kecamatan Patamuan	1.216.522,00	25%	304.130,50
11	Kecamatan Padang Sago	1.291.758,00	25%	322.939,50
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	19.973.563,00	25%	4.993.390,75
13	Kecamatan V Koto Timur	7.661.495,00	25%	1.915.373,75
14	Kecamatan Sungai Limau	50.754.031,00	25%	12.688.507,75
15	Kecamatan Batang Gasan	67.887.429,00	25%	16.971.857,25
16	Kecamatan Sungai Geringging	72.808.259,00	25%	18.202.064,75
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	78.184.257,00	25%	19.546.064,25
Jumlah		4.109.202.019,00		1.027.300.504,75

No	Uraian	PIUTANG PBB 2023	REALISASI PBB 2023	PIUTANG PBB 2023
1	Kecamatan Batang Anai	8.354.991.177,00	0,5%	8.354.991.177,00
2	Kecamatan Lubuk Alung	2.246.840.001,00	0,5%	2.246.840.001,00
3	Kecamatan Sintoga	16.202.637,00	0,5%	16.202.637,00
4	Kecamatan Nan Sabaris	34.116.849,00	0,5%	34.116.849,00
5	Kecamatan Ulakan Tapakis	23.495.804,00	0,5%	23.495.804,00
6	Kecamatan 2x11 Enam Lingkung	52.940.460,00	0,5%	52.940.460,00
7	Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	246.259.558,00	0,5%	246.259.558,00
8	Kecamatan Enam Lingkung	122.848.210,00	0,5%	122.848.210,00
9	Kecamatan VII Koto Sei Sarik	76.564.363,00	0,5%	76.564.363,00
10	Kecamatan Patamuan	-	0,5%	- 0,01
11	Kecamatan Padang Sago	2.521.783,00	0,5%	2.521.783,00
12	Kecamatan V Koto Kp Dalam	16.491.968,00	0,5%	16.491.968,00
13	Kecamatan V Koto Timur	14.848.024,00	0,5%	14.848.024,00
14	Kecamatan Sungai Limau	54.183.631,00	0,5%	54.183.631,00
15	Kecamatan Batang Gasan	54.191.638,00	0,5%	54.191.638,00
16	Kecamatan Sungai Geringging	72.406.253,00	0,5%	72.406.253,00
17	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	66.410.805,00	0,5%	66.410.805,00
Jumlah		11.455.313.161,00		11.455.313.160,92

Lampiran : 6.c / 6 - 6

No	Tahun	Saldo Piutang Un Audited	Tarif	Saldo Penyisihan Un Audited
1	Tahun 2009	2.843.675.290,00	100%	2.843.675.290,00
2	Tahun 2010	2.911.173.985,00	100%	2.911.173.985,00
3	Tahun 2011	4.152.722.763,00	100%	4.152.722.763,00
4	Tahun 2012	3.717.761.420,00	100%	3.717.761.420,00
5	Tahun 2013	4.573.338.653,00	100%	4.573.338.653,00
6	Tahun 2014	2.454.671.516,00	100%	2.454.671.516,00
7	Tahun 2015	2.243.576.013,00	100%	2.243.576.013,00
8	Tahun 2016	2.282.973.867,00	100%	2.282.973.867,00
9	Tahun 2017	2.263.534.686,00	100%	2.263.534.686,00
10	Tahun 2018	2.845.917.530,00	100%	2.845.917.530,00
11	Tahun 2019	3.810.447.369,00	50%	1.905.223.684,50
12	Tahun 2020	3.909.417.338,00	50%	1.954.708.669,00
13	Tahun 2021	3.660.442.370,00	25%	915.110.592,50
14	Tahun 2022	4.109.202.019,00	25%	1.027.300.504,75
15	Tahun 2023	11.455.313.161,00	0,5%	57.276.565,81
Jumlah		57.234.167.980,00		36.148.965.739,56

LAPORAN KEUANGAN 2022

NO.	NAMA PERUSAHAAN	Sisa Piutang 2022	Piutang Tahun 2023	Sisa Piutang tahun 2023	Penyisihan Piutang S/d tahun 2022	% Penyisihan piutang tahun 2023	Penyisihan Piutang tahun 22 di tahun2023	Total Penyisihan tahun 2023
1	PT. Centratama Menara	70.500.000,00	23.500.000,00	94.000.000,00	35.250.000,00	0,01	117.500,00	35.367.500,00
2	PT. Akses Prima Indonesia	14.250.000,00	-	14.250.000,00	7.687.500,00	0,01	-	7.687.500,00
3	PT. Tower Bersama Group (TBG)	2.750.000,00		2.500.000,00	687.500,00	0,01	-	687.500,00
4	PT. Mega Tower	56.060.729,00	7.000.000,00	63.060.729,00	54.325.911,25	0,01	35.000,00	54.360.911,25
5	PT. XL Axiata, Tbk	118.750.000,00	23.750.000,00	142.500.000,00	95.000.000,00	0,01	118.750,00	95.118.750,00
6	PT. Solusi Tunas Pratama, Tbk	44.750.000,00	22.500.000,00	67.250.000,00	51.937.500,00	0,01	112.500,00	52.050.000,00
7	PT. Infrasy Persada	19.784.263,00	2.500.000,00	22.284.263,00	19.105.328,75	0,01	12.500,00	19.117.828,75
8	PT. Indosat	118.750.000,00	15.750.000,00	134.500.000,00	95.000.000,00	0,01	78.750,00	95.078.750,00
10	PT. Profesional Telekomunikasi Indonesia	78.250.000,00	78.250.000,00	156.500.000,00	108.078.750,00	0,01	391.250,00	108.470.000,00
11	PT. Telkomsel	6.937.658,00	-	6.937.658,00	5.738.243,50	0,01	-	5.738.243,50
13	PT Inti Bangun Sejahtera	41.250.000,00	-	41.250.000,00	33.375.000,00	0,01	-	33.375.000,00
	JUMLAH	572.032.650,00	173.250.000,00	745.032.650,00	506.185.733,50	0,06	866.250,00	507.051.983,50

PIUTANG LAIN-LAIN PAD

No	Uraian	Tahun	Jumlah	% Penyisihan	Penyisihan Piutang
Piutang BLUD					
1	Puskesmas Anduring	2022	-		-
2	Puskesmas Batu Basa	2022			-
3	Puskesmas Gasan Gadang	2022			-
4	Puskesmas Ketaping	2022			-
5	Puskesmas Kampung Dalam	2022			-
6	Puskesmas Kampung Guci	2022			-
7	Puskesmas Koto Bangko	2022			-
8	Puskesmas Kayu Tanam	2022			-
9	Puskesmas Limau Purut	2022			-
10	Puskesmas Lubuk Alung	2022			-
11	Puskesmas Padang Alai	2022			-
12	Puskesmas Padang Sago	2022	4.500.000,00	0,50%	22.500,00
13	Puskesmas Enam Lingkung	2022			-
14	Puskesmas Pasar Usang	2022			-
15	Puskesmas Patamuan	2022			-
16	Puskesmas Sungai Geringging	2022	3.710.000,00	0,50%	18.550,00
17	Puskesmas Sungai Limau	2022			-
18	Puskesmas Sungai Sarik	2022			-
19	Puskesmas Sicincin	2022			-
20	Puskesmas Sikabu	2022			-
21	Puskesmas Sintuk	2022			-
22	Puskesmas Ulakan	2022			-
23	Puskesmas Pauh Kamar	2022	800.000,00	0,50%	4.000,00
24	Puskesmas Ampalu	2022			-
25	Puskesmas Sikucur	2020			-
26	RSUD	2020	1.504.450,00	100%	1.504.450,00
		2021	1.453.900,00	50%	726.950,00
		2022	167.231.674,00	0,50%	836.158,37
Jumlah Piutang BLUD			179.200.024,00		3.112.608,37
Penyisihan Piutang Jasa Giro Dana Bos					
1	Piutang	2018	6.725.500,00	100%	6.725.500,00
2	Piutang	2019	2.121.323,00	100%	2.121.323,00
3	Piutang	2020	783.159,00	100%	783.159,00
4	Piutang	2021	575.785,00	50%	287.892,50
Jumlah Piutang Jasa Giro Dana Bos			10.205.767,00		9.917.874,50
Total			189.405.791,00		13.030.482,87

**REKAP PENERIMAAN DBH PROVINSI TAHUN 2023
KABUPATEN PADANG PARIAMAN**

JENIS DBH	TRW I	TRW II	TRW III	TRW IV	TOTAL DBH PROV TAHUN 2022	KURANG SALUR DBH PROV TAHUN 2022	LEBIH SALUR DBH PROV TAHUN 2022	DEFINITIF DBH PROV TAHUN 2022	KURANG / LEBIH SALUR DBH PROV TAHUN 2022	% Penyisihan	Saldo Penyisihan
1	2	3	4	5	6 = 2+3+4+5	7	8	9	10 = 9-6	12	13=10*12
PKB	3.189.839.430,00	3.189.839.430,00	3.612.021.369,00		9.991.700.229,00	3.099.814.599,00	3.099.814.599,00	14.971.863.581,00	4.980.163.352,00	0,50%	24.900.816,76
BBNKB	1.536.383.176,00	1.536.383.176,00	2.123.235.470,00		5.196.001.822,00	1.421.093.817,00	1.421.093.817,00	7.498.876.624,00	2.302.874.802,00	0,50%	11.514.374,01
PBBKB	5.673.012.037,00	5.673.012.037,00	4.332.422.393,00		15.678.446.467,00	6.930.726.309,00	6.930.726.309,00	31.878.657.818,00	16.200.211.351,00	0,50%	81.001.056,76
PAP	28.907.638,00	28.907.638,00	37.299.954,00		95.115.230,00	10.062.758,00	10.062.758,00	127.166.235,00	32.051.005,00	0,50%	160.255,03
PAJAK ROKOK	5.080.435.444,00	4.362.327.668,00	3.883.951.691,00	3.286.403.440,00	16.613.118.243,00	2.584.648.758,00	237.650.175,00	19.435.417.176,00	2.822.298.933,00	0,50%	14.111.494,67
JUMLAH	15.508.577.725,00	14.790.469.949,00	13.988.930.877,00	3.286.403.440,00	47.574.381.991,00	14.046.346.241,00	11.699.347.658,00	73.911.981.434,00	26.337.599.443,00		131.687.997,220

Keputusan Kepala Badan Pendapatan Daerah Provinsi Sumatera Barat

Nomor : 971.1/06/Pjk-Bappenda/2023

Tentang Penetapan Alokasi Definitif dan Kekurangan Salur Dana Bagi Hasil Pajak Provinsi Sumatera Barat
Bagian Kabupaten/ Kota Se-Sumatera Barat Tahun Anggaran 2022

PIUTANG BLUD PUSKESMAS

No	Uraian	Tahun	Jumlah	% Penyisihan	Jumlah Penyisihan
1	Reklasifikasi PPh Pasal 21	2011	3.040.305,00	100%	3.040.305,00
2	Reklass TGR ke Bagian Lancar TGR	2019	3.150.000,00	100%	3.150.000,00
3	Reklass TGR ke Bagian Lancar TGR	2020	350.000,00	50%	175.000,00
4	Reklas ke Bagian Lancar TGR	2022	4.600.000,00	25%	1.150.000,00
Jumlah			11.140.305,00		6.365.305,00

LAMPIRAN DAFTAR PERSEDIAAN TAHUN 2023

No	SKPD	Persediaan					TOTAL
		Persediaan Barang Habis Pakai					
		Persediaan Bahan	Persediaan Suku Cadang	Persediaan Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor	Persediaan Obat-Obatan	Persediaan Untuk Dijual/Diserahkan	
1	DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN	-	-	-	-	-	-
2	DINAS KESEHATAN	-	-	2.403.600,00	9.627.673.665,77	-	9.630.077.265,77
3	RUMAH SAKIT UMUM DAERAH	8.082.765,00	-	94.184.708,00	5.468.119.295,13	-	5.570.386.768,13
4	DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG	-	19.415.249,00	-	-	-	19.415.249,00
5	KANTOR KESATUAN BANGSA DAN POLITIK	-	-	-	-	-	-
6	DINAS SATUAN POLISI PAMONG PRAJA DAN PEMADAM KEBAKARAN	-	-	-	-	-	-
7	BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAERAH	-	-	-	-	-	-
8	DINAS SOSIAL, PEMBERDAYAAN PEREMPUAN DAN PERLINDUNGAN ANAK	-	-	-	-	-	-
9	DINAS LINGKUNGAN HIDUP, PERUMAHAN, KAWASAN PERMUKIMAN, DAN PERTANAHAN	-	-	-	-	-	-
10	DINAS KEPENDUDUKAN DAN PENCATATAN SIPIL	-	-	112.055.270,00	-	-	112.055.270,00
11	DINAS PEMBERDAYAAN MASYARAKAT DAN DESA	-	-	-	-	-	-
12	DINAS PENGENDALIAN PENDUDUK DAN KELUARGA BERENCANA	-	-	-	-	-	-
13	DINAS PERHUBUNGAN	-	-	542.575.000,00	-	-	542.575.000,00
14	DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA	-	-	-	-	-	-
15	DINAS PENANAMAN MODAL, PELAYANAN TERPADU DAN PERINDUSTRIAN	-	-	-	-	-	-
16	DINAS KEARSIPAN DAN PERPUSTAKAAN	-	-	-	-	-	-
17	DINAS PERTANIAN DAN KETAHANAN PANGAN	-	-	-	-	-	-
18	DINAS PETERNAKAN DAN KESEHATAN HEWAN	-	-	-	-	4.500.000,00	4.500.000,00
19	DINAS PARIWISATA, PEMUDA DAN OLAH RAGA	-	-	24.400,00	-	-	24.400,00
20	DINAS PERIKANAN	-	-	-	-	-	-
21	DINAS PERDAGANGAN, TENAGA KERJA, KOPERASI DAN USAHA KECIL MENENGAH	-	-	-	-	-	-
22	DEWAN PERWAKILAN RAKYAT DAERAH	-	-	-	-	-	-
23	KEPALA DAERAH/WAKIL KEPALA DAERAH	-	-	-	-	-	-
24	SEKRETARIAT DAERAH	-	-	-	-	-	-
25	SEKRETARIAT DPRD	-	-	-	-	-	-
26	PEMERINTAH KECAMATAN 2 X 11 ENAM LINGKUNG	-	-	-	-	-	-
27	PEMERINTAH KECAMATAN 2 X 11 KAYU TANAM	-	-	-	-	-	-
28	PEMERINTAH KECAMATAN BATANG ANAI	-	-	-	-	-	-
29	PEMERINTAH KECAMATAN BATANG GASAN	-	-	-	-	-	-
30	PEMERINTAH KECAMATAN ENAM LINGKUNG	-	-	-	-	-	-

Lampiran : 7 / 2 - 2

31	PEMERINTAH KECAMATAN IV KOTO AUR MALINTANG	-	-	-	-	-	-
32	PEMERINTAH KECAMATAN LUBUK ALUNG	-	-	-	-	-	-
33	PEMERINTAH KECAMATAN NAN SABARIS	-	-	-	-	-	-
34	PEMERINTAH KECAMATAN PADANG SAGO	-	-	-	-	-	-
35	PEMERINTAH KECAMATAN PATAMUAN	-	-	-	-	-	-
36	PEMERINTAH KECAMATAN SUNGAI GERINGGING	-	-	-	-	-	-
37	PEMERINTAH KECAMATAN SUNGAI LIMAU	-	-	-	-	-	-
38	PEMERINTAH KECAMATAN SINTUK TOBOH GADANG	-	-	-	-	-	-
39	PEMERINTAH KECAMATAN ULAKAN TAPAKIS	-	-	-	-	-	-
40	PEMERINTAH KECAMATAN V KOTO TIMUR	-	-	-	-	-	-
41	PEMERINTAH KECAMATAN V KOTO KAMPUNG DALAM	-	-	-	-	-	-
42	PEMERINTAH KECAMATAN VII KOTO SEI SARIK	-	-	-	-	-	-
43	INSPEKTORAT DAERAH	-	-	-	-	-	-
44	BADAN PERENCANAAN, PENELITIAN DAN PENGEMBANGAN	-	-	-	-	-	-
45	BADAN PENGELOLA KEUANGAN DAERAH	-	-	-	-	-	-
46	BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA	-	-	-	-	-	-
TOTAL		8.082.765,00	19.415.249,00	751.242.978,00	15.095.792.960,90	4.500.000,00	15.879.033.952,90

PEMERINTAH DAERAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN

No	Ket	Neraca 31/12/2014	Rincian			Kesimpulan		
			Plafon	Angsuran	Tunggakan	Keterangan	over statement	under statement
1	Badan Pemberdayaan Masyarakat							
	- Usaha Eko. Desa - Simpan Pinj.	116.500.000	330.000.000	213.500.000	116.500.000		-	
	- POKMAS Teknologi Tepat Guna	179.166.600	330.000.000	150.833.400	179.166.600		-	
2	Dinas Peternakan	234.065.682	381.400.000	147.334.318	234.065.682		-	
3	Dinas Kelautan dan Perikanan	51.669.900	60.000.000	8.330.100	51.669.900		-	
	- Pry.Pemberdayaan Nelayan	36.857.000	39.500.000	2.643.000	36.857.000		-	
	- Pry.Pemberd. Ptn. Ikan Darat	23.913.300	27.000.000	3.086.700	23.913.300		-	
	- Pry.Perikanan Darat	6.095.000	8.000.000	1.905.000	6.095.000		-	
4	Perekonomian							
	- Kredit K-5	8.500.000	30.000.000	21.500.000	8.500.000		-	
	- Pasar	-						
	- PT. BPR PKPP	-						
5	Bantuan Penguatan Modal Pengrajin	58.172.000	68.000.000	9.828.000	58.172.000		-	
	Dana Bantuan untuk UKM	36.875.000	50.000.000	13.125.000	36.875.000		-	
	Perindagkoptam	177.070.000				Ditemukan SK Bupati No.454/KEP/2001 tentang Juklak Bantuan Modal Usaha Bergulir dengan Plafon sebesar Rp140,07 juta, masih dalam penelusuran, diusulkan dimasukkan ke dalam aset lainnya sub kelompok dana bergulir dalam penelusuran. Neraca 31 Des 2015 = overstatement	177.070.000	
6	Pertanian	-						
7	Dana Bergulir pada Bank Nagari	3.414.808.250	6.492.950.000	3.078.141.750	3.414.808.250		-	
Total		4.343.692.732	7.816.850.000	3.650.227.268	4.166.622.732		177.070.000	-

**REKAPITULASI AGING SCHEDULE
INVESTASI NON PERMANEN (DANA BERGULIR)
PER 31 DESEMBER 2022**

NO	KRITERIA	KONDISI	NAMA DANA BERGULIR	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	% PENYISIHAN	TIDAK TERTAGIH	DAPAT DITAGIH	KETERANGAN
1	Lancar	Tidak ada tunggakan						0%	-	-	
2	Diragukan	Tunggakan ≤ 1 Thn						25%	-	-	
3	Macet	> 1 s.d 3 Tahun						50%	-	-	
		> 3 s.d 5 Tahun						75%	-	-	
			Badan Pemberdayaan Masyarakat (BPM)								
		> 7 Thn	- Usaha Ekonomi Desa - Simpan Pinjam (UED-SP)	330.000.000	213.500.000	116.500.000	2003	100%	116.500.000	-	Lampiran 7.b
		> 7 Thn	- Kelompok Masyarakat Teknologi Tepat Guna (Pokmas TTG)	330.000.000	150.833.400	179.166.600	2004	100%	179.166.600	-	Lampiran 7.c
			Dinas Pertanian Peternakan dan Kehutanan (Distannakhut)								
		> 7 Thn	- Bantuan Penguatan Modal Peternak (BPMP) Tahun 2001	381.400.000	147.334.318	234.065.682	2004	100%	234.065.682	-	Lampiran 7.d
			Dinas Koperasi Perindustrian Perdagangan Energi dan Sumber Daya Mineral (Diskoperindag ESDM)								
			- Proyek Pembinaan Industri Kecil Bordir	68.000.000	9.828.000	58.172.000	2006	100%	58.172.000	-	Lampiran 7.e
			- Proyek Pemberdayaan Pengusaha Kecil dan Menengah	102.000.000	31.657.500	70.342.500	2006	100%	70.342.500	-	Lampiran 7.e
			- Untuk Pengusaha Kecil dan Menengah	50.000.000	13.125.000	36.875.000	2005	100%	36.875.000	-	Lampiran 7.f
			Dinas Kelautan dan Perikanan (DKP)								
			- Proyek Pemberdayaan Petani Ikan Darat Tahun 2002	27.000.000	3.086.700	23.913.300	2004	100%	23.913.300	-	Lampiran 7.g
			- Proyek Pemberdayaan Petani Nelayan	39.500.000	2.643.000	36.857.000	2004	100%	36.857.000	-	Lampiran 7.g
			- Proyek Bantuan Penguatan Modal Bidang Perikanan Darat/PAD TA 2002	8.000.000	1.905.000	6.095.000	2004	100%	6.095.000	-	Lampiran 7.g
			- Proyek Penguatan Modal Nelayan Tahun 2001	60.000.000	8.330.100	51.669.900	2004	100%	51.669.900	-	Lampiran 7.h

NO	KRITERIA	KONDISI	NAMA DANA BERGULIR	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	% PENYISIHAN	TIDAK TERTAGIH	DAPAT DITAGIH	KETERANGAN
			Peternakan	32.000.000	8.188.000	23.812.000	2006	100%	23.812.000	-	
		> 7 Thn	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 467/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund Tahap XI)								Lampiran 7.p
			Perindag	65.000.000	30.000.000	35.000.000	2006	100%	35.000.000	-	
			Perikanan	25.000.000	3.960.000	21.040.000	2006	100%	21.040.000	-	
		> 7 Thn	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 512/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund Tahap XII)								Lampiran 7.q
			Koperindag dan PKM	193.000.000	123.849.000	69.151.000	2006	100%	69.151.000	-	
			Pertanian	155.000.000	80.643.000	74.357.000	2006	100%	74.357.000	-	
			Perikanan	172.500.000	84.941.000	87.559.000	2006	100%	87.559.000	-	
		> 7 Thn	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 563/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund Tahap XIII)								Lampiran 7.r
			Koperindag dan PKM	85.000.000	73.775.000	11.225.000	2006	100%	11.225.000	-	
			Peternakan	204.000.000	121.235.000	82.765.000	2006	100%	82.765.000	-	
		> 7 Thn	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 22/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund Tahap XIV)								Lampiran 7.s
			Peternakan	30.000.000	10.000.000	20.000.000	2007	100%	20.000.000	-	
			Koperindag dan PKM	93.500.000	31.980.000	61.520.000	2007	100%	61.520.000	-	
			Pertanian	170.000.000	110.000.000	60.000.000	2007	100%	60.000.000	-	
		> 7 Thn	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 48/KEP/BPP/2005 (Revolving Fund Tahap XV)								Lampiran 7.t
			Peternakan	40.000.000	2.000.000	38.000.000	2007	100%	38.000.000	-	
		> 5 s.d 7 Thn	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 344/KEP/BPP/2005 (Revolving Fund Tahap XVI)								Lampiran 7.u
			Koperindag dan PKM	138.000.000	85.795.000	52.205.000	2008	100%	52.205.000	-	
			Perikanan	101.500.000	39.230.000	62.270.000	2008	100%	62.270.000	-	

NO	KRITERIA	KONDISI	NAMA DANA BERGULIR	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	% PENYISIHAN	TIDAK TERTAGIH	DAPAT DITAGIH	KETERANGAN
		> 5 s.d 7 Thn	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 135/KEP/BPP/2006 (Revolving Fund Tahap XVII)								Lampiran 7.v
			Koperindag dan PKM	25.500.000	20.000.000	5.500.000	2008	100%	5.500.000	-	
			Pertanian	60.000.000	35.000.000	25.000.000	2008	100%	25.000.000	-	
			Peternakan	91.600.000	59.500.000	32.100.000	2008	100%	32.100.000	-	
		> 5 s.d 7 Thn	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 008/KEP/BPP/2007 (Revolving Fund Tahap XVIII)								Lampiran 7.w
			Koperindag dan PKM	359.500.000	232.800.000	126.700.000	2009	100%	126.700.000	-	
			Pertanian	205.000.000	162.240.000	42.760.000	2009	100%	42.760.000	-	
			Jumlah	7.914.350.000	3.681.884.768	4.232.465.232			4.232.465.232	-	

NO	NAMA SKPD/KEGIATAN	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
Persentase						0,5%	25%	25%	25%	50%	50%	100%	100%	100%	100%	100%	
7	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 52/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund Tahap II)																
	Perindag	58.750.000	51.343.750	7.406.250	2005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.406.250
	Pertanian	265.000.000	211.800.000	53.200.000	2005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53.200.000
	Perikanan	118.000.000	84.125.000	33.875.000	2005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33.875.000
8	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 42-98-407-437-440/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund KUD Sumber Rezeki)																
	Peternakan dan Koperasi	1.057.600.000	216.800.000	840.800.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	840.800.000
9	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 92/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund Tahap IV)																
	Perindag	203.000.000	82.598.000	120.402.000	2005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120.402.000
	Pertanian	57.500.000	21.430.000	36.070.000	2005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36.070.000
	Peternakan	389.000.000	103.400.000	285.600.000	2005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	285.600.000
	Usaha Ekonomi Desa - Simpan Pinjam	47.500.000	47.500.000	-	2005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 137/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund Tahap VI)																
	Perikanan	35.000.000	35.000.000	-	2005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 451/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund Tahap VII)																
	Peternakan	32.000.000	8.188.000	23.812.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23.812.000
12	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 467/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund Tahap XI)																
	Perindag	65.000.000	30.000.000	35.000.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35.000.000
	Perikanan	25.000.000	3.960.000	21.040.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21.040.000
13	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 512/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund Tahap XII)																
	Koperindag dan PKM	193.000.000	123.849.000	69.151.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69.151.000
	Pertanian	155.000.000	80.643.000	74.357.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74.357.000
	Perikanan	172.500.000	84.941.000	87.559.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87.559.000
14	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 563/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund Tahap XIII)																
	Koperindag dan PKM	85.000.000	73.775.000	11.225.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.225.000
	Peternakan	204.000.000	121.235.000	82.765.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82.765.000
15	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 22/KEP/BPP/2004 (Revolving Fund Tahap XIV)																
	Peternakan	30.000.000	10.000.000	20.000.000	2007	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.000.000
	Koperindag dan PKM	93.500.000	31.980.000	61.520.000	2007	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61.520.000
	Pertanian	170.000.000	110.000.000	60.000.000	2007	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60.000.000
16	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 48/KEP/BPP/2005 (Revolving Fund Tahap XV)																
	Peternakan	40.000.000	2.000.000	38.000.000	2007	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.000.000
17	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 344/KEP/BPP/2005 (Revolving Fund Tahap XVI)																
	Koperindag dan PKM	138.000.000	85.795.000	52.205.000	2008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52.205.000	-
	Perikanan	101.500.000	39.230.000	62.270.000	2008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62.270.000	-
18	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 135/KEP/BPP/2006 (Revolving Fund Tahap XVII)																
	Koperindag dan PKM	25.500.000	20.000.000	5.500.000	2008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.500.000	-
	Pertanian	60.000.000	35.000.000	25.000.000	2008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.000.000	-
	Peternakan	91.600.000	59.500.000	32.100.000	2008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32.100.000	-

NO	NAMA SKPD/KEGIATAN	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
						0,5%	25%	25%	25%	50%	50%	100%	100%	100%	100%	100%	
	Persentase					0,5%	25%	25%	25%	50%	50%	100%	100%	100%	100%	100%	
19	SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 008/KEP/BPP/2007 (Revolving Fund Tahap XVIII)																
	Koperindag dan PKM	359.500.000	232.800.000	126.700.000	2009	-	-	-	-	-	-	-	-	-	126.700.000	-	
	Pertanian	205.000.000	162.240.000	42.760.000	2009	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42.760.000	-	
	TOTAL	7.914.350.000	3.681.884.768	4.232.465.232		-	-	-	-	-	-	-	-	-	169.460.000	177.075.000	
1	% Dana Bergulir Tidak Tertagih					0,5%	25%	25%	25%	50%	50%	100%	100%	100%	100%	100%	
2	Dana Bergulir Tidak Tertagih					-	-	-	-	-	-	-	-	-	169.460.000	177.075.000	
	TOTAL DANA BERGULIR TIDAK TERTAGIH															4.232.465.232,00	
	TOTAL DANA BERGULIR DAPAT DITAGIH																-
	TOTAL DANA BERGULIR YANG DIAGING																4.232.465.232,00

**AGING SCHEDULE
DANA BERGULIR
PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN**

USAHA EKONOMI DESA - SIMPAN PINJAM

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
1	Bunda	20.000.000	20.000.000	-	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Gema Bakti	20.000.000	10.000.000	10.000.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000.000
3	Bina Usaha	20.000.000	10.000.000	10.000.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000.000
4	Selaras	15.000.000	15.000.000	-	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Nusa Indah	15.000.000	15.000.000	-	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Seayun	15.000.000	10.500.000	4.500.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.500.000
7	Sitawa Sidingin	15.000.000	1.500.000	13.500.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.500.000
8	Sakato	15.000.000	15.000.000	-	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Pauh Indah Lestari	15.000.000	3.000.000	12.000.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12.000.000
10	Setuju	15.000.000	6.000.000	9.000.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.000.000
11	Bakti Sejahtera	20.000.000	20.000.000	-	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Mekar Sari	15.000.000	6.000.000	9.000.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.000.000
13	Mekar Timur	15.000.000	12.000.000	3.000.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000.000
14	Sei Laban	15.000.000	9.000.000	6.000.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.000.000
15	Gemilang	15.000.000	6.000.000	9.000.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.000.000
16	Widuri	20.000.000	-	20.000.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.000.000
17	Timur Harapan	15.000.000	15.000.000	-	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Tunas Harapan Jaya	20.000.000	14.000.000	6.000.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.000.000
19	Sejahtera	15.000.000	15.000.000	-	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Kembang Teratai	15.000.000	10.500.000	4.500.000	2003		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.500.000
	Jumlah	330.000.000	213.500.000	116.500.000	2003	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116.500.000

**AGING SCHEDULE
DANA BERGULIR
PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN**

TEKNOLOGI TEPAT GUNA

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
1	Sejati	16.000.000	16.000.000	-	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Melati	18.000.000	7.717.500	10.282.500	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.282.500
3	Usaha Sepakat	16.000.000	4.000.000	12.000.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12.000.000
4	Sintuk Saiyo	17.000.000	3.240.000	13.760.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.760.000
5	Usaha Sejati	15.000.000	-	15.000.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.000.000
6	Dilamun Ombak	18.000.000	10.106.400	7.893.600	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.893.600
7	Usaha Melati	18.000.000	13.720.000	4.280.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.280.000
8	Kreatif	17.000.000	1.545.500	15.454.500	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.454.500
9	Karya Bina Gurami	16.000.000	5.333.400	10.666.600	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.666.600
10	Guritex	18.000.000	6.857.600	11.142.400	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.142.400
11	Sejahtera	16.000.000	13.333.500	2.666.500	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.666.500
12	Kasihannya Bersama	16.000.000	2.666.700	13.333.300	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.333.300
13	Lubuk Sati	16.000.000	16.000.000	-	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Pauh Sejati	16.000.000	2.286.000	13.714.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.714.000
15	Gumai	16.000.000	5.333.400	10.666.600	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.666.600
16	Bintang Harapan	16.000.000	8.000.000	8.000.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.000.000
17	Usaha Ikan Sakato	16.000.000	2.286.000	13.714.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.714.000
18	Luak Jambak	17.000.000	14.574.000	2.426.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.426.000
19	Belati Group	17.000.000	2.833.400	14.166.600	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14.166.600
20	Jaya Abadi	15.000.000	15.000.000	-	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Jumlah	330.000.000	150.833.400	179.166.600	2004	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	179.166.600

BANTUAN PENGUATAN MODAL PETERNAK

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
8	Feri	8.000.000	1.333.333	6.666.667	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.666.667
9	Irsadi	8.000.000	2.666.666	5.333.334	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.333.334
10	Ilyas	8.000.000	6.633.332	1.366.668	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.366.668
11	Jasril Bakar T	8.000.000	3.999.999	4.000.001	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.001
12	Joni Herman	8.000.000	2.666.666	5.333.334	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.333.334
13	Makmur	8.000.000	1.333.333	6.666.667	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.666.667
14	Muktar	8.000.000	1.333.333	6.666.667	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.666.667
15	Nasarudin	8.000.000	3.666.666	4.333.334	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.333.334
16	Novialdi	8.000.000	2.666.666	5.333.334	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.333.334
17	Suhelmi	8.000.000	2.866.666	5.133.334	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.133.334
18	Syamsul	8.000.000	3.999.999	4.000.001	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.001
19	Syafrudin	8.000.000	-	8.000.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.000.000
20	Syafrurizal	8.000.000	1.833.333	6.166.667	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.166.667
21	Taufik	8.000.000	6.583.332	1.416.668	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.416.668
22	Ukin	8.000.000	6.666.665	1.333.335	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.333.335
23	Udin Palo Mudo	8.000.000	2.666.666	5.333.334	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.333.334
24	Zulkarnaini	8.000.000	1.583.333	6.416.667	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.416.667
25	Harmaini	8.000.000	4.199.999	3.800.001	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.800.001
Jumlah		200.000.000	74.633.318	125.366.682		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	125.366.682
1	Emi Murni	2.900.000	1.267.000	1.633.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.633.000
2	Sudami	2.900.000	483.500	2.416.500	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.416.500
3	Syafnil	2.900.000	2.900.000	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Joni Hendra	2.900.000	783.500	2.116.500	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.116.500
5	Yose Ade Putra	2.900.000	583.500	2.316.500	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.316.500
6	Charani ST	2.900.000	483.500	2.416.500	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.416.500
7	Syafriyandi	2.900.000	-	2.900.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.900.000
Jumlah		20.300.000	6.501.000	13.799.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.799.000
Jumlah		381.400.000	147.334.318	234.065.682		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	234.065.682

BANTUAN PENGUATAN MODAL PENGRAJIN

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
4	JUNIARTI	3.400.000	2.551.500	848.500	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	848.500
5	YUMISLIARNI	3.400.000	2.646.000	754.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	754.000
6	AZIZAH	3.400.000	2.646.000	754.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	754.000
7	AZMI	3.400.000	2.646.000	754.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	754.000
8	ABRIATI	3.400.000	472.500	2.927.500	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.927.500
9	RIZA ELVINA	3.400.000	2.457.000	943.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	943.000
10	JAFRI YANTI	3.400.000	3.213.000	187.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187.000
11	SALMAINI	3.400.000	-	3.400.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.400.000
12	RAUDHATUL JANNAH	3.400.000	378.000	3.022.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.022.000
13	SITI ALIMAH	3.400.000	189.000	3.211.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.211.000
14	ELVI YANTI	3.400.000	189.000	3.211.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.211.000
15	ASNIMAR	3.400.000	1.512.000	1.888.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.888.000
16	MIMI SULASTRI	3.400.000	-	3.400.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.400.000
17	MARNIS	3.400.000	1.984.500	1.415.500	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.415.500
18	SALMI	3.400.000	1.417.500	1.982.500	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.982.500
19	REFNITA	3.400.000	189.000	3.211.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.211.000
20	YULIMAR	3.400.000	94.500	3.305.500	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.305.500
21	RISMAWATI	3.400.000	189.000	3.211.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.211.000
22	ARNITA	3.400.000	756.000	2.644.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.644.000
23	NURAINI	3.400.000	472.500	2.927.500	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.927.500
24	ASRAYANTI	3.400.000	-	3.400.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.400.000
25	UPIK	3.400.000	283.500	3.116.500	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.116.500
26	NURLELY	3.400.000	-	3.400.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.400.000
27	ZULFIYETTI	3.400.000	-	3.400.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.400.000
28	HERLINDA INDRIANA RIZKI	3.400.000	945.000	2.455.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.455.000
29	MUZIARNI	3.400.000	-	3.400.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.400.000
30	SAYANG	3.400.000	756.000	2.644.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.644.000
Jumlah		102.000.000	31.657.500	70.342.500	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70.342.500
Total		170.000.000	41.485.500	128.514.500	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	128.514.500

**AGING SCHEDULE
DANA BERGULIR
PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN**

DANA BANTUAN UNTUK UKM

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
1	KOPERASI TUAH SAKATO	5.000.000	2.500.000	2.500.000	2005		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.500.000
2	MTsN PAUH KAMBAR	5.000.000	5.000.000	-	2005		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	SLTP 4 2X11 E. LINGK	5.000.000	5.000.000	-	2005		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	KOP BINA SEJAHTERA	5.000.000	625.000	4.375.000	2005		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.375.000
5	RISMAN	15.000.000	-	15.000.000	2005		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.000.000
6	SAMIWARYNA YUSWIL	15.000.000	-	15.000.000	2005		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.000.000
	Sub Total	50.000.000	13.125.000	36.875.000	2005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36.875.000

**AGING SCHEDULE
DANA BERGULIR
PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN**

BANTUAN PENGUATAN MODAL NELAYAN

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
I	SK NO.396/KEP/BPP/2002 (Dana Penguatan Modal Proyek Pemberdayaan Petani Ikan Darat Pada DKP Kab. Padang Pariaman TA 2002)																
1	TARMIHIM	2.700.000	771.600	1.928.400	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.928.400
2	EDI SUARMAN	2.700.000	-	2.700.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.700.000
3	DEMRIIONALDI	2.700.000	643.000	2.057.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.057.000
4	AFSARMAN	2.700.000	643.000	2.057.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.057.000
5	JON LISMAN	2.700.000	257.200	2.442.800	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.442.800
6	BJ. PAMAN	2.700.000	385.800	2.314.200	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.314.200
7	JAFRI, S.Ag	2.700.000	128.900	2.571.100	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.571.100
8	DEDI SALIM	2.700.000	-	2.700.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.700.000
9	SYUPRIYENDI	2.700.000	257.200	2.442.800	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.442.800
10	ERMAN	2.700.000	-	2.700.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.700.000
	Sub Total	27.000.000	3.086.700	23.913.300	2004	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23.913.300
II	SK NO.466/KEP/BPP/2002 (Dana Penguatan Modal Proyek Pemberdayaan Petani Nelayan/DAU Tahun 2002 Pada DKP Kab. Padang Pariaman)																
11	SAWIRMAN	5.250.000	-	5.250.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.250.000
12	YULBER	5.250.000	500.000	4.750.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.750.000
13	GUSRIADI	5.250.000	500.000	4.750.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.750.000
14	ALI UMAR	5.250.000	-	5.250.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.250.000
15	SAPI'I	5.250.000	500.000	4.750.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.750.000
16	SYAIFUL	5.250.000	-	5.250.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.250.000
17	ILYAS UMAR	4.000.000	1.143.000	2.857.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.857.000
18	JAPRI	4.000.000	-	4.000.000	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000
	Sub Total	39.500.000	2.643.000	36.857.000	2004	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36.857.000
III	SK NO.511/KEP/BPP/2002 (Dana Penguatan Modal Proyek Bantuan Penguatan Modal Bidang Perikanan Darat/PAD Pada DKP Kab. Padang Pariaman TA 2002)																
19	ZULI AMRI	4.000.000	1.333.500	2.666.500	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.666.500
20	ARISMAN	4.000.000	571.500	3.428.500	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.428.500
	Sub Total	8.000.000	1.905.000	6.095.000	2004	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.095.000
	Jumlah	74.500.000	7.634.700	66.865.300	2004	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66.865.300

**AGING SCHEDULE
DANA BERGULIR
PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN**

BANTUAN Penguatan Modal Nelayan Gasan Gadang (Kelompok Nelayan Sinar Laut)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
I	SINAR LAUT	60.000.000	8.330.100	51.669.900	2004		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51.669.900
1	TARMIHIM																
2	EDI SUARMAN																-
3	DEMRIONALDI																-
4	AFSARMAN																-
5	JON LISMAN																-
6	BJ. PAMAN																-
7	JAFRI, S.Ag																-
8	DEDI SALIM																-
9	SYUPRIYENDI																-
	Sub Total	60.000.000	8.330.100	51.669.900	2004	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51.669.900

**AGING SCHEDULE
DANA BERGULIR
PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN**

KREDIT USAHA PEDAGANG KAKI LIMA (KREDIT K-5)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)												
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10	
1	MAWAR	6.000.000	5.000.000	1.000.000	2002		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.000.000
2	ANGGREK	6.000.000	1.000.000	5.000.000	2002		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.000.000
3	MELATI	6.000.000	6.000.000	-	2002		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	SEDAP MALAM	6.000.000	4.500.000	1.500.000	2002		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.500.000
5	KEMBANG SEPATU	6.000.000	5.000.000	1.000.000	2002		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.000.000
	Sub Total	30.000.000	21.500.000	8.500.000	2002	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.500.000

**AGING SCHEDULE
DANA BERGULIR
PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN**

REVOLVING FUND (SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 42-98-407-437-440/KEP/BPP/2004)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
	PETERNAKAN DAN KOPERASI																
1	KUD SUMBER REZEKI	150.000.000	50.000.000	100.000.000	2005		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100.000.000
2	KUD SUMBER REZEKI	500.000.000	166.800.000	333.200.000	2005		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	333.200.000
3	KUD SUMBER REZEKI	407.600.000	-	407.600.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	407.600.000
	JUMLAH	1.057.600.000	216.800.000	840.800.000			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	840.800.000

**AGING SCHEDULE
DANA BERGULIR
PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN**

REVOLVING FUND (SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 451/KEP/BPP/2004)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
	PETERNAKAN																
1	ROSMAN	8.000.000	2.000.000	6.000.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.000.000
2	KASMAWARDI	-	-	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	SAPRUDIN	-	-	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	YUSDI	-	-	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	FIRMANSYAH	-	-	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	SAMSURIZAL	8.000.000	6.000.000	2.000.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.000.000
7	SUKIRMAN .A, SE	8.000.000	188.000	7.812.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.812.000
8	LUKMAN T	8.000.000	-	8.000.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.000.000
9	SYUFNI YETI	-	-	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	JUMLAH	32.000.000	8.188.000	23.812.000			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23.812.000

**AGING SCHEDULE
DANA BERGULIR
PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN**

REVOLVING FUND (SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 467/KEP/BPP/2004)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
	KOPERINDAG & PKM																
1	YURNITA	25.000.000	-	25.000.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.000.000
2	Hj. YULIAR PANYALAI	30.000.000	30.000.000	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	MARAHANI KATAK	10.000.000	-	10.000.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000.000
	JUMLAH	65.000.000	30.000.000	35.000.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35.000.000
	PERIKANAN																
1	ANDI ELJUSRA .B	25.000.000	3.960.000	21.040.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21.040.000
	JUMLAH	25.000.000	3.960.000	21.040.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21.040.000

Lampiran : 8.q/ 4 - 4

REVOLVING FUND (SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 512/KEP/BPP/2004)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
49	ERMAN	-	-	-	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50	NURSYAMSU	-	-	-	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51	AMIN	-	-	-	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52	ROSTAM	-	-	-	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53	KURNIA HERMAN	-	-	-	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
54	SALMI	8.500.000	7.168.000	1.332.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.332.000
	JUMLAH	172.500.000	84.941.000	87.559.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87.559.000
	REKAPITULASI																
1	KOPERINDAG DAN PKM	193.000.000	123.849.000	69.151.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71.519.000
2	PERTANIAN	155.000.000	80.643.000	74.357.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74.357.000
3	PERIKANAN	172.500.000	84.941.000	87.559.000	2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87.559.000
	TOTAL	520.500.000	289.433.000	231.067.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	233.435.000

REVOLVING FUND (SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 563/KEP/BPP/2004)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)												
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10	
12	Bgd. SUWIRMAN	4.500.000	940.000	3.560.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.560.000
13	OSMAN	10.000.000	10.000.000	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	AZRUL A. Tk. MUDO, SE	2.500.000	2.500.000	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	AHMAD DH Tk. B	-	-	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	ALIBASAR Tk. SUTAN	2.500.000	2.500.000	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	MULYADI TK. SIDI	-	-	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	RAHMAD E.Y Tk. B	-	-	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	BULKAINI	2.500.000	-	2.500.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.500.000
20	DEDI MULYADI	10.000.000	-	10.000.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.000.000
21	RUSLI TANJUNG	8.000.000	-	8.000.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.000.000
22	IRKHASWANDI	9.000.000	9.000.000	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	HENDRIZAL	6.000.000	-	6.000.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.000.000
24	ISMAEL	8.000.000	8.000.000	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	ISMAIL AMIN	4.500.000	4.500.000	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	MASRI	6.000.000	-	6.000.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.000.000
27	H. AZRA'I	4.500.000	2.500.000	2.000.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.000.000
28	BUKHARI	6.000.000	6.000.000	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	NURJANI	-	-	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	MUZAHAR	10.000.000	10.000.000	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	M. NUR	12.000.000	12.000.000	-	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	SYAIFUL RAMLI	8.000.000	-	8.000.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.000.000
33	NURMANTO	12.000.000	-	12.000.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12.000.000
	JUMLAH	204.000.000	121.235.000	82.765.000			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82.765.000
	REKAPITULASI																	
1	KOPERINDAG DAN PKM	85.000.000	73.775.000	11.225.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.225.000
2	PETERNAKAN	204.000.000	121.235.000	82.765.000	2006		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82.765.000
	TOTAL	289.000.000	195.010.000	93.990.000			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93.990.000

REVOLVING FUND (SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 22/KEP/BPP/2004)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
18	EDO	4.500.000	-	4.500.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.500.000
19	EMI	4.500.000	-	4.500.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.500.000
20	APRIDA	4.500.000	-	4.500.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.500.000
21	RAYO	4.000.000	-	4.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000
22	ASNIMAR	3.000.000	-	3.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000.000
23	AIDA RIFNI, INDO USAHA JA	-	-	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	AFRIZAL .Z, UMEGA TANI	4.500.000	240.000	4.260.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.260.000
25	SUSI ALFIA/TOKO OBAT RIDI	12.000.000	12.000.000	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	MELATI BORDIR	-	-	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	ALI ANAS	15.000.000	-	15.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.000.000
28	LISTRI YENTI	6.000.000	2.240.000	3.760.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.760.000
29	ASMA/BORDIR MELATI	15.000.000	15.000.000	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	ANUARDI	2.500.000	2.500.000	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	JUMLAH	93.500.000	31.980.000	61.520.000			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61.520.000
	PERTANIAN																
1	Hj. SUAMI ELOK	15.000.000	-	15.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.000.000
2	M. ANIS WAHAB	5.000.000	5.000.000	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	ZULKIFLI .AS	15.000.000	-	15.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.000.000
4	SUKARDI, B.Sc	15.000.000	-	15.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.000.000
5	Mhd. TAHER	15.000.000	15.000.000	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Hj. YUNINAR DARWIS	25.000.000	25.000.000	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	ALI AMRAN	15.000.000	-	15.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.000.000
8	YENNY	10.000.000	10.000.000	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	ALMUNAWARMAN	15.000.000	15.000.000	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	MUSLIM	15.000.000	15.000.000	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	HERI MULYADI	10.000.000	10.000.000	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Ir. FETRI MARIA	15.000.000	15.000.000	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Hj. MALI	-	-	-	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	JUMLAH	170.000.000	110.000.000	60.000.000			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60.000.000

REVOLVING FUND (SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 22/KEP/BPP/2004)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
	REKAPITULASI																
1	PETERNAKAN	30.000.000	10.000.000	20.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.000.000
2	KOPERINDAG DAN PKM	93.500.000	31.980.000	61.520.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61.520.000
3	PERTANIAN	170.000.000	110.000.000	60.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60.000.000
	TOTAL	293.500.000	151.980.000	141.520.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	141.520.000

**AGING SCHEDULE
DANA BERGULIR
PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN**

REVOLVING FUND (SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 48/KEP/BPP/2005)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
	PETERNAKAN																
1	PIAN	4.000.000	-	4.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000
2	ABDUL RAZAK	4.000.000	-	4.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000
3	ELINERTI	4.000.000	-	4.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000
4	YULIZAR	4.000.000	1.000.000	3.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000.000
5	MARTINA	4.000.000	-	4.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000
6	KASMA LONDI	4.000.000	1.000.000	3.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000.000
7	AKHIRMANTO	4.000.000	-	4.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000
8	SYAHRUL SYAH	4.000.000	-	4.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000
9	AMY ISMAEL	4.000.000	-	4.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000
10	MARNIATI	4.000.000	-	4.000.000	2007		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000.000
	JUMLAH	40.000.000	2.000.000	38.000.000			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.000.000

Lampiran : 8.u/ 3 - 3

REVOLVING FUND (SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 344/KEP/BPP/2005)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
27	AFRIZAL	3.000.000	3.000.000	-	2008		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	AKHIRUDDIN	5.000.000	840.000	4.160.000	2008		-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.160.000	-
29	SYAMSINAR	5.000.000	5.000.000	-	2008		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	SYAFIRMAN	-	-	-	2008		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	M. RAFI	3.000.000	-	3.000.000	2008		-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000.000	-
	JUMLAH	101.500.000	39.230.000	62.270.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62.270.000	-
	REKAPITULASI																
1	KOPERINDAG DAN PKM	138.000.000	85.795.000	52.205.000	2008		-	-	-	-	-	-	-	-	-	52.205.000	-
2	PERIKANAN	101.500.000	39.230.000	62.270.000	2008		-	-	-	-	-	-	-	-	-	62.270.000	-
	TOTAL	239.500.000	125.025.000	114.475.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114.475.000	-

Lampiran : 8.v/ 2 - 2

REVOLVING FUND (SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO. 135/KEP/BPP/2006)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)												
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10	
	JUMLAH	91.600.000	59.500.000	32.100.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32.100.000	-
	REKAPITULASI																	
1	KOPERINDAG DAN PKM	25.500.000	20.000.000	5.500.000	2008		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.500.000	-
2	PERTANIAN	60.000.000	35.000.000	25.000.000	2008		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25.000.000	-
3	PETERNAKAN	91.600.000	59.500.000	32.100.000	2008		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32.100.000	-
	TOTAL	177.100.000	114.500.000	62.600.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62.600.000	-

REVOLVING FUND (SK BUPATI PADANG PARIAMAN NO.008/KEP/BPP/2007)

No	NAMA PENERIMA	REALISASI KREDIT	ANGSURAN	TUNGGAKAN	JATUH TEMPO	AGING SCHEDULE (TAHUN)											
						< 1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	> 10
22	BUYUNG GAYA	-	-	-	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	ARIFIN	-	-	-	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	M. YASIN	-	-	-	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	ALI BASAR TK ST SINARO	-	-	-	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	AZRUL ASWAT	-	-	-	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	ASNI	-	-	-	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	JUMLAH	359.500.000	232.800.000	126.700.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	126.700.000	-	-
	PERTANIAN																
1	BAKAR .M	20.000.000	20.000.000	-	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	RIZAL IDRUS	25.000.000	4.200.000	20.800.000	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	20.800.000	-	-
3	EDI TIWARMAN	30.000.000	30.000.000	-	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	AHMAD BASRI	30.000.000	30.000.000	-	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	ZAMZAMI	20.000.000	20.000.000	-	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	ZAILI	25.000.000	25.000.000	-	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	SYAFRIAL	10.000.000	10.000.000	-	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Hj. SAMIAH	30.000.000	22.100.000	7.900.000	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	7.900.000	-	-
9	ANDI ERMAN SAYTI	15.000.000	940.000	14.060.000	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	14.060.000	-	-
	JUMLAH	205.000.000	162.240.000	42.760.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	42.760.000	-	-
	REKAPITULASI																
1	KOPERINDAG DAN PKM	359.500.000	232.800.000	126.700.000	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	126.700.000	-	-
2	PERTANIAN	205.000.000	162.240.000	42.760.000	2009		-	-	-	-	-	-	-	-	42.760.000	-	-
	TOTAL	564.500.000	395.040.000	169.460.000		-	-	-	-	-	-	-	-	-	169.460.000	-	-



Nomor : SR/051/TRS/CB/02-2024
 Lampiran : 1 (satu) rangkap
 Perihal : Konfirmasi Penyertaan Modal Pemerintah
 Kabupaten Padang Pariaman

Padang, 05 Februari 2024

Kepada Yth.
 Pemimpin Cabang Lubuk Alung
 PT. Bank Nagari
 Di
 Tempat

Menindaklanjuti Surat Cabang Lubuk Alung No. SR/001/LA/TRS/01-2024 tanggal 17 Januari 2024 perihal Permintaan Laporan Keuangan dan Konfirmasi Penyertaan Modal Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman sesuai surat Sekretariat Daerah Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 920/786/BPKD/2023 tanggal 27 Desember 2023 dan sehubungan dengan penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman Tahun Anggaran 2023, maka terlampir bersama ini kami sampaikan data sebagai berikut :

1. Laporan Keuangan Publikasi PT Bank Nagari posisi 31 Desember 2023 Unaudited.
2. Komposisi Kepemilikan Saham Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman dalam Struktur Modal PT Bank Nagari sampai dengan tanggal 31 Desember 2023 sesuai Surat Pernyataan terlampir.

Demikianlah kami sampaikan, kiranya dapat diterima dengan baik dan terima kasih.

DIVISI DANA DAN TREASURY
 Bank Nagari
 KANTOR

HENRI BUDIMAN
 Pemimpin

SURAT PERNYATAAN

Yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : HENRI BUDIMAN
 Jabatan : Pemimpin Divisi Dana dan Treasury
 Alamat : Jl. Pemuda No. 21 Padang

Berdasarkan Surat Sekretaris Daerah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 920/786/BPKD/2023 tanggal 27 Desember 2023, perihal Permintaan Laporan Keuangan dan Konfirmasi Penyertaan Modal Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman, dapat kami sampaikan sebagai berikut :

1. Jumlah Penyertaan Modal Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman per 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp. 42,941,000,000,- (Empat puluh dua miliar sembilan ratus empat puluh satu juta rupiah)
2. Total Modal Disetor Perusahaan sebesar Rp. 1,849,067,000,000,- (Satu triliun delapan ratus empat puluh sembilan miliar enam puluh tujuh juta rupiah)
3. Persentase Penyertaan Modal Pemerintah Daerah Kabupaten Padang Pariaman per 31 Desember 2023 adalah 2.32%
4. Jumlah Lembar Saham adalah 42,941 lembar, yang terdiri dari :
 - a. Saham Seri A sebanyak 42,941 lembar.

Demikian disampaikan untuk dapat dimaklumi, terima kasih.

Hormat Kami,

 Bank Nagari
 KANTOR PARIAMAN
 HENRI BUDIMAN

**LAPORAN POSISI KEUANGAN TRIWULANAN
PT. BANK NAGARI
TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 31 DESEMBER 2022**

(dalam jutaan rupiah)

No.	POS - POS	31 Desember 2023 (Unaudited)	31 Desember 2022 (Audited)
ASET			
1.	Kas	542,255	712,812
2.	Penempatan pada Bank Indonesia	3,941,948	3,753,846
3.	Penempatan pada bank lain	214,084	154,404
4.	Tagihan spot dan derivatif/forward	0	0
5.	Surat berharga yang dimiliki	2,544,090	2,109,381
6.	Surat berharga yang dijual dengan janji dibeli kembali (<i>repo</i>)	0	0
7.	Tagihan atau surat berharga yang dibeli dengan janji dijual kembali (<i>reverse</i>)	289,063	574,099
8.	Tagihan akseptasi	0	0
9.	Kredit yang diberikan	20,626,430	20,004,831
10.	Pembiayaan syariah ¹⁾	3,405,591	2,467,772
11.	Penyertaan modal	2,623	2,623
12.	Aset keuangan lainnya	139,328	130,807
13.	Cadangan kerugian penurunan nilai aset keuangan -/-		
	a. Surat berharga	0	0
	b. Kredit yang diberikan dan pembiayaan syariah ¹⁾	598,431	645,571
	c. Lainnya	15	90
14.	Aset tidak berwujud	21,925	21,541
	Akumulasi amortisasi aset tidak berwujud -/-	20,407	19,481
15.	Aset tetap dan inventaris	616,218	593,507
	Akumulasi penyusutan aset tetap dan inventaris -/-	183,075	201,711
16.	Aset non produktif		
	a. Properti terbengkalai	0	0
	b. Agunan yang diambil alih	0	0
	c. Rekening tunda	0	0
	d. Aset antarkantor ²⁾	0	0
17.	Aset lainnya	526,051	377,589
TOTAL ASET		32,068,578	30,096,359

LAPORAN POSISI KEUANGAN TRIWULANAN
PT. BANK NAGARI
TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 31 DESEMBER 2022

dalam jutaan rupiah

No.	POS - POS	31 Desember 2023 (Unaudited)	31 Desember 2022 (Audited)
LIABILITAS DAN EKUITAS			
LIABILITAS			
1.	Giro	2,747,201	3,013,832
2.	Tabungan	8,510,023	8,243,974
3.	Deposito	14,688,420	13,301,501
4.	Uang Elektronik	0	0
5.	Liabilitas kepada Bank Indonesia	0	0
6.	Liabilitas kepada bank lain	180,555	229,641
7.	Liabilitas spot dan derivatif/forward	0	0
8.	Liabilitas atas surat berharga yang dijual dengan janji dibeli kembali (<i>repo</i>)	0	0
9.	Liabilitas akseptasi	0	0
10.	Surat berharga yang diterbitkan	0	0
11.	Pinjaman/pembiayaan yang diterima	560,164	478,617
12.	Setoran jaminan	2,398	2,280
13.	Liabilitas antarkantor ²⁾	0	0
14.	Liabilitas lainnya	1,403,114	1,143,730
15.	Kepentingan minoritas (<i>minority interest</i>)		
TOTAL LIABILITAS		28,091,875	26,413,575
EKUITAS			
16.	Modal disetor		
a.	Modal dasar	5,000,000	5,000,000
b.	Modal yang belum disetor +/-	3,150,933	3,191,862
c.	Saham yang dibeli kembali (<i>treasury stock</i>) +/-	0	0
17.	Tambahan modal disetor		
a.	Agio	0	0
b.	Disagio +/-	0	0
c.	Dana setoran modal	6,002	5,002
d.	Lainnya	4,883	4,883
18.	Penghasilan komprehensif lain		
a.	Keuntungan	197,204	132,935
b.	Kerugian +/-	0	0
19.	Cadangan		
a.	Cadangan umum	1,374,071	1,212,690
b.	Cadangan tujuan	0	0
20.	Laba/rugi		
a.	Tahun-tahun lalu	7,863	7,863
b.	Tahun berjalan	537,613	471,273
c.	Dividen yang dibayarkan +/-		
TOTAL EKUITAS YANG DAPAT DIATRIBUSIKAN KEPADA PEMILIK		3,976,703	3,632,784
TOTAL EKUITAS		3,976,703	3,632,784
TOTAL LIABILITAS DAN EKUITAS		32,068,578	30,046,359

**LAPORAN LABA RUGI DAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN TRIWULANAN
PT. BANK NAGARI**

PERIODE 31 DESEMBER 2023 DAN 31 DESEMBER 2022

No.	P06-P01	31 Desember 2023 (Usd/ribu)	31 Desember 2022 (Usd/ribu)
PENDAPATAN DAN BEBAN OPERASIONAL			
A. Pendapatan dan Beban Bunga			
1	Pendapatan Bunga	2,823,567	2,654,645
2	Beban Bunga	(980,376)	(750,746)
	Pendapatan (Beban) Bunga Bersih	1,843,191	1,903,899
B. Pendapatan dan Beban Operasional Lainnya			
1	Keuntungan (kerugian) dari peningkatan (penurunan) nilai wajar aset keuangan	0	0
2	Keuntungan (kerugian) dari penurunan (peningkatan) nilai wajar liabilitas keuangan	0	0
3	Keuntungan (kerugian) dari penjualan aset keuangan	0	0
4	Keuntungan (kerugian) dari transaksi spot dan derivatif finansial	0	0
5	Keuntungan (kerugian) dan penyertaan dengan equity method	0	0
6	Keuntungan (kerugian) dari penjabaran transaksi valuta asing	112	357
7	Pendapatan dividen	85	84
8	Pendapatan komisi provisi fee dan administrasi	22,377	27,567
9	Pendapatan lainnya	178,498	165,591
10	Beban (Pembelian) kerugian penurunan nilai aset keuangan (impairment)	(73,748)	(217,962)
11	Kerugian terkait risiko operasional	5,013	6,428
12	Beban tenaga kerja	(803,315)	(749,807)
13	Beban pemrosesan	(2,146)	(29,985)
14	Beban lainnya	(491,116)	(564,861)
	Pendapatan (Beban) Operasional Lainnya	(1,204,266)	(1,375,444)
	LABA (RUGI) OPERASIONAL	638,925	528,455
PENDAPATAN (BEBAN) NON OPERASIONAL			
1	Keuntungan (kerugian) penjualan aset tetap dan investasi	(54)	(117)
2	Pendapatan (beban) non operasional lainnya	50,372	33,546
	LABA (RUGI) NON OPERASIONAL	50,322	33,434
	LABA (RUGI) TAHUN BERJALAN SEBELUM PAJAK	689,247	561,889
	Pajak penghasilan		
	a. Takrif pajak tahun berjalan	151,634	187,127
	b. Pendapatan (beban) pajak tangguhan	0	96,511
	LABA (RUGI) BERSIH TAHUN BERJALAN	537,613	471,273
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN			
1.	Pos-Pos yang Tidak Akan Direklasifikasi ke Laba Rugi		
a.	Keuntungan yang berasal dari revaluasi aset tetap	0	0
b.	Keuntungan (kerugian) yang berasal dari pengukurian kembali aset program pensiun manfaat pasti	0	0
c.	Lainnya	0	0
2.	Pos-pos yang Akan Direklasifikasi ke Laba Rugi		
a.	Keuntungan (kerugian) yang berasal dari penyesuaian akibat penjabaran laporan keuangan dalam mata uang asing	0	0
b.	Keuntungan (kerugian) dan perubahan nilai wajar aset keuangan instrumen hutang yang diukur pada nilai wajar melalui penghasilan komprehensif lain	0	0
c.	Lainnya	0	0
	PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN TAHUN BERJALAN SETELAH PAJAK	0	0
	TOTAL LABA (RUGI) KOMPREHENSIF TAHUN BERJALAN	537,613	471,273
	TRANSFER LABA (RUGI) KE KANTOR PUSAT ⁽¹⁾	-	-

**LAPORAN KOMITMEN DAN KONTINJENSI TRIWULANAN
PT. BANK NAGARI
TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 31 DESEMBER 2022**

dalam jutaan rupiah

No.	POS-POS	31 Desember 2023 (Unaudited)	31 Desember 2022 (Audited)
I	TAGIHAN KOMITMEN		
1.	Facilitas pinjaman/pendanaan yang belum ditarik	0	-
2.	Posisi valas yang akan diterima dari transaksi pembelian spot dan derivatif/forward	0	-
3.	Lainnya	0	-
II	KEWAJIBAN KOMITMEN		
1.	Facilitas kredit kepada nasabah yang belum ditarik		
a.	<i>Committed</i>	512,034	495,103
b.	<i>Uncommitted</i>	0	-
2.	<i>Irrevocable LC</i> yang masih berjalan	0	-
3.	Posisi valas yang akan diserahkan untuk transaksi spot dan derivatif/forward	0	-
4.	Lainnya	0	-
III	TAGIHAN KONTINJENSI		
1.	Garansi yang diterima	0	-
2.	Lainnya	0	-
IV	KEWAJIBAN KONTINJENSI		
1.	Garansi yang diberikan	114,812	166,318
2.	Lainnya	0	-

PERHITUNGAN RASIO KEUANGAN
TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 31 DESEMBER 2022

No.	RASIO %	POSISI	
		31 DESEMBER 2023 Unaudited	31 DESEMBER 2022 Audited
Basin Kinerja			
1	Kewajiban Penyediaan Modal Minimum (KPMM)	21.68	21.11
2	Aset Produktif bermasalah dan aset non produktif bermasalah Terhadap Total aset produktif dan aset non produktif	1.61	1.82
3	Aset produktif bermasalah terhadap total aset produktif	1.58	1.70
4	Cadangan Ketangguhan Penurunan Nilai (CKPN) aset keuangan terhadap aset produktif	1.99	2.33
5	NPL Gross	1.98	2.21
6	NPL Net	0.26	0.18
7	Return On Assets (ROA)	2.21	1.93
8	Return On Equity (ROE)	13.47	14.20
9	Net Interest Margin (NIM)	6.46	7.09
10	Beban Operasional terhadap Pendapatan Operasional (BOPO)	73.88	81.45
11	Cost to Income Ratio (CIR)	67.82	65.92
12	Lain to Deposit Ratio (LDR)	92.62	91.50
Kepatuhan (Compliance)			
1	a. Persentase Pelanggaran BMPK		
	a.1 Pihak Terkait	0.00	0.00
	a.2 Pihak Tidak Terkait	0.00	0.00
	b. Persentase Pelampauan BMPK		
	b.1 Pihak Terkait	0.00	0.00
	b.2 Pihak Tidak Terkait	0.00	0.00
2	Giro Wajib Minimum (GWM)		
	a. GWM utama rupiah		
	- Harian	6.24	8.66
	- Rata-rata	6.24	8.09
	b. GWM valuta asing (harian)	28.22	23.86
3	Posisi Devisa Netto (PDN) secara keseluruhan	0.00	0.09



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor : 00007/2.0092/AU.2/07/0526-4/1/2024

Kepada Yth.

Dewan Komisaris dan Direksi

**PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG
 PARIAMAN**

Opini Wajar

Kami telah mengaudit laporan keuangan PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman ("Perusahaan") terlampir, yang terdiri dari laporan neraca tanggal 31 Desember 2023, laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan tanggal 31 Desember 2023, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.

Basis Opini

Kami melaksanakan audit berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap Perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Hal Audit Utama

Hal audit utama adalah hal-hal yang, menurut pertimbangan professional kami, merupakan hal yang paling signifikan dalam audit kami atas laporan keuangan periode kini. Hal-hal tersebut disampaikan dalam konteks audit kami atas laporan keuangan secara keseluruhan, dan dalam merumuskan opini kami atas laporan keuangan terkait, kami tidak menyatakan suatu opini terpisah atas hal audit utama tersebut.

Kualitas Aset Produktif dan Pembentukan Penyisihan Penghapusan Aset Produktif Bank Perkreditan Rakyat.

Berdasarkan POJK Nomor 33/POJK.03/2018, Bank Perkreditan Rakyat wajib menentukan Kualitas Aset Produktif untuk Kredit yang diberikan, Kualitas Aset Produktif pada Sertifikat Bank Indonesia, Kualitas Aset Produktif untuk Penempatan Pada Bank Lain dan Penyisihan Penghapusan Aset Produktif.

Tanggung Jawab Manajemen atas Laporan Keuangan dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.



Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Perusahaan.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

1. Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
2. Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.
3. Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.
4. Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.



5. Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenal, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

Dari hal-hal yang dikomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola, kami menentukan hal-hal tersebut yang paling signifikan dalam audit atas laporan keuangan periode kini dan oleh karenanya menjadi hal audit utama. Kami menguraikan hal audit utama dalam laporan auditor kami, kecuali peraturan perundang-undangan melarang pengungkapan publik tentang hal tersebut atau ketika, dalam kondisi yang sangat jarang terjadi, kami menentukan bahwa suatu hal tidak boleh dikomunikasikan dalam laporan kami karena konsekuensi merugikan dari mengomunikasikan hal tersebut akan diekspektasikan secara wajar melebihi manfaat kepentingan publik atas komunikasi tersebut.

Penekanan suatu hal

Seperti diungkapkan pada catatan 29 atas laporan keuangan, NPL kredit 31 Desember 2023 sebesar 9,33% dan 31 Desember 2022 sebesar 11,30%. Tingginya persentase NPL akan berpengaruh terhadap kelancaran usaha bank.

KANTOR AKUNTAN PUBLIK
Drs. AFRIZAL SY

Drs. Afrizal Sy, CPA
Izin Akuntan Publik AP. 0526

Jakarta, 19 Januari 2024



**PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT
PEMBANGUNAN KABUPATEN
PADANG PARIAMAN**

**LAPORAN KEUANGAN
TAHUN BUKU YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2023 DAN 2022**

DAN

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

**PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT
PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
LAPORAN KEUANGAN
TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**

DAFTAR ISI

	Halaman
SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB DIREKSI DAN DEWAN KOMISARIS	
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	
NERACA	1
LAPORAN LABA RUGI	2
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS	3
LAPORAN ARUS KAS	4
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	5 – 23
LAMPIRAN . Rincian Beban Administrasi dan Umum	

**SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB
DIREKSI DAN KOMISARIS**

**SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB
DIREKSI DAN KOMISARIS
T E N T A N G
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR
31 DESEMBER 2023 DAN 2022**

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN

Memenuhi ketentuan dalam Undang-Undang Republik Indonesia No. 8 Tahun 1997 tentang Dokumen Perusahaan dan Undang-Undang Republik Indonesia No. 40 Tahun 2007 tentang Perseroan Terbatas, kami yang bertanda tangan dibawah ini :

1. Nama : **Muhammad Ishak, SH., MH**
 Alamat kantor : **Jl. Kolonel Anas Malik Pasar Sungai Limau Kecamatan Sungai Limau Kabupaten Padang Pariaman**
 Telepon : **0751 695590**
 Jabatan : **Direktur Utama**
2. Nama : **Syafriyanto, S.Pd**
 Alamat kantor : **Jl. Kolonel Anas Malik Pasar Sungai Limau Kecamatan Sungai Limau Kabupaten Padang Pariaman**
 Telepon : **0751 695590**
 Jabatan : **Direktur**


menyatakan bahwa :

1. PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman adalah entitas yang memenuhi kriteria sebagai entitas yang tidak memiliki akuntabilitas publik signifikan sebagaimana didefinisikan dalam Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik.
2. Dengan persetujuan pemegang saham dan Dewan Komisaris, Direksi PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman telah memutuskan untuk menyusun laporan keuangan dengan menggunakan basis Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik dan ketentuan yang ditetapkan otoritas perbankan.
3. Direksi telah menyusun dan menyajikan laporan keuangan PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 yang terdiri atas neraca, laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, laporan arus kas dan catatan atas laporan keuangan sebagaimana disajikan dalam laporan keuangan terlampir.
4. Laporan keuangan PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2023 tersebut telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik dan ketentuan yang ditetapkan otoritas perbankan.
5. Semua informasi dalam laporan keuangan PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman telah dimuat secara lengkap dan benar. Laporan keuangan tersebut tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.

6. PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman telah membuat catatan, bukti pembukuan, dan data pendukung administrasi keuangan, yang merupakan bukti adanya hak dan kewajiban serta kegiatan usaha perusahaan, termasuk catatan yang terdiri dari neraca tahunan, perhitungan laba rugi tahunan, rekening, jumlah transaksi harian atau setiap tulisan yang berisi keterangan mengenai hak dan kewajiban serta hal-hal lain yang berkaitan dengan kegiatan usaha suatu perusahaan dan dokumen-dokumen tersebut disimpan oleh perusahaan sesuai ketentuan Undang-Undang yang berlaku.
7. Direksi dan Dewan Komisaris PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman, serta sistem pengendalian internal dalam PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Muhammad Ishak, SH., MH
Direktur Utama


Syafrivanto, S.Pd
Direktur

Sungai Limau, 19 Januari 2024

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

LAPORAN KEUANGAN POKOK

**NERACA
LAPORAN LABA RUGI
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
LAPORAN ARUS KAS**

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
NERACA
31 Desember 2023
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
(Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

Uraian	Catatan	2023	2022
ASET			
Kas	3	273.701.000	149.131.300
Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima	4	74.140.885	78.126.938
Penempatan Pada Bank Lain	5	4.319.069.367	2.949.434.946
Penyisihan Kerugian		(198.704)	-
Total		4.318.870.663	2.949.434.946
Kredit Yang Diberikan	6	9.808.502.104	10.343.626.357
Penyisihan Kerugian		(407.207.818)	(406.925.158)
Total		9.399.294.286	9.936.701.199
Aset Tetap dan Inventaris	7	946.782.050	907.255.050
Akumulasi Penyusutan		(775.311.657)	(708.022.082)
Total		171.470.393	199.232.968
Aset Tidak Berwujud	8	1	1
Aset Lain-Lain	9	127.054.232	154.832.239
Jumlah Aset		14.364.531.440	13.465.459.591
KEWAJIBAN DAN EKUITAS			
KEWAJIBAN			
Kewajiban Segera	10	17.759.898	17.632.738
Hutang Bunga	11	3.499.841	3.800.828
Hutang Pajak	12	17.052.435	8.085.574
Simpanan	13		
Tabungan		4.745.921.056	4.224.241.407
Deposito		1.985.000.000	1.853.000.000
Simpanan dari Bank Lain	14	186.441.773	35.716.884
Kewajiban Lain-Lain	15	68.000.000	53.026.216
Jumlah Kewajiban		7.023.675.001	6.195.503.627
EKUITAS			
Modal			
Modal Disetor	16	6.771.500.000	6.021.500.000
Dana Setoran Modal - Ekuitas		-	750.000.000
Saldo Laba	18		
Cadangan umum		382.893.770	333.367.116
Belum Ditentukan Tujuannya		186.462.669	105.088.848
Total		589.356.439	498.455.964
Jumlah Ekuitas		7.340.856.439	7.269.955.964
Jumlah Kewajiban dan Ekuitas		14.364.531.440	13.465.459.591

19 Januari 2024

Muhammad Ishak, SH., MH
Direktur Utama

Syafrianto, S.Pd
Direktur

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
LAPORAN LABA-RUGI

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

Uraian	Catatan	2023	2022
Pendapatan Operasional			
Pendapatan bunga	17		
Surat berharga		-	-
Penempatan pada bank lain		115.222.922	135.162.649
Kredit yang diberikan		1.424.380.794	1.401.767.709
Provisi kredit		81.028.681	133.484.603
Biaya transaksi		-	-
Pendapatan lainnya	18	341.543.001	348.259.234
Jumlah Pendapatan Operasional		<u>1.962.175.398</u>	<u>2.018.674.195</u>
Beban Operasional			
Beban bunga	19	178.898.242	161.471.355
Beban penyisihan penghapusan aset produktif	20	481.364	279.158.145
Beban pemasaran	21	14.593.972	8.904.568
Beban administrasi dan umum	22	1.484.851.677	1.458.732.908
Beban lainnya	23	59.328.034	43.370.187
Jumlah Beban Operasional		<u>1.738.151.289</u>	<u>1.951.637.163</u>
Laba (Rugi) Operasional		<u>224.024.109</u>	<u>67.037.032</u>
Pendapatan dan Beban Non Operasional	24		
Pendapatan Non Operasional		-	127.830.000
Beban Non Operasional		(5.567.500)	(8.434.000)
Jumlah Pendapatan (Beban) Non Operasional		<u>(5.567.500)</u>	<u>119.396.000</u>
Laba (Rugi) Sebelum Pajak		218.456.609	186.433.032
Taksiran Pajak Penghasilan		(31.993.940)	(21.344.184)
Laba (Rugi) Netto		<u>186.462.669</u>	<u>165.088.848</u>

19 Januari 2024

Muhammad Ishak, SH., MH
 Direktur Utama

Syafrivanto, S.Pd
 Direktur

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

Uraian	Modal Disetor	Dana	Saldo Laba			Jumlah
		Setoran Modal - Ekuitas	Cadangan Umum	Cadangan Tujuan	Belum Ditentukan	
Saldo per 31 Desember 2021	5.021.500.000	750.000.000	304.275.586	-	153.237.234	7.229.012.821
Pembagian laba	-	-	-	-	(153.237.234)	(153.237.234)
Modal	-	-	-	-	-	-
Pembentukan cadangan	-	-	29.091.529	-	-	29.091.529
Dana Setoran Modal - Ekuitas	-	-	-	-	-	-
Laba (Rugi) Periode Berjalan	-	-	-	-	165.088.849	165.088.849
Saldo per 31 Desember 2022	5.021.500.000	750.000.000	333.367.116	-	165.088.849	7.269.956.864
Pembagian laba	-	-	-	-	(165.088.849)	(165.088.849)
Modal	750.000.000	-	-	-	-	750.000.000
Pembentukan cadangan	-	-	49.526.654	-	-	49.526.654
Dana Setoran Modal - Ekuitas	-	(750.000.000)	-	-	-	(750.000.000)
Laba (Rugi) Periode Berjalan	-	-	-	-	186.462.669	186.462.669
Saldo per 31 Desember 2023	5.771.500.000	-	382.893.770	-	186.462.669	7.340.856.439

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dan Laporan Keuangan secara Keseluruhan

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

No	Uraian	Catatan	2023	2022
I	ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI			
	Laba (Rugi) Setelah Pajak		186.462.669	165.089.848
	Penyesuaian Untuk			
	Penyisihan Penempatan Pada Bank Lem (net)		198.704	-
	Amortisasi Propisi/Biaya Transaksi		(50.343.470)	(48.248.277)
	Penyisihan Kredit (net)		282.680	159.022.390
	Penyusutan Aset Tetap (net)		67.289.575	(181.030.145)
	Penyusutan Aset Tidak Berwujud (net)		-	-
	Laba Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja		203.890.138	14.831.816
	Penurunan (Kenaikan) Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima		1.986.073	(13.495.280)
	Penurunan (Kenaikan) Penempatan Pada Bank Lain		600.000.000	-
	Penurunan (Kenaikan) Kredit Yang Diberikan		567.467.723	(1.321.205.378)
	Penurunan (Kenaikan) Aset Lain-Lain		27.778.007	(86.590.852)
	Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Segera		127.158	4.075.864
	Kenaikan (Penurunan) Hutang Bunga		(300.987)	1.464.910
	Kenaikan (Penurunan) Hutang Pajak		8.966.881	8.085.574
	Kenaikan (Penurunan) Tabungan		521.679.849	271.836.188
	Kenaikan (Penurunan) Deposito		132.000.000	680.000.000
	Kenaikan (Penurunan) Simpanan dan Bank Lain		150.724.909	712.404
	Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Lain-Lain		14.973.784	(11.584.952)
	Arus Kas Bersih dan Aktivitas Operasi		2.249.293.315	(351.869.903)
II	ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI			
	Pembelian (Penjualan) Aset Tetap dan Inventaris		(39.527.000)	197.055.000
	Arus Kas dan Aktivitas Pendanaan		(39.527.000)	197.055.000
III	ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN			
	Penentuan (Pembayaran) Modal Disetor		750.000.000	-
	Kenaikan (Penurunan) Cadangan		49.526.654	29.091.529
	Kenaikan (Penurunan) Laba Ditahan		-	-
	Pembagian Laba Tahun Lalu		(165.068.848)	(153.237.234)
	Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		(115.562.194)	(124.145.705)
	Kenaikan Bersih Kas dan Setara Kas		2.094.204.121	(278.960.608)
	Kas dan Setara Kas Pada Awal Periode	d, 3	1.748.566.246	2.027.526.854
	Kas Kas dan Setara Kas Pada Akhir Periode	d, 3	3.842.770.367	1.748.566.246
	Kas dan Setara Kas terdiri dari :			
	Kas		273.701.000	149.131.300
	Giro Pada Bank Lain		-	-
	Tabungan		1.869.068.367	498.434.846
	Deposito Berjangka 1 s/d 3 bulan		1.700.000.000	1.100.000.000
	Jumlah		3.842.770.367	1.748.566.246

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dan Laporan Keuangan secara keseluruhan

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

(Dalam Deyektur Dalam Rupiah)

1 U M U M

a. Pendirian Perusahaan

PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman, berkedudukan di Jl. Kolonel Anas Malik Faser Sungai Limau Kecamatan Sungai Limau Kabupaten Padang Pariaman, didirikan berdasarkan Akta No. 26 tanggal 16 Agustus 2006 oleh Syamsuhardi, Sangana Hukum Anggaran Dasar telah mendapat pengesahan dari Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia dengan Nomor W3-0002D/HT/01.01 TH.2006 tanggal 6 Oktober 2006. Anggaran Dasar telah mengalami beberapa kali perubahan. Perubahan terakhir berdasarkan Akta No. 17 tanggal 17 November 2022 oleh Notaris Syamsuhardi, Sangana Hukum dan pengesahan dan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia No. AHU-0007301 AH.01.02 tahun 2022 tanggal 1 Desember 2022

PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman mempunyai 2 kantor kas yang beralamat sebagai berikut :
Kantor Kas : Depan RSUD Padang Pariaman Kampung Bonai Nagari Pant Mallintang Kec. Enam Lingsung Kab. Padang
Kantor Kas : Pasar Sungai Geringging Kecamatan Sungai Geringging Kab. Padang Pariaman

Maksud dan tujuan didirikannya perseroan ini adalah berusaha dalam bidang Bank Perkreditan Rakyat. Untuk mencapai maksud dan tujuan tersebut, perseroan dapat melaksanakan kegiatan usaha sebagai berikut :

- Memasarkan produk-produk perbankan dan mempromosikan dalam masyarakat melalui Tabungan, Deposito serta Pembiayaan (Kredit) bagi masyarakat disekitarnya.
- Merajang perekonomian daerah dengan menyalurkan kredit bagi kegiatan usaha yang bersifat produktif.

b. Modal Dasar Serta Modal Ditempatkan Dan Disetor

Berdasarkan Akta No. 08-2018 tanggal 03 Mei 2018 oleh Syamsuhardi Notaris di Kota Padang modal dasar perseroan sebesar Rp 14.000.000.000 (empat belas milyar rupiah) terbagi atas 1.400.000 (satu juta empat ratus ribu) lembar saham bernilai nominal Rp 10.000 (sepuluh ribu rupiah).

Dari modal dasar tersebut telah ditempatkan dan disetor per 31 tahun 2023 dan 2022 dengan pemegang saham sebagai berikut.

Tahun 2023

Pemegang Saham	Jumlah lembar saham	Persentase kepemilikan	Jumlah (Rupiah)
Pemda Kab. Padang Pariaman	875.000	99,99%	8.750.000.000
Sudman Gani, SH., MM	250	0,04%	2.500.000
E. Yulianto, MM	150	0,02%	1.500.000
Jumalis, SE	250	0,04%	2.500.000
Harry Husein Kusnawan	1.000	0,15%	10.000.000
Amuddin Noor	500	0,07%	5.000.000
Jumlah	877.150	100,00%	8.771.500.000

Tahun 2022

Pemegang Saham	Jumlah lembar saham	Persentase kepemilikan	Jumlah (Rupiah)
Pemda Kab. Padang Pariaman	800.000	99,94%	8.000.000.000
Sudman Gani, SH., MM	250	0,04%	2.500.000
E. Yulianto, MM	150	0,02%	1.500.000
Jumalis, SE	250	0,04%	2.500.000
Harry Husein Kusnawan	1.000	0,17%	10.000.000
Amuddin Noor	500	0,08%	5.000.000
Jumlah	802.150	100,00%	8.021.500.000

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

(Jumlah dinyatakan dalam Rupiah)

c. Susunan Pengurus

PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman pada saat ini memiliki karyawan 15 orang dan dikelola oleh suatu Badan Pengurus dengan susunan sebagai berikut :

Komisaris :

Komisaris Utama : Jonhadi, SE., MM (wafat bulan Juni 2023)
 Komisaris : -

Direksi :

Direktur Utama : Muhammad Ishaq, SH., MH
 Direktur : Syalfriyanto, S.Pd

d. Tanggungjawab Atas Laporan Keuangan

Manajemen PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Kabupaten Padang Pariaman bertanggungjawab atas laporan keuangan yang penyusunannya dilaksanakan pada tanggal 19 Januari 2024.

2 IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI

Laporan keuangan PT. Bank Perkreditan Rakyat Pembangunan Padang Pariaman disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) yang diterbitkan Ikatan Akuntan Indonesia (IAI) dan Pedoman Akuntansi Bank Perkreditan Rakyat yang diterbitkan IAI dengan Bank Indonesia, serta pedoman akuntansi yang ditetapkan otoritas perbankan

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

- ⊕ Laporan keuangan ini disajikan sesuai dengan Pedoman Akuntansi Bank Perkreditan Rakyat (PA-BPR). Laporan keuangan disusun berdasarkan prinsip berkesinambungan (*going concern*); serta mengikuti konvensi harga historis (*Historical cost*). Kebijakan akuntansi ini diterapkan secara konsisten kecuali apabila dinyatakan adanya perubahan dalam kebijakan akuntansi.
- ⊕ Laporan keuangan disusun dengan metode akrual kecuali laporan arus kas. Laporan arus kas disajikan dengan metode tidak langsung (*indirect method*) dengan mengelompokkan arus kas dalam aktivitas operasi, investasi dan pendanaan.
- ⊕ Periode akuntansi adalah menurut tahun fiskal atau tahun kalender, yaitu dari tanggal 1 Januari sampai dengan tanggal 31 Desember tahun yang bersangkutan.
- ⊕ Laporan keuangan disajikan dalam satuan mata uang Rupiah.

b. Konsep Dasar Pengukuran

Pengukuran adalah proses penetapan jumlah uang yang digunakan entitas untuk mengukur aset, kewajiban, penghasilan dan beban dalam laporan keuangan.

Dasar pengukuran adalah biaya historis dan nilai wajar. Aset dicatat sebesar kas atau setara kas yang dibayarkan atau nilai wajar dari pembayaran yang diterima untuk memperoleh aset pada saat pembelian. Kewajiban dicatat sebesar kas atau setara kas yang diterima atau sebesar nilai wajar dari aset non-kas yang diterima sebagai pencairan dan kewajiban pada saat terjadinya kewajiban. Penghasilan dan beban merupakan akibat langsung dan pengukuran aset dan kewajiban.

Nilai wajar adalah jumlah yang dipakai untuk memperkirakan suatu aset atau untuk menyelesaikan suatu kewajiban, antara pihak-pihak yang berkeinginan dan memiliki pengetahuan memadai dalam suatu transaksi dengan wajar.

c. Transaksi dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa (pihak terkait)

Sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP), yang dimaksud dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa (pihak terkait) adalah sebagai berikut:

Suatu pihak mempunyai hubungan istimewa (pihak terkait) dengan entitas, jika :

- ⊕ secara langsung atau tidak langsung melalui satu atau lebih perantara, pihak tersebut :
 - 1. mengendalikan, dikendalikan oleh, atau berada dibawah pengendalian bersama dengan entitas (termasuk entitas induk, entitas anak dan fellow subsidiaries);
 - 2. memiliki kepemilikan di entitas yang memberikan pengaruh signifikan; atau
 - 3. memiliki pengendalian bersama dari entitas;
- ⊕ pihak tersebut adalah entitas asosiasi dari entitas;
- ⊕ pihak tersebut adalah joint venture dimana entitas tersebut merupakan venturer;
- ⊕ pihak tersebut adalah personel manajemen kunci entitas atau entitas induknya;
- ⊕ pihak tersebut adalah keluarga dekat dari setiap orang yang diuraikan dalam 1 atau 2;
- ⊕ pihak tersebut adalah entitas yang dikendalikan, dikendalikan bersama atau dipengaruhi secara signifikan oleh, atau memiliki hak suara secara signifikan secara langsung atau tidak langsung, setiap orang yang diuraikan dalam 1 atau 2; atau

PT BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2022

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2021

(Kubah Dinyatakan Dalam Rupiah)

• Pihak tersebut adalah program imbalan pasca kerja untuk imbalan pekerja entitas, atau setiap entitas yang mempunyai hubungan istimewa dengan entitas tersebut.

Hubungan istimewa (pihak terkait) terutama berkenaan dengan akun penempatan pada bank lain, kredit yang dibenkan dan simpanan dalam laporan keuangan. Tidak terdapat perlakuan yang berbeda atas transaksi dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa (pihak terkait).

Seluruh transaksi dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa (pihak terkait) baik yang dilakukan dengan atau tidak dengan kondisi dan persyaratan normal sebagaimana dilakukan dengan pihak ketiga, diungkapkan dalam catatan atas laporan keuangan.

d. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas meliputi kas giro pada bank lain, penempatan pada bank-bank lain, sertifikat Bank Indonesia yang jatuh tempo dalam waktu tiga bulan sejak tanggal penelitan, sepanjang tidak digunakan sebagai jaminan atas pinjaman yang diterima serta tidak dibalasi penggunaannya.

e. Penempatan pada Bank Lain

Penempatan pada bank lain dinyatakan sebesar saldo penempatan dikurangi dengan penyisihan kerugian. Penyisihan kerugian ditetapkan berdasarkan penelitan terhadap kolektibilitas masing-masing saldo penempatan akhir tahun yang besarnya sebagaimana diatur dalam Peraturan OJK No. 33/POJK.03/2018 tanggal 27 Desember 2018.

Kualitas aset produktif dalam bentuk penempatan pada bank lain ditetapkan dalam 3 (tiga) golongan yaitu Lancar, Kurang Lancar dan Macet dengan klasifikasi sebagai berikut:

• Lancar

↳ Tidak terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga

• Kurang Lancar

↳ Terdapat tunggakan angsuran pokok dan atau bunga paling lama 5 (lima) hari kerja

• Macet

↳ Terdapat tunggakan angsuran pokok dan atau bunga lebih dari 5 (lima) hari kerja

↳ Bank yang menerima penempatan dana antar bank telah ditetapkan dalam status Perhatian Khusus

↳ Bank yang menerima penempatan dana antar bank telah dikudasi

Pemberlukan penyisihan penghapusan aset produktif (PPAP) dana antar bank lihat catatan 2g.

f. Kredit Yang Diberikan

Kredit yang diberikan dinyatakan sebesar saldo kredit yang dibenkan dikurangi dengan saldo provisi yang belum diamortisasi dan penyisihan kerugian. Penyisihan kerugian berdasarkan penelitan terhadap kolektibilitas masing-masing saldo kredit yang diberikan akhir tahun yang besarnya sebagaimana diatur dalam Peraturan OJK No. 33/POJK.03/2018 tanggal 27 Desember 2018.

Kredit diklasifikasikan sebagai berikut:

• Kredit dengan angsuran

↳ kurang dari 1 (satu) bulan

↳ 1 (satu) bulan atau lebih

Kualitas aset produktif dalam bentuk kredit ditetapkan dalam 5 (lima) golongan yaitu Lancar, Dalam Perhatian Khusus, Kurang Lancar, Diragukan dan Macet.

Kualitas kredit dengan masa angsuran kurang dari 1 (satu) bulan

a. Lancar

↳ Tidak terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga

↳ Terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga tidak lebih dari 15 (lima belas) hari sejak tanggal jatuh tempo angsuran dan kredit belum jatuh tempo

b. Dalam Perhatian Khusus

↳ Terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga lebih dari 15 (lima belas) hari sejak tanggal jatuh tempo angsuran tetapi tidak lebih dari 30 (tiga puluh) hari sejak tanggal jatuh tempo angsuran

↳ Kredit telah jatuh tempo tidak lebih dari 15 (lima belas) hari.

c. Kurang Lancar

↳ Terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga lebih dari 30 (tiga puluh) hari sejak tanggal jatuh tempo angsuran tetapi tidak lebih dari 60 (sembilan puluh) hari

↳ Kredit telah jatuh tempo lebih dari 15 (lima belas) hari tetapi tidak lebih dari 30 (tiga puluh) hari.

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Dengan Angka Pembulatan Untuk Tahun 2022

(Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

d. Diragukan

- ↳ Terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga lebih dari 90 (sembilan puluh) hari sejak tanggal jatuh tempo angsuran tetapi tidak lebih dari 180 (seratus delapan puluh) hari
- ↳ Kredit telah jatuh tempo lebih dari 90 (tiga puluh) hari tetapi tidak lebih dari 60 (enam puluh) hari.

e. Macet

- ↳ Terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga lebih dari 180 (seratus delapan puluh) hari sejak tanggal jatuh tempo angsuran
- ↳ Kredit telah jatuh tempo lebih dari 60 (enam puluh) hari;
- ↳ Kredit telah diserahkan kepada Direktorat Jenderal Kekayaan Negara (DJKN) dan/atau
- ↳ Kredit telah diajukan penggantian ganti rugi kepada perusahaan asuransi Kredit

Kualitas kredit dengan masa angsuran 1 (satu) bulan atau lebih

a. Lancar

- ↳ Tidak terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga; atau
- ↳ Terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga tidak lebih dari 30 (tiga puluh) hari sejak tanggal jatuh tempo angsuran dan kredit belum jatuh tempo

b. Dalam Perhatian Khusus

- ↳ Terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga lebih dari 30 (tiga puluh) hari sejak tanggal jatuh tempo angsuran tetapi tidak lebih dari 90 (tiga puluh) hari sejak tanggal jatuh tempo angsuran
- ↳ Kredit telah jatuh tempo tidak lebih dari 15 (lima belas) hari

c. Kurang Lancar

- ↳ Terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga lebih dari 90 (sembilan puluh) hari sejak tanggal jatuh tempo angsuran tetapi tidak lebih dari 180 (seratus delapan puluh) hari
- ↳ Kredit telah jatuh tempo lebih dari 15 (lima belas) hari tetapi tidak lebih dari 30 (tiga puluh) hari

d. Diragukan

- ↳ Terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga lebih dari 180 (seratus delapan puluh) hari sejak tanggal jatuh tempo angsuran tetapi tidak lebih dari 360 (tiga ratus enam puluh) hari
- ↳ Kredit telah jatuh tempo lebih dari 30 (tiga puluh) hari tetapi tidak lebih dari 60 (enam puluh) hari.

e. Macet

- ↳ Terdapat tunggakan angsuran pokok dan/atau bunga lebih dari 360 (tiga ratus enam puluh) hari sejak tanggal jatuh tempo angsuran
- ↳ Kredit telah jatuh tempo lebih dari 60 (enam puluh) hari
- ↳ Kredit telah diserahkan kepada Direktorat Jenderal Kekayaan Negara (DJKN) dan/atau
- ↳ Kredit telah diajukan penggantian ganti rugi kepada perusahaan asuransi Kredit.

Pembentukan penyisihan penghapusan aset produktif (PPAP) kredit lihat catatan 2j

Pendapatan bunga atas kredit lancar diakui secara aktual dan pendapatan bunga terhadap kredit yang diklasifikasikan sebagai "non performing" diakui sebagai pendapatan pada saat diterima

Berdasarkan POJK Nomor 11/POJK.03/2020 tentang Stimulus Perbankan Nasional Sebagai Kebijakan Countercyclical Dampak Penyebaran Coronavirus Disease 2019 ditetapkan Kualitas kredit atau pembiayaan yang direstrukturisasi ditetapkan lancar sejak dilakukan restrukturisasi.

g. Penyisihan Penghapusan Aset Produktif

Aset yang digolongkan sebagai aset produktif sebagaimana diatur dalam Peraturan OJK No. 33/POJK.03/2018 tanggal 27 Desember 2018 adalah penyediaan dana APR dalam bentuk nilai untuk mempromosikan penghasilan dalam bentuk Penempatan Pada Bank Lain dan Kredit yang diberikan.

Pembentukan penyisihan atas aset produktif tersebut sebagaimana diatur dalam Peraturan OJK No. 33/POJK.03/2018 tanggal 27 Desember 2018 berdasarkan persentase tetap dan saldo akhir aset produktif setelah dikurangi dengan agunan, kecuali untuk aset produktif yang diklasifikasikan lancar yang diterapkan terhadap saldo aset produktif tersebut. Besarnya persentase penyisihan aset produktif adalah sebagai berikut :

Kolektibilitas Kredit	
Lancar	0,50%
Dalam Perhatian Khusus	3,00%
Kurang Lancar	10,00%
Diragukan	50,00%
Macet	100,00%

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Lanjutan Dinyatakan Dalam Rupiah)

Penyisihan atas aset produktif terdiri dari penyisihan umum dan khusus. Aset produktif dengan kolektibilitas lancar digolongkan dalam penyisihan kerugian umum sedang untuk yang kolektibilitasnya dalam perhatian khusus kurang lancar, diragukan dan macet digolongkan dalam penyisihan kerugian khusus.

Berdasarkan POJK Nomor 34/POJK.03/2020 tanggal 26 Mei 2020, Nomor 2/POJK.03/2021 tanggal 17 Februari 2021 dan Nomor 18/POJK.03/2021 tanggal 10 September 2021 tentang Kebijakan Bagi Bank Perkreditan Rakyat dan Bank Pembiayaan Rakyat Syariah Sebagai Dampak Penyebaran Coronavirus Disease 2019 ditetapkan BPR atau BPRS dapat:

- membentuk penyisihan penghapusan aset produktif umum untuk aset produktif dengan kualitas lancar kurang dari 0,5% dan aset produktif dengan kualitas lancar; atau
- tidak membentuk penyisihan penghapusan aset produktif umum untuk aset produktif dengan kualitas lancar.

h. Agunan Yang Diambil Alih

Agunan yang diambil alih yang dicatat dalam neraca hanya yang berasal dari penyelesaian kredit yang dibebankan. Pada saat pengakuan awal, agunan yang diambil alih sehubungan dengan penyelesaian kredit yang dibebankan dicatat sebesar nilai wajar setelah dikurangi biaya untuk menjualnya tetapi tidak melebihi nilai tercatat kredit yang dibebankan. Bank tidak mengakui keuntungan pada saat pengambilalihan aset. Setelah pengakuan awal, agunan yang diambil alih dicatat sebesar nilai yang lebih rendah antara nilai tercatat dengan nilai wajar setelah dikurangi biaya untuk menjualnya. Selisih lebih antara nilai tercatat dengan nilai wajar agunan yang diambil alih setelah dikurangi biaya untuk menjualnya diakui sebagai kerugian penurunan nilai dilaporkan laba rugi.

Agunan yang diambil alih tidak disusutkan dan beban-beban sehubungan dengan perolehan dan pemeliharaan aset tersebut dibebankan pada saat terjadinya transaksi.

Selisih antara nilai tercatat dan hasil penjualan dari agunan yang diambil alih diakui sebagai laba atau rugi pada saat penjualan agunan yang diambil alih dan diakui sebagai pendapatan atau beban non-operasional dalam laporan laba rugi.

Apabila agunan yang diambil alih tidak dapat diselesaikan dalam waktu 1 (satu) tahun, nilai agunan yang dicatat pada laporan keuangan wajib diperhitungkan sebagai faktor pengurang modal inti dalam perhitungan KPMI.

Adapun agunan yang diambil alih sebagai pengurang modal inti sebagai berikut:

- Agunan dalam bentuk Tanah dan Bangunan yang memiliki sertifikat yang dibebani dengan hak tanggungan, Tanah dan Bangunan yang memiliki sertifikat berdasarkan Nilai Jual Objek Pajak (NJOP) yang tidak dibebani dengan hak tanggungan, Tanah dan Bangunan dari NJOP berdasarkan Surat Pemberitahuan Pajak Terutang (SPPT) terakhir dari instansi berwenang yang tidak dibebani dengan hak tanggungan dan harga pasar, harga sewa atau harga pengalihan tempat usaha yang disertai bukti pemilikan disertai dengan surat kuasa menjual atau pengalihan hak yang dibuat oleh notaris.
 - ↳ 50% (lima puluh persen) dari nilai AYDA untuk AYDA yang dimiliki lebih dari 1 (satu) tahun sampai dengan 3 (tiga) tahun
 - ↳ 75% (tujuh puluh lima persen) dari nilai AYDA untuk AYDA yang dimiliki lebih dari 3 (tiga) tahun sampai dengan 5 (lima) tahun
 - ↳ 100% (seratus persen) dari nilai AYDA untuk AYDA yang dimiliki lebih dari 5 (lima) tahun
- Kendaraan bermotor, kapal, perahu bermotor, alat berat dan/atau mesin yang menjadi satu kesatuan dengan tanah yang disertai dengan bukti kepemilikan dan telah dilakukan pengikatan
 - ↳ 50% (lima puluh persen) dari nilai AYDA untuk AYDA yang dimiliki lebih dari 1 (satu) tahun sampai dengan 2 (dua) tahun
 - ↳ 100% (seratus persen) dari nilai AYDA untuk AYDA yang dimiliki lebih dari 2 (dua) tahun

Berdasarkan POJK Nomor 34/POJK.03/2020 tanggal 26 Mei 2020, Nomor 2/POJK.03/2021 tanggal 17 Februari 2021 dan Nomor 18/POJK.03/2021 tanggal 10 September 2021 tentang Kebijakan Bagi Bank Perkreditan Rakyat dan Bank Pembiayaan Rakyat Syariah Sebagai Dampak Penyebaran Coronavirus Disease 2019 ditetapkan BPR atau BPRS dapat:

- BPR atau BPRS menghitung persentase nilai agunan yang diambil alih sebagai faktor pengurang modal inti dalam perhitungan kewajiban penyediaan modal minimum BPR atau BPRS
- Perhitungan persentase dan nilai agunan yang diambil alih sebagaimana dimaksud pada ayat (a) menggunakan basis laporan bulan Maret 2020

i. Aset Tetap dan Inventaris

Aset tetap dinyatakan sebesar harga perolehan dikurangi dengan akumulasi penyusutan. Penyusutan dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (straight-line method) berdasarkan asumsi masa manfaat ekonomis aset tetap sebagai berikut:

Jenis	Masa Manfaat (tahun)
Bangunan	20 - 25
Kendaraan bermotor	4 - 8
Pertengkapan kantor	4 - 8

Pengeluaran untuk pemeliharaan dan perbaikan rutin dibebankan sebagai beban pada laporan laba rugi pada saat terjadinya. Sedangkan pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat atau yang kemungkinan besar memberi manfaat keekonomian dimasa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas ditambahkan pada jumlah tercatat aset yang bersangkutan (kapitalisasi).

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

(Unit: Dinyatakan Dalam Rupiah)

Apabila suatu aset tetap tidak lagi digunakan atau dijual, nilai tercatat dan akumulasi penyusutan aset tersebut dikeluarkan dari pencatatannya sebagai aset tetap dan keuntungan atau kerugian yang terjadi dipertanggungjawabkan dalam laporan laba rugi tahun bersangkutan.

j. Simpanan

Simpanan merupakan dana yang dipercayakan masyarakat berdasarkan perjanjian penyimpanan dana terdiri dari tabungan dan deposito. Simpanan dinyatakan sebesar nilai kewajiban bank kepada nasabah.

k. Simpanan dan Bank Lain

Simpanan dan bank lain merupakan dana yang dipercayakan bank lain berdasarkan perjanjian penyimpanan dana terdiri dari tabungan dan deposito. Simpanan dari bank lain dinyatakan sebesar nilai kewajiban bank kepada bank lain.

l. Pinjaman Diterima

Pinjaman diterima merupakan dana yang diterima dari Bank Umum dan BPR lain, Bank Indonesia atau pihak lain dengan kewajiban pembayaran kembali sesuai dengan persyaratan perjanjian pinjaman.

m. Pengakuan Pendapatan Bunga

Pendapatan bunga terdiri dari pendapatan bunga kontraktual, amortisasi provisi dan amortisasi biaya transaksi. Pendapatan bunga atas aset produktif yang digolongkan sebagai performing diakui secara akrual. Pendapatan bunga atas aset produktif yang digolongkan sebagai non performing (kurang lancar, diragukan dan macet) diakui sebagai pendapatan pada saat diterima secara tunai (cash basis).

Penerimaan setoran dari debitur untuk kredit performing digunakan terlebih dahulu untuk melunasi tunggakan bunga. Penerimaan setoran dari debitur untuk kredit non-performing digunakan terlebih dahulu untuk melunasi tunggakan pokok yang telah jatuh tempo.

Provisi dan biaya transaksi diamortisasi selama masa kredit secara garis lurus tanpa memperhatikan kredit yang diberikan termasuk performing atau non performing. Amortisasi provisi diakui sebagai perubahan pendapatan bunga dan amortisasi biaya transaksi diakui sebagai pengurang pendapatan bunga.

n. Pengakuan Beban Bunga

Beban bunga merupakan beban yang dibayarkan kepada nasabah atau pihak lain yang berkaitan dengan kegiatan penghimpunan dana dan penerimaan pinjaman. Beban bunga diakui secara akrual.

o. Taksiman Pajak Penghasilan

Perusahaan mengakui kewajiban atas seluruh pajak penghasilan periode berjalan dan periode sebelumnya yang belum dibayar. Jika jumlah yang telah dibayar untuk periode berjalan dan periode sebelumnya melebihi jumlah yang tertutang pada periode tersebut, perusahaan harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset. Perusahaan tidak mengakui adanya pajak tangguhan.

Berdasarkan peraturan perpajakan yang berlaku, perusahaan menghitung, menetapkan dan membayar sendiri pajak yang tertutang. Petugas pajak dapat melakukan pemeriksaan, menetapkan dan mengubah kewajiban pajak dalam batas waktu 10 (sepuluh) tahun sejak tanggal tertutangnya pajak, sehingga tidak tertutup kemungkinan hasil pemeriksaan berbeda dengan saldo utang pajak tersebut.

p. Imbalan Kerja

Imbalan Kerja kepada karyawan tertelas pada imbalan kerja jangka pendek, meliputi :

a. upah gaji dan iuran pensiun

b. jasa produksi tertutang dalam waktu 12 bulan setelah akhir periode pelaporan saat pekerja memberikan jasa terkait.

Jasa produksi tertutang dalam waktu 12 bulan dibayarkan setelah ditetapkan dalam Rapat Umum Pemegang Saham dan dipertanggungjawabkan sebagai bagian dari pembagian laba, kecuali ditetapkan lain dalam RUPES.

Lihat catatan 28.

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

Berikut ini penjelasan atas pos-pos neraca dan laba/rugi tahun 2023 dan 2022 (angka-angka disajikan dalam rupiah).

3 KAS

Akumulasi merupakan

	2023	2022
Kas	772.701.000	149.131.300

4 PENDAPATAN BUNGA YANG AKAN DITERIMA

Pendapatan bunga yang akan diterima terdiri dari :

	2023	2022
Bunga acuan deposito penempatan pada bank lain	4.403.357	4.654.756
Bunga acuan kredit	69.737.459	71.272.142
Jumlah	74.140.816	75.926.908

5 PENEMPATAN PADA BANK LAIN

Klasifikasi penempatan pada Bank lain berdasarkan jenis dan kualitas sebagai berikut :

Tahun 2023

Jenis	Lancar	Kurang Lancar	Masa
Giro			
Terkat	-	-	-
Tidak Terkat	-	-	-
Penyisihan Penghapusan	-	-	-
Sub Jumlah	-	-	-
Tabungan			
Terkat	-	-	-
Tidak Terkat	1.659.069.367	-	-
Penyisihan Penghapusan	(130.512)	-	-
Sub Jumlah	1.658.938.855	-	-
Deposito Berjangka			
Terkat			
Jangka waktu 1 bulan	-	-	-
Jangka waktu 3 bulan	-	-	-
Jangka waktu 6 bulan	-	-	-
Jangka waktu 12 bulan	-	-	-
Jangka waktu > 12 bulan	-	-	-
Tidak terkat			
Jangka waktu 1 bulan	1.700.000.000	-	-
Jangka waktu 3 bulan	400.000.000	-	-
Jangka waktu 6 bulan	350.000.000	-	-
Jangka waktu 12 bulan	-	-	-
Jangka waktu > 12 bulan	-	-	-
Penyisihan Penghapusan	(158.192)	-	-
Sub Jumlah	2.449.931.806	-	-
Jumlah Penempatan Pada Bank Lain	4.319.069.367	-	-
Jumlah Penyisihan Penghapusan	(150.704)	-	-
Jumlah Penempatan Pada Bank Lain Setelah Penyisihan	4.168.370.663	-	-

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2022
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

Tahun 2022

Jenis	Lancar	Kurang Lancar	Macet
Giro			
Terkait			
Tidak Terkait	-	-	-
Penyisihan Penghapusan	-	-	-
Sub Jumlah	-	-	-
Tabungan			
Terkait			
Tidak Terkait	499.434.946	-	-
Penyisihan Penghapusan	-	-	-
Sub Jumlah	499.434.946	-	-
Cepeda Berjangka			
Terkait			
Jangka waktu 1 bulan	-	-	-
Jangka waktu 3 bulan	-	-	-
Jangka waktu 6 bulan	-	-	-
Jangka waktu 12 bulan	-	-	-
Jangka waktu > 12 bulan	-	-	-
Tidak terkait			
Jangka waktu 1 bulan	1.100.000.000	-	-
Jangka waktu 3 bulan	400.000.000	-	-
Jangka waktu 6 bulan	350.000.000	-	-
Jangka waktu 12 bulan	-	-	-
Jangka waktu > 12 bulan	-	-	-
Penyisihan Penghapusan	-	-	-
Sub Jumlah	2.450.000.000	-	-
Jumlah Penempatan Pada Bank Lain	2.349.434.946	-	-
Jumlah Penyisihan Penghapusan	-	-	-
Jumlah Penempatan Pada Bank Lain Setelah Penyisihan	2.349.434.946	-	-

Tingkat bunga rata-rata portafolio untuk penempatan dalam rupiah adalah sebesar 3,76% tahun 2022 dan 3,85% tahun 2021.

Perubahan penyisihan kerugian adalah sebagai berikut

Uraian	2022	2021
Saldo awal tahun	-	-
Penyisihan penghapusan aset produktif yang dibentuk	198.704	-
Pembalikan penyisihan	-	-
Penghapusan aset yang tidak terjual	-	-
Saldo akhir tahun	198.704	-

Manajemen berpendapat bahwa jumlah penyisihan kerugian yang dibentuk adalah cukup untuk menutupi kemungkinan kerugian atas tidak terjualnya penempatan dana antar bank serta telah dihitung berdasarkan ketentuan Ordebas Jasa Keuangan.

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Lanjutan Dinyatakan Dalam Rupiah)

6 KREDIT

Kredit yang diberikan berdasarkan jenis, sektor ekonomi, jangka waktu dan kualitas terdiri dari:

● Jenis

Tahun 2023

Jenis	Baki Debet	Lancar	DPK	Kurang Lancar	Ditragunkan	Masak
Modal Kerja						
Tertask						
Tidak Tertask	3.050.799.673	2.018.468.667	158.480.300	9.598.400	25.348.404	640.923.312
Jumlah	3.050.799.673	2.018.468.667	158.480.300	9.598.400	25.348.404	640.923.312
Provisi	(37.966.997)	(32.737.892)	(2.986.442)	(113.908)	(384.787)	(11.986.280)
Masik Buku	3.012.832.676	1.985.730.775	155.493.858	9.484.494	24.963.617	628.937.032
Penyisihan Penghapusan	(356.987.812)	(10.062.348)	(93.736)	(27.000)	-	(349.054.729)
Sub Jumlah	2.655.844.864	1.975.668.427	152.507.122	9.457.494	24.578.830	479.882.303
Investasi						
Tertask						
Tidak Tertask	1.425.683.922	1.305.573.621	111.376.642	-	-	6.083.658
Jumlah	1.425.683.922	1.305.573.621	111.376.642	-	-	6.083.658
Provisi	(21.435.031)	(19.028.778)	(2.908.258)	-	-	-
Masik Buku	1.404.248.891	1.286.544.843	108.468.384	-	-	6.083.658
Penyisihan Penghapusan	(14.064.072)	(18.532.895)	(1.555.835)	-	-	(5.575.338)
Sub Jumlah	1.390.184.819	1.268.011.948	106.562.549	-	-	550.286
Konsumsi						
Tertask						
Tidak Tertask	5.414.446.558	5.323.590.859	49.635.350	24.420.300	-	15.613.000
Jumlah	5.414.446.558	5.323.590.859	49.635.350	24.420.300	-	15.613.000
Provisi	(23.024.421)	(22.016.593)	(804.740)	(31.250)	-	(71.875)
Masik Buku	5.391.422.137	5.301.574.266	48.830.610	24.389.050	-	15.541.125
Penyisihan Penghapusan	(30.155.804)	(28.617.804)	-	(2.178.330)	-	(14.360.000)
Sub Jumlah	5.361.266.333	5.272.956.462	48.025.870	22.210.720	-	11.181.125
Jumlah Kredit (Baki Debet)	9.889.908.153	8.646.873.177	317.322.301	34.018.730	28.348.404	862.697.571
Jumlah Provisi	(82.428.049)	(73.442.711)	(5.397.440)	(145.158)	(304.787)	(2.057.955)
Jumlah Baki Debet (+) Provisi	9.807.480.104	8.573.430.466	311.924.861	33.873.572	28.043.617	860.639.616
Jumlah Penyisihan Penghapusan	(167.207.816)	(43.243.130)	(7.358.571)	(2.706.090)	-	(358.400.097)
Jumlah Kredit Setelah Penyisihan	9.640.272.288	8.530.187.336	304.566.290	31.167.482	27.737.517	502.239.519

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2022
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

Tahun 2022						
Jenis	Baki Debet	Lancar	DPK	Kurang Lancar	Diragukan	Macet
Modal Kerja						
Terkait	-	-	-	-	-	-
Tidak Terkait	4.380.551.077	2.982.953.836	242.313.198	5.098.977	91.889.491	1.048.315.074
Jumlah	4.380.551.077	2.982.953.836	242.313.198	5.098.977	91.889.491	1.048.315.074
Proporsi	(89.051.722)	(60.667.427)	(3.892.488)	(25.000)	(1.297.238)	(3.168.968)
Nilai Buku	4.311.499.355	2.932.286.409	238.420.711	5.073.977	90.572.253	1.045.146.006
Penyisihan Penghapusan	(369.142.556)	(14.954.769)	(523.214)	(175.020)	(6.224.425)	(347.256.128)
Sub Jumlah	3.942.356.799	2.917.331.640	237.897.497	4.898.957	84.347.828	697.889.877
Investasi						
Terkait	-	-	-	-	-	-
Tidak Terkait	1.797.366.524	1.746.604.705	44.806.450	-	-	5.975.369
Jumlah	1.797.366.524	1.746.604.705	44.806.450	-	-	5.975.369
Proporsi	(31.147.600)	(30.369.824)	(777.775)	-	-	-
Nilai Buku	1.766.218.924	1.716.234.881	44.030.674	-	-	5.975.369
Penyisihan Penghapusan	(14.708.393)	(6.733.024)	-	-	-	(5.975.369)
Sub Jumlah	1.751.530.531	1.707.501.857	44.030.674	-	-	-
Konsumsi						
Terkait	-	-	-	-	-	-
Tidak Terkait	4.298.468.275	4.178.641.785	67.053.271	15.953.239	16.610.000	-
Jumlah	4.298.468.275	4.178.641.785	67.053.271	15.953.239	16.610.000	-
Proporsi	(32.572.187)	(30.630.468)	(1.512.340)	(185.014)	(244.375)	-
Nilai Buku	4.266.896.078	4.148.211.297	65.540.931	15.768.225	16.365.625	-
Penyisihan Penghapusan	(23.074.209)	(20.804.206)	-	-	(2.180.000)	-
Sub Jumlah	4.243.821.869	4.127.317.088	65.540.931	15.768.225	14.185.625	-
Jumlah Kredit (Baki Debet)	10.476.397.876	8.918.403.306	374.174.920	21.062.216	108.479.491	1.054.290.943
Jumlah Provisi	(132.771.519)	(121.667.719)	(6.182.604)	(210.014)	(1.541.613)	(3.189.568)
Jumlah Baki Debet (-) Provisi	10.343.626.357	8.796.735.587	367.992.316	20.852.202	106.937.878	1.051.121.374
Jumlah Penyisihan Penghapusan	(406.925.158)	(44.562.002)	(523.214)	(175.020)	(8.404.425)	(353.230.497)
Jumlah Kredit Setelah Penyisihan	9.936.701.199	8.752.140.585	367.469.102	20.677.182	98.533.453	697.889.877

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2022
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

● Sektor Ekonomi

Tahun 2022

Jenis	Baki Debet	Lancar	DPK	Kurang Lancar	Diragukan	Macet
Pertanian, perikanan dan kehutanan	997.974.744	997.974.744	-	-	-	-
Perikanan	75.315.600	75.315.600	-	-	-	-
Pertambangan dan penggalian	-	-	-	-	-	-
Industri pengolahan	1.480.838	-	-	-	-	1.480.838
Listrik, gas dan air	-	-	-	-	-	-
Korohukal	112.761.668	112.761.668	-	-	-	-
Perdagangan besar dan eceran	3.048.250.665	1.936.953.186	299.192.342	7.905.300	9.707.602	834.592.075
Penyediaan akomodasi dan makan-minum	103.332.600	103.332.600	-	-	-	-
Pengangkutan, pergudangan dan komunikasi	-	-	-	-	-	-
Perantara Keuangan	-	-	-	-	-	-
Real Estate	-	-	-	-	-	-
Aktivitas pemerintahan, pertahanan dan jaminan sosial wajib	-	-	-	-	-	-
Jasa pendidikan	-	-	-	-	-	-
Jasa kesehatan dan kegiatan sosial	-	-	-	-	-	-
Jasa kemasyarakatan, sosial budaya, hiburan dan perolehan lainnya	135.367.260	98.704.300	8.294.600	1.793.100	15.640.802	10.934.658
Jasa pemukiman yang melayani rumah tangga	-	-	-	-	-	-
Kegiatan usaha yang belum jelas batasannya	-	-	-	-	-	-
Bukan lapangan usaha rumah tangga	913.636.126	810.996.126	-	2.640.000	-	-
Bukan lapangan usaha lainnya	4.600.610.432	4.512.564.779	49.635.358	21.786.300	-	16.610.000
Jumlah Kredit (Baki Debet)	9.888.930.193	8.648.623.177	317.322.301	34.018.700	25.348.404	863.617.571
Jumlah Provisi	(82.426.048)	(73.442.711)	(6.397.440)	(146.196)	(384.787)	(2.057.856)
Jumlah Baki Debet (-) Provisi	9.806.502.104	8.575.180.466	310.924.861	33.873.504	24.963.617	861.559.716
Jumlah Penyisihan Penghapusan	(407.207.818)	(43.243.120)	(2.359.571)	(2.206.030)	-	(359.400.007)
Jumlah Kredit Setelah Penyisihan	9.399.294.286	8.531.937.346	308.565.290	31.667.514	24.963.617	502.159.719

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2022
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

Tahun 2022

Jenis	Baki Debet	Lancar	DPK	Kurang Lancar	Diragukan	Macet
Pertanian, perburuan dan kehutanan	1.051.693.593	1.088.964.728	-	-	2.828.861	-
Perikanan	87.414.400	87.414.400	-	-	-	-
Perdagangan dan pengalihan	-	-	-	-	-	-
Industri pengolahan	1.400.636	-	-	-	-	1.480.838
Listrik, gas dan air	-	-	-	-	-	-
Konstruksi	193.024.405	193.024.405	-	-	-	-
Perdagangan besar dan eceran	4.604.961.070	3.190.831.189	176.833.296	6.098.677	82.898.200	1.050.300.305
Penyediaan akomodasi dan makan-minum	14.164.200	14.164.200	-	-	-	-
Pengangkutan, pergudangan dan komunikasi	4.080.500	4.080.500	-	-	-	-
Perantara Keuangan	-	-	-	-	-	-
Real Estate	-	-	-	-	-	-
Administrasi pemerintahan, pertanahan dan jaminan sosial wajib	-	-	-	-	-	-
Jasa pendidikan	-	-	-	-	-	-
Jasa kesehatan dan kegiatan sosial	-	-	-	-	-	-
Jasa komersialitas, sosial budaya, hiburan dan peragaan lainnya	281.115.699	181.179.119	111.268.360	-	8.142.433	2.500.800
Jasa perantara yang melayani rumah tangga	-	-	-	-	-	-
Kegiatan usaha yang belum jelas sifatnya	-	-	-	-	-	-
Bukan lapangan usaha rumah tangga	1.017.176.176	964.824.168	16.398.771	15.953.239	-	-
Bukan lapangan usaha lainnya	3.281.262.097	3.194.017.597	70.664.500	-	16.610.000	-
Jumlah Kredit (Baki Debet)	10.476.397.876	8.918.400.306	374.174.920	21.052.218	108.475.461	1.054.290.343
Jumlah Provisi	(132.771.519)	(121.667.719)	(6.182.604)	(210.014)	(1.541.613)	(3.168.568)
Jumlah Baki Debet (-) Provisi	10.343.626.357	8.796.732.587	367.992.316	20.842.202	106.933.878	1.051.121.774
Jumlah Penyisihan Penghapusan	(406.925.156)	(44.562.002)	(523.214)	(175.020)	(8.404.425)	(353.290.497)
Jumlah Kredit Setelah Penyisihan	9.936.701.199	8.752.140.585	367.469.102	20.667.182	98.533.453	697.893.877

9. Jangka Waktu

Klasifikasi kredit dilakukan berdasarkan perjanjian kredit dan sisa umur sampai dengan saat jatuh temponya sebagai berikut:

a. Berdasarkan perjanjian kredit

Jangka Waktu	2023	2022
≤ 1 tahun	530.082.970	587.203.890
1 < X ≤ 2 tahun	711.316.967	766.616.510
2 < X ≤ 5 tahun	6.635.492.521	6.131.410.666
> 5 tahun	1.812.035.695	891.186.696
Jumlah Kredit (Baki Debet)	8.888.930.153	10.476.397.876
Jumlah Provisi	(82.436.049)	(132.771.519)
Jumlah Baki Debet (-) Provisi	8.806.502.104	10.343.626.357
Jumlah Penyisihan Penghapusan	(407.207.818)	(406.925.156)
Jumlah Kredit Setelah Penyisihan	8.399.294.286	9.936.701.199

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Persamaan untuk Tahun 2022
 (Untuk Dinyatakan Dalam Rupiah)

b. Berklasifikasi sisa umur jatuh tempo

Jangka Waktu	2023	2022
<= 1 tahun	1.047.794.050	1.577.132.005
1 < X <= 2 tahun	1.062.818.070	1.595.640.826
2 < X <= 5 tahun	5.848.555.433	6.930.632.083
> 5 tahun	1.329.770.800	372.790.962
Jumlah Kredit (Buku Debet)	9.689.938.153	10.476.295.876
Jumlah Provisi	82.428.043	(132.771.519)
Jumlah Baki Debet (-) Pihak	9.800.502.154	10.343.526.357
Jumlah Penyisihan Penghapusan	(407.207.618)	(426.925.156)
Jumlah Kredit Setelah Penyisihan	9.399.294.298	9.916.601.199

c. Perubahan penyisihan penghapusan aset produktif sebagai berikut

Uraian	2023	2022
Saldo awal tahun	408.625.158	281.902.768
Penyisihan penghapusan aset produktif yang dibentuk	282.660	278.158.145
Pembalikan penyisihan	(0)	151.036.732
Penghapusbukuhan yang telah dilakukan	-	(311.192.487)
Saldo akhir tahun	407.207.618	408.925.158

Manajemen berpendapat bahwa jumlah penyisihan kerugian yang dibentuk adalah cukup untuk menutupi kemungkinan kerugian atas tidak tertagihnya kredit yang diberikan serta telah dihitung berdasarkan ketentuan Standar Jasa Keuangan.

Berikut ini adalah informasi pokok lainnya sehubungan dengan kredit yang diberikan:

1. Tingkat bunga rata-rata per tahun dalam rupiah sebesar 13,77% tahun 2023 dan 14,78% tahun 2022.
2. Kredit yang diberikan dijamin dengan deposito, agunan yang dapat dengan trik tanggungan atau surat kuasa untuk menjual dan jaminan lain yang umumnya dapat ditenuai oleh debitur.
3. Kredit modal kerja dan investasi diberikan kepada debitur untuk kepentingan modal kerja dan barang-barang modalnya.
4. Kredit konsumsi terdiri atas kredit kepemilikan rumah, kredit kendaraan bermotor dan kredit perorangan lainnya.
5. Kredit yang diberikan kepada karyawan bank merupakan kredit untuk membeli kendaraan rumah dan keperluan lainnya yang dibebani bunga dengan jangka waktu 1 (satu) sampai dengan 10 (sepuluh) tahun dan dibayar kembali melalui pemotongan gaji setiap bulan.
6. Iktisjar kredit yang ditapus buku adalah sebagai berikut.

Uraian	2023	2022
Saldo awal tahun	608.102.310	305.802.623
Penyisihan penghapusan aset produktif yang dibentuk	-	-
Pembalikan penyisihan	(125.158.344)	-
Penghapusbukuhan yang telah dilakukan	-	311.192.487
Penemuan kembali yang telah ditapus buku	(2.500.000)	(3.593.000)
Saldo akhir tahun	480.443.966	609.102.310

7. ASET TETAP DAN INVENTARIS

Aset tetap terdiri dari:

Keterangan	Tahun 2023			
	Saldo Awal	Perolehan	Pengurangan	Saldo Akhir
Biaya Perolehan Tanah	-	-	-	-
Bangunan	-	-	-	-
Kendaraan bermotor & Inventaris	907.255.050	51.297.000	11.770.000	946.782.050
Jumlah	907.255.050	51.297.000	11.770.000	946.782.050
Akumulasi Penyusutan	(708.022.082)	(79.058.575)	(11.770.000)	(798.850.657)
Nilai Buku	199.232.968	-	-	147.931.393

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah dinyatakan Dalam Rupiah)

Tahun 2022

Keterangan	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Biaya Perolehan Tanah	-	-	-	-
Pengukuran Kendaraan bermotor & Inventaris	1.104.310.000	194.415.000	361.470.000	907.255.000
Jumlah	1.104.310.000	194.415.000	361.470.000	907.255.000
Akumulasi Penyusutan	(869.082.227)	(102.809.855)	(263.640.000)	(1.035.532.082)
Nilai Buku	235.227.773			199.232.918

Jumlah penyusutan aset tetap dan inventaris sebesar Rp 78.059.575 dan Rp 102.809.855 masing-masing untuk tahun yang berakhir pada tanggal-tanggal 31 Desember 2023 dan 2022

8 ASET TIDAK BERWUJUD

Aset tidak berwujud terdiri dari :

	2023	2022
Software	15.000.000	15.000.000
Akumulasi amortisasi	(14.889.889)	(14.998.999)
Jumlah	1	1

9 ASET LAIN-LAIN

Aset lain-lain terdiri dari :

	2023	2022
Sisa biaya dimuka	84.000.335	102.008.335
Perolehan absensi & perlengkapan kantor	42.550.890	51.023.804
Jumlah	127.054.225	154.032.139

10 KEWAJIBAN SEGERA

Kewajiban segera terdiri dari :

	2023	2022
Pajak PPh pasal 21	6.790.601	6.664.675
Pajak PPh pasal 23	2.318.271	2.403.508
DPJS kesehatan	3.196.216	3.053.633
BPJS ketenagakerjaan	5.824.808	5.510.720
Jumlah	17.734.696	17.632.736

11 HUTANG BUNGA

Hutang bunga terdiri dari :

	2023	2022
Bunga deposito	3.489.841	3.800.829

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

12 HUTANG PAJAK

Hutang pajak terdiri dari:

	2023	2022
Hutang pajak PPh pasal 29	17.052.435	3.085.574
Penghasilan operasional (jumlah nilai Dikembalikan)	1.902.175.358	2.018.674.135
Laba sebelum pajak	218.465.629	186.433.532
Kontingensi		
Penambahan		
Cadangan TIR	66.000.000	
Sumbangan	4.397.500	7.605.000
Penghasilan Kena Pajak	229.864.109	194.038.532
Fasilitas Pajak Penghasilan yang tertutang 11,00% 11,00%	290.854.000	184.355.032
Jumlah Pajak Penghasilan yang tertutang	31.883.940	21.344.184
Kredit Pajak (PPH Pasal 25)	(14.541.506)	(13.258.510)
Pajak Istimewa (Jumlah) Lainnya	17.052.435	8.666.574

13 SIMPANAN**a. Tabungan**

Jenis Tabungan	2023		2022	
	Pihak terkait	Pihak tidak terkait	Pihak terkait	Pihak tidak terkait
Tabungan Tabung	117.312.176	4.388.351.791	167.885.135	3.736.121.471
Tabungan Tabung	108.175	225.142.762	508.175	301.457.083
Tabungan Sewaktu	-	5.008.153	-	18.268.543
Jumlah	117.420.351	4.618.500.706	168.393.310	4.046.847.097

Tingkat suku bunga per tahun adalah sebesar 1,35% pada tahun 2023 dan 1,40% pada tahun 2022

b. Deposito

Jangka Waktu	2023		2022	
	Pihak terkait	Pihak tidak terkait	Pihak terkait	Pihak tidak terkait
Jangka waktu 1 bulan	55.000.000	430.500.000	20.000.000	343.500.000
Jangka waktu 3 bulan	-	307.000.000	-	506.000.000
Jangka waktu 6 bulan	229.000.000	859.500.000	155.000.000	713.900.000
Jangka waktu 12 bulan	-	80.000.000	3.000.000	240.000.000
Jangka waktu > 12 bulan	-	-	-	-
Jumlah	284.000.000	1.777.000.000	228.000.000	1.803.400.000

Tingkat suku bunga per tahun adalah sebesar 5,45% tahun 2023 dan 5,50% tahun 2022

14 SIMPANAN DARI BANK LAIN

Keterangan	2023		2022	
	Pihak terkait	Pihak tidak terkait	Pihak terkait	Pihak tidak terkait
Tabungan	-	36.441.773	-	35.718.684
Deposito				
Jangka waktu 1 bulan	-	150.000.000	-	-
Jangka waktu 3 bulan	-	-	-	-
Jangka waktu 6 bulan	-	-	-	-
Jangka waktu 12 bulan	-	-	-	-
Jangka waktu > 12 bulan	-	-	-	-
Jumlah	-	186.441.773	-	35.718.684

Tingkat suku bunga per tahun adalah sebesar 3,41% tahun 2023 dan 3,45% tahun 2022.

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Angka dinyatakan Dalam Rupiah)

15 KEWAJIBAN LAIN-LAIN

Kewajiban lain-lain terdiri dari :

	2023	2022
Dana TIRI	66.000.000	48.435.336
Dana pasangan	-	4.417.980
Tetapan dana jaminan produk	-	2.173.000
Jumlah	66.000.000	55.026.316

16 SALDO LABA

Berdasarkan Rapat Umum Pemegang Saham tanggal 3 April 2023 laba tahun buku 2022 dibagi dengan rincian sebagai berikut :

Laba bersih tahun 2022	165.088.848
Penyisihan :	
Dividen pemegang saham	115.562.124
Cadangan Umum	49.528.554
Dana kesejahteraan	18.508.885
Jasa produksi	18.508.885
Jumlah	188.188.818

	2023	2022
Cadangan Jujur		
Saldo awal	303.367.116	304.275.588
Penambahan - dari pembagian laba	49.528.654	29.081.529
Saldo akhir	352.895.770	333.357.116
Saldo Laba		
Laba Tahun Lalu	165.088.848	150.297.234
Dividen pemegang saham	(115.088.848)	(150.237.234)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	188.482.689	165.088.848
Jumlah Saldo Laba	186.482.689	165.088.848

17 PENDAPATAN BUNGA

Pendapatan bunga dan properti terdiri dari

	2023	2022
Bunga Kemitraan		
Pendapatan pada bank lain		
Giro		
Tabungan	19.889.408	20.892.514
Deposito	95.223.514	114.270.135
Kredit yang diteruskan		
Kepada pihak ketiga bukan bank	1.424.380.784	1.401.767.709
Properti Kredit		
Kepada pihak ketiga bukan bank	81.028.681	133.454.603
Jumlah	1.620.492.387	1.670.414.961

18 PENDAPATAN LAINNYA

Akan ini merupakan pendapatan lainnya terdiri dari :

	2023	2022
Pendapatan jasa brokera	4.048.708	3.851.300
Penerimaan kredit yang dihapuskan	2.500.000	9.793.000
Penerimaan penyisihan penghapusan aset produksi	-	-
Lainnya	334.894.293	335.811.834
Jumlah	341.643.001	349.456.134

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

19 BEBAN BUNGA

Akun ini merupakan beban bunga terdiri dari :

	2023	2022
Deban Bunga Konvensional		
Tabungan	56.713.699	66.239.006
Deposita	132.169.368	99.794.265
Simpanan dan bank lain	7.663.766	717.434
Piutang yang diterima		
Dan pihak ketiga bukan bank		
Lainnya	12.145.810	10.725.863
Biaya Transaksi		
Kepada pihak ketiga bukan bank	-	-
Jumlah	<u>178.890.242</u>	<u>161.471.368</u>

20 BEBAN PENYISIHAN PENGHAPUSAN ASET PRODUKTIF

Akun ini merupakan beban penyisihan penghapusan aset produktif terdiri dari

	2023	2022
Penempatan pada bank lain	199.754	-
Kredit yang diberikan		
Kepada pihak ketiga bukan bank	282.680	279.198.145
Jumlah	<u>481.384</u>	<u>279.198.145</u>

21 BEBAN PEMASARAN

Akun ini merupakan beban pemasaran terdiri dari

	2023	2022
Beban promosi	<u>14.363.872</u>	<u>8.904.569</u>

22 BEBAN ADMINISTRASI DAN LUMUM

Akun ini merupakan beban administrasi dan umum terdiri dari :

	2023	2022
Beban tenaga kerja	1.431.966.785	1.111.096.080
Beban pendudukan dan partner	43.952.726	26.060.000
Beban sewa	36.195.956	39.140.142
Beban penyusutan/penghapusan aset tetap dan inventaris	79.059.578	109.809.855
Beban premi asuransi	1.370.000	1.370.000
Beban pemeliharaan dan perbaikan	3.735.000	17.448.000
Beban barang dan jasa	163.496.196	154.175.901
Pajak pajak (selain PPh)	4.670.400	6.854.652
Jumlah	<u>1.884.651.577</u>	<u>1.456.732.908</u>

(terapan selengkapnya Ahar lampiran)

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah dinyatakan Dalam Rupiah)

23 BEBAN LAINNYA

Akumulasi merupakan beban lainnya terdiri dari:

	2023	2022
Beban pemeliharaan kas	5.484	2.672
Jumlah Perbaikan dan Asesasi	9.000.000	3.000.000
Jumlah GUK	10.000.000	10.000.000
PNR BPR	2.487.000	-
Beban software PK kredit	2.000.000	-
Beban pemeliharaan sistem	14.544.000	14.400.000
Sewa administrasi GUK	170.000	400.000
Mobile kas tipe pos line	1.848.000	3.000.000
Beban edukasi	1.073.000	305.000
Biaya administrasi transfer NCM	432.000	323.500
Lainnya	15.165.550	10.438.015
Jumlah	59.326.034	43.370.187

24 PENDAPATAN DAN BEBAN NON OPERASIONAL

Rincian akumulasi terdiri dari:

	2023	2022
Fondasi Non Operasional		
Keuntungan penjualan		
Aset tetap dan investasi	-	127.830.000
Beban Non Operasional		
Lainnya	(5.567.500)	(8.434.000)
Jumlah	(5.567.500)	119.396.000

25 KEWAJIBAN KOMITMEN DAN KONTRJENSI

Bank memiliki kewajiban komitmen dan kontinjensi sebagai berikut:

Uraian	2023		2022	
	Pihak terkait	Pihak tidak terkait	Pihak terkait	Pihak tidak terkait
Teguhan Komitmen				
Fasilitas pinjaman yang diterima yang belum ditarik	-	-	-	-
Teguhan komitmen lainnya	-	-	-	-
Kewajiban Komitmen				
Fasilitas kredit kepada nasabah yang belum ditarik	-	-	-	-
Penemuan kredit (reklasifikasi)	-	-	-	-
Kewajiban komitmen lainnya	-	-	-	-
Tagihan Kontinjensi				
Pendapatan bunga dalam penyelesaian				
Bunga kredit yang dibentok	-	689.560.731	-	557.786.283
Bunga penempatan pada bank lain	-	-	-	-
Aset produktif yang dihapus buku	-	-	-	-
Kredit yang dibentok	-	480.443.066	-	481.101.006
Penempatan pada bank lain	-	-	-	-
Pendapatan bunga atas kredit yang dihapus buku	-	305.921.904	-	305.921.904
Pendapatan bunga atas penempatan pada bank lain yang dihapus buku	-	-	-	-
Ayunan dalam proses penyelesaian kredit	-	-	-	-
Tagihan kontinjensi lainnya	-	-	-	-
Kewajiban Kontinjensi	-	-	-	-
Rekening Administratif Lainnya	-	-	-	-

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

(Jumlah dinyatakan Dalam Rupiah)

26 PENERAPAN IMBALAN PASCA KERJA

Bank belum membentuk cadangan imbalan kerja sebagaimana dimaksud dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik Bab 23, namun para karyawan telah disertakan dalam program Jamsostek dan iuran pensiun.

Jumlah iuran BPJS kesehatan dan ketenagakerjaan yang dibayarkan pada tahun 2023 sebesar Rp 78.862.704 dan tahun 2022 sebesar Rp 73.459.399

27 TRANSAKSI DENGAN PIHAK YANG MEMPUINYAI HUBUNGAN ISTIMEWA (PIHAK TERKAIT)

Bank melakukan transaksi usaha dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa (pihak terkait). Transaksi dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa (pihak terkait) terutama berhubungan dengan penyaluran pinjaman dalam kegiatan normal perbankan. Tidak terdapat portakolan yang berbeda atas transaksi dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa (pihak terkait)

Uraian	2023		2022	
	Jumlah	%	Jumlah	%
Aset				
Penempatan Pada Bank Lain	-	0,00%	-	0,00%
Kredit yang diberikan	-	0,00%	-	0,00%
Jumlah		0,00%		0,00%
Jumlah Aset	14.364.531.440		13.466.469.521	
Kewajiban				
Simpangan	401.420.351	5,72%	386.964.310	8,27%
Simpangan dari Bank Lain	-	0,00%	-	0,00%
Pinjaman diterima	-	0,00%	-	0,00%
Jumlah	401.420.351	5,72%	386.964.310	8,27%
Jumlah Kewajiban	7.023.675.001		6.130.503.627	

28 PERISTIWA SETELAH TANGGAL NERACA

Sampai dengan tanggal penutupan laporan keuangan, telah terjadi Pandemi COVID-19 yang mengakibatkan kenaikan nilai tukar mata uang asing dan menurunnya kegiatan di sektor ekonomi.

Secara langsung dan tidak langsung, dampak ini tentunya juga akan mempengaruhi kegiatan operasional perusahaan pada beberapa bulan mendatang.

Dampak Pandemi COVID-19 dari awal tahun 2020 sampai dengan tanggal penutupan laporan keuangan adalah tidak material bagi perusahaan.

Dampak pandemi setelah tanggal penutupan laporan keuangan belum dapat diestimasi pada saat ini

29 INFORMASI PENTING LAINNYA

- Rasio kecukupan modal (CAR) bank tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 sebesar 83,59% dan 107,69%
- Rasio kredit yang diberikan terhadap dana pihak ketiga (LDR) tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 sebesar 146,92% dan 78,98%
- Rasio kredit yang tergolong Non Performing Loan (NPL) Gross tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 sebesar 9,33% dan 11,30%
- Rasio kredit yang tergolong Non Performing Loan (NPL) Net tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 sebesar 5,68% dan 7,85%
- Rasio beban operasional terhadap pendapatan operasional tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 sebesar 88,68% dan 95,68%
- Rasio aset likuid terhadap kewajiban lancar (CR) tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 sebesar 31,21% dan 19,05%
- Rasio PPAP terhadap PPAP yang wajib dibentuk tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 sebesar 100,00% dan 100,00%
- Rasio aset produktif bermasalah terhadap jumlah aset produktif tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 sebesar 6,53% dan 6,54%
- Rasio laba sebelum pajak terhadap rata-rata aset (ROA) tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 sebesar 1,63% dan 1,43%
- Rasio laba setelah pajak terhadap ekuitas (ROE) tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 sebesar 2,54% dan 2,27%

LAMPIRAN

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
RINCIAN BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

Uraian	2023	2022
Beban tenaga kerja		
Gaji direksi	102.415.176	104.311.753
Gaji karyawan	319.518.466	294.171.808
Gaji karyawan honor	10.560.000	18.980.937
Honor komisaris	9.103.572	20.483.032
Tunjangan pajak	7.297.195	39.332.903
Tunjangan kehadiran	122.270.000	118.825.000
Tunjangan sandang direksi	4.800.000	3.770.000
Tunjangan sandang karyawan	30.563.000	23.025.000
Tunjangan komunikasi	32.830.000	32.950.000
Tunjangan keluarga	144.612	-
Tunjangan transport	52.288.000	50.774.000
Tunjangan jabatan	133.237.080	122.020.980
Tunjangan fungsional	90.160.000	92.950.000
Tunjangan BPJS kesehatan	31.045.135	29.281.052
Tunjangan BPJS ketenagakerjaan	47.917.569	44.178.347
Pesangon	22.008.304	35.000.000
Insidentil	23.829.220	22.295.030
Tunjangan hari raya	103.383.458	68.736.218
Sub Jumlah	1.143.366.785	1.111.086.060
Beban pendidikan dan pelatihan		
Beban pendidikan	15.900.000	-
Uang saku pelatihan dan sosialisas:	1.400.000	2.740.000
Beban pelatihan dan in house training	26.138.726	22.670.000
Beban BBM pelatihan	515.000	640.000
Sub Jumlah	43.953.726	26.050.000
Beban sewa		
Gedung kantor	35.199.996	39.140.442
Lainnya	-	-
Sub Jumlah	35.199.996	39.140.442
Beban penyusutan/penghapusan aset tetap dan inventaris	79.059.575	102.609.855
Beban premi asuransi	1.370.000	1.370.000
Beban pemeliharaan dan perbaikan	13.735.000	17.446.000

PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT PEMBANGUNAN KABUPATEN PADANG PARIAMAN
RINCIAN BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022
 (Jumlah Dinyatakan Dalam Rupiah)

Uraian	2023	2022
Beban barang dan jasa		
Beban air, listrik dan telepon	27.420.797	29.872.708
Beban cetakan dan alat tulis	15.865.100	17.683.700
Beban alat-alat rumah tangga kantor	4.205.000	4.414.800
Beban BBM kendaraan	58.949.000	58.196.000
Beban perjalanan dinas	7.940.600	4.743.000
Beban perangko dan materai	769.000	888.000
Beban ekspedisi dan fotocopy	2.424.700	2.563.025
Beban perlengkapan komputer	905.000	175.000
Upah angkut dan lainnya	350.000	-
Beban RUPS	3.178.000	6.036.000
Beban transfer dan administrasi	483.498	804.170
Beban jasa pihak ketiga	38.831.000	24.565.000
Beban konsumsi	2.167.500	4.134.500
Lainnya	7.000	-
Sub Jumlah	<u>163.496.195</u>	<u>154.175.901</u>
Pajak-pajak (selain PPh)	4.670.400	6.854.650
JUMLAH BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM	<u>1.484.851.677</u>	<u>1.458.732.908</u>



PT. BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR

Jakarta, 17 Januari 2024

Nomor : 1337/BCS/DIR/I-2024
Lampiran : 1 Berkas
Perihal : **Laporan Keuangan PT. Balairung Citrajaya Sumbar dan Konfirmasi Penyertaan Modal Kabupaten Padang Pariaman**

Kepada Yth
Kepala Badan Pengelola Keuangan Daerah (BPKD) Kabupaten Padang Pariaman
Cq. Bidang Akuntansi

di
Tempat

Dengan Hormat,

Semoga Bapak/Ibu dan jajaran staff dalam keadaan sehat wal'afiat dalam menjalankan aktivitas sehari-hari. Amiin Yaa Rabbal'alamiin.

Menindaklanjuti surat Nomor 920/785/BPKD/2023 tanggal 27 Desember 2023 perihal Permintaan Laporan Keuangan dan Konfirmasi Penyertaan Modal Kabupaten Padang Pariaman di PT. Balairung Citrajaya Sumbar. Bersama ini kami lampirkan :

1. Laporan Keuangan PT. Balairung Citrajaya Sumbar Tahun 2023 (Un Audit)
2. Komposisi kepemilikan Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman dalam struktur modal perusahaan dari penyertaan modal yang sudah disetorkan sampai dengan tanggal 31 Desember 2023

Demikian kami sampaikan, atas perhatiannya kami ucapkan ucapan terima kasih.

Hormat Kami,



Ir. H. Buchari Bachter, MT
Direktur



PT. BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR

SURAT PERNYATAAN

No. 1337-1/BCS-SP/DIR/I-2024

Saya yang bertandatangan di bawah ini :

Nama : Ir. Buchari Bachter, MT
Tempat/Tgl Lahir : Pekanbaru, 4 Januari 1971
Jabatan : Direktur PT Balairung Citrajaya Sumbar (Perseroda)

Berdasarkan surat Sekretaris Daerah Kabupaten Padang Pariaman nomor: 920/785/BPKD /2023 tertanggal 27 Desember 2023 perihal permintaan Laporan Keuangan dan Konfirmasi Penyertaan Modal Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman, melalui surat ini kami sampaikan sbb :

1. Jumlah penyertaan modal Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman per 31 Desember 2023 adalah sebesar **Rp 2.824.899.000,-** (*dua milyar delapan ratus dua puluh empat juta delapan ratus sembilan puluh sembilan ribu rupiah*)
2. Total modal Perusahaan adalah sebesar **Rp 164.025.990.000,-** (*Seratus enam puluh empat milyar dua puluh lima juta sembilan ratus sembilan puluh ribu rupiah*)
3. Prosentase penyertaan modal Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman per 31 Desember 2023 adalah sebesar 1.72%
4. Jumlah lembar Saham sebanyak 1.131.655 lembar, yang terdiri dari:
 - a. Saham seri A = Sebanyak : 1.695 lembar
 - b. Saham seri B = Sebanyak : 1.130.960 lembar

Demikian surat pernyataan ini dibuat untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

Jakarta, 17 Januari 2024
Yang Membuat Pernyataan

Ir.H. Buchari Bachter, MT
Direktur



**LAPORAN KEUANGAN
UN AUDIT**

**PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
PER 31 DESEMBER 2023**



PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
DAFTAR ISI

	<u>Halaman</u>
Halaman Judul.....	i
Daftar Isi.....	ii
Neraca.....	1
Laporan Laba/Rugi.....	2
Laporan Perubahan Modal.....	3
Laporan Arus Kas.....	4
Catatan atas Laporan Keuangan.....	5-21

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
LAPORAN POSISI KEUANGAN
 PER 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

K E T E R A N G A N	CAT	2023
ASET		
<u>Aset Lancar</u>		
Kas dan Setara Kas	2c.,3	560.582.016
Piutang Usaha	2k.,4	23.035.425
Persediaan	2d.,5.	201.115.860
Perlengkapan Operasional Hotel	6.	57.990.287
Uang Muka	7.	296.315.040
Jumlah Aset Lancar		1.139.038.628
<u>Aset Tidak Lancar</u>		
Aset Tetap	2e.,2g.,9.	164.096.084.360
Aset Tidak Berwujud	2f.,10.	11.000.025
Aset Pajak Tangguhan	8.c	119.550.590
Jumlah Aset Tidak Lancar		164.226.634.975
Aset Lain-lain	11	1.124.987.321
TOTAL ASET		166.490.660.923
LIABILITAS DAN EKUITAS		
<u>Liabilitas Lancar</u>		
Utang Usaha	2k.,12.	834.044.555
Beban Akrua	2k.,13.	733.257.279
Utang Pajak	2h.,8.a.	8.438.072.399
Pendapatan Sewa Diterima di Muka	2j.,14.	797.237.102
Peny Penggantian Perlengkapan Hotel	2i.,	-
Utang Dividen	15.	-
Utang Lain-lain	2k.,16.	174.511.247
Jumlah Liabilitas Lancar		10.977.122.581
<u>Liabilitas Jangka Panjang</u>		
Liabilitas Pajak Tangguhan	2h.,8.c.	3.034.899.797
Utang Imbalan Pasca Kerja		529.891.500
Jumlah Liabilitas		14.541.913.878
<u>Ekuitas</u>		
Modal Dasar Rp.308.078.000.000 terdiri dari 184.848 Saham Seri A Nilai Nominal		
Rp.1000.000 per Saham dan 123.230.000 Saham Seri B Nilai Nominal Rp.1.000 per		
Saham.		
Modal Ditempatkan dan Disetor terdiri dari 98.405 Saham Seri A dan 65.620.990		
Saham Seri B	16	164.025.990.000
Tambahan Modal Disetor - TA		2.030.287.790
Selisih Revaluasi Aset Tetap		33.329.979.575
Defisit		(47.437.510.320)
Jumlah Modal		151.948.747.045
TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS		166.490.660.923

Jakarta, 17 Januari 2023



Ir. Buchari Buchter, MT

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
LAPORAN LABA RUGI DAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah)

K E T E R A N G A N	CAT	2023
Pendapatan Usaha	3j.,17	13.861.787.242
Beban Pokok Penjualan	3j.,18	5.952.222.834
LABA (RUGI) KOTOR		7.909.564.408
Pendapatan (Beban) Lain-Lain	21	(13.616.854)
Jumlah Laba Kotor & Pendapatan Lainnya		7.895.947.554
Beban Usaha		
Beban Pemasaran	3j.,19	959.983.781
Beban Administrasi dan Umum	3j.,20	7.059.908.019
Jumlah Beban Usaha		8.019.891.800
LABA (RUGI) USAHA SEBELUM PENYUSUTAN & AMORTISASI		(123.944.246)
Beban Penyusutan & Amortisasi		3.621.689.028
LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK PENGHASILAN		(3.745.633.275)
Beban (Manfaat) Pajak Penghasilan		
Pajak Kini	8b	-
Pajak Tangguhan	8c	-
Jumlah Beban Pajak Penghasilan		-
LABA (RUGI) BERSIH SETELAH PAJAK PENGHASILAN		(3.745.633.275)

Jakarta, 17 Januari 2023



Ir. Buchari Bachter, MT

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

K E T E R A N G A N	Cat	Modal Saham	Selisih Revaluasi	Tambahan Modal Disetor- TA	Saldo Laba (Defisit)	Jumlah Ekuitas
EKUITAS AWAL						
Saldo per 1 Januari 2022		164.025.990.000	33.329.979.575	2.030.287.790	(43.691.877.045)	155.694.380.320
Tambahan Modal Disetor		-	-	-	-	-
Koreksi Uang Muka Pembagian Dividen		-	-	-	-	-
Selisih Revaluasi Aset Tetap		-	-	-	-	-
Rugi Bersih		-	-	-	-	-
Saldo per 31 Desember 2022		164.025.990.000	33.329.979.575	2.030.287.790	(43.691.877.045)	155.694.380.320
Tambahan Modal Disetor						
Pembagian Dividen						-
Tambahan Modal Disetor - TA						-
Koreksi Laba Ditahan						-
Selisih Revaluasi Aset Tetap						-
Rugi Bersih					(3.745.633.275)	(3.745.633.275)
EKUITAS AKHIR TAHUN 2022		164.025.990.000	33.329.979.575	2.030.287.790	(47.437.510.320)	151.948.747.044

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR**LAPORAN ARUS KAS**

UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023

(Dinyatakan dalam Rupiah)

K E T E R A N G A N	2023
Arus Kas dari Aktivitas Operasi	
Penerimaan Kas dari Pelanggan	17.649.830.400
Pembayaran kepada karyawan	(6.892.711.442)
Pembayaran beban operasional	(9.012.178.246)
Pembayaran PBB dan pajak pembangunan daerah	(1.211.671.203)
	533.269.509
Jumlah Arus Kas Bersih Diperoleh Dari Aktivitas Operasi	
Arus Kas dari Aktivitas Investasi	
Pembelian aset tetap	(254.445.395)
Pekerjaan dalam Penyelesaian	(815.650.051)
	(1.070.095.446)
Jumlah arus kas dari aktivitas investasi	
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan	
Penerimaan Pinjaman	-
Pngembalian Pinjaman	-
	-
Jumlah arus kas dari aktivitas pendanaan	
	(536.825.937)
Kenaikan (penurunan) kas dan setara kas	1.097.407.953
Kas dan setara kas awal tahun	560.582.016
Kas dan setara kas akhir tahun	560.582.016

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

1. Umum

PT. Balairung Citrajaya Sumbar, (selanjutnya disebut "Perusahaan") didirikan dengan akta Notaris Catur Virgo, SH, Notaris di Jakarta dengan akta nomor 15 tanggal 10 Nopember 2009 dan telah mendapat pengesahan dari Menteri Kehakiman Reepublik Indonesia dengan surat keputusannya nomor : AHU-59384.AH.01.01.Tahun 2009 tanggal 4 Desember 2009. anggaran dasar Perusahaan tersebut telah beberapa kali mengalami perubahan. Akta perubahan terakhir adalah akta yang dibuat di hadapan Notaris Catur Virgo, SH, nomor 88 tanggal 30 April 2014 yaitu akta "Pernyataan Keputusan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan PT Balairung Citrajaya Sumbar" mengenai tambahan penyetoran modal dan perubahan susunan pengurus Perusahaan

Maksud dan tujuan Perusahaan berdasarkan pasal 3 akta pendirian nomor 15 tanggal 10 Nopember 2009 adalah berusaha dalam bidang pembangunan, perdagangan dan jasa dengan melaksanakan kegiatan usaha sebagai berikut:

- 1) Menjalankan usaha-usaha dibidang pembangunan, bertindak sebagai pengembang, pemborongan pada umumnya (*general contractor*), dan pembangunan lapangan golf.
- 2) Menjalankan usaha-usaha dibidang perdagangan, distributor, agen dan sebagai perwakilan dari badan-badan Perusahaan.
- 3) Menjalankan usaha-usaha dibidang jasa, jasa pengelolaan hotel, jasa rumah makan/restoran, jasa penyewaan dan pengelolaan property, dan jasa konsultasi bidang perhotelan.

Ruang lingkup kegiatan Perusahaan saat ini terutama bergerak di bidang industri perhotelan dan jasa akomodasi atau penyewaan ruangan yang berhubungan dengan kegiatan perhotelan serta melakukan dan mengerjakan segala sesuatu yang berhubungan dengan bidang tersebut baik secara langsung maupun tidak langsung.

Perusahaan berdomisili di Jl. Matraman Raya No. 19, Jakarta Timur. Perusahaan memulai kegiatan operasionalnya pada tahun 2012.

Berdasarkan akta Pernyataan Keputusan Rapat Umum Pemegang Saham Luar Biasa Perseroan No. 12 dari Notaris Catur Virgo, SH, tanggal 17 November 2022, susunan Dewan Komisaris dan Direksi pada tanggal 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut:

Pengurus
 Komisaris : Ria Wijayanti
 Direktur : Buchari Bachter

Jumlah karyawan kontrak Perusahaan pada 31 Desember tahun 2023 sebanyak 40 orang.

2. Ikhtisar Kebijakan Akuntansi

a. Dasar Akuntansi

Berdasarkan Surat Persetujuan Perubahan Penyajian Laporan Keuangan Perusahaan No. 430/BCS/DIR/V/2015 tanggal 18 Mei 2015, manajemen Perusahaan merubah Standar Akuntansi Keuangan (SAK) yang diterapkannya untuk tahun 2015 dari SAK ETAP menjadi PSAK.

Sebelum 1 Januari 2015

Laporan keuangan Perusahaan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia yang meliputi Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan-Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (PSAK-ETAP) yang diterbitkan oleh Dewan Standar Akuntansi Keuangan-Ikatan Akuntan Indonesia (IAI).

Setelah 1 Januari 2015

Laporan Keuangan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia yang meliputi Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) dan Interpretasi Standar Akuntansi Keuangan (ISAK) yang diterbitkan oleh DSAK-IAI.

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

b. Dasar Pengukuran dan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan disusun berdasarkan asumsi kelangsungan usaha serta atas dasar akrual, kecuali untuk laporan arus kas. Dasar pengukuran dalam penyusunan laporan keuangan adalah konsep biaya perolehan, kecuali beberapa akun tertentu yang disusun berdasarkan pengukuran lain sebagaimana dijelaskan dalam kebijakan akuntansi masing-masing akun tersebut.

Laporan arus kas disajikan dengan metode tidak langsung (*indirect method*) dengan mengelempokkan arus kas dalam aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan.

Mata uang penyajian yang digunakan dalam penyusunan laporan keuangan ini adalah rupiah yang merupakan mata uang fungsional dan pencatatan Perusahaan.

c. Kas dan Setara Kas

Kas dan Setara Kas mencakup kas, simpanan pada bank yang sewaktu-waktu bisa dicairkan dan investasi likuid jangka pendek lainnya dengan jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang.

d. Persediaan

Persediaan dinyatakan sebesar nilai yang lebih rendah antara biaya perolehan dan nilai realisasi neto. Biaya perolehan ditentukan dengan menggunakan metode rata-rata (*average method*). Penyisihan persediaan usang dilakukan atas dasar hasil penelaahan secara periodik terhadap kondisi persediaan.

e. Aset Tetap

Aset Tetap diakui sebesar biaya perolehannya termasuk pajak yang berlaku, bea masuk, biaya pengangkutan, biaya penanganan, biaya penyimpanan, biaya penyediaan lokasi, biaya pemasangan, biaya upah tenaga kerja internal, estimasi awal biaya pembongkaran, pemindahan aset tetap dan restorasi lokasi aset tetap.

Sebelum 1 Januari 2015

Aset tetap berupa tanah dan bangunan, setelah pengakuan awal diukur dengan menggunakan model biaya.

Setelah 1 Januari 2015

Aset tetap berupa tanah dan bangunan, setelah pengakuan awal diukur dengan menggunakan model revaluasi. Nilai wajar tanah dan bangunan biasanya ditentukan melalui penilaian berdasarkan bukti pasar yang dilakukan oleh penilai yang memiliki kualifikasi profesional.

Penyusutan aset tetap dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (*straight-line method*) berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis aset tetap yang bersangkutan. Taksiran masa manfaat ekonomis untuk masing-masing aset tetap adalah sebagai berikut:

Jenis Aset tetap	Masa Manfaat (Tahun)
Bangunan	50
Kendaraan Bermotor	5
Furnitur, Peralatan dan Perlengkapan	4-8
Mesin dan Elektronik	5-8

Jumlah tercatat aset tetap dihentikan pengakuannya pada saat dilepaskan atau saat tidak ada manfaat ekonomis masa depan yang diharapkan dari penggunaan atau pelepasannya. Laba atau rugi yang timbul dari penghentian pengakuan aset (dihitung sebagai perbedaan antara jumlah neto hasil pelepasan dan nilai tercatat dari aset) dimasukkan dalam laporan laba rugi komprehensif pada tahun aset tersebut di hentikan pengakuannya.

Pada setiap akhir tahun buku, nilai residu, umur manfaat dan metode penyusutan ditelaah dan jika sesuai dengan keadaan, disesuaikan secara prospektif.

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah)

Aset dinyatakan pada nilai dapat diperoleh kembali pada saat kejadian-kejadian atau perubahan-perubahan keadaan mengindikasikan bahwa nilai tercatatnya mungkin tidak dapat diperoleh kembali. Penurunan nilai aset, jika ada, diakui sebagai rugi pada laporan laba rugi komprehensif.

f. Perangkat Lunak Komputer

Biaya Perolehan perangkat lunak komputer meliputi seluruh biaya yang dapat dikaitkan langsung dalam mempersiapkan aset tersebut hingga siap digunakan dan diamortisasikan selama 10 tahun dengan metode garis lurus.

g. Penurunan Nilai Aset Non-Keuangan

Setiap tanggal pelaporan, Perusahaan menelaah nilai tercatat aset non-keuangan untuk menentukan apakah terdapat indikasi bahwa aset tersebut telah mengalami penurunan nilai. Jika terdapat indikasi tersebut, jumlah terpulihkan dari aset diestimasi untuk menentukan tingkat kerugian penurunan nilai (jika ada). Bila tidak memungkinkan untuk mengestimasi jumlah terpulihkan atas suatu aset individu, Perusahaan mengestimasi jumlah terpulihkan dari unit penghasil kas atas aset.

Perkiraan jumlah terpulihkan adalah nilai tertinggi antara nilai wajar dikurangi biaya untuk menjual atau nilai pakai, jika jumlah terpulihkan dari aset non-keuangan (unit penghasil kas) kurang dari nilai tercatatnya, nilai tercatat aset (unit penghasil kas) dikurangi menjadi sebesar jumlah terpulihkan dan rugi penurunan nilai diakui langsung ke laporan laba rugi komprehensif.

Berdasarkan penilaian manajemen, tidak ada kejadian-kejadian atau perubahan-perubahan keadaan yang mengindikasikan penurunan nilai aset non-keuangan pada 31 Desember 2016 dan 2015.

h. Perpajakan

Seluruh Perbedaan temporer antara jumlah tercatat aset dan liabilitas dengan dasar pengenaan pajaknya diakui sebagai pajak tangguhan dengan menggunakan *balance sheet liability method*. Pajak tangguhan diukur dengan tarif pajak yang berlaku saat ini.

Pajak tangguhan diukur dengan menggunakan tarif pajak yang berlaku atau yang telah secara substantif berlaku pada tanggal laporan posisi keuangan dan yang akan digunakan pada saat aset dipulihkan atau liabilitas dilunasi.

Saldo rugi fiskal yang dapat dikompensasi diakui sebagai aset pajak tangguhan apabila besar kemungkinan bahwa jumlah laba fiskal pada masa mendatang akan memadai untuk dikompensasi.

Koreksi terhadap liabilitas perpajakan diakui saat surat ketetapan pajak diterima atau jika mengajukan keberatan, pada saat keputusan atas keberatan tersebut telah ditetapkan, atau jika mengajukan banding pada saat keputusan atas banding tersebut telah ditetapkan.

Penghasilan yang telah dikenakan pajak penghasilan final, beban pajaknya diakui proporsional dengan jumlah pendapatan menurut akuntansi yang diakui pada tahun berjalan. Selisih antara jumlah pajak penghasilan final yang dibayar dengan jumlah yang dibebankan pada laporan laba rugi komprehensif, diakui sebagai pajak dibayar di muka atau pajak yang masih harus dibayar.

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

Aset dan liabilitas pajak tangguhan saling hapus jika dan hanya jika (a) entitas memiliki hak yang dapat dipaksakan secara hukum untuk melakukan saling hapus aset pajak kini terhadap liabilitas pajak kini; dan (b) aset pajak tangguhan dan liabilitas pajak tangguhan terkait dengan pajak penghasilan yang dikenakan oleh otoritas perpajakan yang sama atas entitas kena pajak yang sama atau entitas kena pajak yang berbeda untuk memulihkan aset dan liabilitas pajak kini dengan dasar neto, atau merealisasikan aset dan menyelesaikan liabilitas secara bersamaan pada setiap periode mendatang dimana jumlah signifikan atas aset atau liabilitas pajak tangguhan diperkirakan untuk diselesaikan atau dipulihkan.

Pajak kini atas penghasilan non final diakui berdasarkan laba kena pajak untuk tahun yang bersangkutan, yaitu laba yang dihitung sesuai dengan peraturan perpajakan yang berlaku.

Aset dan liabilitas pajak kini saling hapus jika dan hanya jika entitas (a) memiliki hak yang dapat dipaksakan secara hukum untuk melakukan saling hapus aset pajak kini terhadap liabilitas pajak kini; dan (b) bermaksud untuk menyelesaikan dengan dasar neto, atau merealisasikan aset dan menyelesaikan liabilitas secara bersamaan.

i. Perlengkapan Operasional Hotel dan Penyisihan untuk Penggantian

Perlengkapan operasional hotel terdiri dari barang-barang porselen, pecah belah, *linen*, *hollowware*, seragam, *utensils*, dan perlengkapan lainnya dinyatakan sebesar harga perolehan.

Penyisihan untuk penggantian peralatan operasi hotel ditetapkan berdasarkan taksiran nilai ganti dari peralatan operasi hotel yang hilang atau rusak dicatat sebagai pengurangan akun penyisihan tersebut.

j. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pendapatan sewa diterima di muka diamortisasikan selama masa sewa dengan menggunakan metode garis lurus (*straight-line method*)

Pendapatan hotel dan hunian kamar diakui pada tanggal terhuninya sedangkan pendapatan hotel lainnya diakui pada saat barang atau jasa diserahkan kepada pelanggan.

Beban diakui pada saat terjadinya dengan basis akrual.

k. Aset dan Liabilitas Keuangan

i. Aset Keuangan

Aset keuangan dalam ruang lingkup PSAK No. 55 (Revisi 2014) diklasifikasikan sebagai aset keuangan yang dinilai pada nilai wajar melalui laba rugi, pinjaman yang diberikan dan piutang, investasi yang dimiliki hingga tanggal jatuh tempo dan aset keuangan tersedia untuk dijual.

Perusahaan mengklasifikasikan aset keuangannya menjadi pinjaman yang diberikan dan piutang. Klasifikasi ini tergantung dari tujuan perolehan aset keuangan tersebut. Manajemen menentukan klasifikasi aset keuangan tersebut pada saat awal pengakuannya dan jika diperbolehkan dengan sesuai, akan dievaluasi kembali setiap akhir periode keuangan.

Aset keuangan Perusahaan terdiri dari kas dan setara kas, piutang usaha dan piutang lain-lain, diklasifikasikan dan dicatat sebagai pinjaman yang diberikan dan piutang sesuai PSAK no.55 (Revisi 2014)

Pinjaman yang diberikan dan piutang

Pinjaman yang diberikan dan piutang adalah aset keuangan non derivatif dengan pembayaran tetap atau telah ditentukan dan tidak mempunyai kuotasi di pasar aktif.

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah)

Pada saat pengakuan awal, aset keuangan ini diakui pada nilai wajarnya ditambah biaya transaksi dan selanjutnya dinyatakan sebesar biaya perolehan yang diamortisasi dengan menggunakan metode suku bunga efektif. Pendapatan dari aset keuangan dalam kelompok ini disajikan sebagai pendapatan bunga dalam laporan laba rugi komprehensif.

Dalam hal terjadi penurunan nilai, kerugian penurunan nilai dilaporkan sebagai pengurang dari nilai tercatat dari aset keuangan dalam kelompok pinjaman yang diberikan dan piutang dan diakui di dalam laporan laba rugi komprehensif.

Penurunan nilai dari aset keuangan Perusahaan melakukan penilaian pada setiap tanggal laporan posisi keuangan apakah terdapat bukti objektif bahwa aset keuangan mengalami penurunan nilai.

Aset keuangan diturunkan nilainya dan kerugian penurunan nilai telah terjadi, jika dan hanya jika, terdapat bukti yang objektif mengenai penurunan nilai tersebut sebagai akibat dari satu atau lebih peristiwa yang terjadi setelah pengakuan awal aset tersebut (peristiwa yang merugikan) dan peristiwa yang merugikan tersebut berdampak pada estimasi arus kas masa depan atas aset keuangan yang dapat diestimasi secara handal.

Untuk menentukan adanya bukti objektif bahwa rugi penurunan nilai telah terjadi atas aset keuangan, Perusahaan mempertimbangkan faktor-faktor seperti kemungkinan adanya insolvabilitas atau kesulitan keuangan signifikan yang dialami debitur dan kelalaian atau penundaan signifikan pembayaran.

ii Penurunan Nilai dari Aset Keuangan

Perusahaan pertama kali menentukan apakah terdapat bukti objektif penurunan nilai secara individual atas aset keuangan yang secara individual signifikan atau secara kolektif untuk aset keuangan yang jumlahnya tidak signifikan secara individual.

Jika Perusahaan menentukan tidak terdapat bukti objektif mengenai penurunan nilai atas aset keuangan yang dinilai secara individual, terlepas aset keuangan tersebut signifikan atau tidak, maka Perusahaan memasukkan aset tersebut ke dalam kelompok aset keuangan yang memiliki karakteristik risiko kredit yang serupa dan menilai penurunan nilai kelompok tersebut secara kolektif. Aset yang penurunan nilainya dinilai secara individual dan untuk itu kerugian penurunan nilai diakui atau terus diakui, tidak termasuk dalam penilaian penurunan nilai secara kolektif.

Jumlah kerugian penurunan nilai diukur berdasarkan selisih antara nilai tercatat aset keuangan dengan nilai kini dari estimasi arus kas masa depan (tidak termasuk kerugian kredit di masa depan yang belum terjadi) yang didiskontokan menggunakan tingkat suku bunga efektif awal dari aset keuangan tersebut.

Nilai tercatat aset tersebut dikurangi melalui akun cadangan penurunan nilai dan jumlah kerugian diakui pada laporan laba rugi komprehensif. Jika pinjaman yang diberikan memiliki suku bunga variabel, maka tingkat diskonto yang digunakan adalah suku bunga efektif awal dari aset keuangan tersebut.

Estimasi periode antara terjadinya peristiwa dan teridentifikasinya kerugian ditentukan oleh manajemen untuk setiap portofolio yang diidentifikasi.

Untuk tujuan evaluasi penurunan nilai secara kolektif, aset keuangan dikelompokkan berdasarkan kesamaan karakteristik risiko kredit yaitu berdasarkan jenis pelanggan.

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah)

Arus kas masa datang dari aset keuangan Perusahaan yang penurunan nilainya dievaluasi secara kolektif, diestimasi berdasarkan arus kas kontraktual atas aset-aset di dalam kelompok tersebut dan kerugian historis yang pernah dialami atas aset-aset yang memiliki karakteristik risiko kredit yang serupa dengan karakteristik risiko kredit kelompok tersebut. Kerugian historis yang pernah dialami kemudian disesuaikan berdasarkan data terkini yang dapat diobservasi untuk mencerminkan kondisi saat ini yang tidak berpengaruh pada periode terjadinya kerugian historis tersebut, dan untuk menghilangkan pengaruh kondisi yang ada pada periode historis namun sudah tidak ada lagi saat ini.

Ketika piutang tidak tertagih, piutang tersebut dihapusbukukan dengan menjurnal balik cadangan penurunan nilai. Piutang tersebut dapat dihapus buku setelah semua prosedur yang diperlukan telah dilakukan dan jumlah kerugian telah ditentukan. Beban penurunan nilai yang terkait dengan piutang diklasifikasikan ke dalam "Cadangan Penurunan Nilai".

Jika pada periode berikutnya, jumlah kerugian penurunan nilai berkurang dan pengurangan tersebut dapat dikaitkan secara objektif pada peristiwa yang terjadi setelah penurunan nilai diakui maka kerugian penurunan nilai yang sebelumnya diakui dipulihkan, dengan menyesuaikan cadangan penurunan nilai. Jumlah pemulihan aset keuangan diakui pada laporan laba rugi komprehensif.

Penerimaan kemudian atas piutang yang telah dihapusbukukan sebelumnya, jika pada periode berjalan dikreditkan pada cadangan penurunan nilai, sedangkan jika setelah tanggal laporan posisi keuangan, dikreditkan sebagai pendapatan operasional lainnya.

ii Liabilitas Keuangan

Liabilitas Keuangan dalam ruang lingkup PSAK No.55 (Revisi 2014) diklasifikasikan sebagai liabilitas keuangan yang diukur pada nilai wajar melalui laporan laba rugi, utang dan pinjaman. Pada tanggal laporan posisi keuangan, Perusahaan hanya memiliki jenis liabilitas keuangan utang dan pinjaman yang diukur dengan biaya perolehan diamortisasi. Perusahaan menetapkan klasifikasi atas liabilitas keuangan pada saat pengakuan awal.

Setelah pengakuan awal, Perusahaan mengukur seluruh liabilitas keuangan yang diukur dengan biaya perolehan diamortisasi dengan menggunakan metode suku bunga efektif. Liabilitas keuangan yang dikategorikan sebagai liabilitas keuangan yang diukur dengan biaya perolehan diamortisasi adalah utang usaha, utang lain-lain, beban akrual dan utang pembelian kendaraan.

iv Penentuan Nilai Wajar

Nilai wajar untuk instrumen keuangan yang diperdagangkan di pasar aktif ditentukan berdasarkan nilai pasar yang berlaku pada tanggal laporan posisi keuangan.

Instrumen keuangan dianggap memiliki kuotasi di pasar aktif, jika harga kuotasi tersedia sewaktu-waktu dan dapat diperoleh secara rutin dari bursa, pedagang efek (*dealer*), perantara efek (*broker*), kelompok industri, badan pengawas (*pricing service or regulatory agency*) dan harga tersebut mencerminkan transaksi pasar yang aktual dan rutin dalam suatu transaksi yang wajar. Jika kriteria di atas tidak terpenuhi, maka pasar aktif dinyatakan tidak tersedia.

Indikasi-indikasi dari pasar tidak aktif adalah terdapat selisih yang besar antara harga penawaran dan permintaan atau kenaikan signifikan dalam selisih harga penawaran dan permintaan dan hanya terdapat beberapa transaksi terkini.

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah)

Nilai wajar untuk semua instrumen keuangan lainnya yang tidak memiliki kuotasi di pasar aktif ditentukan dengan menggunakan teknik penilaian. Dengan teknik ini, nilai wajar merupakan suatu estimasi yang dihasilkan dari data yang dapat diobservasi dari instrumen keuangan yang sejenis, menggunakan model-model untuk mendapatkan estimasi nilai kini dari arus kas masa depan yang diharapkan.

v Pengakuan dan Pengukuran Awal

Penghentian pengakuan aset keuangan dilakukan ketika hak kontraktual untuk menerima arus kas yang berasal dari aset keuangan tersebut berakhir, atau ketika aset keuangan tersebut telah dialihkan dan secara substansial seluruh risiko dan manfaat atas kepemilikan aset telah ditransfer (jika, secara substansial seluruh risiko dan manfaat tidak ditransfer, maka Perusahaan melakukan evaluasi untuk memastikan keterlibatan berkelanjutan atas kontrol yang masih dimiliki tidak mencegah penghentian pengakuan). Liabilitas keuangan dihentikan pengakuannya ketika liabilitas yang telah ditetapkan dalam kontrak dihentikan atau dibatalkan atau kadaluwarsa.

v Klasifikasi Instrumen Keuangan

Perusahaan mengklasifikasikan instrumen keuangan ke dalam klasifikasi tertentu yang mencerminkan sifat dari informasi dan mempertimbangkan karakteristik dari instrumen keuangan tersebut.

v Saling Hapus Instrumen Keuangan

Aset keuangan dan liabilitas keuangan saling hapus buku dan nilai netonya disajikan dalam laporan posisi keuangan jika memiliki hak yang berkekuatan hukum untuk melakukan saling hapus buku atas jumlah yang telah diakui tersebut dan berniat untuk menyelesaikan secara neto atau untuk merealisasikan aset dan menyelesaikan liabilitasnya secara simultan.

I. Sumber Estimasi Ketidakpastian dan Penggunaan Pertimbangan

Penyusunan laporan keuangan Perusahaan mengharuskan manajemen untuk membuat pertimbangan, estimasi dan asumsi yang mempengaruhi jumlah yang dilaporkan dari pendapatan, beban, aset dan liabilitas, dan pengungkapan atas liabilitas kontinjensi, pada akhir periode pelaporan. Ketidakpastian mengenai asumsi dan estimasi tersebut dapat mengakibatkan penyesuaian material terhadap nilai tercatat pada aset dan liabilitas dalam periode pelaporan berikutnya.

Estimasi dan Asumsi Akuntansi yang Penting

Asumsi utama masa depan dan sumber utama estimasi ketidakpastian lain pada tanggal pelaporan yang memiliki risiko signifikan bagi penyesuaian yang material terhadap nilai tercatat aset dan liabilitas untuk periode/tahun berikutnya diungkapkan di bawah ini. Perusahaan mendasarkan asumsi dan estimasi pada parameter yang tersedia pada saat laporan keuangan disusun. Asumsi dan situasi mengenai perkembangan masa depan mungkin berubah akibat perubahan pasar atau situasi di luar kendali Perusahaan. Perubahan tersebut dicerminkan dalam asumsi terkait pada saat terjadinya.

Estimasi Masa Manfaat Aset Tetap

Perusahaan melakukan penelaahan berkala atas masa depan manfaat ekonomis aset tetap berdasarkan faktor-faktor seperti kondisi teknis dan perkembangan teknologi di masa depan. Hasil operasi di masa depan akan dipengaruhi secara material atas perubahan estimasi ini yang diakibatkan oleh perubahan faktor yang telah disebutkan di atas.

Perusahaan menentukan tingkat diskonto yang sesuai pada akhir periode pelaporan, yakni tingkat suku bunga yang harus digunakan untuk menentukan nilai kini arus kas keluar masa depan estimasian yang diharapkan untuk menyelesaikan liabilitas. Dalam menentukan tingkat suku bunga yang sesuai, Perusahaan mempertimbangkan tingkat suku bunga obligasi pemerintah yang didenominasikan dalam mata uang imbalan akan dibayar dan memiliki jangka waktu yang serupa dengan jangka waktu kewajiban yang terkait.

Penyisihan untuk penggantian peralatan operasi hotel

Penyisihan untuk penggantian peralatan operasi hotel ditetapkan berdasarkan taksiran nilai ganti dari peralatan operasi hotel yang hilang atau rusak.

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

3. KAS DAN SETARA KAS

	2023
Kas	44.737.825
Bank	
PT BPD Sumatera Barat	43.119.873
PT Bank Cental Asia, Tbk	114.661.532
PT Bank Mandiri (Persero) Tbk	80.659.019
PT Bank BRI (Persero) Tbk	57.076.264
PT CIMB NIAGA Tbk	1.272.615
PT. BPD Jambi	216.424.888
Jumlah Bank	515.844.191
Jumlah Kas dan Setara Kas	560.582.016

4. Piutang Usaha

a. Berdasarkan Pelanggan

	2023
Jumlah Piutang Usaha	23.035.425
Jumlah Piutang Other	(0)
Jumlah Piutang	23.035.425

b. Berdasarkan Umur

	2023
Belum Jatuh Tempo	
Sudah Jatuh Tempo	112.040.975
• 1 bulan - 2 bulan	72.546.537
• 2 bulan - 3 bulan	5.398.087
• > 3 bulan	34.096.351
Guest Ledger	(75.155.592)
Piutang Lain-Lain	(0)
Jumlah Piutang Us	36.885.383
Cadangan Penyisihan Piutang	(13.849.959)
Jumlah Piutang Usaha	23.035.425

Manajemen Perusahaan melakukan pencadangan penurunan nilai piutang usaha untuk mengantisipasi piutang tak tertagih

5. Persediaan

	2023
Makanan	56.363.753
Minuman	6.224.430
Perlengkapan	138.527.677
Jumlah Persediaan	201.115.860

6. Perlengkapan Operasional Hotel

	2023
<i>Linen Room, Food dan Beverage</i>	38.535.746
<i>Chinaware, Glassware dan Silverware</i>	19.454.541
<i>Utensil</i>	0
<i>Uniform</i>	-
<i>Administrasi dan Umum</i>	-
Jumlah Perlengkapan Operasional Hotel	57.990.287

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

7. Uang Muka

	2023
Uang Muka Pembelian	235.000.000
Lain-Lain	61.315.040
Jumlah Uang Muka	296.315.040

8. Perpajakan

a. Utang Pajak	2023
Pajak Penghasilan - Pasal 21	72.517.218
Pajak Penghasilan - Pasal 23	-
Pajak Pembangunan 1	1.992.355.181
Bea Perolehan Hak atas Tanah Bangunan	6.373.200.000
Jumlah Utang Pajak	8.438.072.399

Bea Perolehan Hak atas Tanah Bangunan terutang atas transaksi pembelian lahan untuk hotel.

b. Pajak Kini

Rekonsiliasi antara rugi sebelum pajak menurut laporan laba rugi komprehensif dengan laba kena pajak adalah sebagai berikut:

	2023
Rugi Sebelum Pajak Penghasilan	(3.745.633.275)
Koreksi Fiskal Positif (Negatif)	
Penyusutan Aset	
Amortisasi	
Beban Entertain	
Beban Donasi	
Pendapatan Sewa	
Imbalan Paka Kerja	
Jasa Giro	-
Kompensasi Rugi Fiskal	
Tahun 2019	-
Tahun 2020	-
Akumulasi Rugi Fiskal	(3.745.633.275)
PPh Terhutang	NIHIL

c. Pajak Tangguhan

	2022	(Dibebankan) Dikreditkan ke Laporan Laba	2023
Penyusutan Aset Tetap			
Rugi Fiskal			
Penyisihan Pajak Tangguhan			
Aset /Liabilitas Pajak Tangguhan	-	-	-

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

d. Pengampunan Pajak (Tax Amnesty)

Tahun 2016 Perusahaan mengikuti program Pengampunan Pajak (Tax Amesty). Program Pengampunan pajak dilakukan Perusahaan berdasarkan Surat Keterangan Pengampunan Pajak dari Kementerian Keuangan Republik Indonesia Nomor: KET-11831/PP/WPJ.20/2016, tanggal 23 September 2016.

Daftar rincian harta yang diberikan fasilitas Pengampunan Pajak berdasarkan Surat Keterangan adalah sebagai berikut :

1	Uraian	Dalam Negeri (Rupiah)	Luar Negeri yang Dialihkan Ke Dalam Negeri (Rupiah)	Luar Negeri yang Tidak Dialihkan Ke Dalam Negeri (Rupiah)
	Nilai Harta Bersih per Akhir Tahun	Rp 2.030.287.790	-	-
2	Uang Tebusan	Rp		40.605.756
	a. Berdasarkan Surat Pernyataan Harta I			
	b. Berdasarkan Surat Pernyataan Harta II			
	c. Berdasarkan Surat Pernyataan Harta III			

Harta yang diampuni adalah senilai Rp.2.030.287.790.- sehingga total rincian harta yang diberikan fasilitas pengampunan pajak adalah sebagai berikut :

No	Kode Harta	Nama Harta	Tahun Perolehan	Nilai Harta yang Berada di Dalam Negeri	Keterangan
	019	Setara Kas Lainnya	2015	1.782.529.284	
	021	Piutang	2015	300.919.274	
	023	Persediaan Usaha	2015	456.635.414	
	059	Harta Bergerak Lainnya	2015	443.572.389	
	079	Harta Tidak Berwujud Lainnya	2015	311.428.117	
	069	Harta Tidak Bergerak Lainnya	2015	1.068.373.034	
	062	Tanah dan/atau Bangunan tempat Usaha	2015	31.307.163.476	
	062	Bangunan	2012	113.687.000.000	
	062	Bangunan Renovasi	2013	18.922.633.563	
	042	Kendaraan Motor	2013	15.575.000	
	042	Kendaraan Motor	2013	195.000.000	
	043	Kendaraan Mobil	2013	178.456.560	
	043	Kendaraan Mobil	2013	178.456.560	
	043	Kendaraan Mobil	2013	178.456.560	
	055	Peralatan Hotel	2012	6.527.451.968	
	055	Peralatan Kantor	2012	5.574.738.218	
	055	Perangkat Lunak	2012	346.025.685	
	059	Harta Bergerak Lainnya	2015	2.030.287.790	Overhaul Mesin Genset & Fire Alarm System

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

9. ASET TETAP

	<u>01-Jan-23</u>	<u>Penambahan</u>	<u>Pengurangan</u>	<u>31-Des-23</u>
Harga Perolehan				
Tanah	55.510.000.000	-	-	55.510.000.000
Bangunan	138.219.198.621	-	-	138.219.198.621
Kendaraan Bermotor	15.575.000	-	-	15.575.000
Perlengkapan	11.090.856.157	58.730.100	-	11.149.586.257
Mesin dan Elektronik	3.072.228.386	132.837.120	1.183.000	3.203.882.506
Jumlah	<u>207.907.858.163</u>	<u>191.567.220</u>	<u>1.183.000</u>	<u>208.098.242.383</u>
	<u>01-Jan-23</u>	<u>Penambahan</u>	<u>Pengurangan</u>	<u>31-Des-23</u>
Akumulasi Penyusutan				
Bangunan	27.437.958.206	2.839.704.096	-	30.277.662.302
Kendaraan Bermotor	15.575.000	-	-	15.575.000
Perlengkapan	10.940.457.039	-	-	10.940.457.039
Mesin dan Elektronik	2.560.363.162	208.100.520	-	2.768.463.682
Jumlah	<u>40.954.353.408</u>	<u>3.047.804.616</u>	<u>-</u>	<u>44.002.158.024</u>
Nilai Buku	<u>166.953.504.756</u>			<u>164.096.084.360</u>

10. Aset Tetap Tidak Berwujud

	<u>2023</u>
Perangkat Lunak Komputer	357.025.685
Akumulasi Amortisasi	(346.025.660)
Jumlah Aset Tetap Tidak Berwujud	<u>11.000.025</u>

11. Aset Lain-lain

	<u>2023</u>
Aset- Tax Amnesty	2.030.287.790
Akumulasi Penyusutan Aset- Tax Amnesty	(2.030.287.800)
Jumlah Aset Lain-lain	<u>(10)</u>
Invesment On Project	1.217.130.971
Beban Tangguhan	512.718.032
Amortisasi Beban Tangguhan dan Invesment On Project	(604.861.673)
	<u>1.124.987.330</u>

12. Utang Usaha

	<u>2023</u>
M T F BERKAH,	202.135.225
Eureka Berkah Abadi,	120.592.500
PT AGRO BOGA UTAMA,	90.324.465
CV OCEAN PERMATA	58.360.000
Mennotani Tunggul Wulung,	44.400.000
SENTRA IKAN LAUT,	37.974.700
PT.INDONESIA MAKAN UDANG,	35.356.000
Adrieana Suma Jaya. PT,	34.000.000
PT Momenta Agrikultura,	26.255.000
PT SADIKUN NIAGAMAS RAYA,	25.207.000
RIZKI BAROKAH,	23.650.000
PT.Panfila Indosari,	23.394.000

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

PASKOMNAS,	17.686.000
PT ISHARA DESAINS SOLUSINDO,	17.500.000
Piutang Lainlain dibawah 15.000.000	77.209.665
Jumlah Utang usaha	834.044.555

13. Beban Akrua

	2023
A/E - Telephone	137.038.765
A/E - Water	1.096.163
A/E - Payroll	16.939.875
A/E - THR & Bonus	2.898.593
A/E - Jamsostek	186.627.559
A/E - Medical	108.384.672
A/E - Laundry	2.275.500
A/E - Meal	28.152.864
A/E - Music & Entertainment	9.761.000
A/E - Newspaper & Magazine	4.400.000
A/E - Commision	32.285.000
A/E - Insurance	4.841.036
A/E - Pest Control	59.213.189
A/E - Garbage Removal	25.319.500
A/E - Removal of waste	1.500.000
A/E - S & M Fee	26.100.000
A/E - Incentive Fee (Pension)	7.250.000
A/E - Management Fee (Security)	3.000.000
A/E - Sales & Marketing Department	58.899.563
A/E - Petty Cash	14.250.000
A/E - Other	3.024.000
Jumlah Beban Akrua	733.257.279

14. Pendapatan Sewa Diterima di Muka

	2023
Sewa Ruangan	204.930.000
Deposit Hotel	592.307.102
Jumlah Pendapatan Sewa Diterima di Muka	797.237.102

Perusahaan menyewakan ruangan kepada beberapa pengguna jasa yaitu:

- PT Bank Pembangunan Daerah Sumatera Barat (Bank Nagari) berdasarkan surat perjanjian sewa ruangan No. 219/PKSM/BCS/XII-2022 dan Nomor 007/JK/UM/07-2022 untuk jangka waktu 2 tahun, terhitung sejak tanggal 18 Juni 2022 sampai dengan 18 Juni 2024.
- bberkenan dengan sewaKantor Penghubung Provinsi Sumatera Barat terhitung sejak 1 January 2023 sampai dengan 31 Desember 2023, tidak dianggarkan sehingga sewa periode tersebut tidak di bukukan

15. Utang Dividen

	2023
Pemerintah Provinsi Sumatera Barat & 9 Pemkab & Pemko	-
Jumlah Utang Dividen	-

16. Utang Lain-lain

	2023
Utang Biaya Service Hotel	71.978.216
Lain-lain	102.533.030
Jumlah Utang Lain-lain	174.511.247

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

17. Utang Imbalan Pasca Kerja

	2023
Imbalan Pasca Kerja	529.891.500
Jumlah Utang Imbalan Pasca Kerja	529.891.500

18. Ekuitas

Modal Saham

Pada tahun 2016, berdasarkan akta pernyataan keputusan Rapat Umum Pemegang Saham tahunan PT Balairung Citrajaya Sumbar Nomor 33 dari Notaris Catur Virgo, SH. MH., tanggal 29 Februari 2016 telah disetujui penambahan penyeteroran modal yang dilakukan oleh Pemerintah Kabupaten Pasaman Barat sebesar Rp 624.899.000 (enam ratus dua puluh empat ribu delapan ratus sembilan puluh sembilan ribu rupiah) dengan demikian maka modal ditempatkan dan disetor penuh per 31 Desember 2015 menjadi sebesar Rp 164.025.990.000, yang terdiri dari 98.405 lembar saham seri A dan 65.620.990 lembar saham seri B.

Susunan pemegang saham Perusahaan pada tanggal 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

	2023		
	Saham Seri A	Saham Seri B	Jumlah
Pemerintah Provinsi	78.459	52.308.000	130.767.000.000
Pemerintah Kabupaten Pasaman	1.694	1.130.899	2.824.899.000
Pemerintah Kabupaten Pasaman Barat	1.694	1.130.899	2.824.899.000
Pemerintah Kabupaten Agam	1.694	1.130.899	2.824.899.000
Pemerintah Kabupaten Limapuluh Kota	600	400.000	1.000.000.000
Pemerintah Kota Pariaman	1.694	1.130.899	2.824.899.000
Pemerintah Kota Padang Panjang	1.694	1.130.899	2.824.899.000
Pemerintah Kota Solok	1.694	1.130.899	2.824.899.000
Pemerintah Kabupaten Solok Selatan	1.694	1.130.899	2.824.899.000
Pemerintah Kabupaten Sijunjung	900	600.000	1.500.000.000
Pemerintah Kabupaten Dharmasraya	1.694	1.130.899	2.824.899.000
Pemerintah Kota Padang	900	600.000	1.500.000.000
Pemerintah Kabupaten Pesisir Selatan	1.694	1.130.899	2.824.899.000
Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman	600	400.000	1.000.000.000
Pemerintah Kabupaten Solok	1.694	1.130.899	2.824.899.000
PT Dinamika Sumbar Jaya	6	4.000	10.000.000
Jumlah Modal Sah	98.405	65.620.990	164.025.990.000

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

19. Pendapatan Usaha

	<u>2023</u>
Pendapatan Kamar	5.585.867.557
Pendapatan Makan dan Minuman	7.160.862.864
Pendapatan Sewa Ruang	409.860.000
Pendapatan Hotel Lainnya	705.196.821
Jumlah Pendapatan Usaha	<u><u>13.861.787.242</u></u>

20. Beban Pokok Penjualan

	<u>2023</u>
Kamar	
Tenaga Kerja Langsung	1.081.327.947
Beban Overhead:	
Supplies Kamar	482.928.020
Cetakan dan Alat tulis	24.455.218
Transportasi	83.090.000
Entertain	191.200
Cable & TV Satellite	52.747.500
System Support/ Internet	105.019.692
Contract Service	18.000.000
Compliment (Welcome Drink)	3.704.000
Commision	31.113.061
Lain-lain (di bawah Rp 15.000.000)	11.703.719
	<u>1.894.280.356</u>
Makanan dan Minuman	
Beban Makanan dan Minuman	2.467.055.879
Tenaga Kerja Langsung	1.008.044.466
Beban Overhead:	
Supplies Restaurant	503.567.790
Sewa Peralatan	18.369.084
Music & Entertain	32.069.880
Lain-lain (di bawah Rp 15.000.000)	28.835.379
	<u>4.057.942.478</u>
Jumlah Beban Pokok Penjualan	<u><u>5.952.222.834</u></u>

21. Beban Pemasaran

	<u>2023</u>
Tenaga kerja langsung	371.335.328
Promosi, Komisi dan Ik	358.448.593
Cetakan dan Alat Tulis	26.157.264
Transportasi	164.279.632
Entertain	23.885.577
Lain-lain (di bawah Rp 20.000.000)	15.877.387
Jumlah Beban Pemasaran	<u><u>959.983.781</u></u>

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
 (Dinyatakan dalam Rupiah)

22. Beban Administrasi dan Umum

	2023	
Beban Pegawai	3.190.225.671	
Beban Energy dan Telepon	1.696.790.918	
Beban Imbalan Pasca Kerja	99.000.000	
Cost Of Other	14.673.150	
Beban Tenaga Kerja Security	6.250.000	
Beban Konsultan	111.150.000	
Sewa Program VHP dan service lainnya	87.218.304	
Perbaikan dan Pemeliharaan	298.756.046	
Lisensi dan Keanggotaan	-	
Perjalanan Dinas	104.369.198	
Asuransi Gedung dan Kendaraan	86.140.189	
Beban Pajak Reklame & PBB	444.172.985	
Entertaint	52.383.626	
Cetakan dan Alat tulis	23.395.600	
BBM Parkir & Transport	13.172.590	
Keamanan dan Kebersihan	24.400.000	
Lain-lain	807.809.741	
Jumlah Beban Administrasi dan Umum	7.059.908.019	-
23. Penyusutan & Amortisasi		
Beban Penyusutan Gedung	2.839.704.096	
Beban Penyusutan Elektronik	208.100.520	
Beban Penyusutan Perlengkapan	-	
Amortisasi Tax Amnesty	253.785.974	
Amortisasi Beban Ditangguhkan	320.098.439	
Total Beban Penyusutan & Amortisasi	3.621.689.028	

PT BALAIRUNG CITRAJAYA SUMBAR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023
(Dinyatakan dalam Rupiah)

24. Manajemen Risiko Keuangan dan Pengelolaan Modal

Perusahaan memiliki risiko keuangan yang timbul dari operasi yang dilakukannya. Kebijakan manajemen risiko keuangan ditetapkan terutama untuk meyakini bahwa sumber daya yang memadai tersedia bagi pengembangan bisnis Perusahaan serta untuk mengelola risiko suku bunga, risiko kredit dan risiko likuiditas. Perusahaan menjalankan operasinya berdasarkan kebijakan dan prosedur yang ditetapkan oleh Direksi untuk meyakini efektivitas proses manajemen risiko.

Perusahaan tidak melakukan transaksi perdagangan aset keuangan untuk tujuan spekulatif. Di samping itu, perusahaan juga tidak menerapkan akuntansi lindung nilai.

Risiko keuangan utama yang dihadapi oleh Perusahaan dan kebijakan yang terkait dengan aktivitas keuangan Perusahaan diuraikan di bawah ini:

Risiko Kredit

Risiko kredit adalah risiko kerugian keuangan yang dialami Perusahaan jika pelanggan atau pihak lain yang terkait dengan instrumen keuangan gagal memenuhi liabilitasnya. Perusahaan menghadapi risiko kredit yang berasal dari kredit yang diberikan kepada pelanggan, namun demikian Perusahaan memiliki kebijakan kredit yang memastikan bahwa penjualan barang dagangan dilakukan hanya kepada pelanggan yang dapat dipercaya, dan risiko kredit dipantau secara berkesinambungan.

Risiko kredit dikendalikan melalui penerapan prosedur persetujuan kredit, pembatasan jumlah kredit dan aktivitas pemantauan. Perusahaan tidak meminta jaminan untuk piutang yang diberikan.

Pada tanggal pelaporan, eksposur maksimum Perusahaan terhadap risiko kredit yang berasal dari piutang adalah sebatas nilai tercatat piutang yang disajikan di laporan posisi keuangan.

Risiko Likuiditas

Risiko likuiditas adalah risiko bahwa Perusahaan tidak dapat memenuhi liabilitas keuangannya pada saat jatuh tempo akibat tidak tersedianya dana.

Perusahaan mengelola eksposurnya terhadap likuiditas agar dapat membiayai pengeluaran untuk barang modal dan aktivitas operasinya serta melunasi liabilitas pada saat jatuh tempo dengan memelihara tingkat saldo kas dan bank yang memadai (catatan 3)

Pada tanggal pelaporan, eksposur maksimum Perusahaan terhadap risiko likuiditas berasal dari utang usaha dan utang lain lain, dan biaya masih harus dibayar sejumlah nilai tercatatnya.

Manajemen Modal

Perusahaan bertujuan mencapai struktur modal yang optimal untuk memenuhi tujuan usaha, diantaranya dengan mempertahankan rasio modal yang sehat dan memaksimalkan nilai pemegang saham. Manajemen memantau modal dengan menggunakan beberapa ukuran *leverage* keuangan.

23. Tanggung Jawab Manajemen atas Laporan Keuangan

Manajemen Perusahaan bertanggung jawab atas penyusunan Laporan Keuangan un Audit 2023



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA ANAI
KABUPATEN PADANG PARIAMAN
LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
31 DESEMBER 2023**

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KABUPATEN PADANG APRIAMAN
LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023

DAFTAR ISI	Halaman
SURAT PERNYATAAN DEWAN DIREKSI	
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	
LAPORAN POSISI KEUANGAN	1
LAPORAN LABA RUGI	2
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS	3
LAPORAN ARUS KAS	4
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	5 - 19



**PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM
TIRTA ANAI**

Jalan Syech Burhannudin Padang Bungo – Kenagarian Gadur – Kecamatan Enam Lingsung
Kabupaten Padang Pariaman Telpin. (0751) 4674000

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 DESEMBER 2023
PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN**

Yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama	: Aminuddin, ST
Alamat Rumah	: Jl. Korong Simpang, Kel. Ketaping, Kec. Batang Anai
Alamat Kantor	: Jl. Syech Burhannudin Padang Bungo, Kenagarian Gadur, Kec. Enam Lingsung, Kab. Padang Pariaman
Telepon	: 0751 - 7005291
Jabatan	: Direktur
Nama	: Sofia Erika, S.Sos
Alamat Rumah	: Jl. Limo Hindu, Kel. Batu Kalang Utara, Kec. Padang Sago
Alamat Kantor	: Jl. Syech Burhannudin Padang Bungo, Kenagarian Gadur, Kec. Enam Lingsung, Kab. Padang Pariaman
Telepon	: 0751 - 7005291
Jabatan	: Kabag. Umum & Keuangan

Menyatakan bahwa :

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Perumda Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman.
2. Laporan keuangan Perumda Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik yang berlaku umum di Indonesia.
3. Semua informasi dalam laporan keuangan Perumda Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman telah dimuat secara lengkap dan benar.
4. Laporan keuangan Perumda Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman tidak mengandung informasi yang menyesatkan, dan kami tidak menghilangkan informasi atau fakta material terhadap laporan keuangan.
5. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal Perumda Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman.



PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM
TIRTA ANAI

Jalan Syech Burhanuddin Padang Bungo – Kenagarian Gadur - Kecamatan Enam Lingsung
Kabupaten Padang Pariaman Telpn. (0751) 4574000

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Jakarta, 05 April 2024

Hormat kami,

Aminuddin, ST
Direktur

Sofia Erika, S.Sos
Kabag. Umum & Keuangan

No. 00445/2.0459/AU.2/11/1511-2/1/IV/2024

Laporan Auditor Independen

Kepada Yth:
Dewan Pengawas dan Direktur Perusahaan Daerah Air Minum
Kabupaten Padang Pariaman

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan Perusahaan Daerah Air Minum Kabupaten Padang Pariaman, yang terdiri dari laporan neraca tanggal 31 Desember 2023, serta laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan Daerah Air Minum Kabupaten Padang Pariaman tanggal 31 Desember 2023, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP) di Indonesia.

Penekanan Suatu Hal

Sebagaimana diungkapkan dalam catatan no. 3 atas laporan keuangan terlampir, kami juga mengaudit penyesuaian yang dijelaskan pada catatan no. 3, yang digunakan untuk mengubah laporan keuangan tanggal 31 Desember 2022. Menurut opini kami, penyesuaian tersebut sudah memadai dan telah diterapkan secara tepat. Kami tidak melakukan perikatan untuk audit, review atau penerapan prosedur atas laporan keuangan 31 Desember 2022 selain yang berkaitan dengan penyesuaian tersebut, dan oleh karena itu kami tidak menyatakan pendapat atau bentuk asurans lain atas laporan keuangan 31 Desember 2022 secara keseluruhan.

Basis Opini

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap Perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan

kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Perusahaan.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga :

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi, bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.
- *Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.*
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi likuidasi oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam Laporan Keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami.
- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi Laporan Keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah Laporan Keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.



Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

Kantor Akuntan Publik
HELIANTONO & REKAN

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Raimon", with a long horizontal stroke extending to the right.



Raimon, SE, M.Si, Ak, CA, QIA, CPA, CPI
Nomor Registrasi Akuntan Publik: AP. 1511

Jakarta, 05 April 2023

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2023
(Disajikan dalam Rupiah)

ASET	Catatan	2023	2022
Aset Lancar			
Kas dan Setara Kas	2b, 4	1.284.223.115	2.509.452.873
Piutang Usaha	2c, 5	6.722.448.963	8.005.000.335
Piutang Non Usaha	2c, 6	94.134.179	121.539.339
Persediaan	2d, 7	676.118.511	732.077.796
Pembayaran Dimuka	8	198.622.191	120.274.828
Jumlah Aset Lancar		8.975.546.959	11.488.345.171
Aset Tidak Lancar			
Aset tetap (setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp47.217.030.353 pada tahun 2023 dan Rp 52.655.951.051 pada tahun 2022)	2e, 9	45.399.434.126	50.046.722.936
Aset Lain-lain	2e, 10	2.155.826.592	-
Jumlah Aset Tidak Lancar		47.555.260.719	50.046.722.936
JUMLAH ASET		56.530.807.678	61.535.068.107
KEWAJIBAN DAN EKUITAS			
Kewajiban Jangka Pendek			
Utang Usaha	11	246.116.033	537.291.633
Utang Non Usaha	12	1.780.248.172	2.303.663.770
Utang Pajak	13	512.825.959	12.791.126
Utang Kendaraan	14	293.568.000	781.096.000
Jumlah Kewajiban		2.832.758.164	3.634.842.529
Kewajiban Jangka Panjang			
Kewajiban Imbalan Pasca Kerja	2j15	5.130.985.628	4.722.062.652
Jumlah Kewajiban Jangka Panjang		5.130.985.628	4.722.062.652
JUMLAH KEWAJIBAN		7.963.743.792	8.356.905.181
EKUITAS			
Kekayaan Pemda Yang Dipisahkan	16	99.082.995.187	99.082.995.187
Penyertaan Pemda Yang Belum Ditetapkan Statusnya	17	28.020.521.385	28.020.521.385
Modal Hibah	18	1.592.016.000	1.592.016.000
Laba Ditahan	19	(74.709.076.899)	(73.023.413.783)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan		(5.419.391.787)	(2.493.955.861)
Jumlah Ekuitas		48.567.063.886	53.178.162.926
TOTAL EKUITAS		56.530.807.678	61.535.068.107

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
LAPORAN LABA RUGI
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023
(Disajikan dalam Rupiah)

	Catatan	<u>2023</u>	<u>2022</u>
PENDAPATAN USAHA			
Pendapatan Penjualan Air	2f, 20	25.821.362.158	22.922.979.900
Pendapatan Non Air	2f, 20	1.850.776.043	1.839.511.451
JUMLAH PENDAPATAN USAHA		<u>27.672.138.201</u>	<u>24.762.491.351</u>
BEBAN OPERASIONAL			
Beban Pegawai	2g, 21	13.652.283.327	11.439.255.595
Beban Kesejahteraan Pegawai	2g, 22	3.421.533.965	3.848.916.088
Beban Listrik dan Kantor	2g, 23	1.149.500.160	1.203.587.692
Beban Penyusutan	2g, 24	4.464.114.307	4.484.992.235
Beban Pemeliharaan	2g, 25	1.984.512.757	1.639.606.497
Beban Pemakaian Bahan Pembantu	2g, 26	56.883.950	48.489.450
Beban Keuangan dan Umum	2g, 27	6.176.054.167	3.485.484.600
Beban Operasional Lainnya	2g, 28	1.081.578.625	1.173.037.969
JUMLAH BEBAN OPERASIONAL		<u>31.986.461.259</u>	<u>27.323.370.127</u>
LABA USAHA		<u>(4.314.323.058)</u>	<u>(2.560.878.776)</u>
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN			
Pendapatan Jasa Giro	2f, 29	12.474.179	12.826.205
Pendapatan Bunga Deposito	2f, 29	-	59.778.072
Beban Administrasi Bank	2f, 29	(5.828.930)	(5.681.362)
Beban Pajak	2f, 29	(579.432.199)	-
Kerugian Penghapusan Persediaan		(19.455.821)	-
JUMLAH PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN		<u>(592.242.771)</u>	<u>66.922.915</u>
LABA SEBELUM PAJAK		<u>(4.906.565.828)</u>	<u>(2.493.955.861)</u>
Taksiran Pajak Penghasilan	13b	512.825.959	-
LABA BERSIH SETELAH PAJAK		<u>(5.419.391.787)</u>	<u>(2.493.955.861)</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2023

(Disajikan dalam Rupiah)

Uraian	Kekayaan Pemerintah Daerah Yang Dipisahkan	Penyertaan Pemerintah yg Belum Ditetapkan	Modal Hibah	Saldo Laba Ditahan (Akumulasi Rugi)	Jumlah
Saldo per 31 Desember 2021	97.783.995.187	28.020.521.385	1.592.016.000	(73.105.165.051)	54.291.367.520
Penambahan Modal Tahun 2022	1.299.000.000				1.299.000.000
Koreksi Laba Ditahan				81.751.268	81.751.268
Laba Rugi Tahun Berjalan 2022				(2.493.955.861)	(2.493.955.861)
Saldo per 31 Desember 2022	99.082.995.187	28.020.521.385	1.592.016.000	(75.517.369.644)	53.178.162.928
Penambahan Modal Tahun 2023					-
Koreksi Laba Ditahan				808.292.745	808.292.745
Laba Rugi Tahun Berjalan 2023				(5.419.391.787)	(5.419.391.787)
Saldo per 31 Desember 2023	99.082.995.187	28.020.521.385	1.592.016.000	(80.128.468.686)	48.567.063.885

*Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan
dari Laporan Keuangan secara keseluruhan*

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023
(Disajikan dalam Rupiah)

	2023	2022
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Laba (rugi) bersih	(5.419.391.787)	(2.493.955.861)
Penyusutan	4.148.922.814	4.484.992.235
Piutang Usaha	1.282.551.372	(139.980.752)
Piutang Non Usaha	27.405.160	8.411.930
Persediaan	55.959.285	213.597.484
Biaya Dibayar Dimuka	(78.347.363)	(1.349.769)
Utang Usaha	(291.175.599)	(235.103.928)
Utang Non Usaha	(523.415.598)	996.209.837
Utang Pajak	500.034.833	(139.444.537)
Kewajiban Dana Pensiun	-	-
Utang Kendaraan	(487.528.000)	(488.691.000)
Arus Kas Bersih Yang diperoleh dari Aktivitas Operasi	(784.984.883)	2.204.685.639
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Pelepasan (Pemerolehan) Aset Tetap	498.365.995	(2.999.361.885)
Aset Lainnya -Aset Rusak/Tidak Ada	(2.155.826.592)	
Arus Kas Bersih Yang diperoleh dari Aktivitas Investasi	(1.657.460.597)	(2.999.361.885)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Kewajiban Imbalan Pasca Kerja	408.922.976	(1.456.557.214)
Kekayaan Pemda Yang Dipisahkan	-	1.299.000.000
Penyertaan Pemerintah Daerah Yang belum ditetapkan		
Laba Tahun Lalu	808.292.745	3.171.061.201
Arus Kas Bersih Yang diperoleh dari Aktivitas Pendanaan	1.217.215.721	3.013.503.987
Kenaikan (penurunan) Bersih Kas dan Setara Kas	(1.225.229.759)	2.218.827.740
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	2.509.452.873	290.625.133
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	1.284.223.114	2.509.452.873

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

1. Informasi Umum Perusahaan

a Pendirian Perusahaan

Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai (PDAM) Kabupaten Padang Pariaman adalah Badan Usaha Milik Pemerintah Daerah yang bergerak dalam bidang pelayanan air minum dan berkedudukan di Padang Pariaman, Provinsi Sumatera Barat. Didirikan berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman No 3 Tahun 1990 tanggal 28 Mei 1990. Pada tanggal 16 Oktober 2023 Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai (PDAM) Kabupaten Padang Pariaman telah menjadi Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman sesuai dengan Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman No. 3 Tahun 2023 Tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai.

b Bidang Usaha

Sesuai dengan Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman No. 3 Tahun 2023 tanggal 16 Oktober 2023, maksud dan tujuan dari pendirian Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman adalah untuk memenuhi kebutuhan air minum dan/atau air bersih masyarakat yang berkualitas secara berkesinambungan dengan mengutamakan pemerataan pelayanan, mempertimbangkan keterjangkauan masyarakat berdasarkan tata kelola perusahaan yang baik, memberikan manfaat bagi perkembangan perekonomian Daerah dengan peningkatan pendapatan asli daerah, dan memperoleh laba dan/atau keuntungan.

c Susunan Pengurus

Susunan kepengurusan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman diatur dalam Surat Keputusan Bupati Padang Pariaman No 136 / 2021, Tanggal 8 April 2021 Tentang Pengangkatan Direktur Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman Masa Jabatan 2021-2026, sehingga susunan per 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

- | | |
|------------------------------------|---------------------|
| - Direktur | : Aminuddin, ST |
| - Kepala Bagian Teknik | : Apri Putra, ST |
| - Kepala Bagian Umum / Keuangan | : Sofia Erika, SSos |
| - Kepala Bagian Hubungan Langganan | : Edil Patriz, ST |

Berdasarkan Keputusan Direktur Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman Nomor: 72/KPTS/PDAMPDPRM/XII-2017, tentang mutasi karyawan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman adalah Sofia Erika, SSos sebagai Kabag Umum dan Keuangan Berdasarkan Keputusan Direktur Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman Nomor: 25/KPTS/PDAMPDPRM/I-2019, tentang mutasi karyawan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman adalah Edil Patriz, ST sebagai Kabag Hubungan Langganan Berdasarkan Keputusan Direktur Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman Nomor: 15a/KPTS/PDAMPDPRM/II-2022, tentang mutasi karyawan Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman adalah Apri Putra, ST sebagai Kabag Teknik

Badan Pengawas Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman periode 2022-2026 yang ditetapkan dengan Surat Keputusan Bupati Padang Pariaman No 238/KEP/BPP/2022 pada tanggal 2 Juni 2022 tentang Pengangkatan Dewan Pengawas PDAM Kabupaten Padang Pariaman dengan susunan sebagai berikut:

- | | |
|-----------------------|-------------------|
| - Dewan Pengawas PDAM | : Mulyadi, SP, MM |
|-----------------------|-------------------|

d Modal Perusahaan

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman No 3 Tahun 1990 tanggal 28 Mei 1990 dan No 1 Tahun 2021 tanggal 22 Januari 2021, modal Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai terdiri dari atas semua aktiva dan pasiva pada saat pendirian

e Pernyataan Kepatuhan Penyusunan Laporan Keuangan

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Direksi Perusahaan menyatakan bahwa laporan keuangan tahun 2023 dengan informasi komparatif pendekatan angka koresponding untuk tahun 2022 disajikan telah sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP) dan telah memenuhi semua persyaratannya.

2. Ikhtisar Kebijakan Akuntansi

Berikut ini adalah kebijakan akuntansi yang diterapkan oleh Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman dalam menyusun laporan keuangan yang sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) SAK ETAP adalah standar akuntansi untuk entitas yang tidak memperdagangkan saham atau surat hutangnya di pasar modal atau entitas yang tidak bergerak dalam pemobilisasian dana masyarakat

a Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Perusahaan telah menerapkan SAK ETAP sebagai basis penyusunan laporan keuangan dan penentuan kebijakan akuntansi penting yang diterapkan untuk mengakui dan mengukur transaksi dan peristiwa yang relevan dengan Perusahaan

Laporan keuangan Perusahaan terdiri dari neraca, laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, laporan arus kas, dan catatan atas laporan keuangan Perusahaan menyajikan laporan laba rugi dan laporan perubahan ekuitas secara tersendiri

Laporan keuangan disusun berdasarkan basis kesinambungan usaha dan biaya historis Laporan keuangan juga disusun berdasarkan basis akrual, kecuali laporan arus kas yang disusun berdasarkan basis kas

Laporan arus kas menyajikan informasi perubahan historis atas kas dan setara kas entitas, yang menunjukkan secara terpisah perubahan yang terjadi selama satu periode dari aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan Cerukan bank pada umumnya termasuk aktivitas pendanaan sejenis dengan pinjaman Namun, jika cerukan bank dapat ditarik sewaktu-waktu dan merupakan bagian yang tak terpisahkan dari pengelolaan kas entitas, maka cerukan tersebut termasuk komponen kas dan setara kas Entitas melaporkan arus kas dari aktivitas operasi dengan menggunakan metode tidak langsung

b Kas dan Setara Kas

Kas dan Setara kas terdiri dari Kas dan Bank Kas kecil Perusahaan Daerah Air Minum Kabupaten Padang Pariaman dikelola dengan menggunakan sistem imprest fund (Dana Tetap) sebesar Rp 33.000.000,- (Tiga puluh tiga juta rupiah)

c Piutang Usaha

Piutang disajikan dengan nilai wajar yang dapat direalisasikan Berdasarkan pengalaman dan data historis, perusahaan menetapkan estimasi kerugian piutang usaha tak tertagih yang berasal dari penjualan air berdasarkan umur piutang sebagai berikut:

Piutang umur 0 sd 3 bulan	: 0 %
Piutang umur 3 sd 6 bulan	: 30 %
Piutang umur 6 sd 12 bulan	: 50 %
Piutang umur 1 tahun sd 2 tahun	: 75 %
Piutang umur 2 tahun ke atas	: 100 %

Estimasi kerugian piutang usaha yang berasal dari penjualan non air dan estimasi kerugian piutang non usaha ditentukan berdasarkan penilaian kemampuan membayar masing-masing debitur

d Persediaan

Persediaan terdiri dari bahan instalasi dan bahan kimia, yang perhitungannya dilaksanakan secara pencatatan berlanjut (perpetual method) dan dicatat menurut harga perolehan dengan penilaian masuk pertama keluar pertama (FIFO)

e Aset Tetap

Aset tetap dicatat berdasarkan biaya perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan dan penurunan nilai Biaya

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

perolehan meliputi harga beli aset tetap termasuk biaya-biaya yang dapat diatribusikan langsung untuk membawa aset ke lokasi dan kondisi yang siap digunakan serta estimasi awal biaya pembongkaran aset, biaya pemindahan aset dan biaya restorasi, jika ada Pajak-pajak yang dapat dikreditkan dan semua diskon dikurangkan dalam menentukan biaya perolehan Revaluasi aset tidak diperkenankan kecuali dilakukan berdasarkan ketentuan pemerintah Penyusutan dimulai pada saat aset tetap tersedia untuk digunakan dan berhenti ketika aset tetap dihapuskan Penyusutan tidak berhenti ketika aset tetap tidak digunakan Penyusutan diakui sebagai beban dalam laporan laba rugi

Pada tahun 2023 semua aset tetap, kecuali tanah disusutkan selama masa manfaat ekonomisnya dengan menggunakan metode garis lurus (*straight line method*) sesuai dengan SAK ETAP Bab 15 mengenai aset tetap tanpa mempertimbangkan nilai residu pada akhir masa pemanfaatan aset tetap tersebut Persentase penyusutan menggunakan metode garis lurus per tahun ditetapkan sebagai berikut:

1 Kelompok harta berwujud bukan bangunan

- Kelompok 1, tarif penyusutannya 25% dari nilai buku
Harta yang dapat disusutkan dan tidak termasuk golongan bangunan yang mempunyai masa manfaat tidak lebih dari 4 tahun
- Kelompok 2, tarif penyusutannya 12,5% dari nilai buku
Harta yang dapat disusutkan dan tidak termasuk golongan bangunan yang mempunyai masa manfaat lebih dari 4 tahun dan tidak lebih dari 8 tahun
- Kelompok 3, tarif penyusutannya 6,25% dari nilai buku
Harta yang dapat disusutkan dan tidak termasuk golongan bangunan yang mempunyai masa manfaat lebih dari 8 tahun dan tidak lebih dari 16 tahun
- Kelompok 4, tarif penyusutannya 5% dari nilai buku
Harta yang dapat disusutkan dan tidak termasuk golongan bangunan yang mempunyai masa manfaat lebih dari 16 tahun dan tidak lebih dari 20 tahun

2 Kelompok harta berwujud bangunan

- Permanen dengan masa manfaat 20 tahun, tarif penyusutannya 5% dari nilai perolehan
- Tidak permanen dengan masa manfaat 10 tahun, tarif penyusutannya 10% dari nilai perolehan

Pengeluaran untuk suatu aset tetap dengan dimaksud untuk menambah nilai ekonomi, menambah kapasitas, atau menambah masa manfaat ditambah pada nilai aset yang bersangkutan

f Pengakuan Pendapatan

Seluruh pendapatan baik pendapatan usaha maupun pendapatan non usaha disusun atas dasar akrual Dengan dasar ini, pengaruh transaksi dan peristiwa lain diakui pada saat kejadian dan dicatat dalam catatan akuntansi serta dilaporkan dalam laporan keuangan pada periode yang bersangkutan

g Pengakuan Beban

Beban diakui, dicatat dan dilaporkan dalam periode terjadinya transaksi atau disusun atas dasar akrual Untuk keperluan pisah batas periode akuntansi, biaya-biaya yang terjadi sebelum tanggal neraca walaupun belum dapat diketahui secara pasti jumlahnya, dicatat dan dilaporkan dengan cara estimasi yang wajar

h Pajak penghasilan

Perusahaan mengakui kewajiban atas seluruh pajak penghasilan periode berjalan dan periode sebelumnya yang belum dibayar Jika jumlah yang telah dibayar untuk periode berjalan dan periode sebelumnya melebihi jumlah yang terutang untuk periode tersebut, Perusahaan harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset Perusahaan tidak mengakui adanya pajak tangguhan

j Imbalan Pascakerja

Perusahaan mengakui kewajiban imbalan kerja sebagaimana diatur dalam SAK ETAP bab 23 "Imbalan Kerja"

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Pengakuan kewajiban tersebut tersebut didasarkan pada ketentuan Undang-undang Ketenagakerjaan No13 tahun 2003 Dalam ketentuan tersebut Perusahaan diwajibkan untuk membayarkan imbalan kerja kepada karyawannya pada saat mereka berhenti bekerja dalam hal mengundurkan diri, pensiun normal, meninggal dunia dan cacat tetap. Besarnya imbalan pasca kerja tersebut terutama berdasarkan lamanya masa kerja dan besarnya kompensasi karyawan pada saat penyelesaian hubungan kerja. Pada dasarnya imbalan kerja berdasarkan UU RI Ketenagakerjaan No13 tahun 2003 adalah program imbalan pasti PDAM Pasaman menggunakan imbalan pasca kerja yang dikelola oleh Dapenma PAMSI

k Sewa

Suatu sewa diklasifikasikan sebagai sewa pembiayaan jika sewa mengalihkan secara substansial seluruh manfaat dan risiko kepemilikan aset. Suatu sewa diklasifikasikan sebagai sewa operasi jika sewa tidak mengalihkan secara substansial seluruh manfaat dan risiko kepemilikan aset. Pembayaran sewa operasi diakui sebagai beban dengan dasar garis lurus selama masa sewa.

l Kewajiban Kontinjensi

Kewajiban kontinjensi merupakan kewajiban potensial yang belum pasti, perusahaan tidak mengakui kewajiban kontinjensi sebagai Kewajiban kontinjensi diungkapkan pada tanggal laporan, uraian dan sifat kewajiban jika praktis dilakukan.

3. Penyajian Kembali Laporan Keuangan

Ikhtisar dari laporan posisi keuangan untuk tahun 31 Desember 2022 sebelum dan sesudah penyajian kembali adalah sebagai berikut :

LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 Desember 2022

	Dilaporkan sebelumnya	Penyesuaian penyajian kembali	Disajikan kembali
	Rp	Rp	Rp
Aset Lancar			
Kas dan Setara Kas	2.509.452.873	-	2.509.452.873
Piutang Usaha	8.005.000.335	-	8.005.000.335
Piutang Non Usaha	121.539.339	-	121.539.339
Persediaan	732.077.796	-	732.077.796
Pembayaran Dimuka	120.274.828	-	120.274.828
Jumlah Aset Lancar	11.488.345.171	-	11.488.345.171
Aset Tidak Lancar			
Aset tetap (setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp 52655951051 pada tahun 2022 dan Rp 48170958816 pada tahun 2021)	50.046.722.936		50.046.722.936
Jumlah Aset Tidak Lancar	50.046.722.936	-	50.046.722.936
Jumlah Aset	61.535.068.107	-	61.535.068.107
Kewajiban dan Ekuitas			
Kewajiban Jangka Pendek			
Utang Usaha	537.291.633	-	537.291.633

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Utang Non Usaha	2.303.663.769	-	2.303.663.769
Utang Pajak	12.791.126	-	12.791.126
Utang Kendaraan	781.096.000	-	781.096.000
Jumlah Kewajiban Jangka	3.634.842.528	-	3.634.842.528
Kewajiban Jangka Panjang			
Kewajiban Imbalan Pasca Kerja	1.632.752.719	3.089.309.933	4.722.062.652
Jumlah Kewajiban Jangka Panjang	1.632.752.719	3.089.309.933	4.722.062.652
Jumlah Kewajiban	5.267.595.247	3.089.309.933	8.356.905.180
Ekuitas			
Kekayaan Pemda Yang Dipisahkan	99.082.995.187	-	99.082.995.187
Penyertaan Pem Yg Belum Ditetapkan Statusnya	28.020.521.385	-	28.020.521.385
Modal Hibah	1.592.016.000	-	1.592.016.000
Laba Ditahan	(69.934.103.851)	(3.089.309.933)	(73.023.413.784)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	(2.493.955.861)	-	(2.493.955.861)
Jumlah Ekuitas	56.267.472.861	(3.089.309.933)	53.178.162.928
Jumlah Keawajiban dan Ekuitas	61.535.068.107	-	61.535.068.107

4. Kas dan Setara Kas

	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
- Kas PDAM Unit	197.319.304	236.434.033
- Bank Nagari No Rek: 0500010100155-8	125.153.979	2.881.157
- Bank Nagari No Rek: 0500010100394-1	58.454.345	9.616.320
- Bank Nagari No Rek: 05000101004189	99.807.139	15.404.151
- Bank Nagari No Rek: 17000101001800	663.029.496	1.260.874.642
- Bank Nagari No Rek: 17000101001822	1.894.085	951.579.304
- Bank Rakyat Indonesia No Rek: 032101000086307	97.013.817	10.078.619
- Bank Rakyat Indonesia No Rek: 0321010000880306	13.250.521	13.224.048
- Bank Mandiri Cab Lubuk Alung No 111-00-1616243-6	28.300.429	8.860.600
- Bank Mandiri Cab Lubuk Alung No 111-00-1927307-3	-	500.000
Jumlah Kas dan Bank	1.284.223.115	2.509.452.873

5. Piutang Usaha

	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
Piutang Usaha Air:		
- Sosial Umum (1-1)	227.625.960	239.536.030
- Sosial Khusus (1-2)	265.136.922	238.938.140
- Rumah Tangga A (2-1)	8.064.922.598	7.528.816.018
- Rumah Tangga B (2-2)	134.307.990	122.006.500
- Rumah Tangga C (2-3)	13.759.120	13.759.120
- Instansi Pemerintah (2-4)	287.709.270	404.422.220
- Rumah Tangga A2 (2-5)	11.130.584.220	8.273.204.800
- Niaga Kecil (3-1)	347.697.950	300.324.020
- Niaga Besar (3-2)	34.686.000	28.558.700
- Instansi Pemerintah (33)	184.420.880	-
- Industri Kecil (34)	19.399.080	-
- Industri Besar (35)	160.670.130	-
- Pelabuhan (36)	18.482.300	-

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

- Khusus (40)	146.291.124	-
- Industri Kecil (4-1)	129.646.625	147.680.025
- Industri Besar (4-2)	49.433.400	156.394.200
- Pelabuhan (4-3)	-	27.602.500
- Piutang Air Lainnya	4.123.372.086	4.132.685.386
- Piutang Air Tangki	13.782.500	13.782.500
Cadangan Penyisihan Piutang Usaha Air	(18.676.232.552)	(13.899.507.498)
Jumlah Piutang Usaha Air	6.675.695.604	7.728.202.661
Piutang Usaha Non Air:		
- Piutang Rekening Non Air Lainnya	187.013.436	313.240.436
Cadangan Penyisihan Piutang Usaha Non Air	(140.260.077)	(36.442.762)
Jumlah Piutang Usaha Non Air	46.753.359	276.797.674
Jumlah Piutang Usaha	6.722.448.963	8.005.000.335

Perhitungan Cadangan Penyisihan Piutang per 31 Desember 2023 berdasarkan umur piutang, adalah sebagai berikut:

Umur Piutang	Piutang Air	Piutang Non Air	Persentase Penyisihan Piutang	Cadangan Penyisihan Piutang Air	Cadangan Penyisihan Piutang Non Air
0-3 bulan	3.436.770.807	-	0%	-	-
3-6 bulan	1.356.122.960	-	30%	402.271.497	-
6-12 bulan	2.406.076.027	-	50%	1.188.902.189	-
12-24 bulan	3.186.720.893	187.013.436	75%	2.355.612.075	140.260.077
> 24 bulan	14.966.237.468	-	100%	14.729.446.791	-
Jumlah	25.351.928.155	187.013.436		18.676.232.552	140.260.077

Perhitungan Cadangan Penyisihan Piutang per 31 Desember 2022 berdasarkan umur piutang, adalah sebagai berikut:

Umur Piutang	Piutang Air	Piutang Non Air	Persentase Penyisihan Piutang	Cadangan Penyisihan Piutang Air	Cadangan Penyisihan Piutang Non Air
0-3 bulan	4.097.300.332	276.797.674	0%	-	-
3-6 bulan	2.288.421.327	-	30%	686.526.398	-
6-12 bulan	2.744.953.200	-	50%	1.372.476.600	-
12-24 bulan	2.626.123.200	-	75%	1.969.592.400	-
> 24 bulan	9.870.912.100	36.442.762	100%	9.870.912.100	36.442.762
Jumlah	21.627.710.159	313.240.436		13.899.507.498	36.442.762

6. Piutang Non Usaha

Akun ini terdiri dari :

	2023	2022
- Piutang unit:		
Pariaman Tengah	89.484	89.484

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Pariaman Utara	619.839	619.839
Sicincin	749.823	749.823
Pauh kamar	7.370	7.370
- Piutang Pegawai	88.667.663	120.072.823
- Piutang Pengerjaan		
Pauh Kamba	3.100.000	-
Pembelian 2 Unit PC	900.000	-
Jumlah Piutang Non Usaha	94.134.179	121.539.339

Dari Jumlah piutang non usaha Rp 94.134.179,- terdapat piutang Pegawai Rp 88.667.663,- yang berasal tagihan air atas rekening dan penerimaan sambungan baru pelanggan yang belum di setorkan oleh karyawan ke rekening Perumda Air Minum Tirta Anai Kab. Padang Pariaman.

7. Persediaan

Akun ini terdiri dari :	2023	2022
- Persediaan Bahan Kimia	1.200.000	11.235.500
- Persediaan Alat Tulis Kantor	4.985.023	2.778.022
- Persediaan BBM	-	1.352.600
- Persediaan Bahan Instalasi	669.933.489	716.711.674
Jumlah Persediaan	676.118.511	732.077.796

8. Biaya Dibayar Dimuka

Akun ini terdiri dari :	2023	2022
- Sewa Dibayar Dimuka:		
Kantor Unit Pasar Usang	6.600.000	6.262.501
Kantor Unit Tandikat	5.437.508	12.687.500
Kantor Unit Pariaman Utara	975.000	4.875.000
Kantor Unit Padang Alai	-	3.750.000
Kantor Unit Sei Geringging	4.538.339	12.318.333
Kantor Unit Pakandangan	13.475.000	4.000.000
Depo Tangki	7.000.008	8.000.004
Kantor Unit Kayu Tanam	15.400.000	5.850.000
Kantor Unit Aur Malintang	8.662.500	3.375.000
Kantor Unit Ketaping	6.262.505	14.612.501
Kantor Unit Padang Sago	837.508	4.187.500
kantor Unit Kudu Ganting	10.083.333	-
Rumah Booster Sicincin	6.625.000	-
kantor Pusat Pauh Kamba	41.250.000	-
	127.146.701	79.918.339
- Uang Muka Kerja:		
Pipa distribusi Unit Padang Sago 2021	2.000.000	2.000.000
Pekerjaan Sumber Tandikat Asli 2021	10.000.000	10.000.000
Perbaikan pipa di Asam Pulo 2021	2.500.000	2.500.000
Kantor Unit Pariaman Tengah	8.559.040	8.559.040
Kantor Unit Kayu Tanam	-	5.482.849

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Kantor Unit Aur Malintang	10.794.450	4.010.000
Kantor Unit Pasar Usang	-	7.804.600
Kantor Unit Sungai Geringging	7.622.000	-
Perjalanan Dinas Kabag Hublang ke Bantul	30.000.000	-
	71.475.490	40.356.489
Jumlah Biaya Dibayar Dimuka	198.622.191	120.274.828

9. Aset Tetap

Nilai Perolehan :	2023			Saldo Per 31 Des 2023
	Saldo Per 31 Des 2022	Mutasi Penambahan	Mutasi Pengurangan	
Tanah	46.906.578		2.678.777	44.227.801
Instalasi Sumber	2.743.650.486		654.872.278	2.088.778.208
Instalasi Perpompaan	2.083.873.153		797.844.612	1.286.028.541
Instalasi Pengolahan Air	8.465.261.200		707.103.270	7.758.157.931
Instalasi Transmisi dan Distribusi	82.862.638.259		7.412.128.625	75.450.509.634
Bangunan dan Perbaikan	225.532.295		170.108.745	55.423.550
Peralatan dan Perlengkapan	184.928.965		178.888.965	6.040.000
Kendaraan dan Alat Angkut	4.080.918.737		347.993.735	3.732.925.002
Inventaris dan Peralatan Kantor	2.008.964.314		185.409.500	2.194.373.814
Jumlah	102.702.673.987	-	10.457.028.507	92.616.464.480

Akumulasi Penyusutan :	2023			Saldo Per 31 Des 2023
	Saldo Per 31 Des 2022	Mutasi Penambahan	Mutasi Pengurangan	
Tanah	-			-
Instalasi Sumber	2.265.809.153	76.871.165	787.577.828	1.555.102.489
Instalasi Perpompaan	1.830.255.669	20.411.342	833.873.017	1.016.793.994
Instalasi Pengolahan Air	8.167.567.484	56.733.246	673.589.607	7.550.711.123
Instalasi Transmisi dan Distribusi	35.087.136.043	3.243.227.053	5.549.118.200	32.781.244.896
Bangunan dan Perbaikan	178.146.502	941.638	128.736.675	50.351.465
Peralatan dan Perlengkapan	179.688.525	530.521	178.820.296	1.398.750
Kendaraan dan Alat Angkut	3.326.806.123	552.325.167	595.233.579	3.283.897.711
Inventaris dan Peralatan Kantor	1.620.541.552	197.882.682	840.894.309	977.529.925
Jumlah	52.655.951.051	4.148.922.814	9.587.843.511	47.217.030.353
Nilai Buku	50.046.722.936			45.399.434.126

Aset Tetap	2022			Saldo Per 31 Des 2022
	Saldo Per 31 Des 2021	Mutasi Penambahan	Mutasi Pengurangan	
Nilai Perolehan :				
Tanah	46.906.578	-	-	46.906.578
Instalasi Sumber	2.743.650.486	-	-	2.743.650.486
Instalasi Perpompaan	2.083.873.153	-	-	2.083.873.153
Instalasi Pengolahan Air	8.410.492.862	54.768.338	-	8.465.261.200

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Instalasi Transmisi dan Distribusi	80.248.620.548	2.614.017.711	-	82.862.638.259
Bangunan dan Perbaikan	221.389.545	4.142.750	-	225.532.295
Peralatan dan Perlengkapan	184.533.965	395.000	-	184.928.965
Kendaraan dan Alat Angkut	3.954.198.737	126.720.000	-	4.080.918.737
Inventaris dan Peralatan Kantor	1.809.646.228	199.318.086	-	2.008.964.314
Jumlah	99.703.312.101	2.999.361.885	-	102.702.673.987

	2022			
	Saldo Per 31 Des 2021	Mutasi Penambahan	Mutasi Pengurangan	Saldo Per 31 Des 2022
Akumulasi Penyusutan:				
Tanah	-	-	-	-
Instalasi Sumber	2.172.466.448	93.342.705	-	2.265.809.153
Instalasi Perpompaan	1.787.315.161	42.940.509	-	1.830.255.669
Instalasi Pengolahan Air	8.050.048.793	117.518.691	-	8.167.567.484
Instalasi Transmisi dan Distribusi	31.668.715.412	3.418.420.630	-	35.087.136.043
Bangunan dan Perbaikan	168.938.583	9.207.919	-	178.146.502
Peralatan dan Perlengkapan	170.509.912	9.178.614	-	179.688.525
Kendaraan dan Alat Angkut	2.734.643.997	592.162.125	-	3.326.806.123
Inventaris dan Peralatan Kantor	1.418.320.510	202.221.042	-	1.620.541.552
Jumlah	48.170.958.816	4.484.992.235	-	52.655.951.051
Nilai Buku	51.532.353.285			50.046.722.936

10. Aset Lainnya

	2023	2022
Aset Rusak/Tidak Ada	12.058.196.296	-
Akm. Penyusutan Aset Rusak/Tidak Ada	(9.902.369.705)	-
Nilai Buku Aset Rusak/Tidak Ada	2.155.826.591	-
Persediaan rusak	19.455.822	-
Penurunan Nilai Persediaan rusak	(19.455.821)	-
	1	-
	2.155.826.592	-

Aset Lainnya terdiri dari aset tetap yang sudah rusak atau tidak ada keberadaannya yang bernilai buku Rp 2.155.826.591 dan persediaan rusak.

11. Utang Usaha

	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
- Persediaan Accesories Teknik	238.364.465	482.518.065
- Alat Tulis dan Percetakan	7.751.568	54.773.568
Jumlah Utang Usaha	246.116.033	537.291.633

12. Utang Non Usaha

	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
- Perjalanan Dinas Direktur dan Karyawan	287.488.578	274.863.578
- Pengerjaan Kebocoran Pipa dan Distribusi	61.630.814	68.376.232
- Pemeliharaan Kendaraan Dinas	15.246.058	21.321.058
- Pengadaan dan Pemasangan Pipa	50.809.428	904.839.328
- Perpamsi	-	2.700.000

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

- Perhargaan dan Pesangon	823.643.874	418.016.637
- Pembelian Inventaris Kantor	21.557.410	21.612.410
- Utang Lain-lain	519.872.010	591.934.527
Jumlah Utang Non Usaha	1.780.248.172	2.303.663.770
13. Perpajakan		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Akun ini terdiri dari :		
a. Utang Pajak		
- Pajak Penghasilan Pasal 21	-	9.131.213
- Pajak Penghasilan Pasal 23	-	3.659.913
- Pajak Penghasilan Pasal 25/29	512.825.959	-
Jumlah Utang Pajak	512.825.959	12.791.126
b. Perhitungan Pajak Penghasilan		
Rekonsiliasi antara beban pajak penghasilan dengan asli perhitungan laba menurut laporan keuangan sebelum pajak penghasilan dan tarif pajak yang berlaku adalah sebagai berikut :		<u>2023</u>
Laba (Rugi) Sebelum Pajak :		(4.906.565.828)
Koreksi fiskal :		
Beban Penyisihan Piutang Usaha		4.880.542.368
Beban Pajak		579.432.199
Beban imbalan pasca kerja		2.041.675.695
Pendapatan jasa giro dan deposito		(12.474.179)
Laba (Rugi) Kena Pajak		2.582.610.255
Dibulatkan		2.582.610.000
Tahun 2023		
Jumlah penghasilan kena pajak dari bagian peredaran bruto yang memperoleh fasilitas :		
PBB Fasilitas	4.800.000.000 X 2.582.610.000	447.978.682
Peredaran Bruto	27.672.138.201	
Jumlah penghasilan kena pajak dari bagian peredaran bruto yang tidak memperoleh fasilitas :		
Laba kena pajak dikurang dengan yang		
22% X 50% X 447.978.682	=	49.277.655
22% X (2.582.610.000-447.978.682)	=	469.618.890
Pajak terutang:		<u>518.896.545</u>
Dikurangi:		
Pajak Penghasilan Dibayar Dimuka		
PPH Pasal 23		6.070.586
PPH Pasal 25/29 (Lebih)/Kurang Bayar		512.825.959
14. Utang Kendaraan		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Akun ini terdiri dari :		
Utang Kendaraan	293.568.000	781.096.000
Jumlah Utang Kendaraan	293.568.000	781.096.000
15. Kewajiban Imbalan Pasca Kerja		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Kewajiban Imbalan Pasca Kerja	5.130.985.628	4.722.062.652
-------------------------------	----------------------	----------------------

Berdasarkan Undang-Undang Ketenagakerjaan Indonesia No 13/2003, Perusahaan diwajibkan untuk membayar imbalan pasca kerja karyawan yang berhenti kerja. Besarnya imbalan pasca kerja tersebut dihitung berdasarkan lamanya karyawan bekerja dan kompensasi karyawan pada saat mengundurkan diri atau berhenti bekerja.

Rincian berikut menjelaskan secara singkat ringkas kewajiban imbalan pasca kerja yang disajikan dalam neraca, perubahan kewajiban selama setahun, dan beban-beban yang diakui dalam laporan laba rugi perusahaan :

	2023	2022
Saldo Awal	3.097.657.386	3.089.309.933
Penambahan	2.041.675.695	1.632.752.719
Pengurangan	-	-
Saldo Akhir	5.139.333.081	4.722.062.652

Perusahaan mencatat imbalan pasca kerja dan diakui selama karyawan (termasuk direksi) PDAM Kabupaten Padang Pariaman bekerja. PDAM Kabupaten Padang Pariaman menyelenggarakan program pensiun iuran pasti melalui Dapenma PAMSI untuk memenuhi kewajiban imbalan kerja tersebut. Program pensiun iuran pasti merupakan program pensiun yang iurannya telah ditetapkan terlebih dahulu. Pencatatan atas imbalan pasca kerja mengacu pada SAK ETAP Bab 23 UU No 13/2003.

Kewajiban Imbalan Pasca kerja tersebut merupakan perhitungan dari Dapenma PAMSI yang didasarkan pada perhitungan aktuarial per 31 Desember 2023 (laporan Dapenma PAMSI Unaudit).

16. Kekayaan PEMDA yang Dipisahkan

Jumlah tersebut merupakan saldo penyertaan modal Pemerintah Kabupaten Padang Pariaman tanggal 31 Desember 2023 yang merupakan kekayaan pemerintah daerah yang dipisahkan.

Perincian Kekayaan Pemda yang Dipisahkan :	2023	2022
Tahun 1995	5.792.864.988	5.792.864.988
Tahun 2002	1.185.764.899	1.185.764.899
Tahun 2004	1.608.778.000	1.608.778.000
Tahun 2005	48.444.000	48.444.000
Tahun 2006	1.773.800.000	1.773.800.000
Tahun 2007	1.827.799.300	1.827.799.300
Tahun 2013	1.812.459.000	1.812.459.000

Penambahan selama tahun 2016 berasal dari :

1 Perjanjian Hibah Daerah (PHD) Nomor : PHD-08/PK/2016, tentang Hibah Air Minum (MBR)	1.276.000.000	1.276.000.000
2 Perda Kab Padang Pariaman No 11 Tahun 2016, modal non tunai untuk skema penghapusan utang PDAM Kab Padang Pariaman kepada Pemerintah Pusat	52.254.085.000	52.254.085.000

Penambahan selama tahun 2017 berasal dari :

Perda Kabupaten Padang Pariaman Nomor 5 Tahun 2017, Tanggal 15 Maret 2017, Tentang Perubahan Keempat Atas Peraturan Daerah Kabupaten Padang Pariaman Nomor 4 Tahun 2013 Tentang Penyertaan Modal Daerah Pada Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Anai Kabupaten Padang Pariaman	6.945.000.000	6.945.000.000
--	---------------	---------------

Penambahan selama tahun 2018 berasal dari :

Perjanjian Hibah Daerah No PHD-14/AMK/MK7/2018, Tanggal 23 Mei 2018	7.638.000.000	7.638.000.000
---	---------------	---------------

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

berupa pemasangan 2546 Sambungan Rumah baru bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)		
Penambahan selama tahun 2019 berasal dari :		
Perjanjian Hibah Daerah No PHD-136/MK7/2019, Tanggal 5 Agustus 2019 berupa pemasangan 2720 Sambungan Rumah baru bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)	8.160.000.000	8.160.000.000
Penambahan selama tahun 2021 berasal dari :		
Perjanjian Hibah Daerah Nomor : PHD-91/MK7/DTK03/AMK/2021, Tanggal 4 Mei 2021 berupa pemasangan 2487 Sambungan Rumah bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)	7.461.000.000	7.461.000.000
Penambahan selama tahun 2022 berasal dari :		
Perjanjian Hibah Daerah Nomor : PHD-5/MK.7/DTK.03/AMK/2022, Tanggal 11 Februari 2022 berupa pemasangan 481 Sambungan Rumah bagi masyarakat berpenghasilan rendah (MBR)	1.299.000.000	1.299.000.000
	99.082.995.187	99.082.995.187
17. Penyertaan Pemerintah yang Belum Ditetapkan Statusnya		
	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
Penyertaan Pemerintah Tk. II	22.471.978.920	22.471.978.920
Penyertaan Pemerintah Pusat	5.548.542.465	5.548.542.465
Jumlah Penyertaan Pemerintah Yang Belum Ditetapkan Statusnya	28.020.521.385	28.020.521.385
Tidak ada penambahan Penyertaan Pemerintah Yang Belum Ditetapkan Statusnya pada tahun 2023.		
18. Modal Hibah		
	2023	2022
	1.592.016.000	1.592.016.000
19. Laba Ditahan		
	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
Saldo Awal Laba Di Tahan	(75.517.369.644)	(73.105.165.051)
Penyesuaian Laba Tahun Lalu	808.292.745	81.751.268
Laba (rugi) Tahun Berjalan	(5.419.391.787)	(2.493.955.861)
Jumlah	(80.128.468.686)	(75.517.369.644)
20. Pendapatan Usaha		
	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
Pendapatan Penjualan Air		
- Harga Air (Pendapatan Air)	22.697.833.958	22.887.616.400
- Pendapatan Beban Tetap Jasa Administrasi	95.837.000	-
- Pendapatan Beban Tetap Meter Air	3.027.691.200	-
Jumlah Pendapatan Penjualan Air	25.821.362.158	22.887.616.400

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Pendapatan Non Air		
- Pendapatan Sambungan Baru	692.227.042	959.353.451
- Pendapatan Penyambungan Kembali	36.425.000	41.025.000
- Pendapatan Denda Rekening Air	1.092.421.000	839.133.000
- Pendapatan Balik Nama	11.150.000	-
- Pendapatan Air Tangki	16.953.000	35.363.500
- Pendapatan Rubah Alamat	1.600.001	-
Jumlah Pendapatan Non Air	1.850.776.043	1.874.874.951

21. Beban Pegawai	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Akun ini terdiri dari :		
- Beban Gaji		
Beban Pegawai Sumber	572.918.445	510.594.000
Beban Pegawai Pengelolaan Air	68.404.580	14.950.000
Beban Pegawai Transmisi dan Distribusi	1.440.800.808	1.242.199.940
Beban Pegawai Administrasi & Umum	4.964.349.602	4.433.840.209
- Beban Tunj. Pers,Fungs, Air & Perumahan		
Beban Pegawai Sumber	269.401.574	207.884.382
Beban Pegawai Pengolahan	23.636.450	-
Beban Pegawai Instalasi Trandisi	1.048.888.634	824.238.250
Beban Pegawai Umum & Adm	3.222.207.539	2.564.507.095
- Beban Penghargaan dan Pesangon	-	8.289.000
- Beban Imbalan Pasca Kerja	2.041.675.695	1.632.752.719
Jumlah Beban Pegawai	13.652.283.327	11.439.255.595

22. Beban Kesejahteraan Pegawai	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Akun ini terdiri dari :		
- Beban luran pensiun & Astek	1.138.462.035	2.786.502.488
- Beban Perbaikan Penghasilan/ Lembur	178.722.900	-
- Beban Insentive/kesejahteraan karyawan/THR	1.530.090.680	658.613.240
- Beban Pembinaan Karyawan dan Pakaian Dinas	34.944.000	-
- Beban Bantuan dan Sumbangan	189.817.796	116.529.800
- Beban Jaminan Kesehatan	231.226.554	209.223.230
- Beban PPh Psl 21	-	3.167.652
- beban Rupa-rupa Biaya Pegawai Lainnya	118.270.000	74.879.678
Jumlah Beban Kesejahteraan Pegawai	3.421.533.965	3.848.916.088

23. Beban Listrik dan Kantor	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Akun ini terdiri dari :		
- Beban Listrik	557.656.296	395.740.117
- Beban BBM	22.500	-
- Beban ATK dan Barang Cetak	170.182.250	-
- Beban Kantor	421.639.114	807.847.575
Jumlah Beban Listrik dan BBM	1.149.500.160	1.203.587.692

24. Beban Penyusutan

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
- Beban Penyusutan Instalasi Sumber	76.871.165	93.342.705
- Beban Penyusutan Instalasi Perpompaan	20.411.342	42.940.509
- Beban Penyusutan Instalasi Pengolahan Air	56.733.246	117.518.692
- Beban Penyusutan Instalasi Transmisi dan Distribusi	3.243.227.053	3.418.420.630
- Beban Penyusutan Bangunan dan Perbaikan	941.638	9.207.919
- Beban Penyusutan Peralatan dan Perlengkapan	530.521	9.178.614
- Beban Penyusutan Kendaraan dan Alat Angkut	552.325.167	592.162.125
- Beban Penyusutan Inventaris dan Peralatan Kantor	197.882.682	202.221.042
- Beban Penyusutan Aset Lainnya-Aset Rusak/Tidak Ada	315.191.495	-
Jumlah Beban Penyusutan	4.464.114.307	4.484.992.235
25. Beban Pemeliharaan		
	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
- Beban Pemeliharaan Sumber	111.894.142	160.052.665
- Beban Pemeliharaan Pengolahan	3.474.000	-
- Beban Pemeliharaan Inst Transdis	1.019.054.547	859.488.518
- Beban Pemeliharaan Umum & Adm	850.090.068	620.065.314
Jumlah Beban Pemeliharaan	1.984.512.757	1.639.606.497
26. Beban Pemakaian Bahan Pembantu		
	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
- Beban Pemakaian Bahan Pembantu	-	6.836.000
- Beban Pemakaian Bahan Kimia	15.250.000	7.455.000
- Beban Pembelian Air Curah	41.633.950	34.198.450
Jumlah Beban Pemakaian Bahan Pembantu	56.883.950	48.489.450
27. Beban ADM dan Umum		
	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
Beban Penelitian & Pengembangan	161.655.494	137.730.813
Beban Hubungan Langganan	1.133.856.305	983.540.715
Beban Penyisihan Piutang	4.880.542.368	2.364.213.072
Jumlah Beban ADM dan Umum	6.176.054.167	3.485.484.600
28. Beban Operasional Lainnya		
	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
Beban Iuran / Berlangganan	34.417.500	46.937.580
Beban Badan Pengawas	199.225.113	169.311.648
Beban Perjalanan Dinas	337.159.069	461.087.160
Beban Jasa Profesional	140.676.495	166.994.827
Beban Sewa	67.971.638	137.053.340
Beban Diklat	73.026.000	72.417.844
Biaya Pengolahan Air lainnya	16.166.000	-
Biaya Transdist lainnya	24.283.900	-

PERUMDA AIR MINUM TIRTA ANAI KAB. PADANG PARIAMAN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Biaya Umum lainnya	188.652.910	119.235.570
Jumlah Beban Operasional Lainnya	1.081.578.625	1.173.037.969
29. Pendapatan (Beban) Lain-lain	2023	2022
Akun ini terdiri dari :		
Pendapatan Jasa Giro	12.474.179	12.826.205
Pendapatan Lain-lain	-	59.778.072
Beban Administrasi Bank	(5.828.930)	(5.681.362)
Beban Pajak	(579.432.199)	-
Kerugian Penghapusan Persediaan	(19.455.821)	
Jumlah Pendapatan (Beban) Lain-lain	(592.242.771)	66.922.915

30. Tanggungjawab Direksi dan Persetujuan atas Pelaporan Keuangan

Direksi bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir tanggal 31 Desember 2023 yang disusun dan diterbitkan pada tanggal 05 April 2024.

Lampiran : 10 / 2 - 4

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023	MUTASI TAHUN 2023							SALDO PER 31 DESEMBER 2023
			MUTASI TAMBAH				MUTASI KURANG			
			Pindah Masuk Antar OPD	Penilaian	Tukar Menukar	TOTAL MUTASI TAMBAH	Pindah Keluar Antar SKPD	Penghapusan	TOTAL MUTASI KURANG	
(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)		
1	2	3	6	7	9	11	13	14	18	19
	02 Bidang Pendidikan									
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	12.954.883.533,00		118.250.000,00		118.250.000,00			-	13.073.133.533,00
		-				-			-	-
	03 Bidang Kesehatan									
03.01	Dinas Kesehatan	1.838.188.100,00		600.000.000,00		600.000.000,00			-	2.438.188.100,00
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	1.222.160.000,00				-			-	1.222.160.000,00
		-				-			-	-
	04 Bidang Pekerjaan Umum									
04.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	141.003.591.225,00				-			-	141.003.591.225,00
		-				-			-	-
	05 Bidang Perencanaan Pembangunan									
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah	-				-			-	-
		-				-			-	-
	06 Bidang Perhubungan									
06.01	Dinas Perhubungan	483.109.000,00				-			-	483.109.000,00
06.02	Dinas Komunikasi dan Informatika	-				-			-	-
		-				-			-	-
	07 Bidang Lingkungan Hidup									
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan	28.938.365.750,00				-	5.250.000,00		5.250.000,00	28.933.115.750,00
		-				-			-	-
	08 Bidang Kependudukan dan Capil									
08.01	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	14.740.000,00				-			-	14.740.000,00
		-				-			-	-
	09 Bidang Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak									
09.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	-				-			-	-
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	300.000.000,00				-			-	300.000.000,00
		-				-			-	-

Lampiran : 10 / 3 - 4

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023	MUTASI TAHUN 2023							SALDO PER 31 DESEMBER 2023
			MUTASI TAMBAH				MUTASI KURANG			
			Pindah Masuk Antar OPD	Penilaian	Tukar Menukar	TOTAL MUTASI TAMBAH	Pindah Keluar Antar SKPD	Penghapusan	TOTAL MUTASI KURANG	
(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)		
1	2	3	6	7	9	11	13	14	18	19
10	Bidang Sosial	-				-			-	-
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	335.370.000,00				-			-	335.370.000,00
		-				-			-	-
11	Bidang Koperasi dan UKM	-				-			-	-
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	96.595.000,00				-			-	96.595.000,00
		-				-			-	-
12	Bidang Penanaman Modal	-				-			-	-
12.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	-				-			-	-
		-				-			-	-
13	Bidang Kebudayaan	-				-			-	-
		-				-			-	-
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga	-				-			-	-
14.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	1.762.858.400,00				-			-	1.762.858.400,00
		-				-			-	-
15	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri	-				-			-	-
15.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	-				-			-	-
15.02	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	-				-			-	-
15.03	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	-				-			-	-
		-				-			-	-
16	Bidang Pemberdayaan Masy. Desa	-				-			-	-
		-				-			-	-
17	Bidang Perpustakaan	-				-			-	-
17.01	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	321.630.000,00				-			-	321.630.000,00
		-				-			-	-
18	Bidang Pertanian	-				-			-	-
18.01	Dinas Pertanian dan Ketahanan	2.217.218.000,00			1.834.300.000,00	1.834.300.000,00		21.050.000,00	21.050.000,00	4.030.468.000,00
18.02	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	50.500.000,00	5.250.000,00			5.250.000,00			-	55.750.000,00

Lampiran : 10 / 4 - 4

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023	MUTASI TAHUN 2023							SALDO PER 31 DESEMBER 2023
			MUTASI TAMBAH				MUTASI KURANG			
			Pindah Masuk Antar OPD	Penilaian	Tukar Menukar	TOTAL MUTASI TAMBAH	Pindah Keluar Antar SKPD	Penghapusan	TOTAL MUTASI KURANG	
(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)		
1	2	3	6	7	9	11	13	14	18	19
		-				-			-	-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral	-				-			-	-
		-				-			-	-
20	Bidang Kelautan dan Perikanan	-				-			-	-
20.01	Dinas Perikanan	3.113.542.000,00				-			-	3.113.542.000,00
						-			-	
	TOTAL	210.556.816.749,00	5.250.000,00	718.250.000,00	1.834.300.000,00	2.557.800.000,00	5.250.000,00	21.050.000,00	26.300.000,00	213.088.316.749,00

ASET TETAP - PERALATAN DADN MESIN
PER 31 DESEMBER 2023

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi 2023							Total Mutasi Tambah (Rp)
			Mutasi Tambah							
			Belanja Modal (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Reklase Dari Aset Gedung & Bangunan (Rp)	Reklase Dari Belanja Barang dan Jasa (Rp)	16	
1	2	3	4	5	8	9	10	16	18	
01	Bidang Otonomi Daeah, Pemerintahan Umum, Adm Keuangan Daerah, Perangkat									
01.01	Kantor DPRD	-				-				-
01.02	Kepala Daerah dan Wakil	-				-				-
01.03	Sekretariat Daerah	24.705.297.471,71	2.794.841.500,00	196.088.675,00		-				2.990.930.175,00
01.04	Sekretariat DPRD	9.058.847.594,12	1.189.634.000,00			-				1.189.634.000,00
01.05	Badan Pengelola Keuangan Daerah	5.450.204.545,00	5.494.500,00	701.302.463,00		-				706.796.963,00
01.06	Inspektorat Kabupaten	1.582.903.147,00		295.220.000,00		6.993.000,00		6.993.000,00		302.213.000,00
01.07	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	2.002.953.916,00				-				-
						-				-
01.09						-				-
01.09.01	Kecamatan Lubuk Alung	438.247.173,00	42.354.070,00			-				42.354.070,00
01.09.02	Kecamatan Sei.Geringging	580.834.440,00				-				-
01.09.03	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	507.968.578,00				-				-
01.09.04	Kecamatan Ulakan Tapakis	451.201.506,00	12.962.685,00			-				12.962.685,00
01.09.05	Kecamatan Sungai Limau	636.384.958,00	36.359.000,00			-				36.359.000,00
01.09.06	Kecamatan V Koto Kp.Dalam	504.615.558,00	25.720.000,00			-				25.720.000,00
01.09.07	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	573.484.031,00				-				-
01.09.08	Kecamatan 2 x 11 Enam Lingsung	453.053.917,00	17.094.000,00			-				17.094.000,00
01.09.09	Kecamatan Nan Sabaris	497.456.952,00				-				-
01.09.10	Kecamatan Batang Anai	540.717.645,00	7.239.000,00			-				7.239.000,00
01.09.11	Kecamatan V Koto Timur	513.057.727,00	29.220.000,00			-				29.220.000,00
01.09.12	Kecamatan Padang Sago	432.826.651,00				-				-
01.09.13	Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam	528.264.901,00	9.612.600,00			-				9.612.600,00
01.09.14	Kecamatan Patamuan	628.585.308,00	17.290.000,00			-				17.290.000,00

**ASET TETAP - PERALATAN DADN MESIN
PER 31 DESEMBER 2023**

Mutasi 2023									Saldo Akhir Per 31 Desember 2023 (Rp)
Mutasi Kurang									
Pindah Keluar Antar OPD (Rp) 19	Penghapusan (Rp) 23	Reklase Keluar (Rp) 24	Reklase Ke Aset Gedung dan Bangunan (Rp) 25	Reklase Ke Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp) 26	Reklase Ke ALL Rusak Berat (Rp) 29	Reklase Ke Ekstra Kompatable (Rp) 32	Reklase Ke Barang dan Jasa (Rp) 34	Total Mutasi Kurang (Rp) 35	
		-						-	-
		-						-	-
438.990.000,00	389.000.000,00	-						827.990.000,00	26.868.237.646,71
	1.145.158.706,34	-						1.145.158.706,34	9.103.322.887,78
4.300.000,00	429.499.700,00	-						433.799.700,00	5.723.201.808,00
297.641.000,00	40.727.000,00	-						338.368.000,00	1.546.748.147,00
	122.969.600,00	-						122.969.600,00	1.879.984.316,00
		-						-	-
		-						-	-
1.500.000,00	16.993.000,00	-						18.493.000,00	462.108.243,00
	10.000.000,00	14.503.000,00			14.503.000,00			24.503.000,00	556.331.440,00
		22.900.000,00			22.900.000,00			22.900.000,00	485.068.578,00
		-						-	464.164.191,00
	76.451.000,00	2.300.000,00			2.300.000,00			78.751.000,00	593.992.958,00
	54.950.000,00	-						54.950.000,00	475.385.558,00
	31.573.800,00	-						31.573.800,00	541.910.231,00
	18.510.725,00	10.500.000,00			10.500.000,00			29.010.725,00	441.137.192,00
		-						-	497.456.952,00
		-						-	547.956.645,00
		-						-	542.277.727,00
		-						-	432.826.651,00
		-						-	537.877.501,00
	6.649.300,00	50.515.000,00			50.515.000,00			57.164.300,00	588.711.008,00

Lampiran : 11 / 3 - 8

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi 2023						Total Mutasi Tambah (Rp)
			Mutasi Tambah						
			Belanja Modal (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Reklase Dari Aset Gedung & Bangunan (Rp)	Reklase Dari Belanja Barang dan Jasa (Rp)	
01.09.15	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	408.700.256,00	16.443.000,00			-			16.443.000,00
01.09.16	Kecamatan Batang Gasan	644.007.427,00	24.005.180,00			-			24.005.180,00
01.09.17	Kecamatan Enam Lingsung	591.048.873,00	18.705.720,00			-			18.705.720,00
	Sub Jumlah	51.730.662.574,83	4.246.975.255,00	1.192.611.138,00	-	6.993.000,00	-	6.993.000,00	5.446.579.393,00
02	Bidang Pendidikan								
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	126.222.418.855,80	8.027.313.248,00		43.450.000,00	249.490.000,00	249.490.000,00		8.320.253.248,00
		-				-			-
03	Bidang Kesehatan								
03.01	Dinas Kesehatan	83.119.362.738,94	12.363.767.826,00			-			12.363.767.826,00
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	102.176.302.381,70	5.560.657.498,00	131.450.000,00		-			5.692.107.498,00
		-				-			-
04	Bidang Pekerjaan Umum								
04.01	Ruang	17.068.250.085,10	215.028.000,00			-			215.028.000,00
		-				-			-
05	Bidang Perencanaan Pembangunan								
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah	1.752.170.433,00	395.704.760,00			-			395.704.760,00
		-				-			-
06	Bidang Perhubungan								
06.01	Dinas Perhubungan	10.565.933.926,00				-			-
06.02	Dinas Komunikasi dan Informatika	3.318.096.860,60	82.705.000,00		688.441.960,00	-			771.146.960,00
		-				-			-
07	Bidang Lingkungan Hidup								
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	8.018.466.289,02	136.465.322,00			-			136.465.322,00
		-				-			-
08	Bidang Kependudukan dan Capil								
08.01	Dinas Kependudukan dan Capil	3.732.055.382,00	224.810.950,00			-			224.810.950,00
		-				-			-
09	Bidang Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak								
09.01	Desa	935.974.826,25	165.640.615,00	297.641.000,00		-			463.281.615,00

Mutasi 2023									Saldo Akhir Per 31 Desember 2023
Mutasi Kurang									
Pindah Keluar Antar OPD (Rp)	Penghapusan (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Reklase Ke Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase Ke Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Reklase Ke ALL Rusak Berat (Rp)	Reklase Ke Ekstra Kompatable (Rp)	Reklase Ke Barang dan Jasa (Rp)	Total Mutasi Kurang (Rp)	(Rp)
	20.383.250,00	-						20.383.250,00	404.760.006,00
	1.200.000,00	2.736.500,00			2.736.500,00			3.936.500,00	664.076.107,00
	7.000.000,00	-						7.000.000,00	602.754.593,00
742.431.000,00	2.371.066.081,34	103.454.500,00	-	-	103.454.500,00	-	-	3.216.951.581,34	53.960.290.386,49
								-	
385.113.000,00	406.323.461,99	1.717.693.622,00	23.525.000,00	18.600.000,00		1.664.323.622,00	11.245.000,00	2.509.130.083,99	132.033.542.019,81
		-						-	-
		-						-	-
	314.422.332,30	418.910.828,00	22.800.000,00	91.505.325,00		151.950.953,00	152.654.550,00	733.333.160,30	94.749.797.404,64
	14.998.909.177,95	143.652.170,00	128.463.170,00			15.189.000,00		15.142.561.347,95	92.725.848.531,75
		-						-	-
		-						-	-
15.000.000,00	292.008.464,00	-						307.008.464,00	16.976.269.621,10
		-						-	-
		-						-	-
3.170.500,00		-						3.170.500,00	2.144.704.693,00
		-						-	-
		-						-	-
	32.540.800,00	-						32.540.800,00	10.533.393.126,00
	11.594.000,00	72.695.360,00			72.199.400,00	495.960,00		84.289.360,00	4.004.954.460,60
		-						-	-
		-						-	-
5.537.650,02	153.947.250,00	-						159.484.900,02	7.995.446.711,00
		-						-	-
		-						-	-
240.350.000,00	417.959.907,00	829.600,00				829.600,00		659.139.507,00	3.297.726.825,00
		-						-	-
		-						-	-
200.099.538,00	242.638.288,25	-						442.737.826,25	956.518.615,00

Lampiran : 11 / 5 - 8

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi 2023						Total Mutasi Tambah (Rp)
			Mutasi Tambah						
			Belanja Modal (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Reklase Dari Aset Gedung & Bangunan (Rp)	Reklase Dari Belanja Barang dan Jasa (Rp)	
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	8.438.114.664,00	112.085.000,00			-		112.085.000,00	
		-				-		-	
10	Bidang Sosial	-				-		-	
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	1.809.827.966,00	204.791.425,00	438.990.000,00		-		643.781.425,00	
		-				-		-	
11	Bidang Koperasi dan UKM	-				-		-	
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	4.608.921.474,23	5.400.000,00			-		5.400.000,00	
		-				-		-	
12	Bidang Penanaman Modal	-				-		-	
12.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	5.931.770.803,00		1.523.500,00		-		1.523.500,00	
						-		-	
13	Bidang Kebudayaan					-		-	
						-		-	
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga					-		-	
14.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	1.857.874.834,00	538.277.300,00			-		538.277.300,00	
						-		-	
15	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri					-		-	
15.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	396.160.359,00				-		-	
15.02	Kebakaran	11.617.007.979,00		1.500.000,00	45.234.525,00	-		46.734.525,00	
15.03	Daerah	7.645.610.463,00			98.000.000,00	-		98.000.000,00	
						-		-	
16	Bidang Pemberdayaan Masy. Desa					-		-	
						-		-	

Mutasi 2023									Saldo Akhir Per 31 Desember 2023
Mutasi Kurang									
Pindah Keluar Antar OPD (Rp)	Penghapusan (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Reklase Ke Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase Ke Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Reklase Ke ALL Rusak Berat (Rp)	Reklase Ke Ekstra Kompatable (Rp)	Reklase Ke Barang dan Jasa (Rp)	Total Mutasi Kurang (Rp)	(Rp)
	126.287.000,00	425.444.000,00			425.444.000,00			551.731.000,00	7.998.468.664,00
		-						-	-
		-						-	-
290.920.000,00	8.638.500,00	-						299.558.500,00	2.154.050.891,00
		-						-	-
		-						-	-
	105.878.718,00	-						105.878.718,00	4.508.442.756,23
		-						-	-
		-						-	-
	170.982.500,00	-						170.982.500,00	5.762.311.803,00
		-						-	-
		-						-	-
		-						-	-
	125.228.445,00	1.163.000,00				1.163.000,00		126.391.445,00	2.269.760.689,00
		-						-	-
		-						-	-
	3.800.000,00	-						3.800.000,00	392.360.359,00
	46.106.879,00	-						46.106.879,00	11.617.635.625,00
	119.626.500,00	29.017.500,00			29.017.500,00			148.644.000,00	7.594.966.463,00
		-						-	-
		-						-	-
		-						-	-

Lampiran : 11 / 7 - 8

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi 2023						Total Mutasi Tambah (Rp)
			Mutasi Tambah						
			Belanja Modal (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Reklase Dari Aset Gedung & Bangunan (Rp)	Reklase Dari Belanja Barang dan Jasa (Rp)	
17	Bidang Perpustakaan					-			-
17.01	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	2.164.117.092,00	1.542.795.851,00	205.263.000,00		-			1.748.058.851,00
						-			-
18	Bidang Pertanian					-			-
18.01	Pangan	6.784.162.632,36				-			-
	Hewan	2.673.453.108,64	279.628.370,00	7.184.650,02		-			286.813.020,02
						-			-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral					-			-
						-			-
20	Bidang Kelautan dan Perikanan					-			-
20.01	Dinas Perikanan	4.390.595.594,94	2.480.000,00			-			2.480.000,00
		-				-			-
	TOTAL	466.957.311.323,41	34.104.526.420,00	2.276.163.288,02	875.126.485,00	256.483.000,00	249.490.000,00	6.993.000,00	37.512.299.193,02

Lampiran : 11 / 8 - 8

Mutasi 2023									Saldo Akhir Per 31 Desember 2023
Mutasi Kurang									
Pindah Keluar Antar OPD (Rp)	Penghapusan (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Reklase Ke Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase Ke Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Reklase Ke ALL Rusak Berat (Rp)	Reklase Ke Ekstra Kompatable (Rp)	Reklase Ke Barang dan Jasa (Rp)	Total Mutasi Kurang (Rp)	(Rp)
		-						-	
199.000.000,00	61.154.850,00	900.000,00					900.000,00	261.054.850,00	3.651.121.093,00
		-						-	
		-						-	
63.091.600,00		-						63.091.600,00	6.721.071.032,36
131.450.000,00	134.268.425,00	13.404.040,00					13.404.040,00	279.122.465,00	2.681.143.663,66
		-						-	
		-						-	
		-						-	
		-						-	
	245.800.750,00	-						245.800.750,00	4.147.274.844,94
		-						-	-
2.276.163.288,02	20.389.182.329,83	2.927.164.620,00	174.788.170,00	110.105.325,00	630.115.400,00	1.833.952.135,00	178.203.590,00	25.592.510.237,85	478.877.100.278,58



PEMERINTAH KABUPATEN
PADANG PARIAMAN

**ASET TETAP - GEDUNG DAN BANGUNAN
PER 31 DESEMBER 2023**

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023										
			Mutasi Tambah										
			Belanja Modal (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Utang Jangka Pendek (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Reklase dari Peralatan dan Mesin (Rp)	Reklase dari KDP (Rp)	Reklase Dari ALL Rusak Berat (Rp)	Reklase Dari Barang dan Jasa (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	
1	2	3	4	6	7	8	9	10	13	14	15	19	
01	Bidang Otonomi Daeah, Pemerintahan Umum, Adm Keuangan Daerah, Perangkat Daerah, Kepegawaian dan Perencanaan												
01.01	Kantor DPRD	-						-					-
01.02	Kepala Daerah dan Wakil	-						-					-
01.03	Sekretariat Daerah	117.865.702.725,97		199.679.000,00	389.658.160,00			-					589.337.160,00
01.04	Sekretariat DPRD	5.595.516.907,00						-					-
01.05	Badan Pengelola Keuangan Daerah	8.447.792.643,00						-					-
01.06	Inspektorat Kabupaten	6.355.963.180,00						-					-
01.07	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	-						-					-
		-						-					-
01.09	Kecamatan	-						-					-
01.09.01	Kecamatan Lubuk Alung	445.407.000,00		166.018.616,00				-					166.018.616,00
01.09.02	Kecamatan Sei.Geringging	1.097.947.804,00		166.186.616,00				-					166.186.616,00
01.09.03	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	1.100.052.986,00						-					-
01.09.04	Kecamatan Ulakan Tapakis	737.238.000,00						-					-
01.09.05	Kecamatan Sungai Limau	1.178.889.000,00						-					-
01.09.06	Kecamatan V Koto Kp.Dalam	1.960.376.000,00						-					-
01.09.07	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	2.722.535.567,76						-					-
01.09.08	Kecamatan 2 x 11 Enam Lingkung	618.482.600,00						-					-
01.09.09	Kecamatan Nan Sabaris	1.366.565.000,00						-					-
01.09.10	Kecamatan Batang Anai	697.992.900,00						-					-
01.09.11	Kecamatan V Koto Timur	634.140.000,00						-					-
01.09.12	Kecamatan Padang Sago	297.000.000,00						-					-
01.09.13	Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam	2.259.848.679,48						-					-
01.09.14	Kecamatan Patamuhan	787.339.363,00						-					-
01.09.15	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	540.192.000,00						-					-
01.09.16	Kecamatan Batang Gasan	705.058.801,00						-					-
01.09.17	Kecamatan Enam Lingkung	496.577.750,00						-					-
	Sub Jumlah	155.910.618.907,21	-	531.884.232,00	389.658.160,00		-	-	-	-	-	-	921.542.392,00
02	Bidang Pendidikan												
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	572.566.959.334,63	14.613.381.278,00	45.796.016,56	65.000.000,00	134.733.915,00	829.200.145,00	23.525.000,00	10.479.343,00	795.195.802,00			15.688.111.354,56
		-						-					-

**ASET TETAP - GEDUNG DAN BANGUNAN
PER 31 DESEMBER 2023**

Mutasi Tahun 2023									Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)
Mutasi Kurang									
Pindah Keluar Antar OPD (Rp)	Penghapusan (Rp)	Hibah Kepada Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Reklase ke Aset Peralatan dan Mesin (Rp)	Reklase ke Aset KDP (Rp)	Reklase Ke Barang dan Jasa (Rp)	Reklase ke Utang Jangka Pendek (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)	(Rp)
20	22	23	24	25	27	31	32	33	34
								-	-
								-	-
			-					-	118.455.039.885,97
			-					-	5.595.516.907,00
			-					-	8.447.792.643,00
			-					-	6.355.963.180,00
			-					-	-
			-					-	-
			-					-	-
			-					-	611.425.616,00
			-					-	1.264.134.420,00
			-					-	1.100.052.986,00
			-					-	737.238.000,00
			-					-	1.178.889.000,00
			-					-	1.960.376.000,00
			-					-	2.722.535.567,76
			-					-	618.482.600,00
			-					-	1.366.565.000,00
			-					-	697.992.900,00
			-					-	634.140.000,00
			-					-	297.000.000,00
			-					-	2.259.848.679,48
			-					-	787.339.363,00
			-					-	540.192.000,00
			-					-	705.058.801,00
			-					-	496.577.750,00
-	-	-	-	-	-	-	-	-	156.832.161.299,21
			270.437.206,00	249.490.000,00	10.479.343,00	10.467.863,00		270.437.206,00	587.984.633.483,19
			-					-	-

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023										
			Mutasi Tambah										
			Belanja Modal (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Utang Jangka Pendek (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Reklase dari Peralatan dan Mesin (Rp)	Reklase dari KDP (Rp)	Reklase Dari ALL Rusak Berat (Rp)	Reklase Dari Barang dan Jasa (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	
1	2	3	4	6	7	8	9	10	13	14	15	19	
03	Bidang Kesehatan	-					-						-
03.01	Dinas Kesehatan	101.400.580.464,11	4.519.643.259,00				81.886.080,00	22.800.000,00		59.086.080,00			4.601.529.339,00
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	86.629.516.708,39	597.780.905,00				128.463.170,00	128.463.170,00					726.244.075,00
		-					-						-
04	Bidang Pekerjaan Umum	-					-						-
04.01	Penataan Ruang	16.769.490.104,60	1.897.269.802,00				-						1.897.269.802,00
		-					-						-
05	Bidang Perencanaan Pembangunan	-					-						-
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah	10.205.138.715,06					-						-
		-					-						-
06	Bidang Perhubungan	-					-						-
06.01	Dinas Perhubungan	9.469.107.777,80					-						-
	Dinas Komunikasi dan Informatika						-						-
		-					-						-
07	Bidang Lingkungan Hidup	-					-						-
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	25.536.411.738,00					-						-
		-					-						-
08	Bidang Kependudukan dan Capil	-					-						-
08.01	Dinas Kependudukan dan Capil	488.343.425,00					-						-
		-					-						-
09	Bidang Pemberdayaan	-					-						-
09.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat	65.000.000,00					-						-
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	4.982.437.490,00					198.653.086,82				198.653.086,82		198.653.086,82
		-					-						-
10	Bidang Sosial	-					-						-
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	912.089.524,00					-						-
		-					-						-
11	Bidang Koperasi dan UKM	-					-						-
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	1.232.364.200,00					-						-
		-					-						-
12	Bidang Penanaman Modal	-					-						-
12.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	40.878.550.266,44	1.272.621.270,00				-						1.272.621.270,00
		-					-						-
13	Bidang Kebudayaan	-					-						-
		-					-						-
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga	-					-						-

Mutasi Tahun 2023									Saldo Per 31 Desember 2023
Mutasi Kurang									
Pindah Keluar Antar OPD (Rp)	Penghapusan (Rp)	Hibah Kepada Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Reklase ke Aset Peralatan dan Mesin (Rp)	Reklase ke Aset KDP (Rp)	Reklase Ke Barang dan Jasa (Rp)	Reklase ke Utang Jangka Pendek (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)	(Rp)
20	22	23	24	25	27	31	32	33	34
			-					-	-
	3.595.835.040,00		-					3.595.835.040,00	102.406.274.763,11
			-					-	87.355.760.783,39
			-					-	-
			-					-	-
952.398.055,00		265.887.552,00	429.400.000,00		429.400.000,00			1.647.685.607,00	17.019.074.299,60
			-					-	-
			-					-	-
			-					-	10.205.138.715,06
			-					-	-
			-					-	-
	233.984.334,00		-					233.984.334,00	9.235.123.443,80
			-					-	-
			-					-	-
			-					-	-
678.989.060,00			-					678.989.060,00	24.857.422.678,00
			-					-	-
			-					-	488.343.425,00
			-					-	-
			-					-	-
			-					-	65.000.000,00
			-					-	5.181.090.576,82
			-					-	-
			-					-	-
			-					-	912.089.524,00
			-					-	-
			-					-	-
			-					-	1.232.364.200,00
			-					-	-
			-					-	-
			1.272.621.270,00				#####	1.272.621.270,00	40.878.550.266,44
			-					-	-
			-					-	-
			-					-	-

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023									
			Mutasi Tambah									
			Belanja Modal (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Utang Jangka Pendek (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Reklase dari Peralatan dan Mesin (Rp)	Reklase dari KDP (Rp)	Reklase Dari ALL Rusak Berat (Rp)	Reklase Dari Barang dan Jasa (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)
1	2	3	4	6	7	8	9	10	13	14	15	19
14.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	7.590.198.116,00	4.758.070.759,76	420.513.823,00			-					5.178.584.582,76
	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri	-					-					-
15							-					-
15.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	-					-					-
15.02	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	548.974.000,00					-					-
15.03	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	4.585.623.250,00					-					-
		-					-					-
16	Desa	-					-					-
		-					-					-
17	Bidang Perpustakaan	-					-					-
17.01	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	1.575.544.240,00					-					-
		-					-					-
18	Bidang Pertanian						-					-
18.01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	12.980.311.795,00	313.887.000,00				-					313.887.000,00
	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	2.137.526.207,00	256.816.743,00	678.989.060,00			-					935.805.803,00
		-					-					-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral	-					-					-
		-					-					-
20	Bidang Kelautan dan Perikanan	-					-					-
20.01	Dinas Perikanan	6.024.976.447,99	1.526.124.183,00				-					1.526.124.183,00
		-					-					-
	TOTAL	1.062.489.762.711,23	29.755.595.199,76	1.677.183.131,56	454.658.160,00	134.733.915,00	1.238.202.481,82	174.788.170,00	10.479.343,00	854.281.882,00	198.653.086,82	33.260.372.888,14

Mutasi Tahun 2023									Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)
Mutasi Kurang									
Pindah Keluar Antar OPD (Rp)	Penghapusan (Rp)	Hibah Kepada Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Reklase ke Aset Peralatan dan Mesin (Rp)	Reklase ke Aset KDP (Rp)	Reklase Ke Barang dan Jasa (Rp)	Reklase ke Utang Jangka Pendek (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)	
20	22	23	24	25	27	31	32	33	34
45.796.016,56			4.712.274.743,20		4.712.274.743,20			4.758.070.759,76	8.010.711.939,00
			-					-	-
			-					-	-
			-					-	548.974.000,00
	889.936.000,00		-					889.936.000,00	3.695.687.250,00
			-					-	-
			-					-	-
			-					-	-
			-					-	1.575.544.240,00
			-					-	-
			-					-	13.294.198.795,00
			-					-	3.073.332.010,00
			-					-	-
			-					-	-
			-					-	-
			642.601.802,00			642.601.802,00		642.601.802,00	6.908.498.828,99
			-					-	-
1.677.183.131,56	4.719.755.374,00	265.887.552,00	7.327.335.021,20	249.490.000,00	5.152.154.086,20	653.069.665,00	#####	13.990.161.078,76	1.081.759.974.520,61



PEMERINTAH KABUPATEN
PADANG PARIAMAN

**ASET TETAP - JALAN, JEMBATAN, IIRIGASI DAN JARINGAN
PER 31 DESEMBER 2023**

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023									
			Mutasi Tambah									
			Belanja Modal (Rp)	Pindah Masuk Antar SKPD (Rp)	Utang Jangka Pendek (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Reklase Dari Peralatan dan Mesin (Rp)	Reklase Dari KDP (Rp)	Reklase Dari Barang dan Jasa (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	
1	2	3	4	6	7	8	9	10	13	15	17	
01	Bidang Otonomi Daeah, Pemerintahan Umum, Adm Keuangan Daerah, Perangkat Daerah, Kepegawaian dan Perencanaan											
01.01	Kantor DPRD	-					-					-
01.02	Kepala Daerah dan Wakil	-					-					-
01.03	Sekretariat Daerah	799.735.050,00				66.013.000,00	-					66.013.000,00
01.04	Sekretariat DPRD	138.827.450,00					-					-
01.05	Badan Pengelola Keuangan Daerah	134.441.200,00					-					-
01.06	Inspektorat Kabupaten	61.750.000,00					18.507.000,00				18.507.000,00	18.507.000,00
01.07	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	41.015.000,00					-					-
		-					-					-
01.09	Kecamatan	-					-					-
01.09.01	Kecamatan Lubuk Alung	40.874.310,00					-					-
01.09.02	Kecamatan Sei.Geringging	6.988.000,00					-					-
01.09.03	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	6.933.000,00					-					-
01.09.04	Kecamatan Ulakan Tapakis	6.971.500,00					-					-
01.09.05	Kecamatan Sei.Limau	6.988.000,00					-					-
01.09.06	Kecamatan V Koto Kp.Dalam	7.000.000,00					-					-
01.09.07	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	6.890.500,00					-					-
01.09.08	Kecamatan 2 x 11 Enam Lingkung	13.730.500,00					-					-
01.09.09	Kecamatan Nan Sabaris	6.988.000,00					-					-
01.09.10	Kecamatan Batang Anai	6.992.000,00					-					-
01.09.11	Kecamatan V Koto Timur	10.471.500,00					-					-

**ASET TETAP - JALAN, JEMBATAN, IRIGASI DAN JARINGAN
PER 31 DESEMBER 2023**

Mutasi Tahun 2023								Saldo Per 31 Desember 2023
Mutasi Kurang								
Pindah Keluar Antar OPD (Rp)	Hibah ke Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Reklase ke KDP (Rp)	Reclase ke Aset Tak Berwujud (Rp)	Reklase ke Barang dan Jasa (Rp)	Reklase ke Utang Jangka Pendek (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)	
20	21	22	26	29	30	32	33	34
							-	-
							-	-
		-					-	865.748.050,00
		-					-	138.827.450,00
		-					-	134.441.200,00
		-					-	80.257.000,00
		-					-	41.015.000,00
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	40.874.310,00
		-					-	6.988.000,00
		-					-	6.933.000,00
		-					-	6.971.500,00
		-					-	6.988.000,00
		-					-	7.000.000,00
		-					-	6.890.500,00
		-					-	13.730.500,00
		-					-	6.988.000,00
		-					-	6.992.000,00
		-					-	10.471.500,00

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023								
			Mutasi Tambah								
			Belanja Modal (Rp)	Pindah Masuk Antar SKPD (Rp)	Utang Jangka Pendek (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Reklase Dari Peralatan dan Mesin (Rp)	Reklase Dari KDP (Rp)	Reklase Dari Barang dan Jasa (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)
1	2	3	4	6	7	8	9	10	13	15	17
01.09.12	Kecamatan Padang Sago	9.842.000,00					-				-
01.09.13	Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam	6.930.000,00					-				-
01.09.14	Kecamatan Patamuhan	7.000.000,00					-				-
01.09.15	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	7.000.000,00					-				-
01.09.16	Kecamatan Batang Gasan	6.988.000,00					-				-
01.09.17	Kecamatan Enam Lingkung	6.890.500,00					-				-
	Sub Jumlah	1.341.246.510,00	-	-	-	66.013.000,00	18.507.000,00	-	-	18.507.000,00	84.520.000,00
											-
02	Bidang Pendidikan										-
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	830.325.943,00					18.600.000,00	18.600.000,00			18.600.000,00
		-					-				-
03	Bidang Kesehatan										-
03.01	Dinas Kesehatan	458.752.971,00	38.022.493,00				91.505.325,00	91.505.325,00			129.527.818,00
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	2.647.308.439,00	147.658.357,00				-				147.658.357,00
		-					-				-
04	Bidang Pekerjaan Umum										-
04.01	Penataan Ruang	2.496.412.430.709,00	104.100.264.672,00		58.337.450,00		199.700.000,00			199.700.000,00	#####
		-					-				-
05	Bidang Perencanaan Pembangunan										-
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah										-
		-					-				-
06	Bidang Perhubungan										-
06.01	Dinas Perhubungan	7.170.660.336,00					198.021.780,00			198.021.780,00	198.021.780,00
06.02	Dinas Komunikasi dan Informatika										-
		-					-				-
07	Bidang Lingkungan Hidup										-
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	148.796.000,00									-
		-					-				-
08	Bidang Kependudukan dan Capil										-
08.01	Dinas Kependudukan dan Capil	118.061.808,00									-
		-					-				-

Mutasi Tahun 2023								Saldo Per 31 Desember 2023
Mutasi Kurang								
Pindah Keluar Antar OPD (Rp)	Hibah ke Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Reklase ke KDP (Rp)	Reclase ke Aset Tak Berwujud (Rp)	Reklase ke Barang dan Jasa (Rp)	Reklase ke Utang Jangka Pendek (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)	(Rp)
20	21	22	26	29	30	32	33	34
		-					-	9.842.000,00
		-					-	6.930.000,00
		-					-	7.000.000,00
		-					-	7.000.000,00
		-					-	6.988.000,00
		-					-	6.890.500,00
-	-	-	-	-	-	-	-	1.425.766.510,00
		-					-	848.925.943,00
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	588.280.789,00
		-					-	2.794.966.796,00
		-					-	-
		-					-	-
	58.560.874.798,19	8.679.398.947,00	667.514.700,00	849.090.277,00	297.579.000,00	6.865.214.970,00	67.240.273.745,19	2.533.530.459.085,81
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	7.368.682.116,00
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	-
14.850.000,00		-					14.850.000,00	133.946.000,00
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	118.061.808,00
		-					-	-

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023									
			Mutasi Tambah									
			Belanja Modal (Rp)	Pindah Masuk Antar SKPD (Rp)	Utang Jangka Pendek (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Reklase Dari Peralatan dan Mesin (Rp)	Reklase Dari KDP (Rp)	Reklase Dari Barang dan Jasa (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	
1	2	3	4	6	7	8	9	10	13	15	17	
09	Bidang Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan	-					-					-
09.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat	-					-					-
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	25.000.000,00					-					-
		-					-					-
10	Bidang Sosial	-					-					-
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	139.975.000,00					-					-
		-					-					-
11	Bidang Koperasi dan UKM	-					-					-
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	30.143.000,00					-					-
		-					-					-
12	Bidang Penanaman Modal	-					-					-
12.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	1.744.474.500,00					-					-
		-					-					-
13	Bidang Kebudayaan	-					-					-
		-					-					-
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga	-					-					-
14.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	25.000.000,00					-					-
		-					-					-
15	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri	-					-					-
15.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	177.447.000,00					-					-
15.02	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	8.550.000,00					-					-
15.03	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	28.740.000,00	15.040.516.354,00				199.396.500,00		199.396.500,00			15.239.912.854,00
		-					-					-
16	Bidang Pemberdayaan Masy. Desa	-					-					-
		-					-					-

Mutasi Tahun 2023								Saldo Per 31 Desember 2023
Mutasi Kurang								
Pindah Keluar Antar OPD (Rp)	Hibah ke Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Reklase ke KDP (Rp)	Reclase ke Aset Tak Berwujud (Rp)	Reklase ke Barang dan Jasa (Rp)	Reklase ke Utang Jangka Pendek (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)	(Rp)
20	21	22	26	29	30	32	33	34
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	25.000.000,00
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	139.975.000,00
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	30.143.000,00
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	1.744.474.500,00
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	25.000.000,00
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	177.447.000,00
		-					-	-
		-					-	8.550.000,00
		6.280.818.454,00	6.280.818.454,00				6.280.818.454,00	8.987.834.400,00
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	-

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023									
			Mutasi Tambah									
			Belanja Modal (Rp)	Pindah Masuk Antar SKPD (Rp)	Utang Jangka Pendek (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Reklase Dari Peralatan dan Mesin (Rp)	Reklase Dari KDP (Rp)	Reklase Dari Barang dan Jasa (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	
1	2	3	4	6	7	8	9	10	13	15	17	
17	Bidang Perpustakaan	-					-					-
17.01	Dinas Kerasipan dan Perpustakaan	10.265.000,00					-					-
		-					-					-
18	Bidang Pertanian						-					-
18.01	Pangan	29.587.840,00					-					-
18.02	Hewan	38.000.000,00		14.850.000,00			-					14.850.000,00
		-					-					-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral	-					-					-
		-					-					-
20	Bidang Kelautan dan Perikanan	-					-					-
20.01	Dinas Perikanan	8.655.493.024,24					-					-
	TOTAL	2.520.040.258.080,24	119.326.461.876,00	14.850.000,00	58.337.450,00	66.013.000,00	725.730.605,00	110.105.325,00	199.396.500,00	416.228.780,00	#####	

Mutasi Tahun 2023								Saldo Per 31 Desember 2023
Mutasi Kurang								
Pindah Keluar Antar OPD (Rp)	Hibah ke Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Reklase ke KDP (Rp)	Reclase ke Aset Tak Berwujud (Rp)	Reklase ke Barang dan Jasa (Rp)	Reklase ke Utang Jangka Pendek (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)	(Rp)
20	21	22	26	29	30	32	33	34
		-					-	-
		-					-	10.265.000,00
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	29.587.840,00
		-					-	52.850.000,00
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	-
		-					-	8.655.493.024,24
		-					-	-
14.850.000,00	58.560.874.798,19	14.960.217.401,00	6.948.333.154,00	849.090.277,00	297.579.000,00	6.865.214.970,00	73.535.942.199,19	2.566.695.708.812,05



PEMERINTAH KABUPATEN
PADANG PARIAMAN

ASET TETAP - ASET TETAP LAINNYA
PER 31 DESEMBER 2023

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023						Saldo Akhir Per 31 Desember 2023 (Rp)
			Mutasi Tambah				Mutasi Kurang		
			Belanja Modal (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Total Mutasi Kurang (Rp)	
1	2	3	4	6	7	11	16	24	25
01	Bidang Otonomi Daeah, Pemerintahan Umum, Adm Keuangan Daerah, Perangkat Daerah, Kepegawaian dan Persandian								
01.01	Kantor DPRD	-				-		-	-
01.02	Kepala Daerah dan Wakil					-		-	-
01.03	Sekretariat Daerah	109.298.300,00				-	-	-	109.298.300,00
01.04	Sekretariat DPRD	-				-	-	-	-
01.05	Daerah	-				-	-	-	-
01.06	Inspektorat Kabupaten	-				-	-	-	-
01.07	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	-				-	-	-	-
		-				-	-	-	-
01.09	Kecamatan	-				-	-	-	-
01.09.01	Kecamatan Lubuk Alung	-				-	-	-	-
01.09.02	Kecamatan Sei.Geringging	-				-	-	-	-
01.09.03	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	-				-	-	-	-
01.09.04	Kecamatan Ulakan Tapakis	-				-	-	-	-
01.09.05	Kecamatan Sei.Limau	-				-	-	-	-
01.09.06	Kecamatan V Koto Kp.Dalam	-				-	-	-	-
01.09.07	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	-				-	-	-	-
01.09.08	Kecamatan 2 x 11 Enam Lingkung	-				-	-	-	-
01.09.09	Kecamatan Nan Sabaris	-				-	-	-	-
01.09.10	Kecamatan Batang Anai	-				-	-	-	-
01.09.11	Kecamatan V Koto Timur	-				-	-	-	-
01.09.12	Kecamatan Padang Sago	-				-	-	-	-
01.09.13	Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam	-				-	-	-	-
01.09.14	Kecamatan Patamuan	-				-	-	-	-
01.09.15	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	-				-	-	-	-

Lampiran : 14 / 2 - 4

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023						Saldo Akhir Per 31 Desember 2023 (Rp)
			Mutasi Tambah				Mutasi Kurang		
			Belanja Modal (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Total Mutasi Kurang (Rp)	
1	2	3	4	6	7	11	16	24	25
01.09.16	Kecamatan Batang Gasan	7.000.000,00			-	-	-	-	7.000.000,00
01.09.17	Kecamatan Enam Lingsung	-			-	-	-	-	-
	Sub Jumlah	116.298.300,00	-	-	-	-	-	-	116.298.300,00
02	Bidang Pendidikan								
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	82.139.455.617,79	4.811.012.323,00	4.195.000,00	-	4.815.207.323,00	-	-	86.954.662.940,79
03	Bidang Kesehatan								
03.01	Dinas Kesehatan	13.869.505,00			-	-	-	-	13.869.505,00
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	50.454.300,00			-	-	-	-	50.454.300,00
04	Bidang Pekerjaan Umum								
04.01	Penataan Ruang	49.550.000,00			-	-	-	-	49.550.000,00
05	Bidang Perencanaan Pembangunan								
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah	49.269.000,00			-	-	-	-	49.269.000,00
06	Bidang Perhubungan								
06.01	Dinas Perhubungan	193.861.200,00			-	-	-	-	193.861.200,00
06.02	Dinas Komunikasi dan Informatika	-			-	-	-	-	-
07	Bidang Lingkungan Hidup								
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	678.469.998,00			-	-	-	-	678.469.998,00
08	Bidang Kependudukan dan Capil								
08.01	Dinas Kependudukan dan Capil	-			-	-	-	-	-
09	Bidang Pemberdayaan								
09.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat	-			-	-	-	-	-
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	-			-	-	-	-	-

Lampiran : 14 / 3 - 4

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023						Saldo Akhir Per 31 Desember 2023 (Rp)
			Mutasi Tambah			Mutasi Kurang			
			Belanja Modal (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Total Mutasi Kurang (Rp)	
1	2	3	4	6	7	11	16	24	25
10	Bidang Sosial	-			-	-	-	-	-
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan	-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
11	Bidang Koperasi dan UKM	-			-	-	-	-	-
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	747.811.761,56			-	-	-	-	747.811.761,56
		-			-	-	-	-	-
12	Bidang Penanaman Modal	-			-	-	-	-	-
12.01	Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	49.275.000,00			-	-	-	-	49.275.000,00
		-			-	-	-	-	-
13	Bidang Kebudayaan	-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga	-			-	-	-	-	-
14.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	218.522.500,00			-	-	-	-	218.522.500,00
		-			-	-	-	-	-
15	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri	-			-	-	-	-	-
15.01	Politik	-			-	-	-	-	-
15.02	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	-			-	-	-	-	-
15.03	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
16	Bidang Pemberdayaan Masy. Desa	-			-	-	-	-	-
		-			-	-	-	-	-
17	Bidang Perpustakaan	-			-	-	-	-	-
17.01	Perpustakaan	560.729.839,00	244.957.000,00		-	244.957.000,00	-	-	805.686.839,00
		-			-	-	-	-	-
18	Bidang Pertanian	-			-	-	-	-	-
18.01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	20.222.000,00			-	-	-	-	20.222.000,00
18.02	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	11.150.000,00			-	-	-	-	11.150.000,00

Lampiran : 14 / 4 - 4

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023						Saldo Akhir Per 31 Desember 2023 (Rp)
			Mutasi Tambah			Mutasi Kurang			
			Belanja Modal (Rp)	Hibah Dari Pihak Ketiga (Rp)	Reklase Masuk (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	Reklase Keluar (Rp)	Total Mutasi Kurang (Rp)	
1	2	3	4	6	7	11	16	24	25
		-			-	-	-	-	-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral	-			-	-	-	-	-
20	Bidang Kelautan dan Perikanan	-			-	-	-	-	-
20.01	Dinas Perikanan	64.287.583,00	49.950.000,00		-	49.950.000,00	-	-	114.237.583,00
	TOTAL	84.963.226.604,35	#####	4.195.000,00	-	5.110.114.323,00	-	-	90.073.340.927,35



PEMERINTAH KABUPATEN
PADANG PARIAMAN

KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan
PER 31 DESEMBER 2023

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023								Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)	
			Mutasi Tambah				Mutasi Kurang					
			Reklase Dari Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase dari Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	Reklase Ke Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase Ke Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Pindah Keluar (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)		
1	2	3	5	6	8	9	10	11	12	13	14	
01	Bidang Otonomi Daeah, Pemerintahan Umum, Adm Keuangan Daerah, Perangkat Daerah, Kepegawaian dan Persandian											
01.01	Kantor DPRD	-				-					-	-
01.02	Kepala Daerah dan Wakil	-				-					-	-
01.03	Sekretariat Daerah	-				-					-	-
01.04	Sekretariat DPRD	-				-					-	-
01.05	Badan Pengelola Keuangan Daerah	-				-					-	-
01.06	Inspektorat Kabupaten	-				-					-	-
01.07	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	-				-					-	-
		-				-					-	-
01.09	Kecamatan	-				-					-	-
01.09.01	Kecamatan Lubuk Alung	-				-					-	-
01.09.02	Kecamatan Sei.Geringging	-				-					-	-
01.09.03	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	-				-					-	-
01.09.04	Kecamatan Ulakan Tapakis	-				-					-	-
01.09.05	Kecamatan Sei.Limau	-				-					-	-
01.09.06	Kecamatan V Koto Kp.Dalam	-				-					-	-
01.09.07	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	-				-					-	-
01.09.08	Kecamatan 2 x 11 Enam Lingkung	-				-					-	-
01.09.09	Kecamatan Nan Sabaris	-				-					-	-
01.09.10	Kecamatan Batang Anai	-				-					-	-
01.09.11	Kecamatan V Koto Timur	-				-					-	-
01.09.12	Kecamatan Padang Sago	-				-					-	-
01.09.13	Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam	-				-					-	-
01.09.14	Kecamatan Patamuan	-				-					-	-
01.09.15	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	-				-					-	-
01.09.16	Kecamatan Batang Gasan	-				-					-	-

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023								Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)	
			Mutasi Tambah				Mutasi Kurang					
			Reklase Dari Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase dari Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	Reklase Ke Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase Ke Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Pindah Keluar (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)		
1	2	3	5	6	8	9	10	11	12	13	14	
01.09.17	Kecamatan Enam Lingkung	-				-					-	-
	Sub Jumlah	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
02	Bidang Pendidikan											
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	-	10.479.343,00			10.479.343,00	10.479.343,00				10.479.343,00	-
03	Bidang Kesehatan											
03.01	Dinas Kesehatan	59.200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59.200.000,00
	Gedung dan Bangunan	59.200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59.200.000,00
	Perencanaan Penambahan Ruang Puskesmas Koto Bangko	59.200.000,00				-					-	59.200.000,00
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	122.040.940,00				-	-	-	-	-	-	122.040.940,00
	DED Turap RSUD	42.239.900,00				-					-	42.239.900,00
	Perencanaan Penahan Tebing Bangunan RS	79.801.040,00										79.801.040,00
	Bangunan Gedung Instalasi NICU, PICU dan HCU (DAK 2020)	-				-					-	-
04	Bidang Pekerjaan Umum											
04.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	70.746.771.814,00	429.400.000,00	667.514.700,00	-	1.096.914.700,00	-	-	9.368.107.550,00	9.368.107.550,00	62.475.578.964,00	
	Jalan, Jembatan, Irigasi dan Jaringan	28.723.760.464,00	-	667.514.700,00	-	667.514.700,00	-	-	-	-	-	29.391.275.164,00
	- Jalan	23.109.275.000,00	-	248.784.000,00	-	248.784.000,00	-	-	-	-	-	23.358.059.000,00
	Perencanaan Pembangunan Jalan Wilayah I Kab. Padang Pariaman	99.597.000,00				-					-	99.597.000,00
	Peningkatan Jalan Ke Tarok City (Lanjutan) Kec. 2 X 11 Kayu Tanam Kab. Padang Pariaman	16.058.158.000,00				-					-	16.058.158.000,00
	Review Perencanaan Jalan Tarok 2020	29.678.000,00				-					-	29.678.000,00
	Jalan samping PLTA Sikayan Paku Sampulau (DAU Homix)	-				-			-		-	-
	Peningkatan Jalan Padang Toboh Hilalang Gadang Nagari Parit Malintang (DAU Hot Mix)	-				-			-		-	-
	Jalan Perumahan Nelayan	-				-			-		-	-
	DED Pemeliharaan Periodik Kab. Padang Pariaman	79.753.600,00				-					-	79.753.600,00
	Perencanaan pembangunan jalan Wilayah V	63.240.000,00				-					-	63.240.000,00
	I	99.385.000,00				-					-	99.385.000,00
	II	79.596.000,00				-					-	79.596.000,00

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023								Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)	
			Mutasi Tambah				Mutasi Kurang					
			Reklase Dari Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase dari Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	Reklase Ke Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase Ke Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Pindah Keluar (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)		
1	2	3	5	6	8	9	10	11	12	13	14	
	DED Jembatan DAK Tahun 2020 Paket I	49.698.000,00				-					-	49.698.000,00
	Perencanaan pembangunan jalan Wilayah II dan III	84.535.050,00				-					-	84.535.050,00
	DED Jalan dan Gerbang Asrama Haji Kec. Batang Anai	-				-			-		-	-
	DED Upper Pass Jalan Tarok Kec.2x11 Kayu Tanam	84.766.250,00				-					-	84.766.250,00
	Pembangunana Upper Pass Jalan Menuju kawasan Pendidikan Tarok Kec.2x11 Kayu Tanam	2.196.681.000,00				-					-	2.196.681.000,00
	Review DED Upper Pass 2020	29.733.000,00				-					-	29.733.000,00
	DED Kawasan Tarok Kec.2x11 Kayu Tanam	273.892.000,00				-					-	273.892.000,00
	Perencanaan Peningkatan / Pembangunan Jalan Paket I Kab.Padang Pariaman	58.158.100,00				-					-	58.158.100,00
	Perencanaan Pengaman Jalan Padang Alai - Palak Tabu (Bencal) Kab.Padang Pariaman	99.638.000,00				-					-	99.638.000,00
	Perencanaan Peningkatan Jalan Pasa Dama - Rimbo Kalam Kab.Padang Pariaman	74.684.000,00				-					-	74.684.000,00
	Perencanaan DAK 2022 (Jalan) Paket I DAU Hotmix	177.319.000,00				-					-	177.319.000,00
	Perencanaan Jalan 2023 (Fisik Tahun 2024)	3.470.763.000,00		248.784.000,00		248.784.000,00					-	248.784.000,00
	- Jembatan	4.614.712.800,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.614.712.800,00
	Pembangunan Jembatan Kampung Tarandam Malai 2 Kecamatan Batang Gasan	199.783.000,00				-					-	199.783.000,00
	Pembangunan Jembatan Lenggogeni Kec. Nan Sabaris	959.283.000,00				-					-	959.283.000,00
	Pembangunan Jembatan Anduring Kecamatan 2x11 Kayu Tanam	957.008.000,00				-					-	957.008.000,00
	DED Pembangunan Jembatan Pasir Baru (Batang Naras) Kec. Sungai Limau	97.372.000,00				-					-	97.372.000,00
	DED Pembangunan Jembatan Sikabu Kec. Lubuk Alung	-				-					-	-
	DED Pembangunan Jembatan Salisikan Kec. Batang Anai	99.940.000,00				-					-	99.940.000,00
	Pembangunan Jembatan Sungai Talang (Lanjutan) Kab.Padang Pariaman	337.213.200,00				-					-	337.213.200,00

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023								Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)
			Mutasi Tambah				Mutasi Kurang				
			Reklase Dari Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase dari Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	Reklase Ke Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase Ke Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Pindah Keluar (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)	
1	2	3	5	6	8	9	10	11	12	13	14
	Gedung dan Bangunan	42.023.011.350,00	429.400.000,00	-	-	429.400.000,00	-	-	9.368.107.550,00	9.368.107.550,00	33.084.303.800,00
	Sarana Sport Center	9.368.107.550,00				-			9.368.107.550,00	9.368.107.550,00	-
	Mesjid Raya Padang Pariaman	-				-				-	-
	Perencanaan Lanjutan Pembangunan Mesjid Raya Padang Pariaman	39.767.200,00				-					39.767.200,00
	Perencanaan Lanjutan Pembangunan Kantor DPRD Padang Pariaman	59.642.400,00				-					59.642.400,00
	Perencanaan Rehabilitasi Kantor Bupati Padang Pariaman	39.663.200,00				-					39.663.200,00
	Lanjutan Pembangunan Sarana dan Prasarana Perkantoran IKK Kec. Enam Lingkung	288.494.000,00				-					288.494.000,00
	DED Bangunan Gerbang IKK	69.452.000,00				-				-	69.452.000,00
	Bangunan Kantor DPRD	31.682.853.000,00	429.400.000,00			429.400.000,00				-	32.112.253.000,00
	Pembangunan Sarana dan Prasarana Perkantoran IKK Parit Malintang Kec. Enam Lingkung Kab. Padang Pariaman	-				-				-	-
	DED Bangunan Kantor Dinas LH	121.786.000,00				-				-	121.786.000,00
	DED Bangunan Kantor Disduk Capil	107.894.000,00				-				-	107.894.000,00
	DED Bangunan Kantor BP3KKP	123.664.000,00				-				-	123.664.000,00
	DED Bangunan Kantor BPMP2P	121.688.000,00				-				-	121.688.000,00
						-					
05	Bidang Perencanaan Pembangunan	-				-				-	-
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah	-				-				-	-
		-				-				-	-
06	Bidang Perhubungan	-				-				-	-
06.01	Dinas Perhubungan	59.066.925,00				-				-	59.066.925,00
						-				-	-
07	Dinas Komunikasi dan Informatika	-				-				-	-
						-				-	-
07	Bidang Lingkungan Hidup	-				-				-	-
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	-				-				-	-
		-				-				-	-
08	Bidang Kependudukan dan Capil	-				-				-	-
08.01	Dinas Kependudukan dan Capil	-				-				-	-

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023								Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)	
			Mutasi Tambah				Mutasi Kurang					
			Reklase Dari Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase dari Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	Reklase Ke Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase Ke Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Pindah Keluar (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)		
1	2	3	5	6	8	9	10	11	12	13	14	
		-				-					-	-
09	Bidang Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	-				-					-	-
09.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	-				-					-	-
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	-				-					-	-
		-				-					-	-
10	Bidang Sosial	-				-					-	-
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	-				-					-	-
		-				-					-	-
11	Bidang Koperasi dan UKM	-				-					-	-
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	-				-					-	-
		-				-					-	-
12	Bidang Penanaman Modal	661.920.379,00				-					-	661.920.379,00
12.01	Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	661.920.379,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	661.920.379,00
	Uang Muka Pengadaan Mesin Processing	661.920.379,00				-					-	661.920.379,00
		-				-					-	-
13	Bidang Kebudayaan	-				-					-	-
		-				-					-	-
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga	-				-					-	-
14.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	-	4.712.274.743,20			9.368.107.550,00	14.080.382.293,20				-	14.080.382.293,20
		-				-					-	-
15	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri	-				-					-	-
15.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	-				-					-	-
15.02	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	-				-					-	-
15.03	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	299.132.500,00		6.280.818.454,00		6.280.818.454,00		199.396.500,00			199.396.500,00	6.380.554.454,00
		-				-					-	-

Lampiran : 15 / 7 - 7

No. Urut	Nama SKPD	Saldo Per 1 Januari 2023 (Rp)	Mutasi Tahun 2023								Saldo Per 31 Desember 2023 (Rp)	
			Mutasi Tambah				Mutasi Kurang					
			Reklase Dari Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase dari Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Pindah Masuk Antar OPD (Rp)	Total Mutasi Tambah (Rp)	Reklase Ke Aset Gedung dan Bangunan (Rp)	Reklase Ke Aset Jalan Irigasi dan Jaringan (Rp)	Pindah Keluar (Rp)	Nilai Mutasi Kurang (Rp)		
1	2	3	5	6	8	9	10	11	12	13	14	
16	Bidang Pemberdayaan Masy. Desa	-				-					-	-
17	Bidang Perpustakaan	-				-					-	-
17.01	Dinas Kerasipan dan Perpustakaan	-				-					-	-
18	Bidang Pertanian	-				-					-	-
18.01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	-				-					-	-
18.02	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	-				-					-	-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral	-				-					-	-
20	Bidang Kelautan dan Perikanan	-				-					-	-
20.01	Dinas Perikanan	-				-					-	-
						-					-	-
	TOTAL	71.948.132.558,00	5.152.154.086,20	6.948.333.154,00	9.368.107.550,00	21.468.594.790,20	10.479.343,00	199.396.500,00	9.368.107.550,00	9.577.983.393,00	83.838.743.955,20	



KABUPATEN PADANG PARIAMAN
REKAPITULASI PENYUSUTAN ASET TETAP

per 31 Desember 2023

Provinsi : Sumatera Barat
Kabupaten/Kota : Kabupaten Padang Pariaman

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan				Penyusutan Tahun Ini	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023	Nilai Buku
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Koreksi Tambah	Koreksi Kurang	Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
01	Bidang Otonomi Daeah, Pemerintahan Umum, Adm Keuangan Daerah, Perangkat Daerah, Kepegawaian dan Persandian								
01.01	Kantor DPRD	-	-	-	-	-	-	-	-
01.02	Kepala Daerah dan Wakil	-	-	-	-	-	-	-	-
01.03	Sekretariat Daerah	146.189.025.582,68	56.304.804.747,71	193.111.587,00	630.444.500,00	55.867.471.834,71	7.179.304.337,00	63.046.776.171,71	83.142.249.410,97
01.04	Sekretariat DPRD	14.837.667.244,78	10.934.603.089,12	-	1.143.429.873,34	9.791.173.215,78	610.361.672,00	10.401.534.887,78	4.436.132.357,00
01.05	Badan Pengelola Keuangan Daerah	14.305.435.651,00	7.622.425.736,00	682.833.743,00	411.929.450,00	7.893.330.029,00	727.735.126,00	8.621.065.155,00	5.684.370.496,00
01.06	Inspektorat Kabupaten	7.982.968.327,00	3.190.827.088,00	166.730.333,00	313.564.583,00	3.043.992.838,00	480.278.611,00	3.524.271.449,00	4.458.696.878,00
01.07	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya	1.920.999.316,00	1.786.869.814,00	-	122.969.600,00	1.663.900.214,00	88.424.680,00	1.752.324.894,00	168.674.422,00
		-	-	-	-	-	-	-	-
01.09	Kecamatan	-	-	-	-	-	-	-	-
01.09.01	Kecamatan Lubuk Alung	1.114.408.169,00	879.345.304,00	-	16.994.250,00	862.351.054,00	18.720.135,00	881.071.189,00	233.336.980,00
01.09.02	Kecamatan Sei.Geringging	1.827.453.860,00	1.080.789.315,00	-	22.918.666,00	1.057.870.649,00	70.315.379,00	1.128.186.028,00	699.267.832,00
01.09.03	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	1.592.054.564,00	1.012.410.074,00	-	22.900.000,00	989.510.074,00	77.153.780,00	1.066.663.854,00	525.390.710,00
01.09.04	Kecamatan Ulakan Tapakis	1.208.373.691,00	1.094.450.324,00	-	-	1.094.450.324,00	52.873.766,00	1.147.324.090,00	61.049.601,00
01.09.05	Kecamatan Sungai Limau	1.779.869.958,00	1.185.109.364,00	-	78.430.167,00	1.106.679.197,00	62.277.796,00	1.168.956.993,00	610.912.965,00
01.09.06	Kecamatan V Koto Kp.Dalam	2.442.761.558,00	1.255.629.099,00	-	54.629.167,00	1.200.999.932,00	116.577.045,00	1.317.576.977,00	1.125.184.581,00
01.09.07	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	3.271.336.298,76	1.236.117.794,00	-	31.573.800,00	1.204.543.994,00	166.264.341,00	1.370.808.335,00	1.900.527.963,76
01.09.08	Kecamatan 2 x 11 Enam Lingkung	1.073.350.292,00	955.514.342,00	-	29.010.725,00	926.503.617,00	29.661.577,00	956.165.194,00	117.185.098,00
01.09.09	Kecamatan Nan Sabaris	1.871.009.952,00	1.486.311.093,00	-	-	1.486.311.093,00	55.268.076,00	1.541.579.169,00	329.430.783,00
01.09.10	Kecamatan Batang Anai	1.252.941.545,00	1.200.217.388,00	-	-	1.200.217.388,00	22.602.380,00	1.222.819.768,00	30.121.777,00
01.09.11	Kecamatan V Koto Timur	1.186.889.227,00	860.899.592,00	-	860.899.592,00	860.899.592,00	40.264.605,00	901.164.197,00	285.725.030,00
01.09.12	Kecamatan Padang Sago	739.668.651,00	723.942.792,00	-	-	723.942.792,00	11.503.263,00	735.446.055,00	4.222.596,00
01.09.13	Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam	2.804.656.180,48	1.182.974.173,00	-	-	1.182.974.173,00	139.536.776,00	1.322.510.949,00	1.482.145.231,48
01.09.14	Kecamatan Patamuhan	1.383.050.371,00	971.866.636,00	-	56.056.083,00	915.810.553,00	60.309.350,00	976.119.903,00	406.930.468,00
01.09.15	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	951.952.006,00	830.539.042,00	-	20.062.417,00	810.476.625,00	32.469.225,00	842.945.850,00	109.006.156,00
01.09.16	Kecamatan Batang Gasan	1.376.122.908,00	1.068.997.119,00	-	3.936.500,00	1.065.060.619,00	38.904.638,00	1.103.965.257,00	272.157.651,00
01.09.17	Kecamatan Enam Lingkung	1.106.222.843,00	994.581.510,00	-	7.000.000,00	987.581.510,00	41.074.013,00	1.028.655.523,00	77.567.320,00
	Sub Jumlah	212.218.218.195,70	97.859.225.435,83	1.042.675.663,00	2.965.849.781,34	95.936.051.317,49	10.121.880.571,00	106.057.931.888,49	106.160.286.307,21
02	Bidang Pendidikan								
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	720.721.888.188,00	416.174.708.949,43	940.595.073,00	841.076.736,32	416.274.227.286,11	39.137.022.729,18	455.411.250.015,29	265.310.638.172,71

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan				Penyusutan Tahun Ini	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023	Nilai Buku
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Koreksi Tambah	Koreksi Kurang	Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
				-	-	-	-	-	-
03	Bidang Kesehatan			-	-	-	-	-	-
03.01	Dinas Kesehatan	197.744.352.956,75	98.215.627.727,94	110.582.151,00	2.293.409.559,30	96.032.800.319,64	12.145.235.981,00	108.178.036.300,64	89.566.316.656,11
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	182.876.576.111,14	104.631.608.480,70	131.450.000,00	14.841.235.100,95	89.921.823.379,75	13.028.588.544,00	102.950.411.923,75	79.926.164.187,39
				-	-	-	-	-	-
04	Bidang Pekerjaan Umum			-	-	-	-	-	-
04.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	2.567.326.103.006,51	2.454.915.649.725,10	9.258.996,00	57.230.571.029,19	2.397.694.337.691,91	110.452.811.359,00	2.508.147.149.050,91	59.178.953.955,60
				-	-	-	-	-	-
05	Bidang Perencanaan Pembangunan			-	-	-	-	-	-
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah	12.349.843.408,06	3.851.031.629,00	-	3.170.500,00	3.847.861.129,00	703.594.358,00	4.551.455.487,00	7.798.387.921,06
				-	-	-	-	-	-
06	Bidang Perhubungan			-	-	-	-	-	-
06.01	Dinas Perhubungan	27.137.198.685,80	20.353.818.635,00	1,00	178.854.448,00	20.174.964.188,00	1.332.777.133,00	21.507.741.321,00	5.629.457.364,80
	Dinas Komunikasi dan Informatika	4.004.954.460,60	2.459.374.616,60	292.500,00	78.444.833,00	2.381.222.283,60	435.982.436,00	2.817.204.719,60	1.187.749.741,00
				-	-	-	-	-	-
07	Bidang Lingkungan Hidup			-	-	-	-	-	-
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	32.986.815.389,00	6.067.982.988,02	-	814.261.647,02	5.253.721.341,00	2.212.240.807,00	7.465.962.148,00	25.520.853.241,00
				-	-	-	-	-	-
08	Bidang Kependudukan dan Capil			-	-	-	-	-	-
08.01	Dinas Kependudukan dan Capil	3.904.132.058,00	3.676.812.797,00	-	641.963.223,00	3.034.849.574,00	296.117.080,00	3.330.966.654,00	573.165.404,00
				-	-	-	-	-	-
09	Bidang Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak			-	-	-	-	-	-
09.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	1.021.518.615,00	955.161.428,25	272.837.583,00	442.513.628,25	785.485.383,00	49.815.900,00	835.301.283,00	186.217.332,00
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	13.204.559.240,82	9.714.888.235,00	-	542.443.867,00	9.172.444.368,00	561.344.874,00	9.733.789.242,00	3.470.769.998,82
				-	-	-	-	-	-
10	Bidang Sosial			-	-	-	-	-	-
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	3.206.115.415,00	2.108.627.605,00	241.444.500,00	171.068.833,00	2.179.003.272,00	190.458.854,00	2.369.462.126,00	836.653.289,00
				-	-	-	-	-	-
11	Bidang Koperasi dan UKM			-	-	-	-	-	-
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	5.770.949.956,23	4.292.983.851,23	-	103.890.385,00	4.189.093.466,23	329.482.292,00	4.518.575.758,23	1.252.374.198,00
				-	-	-	-	-	-
12	Bidang Penanaman Modal			-	-	-	-	-	-
12.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	48.385.336.569,44	8.732.218.841,00	1.523.500,00	170.060.166,00	8.563.682.175,00	3.214.792.691,00	11.778.474.866,00	36.606.861.703,44
				-	-	-	-	-	-

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan				Penyusutan Tahun Ini	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023	Nilai Buku
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Koreksi Tambah	Koreksi Kurang	Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
13	Bidang Kebudayaan			-	-	-		-	-
				-	-	-		-	-
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga			-	-	-		-	-
14,01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	10.305.472.628,00	6.604.670.523,00	-	124.786.781,00	6.479.883.742,00	379.745.138,00	6.859.628.880,00	3.445.843.748,00
				-	-	-		-	-
15	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri			-	-	-		-	-
15,01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	569.807.359,00	550.307.358,00	-	3.800.000,00	546.507.358,00	13.400.000,00	559.907.358,00	9.900.001,00
15,02	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	12.175.159.625,00	7.700.465.800,00	1.500.000,00	36.528.839,00	7.665.436.961,00	729.641.153,00	8.395.078.114,00	3.780.081.511,00
15,03	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	20.278.488.113,00	10.053.948.872,00	-	572.026.450,00	9.481.922.422,00	685.461.719,00	10.167.384.141,00	10.111.103.972,00
				-	-	-		-	-
16	Bidang Pemberdayaan Masy. Desa			-	-	-		-	-
				-	-	-		-	-
17	Bidang Perpustakaan			-	-	-		-	-
17,01	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	5.236.930.333,00	3.311.759.323,00	198.420.900,00	256.824.890,00	3.253.355.333,00	264.357.660,00	3.517.712.993,00	1.719.217.340,00
				-	-	-		-	-
18	Bidang Pertanian			-	-	-		-	-
18,01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	20.044.857.667,36	11.850.126.140,36	-	56.645.791,00	11.793.480.349,36	963.946.059,00	12.757.426.408,36	7.287.431.259,00
	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	5.807.325.673,66	3.722.418.972,64	700.039.298,02	262.261.360,00	4.160.196.910,66	403.727.061,00	4.563.923.971,66	1.243.401.702,00
				-	-	-		-	-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral			-	-	-		-	-
				-	-	-		-	-
20	Bidang Kelautan dan Perikanan			-	-	-		-	-
20,01	Dinas Perikanan	19.711.266.698,17	15.387.027.335,18	-	245.800.751,00	15.141.226.584,18	502.801.922,00	15.644.028.506,18	4.067.238.191,99
				-	-	-		-	-
	TOTAL	4.126.987.870.353,24	3.293.190.445.269,28	3.650.620.165,02	82.877.488.599,37	3.213.963.576.834,93	198.155.226.321,18	3.412.118.803.156,11	714.869.067.197,13



KABUPATEN PADANG PARIAMAN
REKAPITULASI PENYUSUTAN ASET PERALATAN DAN MESIN

per 31 Desember 2023

Provinsi : Sumatera Barat
Kabupaten/Kota : Kabupaten Padang Pariaman

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan				Penyusutan Tahun Ini	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023	Nilai Buku
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Koreksi Tambah	Koreksi Kurang	Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	Bidang Otonomi Daerah, Pemerintahan Umum, Adm Keuangan Daerah, Perangkat Daerah, Kepegawaian dan Persandian								
01.01	Kantor DPRD		-	-	-	-			-
01.02	Kepala Daerah dan Wakil		-	-	-	-			-
01.03	Sekretariat Daerah	26.868.237.646,71	20.811.162.582,71	193.111.586,00	630.444.500,00	20.373.829.668,71	1.189.188.933,00	21.563.018.601,71	5.305.219.045,00
01.04	Sekretariat DPRD	9.103.322.887,78	7.841.798.684,12	-	1.143.429.873,34	6.698.368.810,78	435.838.428,00	7.134.207.238,78	1.969.115.649,00
01.05	Badan Pengelola Keuangan Daerah	5.723.201.808,00	4.320.062.297,00	682.833.743,00	411.929.450,00	4.590.966.590,00	305.345.494,00	4.896.312.084,00	826.889.724,00
01.06	Inspektorat Kabupaten	1.546.748.147,00	1.293.447.307,00	166.730.333,00	313.564.583,00	1.146.613.057,00	166.514.793,00	1.313.127.850,00	233.620.297,00
01.07	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya	1.879.984.316,00	1.745.854.814,00	-	122.969.600,00	1.622.885.214,00	88.424.680,00	1.711.309.894,00	168.674.422,00
				-	-	-			-
01.09	Kecamatan		0	-	-	-			-
01.09.01	Kecamatan Lubuk Alung	462.108.243,00	423.114.957,00	-	16.994.250,00	406.120.707,00	12.208.597,00	418.329.304,00	43.778.939,00
01.09.02	Kecamatan Sei.Geringging	556.331.440,00	536.761.469,00	-	22.918.666,00	513.842.803,00	22.199.173,00	536.041.976,00	20.289.464,00
01.09.03	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	485.068.578,00	478.611.682,00	-	22.900.000,00	455.711.682,00	20.910.852,00	476.622.534,00	8.446.044,00
01.09.04	Kecamatan Ulahan Tapakis	464.164.191,00	449.180.192,00	-	-	449.180.192,00	2.982.698,00	452.162.890,00	12.001.301,00
01.09.05	Kecamatan Sungai Limau	593.992.958,00	615.958.924,00	-	78.430.167,00	537.528.757,00	15.124.991,00	552.653.748,00	41.339.210,00
01.09.06	Kecamatan V Koto Kp.Dalam	475.385.558,00	474.576.483,00	-	54.629.167,00	419.947.316,00	18.071.198,00	438.018.514,00	37.367.044,00
01.09.07	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	541.910.231,00	520.220.139,00	-	31.573.800,00	488.646.339,00	31.279.196,00	519.925.535,00	21.984.696,00
01.09.08	Kecamatan 2 x 11 Enam Lingkung	441.137.192,00	435.725.494,00	-	29.010.725,00	406.714.769,00	12.476.647,00	419.191.416,00	21.945.776,00
01.09.09	Kecamatan Nan Sabaris	497.456.952,00	434.693.093,00	-	-	434.693.093,00	30.344.076,00	465.037.169,00	32.419.783,00
01.09.10	Kecamatan Batang Anai	547.956.645,00	507.135.492,00	-	-	507.135.492,00	20.181.430,00	527.316.922,00	20.639.723,00
01.09.11	Kecamatan V Koto Timur	542.277.727,00	493.171.610,00	-	-	493.171.610,00	14.061.440,00	507.233.050,00	35.044.677,00
01.09.12	Kecamatan Padang Sago	432.826.651,00	417.100.792,00	-	-	417.100.792,00	11.503.263,00	428.604.055,00	4.222.596,00
01.09.13	Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam	537.877.501,00	488.673.533,00	-	-	488.673.533,00	26.544.342,00	515.217.875,00	22.659.626,00
01.09.14	Kecamatan Patamuhan	588.711.008,00	582.261.047,00	-	56.056.083,00	526.204.964,00	20.309.815,00	546.514.779,00	42.196.229,00
01.09.15	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	404.760.006,00	402.501.704,00	-	20.062.417,00	382.439.287,00	5.459.625,00	387.898.912,00	16.861.094,00
01.09.16	Kecamatan Batang Gasan	664.076.107,00	616.508.141,00	-	3.936.500,00	612.571.641,00	16.757.298,00	629.328.939,00	34.747.168,00
01.09.17	Kecamatan Enam Lingkung	602.754.593,00	561.417.882,00	-	7.000.000,00	554.417.882,00	16.245.126,00	570.663.008,00	32.091.585,00
	Sub Jumlah	53.960.290.386,49	44.449.938.318,83	1.042.675.662,00	2.965.849.781,34	42.526.764.199,49	2.481.972.095,00	45.008.736.294,49	8.951.554.092,00

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan				Penyusutan Tahun Ini	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023	Nilai Buku
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Koreksi Tambah	Koreksi Kurang	Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
02	Bidang Pendidikan								
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	132.033.542.019,81	92.318.068.710,05	3.190.000,00	781.031.745,32	91.540.226.964,73	12.338.211.899,00	103.878.438.863,73	28.155.103.156,08
				-	-	-			-
03	Bidang Kesehatan								
03.01	Dinas Kesehatan	94.749.797.404,64	57.362.976.000,94	8.944.500,00	304.642.699,30	57.067.277.801,64	7.447.672.690,00	64.514.950.491,64	30.234.846.913,00
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	92.725.848.531,75	79.451.804.737,70	131.450.000,00	14.841.235.100,95	64.742.019.636,75	8.018.864.838,00	72.760.884.474,75	19.964.964.057,00
				-	-	-			-
04	Bidang Pekerjaan Umum								
04.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	16.976.269.621,10	14.006.694.946,10	1,00	292.008.464,00	13.714.686.483,10	1.553.792.298,00	15.268.478.781,10	1.707.790.840,00
				-	-	-			-
05	Bidang Perencanaan Pembangunan								
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah	2.144.704.693,00	1.275.621.391,00	-	3.170.500,00	1.272.450.891,00	193.337.423,00	1.465.788.314,00	678.916.379,00
				-	-	-			-
06	Bidang Perhubungan								
06.01	Dinas Perhubungan	10.533.393.126,00	7.982.751.627,00	-	32.540.800,00	7.950.210.827,00	770.807.967,00	8.721.018.794,00	1.812.374.332,00
	Dinas Komunikasi dan Informatika	4.004.954.460,60	2.459.374.616,60	292.500,00	78.444.833,00	2.381.222.283,60	435.982.436,00	2.817.204.719,60	1.187.749.741,00
				-	-	-			-
07	Bidang Lingkungan Hidup								
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	7.995.446.711,00	4.307.781.326,02	-	120.422.587,02	4.187.358.739,00	963.153.673,00	5.150.512.412,00	2.844.934.299,00
				-	-	-			-
08	Bidang Kependudukan dan Capil								
08.01	Dinas Kependudukan dan Capil	3.297.726.825,00	3.088.711.552,00	-	641.963.223,00	2.446.748.329,00	290.814.574,00	2.737.562.903,00	560.163.922,00
				-	-	-			-
09	Bidang Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak								
	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	956.518.615,00	890.161.428,25	272.837.583,00	442.513.628,25	720.485.383,00	49.815.900,00	770.301.283,00	186.217.332,00
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	7.998.468.664,00	7.650.418.473,00	-	542.443.867,00	7.107.974.606,00	315.945.378,00	7.423.919.984,00	574.548.680,00
				-	-	-			-
10	Bidang Sosial								
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	2.154.050.891,00	1.389.605.686,00	241.444.500,00	171.068.833,00	1.459.981.353,00	159.564.754,00	1.619.546.107,00	534.504.784,00
				-	-	-			-
11	Bidang Koperasi dan UKM								
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	4.508.442.756,23	3.720.088.627,23	-	103.890.385,00	3.616.198.242,23	284.301.642,00	3.900.499.884,23	607.942.872,00
				-	-	-			-
12	Bidang Penanaman Modal								
12.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	5.762.311.803,00	3.119.404.539,00	1.523.500,00	170.060.166,00	2.950.867.873,00	896.174.168,00	3.847.042.041,00	1.915.269.762,00

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan				Penyusutan Tahun Ini	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023	Nilai Buku
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Koreksi Tambah	Koreksi Kurang	Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13	Bidang Kebudayaan			-	-	-			-
				-	-	-			-
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga			-	-	-			-
14,01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	2.269.760.689,00	1.507.735.157,00	-	124.786.781,00	1.382.948.376,00	96.765.562,00	1.479.713.938,00	790.046.751,00
				-	-	-			-
15	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri			-	-	-			-
15,01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	392.360.359,00	372.860.358,00	-	3.800.000,00	369.060.358,00	13.400.000,00	382.460.358,00	9.900.001,00
15,02	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	11.617.635.625,00	7.336.328.166,00	1.500.000,00	36.528.839,00	7.301.299.327,00	712.927.953,00	8.014.227.280,00	3.603.408.345,00
15,03	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	7.594.966.463,00	6.812.079.813,00	-	148.644.000,00	6.663.435.813,00	283.209.992,00	6.946.645.805,00	648.320.658,00
				-	-	-			-
16	Bidang Pemberdayaan Masy. Desa			-	-	-			-
				-	-	-			-
17	Bidang Perpustakaan			-	-	-			-
17,01	Dinas Kerasipan dan Perpustakaan	3.651.121.093,00	1.725.950.083,00	198.420.900,00	256.824.890,00	1.667.546.093,00	264.357.660,00	1.931.903.753,00	1.719.217.340,00
				-	-	-			-
18	Bidang Pertanian			-	-	-			-
18,01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	6.721.071.032,36	5.557.916.888,36	-	56.645.791,00	5.501.271.097,36	425.250.965,00	5.926.522.062,36	794.548.970,00
	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	2.681.143.663,66	2.378.948.096,64	6.200.238,02	262.261.360,00	2.122.886.974,66	69.550.162,00	2.192.437.136,66	488.706.527,00
				-	-	-			-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral			-	-	-			-
				-	-	-			-
20	Bidang Kelautan dan Perikanan			-	-	-			-
20,01	Dinas Perikanan	4.147.274.844,94	4.255.571.007,94	-	245.800.750,00	4.009.770.257,94	90.313.670,00	4.100.083.927,94	47.190.917,00
				-	-	-			-
	TOTAL	478.877.100.278,58	353.420.791.549,67	1.908.479.384,02	22.626.579.024,18	332.702.691.909,51	38.156.187.699,00	370.858.879.608,51	108.018.220.670,07



KABUPATEN PADANG PARIAMAN
REKAPITULASI PENYUSUTAN ASET GEDUNG DAN BANGUNAN

per 31 Desember 2023

Provinsi : Sumatera Barat
Kabupaten/Kota : Kabupaten Padang Pariaman

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan				Penyusutan Tahun 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023	Nilai Buku
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Koreksi Tambah	Koreksi Kurang	Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	Bidang Otonomi Daeah, Pemerintahan Umum, Adm Keuangan Daerah, Perangkat Daerah, Kepegawaian dan Persandian								
01.01	Kantor DPRD		-	-	-	-	-	-	-
01.02	Kepala Daerah dan Wakil		-	-	-	-	-	-	-
01.03	Sekretariat Daerah	118.455.039.885,97	34.693.907.115,00	1,00	-	34.693.907.116,00	5.985.714.537,00	40.679.621.653,00	77.775.418.232,97
01.04	Sekretariat DPRD	5.595.516.907,00	2.953.976.955,00	-	-	2.953.976.955,00	174.523.244,00	3.128.500.199,00	2.467.016.708,00
01.05	Badan Pengelola Keuangan Daerah	8.447.792.643,00	3.167.922.239,00	-	-	3.167.922.239,00	422.389.632,00	3.590.311.871,00	4.857.480.772,00
01.06	Inspektorat Kabupaten	6.355.963.180,00	1.846.950.614,00	-	-	1.846.950.614,00	302.134.535,00	2.149.085.149,00	4.206.878.031,00
01.07	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	-	-	-	-	-	-	-	-
01.09	Kecamatan								
01.09.01	Kecamatan Lubuk Alung	611.425.616,00	415.356.037,00	-	-	415.356.037,00	6.511.538,00	421.867.575,00	189.558.041,00
01.09.02	Kecamatan Sei. Geringging	1.264.134.420,00	537.039.846,00	-	-	537.039.846,00	48.116.206,00	585.156.052,00	678.978.368,00
01.09.03	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	1.100.052.986,00	526.865.392,00	-	-	526.865.392,00	56.242.928,00	583.108.320,00	516.944.666,00
01.09.04	Kecamatan Ulakan Tapakis	737.238.000,00	638.298.632,00	-	-	638.298.632,00	49.891.068,00	688.189.700,00	49.048.300,00
01.09.05	Kecamatan Sungai Limau	1.178.889.000,00	562.162.440,00	-	-	562.162.440,00	47.152.805,00	609.315.245,00	569.573.755,00
01.09.06	Kecamatan V Koto Kp. Dalam	1.960.376.000,00	774.052.616,00	-	-	774.052.616,00	98.505.847,00	872.558.463,00	1.087.817.537,00
01.09.07	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	2.722.535.567,76	709.007.155,00	-	-	709.007.155,00	134.985.145,00	843.992.300,00	1.878.543.267,76
01.09.08	Kecamatan 2 x 11 Enam Lingkung	618.482.600,00	506.058.348,00	-	-	506.058.348,00	17.184.930,00	523.243.278,00	95.239.322,00
01.09.09	Kecamatan Nan Sabaris	1.366.565.000,00	1.044.630.000,00	-	-	1.044.630.000,00	24.924.000,00	1.069.554.000,00	297.011.000,00
01.09.10	Kecamatan Batang Anai	697.992.900,00	686.089.896,00	-	-	686.089.896,00	2.420.950,00	688.510.846,00	9.482.054,00
01.09.11	Kecamatan V Koto Timur	634.140.000,00	357.256.482,00	-	-	357.256.482,00	26.203.165,00	383.459.647,00	250.680.353,00
01.09.12	Kecamatan Padang Sago	297.000.000,00	297.000.000,00	-	-	297.000.000,00	-	297.000.000,00	-
01.09.13	Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam	2.259.848.679,48	687.370.640,00	-	-	687.370.640,00	112.992.434,00	800.363.074,00	1.459.485.605,48
01.09.14	Kecamatan Patamuan	787.339.363,00	382.605.589,00	-	-	382.605.589,00	39.999.535,00	422.605.124,00	364.734.239,00
01.09.15	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	540.192.000,00	421.037.338,00	-	-	421.037.338,00	27.009.600,00	448.046.938,00	92.145.062,00
01.09.16	Kecamatan Batang Gasan	705.058.801,00	445.500.978,00	-	-	445.500.978,00	22.147.340,00	467.648.318,00	237.410.483,00
01.09.17	Kecamatan Enam Lingkung	496.577.750,00	426.273.128,00	-	-	426.273.128,00	24.828.887,00	451.102.015,00	45.475.735,00
	Sub Jumlah	156.832.161.299,21	52.079.361.440,00	1,00	-	52.079.361.441,00	7.623.878.326,00	59.703.239.767,00	97.128.921.532,21
02	Bidang Pendidikan								
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	587.839.420.225,19	323.130.382.076,38	937.405.073,00	60.044.991,00	324.007.742.158,38	26.751.582.606,18	350.759.324.764,56	237.080.095.460,63
			-	-	-	-	-	-	-

Lampiran : 16. b / 2 - 3

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan				Penyusutan Tahun 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023	Nilai Buku
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Koreksi Tambah	Koreksi Kurang	Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
03	Bidang Kesehatan		-	-	-	-	-	-	-
03.01	Dinas Kesehatan	102.406.274.763,11	40.437.462.855,00	101.637.651,00	1.988.766.860,00	38.550.333.646,00	4.635.997.390,00	43.186.331.036,00	59.219.943.727,11
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	87.355.760.783,39	22.978.979.447,00	-	-	22.978.979.447,00	4.857.069.506,00	27.836.048.953,00	59.519.711.830,39
			-	-	-	-	-	-	-
04	Bidang Pekerjaan Umum		-	-	-	-	-	-	-
04.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	17.019.074.299,60	5.366.779.382,00	-	-	5.366.779.382,00	797.484.894,00	6.164.264.276,00	10.854.810.023,60
			-	-	-	-	-	-	-
05	Bidang Perencanaan Pembangunan		-	-	-	-	-	-	-
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah	10.205.138.715,06	2.575.410.238,00	-	-	2.575.410.238,00	510.256.935,00	3.085.667.173,00	7.119.471.542,06
			-	-	-	-	-	-	-
06	Bidang Perhubungan		-	-	-	-	-	-	-
06.01	Dinas Perhubungan	9.235.123.443,80	5.887.389.884,00	1,00	146.313.648,00	5.741.076.237,00	291.860.422,00	6.032.936.659,00	3.202.186.784,80
	Dinas Komunikasi dan Informatika	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-
07	Bidang Lingkungan Hidup		-	-	-	-	-	-	-
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	24.857.422.678,00	1.640.931.662,00	-	678.989.060,00	961.942.602,00	1.242.871.134,00	2.204.813.736,00	22.652.608.942,00
			-	-	-	-	-	-	-
08	Bidang Kependudukan dan Capil		-	-	-	-	-	-	-
08.01	Dinas Kependudukan dan Capil	488.343.425,00	474.335.377,00	-	-	474.335.377,00	1.006.566,00	475.341.943,00	13.001.482,00
			-	-	-	-	-	-	-
09	Bidang Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak		-	-	-	-	-	-	-
09.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	65.000.000,00	65.000.000,00	-	-	65.000.000,00	-	65.000.000,00	-
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	5.181.090.576,82	2.039.469.762,00	-	-	2.039.469.762,00	245.399.496,00	2.284.869.258,00	2.896.221.318,82
			-	-	-	-	-	-	-
10	Bidang Sosial		-	-	-	-	-	-	-
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	912.089.524,00	586.992.586,00	-	-	586.992.586,00	28.540.100,00	615.532.686,00	296.556.838,00
			-	-	-	-	-	-	-
11	Bidang Koperasi dan UKM		-	-	-	-	-	-	-
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	1.232.364.200,00	542.752.224,00	-	-	542.752.224,00	45.180.650,00	587.932.874,00	644.431.326,00
			-	-	-	-	-	-	-
12	Bidang Penanaman Modal		-	-	-	-	-	-	-
12.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	40.878.550.266,44	5.574.931.290,00	-	-	5.574.931.290,00	1.969.723.607,00	7.544.654.897,00	33.333.895.369,44
			-	-	-	-	-	-	-
13	Bidang Kebudayaan		-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga		-	-	-	-	-	-	-
14.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	8.010.711.939,00	5.071.935.366,00	-	-	5.071.935.366,00	282.979.576,00	5.354.914.942,00	2.655.796.997,00
			-	-	-	-	-	-	-

Lampiran : 16. b / 3 - 3

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Saldo Awal Akumulasi Penyusutan				Penyusutan Tahun 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023	Nilai Buku
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Koreksi Tambah	Koreksi Kurang	Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri		-	-	-	-		-	-
15.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik		-	-	-	-		-	-
15.02	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	548.974.000,00	355.587.634,00	-	-	355.587.634,00	16.713.200,00	372.300.834,00	176.673.166,00
15,03	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	3.695.687.250,00	3.213.129.059,00	-	423.382.450,00	2.789.746.609,00	184.784.363,00	2.974.530.972,00	721.156.278,00
			-	-	-	-		-	-
16	Bidang Pemberdayaan Masy. Desa		-	-	-	-		-	-
			-	-	-	-		-	-
17	Bidang Perpustakaan		-	-	-	-		-	-
17.01	Dinas Kerasipan dan Perpustakaan	1.575.544.240,00	1.575.544.240,00	-	-	1.575.544.240,00	-	1.575.544.240,00	-
			-	-	-	-		-	-
18	Bidang Pertanian		-	-	-	-		-	-
18,01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	13.294.198.795,00	6.266.226.265,00	-	-	6.266.226.265,00	535.090.241,00	6.801.316.506,00	6.492.882.289,00
	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	3.073.332.010,00	1.305.470.876,00	678.989.060,00	-	1.984.459.936,00	334.176.899,00	2.318.636.835,00	754.695.175,00
			-	-	-	-		-	-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral		-	-	-	-		-	-
			-	-	-	-		-	-
20	Bidang Kelautan dan Perikanan		-	-	-	-		-	-
20.01	Dinas Perikanan	6.908.498.828,99	2.813.963.416,00	-	1,00	2.813.963.415,00	314.558.307,00	3.128.521.722,00	3.779.977.106,99
	TOTAL	1.081.614.761.262,61	483.982.035.079,38	1.718.031.786,00	3.297.497.010,00	482.402.569.855,38	50.669.154.218,18	533.071.724.073,56	548.543.037.189,05



KABUPATEN PADANG PARIAMAN
REKAPITULASI PENYUSUTAN ASET TETAP

per 31 Desember 2023

Provinsi : Sumatera Barat
Kabupaten/Kota : Kabupaten Padang Pariaman

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan			Penyusutan Tahun 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023	Nilai Buku	
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Koreksi Tambah	Koreksi Kurang				Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	Bidang Otonomi Daeah, Pemerintahan Umum, Adm Keuangan Daerah, Perangkat Daerah, Kepegawaian dan Persandian								
01.01	Kantor DPRD		-	-	-	-	-	-	-
01.02	Kepala Daerah dan Wakil		-	-	-	-	-	-	-
01.03	Sekretariat Daerah	865.748.050,00	799.735.050,00	-	-	799.735.050,00	4.400.867,00	804.135.917,00	61.612.133,00
01.04	Sekretariat DPRD	138.827.450,00	138.827.450,00	-	-	138.827.450,00	-	138.827.450,00	-
01.05	Badan Pengelola Keuangan Daerah	134.441.200,00	134.441.200,00	-	-	134.441.200,00	-	134.441.200,00	-
01.06	Inspektorat Kabupaten	80.257.000,00	50.429.167,00	-	-	50.429.167,00	11.629.283,00	62.058.450,00	18.198.550,00
01.07	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	41.015.000,00	41.015.000,00	-	-	41.015.000,00	-	41.015.000,00	-
			-	-	-	-	-	-	-
01.09	Kecamatan								
01.09.01	Kecamatan Lubuk Alung	40.874.310,00	40.874.310,00	-	-	40.874.310,00	-	40.874.310,00	-
01.09.02	Kecamatan Sei.Geringging	6.988.000,00	6.988.000,00	-	-	6.988.000,00	-	6.988.000,00	-
01.09.03	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	6.933.000,00	6.933.000,00	-	-	6.933.000,00	-	6.933.000,00	-
01.09.04	Kecamatan Ulakan Tapakis	6.971.500,00	6.971.500,00	-	-	6.971.500,00	-	6.971.500,00	-
01.09.05	Kecamatan Sungai Limau	6.988.000,00	6.988.000,00	-	-	6.988.000,00	-	6.988.000,00	-
01.09.06	Kecamatan V Koto Kp.Dalam	7.000.000,00	7.000.000,00	-	-	7.000.000,00	-	7.000.000,00	-
01.09.07	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	6.890.500,00	6.890.500,00	-	-	6.890.500,00	-	6.890.500,00	-
01.09.08	Kecamatan 2 x 11 Enam Lingkung	13.730.500,00	13.730.500,00	-	-	13.730.500,00	-	13.730.500,00	-
01.09.09	Kecamatan Nan Sabaris	6.988.000,00	6.988.000,00	-	-	6.988.000,00	-	6.988.000,00	-
01.09.10	Kecamatan Batang Anai	6.992.000,00	6.992.000,00	-	-	6.992.000,00	-	6.992.000,00	-
01.09.11	Kecamatan V Koto Timur	10.471.500,00	10.471.500,00	-	-	10.471.500,00	-	10.471.500,00	-
01.09.12	Kecamatan Padang Sago	9.842.000,00	9.842.000,00	-	-	9.842.000,00	-	9.842.000,00	-
01.09.13	Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam	6.930.000,00	6.930.000,00	-	-	6.930.000,00	-	6.930.000,00	-
01.09.14	Kecamatan Patamuau	7.000.000,00	7.000.000,00	-	-	7.000.000,00	-	7.000.000,00	-
01.09.15	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	7.000.000,00	7.000.000,00	-	-	7.000.000,00	-	7.000.000,00	-
01.09.16	Kecamatan Batang Gasan	6.988.000,00	6.988.000,00	-	-	6.988.000,00	-	6.988.000,00	-
01.09.17	Kecamatan Enam Lingkung	6.890.500,00	6.890.500,00	-	-	6.890.500,00	-	6.890.500,00	-
	Sub Jumlah	1.425.766.510,00	1.329.925.677,00	-	-	1.329.925.677,00	16.030.150,00	1.345.955.827,00	79.810.683,00
02	Bidang Pendidikan								
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	848.925.943,00	726.258.163,00	-	-	726.258.163,00	47.228.224,00	773.486.387,00	75.439.556,00
			0	-	-	-	-	-	-
03	Bidang Kesehatan								
03.01	Dinas Kesehatan	588.280.789,00	415.188.872,00	-	-	415.188.872,00	61.565.901,00	476.754.773,00	111.526.016,00
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	2.794.966.796,00	2.200.824.296,00	-	-	2.200.824.296,00	152.654.200,00	2.353.478.496,00	441.488.300,00

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan				Penyusutan Tahun 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023	Nilai Buku
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Koreksi Tambah	Koreksi Kurang	Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			-	-	-	-	-	-	-
04	Bidang Pekerjaan Umum		-	-	-	-	-	-	-
04.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	2.533.330.759.085,81	2.435.542.175.397,00	9.258.995,00	56.938.562.565,19	2.378.612.871.826,81	108.101.534.167,00	2.486.714.405.993,81	46.616.353.092,00
					-	-	-	-	-
05	Bidang Perencanaan Pembangunan			-	-	-	-	-	-
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-
06	Bidang Perhubungan			-	-	-	-	-	-
06.01	Dinas Perhubungan	7.368.682.116,00	6.483.677.124,00	-	-	6.483.677.124,00	270.108.744,00	6.753.785.868,00	614.896.248,00
	Dinas Komunikasi dan Informatika			-	-	-	-	-	-
				-	-	-	-	-	-
07	Bidang Lingkungan Hidup			-	-	-	-	-	-
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	133.946.000,00	119.270.000,00	-	14.850.000,00	104.420.000,00	6.216.000,00	110.636.000,00	23.310.000,00
				-	-	-	-	-	-
08	Bidang Kependudukan dan Capil			-	-	-	-	-	-
08.01	Dinas Kependudukan dan Capil	118.061.808,00	113.765.868,00	-	-	113.765.868,00	4.295.940,00	118.061.808,00	-
				-	-	-	-	-	-
09	Bidang Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak			-	-	-	-	-	-
09.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa			-	-	-	-	-	-
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	25.000.000,00	25.000.000,00	-	-	25.000.000,00	-	25.000.000,00	-
				-	-	-	-	-	-
10	Bidang Sosial			-	-	-	-	-	-
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	139.975.000,00	132.029.333,00	-	-	132.029.333,00	2.354.000,00	134.383.333,00	5.591.667,00
				-	-	-	-	-	-
11	Bidang Koperasi dan UKM			-	-	-	-	-	-
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	30.143.000,00	30.143.000,00	-	-	30.143.000,00	-	30.143.000,00	-
				-	-	-	-	-	-
12	Bidang Penanaman Modal			-	-	-	-	-	-
12.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	1.744.474.500,00	37.883.012,00	-	-	37.883.012,00	348.894.916,00	386.777.928,00	1.357.696.572,00
				-	-	-	-	-	-
13	Bidang Kebudayaan			-	-	-	-	-	-
				-	-	-	-	-	-
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga			-	-	-	-	-	-
14.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	25.000.000,00	25.000.000,00	-	-	25.000.000,00	-	25.000.000,00	-
				-	-	-	-	-	-
15	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri			-	-	-	-	-	-
15.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	177.447.000,00	177.447.000,00	-	-	177.447.000,00	-	177.447.000,00	-
15.02	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	8.550.000,00	8.550.000,00	-	-	8.550.000,00	-	8.550.000,00	-
15.03	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	8.987.834.400,00	28.740.000,00	-	-	28.740.000,00	217.467.364,00	246.207.364,00	8.741.627.036,00

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan				Penyusutan Tahun 2023	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023	Nilai Buku
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Koreksi Tambah	Koreksi Kurang	Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			-	-	-	-	-	-	-
16	Bidang Pemberdayaan Masy. Desa		-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-
17	Bidang Perpustakaan		-	-	-	-	-	-	-
17.01	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	10.265.000,00	10.265.000,00	-	-	10.265.000,00	-	10.265.000,00	-
			-	-	-	-	-	-	-
18	Bidang Pertanian		-	-	-	-	-	-	-
18.01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	29.587.840,00	25.982.987,00	-	-	25.982.987,00	3.604.853,00	29.587.840,00	-
	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	52.850.000,00	38.000.000,00	14.850.000,00	-	52.850.000,00	-	52.850.000,00	-
			-	-	-	-	-	-	-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral		-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-
20	Bidang Kelautan dan Perikanan		-	-	-	-	-	-	-
20.01	Dinas Perikanan	8.655.493.024,24	8.317.492.911,24	-	-	8.317.492.911,24	97.929.945,00	8.415.422.856,24	240.070.168,00
			-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	2.566.496.008.812,05	2.455.787.618.640,24	24.108.995,00	56.953.412.565,19	2.398.858.315.070,05	109.329.884.404,00	2.508.188.199.474,05	58.307.809.338,00

PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN
DAFTAR ASET TAK BERWUJUD PER 31 DESEMBER 2023

No	SKPD	Uraian	Tahun Perolehan	Nilai (Rp)
1.	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Software Sistem Informasi Pokok Pendidikan Berbasis WEB (Tahun 2012 Rp77.635.000.00)	2012	77.635.000,00
		Software Sistem Informasi Pokok Pendidikan Berbasis WEB (Tahun 2013 Rp19.800.000.00)	2013	19.800.000,00
		Software Media Pendidikan SDN	2016	323.972.000,00
		Software E Waspada	2017	18.700.000,00
		Software Website Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	2017	24.750.000,00
		Software Aplikasi Penerimaan Peserta Didik Baru (PPDB) Online SDN dan SMPN (Tahun 2018 adalah Rp. 19.800.000, Tahun 2019 Rp. 22.959.000, Tahun 2022 Rp. 35.000.000, Tahun 2023 Rp. 35.000.000)	2018	112.759.000,00
		Software Website Disdikbud Padang Pariaman	2019	15.000.000,00
Jumlah Aset Tak Berwujud Kantor Dinas Pendidikan dan Kebudayaan				592.616.000,00
2.	Dinas Kesehatan	Software (Software Manajemen Pasien Puskesmas)	2012	522.500.000,00
		Software Padang Pariaman Sehat	2016	13.000.000,00
		Software Perencanaan dan Penganggaran E-Surenggarkes	2016	22.000.000,00
		Software E-Logistik Berbasis Barcode	2016	44.968.000,00
		Software Sistem Informasi Kepegawaian	2016	15.000.000,00
		Software Aplikasi Sistem Penunjang Kinerja	2017	15.000.000,00
Jumlah Aset Tak Berwujud Dinas Kesehatan				632.468.000,00
3.	RSUD	Software (SIRS)	2014	61.930.000,00
		Software SIRS Rawat Jalan	2015	42.460.000,00
		Software SIRS Administrasi	2016	35.750.000,00
		Software SIRS Laboratorium	2016	26.510.000,00
		Software SIRS Radiologi	2016	26.510.000,00
		Software SIRS Kasir	2016	27.610.000,00
		Software SIRS Keuangan	2016	35.750.000,00
		Software SIRS Kamar Operasi	2016	26.510.000,00
		Perencanaan Review Master Plan Rumah Sakit	2020	99.400.000,00
Penyusunan UKL/ UPL	2020	49.500.000,00		
Jumlah Aset Tak Berwujud RSUD				431.930.000,00
5.	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	Software Database Jalan	2016	547.750.000,00
		Kajian Dokumen Rispam Induk	2019	621.546.000,00
		Kajian Rencana Detail Tata Ruang (RDTR) Kawasan Ibukota Kabupaten	2022	976.467.000,00
		Kajian Lingkungan Hidup Strategis Kawasan Perkotaan Lubuk Alung	2022	80.000.000,00
		Kajian Lingkungan Hidup Strategis Kawasan Perkotaan Tiram	2022	80.000.000,00
		Kajian Rencana Rinci Tata Ruang (RRTR) Kawasan Perkotaan Lubuk Alung	2022	79.850.000,00
		Kajian Rencana Rinci Tata Ruang (RRTR) Kawasan Perkotaan Tiram	2022	79.850.000,00
		Kajian Strategi Sanitasi Kabupaten Padang Pariaman	2022	69.636.960,00
		Master Plan Drainase Kab. Padang Pariaman (Wilayah I)	2023	99.960.000,00
		Master Plan Drainase Kab. Padang Pariaman (Wilayah IV)	2023	99.950.000,00
		Master Plan Drainase Kab. Padang Pariaman (Wilayah III)	2023	99.958.000,00
		Master Plan Drainase Kab. Padang Pariaman (Wilayah V)	2023	99.955.000,00
		Master Plan Drainase Kab. Padang Pariaman (Wilayah II)	2023	99.949.000,00
		Master Plan Drainase Kab. Padang Pariaman (Wilayah VI)	2023	99.961.000,00

Lampiran : 17 2 - 3

No	SKPD	Uraian	Tahun Perolehan	Nilai (Rp)
		Jasa Konsultansi Penyusunan Dokumen Standar Pelayanan Minimum (SPM) Bid Air	2023	69.875.000,00
		Jasa Konsultansi Penyusunan Dokumen Standar Pelayanan Minimum (SPM) Bid Air Limbah Paket II	2023	69.952.502,00
		Jasa Konsultansi Penyusunan Dokumen Standar Pelayanan Minimum (SPM) Bid Air Minum dan Air Limbah	2023	69.900.000,00
		Jasa Konsultansi Pengawasan Perpipaan DDUB	2023	39.629.775,00
Jumlah Aset Tak Berwujud DPUPR				3.384.190.237,00
6.	Badang Penanggulangan Bencana Daerah	Software Website Kebencanaan	2017	19.800.000,00
		Software Database RR	2019	54.574.000,00
Jumlah Aset Tak Berwujud BPBD				74.374.000,00
7.	Dinas Kependudukan dan Capil	Software (Anti Virus Simantek untuk Aplikasi Data SIAK/E-KTP)	2014	6.650.000,00
		Software (Aplikasi Akta Kelahiran Mobile)	2014	21.500.000,00
		Software Survey Kepuasan Pelanggan	2017	17.050.000,00
		Software Inventory Barang	2016	16.753.000,00
		Software Windows Server	2020	13.545.000,00
Jumlah Aset Tak Berwujud Dinas Dukcapil				75.498.000,00
8.	Dinas Komunikasi dan Informatika	Software Website PPID	2017	29.535.000,00
		Software Website Lumbung Data	2013	93.144.000,00
Jumlah Aset Tak Berwujud Dinas Kominfo				122.679.000,00
9.	Dinas Perikanan	Software (Website DKP)	2014	9.975.000,00
Jumlah Aset Tak Berwujud Dinas Perikanan				9.975.000,00
10.	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan Usaha Kecil Menengah	Software (Software Map Info Professional V.11.5)	2012	37.031.500,00
		Software Aplikasi Online Kasir	2021	6.550.000,00
Jumlah Aset Tak Berwujud Disdagnakerkop dan UKM				43.581.500,00
11.	Sekretariat Daerah	Software Sistem Tata Naskah Surat Dinas	2011	290.015.000,00
		Software (Aplikasi Analisa Jabatan dan Analisa beban Kerja)	2012	84.315.000,00
		Software (Aplikasi Sub Block Website Bagian Humas)	2013	10.000.000,00
		Software (Remastering Website Padang Pariaman-Bagian PDE)	2013	14.941.000,00
		Software (Aplikasi Pusat Data Bagian PDE)	2013	12.978.600,00
		Software (Aplikasi Pengaduan Masy berbasis SMS Gateway)	2014	44.220.000,00
		Software Website Evaluasi dan Monitoring (Bagian Pembangunan Fisik dan Prasarana)	2017	14.976.500,00
Jumlah Aset Tak Berwujud Sekretariat Daerah				471.446.100,00
12.	Kantor Camat Enam Lingsung	Software (Website dan Aplikasi Buku Tamu)	2017	14.300.000,00
Jumlah Aset Tak Berwujud Kantor Camat Enam Lingsung				14.300.000,00
13.	Bapelitbangda	Software (Aplikasi Sistem Informasi Perencanaan Pembangunan Daerah)	2017	49.940.000,00
		Software ArcGIS Desktop Basic	2017	36.296.127,00
Jumlah Aset Tak Berwujud Bapelitbangda				86.236.127,00
14.	BPKD	Software (Aplikasi PBB) Update Aplikasi Tahun 2022 senilai Rp. 49.950.000,-	2013	306.600.000,00
		Software (SIG PBB)	2014	124.300.000,00
Jumlah Aset Tak Berwujud BPKD				430.900.000,00
15.	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Software (Software Sistem Informasi Pegawai (SIMPEG)). Tahun 2011 Rp49.500.000.00 dan Tahun 2015 Rp79.189.000.00	2011	128.689.000,00
Jumlah Aset Tak Berwujud BKPSDM				128.689.000,00

Lampiran : 17 3 - 3

No	SKPD	Uraian	Tahun Perolehan	Nilai (Rp)
16	Dinas Perhubungan	Software Aplikasi BlueCard	2020	46.970.000,00
		Software Modul E-Pemeriksaan Uji	2020	44.000.000,00
		Software (Sistem Aplikasi Blue Card)	2020	27.500.000,00
		Software Aplikasi BLUe dan RFID	2022	27.750.000,00
Jumlah Aset Tak Berwujud Dinas Perhubungan				146.220.000,00
17	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	Software (Kaspersky Internet Security 3 PC 1 Tahun)	2020	5.870.000,00
		Software (Microsoft Home and Student 2019)	2020	2.010.000,00
Jumlah Aset Tak Berwujud Dinas Kearsipan dan Perpustakaan				7.880.000,00
Total Aset Tak Berwujud				6.652.982.964,00

PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN
REKAPITULASI AMORTISASI ASET TIDAK BERWUJUD
PER 31 DESEMBER 2023

NO	BADAN/DINAS/KANTOR	Nilai Perolehan	Akumulasi Amortisasi per 31 Desember 2022	Koreksi Kurang Catat	Amortisasi Tahun 2023	Akumulasi Amortisasi per 31 Desember 2023	Nilai Buku
1	Sekretariat Daerah	471.446.100,00	471.446.100,00		-	471.446.100,00	-
2	Dinas Kesehatan	632.468.000,00	632.468.000,00		-	632.468.000,00	-
3	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	592.616.000,00	522.024.200,00	32.591.800,00	38.000.000,00	592.616.000,00	-
4	Disdagnakerkop dan UKM	43.581.500,00	39.651.500,00		1.310.000,00	40.961.500,00	2.620.000,00
5	BKPSDM	128.689.000,00	128.689.000,00		-	128.689.000,00	-
6	BPBD	74.374.000,00	63.459.200,00		10.914.800,00	74.374.000,00	-
7	BPKD	430.900.000,00	430.900.000,00		-	430.900.000,00	-
8	BAPELITBANGDA	86.236.127,00	86.236.127,00		-	86.236.127,00	-
9	RSUD	431.930.000,00	372.370.000,00		29.780.000,00	402.150.000,00	29.780.000,00
10	Dinas Dukcapil	75.498.000,00	70.080.000,00		2.709.000,00	72.789.000,00	2.709.000,00
11	DPUPR	3.384.190.237,00	1.193.838.392,00		567.288.047,40	1.761.126.439,40	1.623.063.797,60
12	Dinas Perikanan	9.975.000,00	9.975.000,00		-	9.975.000,00	-
13	Dinas Kominfo	122.679.000,00	122.679.000,00		-	122.679.000,00	-
14	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	7.880.000,00	4.728.000,00		1.576.000,00	6.304.000,00	1.576.000,00
15	Dinas Perhubungan	146.220.000,00	76.632.000,00		29.244.000,00	105.876.000,00	40.344.000,00
14	Kecamatan Enam lingkung	14.300.000,00	14.300.000,00		-	14.300.000,00	-
	JUMLAH	6.652.982.964,00	4.239.476.519,00	32.591.800,00	680.821.847,40	4.952.890.166,40	1.700.092.797,60



PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN

**REKAP ASET LAIN-LAIN RUSAK BERAT
PER 31 DESEMBER 2023**

No. Urut	Nama SKPD	ASET LAIN-LAIN - RUSAK BERAT				
		PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JALAN IRIGASI DAN JARINGAN	ASET TETAP LAINYA	TOTAL
		(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
1	2	3	4	5	6	7
01	Bidang Otonomi Daeah, Pemerintahan Umum, Adm Keuangan Daerah, Perangkat Daerah. Kepegawaian dan Persandian					
01.01	Kantor DPRD					-
01.02	Kepala Daerah dan Wakil					-
01.03	Sekretariat Daerah	383.313.803,79	-	-	-	383.313.803,79
01.04	Sekretariat DPRD	106.631.750,00	-	-	-	106.631.750,00
01.05	Badan Pengelola Keuangan Daerah	88.737.950,00	-	-	-	88.737.950,00
01.06	Inspektorat Kabupaten	113.606.250,00	-	-	-	113.606.250,00
01.07	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	76.066.000,00	-	-	-	76.066.000,00
		-	-	-	-	-
01.09	Kecamatan	-	-	-	-	-
01.09.01	Kecamatan Lubuk Alung	-	-	-	-	-
01.09.02	Kecamatan Sei.Geringging	34.403.000,00	-	-	-	34.403.000,00
01.09.03	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	114.822.930,00	-	-	-	114.822.930,00
01.09.04	Kecamatan Ulakan Tapakis	12.000.000,00	-	-	-	12.000.000,00
01.09.05	Kecamatan Sei.Limau	5.600.000,00	-	-	-	5.600.000,00
01.09.06	Kecamatan V Koto Kp.Dalam	-	-	-	-	-
01.09.07	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	8.749.000,00	75.000.000,00	-	-	83.749.000,00
01.09.08	Kecamatan 2 x 11 Enam Lingkung	10.500.000,00	-	-	-	10.500.000,00
01.09.09	Kecamatan Nan Sabaris	17.450.000,00	-	-	-	17.450.000,00
01.09.10	Kecamatan Batang Anai	21.499.000,00	-	-	-	21.499.000,00
01.09.11	Kecamatan V Koto Timur	12.000.000,00	-	-	-	12.000.000,00
01.09.12	Kecamatan Padang Sago	28.853.000,00	-	-	-	28.853.000,00

No. Urut	Nama SKPD	ASET LAIN-LAIN - RUSAK BERAT				
		PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JALAN IRIGASI DAN JARINGAN	ASET TETAP LAINYA	TOTAL
		(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
1	2	3	4	5	6	7
01.09.13	Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam	-	-	-	-	-
01.09.14	Kecamatan Patamuan	62.731.000,00	-	-	-	62.731.000,00
01.09.15	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	67.050.000,00	-	-	-	67.050.000,00
01.09.16	Kecamatan Batang Gasan	2.736.500,00	-	-	-	2.736.500,00
01.09.17	Kecamatan Enam Lingsung	30.868.000,00	-	-	-	30.868.000,00
	Sub Jumlah	1.197.618.183,79	75.000.000,00	-	-	1.272.618.183,79
02	Bidang Pendidikan	-	-	-	-	-
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	1.160.775.495,96	5.780.009.961,00	-	-	6.940.785.456,96
		-	-	-	-	-
03	Bidang Kesehatan	-	-	-	-	-
03.01	Dinas Kesehatan	499.996.466,00	2.739.414.245,00	-	-	3.239.410.711,00
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	584.444.920,00	-	-	-	584.444.920,00
		-	-	-	-	-
04	Bidang Pekerjaan Umum	-	-	-	-	-
04.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	64.750.000,00	125.135.000,00	480.000.000,00	-	669.885.000,00
		-	-	-	-	-
05	Bidang Perencanaan Pembangunan	-	-	-	-	-
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah	630.245.129,00	-	-	-	630.245.129,00
		-	-	-	-	-
06	Bidang Perhubungan	-	-	-	-	-
06.01	Dinas Perhubungan	153.909.867,00	-	-	-	153.909.867,00
06.02	Dinas Komunikasi dan Informatika	39.806.250,00	-	-	-	39.806.250,00
		-	-	-	-	-
07	Bidang Lingkungan Hidup	-	-	-	-	-
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	106.110.000,00	-	-	-	106.110.000,00
		-	-	-	-	-

No. Urut	Nama SKPD	ASET LAIN-LAIN - RUSAK BERAT				
		PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JALAN IRIGASI DAN JARINGAN	ASET TETAP LAINYA	TOTAL
		(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
1	2	3	4	5	6	7
08	Bidang Kependudukan dan Capil	-	-	-	-	-
08.01	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	268.027.675,00	-	-	-	268.027.675,00
		-	-	-	-	-
09	Bidang Pemberdayaan Perempuan dan	-	-	-	-	-
09.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	71.466.617,75	-	-	-	71.466.617,75
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	539.584.466,00	-	-	-	539.584.466,00
		-	-	-	-	-
10	Bidang Sosial	-	-	-	-	-
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	18.839.700,00	-	-	-	18.839.700,00
		-	-	-	-	-
11	Bidang Koperasi dan UKM	-	-	-	-	-
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	519.006.600,00	-	-	-	519.006.600,00
		-	-	-	-	-
12	Bidang Penanaman Modal	-	-	-	-	-
12.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	6.225.000,00	-	-	-	6.225.000,00
		-	-	-	-	-
13	Bidang Kebudayaan	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga	-	-	-	-	-
14,01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	280.957.500,00	-	-	135.141.000,00	416.098.500,00
		-	-	-	-	-
15	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri	-	-	-	-	-
15.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	493.791.663,34	-	-	-	493.791.663,34
15.02	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	25.242.500,00	-	-	-	25.242.500,00
15,03	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	70.816.000,00	-	-	-	70.816.000,00
		-	-	-	-	-

Lampiran : 19 / 4 - 4

No. Urut	Nama SKPD	ASET LAIN-LAIN - RUSAK BERAT				
		PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JALAN IRIGASI DAN JARINGAN	ASET TETAP LAINYA	TOTAL
		(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
1	2	3	4	5	6	7
16	Bidang Pemberdayaan Masy. Desa	-		-	-	-
		-		-	-	-
17	Bidang Perpustakaan	-		-	-	-
17.01	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	-	-	-	-	-
		-		-	-	-
18	Bidang Pertanian	-		-	-	-
18,01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	120.790.000,00	-	-	-	120.790.000,00
18,01	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	97.772.000,00	-	-	-	97.772.000,00
		-		-	-	-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral	-		-	-	-
		-		-	-	-
20	Bidang Kelautan dan Perikanan	-		-	-	-
20.01	Dinas Perikanan	136.357.715,00	-	-	-	136.357.715,00
	TOTAL	7.086.533.748,84	8.719.559.206,00	480.000.000,00	135.141.000,00	16.421.233.954,84



PEMERINTAH KABUPATEN PADANG PARIAMAN

**REKAP ASET LAIN-LAIN - ASET PENELUSURAN
PER 31 DESEMBER 2023**

No. Urut	Nama SKPD	ASET LAIN-LAIN - ASET PENELUSURAN				
		PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JALAN IRIGASI DAN JARINGAN	ASET TETAP LAINYA	TOTAL
		(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
1	2	3	4	5	6	7
01	Bidang Otonomi Daeah, Pemerintahan Umum, Adm Keuangan Daerah, Perangkat Daerah, Kepegawaian dan Persandian					
01.01	Kantor DPRD	-	-	-	-	-
01.02	Kepala Daerah dan Wakil	-	-	-	-	-
01.03	Sekretariat Daerah	-	-	-	-	-
01.04	Sekretariat DPRD	-	-	-	-	-
01.05	Badan Pengelola Keuangan Daerah	-	-	-	-	-
01.06	Inspektorat Kabupaten	-	-	-	-	-
01.07	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
01.09	Kecamatan	-	-	-	-	-
01.09.01	Kecamatan Lubuk Alung	-	-	-	-	-
01.09.02	Kecamatan Sei.Geringging	-	-	-	-	-
01.09.03	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	-	-	-	-	-
01.09.04	Kecamatan Ulakan Tapakis	-	-	-	-	-
01.09.05	Kecamatan Sei.Limau	-	-	-	-	-
01.09.06	Kecamatan V Koto Kp.Dalam	-	-	-	-	-
01.09.07	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	-	-	-	-	-
01.09.08	Kecamatan 2 x 11 Enam Lingkung	-	-	-	-	-
01.09.09	Kecamatan Nan Sabaris	-	-	-	-	-
01.09.10	Kecamatan Batang Anai	-	-	-	-	-
01.09.11	Kecamatan V Koto Timur	-	-	-	-	-
01.09.12	Kecamatan Padang Sago	-	-	-	-	-
01.09.13	Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam	-	-	-	-	-

Lampiran : 20 / 2 - 4

No. Urut	Nama SKPD	ASET LAIN-LAIN - ASET PENELUSURAN				
		PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JALAN IRIGASI DAN JARINGAN	ASET TETAP LAINYA	TOTAL
		(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
1	2	3	4	5	6	7
01.09.14	Kecamatan Patamuan	-	-	-	-	-
01.09.15	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	-	-	-	-	-
01.09.16	Kecamatan Batang Gasan	-	-	-	-	-
01.09.17	Kecamatan Enam Lingkung	-	-	-	-	-
	Sub Jumlah	-	-	-	-	-
		-				
02	Bidang Pendidikan	-				-
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
03	Bidang Kesehatan	-	-	-	-	-
03.01	Dinas Kesehatan	-	-	-	-	-
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
04	Bidang Pekerjaan Umum	-	-	-	-	-
04.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
05	Bidang Perencanaan Pembangunan	-	-	-	-	-
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
06	Bidang Perhubungan	-	-	-	-	-
06.01	Dinas Perhubungan	-	-	-	-	-
	Dinas Komunikasi dan Informatika	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
07	Bidang Lingkungan Hidup	-	-	-	-	-
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
08	Bidang Kependudukan dan Capil	-	-	-	-	-
08.01	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	-	-	-	-	-

Lampiran : 20 / 3 - 4

No. Urut	Nama SKPD	ASET LAIN-LAIN - ASET PENELUSURAN				
		PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JALAN IRIGASI DAN JARINGAN	ASET TETAP LAINYA	TOTAL
		(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
1	2	3	4	5	6	7
		-	-	-	-	-
09	Bidang Pemberdayaan Perempuan dan	-	-	-	-	-
09.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	25.629.000,00	-	-	-	25.629.000,00
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
10	Bidang Sosial	-	-	-	-	-
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
11	Bidang Koperasi dan UKM	-	-	-	-	-
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
12	Bidang Penanaman Modal	-	-	-	-	-
12.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
13	Bidang Kebudayaan	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga	-	-	-	-	-
14.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
15	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri	-	-	-	-	-
15.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	-	-	-	-	-
15.02	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	-	-	-	-	-
15.03	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
16	Bidang Pemberdayaan Masy. Desa	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
17	Bidang Perpustakaan	-	-	-	-	-
17.01	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	-	-	-	-	-

Lampiran : 20 / 4 - 4

No. Urut	Nama SKPD	ASET LAIN-LAIN - ASET PENELUSURAN				
		PERALATAN DAN MESIN	GEDUNG DAN BANGUNAN	JALAN IRIGASI DAN JARINGAN	ASET TETAP LAINYA	TOTAL
		(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
1	2	3	4	5	6	7
		-	-	-	-	-
18	Bidang Pertanian	-	-	-	-	-
18.01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	-	-	-	-	-
18.02	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
20	Bidang Kelautan dan Perikanan	-	-	-	-	-
20.01	Dinas Perikanan	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
	TOTAL	25.629.000,00	-	-	-	25.629.000,00



KABUPATEN PADANG PARIAMAN
REKAPITULASI PENYUSUTAN ASET LAIN-LAIN
per 31 Desember 2023

Provinsi : Sumatera Barat
Kabupaten/Kota : Kabupaten Padang Pariaman

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan								Nilai Buku			
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Mutasi Tambah			Mutasi Kurang			Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023				
1	2	3	4	Reclass Dari Aset Tetap	Pindah Masuk	Mutasi Tambah	Penghapusan	Reclass Ke Aset Tetap	Pindah Keluar	Mutasi Kurang	5	10	11	12
01	Bidang Otonomi Daerah, Pemerintahan Umum, Adm Keuangan Daerah, Perangkat Daerah, Kepegawaian dan Persandian													
01.01	Kantor DPRD		-								-	-	-	-
01.02	Kepala Daerah dan Wakil													
01.03	Sekretariat Daerah	383.313.803,79	383.313.803,79			-					383.313.803,79	-	383.313.803,79	-
01.04	Sekretariat DPRD	106.631.750,00	214.943.612,65			-	108.311.862,65			108.311.862,65	106.631.750,00	-	106.631.750,00	-
01.05	Badan Pengelola Keuangan Daerah	88.737.950,00	99.180.950,00			-	8.643.000,00		1.800.000,00	10.443.000,00	88.737.950,00	-	88.737.950,00	-
01.06	Inspektorat Kabupaten	113.606.250,00	111.806.250,00		1.800.000,00	1.800.000,00					113.606.250,00	-	113.606.250,00	-
01.07	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	76.066.000,00	115.737.000,00			-	39.671.000,00			39.671.000,00	76.066.000,00	-	76.066.000,00	-
			-			-				-	-	-	-	-
01.09	Kecamatan													
01.09.01	Kecamatan Lubuk Alung		-			-				-	-	-	-	-
01.09.02	Kecamatan Sei.Geringging	34.403.000,00	19.900.000,00	12.918.666,00		12.918.666,00					32.818.666,00	1.584.334,00	34.403.000,00	-
01.09.03	Kecamatan IV Koto Aur Malintang	114.822.930,00	91.922.930,00	22.900.000,00		22.900.000,00					114.822.930,00	-	114.822.930,00	-
01.09.04	Kecamatan Ulakan Tapakis	12.000.000,00	12.000.000,00			-					12.000.000,00	-	12.000.000,00	-
01.09.05	Kecamatan Sungai Limau	5.600.000,00	10.363.000,00	2.300.000,00		2.300.000,00	7.063.000,00			7.063.000,00	5.600.000,00	-	5.600.000,00	-
01.09.06	Kecamatan V Koto Kp.Dalam		2.100.000,00			-	2.100.000,00			2.100.000,00	-	-	-	-
01.09.07	Kecamatan VII Koto Sungai Sariak	83.749.000,00	83.749.000,00			-					83.749.000,00	-	83.749.000,00	-
01.09.08	Kecamatan 2 x 11 Enam Lingkung	10.500.000,00		10.500.000,00		10.500.000,00					10.500.000,00	-	10.500.000,00	-
01.09.09	Kecamatan Nan Sabaris	17.450.000,00	17.450.000,00			-					17.450.000,00	-	17.450.000,00	-
01.09.10	Kecamatan Batang Anai	21.499.000,00	30.499.000,00			-	9.000.000,00			9.000.000,00	21.499.000,00	-	21.499.000,00	-
01.09.11	Kecamatan V Koto Timur	12.000.000,00	12.500.000,00			-	500.000,00			500.000,00	12.000.000,00	-	12.000.000,00	-
01.09.12	Kecamatan Padang Sago	28.853.000,00	28.853.000,00			-					28.853.000,00	-	28.853.000,00	-
01.09.13	Kecamatan 2 x 11 Kayu Tanam		-			-				-	-	-	-	-
01.09.14	Kecamatan Patamuan	62.731.000,00	16.216.000,00	50.515.000,00		50.515.000,00	4.000.000,00			4.000.000,00	62.731.000,00	-	62.731.000,00	-
01.09.15	Kecamatan Sintuk Toboh Gadang	67.050.000,00	69.501.450,00			-	2.451.450,00			2.451.450,00	67.050.000,00	-	67.050.000,00	-
01.09.16	Kecamatan Batang Gasan	2.736.500,00	11.000.000,00	2.736.500,00		2.736.500,00	11.000.000,00			11.000.000,00	2.736.500,00	-	2.736.500,00	-
01.09.17	Kecamatan Enam Lingkung	30.868.000,00	30.868.000,00			-					30.868.000,00	-	30.868.000,00	-
	Sub Jumlah	1.272.618.183,79	1.361.903.996,44	101.870.166,00	1.800.000,00	103.670.166,00	192.740.312,65	-	1.800.000,00	194.540.312,65	1.271.033.849,79	1.584.334,00	1.272.618.183,79	-

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan										Nilai Buku		
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Mutasi Tambah		Mutasi Kurang			Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023	Penyusutan Tahun Ini	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023				
				Reclass Dari Aset Tetap	Pindah Masuk	Mutasi Tambah	Penghapusan	Reclass Ke Aset Tetap				Pindah Keluar		Mutasi Kurang	
1	2	3	4	5			6		7	8	9	10	11	12	
02	Bidang Pendidikan														
02.01	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	6.940.785.456,96	7.822.640.844,96				-	86.659.586,00	795.195.802,00		881.855.388,00	6.940.785.456,96	-	6.940.785.456,96	-
			-								-	-		-	
03	Bidang Kesehatan														
03.01	Dinas Kesehatan	3.239.410.711,00	4.162.238.520,80				-	863.741.729,80	59.086.080,00		922.827.809,80	3.239.410.711,00	-	3.239.410.711,00	-
03.02	Rumah Sakit Umum Daerah	584.444.920,00	1.073.963.107,76				-	489.518.187,76			489.518.187,76	584.444.920,00	-	584.444.920,00	-
			-								-	-		-	
04	Bidang Pekerjaan Umum														
04.01	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	669.885.000,00	711.885.000,00				-	42.000.000,00			42.000.000,00	669.885.000,00	-	669.885.000,00	-
			-								-	-		-	
05	Bidang Perencanaan Pembangunan														
05.01	Badan Perencanaan, Penelitian dan Pengembangan Daerah	630.245.129,00	635.192.129,00				-			4.947.000,00	4.947.000,00	630.245.129,00	-	630.245.129,00	-
			-								-	-		-	
06	Bidang Perhubungan														
06.01	Dinas Perhubungan	153.909.867,00	187.146.796,00				-	33.236.929,00			33.236.929,00	153.909.867,00		153.909.867,00	-
	Dinas Komunikasi dan Informatika	39.806.250,00	34.559.350,00	66.850.833,00			66.850.833,00	61.603.933,00			61.603.933,00	39.806.250,00		39.806.250,00	-
			-								-	-		-	
07	Bidang Lingkungan Hidup														
07.01	Dinas Lingkungan Hidup, Perumahan, Kawasan Permukiman dan Pertanahan	106.110.000,00	121.887.937,00				-	15.777.937,00			15.777.937,00	106.110.000,00		106.110.000,00	-
			-								-	-		-	
08	Bidang Kependudukan dan Capil														
08.01	Dinas Kependudukan dan Capil	268.027.675,00	301.727.675,00				-	33.700.000,00			33.700.000,00	268.027.675,00		268.027.675,00	-
			-								-	-		-	
09	Bidang Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak														
09.01	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	97.095.617,75	131.215.799,75				-	34.120.182,00			34.120.182,00	97.095.617,75	-	97.095.617,75	-
09.02	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	539.584.466,00	114.140.466,00	416.156.867,00			416.156.867,00				-	530.297.333,00	9.287.133,00	539.584.466,00	-
			-								-	-		-	
10	Bidang Sosial														
10.01	Dinas Sosial, Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	18.839.700,00	56.564.200,00				-	37.724.500,00			37.724.500,00	18.839.700,00		18.839.700,00	-
			-								-	-		-	
11	Bidang Koperasi dan UKM														
11.01	Dinas Perdagangan, Tenaga Kerja, Koperasi dan UKM	519.006.600,00	643.018.500,00					124.011.900,00			124.011.900,00	519.006.600,00		519.006.600,00	-

No	Jenis Aset	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan										Nilai Buku	
			Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2022	Mutasi Tambah		Mutasi Kurang			Akumulasi Penyusutan Per 1 Januari 2023	Penyusutan Tahun Ini	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2023			
				Reclass Dari Aset Tetap	Pindah Masuk	Mutasi Tambah	Penghapusan	Reclass Ke Aset Tetap				Pindah Keluar		Mutasi Kurang
1	2	3	4	5			6		7	8	9	10	11	12
12	Bidang Penanaman Modal		-											
12.01	Dinas Penanaman Modal, Pelayanan Terpadu dan Perindustrian	6.225.000,00	6.125.000,00		2.100.000,00	2.100.000,00	2.000.000,00			2.000.000,00	6.225.000,00		6.225.000,00	-
13	Bidang Kebudayaan		-											
14	Bidang Kepemudaan dan Olah Raga		-											
14.01	Dinas Pariwisata, Pemuda dan Olah Raga	280.957.500,00	305.127.500,00			-	24.170.000,00			24.170.000,00	280.957.500,00	-	280.957.500,00	-
15	Bidang Kesbang Politik Dalam Negeri		-											
15.01	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	493.791.663,34	595.889.413,34			-	102.097.750,00			102.097.750,00	493.791.663,34	-	493.791.663,34	-
15.02	Dinas Satpol PP dan Pemadam Kebakaran	25.242.500,00	45.247.500,00			-	20.005.000,00			20.005.000,00	25.242.500,00	-	25.242.500,00	-
15.03	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	70.816.000,00	42.373.500,00	29.017.500,00		29.017.500,00	575.000,00			575.000,00	70.816.000,00	-	70.816.000,00	-
16	Bidang Pemberdayaan Masy. Desa		-											
17	Bidang Perpustakaan		-											
17.01	Dinas Kearsipan dan Perpustakaan	-	10.205.000,00			-	10.205.000,00			10.205.000,00	-	-	-	-
18	Bidang Pertanian		-											
18.01	Dinas Pertanian dan Ketahanan Pangan	120.790.000,00	120.790.000,00			-				-	120.790.000,00	-	120.790.000,00	-
	Dinas Peternakan dan Kesehatan Hewan	97.772.000,00	114.085.000,00		2.847.000,00	2.847.000,00	19.160.000,00			19.160.000,00	97.772.000,00	-	97.772.000,00	-
19	Bidang Energi dan Sumberdaya Mineral		-											
20	Bidang Kelautan dan Perikanan		-											
20.01	Dinas Perikanan	136.357.715,00	136.357.715,00			-				-	136.357.715,00	-	136.357.715,00	-
	TOTAL	16.311.721.954,84	18.734.284.951,05	613.895.366,00	6.747.000,00	620.642.366,00	2.193.047.947,21	854.281.882,00	6.747.000,00	3.054.076.829,21	16.300.850.487,84	10.871.467,00	16.311.721.954,84	-

**LAMPIRAN DAFTAR UTANG BELANJA BARANG DAN JASA DAN UTANG BELANJA MODAL TAHUN 2023
DINAS PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG KAB. PADANG PARIAMAN**

NO.	URAIAN	MENURUT OPD							HASIL REVIU				KET	
		NILAI (Rp)	NOMOR KONTRAK	TANGGAL	NILAI KONTRAK (Rp)	REALISASI (Rp)	BOBOT (%)	HUTANG (Rp)	REALISASI		FISIK			HUTANG (Rp)
									NO. SP2D	NILAI SP2D	NO. BA. PHO	NILAI BOBOT (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Kegiatan Cipta Karya													
	Perencanaan, Pembangunan, Pengawasan, dan Pemanfaatan Bangunan Gedung Daerah Kabupaten/Kota													
1	Mesjid Simba Sari Manis	150.000.000,00	179/SPK-DPUPR/X-2023	23-10-2023	149.679.000,00	142.195.050,00	100%	7.483.950,00	10412/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	142.195.050,00	600/1217.b.BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	7.483.950,00	
2	Pembangunan kantor balai pemuda laga laga Kampung Tengah Sialangan	95.000.000,00	216/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.847.000,00	90.104.650,00	100%	4.742.350,00	10138/SP2D-LS/BUD/2023	90.104.650,00	600/737.A/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.742.350,00	
3	Pembangunan Mesjid Kabun Pauh Kambar	150.000.000,00	180/SPK-DPUPR/X-2023	23-10-2023	149.669.000,00	142.185.550,00	100%	7.483.450,00	9836/SP2D-LS-BUD/2023	142.185.550,00	600/850.C/BAST-I/CK/DPUPR/XI-2023	100%	7.483.450,00	
4	Pembangunan Surau Durian Kambut Sialangan Nagari Gunung Padang Alai	95.000.000,00	220/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.798.000,00	90.058.100,00	100%	4.739.900,00	9838/SP2D-LS/BUD/2023	90.058.100,00	600/737/BAST-I/CK/DPUPR/XI-2023	100%	4.739.900,00	
5	Pembangunan Surau Simpang Setia toboh Campago Selatan	125.000.000,00	184/SPK-DPUPR/X-2023	23-10-2023	124.689.000,00	118.454.550,00	100%	6.234.450,00	10296/SP2D-LS/BUD/2023	118.454.550,00	600/1015/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	6.234.450,00	
6	Pembangunan Surau Tuangku Cahya Kamuliamah	150.000.000,00	186/SPK-DPUPR/X-2023	23-10-2023	149.690.000,00	149.690.000,00	100%	149.690.000,00		0	-	600/09/BAST-I/CK-DPUPR/I-2024	100%	149.690.000,00
7	Pembangunan tempat Wudu dan Toilet Surau TK Sidi Azhar	100.000.000,00	187/SPK-DPUPR/X-2023	23/10/2023	99.768.000,00	94.779.600,00	100%	4.988.400,00	10411/SP2D-LS-SG-PU/BUD/2023	94.779.600,00	600/1217a/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.988.400,00	
8	Pembangunan Tempat Wudu Surau Batang Sungai Limau Kelok Patai	125.000.000,00	188/SPK-DPUPR/X-2023	23-10-2023	124.700.000,00	118.465.000,00	100%	6.235.000,00	10084/SP2D-LS/BUD/2023	118.465.000,00	600/1217/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	6.235.000,00	
9	Pembangunan Toilet Mesjid An-nur Tampak Talang Koto Bangko	150.000.000,00	189/SPK-DPUPR/X-2023/	23-10-2023	149.690.000,00	142.205.500,00	100%	7.484.500,00	10085/SP2D-LS/BUD/2023	142.205.500,00	600/1207/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	7.484.500,00	
10	Pembangunan Mushala Alkal	100.000.000,00	201/SPK-DPUPR/X-2023	23-10-2023	99.775.000,00	94.786.250,00	100%	4.988.750,00	9574/SP2D-LS/BUD/2023	94.786.250,00	600/708/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.988.750,00	
11	Bantuan Pemasangan Pagar Surau Tinggi	95.000.000,00	205/SPK/CK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.799.000,00	90.059.050,00	100%	4.739.950,00	1041/SP2D-LS/BUD/203	90.059.050,00	600/1245/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.739.950,00	
12	Bantuan Pembangunan Pagar Surau Jambu Air	95.000.000,00	206/SPK/CK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.799.000,00	90.059.050,00	100%	4.739.950,00	10414/SP2D-LS/BUD/2023	90.059.050,00	600/1245A.BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.739.950,00	
13	Lanjutan Pembangunan Mushalla Surau Tabek Korong Lembak Pasang, Nagari Pilubang, Kec.Sungai Limau	95.000.000,00	210/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.768.000,00	90.029.600,00	100%	4.738.400,00	10290/SP2D-LS/BUD/2023	90.029.600,00	600/1231d/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.738.400,00	
14	lanjutan pembangunan surau at taqwa suku sikumbang	190.000.000,00	212/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	189.669.000,00	180.185.550,00	100%	9.483.450,00	10223/SP2D-LS/BUD/2023	180.185.550,00	600/11231/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	9.483.450,00	
15	Pagar / Parkir dan Aktifitas Keagamaan Masjid Baitul Rahmah	95.000.000,00	215/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.799.000,00	90.059.050,00	100%	4.739.950,00	10385/SP2D-LS/BUD/2023	90.059.050,00	600/837.B/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.739.950,00	
16	Pembangunan MCK Surau Batu Kiangbang	95.000.000,00	218/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.815.000,00	90.074.250,00	100%	4.740.750,00	10217/SP2D-LS/BUD/2023	90.074.250,00	600/837.E/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.740.750,00	

NO.	URAIAN	MENURUT OPD							HASIL REVIU					KET
		NILAI (Rp)	NOMOR KONTRAK	TANGGAL	NILAI KONTRAK (Rp)	REALISASI (Rp)	BOBOT (%)	HUTANG (Rp)	REALISASI		FISIK		HUTANG (Rp)	
									NO. SP2D	NILAI SP2D	NO. BA. PHO	NILAI BOBOT (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
17	Pembangunan MCK Surau Tapi Sawah Buluh Kasok Sungai Sariak	95.000.000,00	219/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.790.000,00	90.050.500,00	100%	4.739.500,00	0	-	600/06/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2024	100%	4.739.500,00	
18	Pembuatan Pagar Mushalla Al-Ikhlas Malai Tuo Karna Belum adanya Pagar	95.000.000,00	222/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.804.000,00	90.063.800,00	100%	4.740.200,00	10293/SP2D-LS/BUD/2023	90.063.800,00	600/837.I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.740.200,00	
19	Peningkatan Gapura Koto Buruak (Meningkatkan pembangunan infrastruktur jalan masyarakat)	95.000.000,00	223/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.802.000,00	90.061.900,00	100%	4.740.100,00	9837/SP2D-LS/BUD/2023	90.061.900,00	600/837.C/BAST-I/CK-DPUPR/XI/2023	100%	4.740.100,00	
20	Peningkatan Surau Banda Heler (meningkatkan kelancaran tempat ibadah masyarakat)	142.500.000,00	225/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	142.245.000,00	135.132.750,00	100%	7.112.250,00	10088/SP2D-LS/BUD/2023	135.132.750,00	600/837.A/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	7.112.250,00	
21	Rahab Surau Ampalu Korong Balanti (meningkatkan kelancaran tempat ibadah masyarakat)	95.000.000,00	229/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.807.000,00	90.066.650,00	100%	4.740.350,00	10087/SP2D-LS/BUD/2023	90.066.650,00	600/837/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.740.350,00	
22	Rehab kantor nagari sikabu	95.000.000,00	230/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.672.000,00	89.938.400,00	100%	4.733.600,00	10222/SP2D-LS/BUD/2023	89.938.400,00	600/1231.a/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.733.600,00	
23	Renovasi tempat duduk & wc Musholla Al-Ikhlas kampung Ladang Korong Pilubang Nagari Katapiang Kecamatan Batang Anai	142.500.000,00	240/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	142.150.000,00	135.042.500,00	100%	7.107.500,00	10224/SP2D-LS/BUD/2023	135.042.500,00	600/1231.b/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	7.107.500,00	
24	Untuk Menara Masjid Raya Sunua	190.000.000,00	243/SPK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	189.662.000,00	180.178.900,00	100%	9.483.100,00	10216/SP2D-LS/BUD/2023	180.178.900,00	600/1179/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	9.483.100,00	
25	Lanjutan MCK Gobah Syeh Madinah Nagari Sei. Gimba Ulakan Kecamatan Ulakan Tapakis (APBD-P)	95.000.000,00	274/SPK/CK-DPUPR/XII-2023	11-12-2023	94.724.000,00	89.987.800,00	100%	4.736.200,00	9809/SP2D-LS/BUD/2023	89.987.800,00	600/991.A/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.736.200,00	
26	Pembangunan Ruang Kelas Baru SD/SMP Pesantren Nurul Yakim Azzainiyah Padang Karambia, Nagari Kuranji Hilir (APBD-P)	142.500.000,00	224/SPK/CK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	142.221.000,00	135.109.950,00	100%	7.111.050,00	10315/SP2D-LS-SG.KES/BUD/2023	135.109.950,00	600/1231.c/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	7.111.050,00	
27	Perbaikan Surau Gaung Nagari Seulayat Ulakan Kecamatan Ulakan Tapakis (APBD-P)	95.000.000,00	276/SPK/CK-DPUPR/XII-2023	11-12-2023	94.809.000,00	90.068.550,00	100%	4.740.450,00	9811/SP2D-LS/BUD/2023	90.068.550,00	600/991/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.740.450,00	
28	Renovasi Surau Tengah Kosong Gantiang Tengah Padang Nagari Ulakan Kecamatan Ulakan Tapakis (APBD-P)	95.000.000,00	279/SPK/CK-DPUPR/XII-2023	11-12-2023	94.768.000,00	90.029.600,00	100%	4.738.400,00	9810/SP2D-LS/BUD/2023	90.029.600,00	600/991.B/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.738.400,00	
29	Lanjutan Pembangunan Menara Masjid Raya Lohong Nagari Kuranji Hulu	50.000.000,00	208/SPK/CK-DPUPR/X-2023/30-10-2023	30-10-2023	49.823.000,00	47.331.850,00	100%	2.491.150,00	10086/SP2D-LS/BUD/2023	47.331.850,00	600/1126/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	2.491.150,00	
30	Pembangunan Gerbang Masjid Raya Sicincin	100.000.000,00	065/SPK/CK-DPUPR/IX-2023/27-09-2023	27 Sept 2023	99.865.000,00	49.932.500,00	100%	49.932.500,00	5494/SP2D-LS/BUD/2023	49.932.500,00	600/A.33/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2024	100%	49.932.500,00	

NO.	URAIAN	MENURUT OPD							HASIL REVIU					KET
		NILAI (Rp)	NOMOR KONTRAK	TANGGAL	NILAI KONTRAK (Rp)	REALISASI (Rp)	BOBOT (%)	HUTANG (Rp)	REALISASI		FISIK		HUTANG (Rp)	
									NO. SP2D	NILAI SP2D	NO. BA. PHO	NILAI BOBOT (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
31	Pembangunan MCK Surau Tapi Sawah Buluh Kasok Sungai Sariak	95.000.000,00	219/SPK-DPUPR/X-2023/30-10-2023		94.790.000,00	94.790.000,00	100%	94.790.000,00			600/06/BAST-I/CK-DPUPR/I-2024	100%	94.790.000,00	
32	Pembangunan Pagar Surau Jambu Singguling	100.000.000,00	068/SPK/CK-DPUPR/IX-2023/27-09-2023		99.850.000,00	49.925.000,00	100%	49.925.000,00			600/33/BAST-I/CK-DPUPR/I-2024	100%	49.925.000,00	
33	Pembangunan tempat berwudhu Mushalla Nurul Ikhsan	120.000.000,00	221/SPK-DPUPR/X-2023/23-10-2023		119.705.000,00	119.705.000,00	100%	119.705.000,00			600/27.A/BAST-I/CK-DPUPR/I-2024	100%	119.705.000,00	
34	Rehab Los Lambuang Pasar Pauh Kamba	150.000.000,00	192/SPK-DPUPR/X-2023/23-10-2023		149.709.000,00	149.709.000,00	100%	149.709.000,00			600/21/BAST-I/CK-DPUPR/I-2024	100%	149.709.000,00	
35	Rehab Mushalla Nurul Iman Kampung Aur, Korong Koto Pauh Nagari Kuranjihilir, Kec.Sei Limau	190.000.000,00	231/SPK-DPUPR/X-2023/30-10-2023		189.626.000,00	189.626.000,00	100%	189.626.000,00			600/27/BAST-I/CK-DPUPR/I-2024	100%	189.626.000,00	
36	Rehab Surau Paket I (APBD-P)	142.500.000,00	277/SPK/CK-DPUPR/XII-2023/11-12-2023	11-12-2023	142.198.000,00	142.198.000,00	100%	142.198.000,00			600/15/BAST-I/CK-DPUPR/I-2024	100%	142.198.000,00	
37	Rehab Surau Paket II (APBD-P)	142.500.000,00	278/SPK/CK-DPUPR/XII-2023/11-12-2023		142.159.000,00	142.159.000,00	100%	142.159.000,00			600/15.A/BAST-I/CK-DPUPR/I-2024	100%	142.159.000,00	
38	Penigkatan Surau Jariang Korong Marantiah Nagari katapiang	95.000.000,00	226/SPK/CK-DPUPR/X-2023	30-10-2023	94.796.000,00	90.056.200,00	100%	4.739.800,00	10235/SP2D-LS/BUD/2023	90.056.200,00	600/837.2/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	4.739.800,00	
								1.251.251.350,00					1.251.251.350,00	UTANG BJ
Kegiatan Bidang Bina Marga Kegiatan Jalan														
1	Peningkatan Jalan Samping Irigasi Pustu Sintoga	200.003.500,00	115/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	199.623.000,00	189.641.850,00	100%	9.981.150,00	9430/SP2D/LS/BUD/2023	189.641.850,00	115/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	9.981.150,00	
2	Peningkatan Jalan Korong Simp. Matur Nagari Sikucur Timur Kec. V Koto Kampung Dalam	95.000.000,00	119/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.783.000,00	90.043.850,00	100%	4.739.150,00	10240/SP2D/LS/BUD/2023	90.043.850,00	119/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.739.150,00	
3	Rabat Beton Jalan Durian Taleh Bayur Banyak Malai Tuo Malai V Suku Timur Kec. V Koto Kampung Dalam	95.000.000,00	120/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.763.000,00	90.024.850,00	100%	4.738.150,00	9360/SP2D/LS/BUD/2023	90.024.850,00	163/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.738.150,00	
4	Rabat Beton Jalan Menuju Duku Paik Banyak Nagari Kuranji Hulu Kec. Sungai Geringging	95.000.000,00	121/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.773.000,00	90.034.350,00	100%	4.738.650,00	9492/SP2D/LS/BUD/2023	90.034.350,00	121/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.738.650,00	
5	Rabat Beton Jalan KP. Lambah Nagari Kudu gantiang Barat Kec. V koto Timur	95.000.000,00	125/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.764.000,00	90.025.800,00	100%	4.738.200,00	10221/SP2D/LS/BUD/2023	90.025.800,00	125/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.738.200,00	

NO.	URAIAN	MENURUT OPD							HASIL REVIU					KET
		NILAI (Rp)	NOMOR KONTRAK	TANGGAL	NILAI KONTRAK (Rp)	REALISASI (Rp)	BOBOT (%)	HUTANG (Rp)	REALISASI		FISIK		HUTANG (Rp)	
									NO. SP2D	NILAI SP2D	NO. BA. PHO	NILAI BOBOT (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
6	Rabat Beton Jalan Lapau Tini Koto Aur Korong Kp. Pili Nagari Kudu Gantiang Barat Kec. V Koto Timur	95.000.000,00	126/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.754.000,00	90.016.300,00	100%	4.737.700,00	10316/SP2D/LS/BUD/2023	90.016.300,00	126/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.737.700,00	
7	Rabat Beton Jalan Kumpang Pauah Lakuak Uba Nagari Kudu Gantiang Kec. V Koto Timur	95.000.000,00	131/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.762.000,00	90.023.900,00	100%	4.738.100,00	9240/SP2D/LS/BUD/2023	90.023.900,00	155/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.738.100,00	
8	Rabat Beton Menuju Rumah Mak Itam Nagari Kurai Taji Kec. Nan Sabaris	95.000.000,00	132/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.781.000,00	90.041.950,00	100%	4.739.050,00	10241/SP2D/LS/BUD/2023	90.041.950,00	132/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.739.050,00	
9	Rabat Beton Depan SMS Menuju Rumah Mak Etek Nagari Kapalo Hilalang Kec. 2 X 11 Kayu Tanam	95.000.000,00	133/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.780.000,00	90.041.000,00	100%	4.739.000,00	10225/SP2D/LS/BUD/2023	90.041.000,00	133/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.739.000,00	
10	Peningkatan Jalan Korong Koto Nagari Kasang Kec. Batang Anai	190.000.000,00	171/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	189.589.000,00	180.109.550,00	100%	9.479.450,00	8352/SP2D/LS/BUD/2023	180.109.550,00	171/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	9.479.450,00	
11	Peningkatan Jalan Surau Aia Tabek Sigauang Nagari Sungai Asam Kec. 2 X 11 Enam Lingkung	95.000.000,00	137/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.787.000,00	90.047.650,00	100%	4.739.350,00	9195/SP2D/LS/BUD/2023	90.047.650,00	137/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.739.350,00	
12	Rabat Beton Jalan Simpang Panyabungan Surau Indaruang Korong Piliang Nagari Malai V Suku Kec. Batang Gasan	95.000.000,00	138/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.764.000,00	90.025.800,00	100%	4.738.200,00	9242/SP2D/LS/BUD/2023	90.025.800,00	139/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.738.200,00	
13	Peningkatan Jalan Kubu Bayur Nagari Koto Tinggi Kec. Enam Lingkung	145.000.000,00	140/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	144.759.000,00	137.521.050,00	100%	7.237.950,00	9241/SP2D/LS/BUD/2023	137.521.050,00	140/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	7.237.950,00	
14	Peningkatan Jalan Durian Basi - Pulau Tinggi Korong Koto Panjang Nagari III Koto Aur Malintang Selatang Kec. IV Koto Aur Malintang	190.000.000,00	141/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	189.698.000,00	180.213.100,00	100%	9.484.900,00	9229/SP2D/LS/BUD/2023	180.213.100,00	141/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	9.484.900,00	
15	Peningkatan Jalan Korong Simpang Nagari Katapiang Kec. Batang Anai(P)	190.000.000,00	144/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	189.615.000,00	180.134.250,00	100%	9.480.750,00	9628/SP2D/LS/BUD/2023	180.134.250,00	144/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	9.480.750,00	
16	Peningkatan Jalan Padang Kapeh - korong toboh baru sintuk (P)	95.000.000,00	145/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.743.000,00	90.005.850,00	100%	4.737.150,00	9531/SP2D/LS/BUD/2023	90.005.850,00	145/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.737.150,00	
17	Peningkatan jalan Batang Kambaru Kec. Ulahan Tapakis(P)	95.000.000,00	146/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.790.000,00	90.050.500,00	100%	4.739.500,00	9542/SP2D/LS/BUD/2023	90.050.500,00	146/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.739.500,00	
18	Peningkatan Jalan Cubadak Korong Asam Pulau Nagari Anduriang Kayu Tanam (P)	190.000.000,00	147/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	189.616.000,00	180.135.200,00	100%	9.480.800,00	9355/SP2D/LS/BUD/2023	180.135.200,00	147/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	9.480.800,00	
19	Lanjutan Peningkatan Jalan Simp. 4 Lambek Mudiak Menuju Bukik Caliak Nagari Sungai Sirah Kuranji Hulu Kec. Sungai Geringging(P)	145.000.000,00	148/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	144.682.000,00	137.447.900,00	100%	7.234.100,00	9543/SP2D/LS/BUD/2023	137.447.900,00	148/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	7.234.100,00	
20	Peningkatan Jalan Sungai Sirah Koto Bangko Kec. Sungai Geringging(P)	145.000.000,00	149/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	144.683.000,00	137.448.850,00	100%	7.234.150,00	9295/SP2D/LS/BUD/2023	137.448.850,00	149/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	7.234.150,00	

NO.	URAIAN	MENURUT OPD							HASIL REVIU					KET
		NILAI (Rp)	NOMOR KONTRAK	TANGGAL	NILAI KONTRAK (Rp)	REALISASI (Rp)	BOBOT (%)	HUTANG (Rp)	REALISASI		FISIK		HUTANG (Rp)	
									NO. SP2D	NILAI SP2D	NO. BA. PHO	NILAI BOBOT (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
21	Peningkatan Jalan Simp. 4 Kp. Tengah Menuju Durian Tuga Kec. Sungai Geringging (P)	95.000.000,00	150/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.653.000,00	89.920.350,00	100%	4.732.650,00	9544/SP2D/LS/BUD/2023	89.920.350,00	150/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.732.650,00	
22	Peningkatan Jalan Korong Kuliek Kapalo Banda Nagari Sungai Buluh Timur Kec. Batang Anai(P)	95.000.000,00	151/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.679.000,00	89.945.050,00	100%	4.733.950,00	9762/SP2D/LS/BUD/2023	89.945.050,00	151/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.733.950,00	
23	Peningkatan Jalan Simpang SMP 4 Menuju Durian Puluik-Puluik Kec. V koto Kampung Dalam(P)	200.000.000,00	152/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	199.592.000,00	189.612.400,00	100%	9.979.600,00	10242/SP2D/LS/BUD/2023	189.612.400,00	152/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	9.979.600,00	
24	Peningkatan Jalan dari Lapau Majik Menuju Mesjid Raya Lubuak Pua (P)	190.000.000,00	153/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	189.700.000,00	180.215.000,00	100%	9.485.000,00	9361/SP2D/LS/BUD/2023	180.215.000,00	153/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	9.485.000,00	
25	Peningkatan Jalan Bukit Aru ke Baliak Baik Korong Kampung Pisang Nagari Balai Baik Kec. IV Koto Aur Malintang(P)	95.000.000,00	155/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.588.000,00	89.858.600,00	100%	4.729.400,00	9356/SP2D/LS/BUD/2023	89.858.600,00	155/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.729.400,00	
26	Peningkatan Jalan Menuju Objek Wisata Lubuak Andeh Korong Koto Tinggi Nagari Gunuang Padang Alai Kec. V Koto Timur(P)	95.000.000,00	156/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.666.000,00	89.932.700,00	100%	4.733.300,00	10226/SP2D/LS/BUD/2023	89.932.700,00	156/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.733.300,00	
27	Peningkatan Jalan Pasar Ternak Surau Pulau - Surau Gadang Kampung Bendang Sungai Sariak Kec. VII Koto Sungai Sariak(P)	95.000.000,00	158/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.677.000,00	89.943.150,00	100%	4.733.850,00	9422/SP2D/LS/BUD/2023	89.943.150,00	156/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.733.850,00	
28	Ianjutan rabat beton jalan ke lokasi objek wisata kuliner lauk sambam pasir penyu (P)	145.000.000,00	159/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	144.750.000,00	137.512.500,00	100%	7.237.500,00	10089/SP2D/LS/BUD/2023	137.512.500,00	159/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	7.237.500,00	
29	Peningkatan Jalan Samping Rumah Samping Rumah Rajab Menuju Kadai Nasi Dila Korong Simpang Nagari Ketaping Batang Anai	190.000.000,00	163/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	189.658.000,00	180.175.100,00	100%	9.482.900,00	9629/SP2D/LS/BUD/2023	180.175.100,00	163/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	9.482.900,00	
30	Peningkatan Jalan Simpang Sayua Korong marantiah Nagari Kataping Kecamatan Batang Anai (P)	146.738.420,00	164/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	146.489.000,00	139.164.550,00	100%	7.324.450,00	9629/SP2D/LS/BUD/2023	139.164.550,00	164/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	7.324.450,00	
31	Peningkatan Jalan Pokja 1 Kampung Ladang Balah Hilia Lubuk Alung (P)	96.138.965,00	165/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	95.900.000,00	91.105.000,00	100%	4.795.000,00	10139/SP2D/LS/BUD/2023	91.105.000,00	165/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.795.000,00	
32	Peningkatan Jalan Gang Patai Nagari Aie Tajun Lubuk Alung (P)	96.138.965,00	166/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	95.789.000,00	90.999.550,00	100%	4.789.450,00	9253/SP2D/LS/BUD/2023	90.999.550,00	166/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.789.450,00	
33	Peningkatan Jalan Rimbo Kalawi Nagari Punggunng Kasiak lubuk Alung (P)	95.000.000,00	167/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.741.000,00	90.003.950,00	100%	4.737.050,00	7880/SP2D/LS/BUD/2023	90.003.950,00	167/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.737.050,00	
34	Peningkatan Jalan Pusaro Tembok Nagari Sintuak kecamatan Sintoga (P)	95.000.000,00	169/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.763.000,00	90.024.850,00	100%	4.738.150,00	9249/SP2D/LS/BUD/2023	90.024.850,00	169/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.738.150,00	
35	Peningkatan Jalan Korong Koto Nagari Kasang Kec. Batang Anai (P)	190.000.000,00	135/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	189.703.000,00	180.217.850,00	100%	9.485.150,00	10288/SP2D/LS/BUD/2023	180.217.850,00	135/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	9.485.150,00	

NO.	URAIAN	MENURUT OPD							HASIL REVIU					KET
		NILAI (Rp)	NOMOR KONTRAK	TANGGAL	NILAI KONTRAK (Rp)	REALISASI (Rp)	BOBOT (%)	HUTANG (Rp)	REALISASI		FISIK		HUTANG (Rp)	
									NO. SP2D	NILAI SP2D	NO. BA. PHO	NILAI BOBOT (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
36	Peningkatan Jalan menuju Mesjid Hidayah Korong Padang Karambia Nagari Kuranji Hilir Kec. Sungai Limau(P)	115.000.000,00	173/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	114.694.000,00	108.959.300,00	100%	5.734.700,00	10081/SP2D/LS/BUD/2023	108.959.300,00	173/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	5.734.700,00	
37	Peningkatan Jalan Dusun Dadok Putihah - Koto Pauh Nagari Pilubang Kec. Sungai Limau(P)	95.000.000,00	174/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	94.699.000,00	89.964.050,00	100%	4.734.950,00	10080/SP2D/LS/BUD/2023	89.964.050,00	174/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.734.950,00	
38	Peningkatan Jalan Bukit Kerambil - Lembak Pasang Korong Sibaruas Nagari Pilubang Kec. Batang Gasan(P)	190.000.000,00	173/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	189.635.000,00	180.153.250,00	100%	9.481.750,00	10090/SP2D/LS/BUD/2023	180.153.250,00	175/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	9.481.750,00	
39	Peningkatan jalan Imam kansam Kr Indarung Lubuk Alung	75.000.000,00	170/SPK/BM/DPU PR/X-2023	23-10-2023	74.789.000,00	71.049.550,00	100%	3.739.450,00	9254/SP2D/LS/BUD/2023	71.049.550,00	170/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	3.739.450,00	
40	Peningkatan Jalan ke Surau Ambacang Sei Laban	200.000.000,00	265/SPK/BM/DPU PR/XI-2023	10-11-2023	199.717.000,00	189.731.150,00	100%	9.985.850,00	9493/SP2D/LS/BUD/2023	189.731.150,00	265/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	9.985.850,00	
								Sub Jumlah		255.869.550,00			255.869.550,00	UTANG BJ
Pembangunan/ Penyediaan Sistem Pengelolaan Air Limbah Terpusat Skala Permukiman														
1	Pembangunan IPAL Individu Paket I	195.000.000,00	092/SPK/CK/DPU PR/VIII-2023	30-08-2023	194.675.000,00	184.941.250,00	100%	9.733.750,00	10038/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	126.538.750,00	1064/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	9.733.750,00	
									6205/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	58.402.500,00				
2	Pembangunan IPAL Individu Paket II	195.000.000,00	093/SPK/CK/DPU PR/VIII-2023	30-08-2023	194.701.000,00	184.965.950,00	100%	9.735.050,00	9806/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	126.555.650,00	1074/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	9.735.050,00	
									6264/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	58.410.300,00				
3	Pembangunan IPAL Individu Paket III	195.000.000,00	094/SPK/CK/DPU PR/VIII-2023	30-08-2023	194.717.000,00	184.981.150,00	100%	9.735.850,00	9808/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	126.566.050,00	1083/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	9.735.850,00	
									6275/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	58.415.100,00				
4	Pembangunan IPAL Individu Paket IV	195.000.000,00	095/SPK/CK/DPU PR/VIII-2023	30-08-2023	194.699.000,00	184.964.050,00	100%	9.734.950,00	10039/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	126.554.350,00	1092/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	9.734.950,00	
									6263/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	58.409.700,00				
5	Pembangunan IPAL Individu Paket V	120.000.000,00	096/SPK/CK/DPU PR/VIII-2023	30-08-2023	119.765.000,00	113.776.750,00	100%	5.988.250,00	9807/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	77.847.250,00	1101/BAST-I/CK-DPUPR/XI-2023	100%	5.988.250,00	
									6266/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	35.929.500,00				
								44.927.850,00					44.927.850,00	UTANG BJ
Pembangunan Jaringan Irigasi Permukaan														
1	Lanjutan Pembangunan Irigasi Simpang III Korong Lohong, Nagari Kuranji hilir, Kec.Sungai Limau	180.000.000,00	251/SPK/SDA-DPUPR/X-2023	27-10-2023	179.724.000,00	170.737.800,00	100%	8.986.200,00	9484/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	189.641.850,00	435/BAST/DAU/SDA-DPUPR/XII-2023	100%	8.986.200,00	

NO.	URAIAN	MENURUT OPD							HASIL REVIU					KET
		NILAI (Rp)	NOMOR KONTRAK	TANGGAL	NILAI KONTRAK (Rp)	REALISASI (Rp)	BOBOT (%)	HUTANG (Rp)	REALISASI		FISIK		HUTANG (Rp)	
									NO. SP2D	NILAI SP2D	NO. BA. PHO	NILAI BOBOT (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2	Pembangunan Irigasi Batu Dinding Sialang, Nagari Gunung Padang Alai Kec. V Koto Timur	85.000.000,00	256/SPK/SDA-DPUPR/X-2023	27-10-2023	83.969.000,00	79.770.550,00	100%	4.198.450,00	10034/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	79.770.550,00	459/BAST/DAU/SDA-DPUPR/XII-2023	100%	4.198.450,00	
3	Pembangunan Irigasi Kelompok Tani Sikabu Katapiang, Korong Pilubang Nagari katapiang	95.000.000,00	254/SPK/SDA-DPUPR/X-2023	27-10-2023	94.725.000,00	89.988.750,00	100%	4.736.250,00	9494/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	89.988.750,00	838/BAST/DAU/SDA-DPUPR/XII-2023	100%	4.736.250,00	
4	Pembangunan Irigasi, Korong Kasai Kec. Ulakan Tapakis	95.000.000,00	257/SPK/SDA-DPUPR/X-2023	27-10-2023	94.695.000,00	89.960.250,00	100%	4.734.750,00	9405/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	89.960.250,00	336/BAST/DAU/SDA-DPUPR/XII-2023	100%	4.734.750,00	
5	Perbaikan Jaringan Irigasi D.I Banda Koto Nagari Sungai Gimba Ulakan Tapakis	145.000.000,00	260/SPK/SDA-DPUPR/XI-2023	3-11-2023	144.605.000,00	137.374.750,00	100%	7.230.250,00	9485/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	137.374.750,00	416/BAST/DAU/SDA-DPUPR/XII-2023	100%	7.230.250,00	
6	Rehab Tali Bandar Irigasi Kelompok Tani Sungai Baru Banda Lohong, Nagari Kuranj ihilir, Kec.Sungai Limau	145.000.000,00	250/SPK/SDA-DPUPR/X-2024	27-10-2023	144.751.000,00	137.513.450,00	100%	7.237.550,00	9545/SP2D-LS-SG.PU/BUD/2023	137.513.450,00	480/BAST/DAU/SDA-DPUPR/XII-2023	100%	7.237.550,00	
								Sub Jumlah					37.123.450,00	UTANG BM
Kegiatan Bidang Bina Marga Kegiatan Jembatan														
1	Pengecoran Plat Jembatan Lakuak Aie Batang Gasan (P)	75.000.000,00	275/SPK/BM/DPU PR/X-2023	12-10-2023	74.822.000,00	71.080.900,00	100%	3.741.100,00	10418/SP2D/LS/BUD/2023	71.080.900,00	275/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	3.741.100,00	
2	Perbaikan Jembatan Rumah Silen Simpang Sayua Korong Marantiah Nagari Katapiang Kec. Batang Anai (P)	150.000.000,00	281/SPK/BM/DPU PR/X-2023	12-10-2023	149.788.000,00	142.298.600,00	100%	7.489.400,00	9761/SP2D/LS/BUD/2023	142.298.600,00	281/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	7.489.400,00	
3	Rehabilitasi Jembatan Kampung tengah Malai V suku	100.000.000,00	105/SPK/BM/DPU PR/X-2023	12-10-2023	99.834.000,00	94.842.300,00	100%	4.991.700,00	10413/SP2D/LS/BUD/2023	44.925.300,00	105/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.991.700,00	
									5846/SP2D/LS/BUD/2023	49.917.000,00				
4	Rehabilitasi Jembatan Tanjung Dama	100.000.000,00	110/SPK/BM/DPU PR/X-2023	12-10-2023	99.836.000,00	94.844.200,00	100%	4.991.800,00	10243/SP2D/LS/BUD/2023	94.844.200,00	105/BAST/BM-DPUPR/XII-2023	100%	4.991.800,00	
								Sub Jumlah					21.214.000,00	UTANG BM
	Jumlah Utang Jangka Pendek							1.610.386.200,00					1.610.386.200,00	

Pengujian Terhadap Laporan Operasional (LO) dengan Laporan Realisasi (LRA)

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
1	4.1.1.06.01.0001	Pajak Hotel	218.946.253,00	7.1.1.06.01.0001	Pajak Hotel-LO	218.946.253,00	0,00	
2	4.1.1.07.01.0001	Pajak Restoran dan Sejenisnnya	3.824.851.501,81	7.1.1.07.01.0001	Pajak Restoran dan Sejenisnnya-LO	3.824.851.501,81	0,00	
3	4.1.1.08.02.0001	Pajak Pagelaran Kesenian/Musik/Tari/ Busana	167.372.800,00	7.1.1.08.02.0001	Pajak Pagelaran Kesenian/Musik/Tari/Busana-LO	167.372.800,00	0,00	
4	4.1.1.09.01.0001	Pajak Reklame Papan/Billboard /Videotron/Megatron	950.104.406,00	7.1.1.09.01.0001	Pajak Reklame Papan/Billboard/Videotron/Megatron-LO	624.052.668,08	326.051.737,92	Piutang pajak reklame dan Pendapatan Diterima Dimuka
5	4.1.1.10.01.0001	Pajak Penerangan Jalan Dihasilkan Sendiri	21.057.720.441,00	7.1.1.10.01.0001	Pajak Penerangan Jalan Dihasilkan Sendiri-LO	21.057.720.441,00		
6	4.1.1.11.01.0001	Pajak Parkir	2.919.636.000,00	7.1.1.11.01.0001	Pajak Parkir-LO	2.919.636.000,00	0,00	
7	4.1.1.12.01.0001	Pajak Air Tanah	1.491.916.392,00	7.1.1.12.01.0001	Pajak Air Tanah-LO	1.452.687.749,00	39.228.643,00	Piutang pajak air tanah
8	4.1.1.14.37.0001	Pajak Mineral bukan Logam dan Batuan Lainnya	7.146.130.900,00	7.1.1.14.37.0001	Pajak Mineral bukan Logam dan Batuan Lainnya-LO	7.146.130.900,00	0,00	
9	4.1.1.15.01.0001	PBBP2	14.431.339.363,00	7.1.1.15.01.0001	PBBP2-LO	24.813.456.662,00	-10.382.117.299,00	Piutang PBB
10	4.1.1.16.01.0001	BPHTB-Pemindahan Hak	9.762.438.429,00	7.1.1.16.01.0001	BPHTB-Pemindahan Hak-LO	9.762.438.429,00	0,00	
11	4.1.2.01.02.0001	Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan	493.550.000,00	7.1.2.01.02.0001	Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan -LO	580.800.000,00	-87.250.000,00	Piutang Retribusi Pelayanan Persampahan dan Pendapatan Diterima Dimuka Retribusi
12	4.1.2.01.04.0001	Retribusi Penyediaan Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum	30.524.000,00	7.1.2.01.04.0001	Retribusi Penyediaan Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum-LO	30.524.000,00	0,00	
13	4.1.2.01.06.0001	Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor	395.662.900,00	7.1.2.01.06.0001	Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor-LO	395.662.900,00	0,00	
14	4.1.2.01.07.0001	Retribusi Pelayanan Pemeriksaan dan/atau Pengujian Alat Pemadam Kebakaran	36.690.500,00	7.1.2.01.07.0001	Retribusi Pelayanan Pemeriksaan dan/atau Pengujian Alat Pemadam Kebakaran-LO	36.690.500,00	0,00	
15	4.1.2.01.11.0001	Retribusi Pelayanan Pengujian Alat-Alat Ukur, Takar, Timbang, dan Perlengkapannya	38.951.000,00	7.1.2.01.11.0001	Retribusi Pelayanan Pengujian Alat-Alat Ukur, Takar, Timbang, dan Perlengkapannya- LO	38.951.000,00	0,00	
16	4.1.2.01.13.0001	Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi	272.500.000,00	7.1.2.01.13.0001	Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi-LO	445.500.000,00	-173.000.000,00	Piutang Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi
17	4.1.2.02.01.0001	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan	43.500.000,00	7.1.2.02.01.0001	Retribusi Penyewaan Tanah dan Bangunan-LO	43.500.000,00	0,00	
18	4.1.2.02.01.0004	Retribusi Pemakaian Laboratorium	25.696.080,00	7.1.2.02.01.0004	Retribusi Pemakaian Laboratorium-LO	25.696.080,00	0,00	
19	4.1.2.02.01.0006	Retribusi Pemakaian Kendaraan Bermotor	100.060.000,00	7.1.2.02.01.0006	Retribusi Pemakaian Kendaraan Bermotor-LO	100.060.000,00	0,00	
20	4.1.2.02.04.0003	Retribusi Pelayanan Penyediaan Fasilitas Lainnya di Lingkungan Terminal	36.092.000,00	7.1.2.02.04.0003	Retribusi Pelayanan Penyediaan Fasilitas Lainnya di Lingkungan Terminal-LO	36.092.000,00	0,00	
21	4.1.2.02.07.0001	Retribusi Pelayanan Rumah Potong Hewan	31.720.000,00	7.1.2.02.07.0001	Retribusi Pelayanan Rumah Potong Hewan-LO	31.720.000,00	0,00	
22	4.1.2.02.11.0003	Retribusi Penjualan Produksi hasil Usaha Daerah berupa Bibit atau Benih Ikan	40.050.000,00	7.1.2.02.11.0003	Retribusi Penjualan Hasil Produksi Usaha Daerah berupa Bibit atau Benih Ikan-LO	40.050.000,00	0,00	
23	4.1.2.03.07.0001	Retribusi Persetujuan Bangunan Gedung	2.058.188.110,00	7.1.2.03.07.0001	Retribusi Persetujuan Bangunan Gedung-LO	2.058.188.110,00	0,00	

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
24	4.1.3.01.01.0001	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMN	8.088.751.162,00	7.1.3.01.01.0001	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMN-LO	8.088.751.162,00	0,00	
25	4.1.4.01.06.0002	Hasil Penjualan Aset Lainnya-Aset Lain-Lain	460.988.772,00	7.1.4.01.06.0002	Hasil Penjualan Aset Lainnya-Aset Lain-Lain-LO	460.988.772,00	0,00	
26				7.1.4.03.01.0001	Hasil Sewa BMD-LO	102.325.000,00	-102.325.000,00	Pendapatan Hasil Sewa BMD atas Pendapatan Diterima Dimuka atas Sewa Lahan dan Gedung Bangunan
27	4.1.4.05.01.0001	Jasa Giro pada Kas Daerah	2.878.023.051,00	7.1.4.05.01.0001	Jasa Giro pada Kas Daerah-LO	2.878.023.051,00	0,00	
28	4.1.4.07.01.0001	Pendapatan Bunga atas Penempatan Uang Pemerintah Daerah	77.948,00	7.1.4.07.01.0001	Pendapatan Bunga atas Penempatan Uang Pemerintah Daerah-LO	77.948,00	0,00	
29	4.1.4.09.01.0001	Penerimaan Komisi Potongan atau Bentuk Lain	717.505.461,84	7.1.4.09.01.0001	Penerimaan Komisi Potongan, atau Bentuk Lain-LO	680.005.461,84	37.500.000,00	Pendapatan Diterima Dimuka atas Sewa Lahan ATM Bank Nagari di Kampung Dalam
30	4.1.4.11.01.0001	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	2.504.392.337,31	7.1.4.11.01.0001	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan-LO	2.504.392.337,31	0,00	
31	4.1.4.12.07.0001	Pendapatan Denda Pajak Restoran dan Sejenisnya	206.560,00	7.1.4.12.07.0001	Pendapatan Denda Pajak Restoran dan Sejenisnya-LO	206.560,00	0,00	
32	4.1.4.12.09.0001	Pendapatan Denda Pajak Reklame Papan/ Billboard/Videotron/Megatron	945.200,00	7.1.4.12.09.0001	Pendapatan Denda Pajak Reklame Papan/ Billboard/Videotron/Megatron-LO	945.200,00	0,00	
33	4.1.4.12.15.0001	Pendapatan Denda PBBP2	113.796.388,00	7.1.4.12.15.0001	Pendapatan Denda PBBP2-LO	113.796.388,00	0,00	
34	4.1.4.15.03.0001	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Gaji dan Tunjangan	166.771.648,00	7.1.4.15.03.0001	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Gaji dan Tunjangan-LO	166.771.648,00	0,00	
35	4.1.4.15.04.0001	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas Dalam Negeri-Perjalanan Dinas Biasa	324.014.080,55	7.1.4.15.04.0001	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas Biasa-LO	324.014.080,55	0,00	
36	4.1.4.16.01.0001	Pendapatan BLUD	68.733.401.072,00	7.1.4.16.01.0001	Pendapatan dari BLUD-LO	68.810.243.907,00	-76.842.835,00	Piutang BLUD
37	4.2.1.01.01.0001	DBH Pajak Bumi dan Bangunan	1.707.356.625,00	7.2.1.01.01.0001	DBH PBB-LO	101.192.468,80	1.606.164.156,20	Pelunasan Piutang TDF Dari Pemerintah Pusat
38	4.2.1.01.01.0002	DBH PPh Pasal 21	5.275.349.000,00	7.2.1.01.01.0002	DBH PPh Pasal 21-LO	5.275.349.000,00	0,00	
39	4.2.1.01.01.0004	DBH Cukai Hasil Tembakau (CHT)	41.353.040,00	7.2.1.01.01.0004	DBH CHT-LO	41.353.040,00	0,00	
40	4.2.1.01.01.0007	DBH Sumber Daya Alam (SDA) Pengusahaan Panas Bumi	300.596.000,00	7.2.1.01.01.0007	DBH SDA Pengusahaan Panas Bumi-LO	300.596.000,00	0,00	
41	4.2.1.01.01.0009	Dana Bagi Hasil (DBH) Sumber Daya Alam (SDA) Mineral dan Batubara-Royalty	1.550.345.000,00	7.2.1.01.01.0009	DBH SDA Mineral dan Batubara-Royalty -LO	1.550.345.000,00	0,00	
42	4.2.1.01.01.0010	DBH Sumber Daya Alam (SDA) Kehutanan- Provisi Sumber Daya Hutan (PSDH)	5.992.868.000,00	7.2.1.01.01.0010	DBH SDA Kehutanan-PSDH-LO	5.992.868.000,00	0,00	
43	4.2.1.01.01.0013	DBH Sumber Daya Alam (SDA) Perikanan	1.618.938.000,00	7.2.1.01.01.0013	DBH SDA Perikanan-LO	1.618.938.000,00	0,00	
44	4.2.1.01.02.0001	DAU	744.273.216.799,00	7.2.1.01.02.0001	DAU-LO	744.273.216.799,00	0,00	
45	4.2.1.01.03.0001	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-PAUD	478.453.670,00	7.2.1.01.03.0001	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-PAUD-LO	478.453.670,00	0,00	

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
46	4.2.1.01.03.0002	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SD	2.018.708.131,00	7.2.1.01.03.0002	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SD-LO	2.018.708.131,00	0,00	
47	4.2.1.01.03.0003	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SMP	1.306.461.028,00	7.2.1.01.03.0003	DAK Fisik-Bidang Pendidikan-Reguler-SMP-LO	1.306.461.028,00	0,00	
48	4.2.1.01.03.0014	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Pelayanan Kesehatan Rujukan	15.645.366.899,00	7.2.1.01.03.0014	DAK Fisik-Bidang Kesehatan dan KB-Reguler-Pelayanan Kesehatan Rujukan-LO	15.645.366.899,00	0,00	
49	4.2.1.01.03.0031	DAK Fisik-Bidang Pertanian-Penugasan-Pembangunan/Renovasi Sarana dan Prasarana Fisik Dasar Pembangunan Pertanian	20.214.112.669,00	7.2.1.01.03.0031	DAK Fisik-Bidang Pertanian-Penugasan-Pembangunan/Renovasi Sarana dan Prasarana Fisik Dasar Pembangunan Pertanian-LO	20.214.112.669,00	0,00	
50	4.2.1.01.03.0032	DAK Fisik-Bidang Kelautan dan Perikanan-Penugasan	1.989.888.513,00	7.2.1.01.03.0032	DAK Fisik-Bidang Kelautan dan Perikanan-Penugasan-LO	1.989.888.513,00	0,00	
51	4.2.1.01.03.0035	DAK Fisik-Bidang Jalan-Penugasan-Jalan	39.187.093.200,00	7.2.1.01.03.0035	DAK Fisik-Bidang Jalan-Penugasan-Jalan-LO	39.187.093.200,00	0,00	
52	4.2.1.01.03.0043	DAK Fisik-Bidang Irigasi-Penugasan	6.586.720.317,00	7.2.1.01.03.0043	DAK Fisik-Bidang Irigasi-Penugasan-LO	6.586.720.317,00	0,00	
53	4.2.1.01.04.0001	DAK Non Fisik-BOS Reguler	58.766.285.805,00	7.2.1.01.04.0001	DAK Non Fisik-BOS Reguler-LO	58.766.285.805,00	0,00	
54	4.2.1.01.04.0003	DAK Non Fisik-BOS Kinerja	2.065.000.000,00	7.2.1.01.04.0003	DAK Non Fisik-BOS Kinerja-LO	2.065.000.000,00	0,00	
55	4.2.1.01.04.0004	DAK Non Fisik-TPG PNSD	124.083.104.000,00	7.2.1.01.04.0004	DAK Non Fisik-TPG PNSD-LO	124.083.104.000,00	0,00	
56	4.2.1.01.04.0005	DAK Non Fisik-Tamsil Guru PNSD	3.538.900.000,00	7.2.1.01.04.0005	DAK Non Fisik-Tamsil Guru PNSD-LO	3.538.900.000,00	0,00	
57	4.2.1.01.04.0007	DAK Non Fisik-BOP PAUD	4.562.100.000,00	7.2.1.01.04.0007	DAK Non Fisik-BOP PAUD-LO	4.562.100.000,00	0,00	
58	4.2.1.01.04.0008	DAK Non Fisik-BOP Pendidikan Kesetaraan	1.281.000.000,00	7.2.1.01.04.0008	DAK Non Fisik-BOP Pendidikan Kesetaraan-LO	1.281.000.000,00	0,00	
59	4.2.1.01.04.0011	DAK Non Fisik-BOKKB-BOK	8.397.435.476,00	7.2.1.01.04.0011	DAK Non Fisik-BOKKB-BOK-LO	8.397.435.476,00	0,00	
60	4.2.1.01.04.0013	DAK Non Fisik-BOKKB-Akreditasi Puskesmas	23.443.092.000,00	7.2.1.01.04.0013	DAK Non Fisik-Dana BOK-BOK Puskesmas-LO	23.443.092.000,00	0,00	
61	4.2.1.01.04.0015	DAK Non Fisik-BOKKB-BOKB	3.367.515.909,00	7.2.1.01.04.0015	DAK Non Fisik-BOKKB-BOKB-LO	3.367.515.909,00	0,00	
62	4.2.1.01.04.0016	DAK Non Fisik-PK2UKM	406.770.000,00	7.2.1.01.04.0016	DAK Non Fisik-PK2UKM-LO	406.770.000,00	0,00	
63	4.2.1.01.04.0018	DAK Non Fisik-Dana Pelayanan Kepariwisataaan	895.758.000,00	7.2.1.01.04.0018	DAK Non Fisik-Dana Pelayanan Kepariwisataaan-LO	895.758.000,00	0,00	
64	4.2.1.01.04.0020	DAK Non Fisik-Fasilitas Penanaman Modal	521.387.900,00	7.2.1.01.04.0020	DAK Non Fisik-Fasilitas Penanaman Modal-LO	521.387.900,00	0,00	
65	4.2.1.01.04.0023	DAK Non Fisik-Dana Ketahanan Pangan dan Pertanian	870.850.000,00	7.2.1.01.04.0023	DAK Non Fisik-Dana Ketahanan Pangan dan Pertanian	870.850.000,00	0,00	
66	4.2.1.05.01.0001	Dana Desa	101.544.125.000,00	7.2.1.05.01.0001	Dana Desa-LO	0,00	101.544.125.000,00	Dana Desa LRA
67	4.2.2.01.01.0001	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Kendaraan Bermotor	13.091.514.828,00	7.2.2.01.01.0001	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Kendaraan Bermotor-LO	14.971.863.581,00	-1.880.348.753,00	Piutang Pendapatan Bagi Hasil Pajak Kendaraan Bermotor
68	4.2.2.01.01.0002	Pendapatan Bagi Hasil Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor	6.617.095.639,00	7.2.2.01.01.0002	Pendapatan Bagi Hasil Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor-LO	7.498.876.624,00	-881.780.985,00	Piutang Pendapatan Bagi Hasil Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor
69	4.2.2.01.01.0003	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor	22.609.172.776,00	7.2.2.01.01.0003	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor-LO	31.878.657.818,00	-9.269.485.042,00	Piutang Pendapatan Bagi Hasil Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor
70	4.2.2.01.01.0004	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Air Permukaan	105.177.988,00	7.2.2.01.01.0004	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Air Permukaan-LO	127.166.235,00	-21.988.247,00	Piutang Pendapatan Bagi Hasil Pajak Air Permukaan
71	4.2.2.01.01.0005	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Rokok	19.435.417.176,00	7.2.2.01.01.0005	Pendapatan Bagi Hasil Pajak Rokok-LO	22.257.716.109,00	-2.822.298.933,00	Piutang Pendapatan Bagi Hasil Pajak Rokok

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
72	4.2.2.02.02.0001	Bantuan Keuangan Khusus dari Pemerintah Daerah Provinsi	300.000.000,00	7.2.2.02.02.0001	Bantuan Keuangan Khusus dari Pemerintah Provinsi	300.000.000,00	0,00	
73	4.3.1.01.01.0001	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat	445.291.000,00	7.3.1.01.01.0001	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat-LO	588.525.525,00	-143.234.525,00	Pemdapatan Hibah dari Pemerintah Pusat (BNPB dan Kemendagri)
74	4.3.1.03.01.0001	Pendapatan Hibah dari Kelompok Masyarakat/Perorangan Dalam Negeri	0,00	7.3.1.03.01.0001	Pendapatan Hibah dari Kelompok Masyarakat/Perorangan Dalam Negeri-LO	112.645.000,00	-112.645.000,00	Pendapatan Hibah Komite Pada Dinas Pendidikan Kab Padang Pariaman
75	4.3.1.05.01.0001	Sumbangan Pihak Ketiga/Sejenis	0,00	7.3.1.05.01.0001	Sumbangan Pihak Ketiga/Sejenis-LO	1.144.113.120,00	-1.144.113.120,00	Pendapatan Hibah Dari Pihak Ketiga (PT.ICON) Pada Sekretariat Daerah dan Dinas Kominfo
76				7.4.1.01.02.0002	Surplus Penjualan Alat Angkutan-LO	28.378.345,66	-28.378.345,66	Selisih Nilai Buku Alat Angkutan
77				7.4.1.01.02.0005	Surplus Penjualan Alat Kantor dan Rumah Tangga-LO	11.594.000,00	-11.594.000,00	Selisih Nilai Buku Aset Peralatan dan Mesin
78				7.4.1.01.03.0001	Surplus Penjualan Bangunan Gedung-LO	45.796.016,56	-45.796.016,56	Selisih Nilai Buku
79				7.4.1.02.01.0005	Surplus Tukar Menukar Tanah-Tanah Persil-Tanah untuk Bangunan Tempat Kerja- LO	5.250.000,00	-5.250.000,00	Mutasi Keluar dan Masuk OPD
80				7.4.1.02.02.0002	Surplus Tukar Menukar Alat Angkutan-LO	379.126.493,00	-379.126.493,00	Mutasi Keluar dan Masuk OPD
81				7.4.1.02.02.0005	Surplus Tukar Menukar Alat Kantor dan Rumah Tangga-LO	67.835.245,00	-67.835.245,00	Mutasi Keluar dan Masuk OPD
82				7.4.1.02.03.0001	Surplus Tukar Menukar Bangunan Gedung-LO	10.154.486.989,00	-10.154.486.989,00	Mutasi Keluar dan Masuk OPD
83				7.4.1.02.03.0013	Surplus Tukar Menukar Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Tempat Pertemuan-LO	166.018.616,00	-166.018.616,00	Mutasi Keluar dan Masuk OPD
84				7.4.1.02.08.0001	Surplus Tukar Menukar Aset Lain-Lain-Aset Lain-Lain-Aset Rusak Berat/Usang-LO	59.086.080,00	-59.086.080,00	Mutasi Keluar dan Masuk OPD
85				7.4.3.01.01.0001	Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya-LO	718.250.000,00	-718.250.000,00	Penilaian atas Tanah
		TOTAL	1.394.096.335.144,51		TOTAL	1.329.276.517.131,61		

Pengujian Terhadap Laporan Operasional (LO) dengan Laporan Realisasi (LRA)

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
1	5.1.1.01.01.0001	Belanja Gaji Pokok PNS	280.904.837.569,00	8.1.1.01.01.0001	Beban Gaji Pokok PNS	281.014.181.168,00	-109.343.599,00	Mutasi Utang Gaji dan Tunjangan
2	5.1.1.01.01.0002	Belanja Gaji Pokok PPPK	29.705.011.300,00	8.1.1.01.01.0002	Beban Gaji Pokok PPPK	29.705.011.300,00	0,00	
3	5.1.1.01.02.0001	Belanja Tunjangan Keluarga PNS	26.610.819.448,00	8.1.1.01.02.0001	Beban Tunjangan Keluarga PNS	26.621.755.386,00	-10.935.938,00	
4	5.1.1.01.02.0002	Belanja Tunjangan Keluarga PPPK	2.944.945.192,00	8.1.1.01.02.0002	Beban Tunjangan Keluarga PPPK	2.944.945.192,00	0,00	
5	5.1.1.01.03.0001	Belanja Tunjangan Jabatan PNS	5.984.425.274,00	8.1.1.01.03.0001	Beban Tunjangan Jabatan PNS	5.977.820.324,00	6.604.950,00	
6	5.1.1.01.04.0001	Belanja Tunjangan Fungsional PNS	22.398.674.740,00	8.1.1.01.04.0001	Beban Tunjangan Fungsional PNS	22.429.848.980,00	-31.174.240,00	
7	5.1.1.01.04.0002	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	4.860.000,00	8.1.1.01.04.0002	Beban Tunjangan Fungsional PPPK	4.860.000,00	0,00	
8	5.1.1.01.05.0001	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS	1.926.373.880,00	8.1.1.01.05.0001	Beban Tunjangan Fungsional Umum PNS	1.926.536.430,00	-162.550,00	
9	5.1.1.01.05.0002	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PPPK	1.845.600.000,00	8.1.1.01.05.0002	Beban Tunjangan Fungsional Umum PPPK	1.845.600.000,00	0,00	
10	5.1.1.01.06.0001	Belanja Tunjangan Beras PNS	15.106.285.838,00	8.1.1.01.06.0001	Beban Tunjangan Beras PNS	15.106.285.838,00	0,00	
11	5.1.1.01.06.0002	Belanja Tunjangan Beras PPPK	2.130.886.080,00	8.1.1.01.06.0002	Beban Tunjangan Beras PPPK	2.130.886.080,00	0,00	
12	5.1.1.01.07.0001	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	291.471.881,00	8.1.1.01.07.0001	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	292.304.564,00	-832.683,00	
13	5.1.1.01.08.0001	Belanja Pembulatan Gaji PNS	3.697.381,00	8.1.1.01.08.0001	Beban Pembulatan Gaji PNS	3.706.522,00	-9.141,00	
14	5.1.1.01.08.0002	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	509.623,00	8.1.1.01.08.0002	Beban Pembulatan Gaji PPPK	509.623,00	0,00	
15	5.1.1.01.09.0001	Belanja luran Jaminan Kesehatan PNS	11.530.138.963,00	8.1.1.01.09.0001	Beban luran Jaminan Kesehatan PNS	11.535.518.454,00	-5.379.491,00	
16	5.1.1.01.09.0002	Belanja luran Jaminan Kesehatan PPPK	1.287.457.450,00	8.1.1.01.09.0002	Beban luran Jaminan Kesehatan PPPK	1.287.457.450,00	0,00	
17	5.1.1.01.10.0001	Belanja luran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS	575.693.503,00	8.1.1.01.10.0001	Beban luran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS	575.911.770,00	-218.267,00	
18	5.1.1.01.10.0002	Belanja luran Jaminan Kecelakaan Kerja PPPK	64.896.788,00	8.1.1.01.10.0002	Beban luran Jaminan Kecelakaan Kerja PPPK	64.896.788,00	0,00	
19	5.1.1.01.11.0001	Belanja luran Jaminan Kematian PNS	1.726.807.064,00	8.1.1.01.11.0001	Beban luran Jaminan Kematian PNS	1.727.462.017,00	-654.953,00	
20	5.1.1.01.11.0002	Belanja luran Jaminan Kematian PPPK	194.950.119,00	8.1.1.01.11.0002	Beban luran Jaminan Kematian PPPK	194.950.119,00	0,00	
21	5.1.1.02.01.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	82.906.632.697,00	8.1.1.02.01.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	82.906.632.697,00	0,00	
22	5.1.1.02.01.0002	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PPPK	1.746.222.640,00	8.1.1.02.01.0002	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PPPK	1.746.222.640,00	0,00	
23	5.1.1.02.03.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS	3.141.771.647,00	8.1.1.02.03.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS	3.141.771.647,00	0,00	
24	5.1.1.02.03.0002	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PPPK	0	8.1.1.02.03.0002	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PPPK	0	0,00	
25	5.1.1.02.04.0001	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kelangkaan Profesi PNS	2.135.896.500,00	8.1.1.02.04.0001	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kelangkaan Profesi PNS	2.135.896.500,00	0,00	
26	5.1.1.03.01.0006	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Hotel	8.200.000,00	8.1.1.03.01.0006	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Hotel	8.200.000,00	0,00	
27	5.1.1.03.01.0007	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Restoran	143.500.000,00	8.1.1.03.01.0007	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Restoran	143.500.000,00	0,00	
28	5.1.1.03.01.0008	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Hiburan	6.150.000,00	8.1.1.03.01.0008	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Hiburan	6.150.000,00	0,00	

Lampiran : 23.a / 2 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
29	5.1.1.03.01.0009	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Reklame	30.750.000,00	8.1.1.03.01.0009	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Reklame	30.750.000,00	0,00	
30	5.1.1.03.01.0010	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Penerangan Jalan	861.000.000,00	8.1.1.03.01.0010	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Penerangan Jalan	861.000.000,00	0,00	
31	5.1.1.03.01.0011	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Parkir	114.800.000,00	8.1.1.03.01.0011	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Parkir	114.800.000,00	0,00	
32	5.1.1.03.01.0012	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Air Tanah	55.350.000,00	8.1.1.03.01.0012	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Air Tanah	55.350.000,00	0,00	
33	5.1.1.03.01.0014	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	246.000.000,00	8.1.1.03.01.0014	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	246.000.000,00	0,00	
34	5.1.1.03.01.0015	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Bumi Dan Bangunan Pedesaan Dan Perkotaan	553.500.000,00	8.1.1.03.01.0015	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan	553.500.000,00	0,00	
35	5.1.1.03.01.0016	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	369.000.000,00	8.1.1.03.01.0016	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Bea Perolehan Hak Atas Tanah dan Bangunan	369.000.000,00	0,00	
36	5.1.1.03.02.0002	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Persampahan/Kebersihan	20.880.000,00	8.1.1.03.02.0002	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Persampahan/Kebersihan	20.880.000,00	0,00	
37	5.1.1.03.02.0004	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum	1.044.000,00	8.1.1.03.02.0004	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum	1.044.000,00	0,00	
38	5.1.1.03.02.0006	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pengujian Kendaraan Bermotor	15.660.000,00	8.1.1.03.02.0006	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pengujian Kendaraan Bermotor	15.660.000,00	0,00	
39	5.1.1.03.02.0007	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pemeriksaan Alat Pemadam Kebakaran	1.392.000,00	8.1.1.03.02.0007	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum - Pemeriksaan Alat Pemadam Kebakaran	1.392.000,00	0,00	
40	5.1.1.03.02.0011	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Tera/Tera Ulang	1.740.000,00	8.1.1.03.02.0011	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Tera/Tera Ulang	1.740.000,00	0,00	
41	5.1.1.03.02.0014	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Usaha-Pemakaian Kekayaan Daerah	6.496.000,00	8.1.1.03.02.0014	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Usaha - Pemakaian Kekayaan Daerah	6.496.000,00	0,00	
42	5.1.1.03.02.0017	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Usaha-Terminal	1.392.000,00	8.1.1.03.02.0017	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Usaha-Terminal	1.392.000,00	0,00	
43	5.1.1.03.02.0020	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Usaha-Rumah Potong Hewan	900.000,00	8.1.1.03.02.0020	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Jasa Usaha-Rumah Potong Hewan	900.000,00	0,00	
44	5.1.1.03.02.0025	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Perizinan Tertentu-Izin Mendirikan Bangunan	92.800.000,00	8.1.1.03.02.0025	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Perizinan Tertentu-Izin Mendirikan Bangunan	92.800.000,00	0,00	

Lampiran : 23.a / 3 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
45	5.1.1.03.02.0028	Belanja Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Perizinan Tertentu-Izin Usaha Perikanan	1.856.000,00	8.1.1.03.02.0028	Beban Insentif bagi ASN atas Pemungutan Retribusi Perizinan Tertentu-Izin Usaha Perikanan	1.856.000,00	0,00	
46	5.1.1.03.03.0001	Belanja TPG PNSD	121.108.241.450,00	8.1.1.03.03.0001	Beban TPG PNSD	121.108.241.450,00	0,00	
47	5.1.1.03.05.0001	Belanja Tamsil Guru PNSD	1.731.500.000,00	8.1.1.03.05.0001	Beban Tamsil Guru PNSD	1.731.500.000,00	0,00	
48	5.1.1.03.06.0001	Belanja Jasa Pelayanan Kesehatan bagi ASN	2.353.813.459,00	8.1.1.03.06.0001	Beban Jasa Pelayanan Kesehatan bagi ASN	2.353.813.459,00	0,00	
49	5.1.1.03.07.0001	Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	5.330.491.000,00	8.1.1.03.07.0001	Beban Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	5.330.491.000,00	0,00	
50	5.1.1.03.07.0002	Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	346.965.000,00	8.1.1.03.07.0002	Beban Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	346.965.000,00	0,00	
51	5.1.1.04.01.0001	Belanja Uang Representasi DPRD	885.990.000,00	8.1.1.04.01.0001	Beban Uang Representasi DPRD	885.990.000,00	0,00	
52	5.1.1.04.02.0001	Belanja Tunjangan Keluarga DPRD	74.797.800,00	8.1.1.04.02.0001	Beban Tunjangan Keluarga DPRD	74.797.800,00	0,00	
53	5.1.1.04.03.0001	Belanja Tunjangan Beras DPRD	96.970.380,00	8.1.1.04.03.0001	Beban Tunjangan Beras DPRD	96.970.380,00	0,00	
54	5.1.1.04.04.0001	Belanja Uang Paket DPRD	76.009.500,00	8.1.1.04.04.0001	Beban Uang Paket DPRD	76.009.500,00	0,00	
55	5.1.1.04.05.0001	Belanja Tunjangan Jabatan DPRD	1.284.685.500,00	8.1.1.04.05.0001	Beban Tunjangan Jabatan DPRD	1.284.685.500,00	0,00	
56	5.1.1.04.06.0001	Belanja Tunjangan Alat Kelengkapan DPRD	115.101.000,00	8.1.1.04.06.0001	Beban Tunjangan Alat Kelengkapan DPRD	115.101.000,00	0,00	
57	5.1.1.04.07.0001	Belanja Tunjangan Alat Kelengkapan Lainnya DPRD	15.894.900,00	8.1.1.04.07.0001	Beban Tunjangan Alat Kelengkapan Lainnya DPRD	15.894.900,00	0,00	
58	5.1.1.04.08.0001	Belanja Tunjangan Komunikasi Intensif Pimpinan dan Anggota DPRD	3.005.100.000,00	8.1.1.04.08.0001	Beban Tunjangan Komunikasi Intensif Pimpinan dan Anggota DPRD	3.005.100.000,00	0,00	
59	5.1.1.04.09.0001	Belanja Tunjangan Reses DPRD	743.400.000,00	8.1.1.04.09.0001	Beban Tunjangan Reses DPRD	743.400.000,00	0,00	
60	5.1.1.04.10.0001	Belanja Pembebanan PPh kepada Pimpinan dan Anggota DPRD	797.302,00	8.1.1.04.10.0001	Beban Pembebanan PPh kepada Pimpinan dan Anggota DPRD	797.302,00	0,00	
61	5.1.1.04.12.0001	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan bagi DPRD	77.059.206,00	8.1.1.04.12.0001	Beban Jaminan Kesehatan DPRD	77.059.206,00	0,00	
62	5.1.1.04.12.0002	Belanja Jaminan Kecelakaan Kerja DPRD	1.824.228,00	8.1.1.04.12.0002	Beban Jaminan Kecelakaan Kerja DPRD	1.824.228,00	0,00	
63	5.1.1.04.12.0003	Belanja Jaminan Kematian DPRD	5.472.684,00	8.1.1.04.12.0003	Beban Jaminan Kematian DPRD	5.472.684,00	0,00	
64	5.1.1.04.12.0004	Belanja Tunjangan Perumahan DPRD	3.115.228.113,00	8.1.1.04.12.0004	Beban Tunjangan Perumahan DPRD	3.115.228.113,00	0,00	
65	5.1.1.04.13.0001	Belanja Tunjangan Transportasi DPRD	5.952.000.000,00	8.1.1.04.13.0001	Beban Tunjangan Transportasi DPRD	5.952.000.000,00	0,00	
66	5.1.1.04.14.0001	Belanja Uang Jasa Pengabdian DPRD	6.300.000,00	8.1.1.04.14.0001	Beban Uang Jasa Pengabdian DPRD	6.300.000,00	0,00	
67	5.1.1.05.01.0001	Belanja Gaji Pokok KDH/WKDH	50.700.000,00	8.1.1.05.01.0001	Beban Gaji Pokok KDH/WKDH	50.700.000,00	0,00	
68	5.1.1.05.02.0001	Belanja Tunjangan Keluarga KDH/WKDH	6.552.000,00	8.1.1.05.02.0001	Beban Tunjangan Keluarga KDH/WKDH	6.552.000,00	0,00	
69	5.1.1.05.03.0001	Belanja Tunjangan Jabatan KDH/WKDH	91.260.000,00	8.1.1.05.03.0001	Beban Tunjangan Jabatan KDH/WKDH	91.260.000,00	0,00	
70	5.1.1.05.04.0001	Belanja Tunjangan Beras KDH/WKDH	6.083.280,00	8.1.1.05.04.0001	Beban Tunjangan Beras KDH/WKDH	6.083.280,00	0,00	
71	5.1.1.05.05.0001	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus KDH/WKDH	375.554,00	8.1.1.05.05.0001	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus KDH/WKDH	375.554,00	0,00	
72	5.1.1.05.06.0001	Belanja Pembulatan Gaji KDH/WKDH	280	8.1.1.05.06.0001	Beban Pembulatan Gaji KDH/WKDH	280	0,00	

Lampiran : 23.a / 4 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
73	5.1.1.05.07.0001	Belanja luran Jaminan Kesehatan bagi KDH/WKDH	5.026.560,00	8.1.1.05.07.0001	Beban luran Jaminan Kesehatan KDH/WKDH	5.026.560,00	0,00	
74	5.1.1.05.08.0001	Belanja luran Jaminan Kecelakaan Kerja KDH/WKDH	102.960,00	8.1.1.05.08.0001	Beban luran Jaminan Kecelakaan Kerja KDH/WKDH	102.960,00	0,00	
75	5.1.1.05.09.0001	Belanja luran Jaminan Kematian KDH/WKDH	308.880,00	8.1.1.05.09.0001	Beban luran Jaminan Kematian KDH/WKDH	308.880,00	0,00	
76	5.1.1.05.10.0006	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Hotel	1.800.000,00	8.1.1.05.10.0006	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Hotel	1.800.000,00	0,00	
77	5.1.1.05.10.0007	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Restoran	31.500.000,00	8.1.1.05.10.0007	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Restoran	31.500.000,00	0,00	
78	5.1.1.05.10.0008	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Hiburan	1.350.000,00	8.1.1.05.10.0008	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Hiburan	1.350.000,00	0,00	
79	5.1.1.05.10.0009	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Reklame	6.750.000,00	8.1.1.05.10.0009	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Reklame	6.750.000,00	0,00	
80	5.1.1.05.10.0010	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Penerangan Jalan	189.000.000,00	8.1.1.05.10.0010	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Penerangan Jalan	189.000.000,00	0,00	
81	5.1.1.05.10.0011	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Parkir	25.200.000,00	8.1.1.05.10.0011	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Parkir	25.200.000,00	0,00	
82	5.1.1.05.10.0012	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Air Tanah	12.150.000,00	8.1.1.05.10.0012	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Air Tanah	12.150.000,00	0,00	
83	5.1.1.05.10.0014	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	54.000.000,00	8.1.1.05.10.0014	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	54.000.000,00	0,00	
84	5.1.1.05.10.0015	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan	121.500.000,00	8.1.1.05.10.0015	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Pajak Bumi dan Bangunan Perdesaan dan Perkotaan	121.500.000,00	0,00	
85	5.1.1.05.10.0016	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	81.000.000,00	8.1.1.05.10.0016	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	81.000.000,00	0,00	
86	5.1.1.05.11.0002	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Persampahan/Kebersihan	1.620.000,00	8.1.1.05.11.0002	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Persampahan/Kebersihan	1.620.000,00	0,00	
87	5.1.1.05.11.0004	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum	81.000,00	8.1.1.05.11.0004	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum	81.000,00	0,00	
88	5.1.1.05.11.0006	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pengujian Kendaraan Bermotor	1.215.000,00	8.1.1.05.11.0006	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pengujian Kendaraan Bermotor	1.215.000,00	0,00	
89	5.1.1.05.11.0007	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pemeriksaan Alat Pemadam Kebakaran	108.000,00	8.1.1.05.11.0007	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pemeriksaan Alat Pemadam Kebakaran	108.000,00	0,00	

Lampiran : 23.a / 5 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
90	5.1.1.05.11.0011	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Tera/Tera Ulang	135.000,00	8.1.1.05.11.0011	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Umum-Pelayanan Tera/Tera Ulang	135.000,00	0,00	
91	5.1.1.05.11.0014	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Usaha-Pemakaian Kekayaan Daerah	504.000,00	8.1.1.05.11.0014	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Usaha-Pemakaian Kekayaan Daerah	504.000,00	0,00	
92	5.1.1.05.11.0017	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Usaha-Terminal	108.000,00	8.1.1.05.11.0017	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Jasa Usaha-Terminal	108.000,00	0,00	
93	5.1.1.05.11.0025	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Perizinan Tertentu-Izin Mendirikan Bangunan	7.200.000,00	8.1.1.05.11.0025	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Perizinan Tertentu-Izin Mendirikan Bangunan bagi KDH/WKDH	7.200.000,00	0,00	
94	5.1.1.05.11.0028	Belanja Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Perizinan Tertentu-Izin Usaha Perikanan	144.000,00	8.1.1.05.11.0028	Beban Insentif bagi KDH/WKDH atas Pemungutan Retribusi Perizinan Tertentu-Izin Usaha Perikanan	144.000,00	0,00	
95	5.1.1.06.01.0001	Belanja Dana Operasional Pimpinan DPRD	110.880.000,00	8.1.1.06.01.0001	Beban Dana Operasional Pimpinan DPRD	110.880.000,00	0,00	
96	5.1.1.06.02.0001	Belanja Dana Operasional KDH/WKDH	570.000.000,00	8.1.1.06.02.0001	Beban Dana Operasional KDH/WKDH	570.000.000,00	0,00	
97	5.1.1.99.99.9999	Belanja Pegawai BLUD	28.441.159.167,32	8.1.1.99.99.9999	Beban Pegawai BLUD	28.427.759.569,32	13.399.598,00	Mutasi Utang Pegawai BLUD
98	5.1.2.01.01.0001	Belanja Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	75.973.200,00	8.1.2.01.01.0001	Beban Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	75.973.200,00	0,00	
99	5.1.2.01.01.0002	Belanja Bahan-Bahan Kimia	144.357.240,00	8.1.2.01.01.0002	Beban Bahan-Bahan Kimia	152.314.640,00	-7.957.400,00	Mutasi Persediaan
100	5.1.2.01.01.0004	Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	5.449.143.054,00	8.1.2.01.01.0004	Beban Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	5.449.143.054,00	0,00	
101	5.1.2.01.01.0008	Belanja Bahan-Bahan/Bibit Tanaman	10.780.200,00	8.1.2.01.01.0008	Beban Bahan-Bahan/Bibit Tanaman	10.780.200,00	0,00	
102	5.1.2.01.01.0009	Belanja Bahan-Isi Tabung Pemadam Kebakaran	14.323.500,00	8.1.2.01.01.0009	Beban Bahan-Isi Tabung Pemadam Kebakaran	14.323.500,00	0,00	
103	5.1.2.01.01.0010	Belanja Bahan-Isi Tabung Gas	36.090.000,00	8.1.2.01.01.0010	Beban Bahan-Isi Tabung Gas	36.090.000,00	0,00	
104	5.1.2.01.01.0011	Belanja Bahan-Bahan/Bibit Ternak/Bibit Ikan	9.996.735,00	8.1.2.01.01.0011	Beban Bahan-Bahan/Bibit Ternak/Bibit Ikan	9.996.735,00	0,00	
105	5.1.2.01.01.0012	Belanja Bahan-Bahan Lainnya	6.409.834.184,00	8.1.2.01.01.0012	Beban Bahan-Bahan Lainnya	5.515.405.247,33	894.428.936,67	Mutasi Persediaan
106	5.1.2.01.01.0013	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan	759.384.397,00	8.1.2.01.01.0013	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Angkutan	759.384.397,00	0,00	
107	5.1.2.01.01.0015	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran	404.557.530,00	8.1.2.01.01.0015	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Kedokteran	404.557.530,00	0,00	
108	5.1.2.01.01.0016	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Laboratorium	5.994.000,00	8.1.2.01.01.0016	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Laboratorium	5.994.000,00	0,00	
109	5.1.2.01.01.0020	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Bengkel	6.939.000,00	8.1.2.01.01.0020	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Alat Bengkel	6.939.000,00	0,00	
110	5.1.2.01.01.0023	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	14.000.000,00	8.1.2.01.01.0023	Beban Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	14.000.000,00	0,00	
111	5.1.2.01.01.0024	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	1.206.690.172,00	8.1.2.01.01.0024	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	1.366.229.495,00	-159.539.323,00	Mutasi Persediaan

Lampiran : 23.a / 6 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
112	5.1.2.01.01.0025	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	1.016.802.050,00	8.1.2.01.01.0025	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	1.016.561.050,00	241.000,00	Mutasi Persediaan
113	5.1.2.01.01.0026	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	2.966.101.678,00	8.1.2.01.01.0026	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	2.966.101.678,00	0,00	
114	5.1.2.01.01.0027	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	138.543.000,00	8.1.2.01.01.0027	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos	138.543.000,00	0,00	
115	5.1.2.01.01.0029	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	1.337.994.807,00	8.1.2.01.01.0029	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer	1.337.994.807,00	0,00	
116	5.1.2.01.01.0030	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	544.412.497,00	8.1.2.01.01.0030	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor	544.412.497,00	0,00	
117	5.1.2.01.01.0031	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	471.693.706,00	8.1.2.01.01.0031	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik	328.021.426,00	143.672.280,00	Mutasi Persediaan
118	5.1.2.01.01.0032	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan Dinas	806.564.539,00	8.1.2.01.01.0032	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan Dinas	806.564.539,00	0,00	
119	5.1.2.01.01.0034	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perlengkapan Pendukung Olahraga	593.928.600,00	8.1.2.01.01.0034	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Perlengkapan Pendukung Olah Raga	605.173.600,00	-11.245.000,00	Reklase dari Aset Peralatan dan Mesin
120	5.1.2.01.01.0035	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Suvenir/Cendera Mata	157.545.525,00	8.1.2.01.01.0035	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Suvenir/Cendera Mata	157.545.525,00	0,00	
121	5.1.2.01.01.0036	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	145.601.435,00	8.1.2.01.01.0036	Beban Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	2.013.635.274,00	-1.868.033.839,00	Mutasi Persediaan dan Reklase Aset Ekstrakompatible dari Aset Peralatan dan Mesin
122	5.1.2.01.01.0037	Belanja Obat-Obatan-Obat	2.923.032.120,00	8.1.2.01.01.0037	Beban Obat-Obatan-Obat	1.653.763.935,90	1.269.268.184,10	Mutasi Persediaan
123	5.1.2.01.01.0038	Belanja Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya	1.000.000,00	8.1.2.01.01.0038	Beban Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya	78.433.335,32	-77.433.335,32	Mutasi Persediaan
124	5.1.2.01.01.0039	Belanja Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	57.243.772.182,93	8.1.2.01.01.0039	Beban Barang untuk Dijual/Diserahkan kepada Masyarakat	59.764.280.876,11	-2.520.508.693,18	Mutasi Persediaan dan Utang Barang Diserahkan kepada Masyarakat
125	5.1.2.01.01.0044	Belanja Natura dan Pakan-Pakan	24.215.800,00	8.1.2.01.01.0044	Beban Natura dan Pakan-Pakan	24.215.800,00	0,00	
126	5.1.2.01.01.0045	Belanja Natura dan Pakan-Natura dan Pakan Lainnya	118.355.200,00	8.1.2.01.01.0045	Beban Natura dan Pakan-Natura dan Pakan Lainnya	120.533.200,00	-2.178.000,00	Mutasi Persediaan
127	5.1.2.01.01.0048	Belanja Persediaan Penelitian-Persediaan Penelitian Teknologi	500.000,00	8.1.2.01.01.0048	Beban Persediaan Penelitian-Persediaan Penelitian Teknologi	500.000,00	0,00	
128	5.1.2.01.01.0052	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	5.764.652.194,00	8.1.2.01.01.0052	Beban Makanan dan Minuman Rapat	5.764.652.194,00	0,00	
129	5.1.2.01.01.0053	Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	1.435.179.075,00	8.1.2.01.01.0053	Beban Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	1.435.179.075,00	0,00	
130	5.1.2.01.01.0059	Belanja Pakaian Dinas KDH dan WKDH	33.550.000,00	8.1.2.01.01.0059	Beban Pakaian Dinas KDH dan WKDH	33.550.000,00	0,00	
131	5.1.2.01.01.0060	Belanja Pakaian Dinas dan Atribut Pimpinan dan Anggota DPRD	326.800.000,00	8.1.2.01.01.0060	Beban Pakaian Dinas dan Atribut Pimpinan dan Anggota DPRD	326.800.000,00	0,00	
132	5.1.2.01.01.0064	Belanja Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	70.963.600,00	8.1.2.01.01.0064	Beban Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	70.963.600,00	0,00	
133	5.1.2.01.01.0072	Belanja Pakaian Kerja Bengkel	7.500.000,00	8.1.2.01.01.0072	Beban Pakaian Kerja Bengkel	7.500.000,00	0,00	
134	5.1.2.01.01.0074	Belanja Pakaian Adat Daerah	137.506.000,00	8.1.2.01.01.0074	Beban Pakaian Adat Daerah	137.506.000,00	0,00	
135	5.1.2.01.01.0075	Belanja Pakaian Batik Tradisional	133.359.375,00	8.1.2.01.01.0075	Beban Pakaian Batik Tradisional	133.359.375,00	0,00	

Lampiran : 23.a / 7 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
136	5.1.2.01.01.0077	Belanja Pakaian Paskibraka	137.684.400,00	8.1.2.01.01.0077	Beban Pakaian Paskibraka	137.684.400,00	0,00	
137	5.1.2.02.01.0003	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	3.600.172.850,00	8.1.2.02.01.0003	Beban Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	3.600.172.850,00	0,00	
138	5.1.2.02.01.0004	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	595.785.000,00	8.1.2.02.01.0004	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	595.785.000,00	0,00	
139	5.1.2.02.01.0005	Honorarium Pemberi Keterangan Ahli Saksi Ahli dan Beracara	184.400.000,00	8.1.2.02.01.0005	Beban Honorarium Pemberi Keterangan Ahli Saksi Ahli dan Beracara	184.400.000,00	0,00	
140	5.1.2.02.01.0006	Honorarium Penyuluhan atau Pendampingan	1.053.800.000,00	8.1.2.02.01.0006	Beban Honorarium Penyuluhan atau Pendampingan	1.053.800.000,00	0,00	
141	5.1.2.02.01.0007	Honorarium Rohaniwan	7.400.000,00	8.1.2.02.01.0007	Beban Honorarium Rohaniwan	7.400.000,00	0,00	
142	5.1.2.02.01.0011	Honorarium Penyelenggaraan Kegiatan Pendidikan dan Pelatihan	20.700.000,00	8.1.2.02.01.0011	Beban Honorarium Penyelenggaraan Kegiatan Pendidikan dan Pelatihan	20.700.000,00	0,00	
143	5.1.2.02.01.0012	Honorarium Tim Anggaran Pemerintah Daerah	959.700.000,00	8.1.2.02.01.0012	Beban Honorarium Tim Anggaran Pemerintah Daerah	959.700.000,00	0,00	
144	5.1.2.02.01.0013	Belanja Jasa Tenaga Pendidikan	15.166.790.000,00	8.1.2.02.01.0013	Beban Jasa Tenaga Pendidikan	15.166.790.000,00	0,00	
145	5.1.2.02.01.0014	Belanja Jasa Tenaga Kesehatan	798.490.000,00	8.1.2.02.01.0014	Beban Jasa Tenaga Kesehatan	798.490.000,00	0,00	
146	5.1.2.02.01.0015	Belanja Jasa Tenaga Laboratorium	76.195.600,00	8.1.2.02.01.0015	Beban Jasa Tenaga Laboratorium	76.195.600,00	0,00	
147	5.1.2.02.01.0018	Belanja Jasa Tenaga Pemadam Kebakaran dan Penyelamatan	180.775.000,00	8.1.2.02.01.0018	Beban Jasa Tenaga Pemadam Kebakaran dan Penyelamatan	180.775.000,00	0,00	
148	5.1.2.02.01.0019	Belanja Jasa Tenaga Penanganan Bencana	448.800.000,00	8.1.2.02.01.0019	Beban Jasa Tenaga Penanganan Bencana	448.800.000,00	0,00	
149	5.1.2.02.01.0025	Belanja Jasa Tenaga Kesenian dan Kebudayaan	2.600.000,00	8.1.2.02.01.0025	Beban Jasa Tenaga Kesenian dan Kebudayaan	2.600.000,00	0,00	
150	5.1.2.02.01.0026	Belanja Jasa Tenaga Administrasi	21.130.329.000,00	8.1.2.02.01.0026	Beban Jasa Tenaga Administrasi	21.130.329.000,00	0,00	
151	5.1.2.02.01.0028	Belanja Jasa Tenaga Pelayanan Umum	183.600.000,00	8.1.2.02.01.0028	Beban Jasa Tenaga Pelayanan Umum	183.600.000,00	0,00	
152	5.1.2.02.01.0029	Belanja Jasa Tenaga Ahli	3.692.643.263,00	8.1.2.02.01.0029	Beban Jasa Tenaga Ahli	3.692.643.263,00	0,00	
153	5.1.2.02.01.0030	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan	2.424.900.000,00	8.1.2.02.01.0030	Beban Jasa Tenaga Kebersihan	2.424.900.000,00	0,00	
154	5.1.2.02.01.0031	Belanja Jasa Tenaga Keamanan	506.500.000,00	8.1.2.02.01.0031	Beban Jasa Tenaga Keamanan	506.500.000,00	0,00	
155	5.1.2.02.01.0033	Belanja Jasa Tenaga Supir	2.048.500.000,00	8.1.2.02.01.0033	Beban Jasa Tenaga Supir	2.048.500.000,00	0,00	
156	5.1.2.02.01.0035	Belanja Jasa Tenaga Teknisi Mekanik dan Listrik	40.880.550,00	8.1.2.02.01.0035	Beban Jasa Tenaga Teknisi Mekanik dan Listrik	40.880.550,00	0,00	
157	5.1.2.02.01.0037	Belanja Jasa Juri Perlombaan/Pertandingan	53.150.000,00	8.1.2.02.01.0037	Beban Jasa Juri Perlombaan/Pertandingan	53.150.000,00	0,00	
158	5.1.2.02.01.0038	Belanja Jasa Tata Rias	7.640.000,00	8.1.2.02.01.0038	Beban Jasa Tata Rias	7.640.000,00	0,00	
159	5.1.2.02.01.0039	Belanja Jasa Tenaga Informasi dan Teknologi	836.000.000,00	8.1.2.02.01.0039	Beban Jasa Tenaga Informasi dan Teknologi	836.000.000,00	0,00	
160	5.1.2.02.01.0048	Belanja Jasa Kontribusi Asosiasi	1.398.960.374,00	8.1.2.02.01.0048	Beban Jasa Kontribusi Asosiasi	1.398.960.374,00	0,00	
161	5.1.2.02.01.0050	Belanja Jasa Kalibrasi	177.787.612,00	8.1.2.02.01.0050	Beban Jasa Kalibrasi	177.787.612,00	0,00	
162	5.1.2.02.01.0052	Belanja Jasa Pembersihan, Pengendalian Hama dan Fumigasi	7.200.000,00	8.1.2.02.01.0052	Beban Jasa Pembersihan Pengendalian Hama dan Fumigasi	7.200.000,00	0,00	
163	5.1.2.02.01.0055	Belanja Jasa Iklan/Reklame Film, dan Pemotretan	217.655.000,00	8.1.2.02.01.0055	Beban Jasa Iklan/Reklame Film, dan Pemotretan	217.655.000,00	0,00	
164	5.1.2.02.01.0059	Belanja Tagihan Telepon	953.162.549,00	8.1.2.02.01.0059	Beban Tagihan Telepon	953.162.549,00	0,00	

Lampiran : 23.a / 8 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
165	5.1.2.02.01.0060	Belanja Tagihan Air	86.963.715,00	8.1.2.02.01.0060	Beban Tagihan Air	87.861.915,00	-898.200,00	Mutasi Utang Belanja Tagihan Air
166	5.1.2.02.01.0061	Belanja Tagihan Listrik	3.182.567.191,00	8.1.2.02.01.0061	Beban Tagihan Listrik	3.153.076.946,00	29.490.245,00	Mutasi Utang Belanja Tagihan Listrik
167	5.1.2.02.01.0062	Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah	664.485.000,00	8.1.2.02.01.0062	Beban Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah	664.485.000,00	0,00	
168	5.1.2.02.01.0063	Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	3.027.269.290,00	8.1.2.02.01.0063	Beban Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	3.027.269.290,00	0,00	
169	5.1.2.02.01.0064	Belanja Paket/Pengiriman	33.420.500,00	8.1.2.02.01.0064	Beban Paket/Pengiriman	33.420.500,00	0,00	
170	5.1.2.02.01.0067	Belanja Pembayaran Pajak, Bea dan Perizinan	223.557.650,00	8.1.2.02.01.0067	Beban Pembayaran Pajak, Bea dan Perizinan	223.557.650,00	0,00	
171	5.1.2.02.01.0068	Belanja Rekening Penerangan Jalan Umum	18.188.327.465,00	8.1.2.02.01.0068	Beban Rekening Penerangan Jalan Umum	18.188.327.465,00	0,00	
172	5.1.2.02.01.0073	Belanja Medical Check Up	41.256.000,00	8.1.2.02.01.0073	Beban Medical Check Up	41.256.000,00	0,00	
173	5.1.2.02.02.0001	Belanja luran Jaminan Kesehatan bagi Kepala Desa dan Perangkat Desa	1.720.718.500,00	8.1.2.02.02.0001	Beban luran Jaminan Kesehatan bagi Kepala Desa dan Perangkat Desa	1.720.718.500,00	0,00	
174	5.1.2.02.02.0002	Belanja Kontribusi Jaminan Kesehatan bagi PBI	10.983.504.000,00	8.1.2.02.02.0002	Beban Kontribusi Jaminan Kesehatan bagi PBI	10.983.504.000,00	0,00	
175	5.1.2.02.02.0004	Belanja Bantuan luran Jaminan Kesehatan bagi Peserta PBPU dan BP Kelas 3	1.883.140.000,00	8.1.2.02.02.0003	Beban Bantuan luran Jaminan Kesehatan bagi Peserta PBPU dan BP Kelas 3	2.354.777.600,00	-471.637.600,00	Mutasi Utang Belanja Bantuan luaran Jaminan Kesehatan bagi Peserta PBPU dan BP Kelas 3
176	5.1.2.02.02.0005	Belanja luran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	66.039.208,00	8.1.2.02.02.0004	Beban luran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	66.039.208,00	0,00	
177	5.1.2.02.02.0006	Belanja luran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	123.197.609,00	8.1.2.02.02.0005	Beban luran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	123.197.609,00	0,00	
178	5.1.2.02.02.0007	Belanja luran Jaminan Kematian bagi Non ASN	133.392.474,00	8.1.2.02.02.0006	Beban luran Jaminan Kematian bagi Non ASN	133.392.474,00	0,00	
179	5.1.2.02.02.0008	Belanja Asuransi Barang Milik Daerah	38.537.533,00	8.1.2.02.02.0007	Beban Asuransi Barang Milik Daerah	38.537.533,00	0,00	
180	5.1.2.02.03.0001	Belanja Sewa Tanah Bangunan Perumahan/Gedung Tempat Tinggal	8.000.000,00	8.1.2.02.02.0008	Beban Sewa Tanah Bangunan Perumahan/Gedung Tempat Tinggal	8.000.000,00	0,00	
181	5.1.2.02.03.0020	Belanja Sewa Tanah Lapangan Pemancar dan Studio Alam	2.500.000,00	8.1.2.02.03.0001	Beban Sewa Tanah Lapangan Pemancar dan Studio Alam	2.500.000,00	0,00	
182	5.1.2.02.03.0021	Belanja Sewa Tanah Lapangan Pengujian/Pengolahan	210.622.500,00	8.1.2.02.03.0020	Beban Sewa Tanah Lapangan Pengujian/Pengolahan	2.632.781,25	207.989.718,75	Mutasi Beban Dibayar Dimuka atas Sewa Lahan Pada DLHKPP
183	5.1.2.02.04.0027	Belanja Sewa Pembangkit Uap Air Panas/Steam Generator	2.000.000,00	8.1.2.02.03.0021	Beban Sewa Pembangkit Uap Air Panas/Steam Generator	2.000.000,00	0,00	
184	5.1.2.02.04.0035	Belanja Sewa Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	2.439.156.719,00	8.1.2.02.04.0027	Beban Sewa Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	2.439.156.719,00	0,00	
185	5.1.2.02.04.0036	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	610.958.528,00	8.1.2.02.04.0035	Beban Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	610.958.528,00	0,00	
186	5.1.2.02.04.0037	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Angkutan Barang	81.060.000,00	8.1.2.02.04.0036	Beban Sewa Kendaraan Bermotor Angkutan Barang	81.060.000,00	0,00	

Lampiran : 23.a / 9 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
187	5.1.2.02.04.0043	Belanja Sewa Alat Angkutan Darat Bermotor Lainnya	115.500.000,00	8.1.2.02.04.0037	Beban Sewa Alat Angkutan Darat Bermotor Lainnya	115.500.000,00	0,00	
188	5.1.2.02.04.0045	Belanja Sewa Kendaraan Tak Bermotor Penumpang	4.200.000,00	8.1.2.02.04.0043	Beban Sewa Kendaraan Tak Bermotor Penumpang	4.200.000,00	0,00	
189	5.1.2.02.04.0052	Belanja Sewa Alat Angkutan Apung Bermotor Lainnya	1.264.000,00	8.1.2.02.04.0045	Beban Sewa Alat Angkutan Apung Bermotor Lainnya	1.264.000,00	0,00	
190	5.1.2.02.04.0102	Belanja Sewa Alat Ukur Lainnya	8.000.000,00	8.1.2.02.04.0052	Beban Sewa Alat Ukur Lainnya	8.000.000,00	0,00	
191	5.1.2.02.04.0117	Belanja Sewa Alat Kantor Lainnya	793.500.920,00	8.1.2.02.04.0102	Beban Sewa Alat Kantor Lainnya	793.500.920,00	0,00	
192	5.1.2.02.04.0121	Belanja Sewa Alat Pendingin	2.000.000,00	8.1.2.02.04.0117	Beban Sewa Alat Pendingin	2.000.000,00	0,00	
193	5.1.2.02.05.0009	Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	3.150.240.900,00	8.1.2.02.04.0121	Beban Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	3.150.240.900,00	0,00	
194	5.1.2.02.05.0011	Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Olahraga	10.500.000,00	8.1.2.02.05.0009	Beban Sewa Bangunan Gedung Tempat Olahraga	10.500.000,00	0,00	
195	5.1.2.02.05.0038	Belanja Sewa Rumah Negara Golongan I	29.500.000,00	8.1.2.02.05.0011	Beban Sewa Rumah Negara Golongan I	29.500.000,00	0,00	
196	5.1.2.02.05.0043	Belanja Sewa Hotel	39.230.000,00	8.1.2.02.05.0038	Beban Sewa Hotel	39.230.000,00	0,00	
197	5.1.2.02.06.0087	Belanja Sewa Instalasi Pengolahan Sampah Lainnya	4.169.998,00	8.1.2.02.05.0043	Beban Sewa Instalasi Pengolahan Sampah Lainnya	4.169.998,00	0,00	
198	5.1.2.02.07.0031	Belanja Sewa Barang Bercorak Kesenian Lainnya	7.000.000,00	8.1.2.02.06.0087	Beban Sewa Barang Bercorak Kesenian Lainnya	7.000.000,00	0,00	
199	5.1.2.02.15.0002	Belanja Sewa Aset Tidak Berwujud-Lisensi dan Franchise	2.806.069,00	8.1.2.02.08.0002	Beban Sewa Aset Tidak Berwujud-Lisensi dan Franchise	2.806.069,00	0,00	
200	5.1.2.02.08.0002	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Arsitektur-Jasa Desain Arsitektural	165.329.400,00	8.1.2.02.09.0002	Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Arsitektur-Jasa Desain Arsitektural	165.329.400,00	0,00	
201	5.1.2.02.08.0005	Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Arsitektur-Jasa Arsitektur Lainnya	4.917.000,00	8.1.2.02.09.0005	Beban Jasa Konsultansi Perencanaan Arsitektur-Jasa Arsitektur Lainnya	4.917.000,00	0,00	
202	5.1.2.02.08.0018	Belanja Jasa Konsultansi Pengawasan Arsitektur	4.950.600,00	8.1.2.02.09.0018	Beban Jasa Konsultansi Pengawasan Arsitektur	4.950.600,00	0,00	
203	5.1.2.02.08.0027	Belanja Jasa Konsultansi Spesialis-Jasa Pembuatan Peta	97.341.000,00	8.1.2.02.09.0027	Beban Jasa Konsultansi Spesialis-Jasa Pembuatan Peta	97.341.000,00	0,00	
204	5.1.2.02.08.0033	Belanja Jasa Konsultansi Lainnya-Jasa Konsultansi Estimasi Nilai Lahan dan Bangunan	98.200.000,00	8.1.2.02.09.0033	Beban Jasa Konsultansi Lainnya-Jasa Konsultansi Estimasi Nilai Lahan dan Bangunan	98.200.000,00	0,00	
205	5.1.2.02.08.0040	Belanja Jasa Konsultansi Lainnya-Jasa Rekayasa (Engineering) Terpadu	74.630.000,00	8.1.2.02.09.0040	Beban Jasa Konsultansi Lainnya-Jasa Rekayasa (Engineering) Terpadu	74.630.000,00	0,00	
206	5.1.2.02.09.0004	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Bidang-Perindustrian dan Perdagangan	64.800.000,00	8.1.2.02.10.0004	Beban Jasa Konsultansi Berorientasi Bidang-Perindustrian dan Perdagangan	64.800.000,00	0,00	
207	5.1.2.02.09.0011	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Survei	49.062.000,00	8.1.2.02.10.0011	Beban Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Survei	49.062.000,00	0,00	
208	5.1.2.02.09.0014	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Khusus	29.915.043,00	8.1.2.02.10.0014	Beban Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Khusus	29.915.043,00	0,00	
209	5.1.2.03.01.0035	Belanja Pemeliharaan Tanah-Lapangan-Lapangan Lainnya	110.703.000,00	8.1.2.03.01.0035	Beban Pemeliharaan Tanah-Lapangan-Lapangan Lainnya	110.703.000,00	0,00	
210	5.1.2.03.02.0003	Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat-Excavator	89.496.000,00	8.1.2.03.02.0003	Beban Pemeliharaan Alat Besar-Alat Besar Darat-Excavator	89.496.000,00	0,00	

Lampiran : 23.a / 10 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
211	5.1.2.03.02.0035	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	698.847.905,00	8.1.2.03.02.0035	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	698.847.905,00	0,00	
212	5.1.2.03.02.0036	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	24.664.600,00	8.1.2.03.02.0036	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	24.664.600,00	0,00	
213	5.1.2.03.02.0038	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	1.150.000,00	8.1.2.03.02.0038	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	1.150.000,00	0,00	
214	5.1.2.03.02.0040	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Khusus	160.255.650,00	8.1.2.03.02.0040	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Khusus	160.255.650,00	0,00	
215	5.1.2.03.02.0086	Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Ukur-Alat Kalibrasi	2.450.000,00	8.1.2.03.02.0086	Beban Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Ukur-Alat Kalibrasi	2.450.000,00	0,00	
216	5.1.2.03.02.0116	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Penyimpan Perlengkapan Kantor	900.000,00	8.1.2.03.02.0116	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Penyimpan Perlengkapan Kantor	900.000,00	0,00	
217	5.1.2.03.02.0117	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	13.043.500,00	8.1.2.03.02.0117	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	13.043.500,00	0,00	
218	5.1.2.03.02.0118	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Mebel	2.745.000,00	8.1.2.03.02.0118	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Mebel	2.745.000,00	0,00	
219	5.1.2.03.02.0121	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	138.817.500,00	8.1.2.03.02.0121	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	138.817.500,00	0,00	
220	5.1.2.03.02.0123	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	1.450.000,00	8.1.2.03.02.0123	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	1.450.000,00	0,00	
221	5.1.2.03.02.0132	Belanja Pemeliharaan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar-Alat Studio-Peralatan Studio Audio	41.552.000,00	8.1.2.03.02.0132	Beban Pemeliharaan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar-Alat Studio-Peralatan Studio Audio	41.552.000,00	0,00	
222	5.1.2.03.02.0134	Belanja Pemeliharaan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar-Alat Studio-Peralatan Studio Gambar	16.879.950,00	8.1.2.03.02.0134	Beban Pemeliharaan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar-Alat Studio-Peralatan Studio Gambar	16.879.950,00	0,00	
223	5.1.2.03.02.0405	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	164.536.750,00	8.1.2.03.02.0405	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	164.536.750,00	0,00	
224	5.1.2.03.02.0409	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Personal Computer	35.383.250,00	8.1.2.03.02.0409	Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Personal Computer	35.383.250,00	0,00	

Lampiran : 23.a / 11 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
225	5.1.2.03.02.0411	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	31.400.060,00	8.1.2.03.02.0411	Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	31.400.060,00	0,00	
226	5.1.2.03.03.0001	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	521.740.712,00	8.1.2.03.03.0001	Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	521.740.712,00	0,00	
227	5.1.2.03.03.0010	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	60.000.000,00	8.1.2.03.03.0010	Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	60.000.000,00	0,00	
228	5.1.2.03.03.0050	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Tinggal- Bangunan Gedung Tempat Tinggal Lainnya	16.842.655,00	8.1.2.03.03.0050	Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Tinggal- Bangunan Gedung Tempat Tinggal Lainnya	16.842.655,00	0,00	
229	5.1.2.03.04.0003	Belanja Pemeliharaan Jalan dan Jembatan-Jalan-Jalan Kabupaten	949.699.431,00	8.1.2.03.04.0003	Beban Pemeliharaan Jalan dan Jembatan-Jalan-Jalan Kabupaten	749.999.431,00	199.700.000,00	
230	5.1.2.03.04.0031	Belanja Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Irigasi-Bangunan Air Irigasi Lainnya	537.720.000,00	8.1.2.03.04.0031	Beban Pemeliharaan Bangunan Air-Bangunan Air Irigasi-Bangunan Air Irigasi Lainnya	537.720.000,00	0,00	
231	5.1.2.03.04.0125	Belanja Pemeliharaan Jaringan-Jaringan Listrik-Jaringan Distribusi	88.409.090,00	8.1.2.03.04.0125	Beban Pemeliharaan Jaringan-Jaringan Listrik-Jaringan Distribusi	88.409.090,00	0,00	
232	5.1.2.03.05.0057	Belanja Pemeliharaan Tanaman-Tanaman-Tanaman	20.000.000,00	8.1.2.03.05.0057	Beban Pemeliharaan Tanaman-Tanaman-Tanaman	20.000.000,00	0,00	
233	5.1.2.04.01.0001	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	30.776.714.836,00	8.1.2.04.01.0001	Beban Perjalanan Dinas Biasa	30.776.714.836,00	0,00	
234	5.1.2.04.01.0003	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	19.961.449.300,00	8.1.2.04.01.0003	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	19.961.449.300,00	0,00	
235	5.1.2.05.01.0001	Belanja Hadiah yang Bersifat Perlombaan	484.150.000,00	8.1.2.05.01.0001	Beban Hadiah yang Bersifat Perlombaan	484.150.000,00	0,00	
236	5.1.2.05.01.0002	Belanja Penghargaan atas Suatu Prestasi	24.000.000,00	8.1.2.05.01.0002	Beban Penghargaan atas Suatu Prestasi	24.000.000,00	0,00	
237	5.1.2.05.01.0006	Belanja Bantuan Fasilitas Premi Asuransi Pertanian	1.260.000,00	8.1.2.05.01.0006	Beban Bantuan Fasilitas Premi Asuransi Pertanian	1.260.000,00	0,00	
238	5.1.2.05.02.0001	Belanja Jasa yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain	568.168.475,00	8.1.2.05.02.0001	Beban Jasa yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain	533.168.475,00	35.000.000,00	Mutasi Reklase Beban Jasa Pihak Ketiga atas Pengembangan aplikasi PPDB Online ke Aset Tidak Berwujud
239	5.1.2.05.02.0002	Belanja Jasa yang Diberikan kepada Masyarakat	391.600.000,00	8.1.2.05.02.0002	Beban Jasa yang Diberikan kepada Masyarakat	391.600.000,00	0,00	
240	5.1.2.88.88.8888	Belanja Barang dan Jasa BOS	46.880.402.377,00	8.1.2.88.88.8888	Beban Barang dan Jasa BOS	46.880.402.377,00	0,00	
241	5.1.2.99.99.9999	Belanja Barang dan Jasa BLUD	36.187.213.665,00	8.1.2.99.99.9999	Beban Barang dan Jasa BLUD	32.323.510.303,49	3.863.703.361,51	Mutasi Utang Belanja Barang dan Jasa BLUD
242	5.1.5.01.01.0001	Belanja Hibah Uang kepada Pemerintah Pusat	16.561.194.560,00	8.1.5.01.01.0001	Beban Hibah Uang kepada Pemerintah Pusat	16.561.194.560,00	0,00	

Lampiran : 23.a / 12 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
243	5.1.5.05.01.0001	Belanja Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	500.000.000,00	8.1.5.05.01.0001	Beban Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	776.355.415,00	-276.355.415,00	Mutasi Hibah ke Nagari dan Mutasi Reklase ke SD Swasta
244	5.1.5.05.01.0002	Belanja Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	0,00	8.1.5.05.01.0002	Beban Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	58.560.874.798,19	-58.560.874.798,19	Mutasi Hibah ke Nagari dan PDAM
245	5.1.5.05.02.0001	Belanja Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar	40.800.000,00	8.1.5.05.02.0001	Beban Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Telah Memiliki Surat Keterangan Terdaftar	40.800.000,00	0,00	
246	5.1.5.05.03.0001	Belanja Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	3.118.960.000,00	8.1.5.05.03.0001	Beban Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	3.118.960.000,00	0,00	
247	5.1.5.05.03.0002	Belanja Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	882.000.000,00	8.1.5.05.03.0002	Beban Hibah Barang kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	882.000.000,00	0,00	
248	5.1.5.06.02.0001	Belanja Hibah Uang Dana BOS yang Diterima oleh Satdikdas Swasta	2.840.274.800,00	8.1.5.06.02.0001	Beban Hibah Uang Dana BOS yang Diterima oleh Satdikdas Swasta	2.840.274.800,00	0,00	
249	5.1.5.07.01.0001	Belanja Hibah berupa Bantuan Keuangan kepada Partai Politik	956.510.000,00	8.1.5.07.01.0001	Beban Hibah Bantuan Keuangan Kepada Partai Politik	956.510.000,00	0,00	
250	5.1.6.03.01.0001	Belanja Bantuan Sosial Uang yang Direncanakan kepada Kelompok Masyarakat	300.000.000,00	8.1.6.03.01.0001	Beban Bantuan Sosial Uang yang Direncanakan kepada Kelompok Masyarakat	300.000.000,00	0,00	
251				8.1.7.01.09.0001	Beban Penyisihan Piutang Pajak Reklame Papan/Billboard/ Videotron/Megatron	56.736.378,75	-56.736.378,75	Mutasi Beban Penyisihan Piutang Pajak Reklame Papan/Billboard/ Videotron/Megatron
252				8.1.7.01.12.0001	Beban Penyisihan Piutang Pajak Air Tanah	5.611.539,81	-5.611.539,81	Mutasi Beban Penyisihan Piutang Pajak Air Tanah
253				8.1.7.01.15.0001	Beban Penyisihan Piutang PBBP2	36.148.965.739,56	-36.148.965.739,56	Mutasi Beban Penyisihan Piutang PBBP2
254				8.1.7.02.01.0013	Beban Penyisihan Piutang Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi	507.051.983,50	-507.051.983,50	Mutasi Beban Penyisihan Piutang Retribusi Pengawasan dan Pengendalian Menara Telekomunikasi

Lampiran : 23.a / 13 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
255				8.1.7.04.05.0004	Beban Penyisihan Piutang Jasa Giro pada Rekening Dana BOS	9.917.874,50	-9.917.874,50	Mutasi Beban Penyisihan Piutang Jasa Giro pada Rekening Dana BOS
256				8.1.7.04.16.0001	Beban Penyisihan Piutang Pendapatan BLUD	3.112.608,37	-3.112.608,37	Mutasi Beban Penyisihan Piutang Pendapatan BLUD
257				8.1.7.06.01.0001	Beban Penyisihan Piutang Bagi Hasil Pajak	131.687.997,22	-131.687.997,22	Mutasi Beban Penyisihan Piutang Bagi Hasil Pajak
258				8.1.7.07.04.0001	Beban Penyisihan Bagian Lancar Tuntutan Ganti Kerugian Daerah Terhadap Bendahara	6.365.305,00	-6.365.305,00	Mutasi Beban Penyisihan Bagian Lancar Tuntutan Ganti Kerugian Daerah Terhadap Bendahara
259				8.1.8.01.02.0002	Beban Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang	4.610.044.805,00	-4.610.044.805,00	Mutasi Beban Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Penumpang
260				8.1.8.01.05.0005	Beban Penyusutan Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	33.546.142.894,00	-33.546.142.894,00	Mutasi Beban Penyusutan Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya
261				8.1.8.02.01.0001	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	50.669.154.218,18	-50.669.154.218,18	Mutasi Beban Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor
262				8.1.8.03.01.0003	Beban Penyusutan Jalan-Jalan Kabupaten	107.901.834.167,00	-107.901.834.167,00	Mutasi Beban Penyusutan Jalan-Jalan Kabupaten
263				8.1.8.03.01.0010	Beban Penyusutan Jalan-Jalan Lainnya	3.604.853,00	-3.604.853,00	Mutasi Beban Penyusutan Jalan-Jalan Lainnya
264				8.1.8.03.01.0013	Beban Penyusutan Jembatan-Jembatan pada Jalan Kabupaten	417.167.364,00	-417.167.364,00	Mutasi Beban Penyusutan Jembatan-Jembatan pada Jalan Kabupaten
265				8.1.8.03.03.0044	Beban Penyusutan Instalasi Lain-Instalasi Lain	623.974.284,00	-623.974.284,00	Mutasi Beban Penyusutan Instalasi Lain-Instalasi Lain
266				8.1.8.03.04.0008	Beban Penyusutan Jaringan Listrik-Jaringan Listrik Lainnya	383.303.736,00	-383.303.736,00	Mutasi Beban Penyusutan Jaringan Listrik-Jaringan Listrik Lainnya
267				8.1.8.06.01.0004	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud- Software	680.821.847,40	-680.821.847,40	Mutasi Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud-Software

Lampiran : 23.a / 14 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
268	5.4.1.01.03.0001	Belanja Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Desa	5.273.282.380,00	8.2.1.01.03.0001	Beban Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Desa	6.197.047.613,60	-923.765.233,60	Mutasi Utang Belanja Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Desa
269	5.4.1.02.01.0001	Belanja Bagi Hasil Retribusi Daerah Kabupaten/Kota Kepada Pemerintah Desa	330.515.668,00	8.2.1.02.01.0001	Beban Bagi Hasil Retribusi Daerah Kabupaten/Kota Kepada Pemerintah Desa	360.318.402,20	-29.802.734,20	Mutasi Utang Belanja Bagi Hasil Retribusi Daerah Kabupaten/Kota Kepada Pemerintah Desa
270	5.4.2.05.02.0005	Belanja Bantuan Keuangan Khusus Kabupaten/Kota kepada Desa yang bersumber dari Alokasi Dana Desa	175.913.089.601,00	8.2.2.05.02.0005	Beban Bantuan Keuangan Khusus Kabupaten/Kota kepada Desa yang bersumber dari Alokasi Dana Desa	74.368.964.601,00	101.544.125.000,00	Mutasi Belanja Bantuan Keuangan Khusus Kabupaten/Kota kepada Desa yang bersumber dari Alokasi Dana Desa
271				8.3.1.02.01.0001	Defisit Tukar Menukar Tanah -LO	5.250.000,00	-5.250.000,00	Mutasi Pindah Keluar Masuk OPD
272				8.3.1.02.02.0002	Defisit Tukar Menukar Alat Angkutan-LO	364.126.493,00	-364.126.493,00	Mutasi Pindah Keluar Masuk OPD
273				8.3.1.02.02.0005	Defisit Tukar Menukar Alat Kantor dan Rumah Tangga-LO	17.568.746,00	-17.568.746,00	Mutasi Pindah Keluar Masuk OPD
274				8.3.1.02.03.0001	Defisit Tukar Menukar Bangunan Gedung-LO	10.366.301.621,56	-10.366.301.621,56	Mutasi Pindah Keluar Masuk OPD
275				8.3.1.02.08.0001	Defisit Tukar Menukar Aset Lain-Lain-Aset Lain-Lain-Aset Rusak Berat/Usang-LO	72.199.400,00	-72.199.400,00	Mutasi Pindah Keluar Masuk OPD
276				8.3.1.04.02.0005	Defisit Penghapusan Alat Kantor dan Rumah Tangga-LO	312.523.400,66	-312.523.400,66	Mutasi Nilai Buku Penghapusan OPD
277				8.3.1.04.03.0001	Defisit Penghapusan Bangunan Gedung-LO	1.694.738.880,00	-1.694.738.880,00	Mutasi Nilai Buku Penghapusan OPD
278				8.3.1.04.03.0002	Defisit Penghapusan Monumen-LO	466.553.550,00	-466.553.550,00	Mutasi Nilai Buku Penghapusan OPD
279				8.3.1.04.08.0001	Defisit Penghapusan Aset Lain-Lain-Aset Lain-Lain-Aset Rusak Berat/Usang-LO	9.287.133,00	-9.287.133,00	Mutasi Nilai Buku Penghapusan OPD
280	5.2.2.01.03.0004	Belanja Modal Electric Generating Set	761.963.170,00				761.963.170,00	SELISIH MUTASI DENGAN TOTAL ASET TAHUN 2023
281	5.2.2.01.03.0005	Belanja Modal Pompa	47.549.000,00				47.549.000,00	
282	5.2.2.01.03.0016	Belanja Modal Alat Bantu Lainnya	15.000.000,00				15.000.000,00	
283	5.2.2.02.01.0001	Belanja Modal Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	137.748.750,00				137.748.750,00	
284	5.2.2.02.01.0002	Belanja Modal Kendaraan Bermotor Penumpang	3.782.600.000,00				3.782.600.000,00	
285	5.2.2.02.02.0001	Belanja Modal Kendaraan Tak Bermotor Angkutan Barang	500.000,00				500.000,00	
286	5.2.2.02.02.0002	Belanja Modal Kendaraan Tak Bermotor Penumpang	11.877.000,00				11.877.000,00	

Lampiran : 23.a / 15 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
287	5.2.2.03.01.0006	Belanja Modal Perkakas Bengkel Kayu	10.000.000,00				10.000.000,00	
288	5.2.2.05.01.0004	Belanja Modal Alat Penyimpan Perengkapan Kantor	146.136.000,00				146.136.000,00	
289	5.2.2.05.01.0005	Belanja Modal Alat Kantor Lainnya	3.206.184.869,00				3.206.184.869,00	
290	5.2.2.05.02.0001	Belanja Modal Mebel	1.647.741.941,00				1.647.741.941,00	
291	5.2.2.05.02.0004	Belanja Modal Alat Pendingin	396.981.140,00				396.981.140,00	
292	5.2.2.05.02.0005	Belanja Modal Alat Dapur	5.006.250,00				5.006.250,00	
293	5.2.2.05.02.0006	Belanja Modal Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	271.218.380,00				271.218.380,00	
294	5.2.2.05.03.0001	Belanja Modal Meja Kerja Pejabat	54.060.000,00				54.060.000,00	
295	5.2.2.05.03.0002	Belanja Modal Meja Rapat Pejabat	157.862.700,00				157.862.700,00	
296	5.2.2.05.03.0003	Belanja Modal Kursi Kerja Pejabat	44.935.500,00				44.935.500,00	
297	5.2.2.05.03.0004	Belanja Modal Kursi Rapat Pejabat	59.692.000,00				59.692.000,00	
298	5.2.2.06.01.0001	Belanja Modal Peralatan Studio Audio	3.980.000,00				3.980.000,00	
299	5.2.2.06.01.0002	Belanja Modal Peralatan Studio Video dan Film	43.276.423,00				43.276.423,00	
300	5.2.2.07.01.0001	Belanja Modal Alat Kedokteran Umum	2.328.933.020,00				2.328.933.020,00	
301	5.2.2.07.01.0005	Belanja Modal Alat Kesehatan Kebidanan dan Penyakit Kandungan	1.998.221.600,00				1.998.221.600,00	
302	5.2.2.07.01.0007	Belanja Modal Alat Kedokteran Mata	970.500.000,00				970.500.000,00	
303	5.2.2.07.01.0010	Belanja Modal Alat Kedokteran Anak	2.954.337.271,00				2.954.337.271,00	
304	5.2.2.07.01.0021	Belanja Modal Alat Kedokteran Gawat Darurat	1.541.399.180,00				1.541.399.180,00	
305	5.2.2.07.01.0029	Belanja Modal Alat Kedokteran Lainnya	225.513.100,00				225.513.100,00	
306	5.2.2.07.02.0005	Belanja Modal Alat Kesehatan Umum Lainnya	2.922.904.030,00				2.922.904.030,00	
307	5.2.2.08.01.0011	Belanja Modal Alat Laboratorium Umum	1.030.557.150,00				1.030.557.150,00	
308	5.2.2.08.01.0018	Belanja Modal Alat Laboratorium Makanan	3.000.000,00				3.000.000,00	
309	5.2.2.08.01.0056	Belanja Modal Alat Laboratorium Lain	10.497.270,00				10.497.270,00	
310	5.2.2.08.03.0010	Belanja Modal Alat Peraga Praktek Sekolah Bidang Studi:Kesenian	8.000.000,00				8.000.000,00	
311	5.2.2.08.03.0011	Belanja Modal Alat Peraga Praktek Sekolah Bidang Studi:Olahraga	14.800.000,00				14.800.000,00	
312	5.2.2.10.01.0002	Belanja Modal Personal Computer	2.424.050.048,00				2.424.050.048,00	
313	5.2.2.10.01.0003	Belanja Modal Komputer Unit Lainnya	19.000.000,00				19.000.000,00	
314	5.2.2.10.02.0003	Belanja Modal Peralatan Personal Computer	292.016.555,00				292.016.555,00	
315	5.2.2.10.02.0004	Belanja Modal Peralatan Jaringan	46.200.000,00				46.200.000,00	

Lampiran : 23.a / 16 - 16

No	KODE REKENING	URAIAN	LRA	KODE REKENING	URAIAN	LO	SELISIH	PENJELASAN
316	5.2.2.89.01.0001	Belanja Modal Peralatan dan Mesin BOSP-BOS Reguler	6.510.284.073,00				6.510.284.073,00	
317	5.2.3.01.01.0001	Belanja Modal Bangunan Gedung Kantor	9.569.208.002,20				9.569.208.002,20	
318	5.2.3.01.01.0006	Belanja Modal Bangunan Kesehatan	854.597.648,00				854.597.648,00	
319	5.2.3.01.01.0008	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Ibadah	1.060.580.647,00				1.060.580.647,00	
320	5.2.3.01.01.0010	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Pendidikan	8.963.716.779,00				8.963.716.779,00	
321	5.2.3.01.01.0011	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Olahraga	45.796.016,56				45.796.016,56	
322	5.2.3.01.01.0029	Belanja Modal Bangunan Peternakan/Perikanan	1.526.124.183,00				1.526.124.183,00	
323	5.2.3.01.01.0030	Belanja Modal Bangunan Gedung Tempat Kerja Lainnya	3.169.891.072,00				3.169.891.072,00	
324	5.2.3.01.01.0032	Belanja Modal Bangunan Fasilitas Umum	1.400.701.820,00				1.400.701.820,00	
325	5.2.3.01.01.0033	Belanja Modal Bangunan Parkir	134.494.551,00				134.494.551,00	
326	5.2.3.04.01.0004	Belanja Modal Pagar	3.030.484.481,00				3.030.484.481,00	
327	5.2.4.01.01.0003	Belanja Modal Jalan Kabupaten	95.323.998.425,00				95.323.998.425,00	
328	5.2.4.01.02.0003	Belanja Modal Jembatan pada Jalan Kabupaten	5.825.429.900,00				5.825.429.900,00	
329	5.2.4.02.01.0003	Belanja Modal Bangunan Pembawa Irigasi	15.294.378.543,00				15.294.378.543,00	
330	5.2.4.02.01.0008	Belanja Modal Bangunan Air Irigasi Lainnya	793.085.881,00				793.085.881,00	
331	5.2.4.02.07.0006	Belanja Modal Bangunan Air Kotor Lainnya	694.533.000,00				694.533.000,00	
332	5.2.4.04.01.0005	Belanja Modal Jaringan Air Minum Lainnya	1.209.355.277,00				1.209.355.277,00	
333	5.2.4.04.02.0003	Belanja Modal Jaringan Listrik Lainnya	185.680.850,00				185.680.850,00	
334	5.2.5.01.01.0001	Belanja Modal Buku Umum	430.949.000,00				430.949.000,00	
335	5.2.5.04.01.0001	Belanja Modal Ikan Budidaya	49.950.000,00				49.950.000,00	
336	5.2.5.89.01.0001	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya BOSP-BOS Reguler	4.625.020.323,00				4.625.020.323,00	
337	5.3.1.01.01.0001	Belanja Tidak Terduga	1.729.558.250,00	8.4.1.01.01.0001	Beban Tidak Terduga	1.729.558.250,00	0,00	
		TOTAL	1.405.956.633.170,01		TOTAL	1.423.539.494.330,22		

Rekap Jaringan air bersih yang diserahkan ke Nagari

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
1	Bangunan Pengambilan Air Bersih Lain-lain	04/05/2010	99.737.000,00	99.737.000,00	-		Pembangunan MCK di Durian Daun	600/044/BAST/CK-DPUPR/2024
2	Bangunan Pengambilan Air Bersih Lain-lain	04/05/2010	99.774.000,00	99.774.000,00	-		Pembangunan MCK di Durian Daun Tanjung Medan	600/048/BAST/CK-DPUPR/2024
3	Bangunan Pengambilan Air Bersih Lain-lain	04/05/2010	99.783.000,00	99.783.000,00	-		Pembangunan MCK di Muaro Anai Kampung Jambak	600/058/BAST/CK-DPUPR/2024
4	Bangunan Pengambilan Air Bersih Lain-lain	04/05/2010	99.814.000,00	99.814.000,00	-		Pembangunan MCK di Muaro Anai Kampung Tanjung Batang Anai	600/059/BAST/CK-DPUPR/2024
5	Bangunan Pengambilan Air Bersih Lain-lain	04/05/2010	99.746.000,00	99.746.000,00	-		Pembangunan MCK di Bukit/Korong Mandahiling	600/062/BAST/CK-DPUPR/2024
6	Bangunan Pengambilan Air Bersih Lain-lain	04/05/2010	99.867.000,00	99.867.000,00	-		Pembangunan MCK di Ulakan Tapakis Korong Lubuk Aro	600/045/BAST/CK-DPUPR/2024
7	Bangunan Pengambilan Air Bersih Lain-lain	04/05/2010	99.803.000,00	99.803.000,00	-		Pembangunan MCK di Ulakan Tapakis Korong Manggopoh	600/042/BAST/CK-DPUPR/2024
	Jumlah		698.524.000,00	698.524.000,00	-			

Rekap SPAM yang diserahkan ke Nagari

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
1	Sumur Resapan	17/08/2017	1.078.179.000,00	1.078.179.000,00	-	Baik Berfungsi	Pembangunan SPAM Padang Laring Nagari III Koto Aur Malintang Utara Kec. IV Koto Aur Malintang	600/061/BAST/CK-DPUPR/2024
2	Jaringan Pembawa Lain-lain	17/10/2014	149.820.000,00	149.820.000,00	-	Baik Berfungsi	PAMSIMAS /BPSPAM PARAMAN TALANG	600/060/BAST/CK-DPUPR/2024
	Jumlah		1.227.999.000,00	1.227.999.000,00	-			

Rekap Perpetaan yang diserahkan ke PDAM

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
1	Bangunan Pengambilan Air Bersih Lain-lain	24/12/2013	18.874.731.640,35	18.874.731.640,35	-	Baik Berfungsi	PAB IPA Paket Perpetaan Lb. Alung	
2	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	24/12/2013	267.202.500,00	267.202.500,00	-	Baik Berfungsi	IKK Patamuan	
3	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	07/10/2013	294.445.000,00	294.445.000,00	-	Baik Berfungsi	Malai III Koto Batu Gadang Kecamatan Sungai Geringging	
4	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	19/11/2013	221.945.000,00	221.945.000,00	-	Baik Berfungsi	Malai V Suku Kecamatan Batang Gasan	
5	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	05/09/2013	210.421.000,00	210.421.000,00	-	Baik Berfungsi	Korong Lubuk Aro Kecamatan Patamuan	
6	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	20/05/2016	549.346.000,00	549.346.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan dan Pengembangan Perpetaan Air Bersih Ambalau Simp. Kiau	
7	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	22/09/2016	411.116.000,00	411.116.000,00	-	Baik Berfungsi	Pembangunan dan Peningkatan Sarana Air Bersih Batu Kalang Sei. Durian	
8	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	08/08/2016	219.270.000,00	219.270.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan dan Pengembangan Perpetaan Air Bersih Kampung Jambak Nagari Tandikek	
9	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	04/10/2016	343.802.000,00	343.802.000,00	-	Baik Berfungsi	Pembangunan & Peningkatan Air Bersih Ampalu - Batas Kota Cubadak	
10	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	06/09/2016	479.977.000,00	479.977.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpetaan Air Bersih Sei. Limau	

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
11	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	09/12/2016	199.820.000,00	199.820.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih IV Koto Aur Malintang IV Koto Amal	
12	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	07/12/2016	199.894.000,00	199.894.000,00	-	Baik / Tidak Berfungsi	Pembangunan Sarana Air Bersih Gasan Gadang Kec. Batang Gasan	
13	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	07/05/2018	1.415.512.000,00	1.415.512.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Jaringan Perpipaan Air Minum Nagari Campago Barat Kec. V Koto Kampung Dalam	
14	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	01/03/2018	1.371.014.000,00	1.371.014.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Jaringan Perpipaan Air Minum Nagari koto Tinggi Kec. Enam Lingkung	
15	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	07/05/2018	505.567.000,00	505.567.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan dan Pengembangan Jaringan Perpipaan Air Minum Nagari Sintuak Kec. Sintuak Toboh Gadang	
16	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	07/05/2018	678.229.000,00	678.229.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Jaringan Perpipaan Air Minum Nagari Gasan Kec. Batang Gasan	
17	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	05/05/2018	811.807.000,00	811.807.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Jaringan Perpipaan Air Minum Nagari Balai Baik Kec. IV Koto aur Malintang	

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
18	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	07/05/2018	781.480.000,00	781.480.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Jaringan Perpipaan Air Minum Lubuk Pandan ke Simpang Kiambang Nagari Lubuk Panda	
19	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	05/03/2018	571.315.000,00	571.315.000,00	-	Baik Berfungsi	Optimalisasi dan Pengembangan Jaringan Perpipaan Air Minum Simpang Lapangan Pacuan Kuda, Pincuran Sonsang Nagari Balah Aie	
20	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	07/03/2018	1.416.051.000,00	1.416.051.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Jaringan Perpipaan Air Minum Sintuak Toboh Durian Nagari Toboh Gadang	
21	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	09/12/2019	745.635.000,00	608.935.250,00	136.699.750,00	Baik Berfungsi	Optimalisasi SPAM Perdesaan Korong Lareh Nan Panjang Nagari Tandikat Barat Kec. Patamuan Kab. Padang Pariaman	
22	Bangunan Pembawa Air Bersih Lain-lain	09/12/2019	166.931.000,00	136.326.983,00	30.604.017,00	Baik Berfungsi	Pengembangan Jaringan Perpipaan SPAM Nagari Kuranji Hilir Kec. Sungai Limau Kab. Padang pariaman	
23	Jaringan Pembawa Lain-lain	16/11/2015	201.062.000,00	201.062.000,00	-	Baik Berfungsi	Perpipaan Air Bersih Kampung Tengah Kapalo Hilalang Kec. 2x11 Kayu Tanam	

Lampiran : 24 / 6 - 13

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
24	Jaringan Pembawa Lain-lain	16/11/2015	201.057.000,00	201.057.000,00	-	Baik Berfungsi	Perpipaan Air Bersih Pasa Limau Nagari Kapalo Hilalang Kec. 2x11 Kayu Tanam	
25	Jaringan Pembawa Lain-lain	30/08/2010	49.873.000,00	49.873.000,00	-	Baik Berfungsi	Bronceptering (Rehab Sarana dan Prasarana pasca gempa di kec. 2x11 Kayu Tanam)	
26	Jaringan Pembawa Lain-lain	16/11/2015	201.055.000,00	201.055.000,00	-	Baik Berfungsi	Bronceptering dan Jaringan Perpipaan DN 50 mm (DDUB Pembangunan Sarana Air Bersih Kandang Ampek Kayu Tanam)	
27	Jaringan Pembawa Lain-lain	25/04/2011	380.010.418,00	380.010.418,00	-	Baik Berfungsi	Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Perpipaan Pasa Karambia Nagari Guguk (Jaringan Perpipaan DN 50 mm)	
28	Jaringan Pembawa Lain-lain	29/08/2017	1.800.643.000,00	1.800.643.000,00	-	Baik Berfungsi	SPAM Padang Manduang Balai Baik Kecamatan IV Koto Aur Malintang	
29	Jaringan Pembawa Lain-lain	16/11/2015	201.060.000,00	201.060.000,00	-	Baik Berfungsi		
30	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	09/06/2017	967.004.000,00	967.004.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Batang Sariak Banda Cino Kec. Batang Anai	
31	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	23/06/2017	199.831.000,00	199.831.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Ketaping Batang Anai	

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
32	Jaringan Pembawa Lain-lain	04/01/2010	5.152.455.350,00	5.152.455.350,00	-	Baik Berfungsi	Pengadaan Air Bersih IPA Packet Sikuliek Kec. Batang Anai (DED, Fisik dan Pengawasan)	
33	Jaringan Pembawa Lain-lain	25/04/2011	361.277.418,00	361.277.418,00	-	Baik Berfungsi	Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Perpipaan Kali Aie Nagari Sei. Buluh Kec. Batang Anai	
34	Jaringan Pembawa Lain-lain	01/09/2014	91.712.000,00	91.712.000,00	-	Baik / Tidak Berfungsi	Jaringan Pipa Air Bersih Nagari Kasang Kec. Batang Anai	
35	Jaringan Pembawa Lain-lain	01/09/2014	199.779.000,00	199.779.000,00	-	Baik Berfungsi	DDUB Pembangunan Sarana Air Bersih Batang Anai Kecamatan Batang Anai	
36	Jaringan Pembawa Lain-lain	06/07/2015	608.029.000,00	608.029.000,00	-	Baik Berfungsi	DDUB Pembangunan Sarana Air Bersih Batang Anai Pasar Usang	
37	Jaringan Pembawa Lain-lain	26/09/2015	1.450.124.000,00	1.450.124.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan dan Pengembangan Perpipaan Air Bersih Jambak - Ketaping	
38	Jaringan Pembawa Lain-lain	18/11/2019	542.804.000,00	452.336.667,00	90.467.333,00	Baik / Tidak Berfungsi	Pengembangan Jaringan Perpipaan SPAM Nagari Kasang dan Sungai Buluh Timur Kec. Batang Anai Kab. Padang Pariaman	
39	Sumur Resapan	27/07/2017	421.825.000,00	421.825.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan dan Pengembangan Pipa Air Bersih Nagari Campago Toboh-SUPM Pariaman Kec.V koto Kamp.Dalam	

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
40	Jaringan Pembawa Lain-lain	23/07/2014	416.879.000,00	416.879.000,00	-	Baik Berfungsi	DDUB Pembangunan Sarana Air Bersih Baburai Kec. V Koto Kampung Dalam	NPHD :900/1796/CK-DPUPR/XII-2023 BAST: 900/1834/CK-DPUPR/XII-2023
41	Jaringan Pembawa Lain-lain	02/07/2015	426.571.000,00	426.571.000,00	-	Baik Berfungsi	DDUB Pembangunan Sarana Air Bersih Kampung Dalam	
42	Jaringan Pembawa Lain-lain	07/09/2016	261.199.000,00	261.199.000,00	-	Baik Berfungsi		
43	Sumur Resapan	07/12/2016	199.824.000,00	199.824.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Perumahan Tapian Puti	
44	Jaringan Pembawa Lain-lain	22/11/2016	338.458.000,00	338.458.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan Pembangunan Air Bersih Sikabu	
45	Jaringan Pembawa Lain-lain	29/12/2016	99.890.000,00	99.890.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan dan Pengembangan Perpipaan Air Bersih Simpang PLN Punggung Kasik	
46	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	25/09/2017	494.694.000,00	494.694.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Nan Sabaris	
47	Sumur Resapan	22/06/2017	945.037.000,00	945.037.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan dan Pengembangan Pipa Air Bersih Nagari Pakandangan - SPBU Pauh Enam Lingkung	
48	Jaringan Pembawa Lain-lain	25/04/2011	314.737.991,00	314.737.991,00	-	Baik Berfungsi	Jaringan Perpipaan Korong Simp.Tigo Nagari Toboh Ketek Kec.Enam Lingkung	

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
49	Jaringan Pembawa Lain-lain	31/10/2011	200.403.709,00	200.403.709,00	-	Baik Berfungsi	Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Perpipaan Simpang Tigo Nagari Toboh Ketek Kec. Enam Lingkung	
50	Jaringan Pembawa Lain-lain	01/11/2012	140.232.000,00	140.232.000,00	-	Baik Berfungsi	Jaringan Perpipaan Ulakan Tapakis	
51	Jaringan Pembawa Lain-lain	28/04/2014	193.747.000,00	193.747.000,00	-	Baik Berfungsi	SPAM Korong Pauah Kamba Simpang Kasai Kec. Nan Sabaris	
52	Jaringan Pembawa Lain-lain	28/05/2014	334.736.000,00	334.736.000,00	-	Baik Berfungsi	SPAM Korong Ringan - Ringan (RUSUNAWA) Kec. Enam Lingkung	
53	Jaringan Pembawa Lain-lain	01/09/2014	199.772.000,00	199.772.000,00	-	Baik Berfungsi	DDUB Pembangunan Sarana Air Bersih Ulakan Tapakis Kec. Ulakan Tapakis	
54	Jaringan Pembawa Lain-lain	16/10/2015	201.056.000,00	201.056.000,00	-	Baik Berfungsi	DN 75 MM ULAKAN - MANGGOPOH PALAK GADANG	
55	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	05/06/2017	199.883.000,00	199.883.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Koto Dalam Padang Sago Kec. Padang Sago	
56	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	05/06/2017	199.828.000,00	199.828.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Kampung Cubadak - Padang Sago Kec. Padang Sago	

Lampiran : 24 / 10 - 13

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
57	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	28/07/2017	199.824.000,00	199.824.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Koto Baru - Padang Sago Kec. Padang Sago	
58	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	03/07/2017	245.780.000,00	245.780.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Tungka Bukik Gadang Kec. Patamuan	
59	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	15/09/2017	248.900.000,00	248.900.000,00	-	Baik / Tidak Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Simp. Bukik Gadang menuju Anai Resort	
60	Jaringan Pembawa Lain-lain	30/12/2009	341.744.221,00	341.744.221,00	-	Baik Berfungsi	Perpipaan Lbk Aro	
61	Jaringan Pembawa Lain-lain	25/04/2011	225.229.136,00	225.229.136,00	-	Baik Berfungsi	Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Perpipaan Korong Ampalu Tinggi (Fisik)	
62	Jaringan Pembawa Lain-lain	16/09/2014	199.853.000,00	199.853.000,00	-	Baik Berfungsi	DDUB Pembangunan Sarana Air Bersih Patamuan Kecamatan Patamuan	
63	Jaringan Pembawa Lain-lain	09/10/2015	201.056.000,00	201.056.000,00	-	Baik Berfungsi	DDUB Pembangunan Sarana Air Bersih Tandikek Patamuan	
64	Jaringan Pembawa Lain-lain	09/10/2015	201.063.000,00	201.063.000,00	-	Baik Berfungsi	DDUB Pembangunan Sarana Air Bersih Padang Sago	
65	Jaringan Pembawa Lain-lain	16/11/2015	201.067.000,00	201.067.000,00	-	Baik Berfungsi	(DDUB) Pengadaan dan Pemasangan Perpipaan Air Bersih Ampalu Kec. VII Koto Sei. Sarik	

Lampiran : 24 / 11 - 13

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
66	Jaringan Pembawa Lain-lain	05/08/2016	217.674.000,00	217.674.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan dan Pengembangan Perpipaan Air Bersih Kapuh Mandiangin Kec. Padang Sago	
67	Jaringan Pembawa Lain-lain	14/09/2016	367.089.000,00	367.089.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan dan Pengembangan Perpipaan Air Bersih Ambung Kapur-Ampalu	
68	Jaringan Pembawa Lain-lain	21/10/2016	398.460.000,00	398.460.000,00	-	Baik Berfungsi	Pembangunan & Peningkatan Sarana Air Bersih Padang Sago	
69	Jaringan Pembawa Kapasitas Kecil	11/10/2016	320.021.000,00	320.021.000,00	-	Baik Berfungsi	Pembangunan dan Peningkatan Air Bersih Padang Polongan	
70	Jaringan Pembawa Lain-lain	25/04/2011	248.934.136,00	248.934.136,00	-	Baik / Tidak Berfungsi	Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Perpipaan Kampung Dadok (Fisik)	
71	Jaringan Pembawa Lain-lain	06/06/2014	218.460.000,00	218.460.000,00	-	Baik Berfungsi	SPAM Korong Lambeh Malai Kec. Sungai Geringging	
72	Jaringan Pembawa Lain-lain	01/09/2014	199.806.000,00	199.806.000,00	-	Baik Berfungsi	DDUB Pembangunan Sarana Air Bersih Kecamatan Sungai Geringging	
73	Jaringan Pembawa Lain-lain	06/12/2019	324.034.000,00	264.627.767,00	59.406.233,00	Baik / Tidak Berfungsi	Pengembangan Jaringan Perpipaan SPAM Nagari Sungai Sirah Kuranji Hulu Kec. Sungai Geringging	
74	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	17/07/2017	284.071.000,00	284.071.000,00	-	Baik Berfungsi	DN 100 mm Kampung Jawi - Jawi (Dikelola Unit Sungei Geringging)	

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
75	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	03/07/2017	243.307.000,00	243.307.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Padang Jajaran Kec. Batang Gasan	
76	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	05/06/2017	243.800.000,00	243.800.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Malai Tuo Gasan	
77	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	02/06/2017	235.848.000,00	235.848.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Barang-Barangan - Gasan Gadang Kec. Batang Gasan	
78	Sumur Resapan	26/07/2017	258.330.000,00	258.330.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan dan Pengembangan Pipa Air Bersih Nagari Kuranji Hilir Kec. Sungai Limau	
79	Jaringan Pembawa Lain-lain	25/04/2011	228.054.275,82	228.054.275,82	-	Baik / Tidak Berfungsi	Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Perpipaan Koto Pauh Kecamatan Sungai Limau	
80	Jaringan Pembawa Lain-lain	16/11/2015	201.057.000,00	201.057.000,00	-	Baik Berfungsi	DDUB Pembangunan Sarana Air Bersih Gasan Gadang	
81	Jaringan Pembawa Lain-lain	25/04/2011	451.442.012,02	451.442.012,02	-	Baik Berfungsi	Jaringan Perpipaan DN 100 Kudu Gantiang - Limau Puruik	
82	Instalasi Air Tanah Dangkal Lain-lain	01/08/2017	600.486.000,00	600.486.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan & Pengembangan Perpipaan Air Bersih Simpang Kampung Ladang - Samping Polsek Sei. Sarik Kec. VII Koto Sei. Sarik	

Lampiran : 24 / 13 - 13

No	Nama Barang	Tahun Perolehan	Harga (Rp)	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Kondisi	Keterangan	NPHD dan BAST
83	Sumur Resapan	14/07/2017	250.740.000,00	250.740.000,00	-	Baik Berfungsi	Peningkatan dan Pengembangan Pipa Air Bersih Nagari Lareh Nan Panjang Simpang Balai Jumat-Simpang SMA I Sungai Sarik Kec. VII Koto Sei. Sarik	
84	Jaringan Pembawa Lain-lain	31/10/2011	243.170.136,00	243.170.136,00	-	Baik Berfungsi	Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Korong Ampalu Kec. VII Koto Sei. Sarik	
85	Jaringan Pembawa Lain-lain	25/04/2011	102.991.855,00	102.991.855,00	-	Baik Berfungsi	Pengadaan dan Pemasangan Jaringan Korong Ampalu Kec. VII Koto Sei. Sarik	
Total			56.634.351.798,19	56.317.174.465,19	317.177.333,00			