

PEMERINTAH KABUPATEN PENAJAM PASER UTARA
SKPD : 5.02.0.00.0.00.25. - BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN DESEMBER
2024

Dalam Rupiah

kode Rekening	Uraian	Jumlah Anggaran	Realisasi 2024	%	Realisasi 2023
1	2	3	4	5	6
4.	PENDAPATAN DAERAH	2.820.838.501.637,00	2.673.003.503.881,05	94,76	2.155.022.049.254,96
4.1.	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	11.170.388.000,00	35.073.615.980,50	313,99	27.269.076.973,39
4.1.01.	Pajak Daerah	-	-	-	426.290.844,00
4.1.01.01.	Pajak Kendaraan Bermotor (PKB)	-	-	-	426.290.844,00
4.1.01.01.15.	PKB-Mobil Penumpang-Roda Tiga	-	-	-	426.290.844,00
4.1.02.	Retribusi Daerah	800.000.000,00	1.177.989.350,00	147,25	1.126.391.075,00
4.1.02.02.	Retribusi Jasa Usaha	800.000.000,00	1.177.989.350,00	147,25	1.126.391.075,00
4.1.02.02.01.	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah	800.000.000,00	1.177.989.350,00	147,25	1.126.391.075,00
4.1.03.	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	2.671.835.000,00	2.836.972.447,82	106,18	2.771.713.802,07
4.1.03.02.	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD	2.671.835.000,00	2.836.972.447,82	106,18	2.771.713.802,07
4.1.03.02.01.	Bagian Laba yang Dibagikan kepada Pemerintah Daerah (Dividen) atas Penyertaan Modal pada BUMD (Lembaga Keuangan)	2.671.835.000,00	2.836.972.447,82	106,18	2.771.713.802,07
4.1.04.	Lain-lain PAD yang Sah	7.698.553.000,00	31.058.654.182,68	403,43	22.944.681.252,32
4.1.04.05.	Jasa Giro	308.203.000,00	6.811.933.048,11	2.210,21	7.971.935.758,36
4.1.04.05.01.	Jasa Giro pada Kas Daerah	308.203.000,00	6.811.933.048,11	2.210,21	7.971.935.758,36
4.1.04.06.	Hasil Pengelolaan Dana Bergulir	29.953.000,00	19.767.527,40	66,00	-
4.1.04.06.01.	Hasil Pengelolaan Dana Bergulir	29.953.000,00	19.767.527,40	66,00	-
4.1.04.07.	Pendapatan Bunga	-	16.283.069.353,00	-	11.429.947.522,00
4.1.04.07.01.	Pendapatan Bunga atas Penempatan Uang Pemerintah Daerah	-	16.283.069.353,00	-	11.429.947.522,00
4.1.04.11.	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	93.136.000,00	16.576.041,28	17,80	59.415.666,47
4.1.04.11.01.	Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	93.136.000,00	16.576.041,28	17,80	59.415.666,47
4.1.04.13.	Pendapatan Denda Retribusi Daerah	-	1.266.790,00	-	634.400,00
4.1.04.13.02.	Pendapatan Denda Retribusi Jasa Usaha	-	1.266.790,00	-	634.400,00
4.1.04.15.	Pendapatan dari Pengembalian	7.267.261.000,00	7.918.163.414,29	108,96	3.448.576.568,69
4.1.04.15.02.	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Iuran Simpanan Peserta Tabungan Perumahan Rakyat ASN	-	-	-	11.000.000,00
4.1.04.15.03.	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Gaji dan Tunjangan	-	9.092.925,00	-	112.426.136,00
4.1.04.15.04.	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Perjalanan Dinas	7.008.686.000,00	7.501.685.071,29	107,03	3.325.150.432,69

kode Rekening	Uraian	Jumlah Anggaran	Realisasi 2024	%	Realisasi 2023
1	2	3	4	5	6
4.1.04.15.08.	Pendapatan dari Pengembalian Kelebihan Pembayaran Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	258.575.000,00	407.385.418,00	157,55	-
4.1.04.19.	Pendapatan Hasil Pengelolaan Dana Bergulir	-	7.878.008,60	-	34.171.336,80
4.1.04.19.01.	Pendapatan Hasil Pengelolaan Dana Bergulir	-	7.878.008,60	-	34.171.336,80
4.2.	PENDAPATAN TRANSFER	2.762.111.375.637,00	2.573.024.794.242,86	93,15	2.114.032.092.302,57
4.2.01.	Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat	2.450.667.815.852,00	2.324.167.357.641,86	94,84	1.830.874.348.165,57
4.2.01.01.	Dana Perimbangan	2.411.949.702.852,00	2.288.406.221.641,86	94,88	1.795.507.470.165,57
4.2.01.01.01.	Dana Transfer Umum-Dana Bagi Hasil (DBH)	1.820.760.814.852,00	1.735.838.598.000,00	95,34	1.361.861.300.165,00
4.2.01.01.02.	Dana Transfer Umum-Dana Alokasi Umum (DAU)	319.227.914.000,00	307.986.700.750,00	96,48	287.297.358.273,00
4.2.01.01.03.	Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Fisik	165.388.570.000,00	160.676.842.562,00	97,15	56.150.254.530,00
4.2.01.01.04.	Dana Transfer Khusus-Dana Alokasi Khusus (DAK) Non Fisik	106.572.404.000,00	83.904.080.329,86	78,73	90.198.557.197,57
4.2.01.02.	Dana Insentif Daerah (DID)	-	6.165.287.000,00	-	5.913.954.000,00
4.2.01.02.01.	DID	-	6.165.287.000,00	-	5.913.954.000,00
4.2.01.05.	Dana Desa	28.752.839.000,00	29.595.849.000,00	102,93	29.452.924.000,00
4.2.01.05.01.	Dana Desa	28.752.839.000,00	29.595.849.000,00	102,93	29.452.924.000,00
4.2.01.06.	Insentif Fiskal	9.965.274.000,00	-	-	-
4.2.01.06.01.	Insentif Fiskal	9.965.274.000,00	-	-	-
4.2.02.	Pendapatan Transfer Antar Daerah	311.443.559.785,00	248.857.436.601,00	79,90	283.157.744.137,00
4.2.02.01.	Pendapatan Bagi Hasil	236.653.559.785,00	174.067.436.601,00	73,55	211.087.744.137,00
4.2.02.01.01.	Pendapatan Bagi Hasil Pajak	236.653.559.785,00	174.067.436.601,00	73,55	211.087.744.137,00
4.2.02.02.	Bantuan Keuangan	74.790.000.000,00	74.790.000.000,00	100,00	72.070.000.000,00
4.2.02.02.02.	Bantuan Keuangan Khusus dari Pemerintah Provinsi	74.790.000.000,00	74.790.000.000,00	100,00	72.070.000.000,00
4.3.	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH	47.556.738.000,00	64.905.093.657,69	136,48	13.720.879.979,00
4.3.01.	Pendapatan Hibah	255.000.000,00	526.748.711,00	206,57	3.265.871.600,00
4.3.01.01.	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat	255.000.000,00	526.748.711,00	206,57	3.265.871.600,00
4.3.01.01.01.	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Pusat	255.000.000,00	526.748.711,00	206,57	3.265.871.600,00
4.3.03.	Lain-lain Pendapatan Sesuai dengan Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan	47.301.738.000,00	64.378.344.946,69	136,10	10.455.008.379,00
4.3.03.02.	Pendapatan Dana Kapitasi Jaminan Kesehatan Nasional (JKN) pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Pertama (FKTP)	-	-	-	10.455.008.379,00
4.3.03.02.01.	Pendapatan Dana Kapitasi JKN pada FKTP	-	-	-	10.455.008.379,00
4.3.03.03.	Pendapatan Bagi Hasil Pemegang IUPK atas Pertambangan Mineral Logam dan Batu Bara	47.301.738.000,00	64.378.344.946,69	136,10	-
4.3.03.03.01.	Pendapatan Bagi Hasil Pemegang IUPK atas Pertambangan Mineral Logam dan Batu Bara	47.301.738.000,00	64.378.344.946,69	136,10	-
5.	BELANJA DAERAH	262.939.403.347,00	239.105.876.137,00	90,94	236.524.488.152,00
5.1.	BELANJA OPERASI	82.395.596.314,00	67.861.005.574,00	82,36	53.119.213.079,00

kode Rekening	Uraian	Jumlah Anggaran	Realisasi 2024	%	Realisasi 2023
1	2	3	4	5	6
5.1.01.	Belanja Pegawai	44.159.732.360,00	37.934.396.467,00	85,90	25.731.070.105,00
5.1.01.01.	Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	39.051.932.241,00	33.605.224.188,00	86,05	21.994.952.246,00
5.1.01.01.01.	Belanja Gaji Pokok ASN	2.140.965.879,00	2.009.705.172,00	93,87	1.853.272.100,00
5.1.01.01.02.	Belanja Tunjangan Keluarga ASN	305.511.500,00	224.086.534,00	73,35	208.308.120,00
5.1.01.01.03.	Belanja Tunjangan Jabatan ASN	199.605.000,00	167.830.000,00	84,08	160.810.000,00
5.1.01.01.04.	Belanja Tunjangan Fungsional ASN	96.880.000,00	39.680.000,00	40,96	64.940.000,00
5.1.01.01.05.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum ASN	74.800.000,00	51.810.000,00	69,26	46.370.000,00
5.1.01.01.06.	Belanja Tunjangan Beras ASN	192.290.000,00	130.356.000,00	67,79	130.500.840,00
5.1.01.01.07.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	260.650.950,00	9.423.221,00	3,62	752.154,00
5.1.01.01.08.	Belanja Pembulatan Gaji ASN	209.608,00	26.344,00	12,57	26.193,00
5.1.01.01.09.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan ASN	31.214.087.304,00	29.248.707.016,00	93,70	18.019.565.161,00
5.1.01.01.10.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN	4.566.932.000,00	1.723.599.901,00	37,74	1.510.407.678,00
5.1.01.02.	Belanja Tambahan Penghasilan ASN	4.469.910.119,00	3.737.842.279,00	83,62	3.010.297.859,00
5.1.01.02.01.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN	3.610.000.000,00	2.968.280.946,00	82,22	2.639.151.592,00
5.1.01.02.03.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja ASN	859.910.119,00	769.561.333,00	89,49	371.146.267,00
5.1.01.03.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN	637.890.000,00	591.330.000,00	92,70	725.820.000,00
5.1.01.03.07.	Belanja Honorarium	630.090.000,00	589.380.000,00	93,54	721.920.000,00
5.1.01.03.08.	Belanja Jasa Pengelolaan BMD	7.800.000,00	1.950.000,00	25,00	3.900.000,00
5.1.02.	Belanja Barang dan Jasa	28.154.721.130,00	20.597.007.649,00	73,16	13.032.200.625,00
5.1.02.01.	Belanja Barang	4.089.064.962,00	3.289.955.631,00	80,46	2.626.406.009,00
5.1.02.01.01.	Belanja Barang Pakai Habis	3.961.112.222,00	3.168.158.711,00	79,98	2.626.406.009,00
5.1.02.01.04.	Belanja Aset Tetap yang Tidak Memenuhi Kriteria Kapitalisasi	127.952.740,00	121.796.920,00	95,19	-
5.1.02.02.	Belanja Jasa	17.236.770.804,00	11.611.302.508,00	67,36	5.001.103.095,00
5.1.02.02.01.	Belanja Jasa Kantor	9.418.622.039,00	6.036.743.490,00	64,09	4.786.686.603,00
5.1.02.02.02.	Belanja Iuran Jaminan/Asuransi	6.100.200.000,00	4.209.774.200,00	69,01	-
5.1.02.02.04.	Belanja Sewa Peralatan dan Mesin	894.433.000,00	824.694.818,00	92,20	176.676.492,00
5.1.02.02.05.	Belanja Sewa Gedung dan Bangunan	150.000.000,00	149.850.000,00	99,90	37.740.000,00
5.1.02.02.12.	Belanja Kursus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan	626.300.000,00	390.000.000,00	62,27	-
5.1.02.02.15.	Belanja Sewa Aset Tidak Berwujud	47.215.765,00	240.000,00	0,51	-
5.1.02.03.	Belanja Pemeliharaan	557.230.000,00	470.469.266,00	84,43	737.557.302,00
5.1.02.03.02.	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	544.730.000,00	458.092.766,00	84,10	529.982.302,00
5.1.02.03.03.	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	-	-	-	201.137.000,00
5.1.02.03.06.	Belanja Pemeliharaan Aset Tidak Berwujud	12.500.000,00	12.376.500,00	99,01	6.438.000,00
5.1.02.04.	Belana Perjalanan Dinas	6.271.655.364,00	5.225.280.244,00	83,32	4.667.134.219,00
5.1.02.04.01.	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Negeri	6.271.655.364,00	5.225.280.244,00	83,32	4.667.134.219,00
5.1.03.	Belanja Bunga	10.081.142.824,00	9.329.601.458,00	92,55	13.340.442.349,00

kode Rekening	Uraian	Jumlah Anggaran	Realisasi 2024	%	Realisasi 2023
1	2	3	4	5	6
5.1.03.04.	Belanja Bunga Utang Pinjaman kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank (LKBB)	10.081.142.824,00	9.329.601.458,00	92,55	13.340.442.349,00
5.1.03.04.03.	Belanja Bunga Utang Pinjaman kepada Lembaga Keuangan Bukan Bank (LKBB)-BUMN-Jangka Panjang	10.081.142.824,00	9.329.601.458,00	92,55	13.340.442.349,00
5.1.05.	Belanja Hibah	-	-	-	1.015.500.000,00
5.1.05.04.	Belanja Hibah kepada BUMD	-	-	-	1.015.500.000,00
5.1.05.04.01.	Belanja Hibah Uang kepada BUMD	-	-	-	1.015.500.000,00
5.2.	BELANJA MODAL	3.275.758.661,00	3.093.736.446,00	94,44	2.559.276.949,00
5.2.02.	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	2.721.377.661,00	2.548.392.171,00	93,64	2.344.235.949,00
5.2.02.02.	Belanja Modal Alat Angkutan	-	-	-	556.349.242,00
5.2.02.02.01.	Belanja Modal Alat Angkutan Darat Bermotor	-	-	-	556.349.242,00
5.2.02.03.	Belanja Modal Alat Bengkel dan Alat Ukur	8.494.633,00	7.850.000,00	92,41	-
5.2.02.03.03.	Belanja Modal Alat Ukur	8.494.633,00	7.850.000,00	92,41	-
5.2.02.05.	Belanja Modal Alat Kantor dan Rumah Tangga	1.802.781.556,00	1.669.987.950,00	92,63	512.447.512,00
5.2.02.05.01.	Belanja Modal Alat Kantor	307.565.839,00	273.150.850,00	88,81	274.672.512,00
5.2.02.05.02.	Belanja Modal Alat Rumah Tangga	1.495.215.717,00	1.396.837.100,00	93,42	237.775.000,00
5.2.02.06.	Belanja Modal Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar	92.569.558,00	78.135.501,00	84,41	15.151.500,00
5.2.02.06.01.	Belanja Modal Alat Studio	71.485.238,00	69.885.501,00	97,76	15.151.500,00
5.2.02.06.03.	Belanja Modal Peralatan Pemancar	21.084.320,00	8.250.000,00	39,13	-
5.2.02.10.	Belanja Modal Komputer	817.531.914,00	792.418.720,00	96,93	1.260.287.695,00
5.2.02.10.01.	Belanja Modal Komputer Unit	550.432.767,00	529.302.720,00	96,16	883.686.652,00
5.2.02.10.02.	Belanja Modal Peralatan Komputer	267.099.147,00	263.116.000,00	98,51	376.601.043,00
5.2.05.	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	-	-	-	86.025.000,00
5.2.05.08.	Belanja Modal Aset Tidak Berwujud	-	-	-	86.025.000,00
5.2.05.08.01.	Belanja Modal Aset Tidak Berwujud	-	-	-	86.025.000,00
5.2.06.	Belanja Modal Aset Lainnya	554.381.000,00	545.344.275,00	98,37	129.016.000,00
5.2.06.01.	Belanja Modal Aset Lainnya-Aset Tidak Berwujud	554.381.000,00	545.344.275,00	98,37	129.016.000,00
5.2.06.01.01.	Belanja Modal Aset Tidak Berwujud	554.381.000,00	545.344.275,00	98,37	129.016.000,00
5.3.	BELANJA TIDAK TERDUGA	9.037.139.681,00	86.053.926,00	0,95	15.411.994.072,00
5.3.01.	Belanja Tidak Terduga	9.037.139.681,00	86.053.926,00	0,95	15.411.994.072,00
5.3.01.01.	Belanja Tidak Terduga	9.037.139.681,00	86.053.926,00	0,95	15.411.994.072,00
5.3.01.01.01.	Belanja Tidak Terduga	9.037.139.681,00	86.053.926,00	0,95	15.411.994.072,00
5.4.	BELANJA TRANSFER	168.230.908.691,00	168.065.080.191,00	99,90	165.434.004.052,00
5.4.01.	Belanja Bagi Hasil	6.647.101.191,00	6.446.444.191,00	96,98	-
5.4.01.01.	Belanja Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Kabupaten/Kota dan Desa	6.647.101.191,00	6.446.444.191,00	96,98	-
5.4.01.01.03.	Belanja Bagi Hasil Pajak Daerah Kepada Pemerintahan Desa	6.647.101.191,00	6.446.444.191,00	96,98	-
5.4.02.	Belanja Bantuan Keuangan	161.583.807.500,00	161.618.636.000,00	100,02	165.434.004.052,00

kode Rekening	Uraian	Jumlah Anggaran	Realisasi 2024	%	Realisasi 2023
1	2	3	4	5	6
5.4.02.02.	Belanja Bantuan Keuangan antar Daerah Kabupaten/Kota	29.595.849.000,00	732.516.250,00	2,48	-
5.4.02.02.01.	Belanja Bantuan Keuangan Umum antar Daerah Kabupaten/Kota	29.595.849.000,00	732.516.250,00	2,48	-
5.4.02.03.	Belanja Bantuan Keuangan Daerah Provinsi ke Kabupaten/Kota	2.490.000.000,00	2.415.000.000,00	96,99	-
5.4.02.03.02.	Belanja Bantuan Keuangan Khusus Daerah Provinsi ke Kabupaten/Kota	2.490.000.000,00	2.415.000.000,00	96,99	-
5.4.02.05.	Belanja Bantuan Keuangan Daerah Provinsi atau Kabupaten/Kota kepada Desa	129.497.958.500,00	158.471.119.750,00	122,37	165.434.004.052,00
5.4.02.05.01.	Belanja Bantuan Keuangan Umum Daerah Provinsi atau Kabupaten/Kota kepada Desa	129.497.958.500,00	158.471.119.750,00	122,37	135.981.080.052,00
5.4.02.05.02.	Belanja Bantuan Keuangan Khusus Daerah Provinsi atau Kabupaten/Kota kepada Desa	-	-	-	29.452.924.000,00
	SURPLUS/(DEFISIT)	2.557.899.098.290,00	2.433.897.627.744,05	95,15	1.918.497.561.102,96
6.	PEMBIAYAAN DAERAH	-	300.563.236.270,62	-	187.632.320.043,23
6.1.	PENERIMAAN PEMBIAYAAN	-	300.563.236.270,62	-	187.632.320.043,23
6.1.01.	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran Tahun Sebelumnya	-	300.563.236.270,62	-	187.632.320.043,23
6.1.01.05.	Penghematan Belanja	-	-	-	183.214.068.746,13
6.1.01.05.01.	Penghematan Belanja-Belanja Operasi	-	-	-	183.214.068.746,13
6.1.01.07.	Sisa Dana Akibat Tidak Tercapainya Capaian Target Kinerja dan Sisa Dana Pengeluaran Pembiayaan	-	295.828.813.793,03	-	-
6.1.01.07.01.	Sisa Dana Akibat Tidak Tercapainya Capaian Target Kinerja	-	295.828.813.793,03	-	-
6.1.01.08.	Sisa Belanja Lainnya	-	4.404.327.657,59	-	4.418.251.297,10
6.1.01.08.01.	Sisa Lebih Perhitungan Anggaran BLUD	-	1.414.211.699,17	-	3.686.008.700,15
6.1.01.08.02.	Sisa Dana BOS	-	-	-	529.058.204,15
6.1.01.08.03.	Sisa Dana Kapitasi	-	1.182.996.643,20	-	203.184.392,80
6.1.01.08.04.	Sisa Dana BOSP	-	348.799.625,22	-	-
6.1.01.08.05.	Sisa Dana BOK Puskesmas	-	1.458.319.690,00	-	-
6.1.01.10.	Penyetoran Dana Non Kapitasi	-	330.094.820,00	-	-
6.1.01.10.01.	Penyetoran Dana Non Kapitasi	-	330.094.820,00	-	-

Penajam, 31 Desember 2024
Kepala Badan Keuangan dan Aset Daerah

Muhajir, S.E, S.Kom, M.E, M.Ling
NIP 198301052009041001