

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PENJELASAN POS – POS LAPORAN KEUANGAN
DINAS PERHUBUNGAN, KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA KAB. TEMANGGUNG**

I. PENJELASAN LAPORAN REALISASI KEUANGAN

A. PENDAPATAN

Pendapatan SKPD

1. Pendapatan Retribusi Jasa Umum
2. Pendapatan Retribusi Jasa Usaha
3. Pendapatan Retribusi Perizinan Tertentu
4. Pendapatan Denda Retribusi Jasa Umum

Jumlah Pendapatan TA.2015 dan TA.2016

No	TA.2016		TA. 2015	
	Anggaran	Realisasi	Anggaran	Realisasi
1	Rp. 525.485.000	Rp. 525.790.500	Rp. 488.226.000	Rp. 494.815.500
2	Rp. 624.198.000	Rp. 624.491.000	Rp. 652.040.000	Rp. 661.287.300
3	Rp. 850.000.000	Rp. 884.313.000	Rp. 855.010.000	Rp. 898.955.000
4	Rp. 8.000.000	Rp. 3.200.600	Rp.	Rp. 8.624.500
	Rp. 2.007.683.000	Rp. 2.037.795.100	Rp. 1.995.276.000	Rp. 2.063.682.300

Realisasi Pendapatan Tahun Anggaran 2016 sebesar **Rp. 2.037.795.100,-** atau **101,49%** dari anggarannya sebesar **Rp.2.007.683.000,-**

Realisasi Pendapatan tersebut diatas adalah merupakan pendapatan dari 5 jenis retribusi yaitu Parkir, Terminal, Pegujian Kendaraan Bermotor dan Ijin Trayek serta Denda Retribusi Jasa Umum Se – Kab. Temanggung dengan perincian sebagai berikut :

Pendapatan SKPD

1. Pendapatan Pelayanan Parkir Di Tepi Jln. Umum
2. Pendapatan Retribusi Terminal
3. Pendapatan Retribusi Tempat Khusus Parkir
4. Pendapatan Retribusi Ijin Trayek
5. Pendapatan Retribusi Pengujian Kend. Bermotor
6. Pendapatan Denda Retribusi Jasa Umum

Jumlah Pendapatan TA.2015 dan TA.2016

No	TA.2016		TA. 2015	
	Anggaran	Realisasi	Anggaran	Realisasi
1	Rp. 525.485.000	Rp. 525.790.500	Rp. 488.226.000	Rp. 494.815.500
2	Rp. 437.000.000	Rp. 437.268.000	Rp. 437.000.000	Rp. 443.609.300
3	Rp. 187.198.000	Rp. 187.223.000	Rp. 215.040.000	Rp. 217.678.000
4	Rp. 10.000.000	Rp. 15.210.000	Rp. 25.010.000	Rp. 26.910.000
5	Rp. 840.000.000	Rp. 869.103.000	Rp. 830.000.000	Rp. 872.015.000
6	Rp. 8.000.000	Rp. 3.200.600	-	Rp. 8.624.500
	Rp. 2.007.683.000	Rp. 2.037.795.100	Rp. 1.995.276.000	Rp. 2.063.682.300

B. BELANJA

1. Belanja Tidak Langsung

Belanja Tidak Langsung meliputi Belanja Pegawai. Realisasi Belanja Pegawai Tahun Anggaran 2016 sebesar **Rp. 3.862.448.334,-** atau **93,88%** dari anggaran sebesar **Rp. 4.114.059.600,-**

2. Belanja Langsung

Belanja Langsung meliputi Belanja Barang dan Jasa, Belanja Pegawai dan Belanja Modal
Belanja Langsung

- a. Belanja Barang dan Jasa
- b. Belanja Pegawai
- c. Belanja Modal

Jumlah Belanja Langsung TA.2015 dan TA.2016

No	TA,2016		TA. 2015	
	Anggaran	Realisasi	Anggaran	Realisasi
a	Rp. 3.228.898.900	Rp. 3.131.557.423	Rp. 2.094.270.950	Rp. 1.962.909.699
b	Rp. 678.727.500	Rp. 668.475.500	Rp. 527.426.500	Rp. 521.861.500
c	Rp. 2.041.072.000	Rp. 1.995.152.191	Rp. 5.961.622.000	Rp. 3.210.537.450
	Rp. 5.948.698.400	Rp. 5.795.185.114	Rp. 8.583.319.450	Rp. 5.695.308.649

a. Belanja Barang dan Jasa

Realisasi Belanja Barang dan Jasa TA. 2016 sebesar **Rp. 3.131.557.423,-** atau sebesar **96,98%** dari anggaran sebesar **Rp. 3.228.898.900,-**

b. Belanja Pegawai

Realisasi Belanja Pegawai TA. 2016 sebesar **Rp. 668.475.500,-** atau sebesar **98,49%** dari anggaran sebesar **Rp. 678.727.500,-**

c. Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal TA. 2016 sebesar **Rp. 1.995.152.191,-** atau sebesar **97,75%** dari anggaran sebesar **Rp. 2.041.072.000,-**

II. PENJELASAN LAPORAN NERACA

ASET

1. Kas dan Setara Kas

Kas dan Setara Kas

- a. Kas di Bendahara Pengeluaran
- b. Kas di Bendahara Penerimaan

Jumlah Kas dan Setara Kas per 31 Desember 2015 dan 31 Desember 2016

No	Kas dan Setara Kas	TA,2016	TA. 2015
a	Kas di Bendahara Pengeluaran	Rp. -	Rp. 114.292.044,-
b	Kas di Bendahara Penerimaan	Rp. -	Rp. -
		Rp.	Rp. 114.292.044,-

Kas dan Setara Kas sebesar Rp. -

- a) Kas di Bendahara Pengeluaran
Saldo Kas di Bendahara Penerimaan per 31 Desember 2016 sebesar Rp. 0,-
- b) Kas di Bendahara Penerimaan
Saldo Kas di Bendahara Penerimaan per 31 Desember 2016 sebesar Rp. 0,-

2. Piutang

Piutang TA.2016 adalah sebesar Rp.533.446.000,- yang terdiri dari

- Piutang Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum sebesar Rp. 414.619.800,-
- Piutang Retribusi Tempat Khusus Parkir sebesar Rp. 118.826.200,-

3. Persediaan

Persediaan barang yang masih berada di Dinhubkominfo sebesar Rp. 20.872.500,- dengan rincian saldo per 31 Desember 2016 sebagai berikut :

Persediaan		TA.2016
a.	Ordner Folio	Rp. 15.000
b.	Kertas HVS 70 gr F4	Rp. 114.000
c.	Isi Staples 10	Rp. 3.000
d.	Karcis Parkir 5.222 buku	Rp. 7.833.000
e.	Karcis Retribusi Terminal 1.100 buku	Rp. 1.650.000
f.	LHP 40 buku	Rp. 1.400.000
g.	Kartu Kuning 100 lbr	Rp. 700.000
h.	Amplop Dinas Kecil 50 lbr	Rp. 17.500
i.	Amplop Dinas Besar 10 lbr	Rp. 10.000
j.	Buku Uji 700 buku	Rp. 5.005.000
k.	Plat Uji 1.500 buah	Rp. 4.125.000
	Jumlah Persediaan	Rp. 20.872.500

4. Investasi Jangka Panjang

Investasi adalah aset yang dimaksudkan untuk memperoleh nilai ekonomik seperti bunga, deviden dan royalty atau manfaat sosial, sehingga dapat meningkatkan kemampuan pemerintah daerah dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Pemerintah daerah melakukan investasi dengan beberapa alasan antara lain memanfaatkan surplus anggaran untuk memperoleh pendapatan dalam jangka panjang dan memanfaatkan dana yang belum digunakan investasi jangka pendek dalam rangka manajemen kas.

5. Aset Tetap

Komparasi, Komposisi dan nilai saldo aset tetap per 31 Desember 2015 dan 31 Desember 2016 tersaji sebagai berikut :

No	Aset	TA.2016	TA.2015
1	Tanah	Rp. 4.478.893.057,-	Rp. 5.746.193.057,-
2	Peralatan dan mesin	Rp. 7.150.226.095,-	Rp. 5.619.370.345,-
3	Gedung dan Bangunan	Rp. 10.460.698.443,-	Rp. 9.720.456.408,-
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	Rp. 862.776.125,-	Rp. 862.776.125,-
5	Aset tetap lainnya	Rp. 145.529.500,-	Rp. 145.529.500,-

Saldo akhir aset tetap TA. 2016 sebesar Rp 13.596.094.317,92 yang disajikan di Neraca merupakan hasil mutasi dari belanja modal tahun 2015 (Neraca Awal) sampai dengan 2016 (Tahun Berjalan), sehingga atas penyajian Saldo Aset Tetap tersebut hanya berdasarkan mutasi penambahan dan pengurangan dari realisasi belanja modal yang dilaksanakan SKPD dan koreksi hasil pemeriksaan pemeriksaan.

Saldo masing-masing kelompok Asset Tetap per 31 Desember 2016 dapat dijelaskan sebagai berikut :

a. Tanah.

Nilai Tanah yang dimiliki oleh Dinas Perhubungan, Komunikasi dan Informatika adalah sebesar **Rp 4.478.893.057,00** dengan rincian :

> Tanah alas bangunan Kantor Belakang 4.800 m2	Rp 720.000.000,-
> Tanah alas bangunan Kantor Depan 1.300 m2	Rp 195.000.000,-
> Tanah alas bangunan Terminal Kerkop 3.548 m2	Rp 709.600.000,-
> Tanah alas bangunan Terminal Ngadirejo 6.000 m2	Rp 1.200.000.000,-
> Tanah alas bangunan Terminal Pikatan 3.170 m2	Rp 475.500.000,-
> Tanah alas bangunan Terminal Kranggan 1.700 m2	Rp 350.000.000,-
> Tanah alas bangunan Terminal Jumprit 5.000 m2	Rp 515.500.000,-
> Tanah alas bangunan Terminal Ngaren 2.000 m2	Rp 185.793.057,-
> Tanah bekas bengkok 543 m2	Rp 67.800.000,-
> Tanah alas bangunan 2.532 m2	Rp 59.700.000,-

b. Peralatan dan Mesin sebesar **Rp 7.150.201.095,00** yang terdiri dari :

> Alat - alat Bantu	Rp 17.500.000,00
> Alat – alat Angkutan darat bermotor	Rp 2.066.271.340,00
> Alat – alat Angkutan Berat tak Bermotor	Rp 3.120.000,00
> Alat – alat Bengkel bermesin	Rp 54.890.000,00
> Alat – alat Bengkel tak bermesin	Rp 7.899.700,00
> Alat – alat Ukur	Rp 607.092.900,00
> Alat – alat Kantor	Rp 79.865.152,00
> Alat – alat Rumah Tangga	Rp 455.402.044,00
> Komputer	Rp 1.373.936.741,00
> Meja dan Kursi Kerja/Rapat	Rp 80.424.134,00
> Alat – alat Studio	Rp 23.012.764,00
> Alat – alat Komunikasi	Rp 42.266.000,00
> Alat – alat Pemancar	Rp 5.490.500,00
> Alat – alat Laboratorium	Rp 2.332.639.820,00

c. Gedung dan Bangunan sebesar **Rp 10.452.658.443,-** yang terdiri dari :

> Bangunan Gedung sebesar	Rp 3.561.942.478,-
> Bangunan Monumen sebesar	Rp 6.890.715.965,-

d. Jalan, Irigasi dan Jaringan sebesar **Rp 862.776.125,-** yang terdiri dari :

> Jalan dan Jembatan sebesar	Rp 851.276.125,-
> Jaringan sebesar	Rp 11.500.000,-

e. Aset Tetap Lainnya sebesar **Rp 145.529.500,-** yang terdiri dari :

> Buku Perpustakaan sebesar	Rp 145.529.500,-
-----------------------------	------------------

6. Asset Lainnya

Aset lainnya merupakan Program SIM dan Aset - aset yang rusak. Adapun aset lainnya ini sebesar Rp 595.244.773,-

CATATAN :

Kas di Bendahara Penerimaan

Setoran Parkir Umum an.Chamdan Mustofa pada tanggal 9 Mei 2016 sebesar Rp.488.000,- tidak disetorkan direkening Bendahara Penerimaan Dinhubkominfo tetapi disetor ke rekening Bendahara Penerimaan DPPKAD (Bukti terlampir) dan sudah dikoreksi.

Belanja Modal Tidak Masuk Aset :

1. Belanja Modal masuk Aset lainnya Sofeware SIM PKB 1 paket Rp 127.320.000,- Pengadaan SIM PKB. (dari almes)
2. Belanja Modal yang tidak masuk asset tetap dikarenakan berupa cat adalah Marka Jalan luas 210 m2 jumlah nilai Rp 38.084.000,- dari (belanja modal Rp 37.184.000+BOP Rp 900.000,-) kegiatan Pengadaan Rambu-rambu. (dari gedung dan bangunan)
3. Belanja Modal yang tidak masuk asset tetap dikarenakan berupa cat adalah marka jalan luas 1.111,11 m2 jumlah nilai Rp 204.781.000,- dari (belanja modal Rp 196.741.000 + BOP Rp 8.040.000,-) Kegiatan Keselamatan Transportasi Darat DAK. (dari gedung dan bangunan)
4. Belanja modal tidak masuk asset berupa pemeliharaan Generator jumlah nilai Rp 14.680.000'- dari (belanja modal Rp 14.520.000 + BOP Rp 160.000,-) kegiatan Rehab Balai Pengujian. (dari almes)
5. Belanja Modal tidak masuk asset tetap berupa Tenda posko/ payung 3 buah Rp. 6.000.000,- pada kegiatan pengadaan rambu.
6. Belanja modal masuk extra compatible terdiri dari belanja Belanja keyboard USB 4 Buah senilai Rp. 700.000,- pada kegiatan pelayanan informasi melalui MCAP.

Bukan belanja modal masuk asset tetap (Belanja Pakai habis, Belaja Jasa Pemborongan)

1. Belanja Pakai habis berupa barang alat control Traffic Light 2 unit jumlah nilai Rp 45.000,000,- kegiatan Pemeliharaan Traffic Light
2. Belanja Pemborongan Paving Halaman Kantor Rp 198.261.000,- dari (belanja jasa pemborongan Rp 185.500.000 + BOP Rp 12.761.000) kegiatan rehab parkir jalan menuju pengujian.
3. Belanja Jasa Pemborongan Terminal Kranggan Rp 463.419.000 dari (belanja modal pemborongan Rp 434.432.000 + BOP Rp 28.987.000) kegiatan rehab sedang terminal.
4. Belanja Jasa Pemborongan terminal Ngadirejo Rp 217.220.000 dari (belanja jasa pemborongan Rp 198.000.000 + BOP Rp 19.220.000)

Hibah:

1. Sepeda motor Yamaha New Vixion Nopol AA- 9744-QE dai Bagian Umum Setda Kab. Temanggung jumlah nilai Rp 24.600.000,-
2. Hibah dari Kementerian Kominfo untuk Media Center
 - a. PC 6 unit jumlah nilai Rp 130.291.122,-
 - b. Laptop 1 unit jumlah nilai Rp 20.137.276,-
 - c. Printer multi fungsi 1 unit Rp 2.402.832,-
 - d. UPS Emerson 6 unit Rp 7.848.120,-
 - e. Camera DSLR 1 unit Rp 6.496.280,-
3. Hibah Kementerian Kominfo untuk Pusat Komunitas Kreatif (Puskomkref)
 1. PC 21 unit Rp 258.174.802,-
 2. PC Server 1 unit Rp 17.196.356,-
 3. Monitor 1 unit Rp 1.835.184,-
 4. Key Board 2 unit Rp 407.819,-
 5. Proyektor 1 unit Rp 7.972.856,-
 6. TV LID 1 unit Rp 20.934.694,-
 7. Elektrik Screen Proyektor 1 uni Rp 2.657.619,-
 8. Braket Proyektor 1 unit Rp 625.322,-
 9. Printer Epson 2 unit Rp 2.514.882,-
 10. Switch HP 1 unit Rp 3.986.428,-

11. Wireless 1 unit Rp 1.563.303,-
 12. AC Sharp 4 unit Rp 17.672.144,-
 13. Handy Cam Panasonic 1 unit Rp 4.484.647,-
 14. UPS AOC 1 unit Rp 5.591.195,-
 15. Mini PC 1 unit Rp 3.398.489,-
 16. Mouse mini 1 unit Rp 273.894,-
 17. Lemari TV 1 unit Rp 957.241,-
 18. White Board 1 set Rp 1.178.143,-
 19. Meja Instruktur 1 unit Rp 3.092.625,-
 20. Meja peserta / staf 8 unit Rp 15.229.320,-
 21. Kursi Instruktur 21 Unit Rp. 23.162.685,-
 22. Kursi Lipat 6 unit Rp. 3.092.625,-
 23. Kursi Hadap 12 unit Rp. 9.118.824,-
 24. Meja Work Stasiun 1 set Rp. 10.715.947,-
 25. Papan Puskom Kreatif 1 unit Rp. 10.308.751,-
4. Aset tetap yang dikeluarkan- mutasi ke PemProv jateng berupa:
- a. Tanah terminal temanggung seluas 6.974m² Rp. 1.394.800.000,-
 - b. Gedung pos TPR terminal temanggung 1 unit Rp. 20.100.940,-
 - c. Gedung Pos jaga 1 unit Rp. 10.000.000,-
 - d. Runag tunggu kios, lost terminal 1 unit Rp. 648.141.040,-
 - e. Kantor Terminal Temanggung 1 unit Rp. 178.180.535,-
 - f. Angkong 1 buah Rp. 390.000,-
 - g. Handy Talky 2 unit Rp. 2.700.000,-
 - h. Lampu Penerangan jalan 5 buah Rp. 40.204.500,-
 - i. Loudspeker 2 buah 1.065.000,-
 - j. Papan visual 1 buah Rp. 1.000.000,-

KEWAJIBAN

1. Kewajiban Jangka Pendek

Kewajiban Jangka Pendek sebesar Rp.118.486.261,- yang terdiri dari :

- Utang Honor Pegawai Tidak Tetap bulan Desember 2016 sebesar Rp.2.080.000,-
- Utang Tambahan Penghasilan PNS Bulan Desember 2016 sebesar Rp.46.465.000,-
- Utang Belanja Insentif Pemungutan Retribusi Daerah Kwartal IV TA.2016 Rp.66.856.230,-
- Utang Belanja Jasa Kantor Telepon bulan November - Desember 2016 sebesar Rp.948.423,-
- Utang Belanja Listrik Bulan Desember 2016 sebesar Rp.387.958,-
- Utang Belanja Internet Bulan Desember 2016 sebesar Rp.1.604.000,-
- Utang Belanja Air Bulan Desember 2016 sebesar Rp.144.650,-

2. Kewajiban Jangka Panjang

Nihil

EKUITAS

Ekuitas adalah kekayaan bersih yang merupakan selisih antara asset dan kewajiban yaitu sebesar Rp.13.946.839.276,-

III. PENJELASAN LAPORAN OPERASIONAL

1. Pendapatan LO

Pendapatan LO sebesar Rp.2.036.964.600,- yang terdiri dari :

1	Retribusi Parkir di tepi jalan umum	Rp. 525.485.000,-
2	Retribusi Tempat Khusus Parkir	Rp. 187.198.000,-
3	Retribusi Terminal	Rp. 437.268.000,-
4	Retribusi Izin Trayek	Rp. 14.650.000,-
5	Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor	Rp. 869.103.000,-
6	Pendapatan Denda Retribusi Izin Trayek	Rp. 60.000,-
7	Pendapatan Denda Retribusi tertentu	Rp. 3.200.600,-

2. Beban LO

Beban LO sebesar Rp. 6.781.546.426,- yang terdiri dari :

1	Beban Pegawai	Rp. 4.572.776.074,-
2	Beban Barang dan Jasa	Rp. 2.208.770.352,-

IV. PENJELASAN LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas merupakan Ekuitas Awal sebesar Rp. 13.039.038.828,- yang telah dikurangi Surplus/Defisit sebesar Rp.4.744.581.826,- dan Koreksi Kesalahan, Perubahan Kebijakan Akuntansi sebesar Rp. 1.853.484.406,- kemudian ditambahkan Ekuitas untuk dikonsolidasikan sebesar Rp. 7.505.866.680,- dengan hasil Ekuitas Akhir sebesar Rp. 13.946.839.276,- .

Temanggung, Januari 2017

**KEPALA DINAS PERHUBUNGAN, KOMUNIKASI
DAN INFORMATIKA
KABUPATEN TEMANGGUNG**
Selaku Pejabat Pengguna Anggaran / Barang

Ir. SIGIT SULIANTONO
Pembina Utama Muda
NIP. 19610419 198903 1 003