



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BAB I

PENDAHULUAN

1.1 Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan

Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah (APBD) merupakan rencana keuangan tahunan pemerintah daerah yang dibahas dan disetujui bersama oleh Pemerintah Daerah dan Dewan Perwakilan Rakyat Daerah (DPRD) yang ditetapkan dengan Peraturan Daerah. Setelah APBD disahkan, pemerintah daerah berkewajiban melaksanakan APBD. Pemerintah Daerah harus bisa merealisasikan target-target pendapatan dan melaksanakan kegiatan-kegiatan yang telah ditetapkan. Pelaksanaan kegiatan harus dilaksanakan sesuai dengan asas-asas umum pengelolaan keuangan dan ketentuan yang berlaku dengan tetap. Setelah APBD dilaksanakan, Pemerintah Daerah mempunyai kewajiban membuat laporan pertanggungjawaban pelaksanaan APBD yang akan disampaikan kepada DPRD. Sebelum Laporan pertanggungjawaban pelaksanaan APBD disampaikan kepada DPRD maka laporan keuangan pemerintah daerah harus diperiksa terlebih dahulu oleh Badan Pemeriksa Keuangan (BPK).

Berkaitan dengan pelaksanaan pengelolaan keuangan daerah, Pemerintah Kota Dumai dalam penyusunan dan pelaksanaan anggaran, program maupun kegiatan telah mengacu pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah sebagaimana telah diubah kedua kali dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011. Pedoman tersebut mengisyaratkan bahwa dalam pengelolaan keuangan daerah agar berazaskan prestasi kerja. Hal tersebut merupakan bentuk pertanggungjawaban dari suatu kegiatan untuk sebuah produk/hasil yang mengutamakan output.

Laporan Keuangan Pemerintah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 merupakan laporan keuangan yang disusun berbasis akrual yang menyediakan informasi yang relevan mengenai posisi keuangan dan seluruh transaksi yang dilakukan dalam Tahun Anggaran 2019. Laporan keuangan ini terutama digunakan untuk membandingkan realisasi pendapatan dan belanja dengan anggaran yang telah ditetapkan, menilai kondisi keuangan, mengevaluasi efisiensi dan efektivitas keuangan pemerintah daerah, dan membantu menentukan ketaatannya terhadap peraturan perundang-undangan. Berkaitan dengan pertanggungjawaban pengguna anggaran, maka sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah, Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah, Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual Pada Pemerintah Daerah maka kepala daerah harus menyampaikan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah yang terdiri dari:

1. Laporan Realisasi Anggaran (LRA)



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

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 (LPSAL)

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 (LO)

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 (LAK)

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 (LPE)

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 tahun anggaran 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.

Pelaporan keuangan pemerintah menyajikan informasi yang bermanfaat bagi para pengguna dalam menilai akuntabilitas dan membuat keputusan baik keputusan ekonomi, sosial, maupun politik dengan:

1. Menyediakan informasi tentang sumber, alokasi dan penggunaan sumber daya keuangan;
2. Menyediakan informasi mengenai kecukupan penerimaan periode berjalan untuk membiayai seluruh pengeluaran;



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. Menyediakan informasi mengenai jumlah sumber daya ekonomi yang digunakan dalam kegiatan entitas pelaporan serta hasil-hasil yang telah dicapai;
4. Menyediakan informasi mengenai bagaimana entitas pelaporan mendanai seluruh kegiatannya dan mencukupi kebutuhan kasnya;
5. Menyediakan informasi mengenai posisi keuangan dan kondisi entitas pelaporan berkaitan dengan sumber-sumber penerimaannya, baik jangka pendek maupun jangka panjang, termasuk yang berasal dari pungutan pajak dan pinjaman; dan
6. Menyediakan informasi mengenai perubahan posisi keuangan entitas pelaporan, apakah mengalami kenaikan atau penurunan, sebagai akibat kegiatan yang dilakukan selama periode pelaporan.

Untuk memenuhi tujuan-tujuan tersebut, laporan keuangan menyediakan informasi mengenai sumber dan penggunaan sumber daya keuangan/ekonomi, transfer, pembiayaan, sisa lebih/kurang pelaksanaan anggaran, saldo anggaran lebih, surplus/defisit-Laporan Operasional (LO), aset, kewajiban, ekuitas, dan arus kas suatu entitas pelaporan.

Pemerintah Kota Dumai mempunyai kewajiban untuk melaporkan upaya-upaya yang telah dilakukan serta hasil yang dicapai dalam pelaksanaan pengelolaan keuangan daerah secara sistematis dan terstruktur pada suatu periode pelaporan untuk kepentingan:

1. Akuntabilitas

Mempertanggungjawabkan pengelolaan sumber daya serta pelaksanaan kebijakan yang telah dipercayakan oleh Kepala Daerah dalam mencapai tujuan yang telah ditetapkan secara periodik.

2. Manajemen

Membantu para pengguna laporan keuangan untuk mengevaluasi pelaksanaan kegiatan SKPD dalam periode pelaporan sehingga memudahkan fungsi perencanaan, pengelolaan, dan pengendalian atas seluruh aset, kewajiban, dan ekuitas pemerintah daerah untuk kepentingan masyarakat.

3. Transparansi

Memberikan informasi keuangan yang terbuka dan jujur atas pertanggungjawaban SKPD dalam pengelolaan sumber daya yang dipercayakan kepadanya dan ketaatannya terhadap peraturan perundang-undangan.

4. Keseimbangan antar generasi (*intergenerational equity*)

Membantu para pengguna laporan keuangan untuk mengetahui apakah penerimaan pemerintah daerah pada periode pelaporan cukup untuk membiayai seluruh pengeluaran yang dialokasikan dan apakah generasi yang akan datang diasumsikan tidak akan ikut menanggung beban pengeluaran tersebut.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Tujuan umum penyusunan laporan keuangan ini adalah menyajikan informasi mengenai posisi keuangan, realisasi anggaran, dan kinerja keuangan yang bermanfaat bagi para pengguna dalam membuat dan mengevaluasi keputusan mengenai alokasi sumber daya, sedangkan tujuan spesifiknya adalah untuk menyajikan informasi yang berguna untuk pengambilan keputusan dan untuk menunjukkan akuntabilitas entitas pelaporan atas sumber daya yang dipercayakan kepadanya.

1.2 Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan

Landasan hukum penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 adalah:

1. Undang-Undang Dasar Tahun 1945, khususnya bagian yang mengatur Keuangan Negara.
2. Undang- Undang Nomor 16 Tahun 1999 tentang Pembentukan Kota Dumai.
3. Undang- Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara.
4. Undang- Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara.
5. Undang- Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan atas Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara.
6. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintah Daerah sebagaimana telah diubah dengan Undang-undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua atas Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah.
7. Peraturan Pemerintah Nomor 105 Tahun 2000 tentang Pengelolaan dan Pertanggungjawaban Keuangan Daerah (Lembaran Negara Nomor 202, Tambahan Lembaran Negara Nomor 4022);
8. Peraturan Pemerintah Nomor 109 Tahun 2000 tentang Kedudukan Keuangan Kepala Daerah dan Wakil Kepala Daerah;
9. Peraturan Pemerintah Nomor 37 Tahun 2006 tentang Perubahan Kedua atas Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2004 tentang Kedudukan Protokoler dan Keuangan Pimpinan dan Anggota Dewan Perwakilan Rakyat Daerah;
10. Peraturan Pemerintah Nomor 2 Tahun 2001 tentang Pengalihan Barang Milik/Kekayaan Negara dari Pemerintah Pusat kepada Pemerintah Daerah Dalam Rangka Pelaksanaan Otonomi Daerah;
11. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan;
12. Peraturan Pemerintah Nomor 55 Tahun 2005 tentang Dana Perimbangan;
13. Peraturan Pemerintah Nomor 56 Tahun 2005 tentang Informasi Keuangan Daerah;
14. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah;
15. Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah;



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

16. Peraturan Pemerintah Nomor 7 Tahun 2008 tentang Dekonsentrasi dan Tugas Pembantuan;
17. Peraturan Pemerintah Nomor 30 Tahun 2011 tentang Pinjaman Daerah;
18. Peraturan Pemerintah Nomor 2 Tahun 2012 tentang Hibah Daerah;
19. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 17 Tahun 2007 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Barang Milik Daerah;
20. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 4 Tahun 2008 tentang Pedoman Pelaksanaan Reviu Laporan Keuangan;
21. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011 tentang Perubahan Kedua Atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah;
22. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 32 Tahun 2011 tentang Pedoman Pemberian Hibah dan Bantuan Sosial yang bersumber dari Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah dan perubahannya;
23. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrual pada Pemerintah Daerah;
24. Peraturan Daerah Nomor 07 Tahun 2009 tentang Pokok-Pokok Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Daerah Kota Dumai Tahun 2009 Nomor 6 Seri D);
25. Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor 5 Tahun 2018 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2019 (Lembaran Daerah Kota Dumai Tahun 2018 Nomor 2 Seri A);
26. Peraturan Daerah Nomor 13 Tahun 2019 tentang Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kota Dumai Tahun 2019 (Lembaran Daerah Kota Dumai Tahun 2019 Nomor 2 Seri A);
27. Peraturan Walikota Dumai Nomor 26 Tahun 2014 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Kota Dumai.
28. Peraturan Walikota Dumai Nomor 68 Tahun 2018 tentang Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2019 (Berita Daerah Kota Dumai Tahun 2018 Nomor 5 Seri A), sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Peraturan Walikota Dumai Nomor 27 Tahun 2019 tentang Perubahan Keempat atas Peraturan Walikota Dumai Nomor 68 Tahun 2018 tentang Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2019 (Berita Daerah Kota Dumai Tahun 2018 Nomor 4 Seri A); dan
29. Peraturan Walikota Dumai Nomor 49 Tahun 2019 tentang Penjabaran Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2019 (Berita Daerah Kota Dumai Tahun 2019 Nomor 7 Seri A).



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1.3 Sistematika Penulisan Catatan atas Laporan Keuangan.

Catatan atas Laporan Keuangan menyajikan penjelasan naratif, analisis atau daftar terinci atas nilai suatu pos yang disajikan dalam Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Arus Kas, Laporan Operasional, Laporan Perubahan SAL, dan Laporan Perubahan Ekuitas. Selain itu, dalam Catatan atas Laporan Keuangan juga mengungkapkan hal-hal sebagai berikut:

1. Menyajikan informasi tentang pencapaian target APBD, berikut kendala dan hambatan yang dihadapi dalam pencapaian target;
2. Menyajikan ikhtisar pencapaian kinerja keuangan selama tahun pelaporan berupa penjelasan mengenai tingkat efisiensi dan efektivitas suatu program;
3. Menyajikan informasi tentang dasar penyusunan laporan keuangan dan kebijakan-kebijakan akuntansi yang dipilih untuk diterapkan atas transaksi-transaksi dan kejadian-kejadian penting lainnya;
4. Rincian dan penjelasan masing-masing pos-pos laporan keuangan; dan
5. Menyediakan informasi tambahan yang diperlukan untuk penyajian yang wajar, yang tidak disajikan dalam lembar muka laporan keuangan.

Penyusunan CaLK Pemerintah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 dibagi ke dalam 7 (tujuh) Bab, terdiri dari:

- 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 indikator 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-pos pelaporan keuangan yang terdiri dari komponen-komponen laporan realisasi anggaran, komponen-komponen laporan perubahan saldo anggaran lebih, komponen-komponen neraca, komponen-komponen laporan operasional, komponen-komponen laporan arus kas dan komponen-komponen laporan perubahan ekuitas.
- BAB VI : Berisi penjelasan atas informasi-informasi non keuangan.
- BAB VII : Penutup berisi kesimpulan atas Catatan atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2018.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Adapun sistematika penulisan Catatan atas Laporan Keuangan adalah sebagai berikut:

1. Pendahuluan

1. Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan
2. Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan
3. Sistematika Penulisan Catatan atas laporan Keuangan

2. Kebijakan Fiskal/Keuangan, Ekonomi Makro, Pencapaian Target Kinerja APBD

1. Kebijakan Fiskal/Keuangan
2. Ekonomi makro

3. Ikhtisar Pencapaian Kinerja Keuangan

1. Ikhtisar Realisasi Pendapatan
2. Ikhtisar Realisasi Belanja
3. Ikhtisar Pembiayaan
4. Bidang-bidang organisasi Pemerintah Kota Dumai
5. Hambatan dan Kendala yang ada dalam Pencapaian Target yang telah ditetapkan.

4. Kebijakan Akuntansi

1. Entitas Akuntansi dan Entitas Pelaporan Keuangan Daerah
2. Basis Akuntansi yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan
3. Penerapan Kebijakan akuntansi berkaitan dengan ketentuan yang ada dalam Standar Akuntansi Pemerintah.

5. Penjelasan Pos-pos Laporan Keuangan

1. Penjelasan Pos-Pos Laporan Realisasi Anggaran
2. Penjelasan Pos-Pos Neraca
3. Penjelasan Pos-Pos Laporan Arus Kas
4. Penjelasan Akun-Akun Laporan Operasional (LO)
5. Penjelasan Akun-Akun Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LPSAL)
6. Penjelasan Akun-Pos Laporan Perubahan Ekuitas (LPE)

6. Pengungkapan atas Informasi Lainnya

7. Penutup



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BAB II

**KEBIJAKAN FISKAL/KEUANGAN, EKONOMI MAKRO,
PENCAPAIAN TARGET KINERJA APBD**

2.1 Kebijakan Fiskal/Keuangan

Rencana Kerja Pemerintah (RKP) Tahun 2019 sebagai penjabaran Tahun terakhir dari pelaksanaan Rencana Pembangunan Jangka Menengah Nasional (RPJMN) 2015-2019 memuat hasil evaluasi pencapaian Prioritas Nasional (PN) RKP 2017, rancangan kerangka ekonomi makro, arah pengembangan wilayah, pendanaan pembangunan, prioritas pembangunan nasional, pembangunan bidang, serta kaidah pelaksanaan. Sesuai amanat Undang-Undang (UU) Nomor 25 Tahun 2004 tentang Sistem Perencanaan Pembangunan Nasional (SPPN), penyusunan RKP merupakan upaya menjaga kesinambungan pembangunan secara terencana dan sistematis yang tanggap akan perubahan. Rencana Kerja Pemerintah Tahun 2019 memuat tema “Pemerataan Pembangunan untuk Pertumbuhan Berkualitas” dalam rangka mengejar pencapaian tujuan dan sasaran pembangunan nasional dalam RPJMN melalui optimalisasi pemanfaatan seluruh sumber daya (pemerintah dan swasta).

Ada tiga tugas utama bagi pemerintah daerah dalam mewujudkan kedaulatan dan kemandirian bidang ekonomi sebagai prioritas pembangunan, yaitu Pertama, merumuskan cara meningkatkan pertumbuhan ekonomi sekaligus fungsi penyediaan kesempatan kerja. Kedua, mencermati karakter pertumbuhan ekonomi di tiap daerah agar bisa mencetak model pembangunan ekonomi regional. Ketiga, pemetaan potensi daerah dari segala sisi untuk menajamkan fokus pembangunan

Anggaran Pendapatan Belanja Daerah (APBD) merupakan rencana keuangan pemerintah daerah selama satu Tahun yang ditetapkan oleh peraturan daerah. APBD dapat dijadikan sebagai sarana komunikasi pemerintah daerah kepada masyarakatnya mengenai prioritas pengalokasian yang dilakukan oleh pemerintah daerah setelah berkoordinasi dengan pihak legislatif, DPRD. APBD sebagai suatu Rencana Kerja Tahunan Pemerintah Daerah telah diupayakan penyusunannya secara cermat dan menyeluruh yang disesuaikan dengan perkiraan kemampuan dana yang dapat dihimpun untuk membiayai program dan kegiatan yang telah ditetapkan.

Penyusunan APBD Kota Dumai TA 2019 tidak terlepas dari pengaruh perkembangan ekonomi nasional dan bahkan perkembangan ekonomi global yang tentunya sangat mempengaruhi pertumbuhan ekonomi daerah. Dengan demikian Pemerintah Kota Dumai akan mengefektifkan dan memanfaatkan sumber-sumber penerimaan daerah serta mengutamakan program-program yang terkait dengan pemberdayaan masyarakat, pertumbuhan ekonomi daerah dan pembangunan infrastruktur dasar guna meningkatkan kesejahteraan masyarakat. Untuk itu Pemerintah Daerah harus membuat kebijakan anggaran daerah yang bertumpu pada kondisi nyata di daerah dengan tetap mempertimbangkan langkah-langkah kebijakan TA 2019.

APBD Kota Dumai disusun berdasarkan anggaran berbasis kinerja, yaitu pengeluaran diarahkan dan dilaksanakan berdasarkan prinsip-prinsip efektifitas, efisiensi, dapat



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

dipertanggungjawabkan (akuntabel) serta sesuai dengan rencana, program dan target kegiatan serta fungsi masing-masing instansi.

APBD sebagai suatu Rencana Kerja Tahunan Daerah telah diupayakan penyusunannya secara cermat dan menyeluruh yang disesuaikan dengan perkiraan kemampuan dana yang dapat dihimpun untuk membiayai program dan kegiatan yang telah ditetapkan.

Pelaksanaan APBD Pemerintah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 pada dasarnya tidak lepas dari pengaruh kondisi perekonomian Kota Dumai. Pengaruh tersebut tidak saja terjadi pada aspek belanja daerah, tetapi juga terhadap berbagai aspek penerimaan Pendapatan Daerah. Rencana Pendapatan Daerah Pemerintah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 dilakukan dengan mengacu pada potensi dan obyek pendapatan baik yang bersumber dari PAD, Dana Perimbangan dan Lain-Lain Pendapatan Daerah yang Sah.

Dalam penyusunan APBD mengacu pada norma dan prinsip anggaran sebagai berikut:

1. **Transparansi dan Akuntabilitas Anggaran.**

Transparansi dan akuntabilitas anggaran daerah merupakan persyaratan utama untuk mewujudkan pemerintah yang baik, bersih dan bertanggung jawab. Sebagai instrumen evaluasi pencapaian kinerja dan tanggung jawab pemerintah daerah guna kesejahteraan masyarakat, maka APBD harus menyajikan informasi yang jelas tentang tujuan, sasaran, hasil dan manfaat yang diperoleh masyarakat dari suatu kegiatan yang dianggarkan.

2. **Disiplin Anggaran.**

APBD disusun berorientasi pada kebutuhan masyarakat tanpa harus meninggalkan keseimbangan antara biaya penyelenggaraan pemerintah, pembangunan dan pelayanan masyarakat. Oleh karena itu penyusunan anggaran dilakukan berlandaskan asas efisiensi, tepat guna, tepat waktu pelaksanaan dan penggunaannya dapat dipertanggungjawabkan. Pendapatan yang direncanakan merupakan perkiraan yang terukur secara rasional yang dapat dicapai untuk setiap sumber pendapatan, sedangkan belanja yang dianggarkan pada setiap program dan kegiatan merupakan batas tertinggi pengeluaran belanja.

3. **Keadilan Anggaran.**

Pendapatan daerah pada hakikatnya diperoleh melalui mekanisme pajak dan retribusi atau beban lainnya yang dipikul oleh segenap lapisan masyarakat. Untuk itu APBD dialokasikan penggunaannya secara adil dan merata agar dapat dinikmati oleh seluruh kelompok masyarakat tanpa diskriminasi dalam pemberian pelayanan.

4. **Ekonomis, Efisien dan Efektifitas Anggaran.**

Dana yang tersedia harus dimanfaatkan dengan sebaik mungkin untuk dapat menghasilkan peningkatan pelayanan dan kesejahteraan yang maksimal guna kepentingan masyarakat. Oleh karena itu, untuk dapat mengendalikan tingkat efisiensi dan efektifitas anggaran, maka dalam perencanaan ditetapkan secara



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

jelas arah dan tujuan, sasaran, hasil dan manfaat yang akan diperoleh masyarakat dari suatu kegiatan yang diprogramkan.

Selain itu dalam kebijakan keuangan, Pemerintah Kota Dumai melakukan :

1. Pendapatan Daerah

Peningkatan pendapatan daerah dapat ditempuh dengan usaha, baik intensifikasi dan ekstensifikasi. Kedua cara tersebut terus diupayakan Pemerintah Kota Dumai melalui berbagai kebijakan yang mendorong tercapainya sasaran-sasaran penerimaan pendapatan daerah. Untuk meningkatkan angka pertumbuhan dan keberhasilan penggalian potensi pendapatan daerah Kota Dumai, telah diupayakan usaha-usaha ke arah peningkatan pendapatan daerah melalui berbagai strategi, diantaranya diarahkan pada:

- a. Melakukan intensifikasi Pajak Daerah dengan memperbaiki program kegiatan yang telah dilakukan serta menggali inovasi baru dalam intensifikasi Pajak Daerah, sehingga dapat mengurangi gap antara target dan potensi Pajak Daerah;
- b. Mengoptimalkan pengelolaan kekayaan dan aset daerah, penataan ulang (restrukturisasi aset), agar dapat dimanfaatkan untuk kegiatan produktif dan pada akhirnya akan mendatangkan Pendapatan Daerah melalui Retribusi Daerah atau Pendapatan Sewa;
- c. Meningkatkan kerjasama dan sinergi dengan berbagai pihak, dalam rangka pengelolaan serta pemanfaatan kekayaan milik daerah untuk tercapainya peningkatan PAD;
- d. Mengoptimalkan pengelolaan BUMD, sebagai kepanjangan Pemerintah Daerah dalam penyediaan layanan publik, motor perekonomian dan sumber Pendapatan Daerah.

Upaya-upaya peningkatan penerimaan asli daerah dengan cara melakukan kajian pada potensi dan obyek pendapatan, yang akan menghasilkan peraturan daerah yang tidak bertentangan dengan peraturan yang lebih tinggi dan memberatkan masyarakat. Di samping itu dilakukan perbaikan administrasi pendapatan daerah untuk penyederhanaan pungutan, efisiensi biaya administrasi pungutan, memperkecil jumlah tunggakan dan menegakkan sanksi hukum bagi para penghindar pajak dan retribusi daerah.

2. Belanja

Belanja adalah semua pengeluaran Kas Daerah yang mengurangi ekuitas dana lancar dalam periode Tahun yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah. Belanja diakui pada saat terjadi pengeluaran kas dari Kas Daerah. Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran, pengakuan belanja terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh unit perbendaharaan.

Kebijakan umum belanja daerah pada APBD Kota Dumai, diarahkan pada :



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- a. Mengutamakan pemanfaatan belanja yang menganut prinsip akuntabilitas, efektif dan efisien dalam rangka mendukung penerapan anggaran berbasis kinerja;
- b. penanganan isu-isu strategis yang difokuskan pada fungsi-fungsi pelayanan dasar, penanganan kemiskinan, pembangunan infrastruktur pendukung ekonomi stimulasi ekonomi, pelayanan publik dan dukungan penyelenggaraan pemerintahan lainnya dalam rangka mendukung capaian target kinerja utama sebagaimana yang ditetapkan dalam RPJMD Kota Dumai Tahun 2016-2021;
- c. Mengakomodasi aspirasi masyarakat melalui belanja tidak langsung sesuai dengan kemampuan keuangan daerah untuk mendukung stimulasi capaian target kinerja Pemerintah Kota Dumai; dan
- d. Melaksanakan program dan kegiatan pembangunan yang didukung oleh lembaga/organisasi swasta dan/atau kelompok masyarakat/perorangan yang menunjang penyelenggaraan pembangunan daerah sesuai dengan Peraturan Perundang-undangan.

3. Pembiayaan

Pembiayaan Daerah meliputi semua penerimaan yang perlu dibayar kembali dan/atau pengeluaran yang akan diterima kembali, baik pada Tahun anggaran yang bersangkutan maupun pada Tahun-Tahun anggaran berikutnya. Pembiayaan Daerah tersebut terdiri dari penerimaan pembiayaan dan pengeluaran pembiayaan. Penerimaan pembiayaan mencakup: SiLPA Tahun anggaran sebelumnya, Pencairan dana cadangan, Hasil penjualan kekayaan daerah yang dipisahkan, Penerimaan pinjaman dan Penerimaan kembali pemberian pinjaman. Sedangkan pengeluaran pembiayaan mencakup: Pembentukan dana cadangan, Penyertaan modal Pemerintah Daerah, Pembayaran pokok utang dan Pemberian pinjaman.

Adapun Pembiayaan Netto merupakan selisih lebih penerimaan pembiayaan terhadap pengeluaran pembiayaan. Jumlah Pembiayaan Netto harus dapat menutup defisit anggaran. Sehingga dari sisi pembiayaan dilakukan langkah-langkah antara lain dengan; (a) memanfaatkan Sisa Lebih Perhitungan Anggaran (SiLPA) Tahun Lalu; (b) tetap memperhatikan prinsip keberlanjutan fiskal (*fiscal sustainability*) dengan tidak menciptakan utang/pinjaman.

2.2 Ekonomi Makro

Pelaksanaan APBD Pemerintah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 pada dasarnya tidak lepas dari pengaruh kondisi perekonomian Kota Dumai. Pengaruh tersebut tidak saja terjadi pada aspek belanja daerah, tetapi juga terhadap berbagai aspek penerimaan Pendapatan Daerah. Rencana Pendapatan Daerah Pemerintah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 dilakukan dengan mengacu pada potensi dan obyek pendapatan baik yang bersumber dari PAD, Dana Perimbangan dan Lain-Lain Pendapatan Daerah yang Sah. Kondisi ekonomi Kota Dumai Tahun 2019 dapat digambarkan sebagai berikut:

1. PDRB dan Pertumbuhan Ekonomi



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Produk Domestik Regional Bruto (PDRB) pada tingkat regional menggambarkan kemampuan suatu wilayah untuk menciptakan nilai tambah pada suatu waktu tertentu. Untuk menyusun 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.

Produk Domestik Regional Bruto maupun agregat turunannya disajikan dalam 2 (dua) versi penilaian, yaitu atas dasar “harga berlaku” dan atas dasar “harga konstan”.

a. PDRB atas dasar harga berlaku.

PDRB dengan jenis ini isinya menggambarkan nilai tambah barang dan jasa, dihitung menggunakan harga yang berlaku pada setiap Tahun. Dengan menggunakan harga berlaku, kita bisa melihat pergeseran-pergeseran yang terjadi dalam sektor ekonomi. Selain itu, bisa juga untuk melihat struktur ekonomi yang dimiliki oleh sebuah daerah. Disebut sebagai harga berlaku karena seluruh agregat dinilai dengan menggunakan harga pada Tahun berjalan. PDRB menurut harga berlaku digunakan untuk mengetahui sebaran dan struktur ekonomi suatu daerah.

b. PDRB atas dasar harga konstan

PDRB dengan jenis ini, isinya menggambarkan nilai tambah barang dan jasa, dihitung menggunakan harga yang berlaku pada satu Tahun tertentu sebagai dasar. Biasanya, Tahun yang dijadikan harga dasar ini diubah setiap sepuluh Tahun sekali, dengan tujuan untuk pembaruan. Selain itu juga bisa untuk melihat pertumbuhan ekonomi yang terjadi di sebuah daerah dari Tahun ke Tahun. PDRB konstan digunakan untuk mengetahui kemampuan sumber daya dalam mendorong pertumbuhan ekonomi secara riil dari Tahun ke Tahun atau pertumbuhan ekonomi yang tidak dipengaruhi oleh faktor kenaikan harga.

Bila kita lihat angka PDRB Tahun 2017 - 2018 atas dasar harga berlaku menurut lapangan usaha terjadi kenaikan dari 30.299.161,26 juta rupiah pada Tahun 2017 meningkat menjadi 32.994.260,71 juta rupiah di Tahun 2018, Sedangkan PDRB atas dasar harga konstan 2010 menurut lapangan usaha tercatat 22.352.640,53 juta rupiah pada Tahun 2017 meningkat menjadi 23.510.838,96 juta rupiah pada Tahun 2018. Yang berarti besarnya pertumbuhan ekonomi Kota Dumai pada Tahun 2018 senilai 5,21 %.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Tabel 2.1 PDRB Atas Dasar Harga Konstan Tahun 2010 Menurut Lapangan Usaha Di kota Dumai Tahun 2014 - 2018

No	Kategori Lapangan Usaha	Nilai PDRB ADHK 2010 Menurut Lapangan Usaha (Juta Rupiah)				
		2014	2015	2016	2017	2018
A.	Pertanian, kehutanan, dan perikanan	1.138.071,40	1.139.159,30	1.152.198,90	1.190.685,24	1.224.304,60
B.	Pertambangan & penggalian	87.258,60	87.421,20	83.885,50	79.731,61	76.749,60
C.	Industri pengolahan	11.059.234,30	11.382.355,80	12.032.422,50	12.675.132,10	13.575.183,90
D.	Pengadaan listrik dan gas.	13.197,00	14.483,60	17.108,00	17.285,13	17.840,30
E.	Pengadaan air, pengelolaan sampah, limbah dan daur ulang	3.429,00	3.523,70	3.518,00	3.679,72	3.721,40
F.	Bangunan	2.081.314,50	2.119.777,30	2.184.087,20	2.275.697,48	2.360.060,50
G.	Perdagangan besar dan eceran, reparasi mobil dan sepeda motor	3.771.270,30	3.776.043,60	3.857.613,30	3.967.113,15	4.044.030,10
H.	Transportasi dan pergudangan	590.801,20	602.752,40	620.938,10	667.090,22	675.914,90
I.	Penyediaan akomodasi dan makan minum	146.744,70	150.191,30	154.066,50	163.772,54	174.409,80
J.	Informasi dan komunikasi	229.294,90	245.697,40	255.850,30	269.847,31	287.481,50
K.	Jasa keuangan dan asuransi	285.154,20	265.536,80	265.883,60	263.892,89	270.436,60
L.	Real estate	90.248,60	94.773,10	96.113,60	99.409,55	103.271,90
M,N	Jasa perusahaan	958,60	1.032,20	1.069,40	1.143,30	1.247,00
O.	Administrasi pemerintahan, pertahanan dan jaminan sosial wajib	421.465,80	429.988,80	430.683,10	430.859,42	432.375,90
P.	Jasa pendidikan	89.917,60	94.631,40	95.154,90	97.846,18	101.574,60
Q.	Jasa kesehatan dan kegiatan sosial	29.384,70	32.305,60	32.586,30	34.375,97	36.289,30
R.,S,T,U	Jasa lainnya	94.630,50	102.020,10	107.389,90	115.078,72	125.947,00
PDRB		20.132.375,70	20.541.693,50	21.391.569,00	22.352.640,53	23.510.839,00

Tabel 2.2 PDRB Atas Dasar Harga Berlaku Menurut Lapangan Usaha kota Dumai Tahun 2014 - 2018

No	Kategori Lapangan Usaha	Nilai PDRB ADHB Menurut Lapangan Usaha (Juta Rupiah)				
		2014	2015	2016	2017	2018
A.	Pertanian, kehutanan, dan perikanan	1.437.574,71	1.551.170,34	1.687.641,38	1.807.094,41	1.878.453,07
B.	Pertambangan & penggalian	108.904,95	120.471,72	121.859,63	116.791,47	120.202,29
C.	Industri pengolahan	12.499.495,37	13.544.271,09	15.088.108,05	16.565.050,66	18.636.090,68
D.	Pengadaan listrik dan gas.	11.694,09	18.026,24	24.522,43	27.095,27	28.102,77
E.	Pengadaan air, pengelolaan sampah, limbah dan daur ulang	3.653,86	4.044,55	4.293,05	4.740,69	4.875,90
F.	Konstruksi	2.562.176,39	2.869.884,03	3.214.657,79	3.533.022,23	3.736.105,48
G.	Perdagangan besar dan eceran, reparasi mobil dan sepeda motor	4.589.145,67	4.691.523,15	5.000.294,68	5.250.799,37	5.416.756,14
H.	Transportasi dan pergudangan	727.106,64	807.763,79	862.149,93	918.537,99	973.958,11
I.	Penyediaan akomodasi dan makan minum	200.381,58	235.071,24	260.520,57	280.817,37	303.924,50



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

No	Kategori Lapangan Usaha	Nilai PDRB ADHB Menurut Lapangan Usaha (Juta Rupiah)				
		2014	2015	2016	2017	2018
J.	Informasi dan komunikasi	234.989,02	270.710,40	294.246,73	336.154,24	366.566,48
K.	Jasa keuangan dan asuransi	366.129,13	355.025,11	367.270,99	375.458,67	390.061,62
L.	Real estate	113.119,61	127.215,13	134.709,46	143.278,75	153.245,96
M.N	Jasa perusahaan	1.223,74	1.419,08	1.554,95	1.662,75	1.844,96
O.	Administrasi pemerintahan, pertahanan dan jaminan sosial wajib	494.473,40	524.615,72	541.616,22	553.239,20	568.681,02
P.	Jasa pendidikan	122.921,41	142.978,73	149.350,26	155.051,44	161.936,53
Q.	Jasa kesehatan dan kegiatan sosial	37.775,23	46.880,43	49.787,22	53.467,50	56.815,08
R,S,T,U	Jasa lainnya	117.702,05	142.498,86	159.676,94	176.899,26	196.640,11
PDRB		23.628.466,85	25.453.569,61	27.962.260,29	30.299.161,26	32.994.260,71

Tabel 2.3 Laju Pertumbuhan Produk Domestik Regional Bruto Ekonomi Kota Dumai Tahun 2014-2018 Atas Dasar Harga Konstan Tahun 2010 Menurut Lapangan Usaha

NO	KATEGORI	PERTUMBUHAN(%)				
		2014	2015	2016	2017	2018
A.	Pertanian, Kehutanan, dan Perikanan	1,62	0,10	1,14	3,34	2,82
B.	Pertambangan dan Penggalian	0,90	0,19	-4,04	-4,95	-3,74
C.	Industri Pengolahan	6,19	2,92	5,71	5,34	7,25
D.	Pengadaan Listrik dan Gas.	13,65	9,75	18,12	1,04	3,21
E.	Pengadaan Air, Pengelolaan Sampah, Limbah dan Daur Ulang	1,95	2,76	-0,16	4,60	1,13
F.	Konstruksi / Bangunan	-4,59	1,85	3,03	4,19	2,58
G.	Perdagangan Besar Dan Eceran, Reparasi Mobil dan Sepeda Motor	0,95	0,13	2,16	2,84	1,94
H.	Transportasi dan Pergudangan	9,92	2,02	4,88	5,53	3,84
I.	Penyediaan Akomodasi dan Makan Minum	9,20	2,35	2,58	6,30	6,50
J.	Informasi dan Komunikasi	11,24	7,15	4,13	5,47	5,75
K.	Jasa Keuangan dan Asuransi	-39,50	-6,88	0,13	-0,75	2,09
L.	Real Estate	3,75	5,01	1,41	3,43	3,89
M.	Jasa Perusahaan	8,50	7,67	3,61	6,91	9,07
N.	Administrasi Pemerintahan, Pertahanan dan Jaminan Sosial Wajib	0,42	2,02	0,16	0,04	0,28
O.	Jasa Pendidikan	8,96	5,24	0,68	2,70	3,94



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

NO	KATEGORI	PERTUMBUHAN(%)				
		2014	2015	2016	2017	2018
P.	Jasa Kesehatan dan Kegiatan Sosial	2,56	9,94	0,87	5,49	5,57
Q.	Jasa Lainnya	11,86	7,81	4,39	8,05	8,61
PERTUMBUHAN EKONOMI		2,69	2,03	4,18	4,45	5,21

2. Inflasi

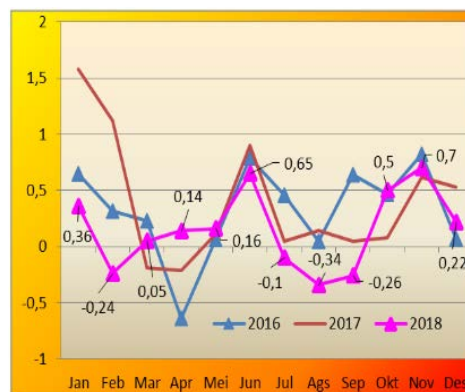
Inflasi merupakan indikator yang menunjukkan kenaikan harga barang dan jasa secara umum yang terjadi di suatu wilayah dan dihitung berdasarkan perubahan Indeks Harga Konsumen (IHK) bulan bersangkutan terhadap bulan sebelumnya. Inflasi Tahun kalender selama 2018 senilai 1,85 persen dan kelompok pengeluaran makanan jadi, minuman, rokok dan tembakau mengalami inflasi tertinggi senilai 3,33 persen. Sedangkan inflasi terendah terjadi di kelompok pengeluaran bahan makanan yaitu sebesar 0,58 persen.

Di Kota Dumai, inflasi bulanan tertinggi Tahun 2018 terjadi di bulan November yaitu senilai 0,70 persen. Tingginya inflasi pada bulan November disebabkan oleh adanya kenaikan harga yang ditunjukkan oleh kenaikan indeks pada kelompok pengeluaran. Kenaikan indeks terbesar terjadi pada kelompok pengeluaran bahan makanan yaitu senilai 2,16 persen.

Tabel 2.4 Inflasi Tahun Kalender Kota Dumai Menurut Kelompok Pengeluaran

Uraian	2017	2018
Bahan Makanan	4,48	0,58
Makanan Jadi, Minuman, Rokok dan Tembakau	2,08	3,33
Perumahan, Air, Listrik dan Bahan Bakar	8,20	1,60
Sandang	4,11	3,13
Kesehatan	6,24	1,37
Pendidikan, Rekreasi dan Olahraga	-0,04	0,61
Transportasi, Komunikasi dan Jasa Keuangan	6,71	2,42

Gambar 1 Inflasi Bulanan Kota Dumai Tahun 2016 – 2018





PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. Pembangunan Manusia

Indeks Pembangunan Manusia (IPM) merupakan ukuran pencapaian suatu daerah atau negara dalam tiga dimensi pembangunan manusia yaitu peluang hidup, pengetahuan, dan standar hidup layak. Dalam pembangunan suatu daerah, IPM dapat menentukan peringkat atau level pembangunan suatu wilayah. Sejak Tahun 2014 penghitungan IPM menggunakan metodologi baru dengan perubahan pada beberapa indikatornya.

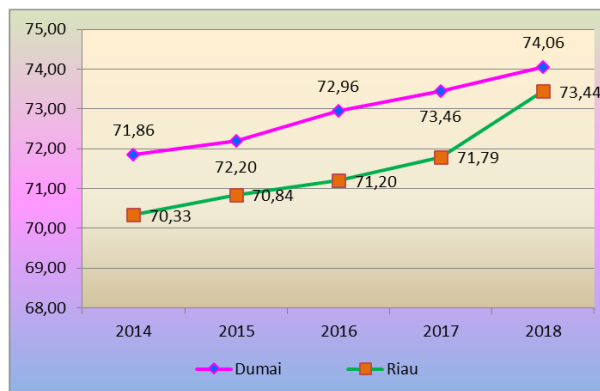
Angka harapan hidup mencerminkan derajat kesehatan suatu masyarakat. Angka ini didefinisikan sebagai rata-rata perkiraan banyak Tahun yang ditempuh seseorang sejak lahir. Angka harapan lama sekolah digunakan untuk dapat mengetahui kondisi pembangunan sistem pendidikan di berbagai jenjang. Rata-rata lama sekolah didefinisikan sebagai banyaknya Tahun yang digunakan oleh penduduk usia 25 Tahun ke atas dalam menjalani pendidikan formal. Pengeluaran perkapita disesuaikan ditentukan dari nilai pengeluaran per kapita dan paritas daya beli. Keempat indikator IPM tersebut di Kota Dumai cenderung meningkat selama Tahun 2013-2018.

Selama lima tahun terakhir, IPM Kota Dumai senantiasa meningkat. IPM Kota Dumai sejak Tahun 2013-2018 berturut-turut adalah senilai 71,59; 71,86; 72,20; 70,31; 70,37 dan 70,55. Dari besaran tersebut disimpulkan bahwa kondisi capaian pembangunan manusia Dumai berada pada kategori tinggi.

Tabel 2.5 Indikator IPM Kota Dumai

Uraian	2016	2017	2018
Angka Harapan Hidup Saat Lahir (Tahun)	70,31	70,37	70,55
Harapan Lama Sekolah (Tahun)	12,75	12,97	12,98
Rata-rata Lama Sekolah (Tahun)	9,58	9,67	9,84
Pengeluaran PerKapita Disesuaikan (juta Rp.)	11,531	11,699	12,063

Gambar 2 Indeks Pembangunan Manusia Kota Dumai



4. Pertambangan dan energi

Sektor pertambangan dan sektor energi dalam hal ini sub sektor energi listrik bukanlah merupakan sektor unggulan di Kota Dumai. Hal ini dikarenakan di Kota Dumai tidak adanya usaha pertambangan. Sementara untuk usaha penggalian di Dumai berupa usaha penggalian pasir namun usaha tersebut belum memiliki ijin usaha yang jelas.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Sebagai sumber penerangan dan energi lain baik di sektor rumah tangga maupun industri, listrik memegang peranan yang sangat vital. Jumlah listrik yang didistribusikan pada Tahun 2018 senilai 447,37 juta KWH dengan jumlah pelanggan senilai 101.245 pelanggan. Dari jumlah pelanggan tersebut, rumah tangga merupakan pelanggan terbanyak yaitu sebanyak 89.558 pelanggan, diikuti oleh bisnis sebanyak 9.127 pelanggan, social sebanyak 1.447 pelanggan, publik sebanyak 1.067 pelanggan, dan industri sebanyak 26 pelanggan. Sedangkan dari segi jumlah pendistribusian listrik, pengguna listrik terbesar adalah industri senilai 39,53 persen diikuti rumah tangga oleh senilai 37,21 persen dan bisnis senilai 16,75 persen.

Tabel 2.6 Statistik Energi Kota Dumai

Uraian	2017	2018
Jumlah Distribusi Listrik (KWH)	393 459 435	447 366 570
Jumlah Pelanggan	94 761	101 245
Nilai (Rp)	459 672 003 198	536 053 933 524

5. Industri Pengolahan

Kategori Industri Pengolahan merupakan kategori dengan nilai terbesar dalam pembentukan PDRB Kota Dumai. Pada penghitungan sektor unggulan, kategori Industri Pengolahan merupakan salah satu kategori unggulan untuk Kota Dumai. Pada Tahun 2018, nilai PDRB atas dasar harga berlaku (ADHB) kategori industri pengolahan mencapai 18.636,09 milyar rupiah.

Dari sisi pertumbuhan, kategori industri pengolahan cenderung berfluktuasi. Pada Tahun 2018, pertumbuhan kategori industri pengolahan mengalami percepatan menjadi 7,25 persen dimana pada Tahun sebelumnya pertumbuhannya senilai 5,19 persen.

Kontribusi kategori industri pengolahan terhadap pembentukan PDRB atas dasar harga berlaku tahun dasar 2010 Kota Dumai pada Tahun 2018 nilainya senilai 56,48 persen. Kontribusi kategori industri pengolahan ini cenderung meningkat dimana pada Tahun 2014 senilai 52,90 persen; Tahun 2015 senilai 53,21 persen, Tahun 2016 senilai 54,63 persen dan pada Tahun 2018 senilai 56,48 persen. Beberapa industri pengolahan yang ada di Kota Dumai antar lain: pengolahan CPO, pengilangan minyak bumi dan gas, dan pengolahan kelapa sawit.

Tabel 2.7 Perkembangan Kategori Industri Pengolahan Menurut PDRB Lapangan Usaha Kota Dumai

Tahun	Nilai ADHB (Milyar Rp)	Pertumbuhan (%)
2014	12 499,49	6,19
2015	13 544,27	2,92
2016	15 088,10	5,71
2017	16 565,05	5,19
2018	18 636,09	7,25



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. Hotel dan Pariwisata

Pada Tahun 2018, jumlah akomodasi di Kota Dumai mengalami peningkatan menjadi sebanyak 35 unit dimana jumlah hotel berbintang 7 unit dan akomodasi lainnya 28 unit. Adapun jumlah kamar yang tersedia sebanyak 1.181 kamar yaitu 524 kamar pada hotel berbintang dan 657 kamar pada hotel non bintang atau hotel melati. Selanjutnya jumlah tempat tidur yang tersedia di hotel berbintang sebanyak 729 unit dan di hotel non bintang sebanyak 1.020 unit. Sebagian besar hotel di Kota Dumai terletak di Kecamatan Dumai Kota. Pada Tahun 2018, kunjungan warga negara asing yang datang melalui Kantor Imigrasi Kota Dumai sebanyak 12.909 orang. Jumlah kedatangan warga negara asing tertinggi pada Tahun 2018 terjadi pada bulan Juni yaitu sebanyak 3.107 orang. Sedangkan bulan April merupakan bulan dimana kunjungan warga asing terbanyak yang menggunakan visa yaitu sebanyak 35 orang.

Tabel 2.8 Statistik Hotel di Kota Dumai

Uraian	2016	2017	2018
Akomodasi			
Hotel Berbintang	4	7	7
Akomodasi lainnya	24	28	28
Total	28	35	35
Jumlah Kamar			
Hotel berbintang	311	501	524
Hotel Non Bintang	608	726	657
Total	919	1.227	1.181
Jumlah Tempat Tidur			
Hotel berbintang	438	754	729
Hotel Non Bintang	984	1.091	1.020
Total	1.422	1.845	1.749

7. Pengeluaran Penduduk

Pada dasarnya pola pengeluaran rumah tangga berkaitan erat dengan tingkat pendapatan. Tingkat kesejahteraan masyarakat dapat digambarkan oleh besarnya jumlah pendapatan yang diterimanya. Tingkat pendapatan rumah tangga diperkirakan dari data pengeluaran rumah tangga. Pengeluaran rumah tangga dibedakan menurut pengeluaran untuk makanan dan bukan makanan

Pada Tahun 2018, pengeluaran perkapita Kota Dumai untuk kebutuhan non makanan lebih tinggi dibandingkan kebutuhan makanan. Pengeluaran untuk makanan senilai 608.839 (47,52 persen), sedangkan untuk non makanan senilai 672.279 (52,48 persen). Dilihat dari golongan pengeluaran pada Tahun 2018, menunjukkan bahwa semakin tinggi golongan pengeluaran maka persentase distribusi pengeluaran untuk makanan semakin kecil sedangkan persentase distribusi pengeluaran untuk non makanan semakin besar.

Tabel 2.9 Pengeluaran Perkapita Sebulan Untuk Makanan dan Non Makanan di Kota Dumai

Uraian	2016	2017	2018
Pengeluaran Perkapita Sebulan	1.189.472	1.189.815	1.281.118
Makanan	574.717	602.559	608.839
Non Makanan	614.755	587.256	672.279



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Distribusi Pengeluaran Perkapita Sebulan (%)	Persentase Penduduk
150.000 – 199.999	0
200.000 – 299.999	0
300.000 – 499.999	8,92
500.000 – 749.999	20,60
750.000 – 999.999	19,83
Lebih dari 1.000.000	50,65

8. Penduduk

Berdasarkan hasil pencacahan lengkap Sensus Penduduk 2010 (SP2010), penduduk Kota Dumai keadaan sampai tanggal 31 Mei 2010 berjumlah 255.096 jiwa dengan rata-rata laju pertumbuhan penduduk per Tahun dari hasil Sensus Penduduk 2000 (SP2000) senilai 2,1 persen. Pada Tahun 2018 penduduk berjumlah 303.292 jiwa terdiri dari penduduk laki-laki 155.638 jiwa dan perempuan 147.654 jiwa. Dengan demikian sex ratio penduduk Kota Dumai adalah senilai 105,41. Angka ini menunjukkan bahwa dari setiap 100 perempuan terdapat sekitar 105 orang laki-laki.

Laju pertumbuhan penduduk Tahun 2018 terhadap Tahun sebelumnya senilai 1,90 persen. Dalam Tahun 2018, kecamatan yang paling tinggi tingkat kepadatan penduduknya adalah Kecamatan Dumai Kota yaitu sebanyak 3.712 jiwa per km², sedangkan kepadatan penduduk terendah adalah Kecamatan Medang Kampai sebanyak 33 jiwa per km².

Tabel 2.10 Jumlah Penduduk Tahun 2016 - 2018 Kota Dumai

Uraian	2016	2017	2018
Laki-laki (Jiwa)	149.791	152.731	155.638
Perempuan (Jiwa)	142.117	144.907	147.654
Total (Jiwa)	291.908	297.638	303.292
Sex Ratio	105,40	105,40	105,41
Pertumbuhan (%)	2,08	1,96	1,90
Kepadatan (Jiwa/km ²)	169	172	176

Gambar 3 Peta Kepadatan Penduduk Menurut Kecamatan Di Kota Dumai Tahun 2018



9. Ketenagakerjaan

Salah satu indikator yang dapat digunakan untuk mengamati masalah ketenagakerjaan adalah angka Tingkat Pengangguran Terbuka (TPT). TPT adalah angka perbandingan jumlah pengangguran dengan jumlah angkatan kerja. Pada Tahun 2018, jumlah angkatan kerja Kota Dumai semakin meningkat dibandingkan Tahun 2017. Tahun 2018, jumlah penduduk usia 15 Tahun ke atas





PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

adalah senilai 212.128 jiwa. Pada Tahun 2018 TPT Kota Dumai menurun dibandingkan Tahun 2017 yaitu dari 8,94persen menjadi 6,04 persen.

Tingkat Partisipasi Angkatan Kerja (TPAK) merupakan persentase jumlah angkatan kerja terhadap jumlah penduduk usia kerja (15 Tahun ke atas). TPAK mengindikasikan besarnya penduduk usia kerja yang aktif secara ekonomi di suatu wilayah. Dari 212 ribu penduduk usia kerja (15 Tahun ke atas) pada Tahun 2018 di Kota Dumai, tercatat sekitar 64,17 persen termasuk dalam angkatan kerja. Sementara pada Tahun 2017, TPAK sebesar 65,53 persen.

Melalui Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi Kota Dumai telah melaksanakan kebijakan untuk mengurangi tingkat pengangguran di Kota Dumai, yakni:

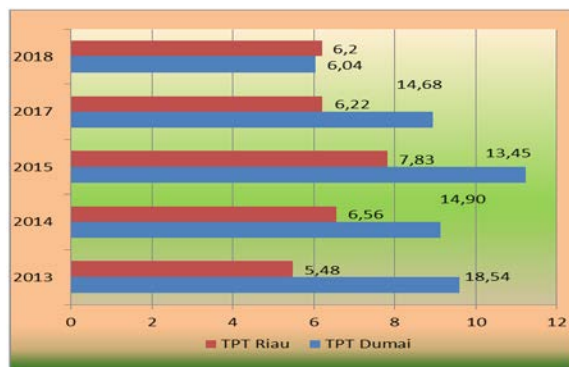
- Meningkatkan kesempatan kerja, khususnya bagi laki-laki kelompok umur dan pendidikan kejuruan;
- Meningkatkan kesempatan kerja, khususnya di Kota Dumai yakni melalui Dumai Job Fair yang telah dilaksanakan untuk menampung pencari kerja;
- Meningkatkan pelatihan bagi pengangguran khususnya pendidikan menengah; dan
- Mendorong perluasan kesempatan kerja baru melalui kegiatan padat kerja produktif.

Sehingga dengan kebijakan yang telah diterapkan dapat mengurangi tingkat pengangguran di Kota Dumai.

Tabel 2.11 Statistik Ketenagakerjaan Kota Dumai

Uraian	2017	2018
Penduduk 15 Tahun Keatas	207.059	212 128
Angkatan Kerja	135.684	136 112
1. Bekerja	123.550	127 887
2. Pengangguran Terbuka	12.134	8 215
Bukan Angkatan Kerja	71.375	76 016
TPAK (%)	65,53	64,17
TPT (%)	8,94	6,04

Gambar 4 Tingkat Pengangguran Terbuka (TPT) Kota Dumai dan Provinsi Riau Tahun 2013-2015, 2017, 2018





PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BAB III

IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN

Ikhtisar pencapaian kinerja keuangan Pemerintah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 disajikan sesuai format sebagaimana diatur dalam Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

1. Ikhtisar Realisasi Pendapatan

Berikut disajikan ikhtisar pencapaian kinerja keuangan untuk Pendapatan Daerah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 setelah dikonversi sesuai amanat Peraturan Pemerintah Nomor 70 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

Tabel 3.1 Ikhtisar Realisasi Pendapatan Daerah Tahun Anggaran 2019

No.	URAIAN	ANGGARAN 2019	REALISASI 2019	(%)	REALISASI 2018
4.	PENDAPATAN	1.386.485.494.628,00	1.326.357.465.590,53	95,66	1.225.296.406.097,87
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	283.564.474.752,00	291.620.030.783,75	102,84	279.654.914.441,64
4.1.1.	Pendapatan Pajak Daerah	130.361.560.000,00	141.149.748.921,00	108,28	127.964.097.216,00
4.1.2.	Pendapatan Retribusi Daerah	35.366.485.960,00	31.101.350.827,00	87,94	30.677.523.061,00
4.1.3.	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan	2.458.583.727,00	2.342.756.372,00	95,29	2.189.648.098,00
4.1.4.	Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah	115.377.845.065,00	117.026.174.663,75	101,43	118.823.646.066,64
4.2.	PENDAPATAN TRANSFER	1.066.884.019.876,00	996.647.505.227,78	93,42	909.581.771.656,23
4.2.1.	Transfer Pemerintah Pusat	951.920.490.876,00	856.129.356.781,00	89,94	810.190.491.050,00
4.2.1.1.	Bagi Hasil Pajak	57.274.757.100,00	50.720.828.653,00	88,56	58.145.053.156,00
4.2.1.2.	Bagi Hasil Bukan Pajak Sumber Daya Alam	228.194.625.857,00	154.593.569.010,00	67,75	158.526.075.439,00
4.2.1.3.	Dana Alokasi Umum (DAU)	463.621.678.000,00	457.514.401.000,00	98,68	427.188.089.000,00
4.2.1.4.	Dana Alokasi Khusus (DAK)	202.829.429.919,00	193.300.558.118,00	95,30	166.331.273.455,00
4.2.2.	Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya	21.467.529.000,00	21.467.529.000,00	100,00	0,00
4.2.2.1.	Dana Otonomi Khusus	21.467.529.000,00	21.467.529.000,00	100,00	0,00
4.2.3.	Transfer Pemerintah Provinsi	85.500.000.000,00	111.798.200.446,78	130,76	86.741.473.606,23
4.2.3.1.	Pendapatan Bagi Hasil Pajak	85.500.000.000,00	111.798.200.446,78	130,76	86.741.473.606,23
4.2.4.	Bantuan Keuangan	7.996.000.000,00	7.252.419.000,00	90,70	12.649.807.000,00
4.2.4.1.	Bantuan Keuangan dari Pemerintah Provinsi Lainnya	7.996.000.000,00	7.252.419.000,00	90,70	12.649.807.000,00
4.3	LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH	36.037.000.000,00	38.089.929.579,00	105,70	36.059.720.000,00
4.3.1.	Pendapatan Hibah	36.037.000.000,00	38.089.929.579,00	105,70	36.059.720.000,00

Realisasi Anggaran Pendapatan Daerah Kota Dumai dalam perhitungan APBD Tahun Anggaran 2019 tercatat senilai Rp1.326.357.465.590,53 atau 95,66% dari target APBD Tahun Anggaran 2019 yang ditetapkan senilai Rp1.386.485.494.628,00 yang bila dibandingkan dengan realisasi tahun 2018 terdapat kenaikan senilai Rp101.061.059.492,66 atau 8,25% dari realisasi tahun sebelumnya senilai



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Rp1.225.296.406.097,87. Secara garis besar, komposisi pendapatan terbagi dalam:

1. Pendapatan Asli Daerah (PAD)

Pendapatan Asli Daerah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 dianggarkan senilai Rp283.564.474.752,00 dengan realisasi senilai Rp291.620.030.783,75 atau 102,84%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi tahun 2018 maka terjadi kenaikan realisasi senilai Rp11.965.116.342,11 atau 4,28% dari realisasi tahun lalu senilai Rp279.654.914.441,64.

2. Pendapatan Transfer

Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan kepada Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 dianggarkan senilai Rp1.066.884.019.876,00 dengan realisasi senilai Rp996.647.505.227,78 atau 93,42%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi kenaikan realisasi senilai Rp87.065.733.571,55 atau 9,57% dari realisasi tahun lalu senilai Rp909.581.771.656,23.

3. Lain-lain Pendapatan yang Sah

Lain-lain Pendapatan yang Sah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 dianggarkan senilai Rp36.037.000.000,00 dengan realisasi senilai Rp38.089.929.579,00 atau 105,70%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun Anggaran 2018, terdapat kenaikan senilai Rp2.030.209.579,00 atau naik senilai 5,63% dari realisasi tahun lalu.

Di sisi pendapatan, analisis kesehatan keuangan APBD dilakukan dengan melihat beberapa hal, salah satunya adalah melihat pada rasio kemandirian daerah. Rasio kemandirian daerah dicerminkan oleh Rasio PAD terhadap total pendapatan, serta rasio transfer terhadap total pendapatan. Dua rasio tersebut memiliki sifat berlawanan, yaitu semakin tinggi Rasio PAD semakin tinggi kemandirian daerah dan sebaliknya untuk rasio transfer. Dan untuk Rasio kemandirian daerah Kota Dumai pada Tahun 2019, tergambar sebagai berikut:

a. Rasio Pendapatan Asli Daerah terhadap Total Pendapatan

Realisasi PAD Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp291.620.030.783,75 sedangkan Total Pendapatan yang dapat dicapai pada Tahun 2019 adalah senilai Rp1.326.357.465.590,53. Rasio PAD terhadap Total Pendapatan Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 21,99%.

b. Rasio Pendapatan Pajak Daerah terhadap Pendapatan Asli Daerah

Realisasi PAD Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 adalah senilai Rp291.620.030.783,75 dari total tersebut jumlah Pendapatan Pajak Daerah yang dapat dicapai pada Tahun 2019 adalah senilai Rp141.149.748.921,00. Rasio Pendapatan Pajak terhadap PAD Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 48,40%.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- c. Rasio Pendapatan Retribusi Daerah terhadap Pendapatan Asli Daerah
- Realisasi PAD Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp291.620.030.783,75 dari total tersebut jumlah Pendapatan Retribusi daerah yang dapat dicapai pada Tahun 2019 adalah senilai Rp31.101.350.827,00. Rasio Pendapatan Retribusi terhadap Pendapatan Asli Daerah (PAD) Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 10,67%.
- d. Rasio Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang dipisahkan terhadap Pendapatan Asli Daerah
- Realisasi PAD Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp291.620.030.783,75 dari total tersebut jumlah Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang dipisahkan daerah yang dapat dicapai pada Tahun 2019 adalah senilai Rp2.342.756.372,00. Rasio Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang dipisahkan terhadap PAD Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 0,80%.
- e. Rasio Lain-lain PAD yang sah terhadap Pendapatan Asli Daerah
- Realisasi PAD Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp291.620.030.783,75 dari total tersebut jumlah Lain-lain Pendapatan yang Sah yang dapat dicapai pada Tahun 2019 adalah senilai Rp117.026.174.663,75. Rasio Lain-lain PAD yang sah terhadap PAD Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 40,13%.
- f. Rasio Pendapatan transfer terhadap Total Pendapatan
- Total Pendapatan yang dapat dicapai pada Tahun 2019 adalah senilai Rp1.326.357.465.590,53. sedangkan Pendapatan Transfer Kota Dumai pada Tahun 2019 terealisasi senilai Rp996.647.505.227,78. Rasio Pendapatan transfer terhadap Total Pendapatan Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 75,14%.
- g. Rasio Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam terhadap Total Pendapatan
- Total Pendapatan yang dapat dicapai pada Tahun 2019 adalah senilai Rp1.326.357.465.590,53. sedangkan jumlah Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam Kota Dumai pada Tahun 2019 terealisasi senilai Rp154.593.569.010,00. Rasio Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam terhadap Total Pendapatan Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 11,66%.
- h. Rasio Dana Alokasi Umum terhadap Total Pendapatan
- Total Pendapatan yang dapat dicapai pada Tahun 2019 adalah senilai Rp1.326.357.465.590,53. Sedangkan jumlah Dana Alokasi Umum (DAU) Kota Dumai pada Tahun 2019 tercatat senilai Rp457.514.401.000,00. Rasio Dana Alokasi Umum terhadap Total Pendapatan Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 34,49%
- i. Rasio Dana Alokasi Umum terhadap Belanja Pegawai
- Jumlah DAU Kota Dumai pada Tahun 2019 tercatat senilai Rp457.514.401.000,00. Sedangkan jumlah Belanja Pegawai Kota Dumai pada Tahun 2019 yaitu senilai Rp502.619.658.039,00. Rasio Dana Alokasi



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Umum terhadap Belanja Pegawai Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 91,03%.

j. Rasio Lain-lain Pendapatan terhadap Total Pendapatan

Total Pendapatan yang dapat dicapai pada Tahun 2019 adalah senilai Rp1.326.357.465.590,53. sedangkan jumlah Lain-lain pendapatan daerah yang sah Kota Dumai pada Tahun 2019 tercatat senilai Rp38.089.929.579,00. Rasio Lain-lain Pendapatan terhadap Total Pendapatan Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 2,87%.

Rasio Kemandirian Daerah Kota Dumai pada Tahun 2019, dihitung berdasarkan PAD terhadap jumlah antara Dana Perimbangan dan Pinjaman Daerah. Sehingga Rasio Kemandirian Daerah Kota Dumai pada Tahun 2019 yaitu senilai 34,06%. Kota Dumai masih memiliki Rasio PAD terhadap total pendapatan di bawah 50% yang artinya masih memiliki ketergantungan yang cukup besar terhadap Pusat atau memiliki rasio kemandirian daerah yang rendah.

Rasio PAD terhadap totalnya memiliki makna yang berkebalikan dengan rasio transfer terhadap total pendapatan, dimana jika makin besar angka rasio transfer, maka akan semakin kecil tingkat kemandirian daerah dalam mendanai belanja daerah, ini dapat dilihat dari besarnya Rasio Pendapatan transfer terhadap Total Pendapatan Kota Dumai pada Tahun 2019 yaitu senilai 75,14%.

2. Ikhtisar Realisasi Belanja

Berikut disajikan realisasi target kinerja belanja Pemerintah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 setelah di konversi sesuai amanat Peraturan Pemerintah Nomor 70 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

Tabel 3.2 Ikhtisar Realisasi Belanja Daerah Tahun Anggaran 2019

No.	URAIAN	ANGGARAN 2019	REALISASI 2019	(%)	REALISASI 2018
5.	BELANJA	1.438.557.223.263,95	1.309.371.167.757,06	91,02	1.110.153.784.810,74
5.1.	BELANJA OPERASI	1.141.567.237.067,19	1.043.548.927.563,71	91,41	935.929.550.628,74
5.1.1	Belanja Pegawai	580.940.715.719,95	502.619.658.039,00	86,52	465.147.119.027,00
5.1.2	Belanja Barang dan Jasa	537.614.308.547,24	518.127.056.724,71	96,38	459.683.831.601,74
5.1.5	Belanja Hibah	20.492.212.800,00	20.282.212.800,00	98,98	11.098.600.000,00
5.1.6	Belanja Bantuan Sosial	2.520.000.000,00	2.520.000.000,00	100,00	0,00
5.2.	BELANJA MODAL	295.334.986.196,76	265.822.240.193,35	90,01	174.224.234.182,00
5.2.1	Belanja Modal Tanah	86.300.000,00	86.060.000,00	99,72	0,00
5.2.2	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	78.609.756.065,59	76.546.362.070,00	97,38	24.348.949.518,00
5.2.3	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	98.851.029.974,76	79.439.008.955,60	80,36	58.284.644.837,00
5.2.4	Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	104.101.673.627,41	98.961.576.364,75	95,06	81.697.002.491,00
5.2.5	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	13.853.644.637,00	14.828.379.717,00	107,04	9.893.637.336,00
5.3	BELANJA TAK TERDUGA	1.655.000.000,00	0,00	0,00	0,00
5.3.1	Belanja Tak Terduga	1.655.000.000,00	0,00	0,00	0,00
6.	TRANSFER	2.652.769.280,00	2.187.688.320,00	82,47	2.245.267.080,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

No.	URAIAN	ANGGARAN 2019	REALISASI 2019	(%)	REALISASI 2018
6.2	TRANSFER BANTUAN KEUANGAN	2.652.769.280,00	2.187.688.320,00	82,47	2.245.267.080,00
6.2.3	Transfer Bantuan Keuangan Lainnya	2.652.769.280,00	2.187.688.320,00	82,47	2.245.267.080,00
	SURPLUS / (DEFISIT)	(54.724.497.915,95)	14.798.609.513,47	(27,04)	112.897.354.207,13

Belanja Daerah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 dianggarkan senilai Rp1.438.557.223.263,95 dengan realisasi senilai Rp1.309.371.167.757,06 atau 91,02%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi kenaikan realisasi senilai Rp199.217.382.946,32 atau naik 17,95% dari realisasi tahun lalu senilai Rp1.110.153.784.810,74 dengan rincian sebagai berikut:

1. Belanja Operasi

Realisasi Belanja Operasi secara keseluruhan senilai Rp1.043.548.927.563,71 atau 91,41% dari yang dianggarkan.

2. Belanja Modal

Realisasi Belanja Modal secara keseluruhan senilai Rp265.822.240.193,35 atau 90,01 % dari anggaran.

3. Belanja Tidak Terduga

Belanja Tidak Terduga yang ditetapkan anggarannya senilai Rp1.655.000.000,00 pada Tahun 2019 dan realisasi senilai Rp0,00. Berikut ini akan beberapa jenis rasio yang terkait dalam pos belanja yaitu:

a. Rasio Belanja Operasi terhadap Total Belanja

Realisasi Total Belanja Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp1.309.371.167.757,06 dari total tersebut jumlah Belanja Operasi yang dapat direalisasikan pada Tahun 2019 adalah senilai Rp1.043548.927.563,71. Rasio Belanja Operasi terhadap Total Belanja Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 79,70%

b. Rasio Belanja Modal terhadap Total Belanja

Realisasi Total Belanja Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp1.309.371.167.757,06 dari total tersebut jumlah Belanja Modal yang dapat direalisasikan pada Tahun 2019 adalah senilai Rp265.822.240.193,35. Rasio Belanja Modal terhadap Total Belanja Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 20,30%

c. Rasio Belanja Tak Terduga terhadap Total Belanja

Realisasi Total Belanja Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp1.309.371.167.757,06 dari total tersebut jumlah Belanja Tak Terduga yang dapat direalisasikan pada Tahun 2019 adalah senilai Rp0,00. Rasio Belanja Tak Terduga terhadap Total Belanja Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 0,00%



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

d. Rasio Belanja Transfer terhadap Total Belanja

Realisasi Total Belanja Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp1.309.371.167.757,06 dari total tersebut jumlah Belanja Transfer yang dapat direalisasikan pada Tahun 2019 adalah senilai Rp2.187.688.320,00. Rasio Belanja Transfer terhadap Total Belanja Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 0,17%

e. Rasio Belanja Pegawai terhadap Total Belanja

Realisasi Total Belanja Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp1.309.371.167.757,06 dari total tersebut jumlah Belanja Pegawai yang dapat direalisasikan pada Tahun 2019 adalah senilai Rp502.619.658.039,00. Rasio Belanja Pegawai terhadap Total Belanja Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 38,39%

f. Rasio Belanja Pegawai terhadap Total Belanja Operasi

Realisasi Total Belanja Operasi Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp1.043548.927.563,71 dari total tersebut jumlah Belanja Pegawai yang dapat direalisasikan pada Tahun 2019 adalah senilai Rp502.619.658.039,00. Rasio Belanja Pegawai terhadap Total Belanja Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 48,16%

g. Rasio Belanja Bantuan Sosial terhadap Total Belanja

Realisasi Total Belanja Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp1.309.371.167.757,06 dari total tersebut jumlah Belanja Bantuan Sosial yang dapat direalisasikan pada Tahun 2019 adalah senilai Rp2.520.000.000,00. Rasio Belanja Bantuan Sosial terhadap Total Belanja Kota Dumai pada Tahun 2019 senilai 0,19%

3. Ikhtisar Pembiayaan

Berikut disajikan realisasi target kinerja pembiayaan Pemerintah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 setelah dikonversi sesuai amanat Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

Tabel 3.3 Ikhtisar Realisasi Pembiayaan Daerah TA2019

No.	URAIAN	ANGGARAN 2019	REALISASI 2019	(%)	REALISASI 2018
7	PEMBIAYAAN				
7.1	PENERIMAAN PEMBIAYAAN	136.367.326.212,22	136.396.562.212,22	100,02	23.470.008.005,09
7.1.1	Penggunaan Sisa Lebih Perhitungan Anggaran (SiLPA)	136.367.326.212,22	136.367.362.212,22	100,00	23.470.008.005,09
7.1.4	Pinjaman Dalam Negeri	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.6	Penerimaan Kembali Investasi Non Permanen Lainnya	0,00	29.200.000,00	0,00	0,00
7.2	PENGELUARAN PEMBIAYAAN	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.3	Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri	0,00	0,00	0,00	0,00
	PEMBIAYAAN NETTO	136.367.326.212,22	136.396.562.212,22	100,02	23.470.008.005,09
	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	81.642.828.296,27	151.195.171.725,69	185,19	136.367.362.212,22



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Pembiayaan Daerah Kota Dumai TA 2019 adalah sebagai berikut:

1. Pembiayaan Penerimaan Daerah

Realisasi penerimaan pembiayaan daerah secara keseluruhan senilai Rp136.396.562.212,22 atau 100,02% dari yang dianggarkan.

2. Pembiayaan Pengeluaran Daerah

Realisasi pengeluaran pembiayaan daerah senilai Rp0,00.

3. Pembiayaan Netto

Pembiayaan Netto senilai Rp136.396.562.212,22 atau 100,02% dari yang dianggarkan, merupakan selisih dari penerimaan pembiayaan dan pengeluaran pembiayaan.

4. Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SILPA)

Sisa lebih Pembiayaan Anggaran Tahun 2019 senilai Rp151.195.171.725,69 atau 185,19% dari anggaran yang ditetapkan merupakan jumlah dari surplus belanja senilai Rp14.798.609.513,47 dengan Pembiayaan Netto senilai Rp136.396.562.212,22.

4. Bidang-bidang Organisasi Pemerintah Kota Dumai

Format Susunan Bidang Pemerintah dan Perangkat Daerah sebagaimana tertuang dalam APBD Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 adalah sebagai berikut:

I. URUSAN WAJIB

Pada Tahun Anggaran 2019 urusan wajib mendapat alokasi dana senilai Rp1.280.663.488.811,46 sampai akhir tahun anggaran telah terealisasi senilai Rp1.203.949.987.073,93 atau 94,01% dari anggaran.

1. URUSAN WAJIB PELAYANAN DASAR

1. PENDIDIKAN

1) Dinas Pendidikan

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp380.279.198.724,54 sampai akhir tahun anggaran unit kerja ini terealisasi senilai Rp313.533.932.555,62 atau 82,45% dari anggaran.

2. KESEHATAN

1) Dinas Kesehatan

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp126.124.538.456,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp110.655.270.371,00 atau 87,73% dari anggaran.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2) *Rumah Sakit Umum Daerah*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp212.480.721.300,00 termasuk didalamnya anggaran RSUD sebagai BLUD. Sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp176.107.215.639,56 atau 82,88% dari anggaran termasuk di dalamnya realisasi RSUD sebagai BLUD.

3. PEKERJAAN UMUM DAN PENATAAN RUANG

1) *Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp146.214.348.085,41 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp129.243.692.183,85 atau 88,39% dari anggaran.

4. PERUMAHAN RAKYAT DAN KAWASAN PEMUKIMAN

1) *Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp31.440.272.520,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp28.435.274.887,00 atau 90,44% dari anggaran.

5. KETENTRAMAN DAN KETERTIBAN UMUM SERTA PERLINDUNGAN MASYARAKAT.

1) *Satuan Polisi Pamong Praja*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp10.687.889.740,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp9.101.686.857,00 atau 85,16% dari anggaran.

2) *Badan Penanggulangan Bencana Daerah*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp12.650.846.000,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp11.283.936.348,00 atau 89,20% dari anggaran.

3) *Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp5.618.729.551,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp4.825.804.856,00 atau 85,89% dari anggaran.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. SOSIAL

1) Dinas Sosial.

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp8.299.964.330,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp7.996.602.689,00 atau 96,35% dari anggaran.

2. URUSAN WAJIB BUKAN PELAYANAN DASAR

1. TENAGA KERJA

1) Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi.

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp6.679.984.760,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp6.239.255.034,00 atau 93,40% dari anggaran.

2. PEMBERDAYAAN PEREMPUAN DAN PERLINDUNGAN ANAK

1) Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak.

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp7.723.674.825,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp7.363.929.005,00 atau 95,34% dari anggaran.

3. LINGKUNGAN HIDUP

1) Dinas Lingkungan Hidup.

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp23.448.728.515,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp22.280.656.446,00 atau 95,02% dari anggaran.

4. ADMINISTRASI KEPENDUDUKAN DAN CAPIL

1) Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil.

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp8.852.040.410,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp8.448.335.768,00 atau 95,44% dari anggaran.

5. PENGENDALIAN PENDUDUK DAN KELUARGA BERENCANA

1) Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana.

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp10.843.381.204,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp10.272.488.545,00 atau 94,74% dari anggaran.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PERHUBUNGAN

1) *Dinas Perhubungan*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp28.860.955.730,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp25.265.928.973,00 atau 87,54% dari anggaran.

7. KOPERASI, USAHA KECIL DAN MENENGAH

1) *Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp7.762.620.828,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp7.197.574.096,00 atau 92,72% dari anggaran.

8. PENANAMAN MODAL

1) *Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp11.219.717.478,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp10.008.393.686,00 atau 89,20% dari anggaran.

9. KEPEMUDAAN DAN OLAHRAGA

1) *Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp12.119.442.588,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp11.555.931.032,00 atau 95,35% dari anggaran.

10. PERPUSTAKAAN

1) *Dinas Perpustakaan dan Kearsipan.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp6.232.915.786,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp5.410.357.311,00 atau 86,80% dari anggaran.

11. KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA

1) *Dinas Komunikasi dan Informatika*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp12.974.263.616,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp11.890.618.722,00 atau 91,65% dari anggaran.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. URUSAN PILIHAN

1. KELAUTAN DAN PERIKANAN

1) *Dinas Perikanan.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp7.497.791.640,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp6.959.702.275,00 atau 92,82% dari anggaran.

2. PERTANIAN

1) *Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp19.915.937.440,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp18.167.511.344,00 atau 91,22% dari anggaran.

3. PERDAGANGAN

1) *Dinas Perdagangan.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp9.972.128.116,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp9.347.212.849,72 atau 93,73% dari anggaran.

4. URUSAN PEMERINTAHAN FUNGSI PENUNJANG

1. ADMINISTRASI PEMERINTAHAN

1) *Kepala Daerah dan Wakil Kepala Daerah.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp779.513.000,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp766.732.654,00 atau 98,36% dari anggaran.

2) *Sekretariat Daerah.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp58.114.913.793,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp50.698.146.599,00 atau 87,24% dari anggaran.

3) *Sekretariat DPRD.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp61.354.052.682,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp42.165.975.680,00 atau 68,73% dari anggaran.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4). *Kecamatan Dumai Barat.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp10.222.210.690,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp9.194.122.597,00 atau 89,94% dari anggaran.

5). *Kecamatan Dumai Timur.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp11.223.558.240,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp9.553.753.564,00 atau 85,12% dari anggaran.

6). *Kecamatan Bukit Kapur.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp13.396.125.720,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp9.843.984.249,00 atau 73,48% dari anggaran.

7). *Kecamatan Medang Kampai.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp9.951.441.110,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp8.551.051.002,00 atau 85,93% dari anggaran.

8). *Kecamatan Sungai Sembilan.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp11.387.858.180,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp9.933.597.724,00 atau 87,23% dari anggaran.

9). *Kecamatan Dumai Kota.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp11.939.595.737,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp10.212.526.553,00 atau 85,53% dari anggaran.

10). *Kecamatan Dumai Selatan.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp12.392.983.840,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp10.810.567.350,00 atau 87,23% dari anggaran.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. PENGAWASAN

1). *Inspektorat.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp15.668.134.841,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp13.451.448.125,00 atau 85,85% dari anggaran.

3. PERENCANAAN

1). *Badan Perencanaan Pembangunan Daerah.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp15.949.152.375,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp14.695.223.108,49 atau 92,14% dari anggaran.

4. KEUANGAN

1). *Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp62.836.400.807,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp55.249.973.241,00 atau 87,93% dari anggaran.

2). *Badan Pendapatan Daerah.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp26.973.281.840,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp23.228.391.560,00 atau 86,12% dari anggaran.

5. KEPEGAWAIAN

1). *Badan Kepegawaian, Pengembangan Sumber Daya Manusia.*

Pada Tahun Anggaran 2019 bidang ini mendapat alokasi dana senilai Rp11.120.678.046,00 sampai akhir tahun anggaran bidang ini terealisasi senilai Rp10.252.962.771,00 atau 86,36% dari anggaran.

5. Hambatan dan Kendala yang ada dalam Pencapaian Target yang Telah Ditetapkan.

1. Pendapatan

Secara umum tidak terdapat kendala yang berarti dalam upaya memperoleh pendapatan sesuai dengan target yang telah ditetapkan. Pada kelompok Lain-lain Pendapatan Yang Sah realisasi pendapatan melebihi yang ditargetkan. Dan secara total kelompok Pendapatan Asli Daerah (PAD) realisasi nya juga melebihi yang ditargetkan, hanya saja di subrincian PAD, pada pos pendapatan retribusi daerah masih belum mencapai target yang telah



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

ditetapkan.

2. Belanja

Beberapa kendala yang dihadapi dalam pengelolaan belanja daerah di antaranya:

1. Pelaksanaan kegiatan sebagian besar baru dilaksanakan pada Semester II (dua) atau di triwulan III (tiga);
2. Masih terbatasnya tenaga teknis baik kuantitas maupun kualitas SDM dalam pelaksanaan kegiatan sesuai bidangnya;
3. Belum maksimalnya koordinasi intern di OPD di antara pelaku yang terkait kegiatan, pengeola keuangan dan pengelola barang di OPD;
4. Kontraktor tidak dapat menyelesaikan pekerjaan sampai batas waktu yang telah ditentukan.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BAB IV

KEBIJAKAN AKUNTANSI

1. Entitas Akuntansi dan Entitas Pelaporan Keuangan Daerah

a. Entitas Pelaporan

- 1) Entitas pelaporan adalah Pemerintah Kota Dumai dan satuan kerja perangkat daerah di lingkungan Pemerintah Kota Dumai yang menurut peraturan perundang-undangan wajib menyampaikan laporan pertanggungjawaban berupa laporan keuangan.
- 2) Pemerintah Kota Dumai sebagai entitas pelaporan terdiri dari satu atau lebih entitas akuntansi.

b. Entitas Akuntansi

- 1) Setiap satuan kerja perangkat daerah di lingkungan Pemerintah Kota Dumai yang menerima anggaran belanja atau mengelola barang adalah entitas akuntansi yang wajib menyelenggarakan akuntansi, dan secara periodik menyiapkan laporan keuangan menurut standar akuntansi pemerintah. Laporan keuangan tersebut disampaikan secara intern dan berjenjang kepada unit yang lebih tinggi dalam rangka penggabungan laporan keuangan oleh entitas pelaporan.
- 2) Perusahaan daerah pada dasarnya adalah suatu entitas akuntansi, namun akuntansi dan penyajian laporannya menggunakan standar akuntansi keuangan yang diterbitkan oleh Ikatan Akuntan Indonesia.
- 3) Dengan penetapan menurut peraturan perundang-undangan yang berlaku suatu entitas akuntansi tertentu, seperti badan layanan umum daerah (BLUD), yang dianggap mempunyai pengaruh signifikan dalam pencapaian program Pemerintah Kota Dumai ditetapkan sebagai entitas pelaporan.

2. Basis Akuntansi yang Mendasari Penyusunan Laporan Keuangan

- a. Basis akuntansi yang digunakan dalam laporan keuangan Pemerintah Kota Dumai, adalah basis kas untuk pengakuan pendapatan, belanja, dan pembiayaan dalam Laporan Realisasi Anggaran dan basis akrual untuk pengakuan aset, kewajiban, dan ekuitas dana dalam Neraca.
- b. Basis kas untuk Laporan Realisasi Anggaran berarti bahwa pendapatan dan penerimaan pembiayaan diakui pada saat kas diterima oleh kas daerah, serta belanja dan pengeluaran pembiayaan diakui pada saat kas dikeluarkan dari kas daerah. Pemerintah Kota Dumai tidak menggunakan istilah laba, melainkan menggunakan Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (lebih/kurang) untuk setiap tahun anggaran. Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran tergantung pada selisih realisasi penerimaan pendapatan dan pembiayaan dengan pengeluaran belanja dan pembiayaan.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- c. Basis akrual untuk Neraca berarti bahwa aset, kewajiban, dan ekuitas dana diakui dan dicatat pada saat terjadinya transaksi, atau pada saat kejadian atau kondisi lingkungan berpengaruh pada keuangan Pemerintah Kota Dumai, bukan pada saat kas diterima atau dibayar oleh kas daerah.

3. Penerapan Kebijakan Akuntansi Berkaitan dengan Ketentuan yang Ada dalam Standar Akuntansi Pemerintah

Pemerintah Kota Dumai mulai Tahun 2015 menggunakan Basis Akrual dalam penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Pemerintah Kota Dumai, berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 pada Lampiran I tentang Standar Akuntansi Pemerintah (SAP) Akrual dan Buletin Teknis yang ditetapkan oleh Komite Standar Akuntansi Pemerintah (KSAP) dan Peraturan Walikota Dumai Nomor 30 Tahun 2010 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Daerah Kota Dumai. Basis akrual digunakan untuk pengakuan Pendapatan LO, Beban, Aset, Kewajiban dan Ekuitas. Untuk pengakuan Pendapatan - LRA, Belanja, Transfer dan Pembiayaan menggunakan basis kas.

Ikhtisar kebijakan akuntansi yang diterapkan dalam penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Kota Dumai Tahun 2018 adalah sebagai berikut:

1. KEBIJAKAN AKUNTANSI PENYAJIAN LAPORAN KEUANGAN

Tujuan

1. Tujuan kebijakan akuntansi ini adalah mengatur penyajian laporan keuangan untuk tujuan umum (*general purpose financial statements*) dalam rangka meningkatkan keterbandingan laporan keuangan baik terhadap anggaran, antar periode, maupun antar entitas akuntansi.
2. Untuk mencapai tujuan tersebut, kebijakan akuntansi ini menetapkan seluruh pertimbangan dalam rangka penyajian laporan keuangan, pedoman struktur laporan keuangan, dan persyaratan minimum isi laporan keuangan.
3. Laporan keuangan untuk tujuan umum adalah laporan keuangan yang ditujukan untuk memenuhi kebutuhan bersama sebagian besar pengguna laporan. Pengakuan, pengukuran, dan pengungkapan transaksi-transaksi spesifik dan peristiwa-peristiwa yang lain, diatur dalam kebijakan akuntansi yang khusus.

Ruang Lingkup

1. Laporan keuangan untuk tujuan umum yang disusun dan disajikan dengan basis akrual.
2. Laporan keuangan untuk tujuan umum adalah laporan yang dimaksudkan untuk memenuhi kebutuhan pengguna. Yang dimaksud dengan pengguna adalah masyarakat, legislatif, lembaga pemeriksa/pengawas, pihak yang memberi atau berperan dalam proses donasi, investasi, dan pinjaman, serta pemerintah yang lebih tinggi (pemerintah pusat, pemerintah provinsi). Laporan keuangan meliputi laporan keuangan yang disajikan terpisah atau bagian dari laporan keuangan yang disajikan dalam dokumen publik lainnya seperti laporan tahunan.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. Kebijakan akuntansi ini berlaku untuk entitas pelaporan dan entitas akuntansi dalam menyusun laporan keuangan. Entitas pelaporan yaitu Pemerintah Kota Dumai, sedangkan entitas akuntansi yaitu Organisasi Perangkat Daerah (OPD) dan Pejabat Pengelola Keuangan Daerah (PPKD) dalam lingkup Pemerintah Kota Dumai, tidak termasuk perusahaan daerah dan Badan Layanan Umum Daerah.

TUJUAN LAPORAN KEUANGAN

1. Tujuan umum laporan keuangan adalah menyajikan informasi mengenai posisi keuangan, realisasi anggaran, arus kas, dan kinerja keuangan suatu entitas yang bermanfaat bagi para pengguna dalam membuat dan mengevaluasi keputusan mengenai alokasi sumber daya.
2. Secara spesifik, tujuan pelaporan keuangan pemerintah daerah adalah untuk menyajikan informasi yang berguna untuk pengambilan keputusan dan untuk menunjukkan akuntabilitas entitas pelaporan atas sumber daya yang dipercayakan kepadanya.

KOMPONEN-KOMPONEN LAPORAN KEUANGAN

1. Komponen-komponen yang terdapat dalam suatu laporan keuangan pokok adalah:
 - a. Laporan Realisasi Anggaran (LRA);
 - b. Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LPSAL);
 - c. Neraca;
 - d. Laporan Operasional (LO);
 - e. Laporan Arus Kas (LAK);
 - f. Laporan Perubahan Ekuitas (LPE); dan
 - g. Catatan atas Laporan Keuangan.
 2. Komponen-komponen laporan keuangan tersebut disajikan oleh setiap entitas, kecuali Laporan Arus Kas yang hanya disajikan oleh entitas yang mempunyai fungsi perbendaharaan umum, dan Laporan Perubahan SAL yang hanya disajikan oleh Bendahara Umum Daerah dan entitas pelaporan yang menyusun laporan keuangan konsolidasiannya.
- ## **2. KEBIJAKAN AKUNTANSI LAPORAN REALISASI ANGGARAN BERBASIS KAS DAN LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH**

Tujuan

1. Tujuan Kebijakan Akuntansi atas Laporan Realisasi Anggaran dan Laporan Saldo Anggaran Lebih adalah menetapkan dasar-dasar penyajian Laporan Realisasi Anggaran dan Laporan Saldo Anggaran Lebih Pemerintah Kota Dumai dalam rangka memenuhi tujuan akuntabilitas sebagaimana ditetapkan oleh peraturan perundang-undangan.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. Laporan Realisasi Anggaran memberikan informasi tentang realisasi dan anggaran secara tersanding di tingkat OPD, PPKD, dan Pemerintah Daerah. Penyandingan antara anggaran dan realisasinya menunjukkan tingkat ketercapaian target-target yang telah disepakati antara legislatif dan eksekutif sesuai dengan peraturan daerah.
3. Laporan Saldo Anggaran Lebih memberikan informasi tentang kenaikan atau penurunan Saldo Anggaran Lebih tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan akuntansi LRA ini diterapkan dalam penyajian LRA yang disusun oleh OPD/Badan Layanan Umum Daerah (BLUD), PPKD, dan Pemda.
2. Kebijakan akuntansi Laporan Saldo Anggaran Lebih (SAL) lebih hanya disajikan oleh entitas pelaporan (Pemerintahan Kota Dumai).

STRUKTUR LAPORAN REALISASI ANGGARAN DAN LAPORAN SALDO ANGGARAN LEBIH

1. LRA menyajikan informasi realisasi pendapatan, belanja, transfer, surplus/defisit dan pembiayaan, yang masing-masing diperbandingkan dengan anggarannya dalam satu periode.
 2. LPSAL Lebih menyajikan informasi mengenai perubahan gunggung saldo SiLPA atau SiKPA pada tahun pelaporan dibandingkan tahun sebelumnya.
- 3. KEBIJAKAN AKUNTANSI LAPORAN OPERASIONAL DAN LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**

Tujuan

1. Tujuan pernyataan standar LO adalah menetapkan dasar-dasar penyajian LO Pemerintah Daerah dalam rangka memenuhi tujuan akuntabilitas penyelenggaraan pemerintahan sebagaimana ditetapkan oleh peraturan perundang-undangan.
2. Tujuan pelaporan operasi adalah memberikan informasi tentang kegiatan operasional keuangan yang tercerminkan dalam Pendapatan - LO, Beban, dan Surplus/Defisit Operasional dari suatu entitas pelaporan.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan akuntansi ini diterapkan dalam penyajian Laporan Operasional.
2. Kebijakan akuntansi ini berlaku untuk setiap entitas pelaporan dan entitas akuntansi Pemerintah Kota Dumai dalam menyusun laporan operasional yang menggambarkan Pendapatan - LO, beban, dan surplus/defisit operasional dalam suatu periode pelaporan tertentu, tidak termasuk perusahaan daerah.

STRUKTUR DAN ISI LAPORAN OPERASIONAL

1. Laporan operasional menyajikan berbagai unsur Pendapatan - LO, beban, surplus/defisit dari operasi, surplus/defisit dari kegiatan non operasional,



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

surplus/defisit sebelum pos luar biasa, pos luar biasa, dan surplus/defisit-LO, yang diperlukan untuk penyajian yang wajar secara komparatif. Laporan operasional dijelaskan lebih lanjut dalam Catatan atas Laporan Keuangan yang memuat hal-hal yang berhubungan dengan aktivitas keuangan selama satu tahun seperti kebijakan fiskal dan moneter, serta daftar-daftar yang merinci lebih lanjut angka-angka yang dianggap perlu untuk dijelaskan.

2. Dalam laporan operasional harus diidentifikasi secara jelas, dan, jika dianggap perlu, diulang pada setiap halaman laporan, informasi berikut:
 - a. nama entitas pelaporan atau sarana identifikasi lainnya;
 - b. cakupan entitas pelaporan;
 - c. periode yang dicakup;
 - d. mata uang pelaporan; dan
 - e. satuan angka yang digunakan.
3. Struktur laporan operasional mencakup pos-pos sebagai berikut:
 - a. Pendapatan - LO;
 - b. Beban;
 - c. Surplus/Defisit dari Operasi;
 - d. Kegiatan Non Operasional;
 - e. Surplus/Defisit sebelum Pos Luar Biasa;
 - f. Pos Luar Biasa; dan
 - g. Surplus/Defisit - LO.

4. KEBIJAKAN AKUNTANSI NERACA

Tujuan

1. Tujuan kebijakan akuntansi neraca adalah menetapkan dasar-dasar penyajian neraca untuk entitas akuntansi dan entitas pelaporan Pemerintah Kota Dumai dalam rangka memenuhi tujuan akuntabilitas sebagaimana ditetapkan oleh peraturan perundang-undangan.
2. Neraca menggambarkan posisi keuangan suatu entitas akuntansi/entitas pelaporan mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas dana pada tanggal tertentu.

Ruang Lingkup

Kebijakan akuntansi ini diterapkan dalam penyajian neraca yang disusun dan disajikan dengan menggunakan akuntansi berbasis akrual untuk tingkat OPD, PPKD, dan Pemerintah Daerah, tidak termasuk perusahaan daerah.

KLASIFIKASI

1. Neraca mencantumkan sekurang-kurangnya pos-pos berikut:
 - a. kas dan setara kas;
 - b. investasi jangka pendek;
 - c. piutang;
 - d. persediaan;



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- e. investasi jangka panjang;
- f. aset tetap;
- g. kewajiban jangka pendek;
- h. kewajiban jangka panjang; dan
- i. ekuitas.

5. KEBIJAKAN AKUNTANSI LAPORAN ARUS KAS

TUJUAN

1. Tujuan Kebijakan Akuntansi Laporan Arus Kas adalah mengatur penyajian laporan arus kas yang memberikan informasi historis mengenai perubahan kas dan setara kas suatu entitas pelaporan dengan mengklasifikasikan arus kas berdasarkan aktivitas operasi, investasi aset nonkeuangan, pembiayaan, dan nonanggaran selama satu periode akuntansi.
2. Tujuan pelaporan arus kas adalah memberikan informasi mengenai sumber, penggunaan, perubahan kas dan setara kas selama suatu periode akuntansi dan saldo kas dan setara kas pada tanggal pelaporan. Informasi ini disajikan untuk pertanggungjawaban dan pengambilan keputusan.

RUANG LINGKUP

1. Pemerintah daerah menyusun laporan arus kas sesuai dengan kebijakan ini dan menyajikan laporan tersebut sebagai salah satu komponen laporan keuangan pokok untuk setiap periode penyajian laporan keuangan.
2. Kebijakan akuntansi ini berlaku untuk penyusunan laporan arus kas Pemerintah Daerah yang disusun oleh Pejabat Pengelola Keuangan Daerah (PPKD).

KAS DAN SETARA KAS

1. Setara kas pemerintah daerah ditujukan untuk memenuhi kebutuhan kas jangka pendek atau untuk tujuan lainnya. Untuk memenuhi persyaratan setara kas, investasi jangka pendek harus segera dapat diubah menjadi kas dalam jumlah yang dapat diketahui tanpa ada risiko perubahan nilai yang signifikan. Oleh karena itu, suatu investasi disebut setara kas kalau investasi dimaksud mempunyai masa jatuh tempo tiga bulan atau kurang dari tanggal perolehannya.
2. Mutasi antar pos-pos kas dan setara kas tidak diinformasikan dalam laporan keuangan karena kegiatan tersebut merupakan bagian dari manajemen kas dan bukan merupakan bagian aktivitas operasi, investasi aset nonkeuangan, pembiayaan, dan nonanggaran.

PENYAJIAN LAPORAN ARUS KAS

1. Laporan arus kas menyajikan informasi penerimaan dan pengeluaran kas selama periode tertentu yang diklasifikasikan berdasarkan aktivitas operasi, investasi aset nonkeuangan, pembiayaan, dan nonanggaran.
2. Klasifikasi arus kas menurut aktivitas operasi, investasi aset nonkeuangan, pembiayaan, dan nonanggaran memberikan informasi yang memungkinkan para



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

pengguna laporan untuk menilai pengaruh dari aktivitas tersebut terhadap posisi kas dan setara kas pemerintah daerah. Informasi tersebut juga dapat digunakan untuk mengevaluasi hubungan antar aktivitas operasi, investasi aset nonkeuangan, pembiayaan, dan nonanggaran.

3. Satu transaksi tertentu dapat mempengaruhi arus kas dari beberapa aktivitas, misalnya transaksi pelunasan utang yang terdiri dari pelunasan pokok utang dan bunga utang. Pembayaran pokok utang akan diklasifikasikan ke dalam aktivitas pembiayaan sedangkan pembayaran bunga utang akan diklasifikasikan ke dalam aktivitas operasi.

6. KEBIJAKAN AKUNTANSI CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Tujuan

Tujuan kebijakan akuntansi ini untuk mengatur penyajian dan pengungkapan yang diperlukan pada Catatan Atas Laporan Keuangan.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan akuntansi ini harus diterapkan pada laporan keuangan untuk tujuan umum oleh entitas akuntansi/entitas pelaporan.
2. Laporan keuangan untuk tujuan umum adalah laporan yang dimaksudkan untuk memenuhi kebutuhan pengguna akan informasi akuntansi keuangan yang lazim. Yang dimaksud dengan pengguna adalah masyarakat, legislatif, lembaga pengawas, pemeriksa, pihak yang memberi atau berperan dalam proses donasi, investasi, dan pinjaman, serta pemerintah yang lebih tinggi. Laporan keuangan meliputi laporan keuangan yang disajikan terpisah atau bagian dari laporan keuangan yang disajikan dalam dokumen publik lainnya seperti laporan tahunan.
3. Kebijakan akuntansi ini berlaku untuk entitas akuntansi/pelaporan dalam menyusun laporan keuangan OPD/PPKD dan laporan keuangan konsolidasian BLUD pemerintah daerah, tidak termasuk badan usaha milik daerah.

KETENTUAN UMUM

1. Setiap entitas akuntansi dan entitas pelaporan diharuskan untuk menyajikan Catatan atas Laporan Keuangan sebagai bagian yang tak terpisahkan dari laporan keuangan untuk tujuan umum.
2. Catatan atas Laporan Keuangan dimaksudkan agar laporan keuangan dapat dipahami oleh pembaca secara luas, tidak terbatas hanya untuk pembaca tertentu ataupun manajemen entitas akuntansi/pelaporan. Oleh karena itu, laporan keuangan mungkin mengandung informasi yang dapat mempunyai potensi kesalahpahaman di antara pembacanya. Untuk menghindari kesalahpahaman, laporan keuangan harus dibuat Catatan atas Laporan Keuangan yang berisi informasi untuk memudahkan pengguna dalam memahami Laporan Keuangan.
3. Kesalahpahaman dapat saja disebabkan oleh persepsi dari pembaca laporan keuangan. Pembaca yang terbiasa dengan orientasi anggaran mempunyai potensi kesalahpahaman dalam memahami konsep akuntansi akrual. Pembaca yang terbiasa dengan laporan keuangan sektor komersial cenderung melihat laporan



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

keuangan pemerintah seperti laporan keuangan perusahaan. Untuk itu, diperlukan pembahasan umum dan referensi ke pos-pos laporan keuangan menjadi penting bagi pembaca laporan keuangan.

4. Selain itu, pengungkapan basis akuntansi dan kebijakan akuntansi yang diterapkan akan membantu pembaca untuk dapat menghindari kesalahpahaman dalam membaca laporan keuangan.

7. KEBIJAKAN AKUNTANSI PENDAPATAN - LRA

Tujuan

1. Menetapkan dasar-dasar penyajian realisasi dan anggaran pendapatan pada entitas pelaporan dalam rangka memenuhi tujuan akuntabilitas sebagaimana ditetapkan oleh peraturan perundang-undangan.
2. Perbandingan antara anggaran dan realisasi pendapatan menunjukkan tingkat ketercapaian target-target yang telah disepakati antara legislatif dan eksekutif sesuai dengan peraturan perundang-undangan.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan ini diterapkan dalam akuntansi Pendapatan - LRA dalam penyusunan laporan realisasi anggaran.
2. Pernyataan kebijakan ini berlaku untuk entitas akuntansi/pelaporan Pemerintah Kota Dumai yang memperoleh anggaran berdasarkan APBD, tidak termasuk perusahaan daerah.
3. Kebijakan ini mengatur perlakuan akuntansi Pendapatan - LRA Pemerintah Kota Dumai yang meliputi definisi, pengakuan, pengukuran, penilaian dan pengungkapannya.

PENGAKUAN

Pendapatan - LRA diakui pada saat:

- a. Kas atas pendapatan tersebut telah diterima pada RKUD.
- b. Kas atas pendapatan tersebut telah diterima oleh Bendahara Penerimaan dan hingga tanggal pelaporan belum disetorkan ke RKUD, dengan ketentuan Bendahara Penerimaan tersebut merupakan bagian dari BUD.
- c. Kas atas pendapatan tersebut telah diterima satker/ OPD dan digunakan langsung tanpa disetor ke RKUD, dengan syarat entitas penerima wajib melaporkannya kepada BUD.
- d. Kas atas pendapatan yang berasal dari hibah langsung dalam/luar negeri yang digunakan untuk mendanai pengeluaran entitas telah diterima, dengan syarat entitas penerima wajib melaporkannya kepada BUD.
- e. Kas atas pendapatan yang diterima entitas lain di luar entitas pemerintah berdasarkan otoritas yang diberikan oleh BUD, dan BUD mengakuinya sebagai pendapatan.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PENGUKURAN

1. Pendapatan - LRA diukur dan dicatat berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
2. Dalam hal besaran pengurang biaya terhadap Pendapatan - LRA bruto bersifat variabel terhadap pendapatan dimaksud dan tidak dapat dianggarkan terlebih dahulu dikarenakan proses belum selesai, maka asas bruto dapat dikecualikan.
3. Pendapatan dalam mata uang asing diukur dan dicatat pada tanggal transaksi menggunakan kurs tengah Bank Indonesia.

PENYAJIAN DAN PENGUNGKAPAN

1. Pendapatan - LRA disajikan dalam Laporan Realisasi Anggaran dengan basis kas sesuai dengan klasifikasi dalam Bagan Akun Standar (BAS).
2. Hal-hal yang harus diungkapkan dalam CaLK terkait dengan Pendapatan - LRA adalah:
 - a. penerimaan pendapatan tahun berkenaan setelah tanggal berakhirnya tahun anggaran;
 - b. penjelasan mengenai pendapatan yang pada tahun pelaporan yang bersangkutan terjadi hal-hal yang bersifat khusus;
 - c. penjelasan sebab-sebab tidak tercapainya target penerimaan pendapatan daerah; dan
 - d. informasi lainnya yang dianggap perlu.

8. KEBIJAKAN AKUNTANSI BELANJA

Tujuan

Kebijakan akuntansi belanja mengatur perlakuan akuntansi atas belanja dan informasi lainnya yang dianggap perlu disajikan dalam laporan keuangan.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan ini diterapkan dalam akuntansi belanja yang disusun dan disajikan dengan menggunakan akuntansi berbasis kas.
2. Pernyataan kebijakan ini berlaku untuk entitas akuntansi dan entitas pelaporan Pemerintah Kota Dumai yang memperoleh anggaran berdasarkan APBD, tidak termasuk perusahaan daerah dan BLUD.
3. Kebijakan ini mengatur perlakuan akuntansi belanja Pemerintah Kota Dumai yang meliputi definisi, pengakuan, pengukuran, penilaian dan pengungkapannya.
4. Sewa rumah/gedung/gudang/parkir, sewa sarana mobilitas, sewa alat berat, sewa perlengkapan dan peralatan kantor, makanan dan minuman, pakaian dinas dan atributnya, pakaian kerja, pakaian khusus dan hari-hari tertentu, perjalanan dinas, perjalanan dinas pindah tugas dan pemulangan pegawai, pemeliharaan, jasa konsultasi, dan lain-lain pengadaan barang/jasa, dan belanja lainnya yang sejenis.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5. Penganggaran untuk pengadaan barang, termasuk pengadaan aset tetap jika dimaksudkan untuk diserahkan atau dijual kepada pihak ketiga/masyarakat pada tahun anggaran berkenaan, dianggarkan di dalam jenis belanja barang dan jasa.

PENGAKUAN

Belanja diakui pada saat:

- a. Terjadinya pengeluaran dari Rekening Kas Umum Daerah (RKUD).
- b. Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran pengakuannya terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh unit yang mempunyai fungsi perbendaharaan dengan terbitnya Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D) - GU atau SP2D Nihil.
- c. Dalam hal badan layanan umum, belanja diakui dengan mengacu pada peraturan perundangan yang mengatur mengenai badan layanan umum.

PENGUKURAN

1. Pengukuran belanja berdasarkan realisasi klasifikasi yang ditetapkan dalam dokumen anggaran.
2. Pengukuran belanja dilaksanakan berdasarkan azas bruto dan diukur berdasarkan nilai nominal yang dikeluarkan dan tercantum dalam dokumen pengeluaran yang sah.

PENYAJIAN DAN PENGUNGKAPAN

1. Belanja disajikan dalam Laporan Realisasi Anggaran (LRA) sesuai dengan klasifikasi ekonomi, yaitu:
 - a. Belanja Operasi
 - b. Belanja Modal
 - c. Belanja Tak Terdugadan dijelaskan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.
2. Belanja disajikan dalam mata uang rupiah. Apabila pengeluaran kas atas belanja dalam mata uang asing, maka pengeluaran tersebut dijabarkan dan dinyatakan dalam mata uang rupiah. Penjabaran mata uang asing tersebut menggunakan kurs tengah Bank Indonesia pada tanggal transaksi.
3. Perlu diungkapkan mengenai pengeluaran belanja tahun berkenaan setelah tanggal berakhirnya tahun anggaran, penjelasan sebab-sebab tidak terserapnya anggaran belanja daerah, referensi silang antar akun belanja modal dengan penambahan aset tetap, penjelasan kejadian luar biasa dan informasi lainnya yang dianggap perlu.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

9. KEBIJAKAN AKUNTANSI TRANSFER

Tujuan

Tujuan kebijakan akuntansi transfer adalah untuk mengatur perlakuan akuntansi atas transfer dan informasi lainnya dalam rangka memenuhi tujuan akuntabilitas sebagaimana ditetapkan oleh peraturan perundang-undangan.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan ini diterapkan dalam akuntansi transfer yang disusun dan disajikan dengan menggunakan akuntansi berbasis akrual.
2. Pernyataan kebijakan ini berlaku untuk entitas akuntansi/pelaporan pemerintah kota Dumai, yang memperoleh anggaran berdasarkan APBD, tidak termasuk perusahaan daerah.
3. Perlakuan akuntansi transfer mencakup definisi, pengakuan, pengukuran, penilaian dan pengungkapannya.

PENGAKUAN

Transfer Masuk dan Pendapatan Transfer

1. Untuk kepentingan penyajian transfer masuk pada Laporan Realisasi Anggaran, pengakuan atas transfer masuk dilakukan pada saat transfer masuk ke Rekening Kas Umum Daerah.
2. Untuk kepentingan penyajian pendapatan transfer dalam Laporan Operasional, pengakuan masing-masing jenis pendapatan transfer dilakukan pada saat:
 - a. Timbulnya hak atas pendapatan (*earned*) atau
 - b. Pendapatan direalisasi yaitu aliran masuk sumber daya ekonomi.
3. 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.

Transfer Keluar dan Beban Transfer

1. Untuk kepentingan penyajian transfer keluar pada LRA, pengakuan atas transfer keluar dilakukan pada saat terbitnya SP2D atas belanja anggaran transfer keluar.
2. Untuk kepentingan penyajian beban transfer pada penyusunan LO, 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.

PENGUKURAN

Transfer Masuk dan Pendapatan Transfer

1. Untuk kepentingan penyajian transfer masuk pada LRA, transfer masuk diukur



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

dan dicatat berdasarkan jumlah transfer yang masuk ke Rekening Kas Umum Daerah.

2. Untuk kepentingan penyusunan penyajian pendapatan transfer pada LO, pendapatan transfer diukur dan dicatat berdasarkan hak atas pendapatan transfer bagi pemerintah daerah.

Transfer Keluar dan Beban Transfer

1. Untuk kepentingan penyusunan Laporan Realisasi Anggaran, transfer keluar diukur dan dicatat senilai nilai SP2D yang diterbitkan atas belanja anggaran transfer keluar.
2. Untuk kepentingan penyusunan Laporan Operasional, beban transfer diukur dan dicatat senilai kewajiban transfer pemerintah daerah yang bersangkutan kepada pemerintah daerah lainnya/desa berdasarkan dokumen yang sah sesuai ketentuan yang berlaku.

PENILAIAN

Transfer Masuk dan Pendapatan Transfer

Transfer masuk dinilai berdasarkan asas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).

- a. Dalam hal terdapat pemotongan Dana Transfer dari Pemerintah Pusat sebagai akibat pemerintah daerah yang bersangkutan tidak memenuhi kewajiban finansial seperti pembayaran pinjaman pemerintah daerah yang tertunggak dan dikompensasikan sebagai pembayaran hutang pemerintah daerah, maka dalam laporan realisasi anggaran tetap disajikan sebagai transfer DAU dan pengeluaran pembiayaan pembayaran pinjaman pemerintah daerah. Hal ini juga berlaku untuk penyajian dalam Laporan Operasional.

Namun jika pemotongan Dana Transfer misalnya DAU merupakan bentuk hukuman yang diberikan pemerintah pusat kepada pemerintah daerah tanpa disertai dengan kompensasi pengurangan kewajiban pemerintah daerah kepada pemerintah pusat maka atas pemotongan DAU tersebut diperlakukan sebagai koreksi pengurangan hak pemerintah daerah atas pendapatan transfer DAU tahun anggaran berjalan.

- b. Dalam hal terdapat pemotongan Dana Transfer karena adanya kelebihan penyaluran Dana Transfer pada tahun anggaran sebelumnya, maka pemotongan dana transfer diperlakukan sebagai pengurangan hak pemerintah daerah pada tahun anggaran berjalan untuk jenis transfer yang sama.

PENGUNGKAPAN

Pengungkapan atas transfer masuk dan pendapatan transfer dalam Catatan atas Laporan Keuangan adalah sebagai berikut :

- a. Penjelasan rincian atas anggaran dan realisasi transfer masuk pada LRA dan realisasi pendapatan transfer pada LO beserta perbandingannya dengan realisasi tahun anggaran sebelumnya



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- 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.
- d. Informasi lainnya yang dianggap perlu.

10. KEBIJAKAN AKUNTANSI PEMBIAYAAN

Tujuan

Tujuan kebijakan akuntansi pembiayaan adalah untuk mengatur perlakuan akuntansi pembiayaan, dalam rangka memenuhi tujuan akuntabilitas sebagaimana ditetapkan oleh peraturan perundang-undangan.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan ini diterapkan dalam penyajian pembiayaan yang disusun dan disajikan dengan menggunakan akuntansi berbasis kas.
2. Kebijakan ini berlaku untuk entitas akuntansi PPKD dan entitas pelaporan pemerintah daerah, yang memperoleh anggaran berdasarkan APBD, tidak termasuk perusahaan daerah.
3. Kebijakan ini mengatur perlakuan akuntansi pembiayaan yang meliputi definisi, pengakuan, pengukuran dan pengungkapannya.

PENGAKUAN

1. Penerimaan pembiayaan diakui pada saat diterima pada RKUD.
2. Pengeluaran pembiayaan diakui pada saat dikeluarkan dari RKUD.

PENGUKURAN

1. Akuntansi penerimaan pembiayaan dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran)
2. Akuntansi pengeluaran pembiayaan dilaksanakan berdasarkan azas bruto.

AKUNTANSI PEMBIAYAAN NETO

1. Pembiayaan neto adalah selisih antara penerimaan pembiayaan setelah dikurangi pengeluaran pembiayaan dalam periode tahun anggaran tertentu. Selisih lebih/kurang antara penerimaan dan pengeluaran pembiayaan selama satu periode pelaporan dicatat dalam pos Pembiayaan Neto.
2. Sisa lebih/kurang pembiayaan anggaran adalah selisih lebih/kurang antara realisasi penerimaan dan pengeluaran selama satu periode pelaporan. Selisih lebih/kurang antara realisasi penerimaan dan pengeluaran selama satu periode pelaporan dicatat dalam pos SiLPA/SiKPA.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

AKUNTANSI ATAS PEMBIAYAAN DANA BERGULIR

1. Bantuan yang diberikan kepada kelompok masyarakat yang diniatkan akan dipungut/ditarik kembali oleh pemerintah daerah apabila kegiatannya telah berhasil dan selanjutnya akan digulirkan kembali kepada kelompok masyarakat lainnya sebagai dana bergulir.
2. Pemberian dana bergulir untuk kelompok masyarakat yang mengurangi rekening kas umum daerah dalam APBD dikelompokkan pada Pengeluaran Pembiayaan.
3. Penerimaan dana bergulir dari kelompok masyarakat yang menambah rekening kas umum daerah dalam APBD dikelompokkan pada Penerimaan Pembiayaan.
4. Apabila mekanisme pengembalian dan penyaluran dana tersebut dilakukan melalui RKUD, maka dana tersebut sejatinya merupakan piutang. Bagian yang jatuh tempo dalam satu tahun disajikan sebagai piutang dana bergulir, dan yang jatuh tempo lebih dari 12 (dua belas) bulan disajikan sebagai investasi jangka panjang.
5. Dana bergulir yang mekanisme pengembalian dan penyaluran kembali dana bergulir yang dilakukan oleh entitas akuntansi yang dilakukan secara langsung (tidak melalui RKUD), seluruh dana tersebut disajikan sebagai investasi jangka panjang, dan tidak dianggarkan dalam penerimaan dan/atau pengeluaran pembiayaan.

PENGUNGKAPAN

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

- a. Rincian dari penerimaan dan pengeluaran pembiayaan tahun berkenaan.
- b. Penjelasan landasan hukum berkenaan dengan penerimaan/pemberian pinjaman, pembentukan/pencairan dana cadangan, penjualan aset daerah yang dipisahkan, penyertaan modal pemerintah daerah.

11. KEBIJAKAN AKUNTANSI PENDAPATAN - LO

Tujuan

Menetapkan dasar-dasar penyajian pendapatan dalam Laporan Operasional untuk pemerintah daerah dalam rangka memenuhi tujuan akuntabilitas penyelenggaraan pemerintahan sebagaimana ditetapkan oleh peraturan perundang-undangan.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan ini diterapkan dalam akuntansi Pendapatan - LO yang disusun dan disajikan dengan menggunakan akuntansi berbasis akrual.
2. Pernyataan kebijakan ini berlaku untuk entitas akuntansi/pelaporan Pemerintah Kota Dumai yang memperoleh anggaran berdasarkan APBD, tidak termasuk perusahaan daerah.
3. Kebijakan ini mengatur perlakuan akuntansi Pendapatan - LO yang meliputi definisi, pengakuan, pengukuran, penyajian dan pengungkapannya.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PENGAKUAN

Pendapatan - LO diakui pada saat:

1. Timbulnya hak atas pendapatan atau;
2. Pendapatan direalisasi yaitu aliran masuk sumber daya ekonomi.

PENGUKURAN

1. Pendapatan - LO dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan pendapatan bruto, dan tidak mencatat jumlah netonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
2. Dalam hal besaran pengurang terhadap Pendapatan - LO bruto (biaya) bersifat variabel terhadap pendapatan dimaksud dan tidak dapat diestimasi terlebih dahulu dikarenakan proses belum selesai, maka asas bruto dapat dikecualikan.
3. Pendapatan yang diakui setelah diterbitkannya surat ketetapan akan dicatat senilai nilai nominal yang tercantum di dalam surat ketetapan dimaksud. Surat ketetapan sebagaimana dimaksud dapat berupa surat ketetapan pajak/retribusi, Peraturan Presiden tentang DAU, SK Menteri Keuangan tentang Dana Bagi Hasil, dan sebagainya.
4. Demikian halnya pendapatan yang diakui tanpa surat ketetapan akan dicatat senilai nilai nominalnya. Contoh, pendapatan jasa giro/bunga deposito akan dicatat senilai nilai nominal kas yang diterima pemda.
5. Pendapatan berupa barang/jasa akan dicatat senilai estimasi nilai wajar dari barang/jasa yang diterima pada tanggal transaksi. Contoh pendapatan hibah berupa barang atau hibah berupa jasa konsultasi.
6. Pendapatan dalam mata uang asing diukur dan dicatat pada tanggal transaksi menggunakan kurs tengah Bank Indonesia.

PENYAJIAN DAN PENGUNGKAPAN

1. Pendapatan - LO disajikan dalam LO sesuai dengan klasifikasi dalam Bagan Akun Standar (BAS). Rincian dari Pendapatan dijelaskan dalam CaLK sesuai dengan klasifikasi sumber pendapatan.
2. Hal-hal yang harus diungkapkan dalam CaLK terkait dengan Pendapatan - LO adalah:
 - a. Penerimaan Pendapatan - LO tahun berkenaan setelah tanggal berakhirnya tahun anggaran;
 - b. Penjelasan mengenai Pendapatan - LO yang pada tahun pelaporan yang bersangkutan terjadi hal-hal yang bersifat khusus;
 - c. Penjelasan sebab-sebab tidak tercapainya target penerimaan pendapatan daerah; dan
 - d. Informasi lainnya yang dianggap perlu.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

12. KEBIJAKAN AKUNTANSI BEBAN

Tujuan

Kebijakan akuntansi beban mengatur perlakuan akuntansi atas beban dan informasi lainnya yang dianggap perlu disajikan dalam laporan keuangan.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan ini diterapkan dalam akuntansi beban yang disusun dan disajikan dengan menggunakan akuntansi berbasis akrual.
2. Pernyataan kebijakan ini berlaku untuk entitas akuntansi/pelaporan Pemerintah Kota Dumai, yang memperoleh anggaran berdasarkan APBD, tidak termasuk perusahaan daerah.
3. Kebijakan ini mengatur perlakuan akuntansi beban yang meliputi definisi, pengakuan, pengukuran, dan pengungkapannya

PENYAJIAN DAN PENGUNGKAPAN

1. Beban disajikan dalam LO. Rincian dari Beban dijelaskan dalam CaLK sesuai dengan klasifikasi ekonomi, yaitu:
 - a. Beban Operasi, yang terdiri dari: Beban Pegawai, Beban Barang dan Jasa, Beban Bunga, Beban Subsidi, Beban Hibah, Beban Bantuan Sosial, Beban Penyusutan dan Amortisasi, Beban Penyisihan Piutang, dan Beban lain-lain
 - b. Beban Transfer
 - c. Beban Non Operasional
 - d. Beban Luar Biasa
2. Pos luar biasa disajikan terpisah dari pos-pos lainnya dalam Laporan Operasional dan disajikan sesudah Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional.
3. Hal-hal yang perlu diungkapkan sehubungan dengan beban, antara lain:
 - a. Pengeluaran beban tahun berkenaan
 - b. Pengakuan beban tahun berkenaan setelah tanggal berakhirnya periode akuntansi/tahun anggaran sebagai penjelasan perbedaan antara pengakuan belanja.
 - c. Informasi lainnya yang dianggap perlu.

13. KEBIJAKAN AKUNTANSI AKUNTANSI SURPLUS/DEFISIT-LO DAN POS LUAR BIASA

Tujuan

Kebijakan akuntansi Surplus/Defisit-LO dan Pos Luar Biasa mengatur perlakuan akuntansi atas Surplus/Defisit-LO dan Pos Luar Biasa dan informasi lainnya yang dianggap perlu disajikan dalam laporan keuangan.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Ruang Lingkup

1. Kebijakan ini diterapkan dalam akuntansi Surplus/Defisit-LO dan Pos Luar Biasa yang disusun dan disajikan dengan menggunakan akuntansi berbasis akrual.
2. Pernyataan kebijakan ini berlaku untuk entitas akuntansi/pelaporan Pemerintah Kota Dumai, yang memperoleh anggaran berdasarkan APBD, tidak termasuk perusahaan daerah.
3. Kebijakan ini mengatur perlakuan akuntansi surplus/defisit-LO dan Pos Luar Biasa yang meliputi definisi, klasifikasi, pengukuran, penyajian dan pengungkapannya.

PENGUKURAN

1. Surplus/defisit dari kegiatan operasional adalah selisih lebih/kurang antara Pendapatan - LO dan beban selama satu periode pelaporan.
2. Surplus dari kegiatan operasional terjadi apabila terdapat selisih lebih antara Pendapatan - LO dan beban selama satu periode pelaporan.
3. Defisit dari kegiatan operasional terjadi apabila terdapat selisih kurang antara Pendapatan - LO dan beban selama satu periode pelaporan.
4. Selisih dari Pendapatan - LO dan beban yang sifatnya tidak rutin dikelompokkan tersendiri dalam kegiatan non operasional.
5. Yang termasuk ke dalam Pendapatan - LO/beban dari kegiatan non operasional yaitu surplus/defisit penjualan aset non lancar, surplus/defisit penyelesaian kewajiban jangka panjang, dan surplus/defisit dari kegiatan non operasional lainnya.
6. Surplus/Defisit sebelum pos luar biasa merupakan penjumlahan antara surplus/defisit dari kegiatan operasional dan surplus/defisit dari kegiatan non operasional.
7. Surplus/Defisit - LO merupakan penjumlahan antara surplus/defisit kegiatan operasional, kegiatan non operasional, dan pos kejadian luar biasa.

PENYAJIAN DAN PENGUNGKAPAN

1. Surplus/defisit LO merupakan *bottom line item* atau *item bads* terakhir dari LO.
2. Saldo Surplus/Defisit - LO pada akhir periode pelaporan dipindahkan ke LPE.
3. Pos Luar Biasa merupakan pos yang memuat transaksi kejadian luar biasa yang mempunyai karakteristik sebagai berikut:
 - a. Kejadian yang tidak dapat diramalkan terjadi pada awal tahun anggaran; dan
 - b. Tidak diharapkan terjadi berulang-ulang; dan kejadian diluar kendali entitas pemerintah.
4. Pos Luar Biasa disajikan terpisah dari pos-pos lainnya dalam LO dan disajikan sesudah Surplus/Defisit sebelum Pos Luar Biasa.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5. Sifat dan jumlah rupiah kejadian luar biasa harus diungkapkan pula dalam CaLK.

14. KEBIJAKAN AKUNTANSI KAS DAN SETARA KAS

Tujuan

Kebijakan akuntansi Kas dan Setara Kas mengatur perlakuan akuntansi atas Kas dan Setara Kas dan informasi lainnya yang dianggap perlu disajikan dalam menyusun laporan keuangan.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan ini diterapkan dalam akuntansi Kas dan Setara Kas yang disusun dan disajikan dengan menggunakan akuntansi berbasis akrual.
2. Pernyataan kebijakan ini berlaku untuk entitas akuntansi/pelaporan Pemerintah Kota Dumai, yang memperoleh anggaran berdasarkan APBD, tidak termasuk perusahaan daerah.
3. Kebijakan ini mengatur perlakuan akuntansi beban yang meliputi definisi, pengakuan, pengukuran, dan pengungkapannya

Definisi

1. **Kas dan Setara Kas** adalah uang tunai dan saldo simpanan di bank yang setiap saat dapat digunakan untuk membiayai kegiatan pemerintah daerah atau investasi jangka pendek yang sangat likuid yang siap dicairkan menjadi kas serta bebas dari risiko perubahan nilai yang signifikan.
2. **Kas** adalah uang tunai dan saldo simpanan di bank yang setiap saat dapat digunakan untuk membiayai kegiatan pemerintahan.
3. Kas meliputi:
 - a. Seluruh Uang Yang Harus Dipertanggungjawabkan atau yang lebih dikenal sebagai Uang Persediaan;
 - b. Saldo simpanan di bank yang setiap saat dapat ditarik atau digunakan untuk melakukan pembayaran;
 - c. Uang tunai atau simpanan di bank yang belum disetorkan ke kas daerah; dan
 - d. Uang tunai atau simpanan di bank yang digunakan untuk melakukan pembayaran terhadap pelayanan langsung kepada masyarakat.
4. **Kas terdiri** dari:
 - a. Kas di Kas Daerah;
 - b. Kas di Bendahara Penerimaan;
 - c. Kas di Bendahara Pengeluaran;
 - d. Kas di BLUD;
 - e. Kas di Bendahara Fasilitas Kesehatan Tingkat Pertama (FKTP); dan
 - f. Kas di Bendahara Bantuan Operasional Sekolah (BOS).



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5. **Setara kas** adalah investasi jangka pendek yang sangat likuid yang siap dijabarkan menjadi kas serta bebas dari risiko perubahan nilai yang signifikan.
6. **Setara kas** meliputi investasi jangka pendek yang sangat likuid yang siap dicairkan menjadi kas yang mempunyai masa jatuh tempo yang pendek, yaitu 3 (tiga) bulan atau kurang dari tanggal perolehannya.
7. **Setara kas** terdiri dari:
 - a. Simpanan di bank dalam bentuk deposito kurang dari 3 (tiga) bulan;
 - b. Investasi jangka pendek lainnya yang sangat likuid atau kurang dari 3 (tiga) bulan.
8. **Kas di Kas Daerah** adalah uang tunai dan saldo simpanan di tempat penyimpanan uang daerah/bank yang ditentukan oleh Kepala Daerah untuk menampung seluruh penerimaan daerah dan membayar seluruh pengeluaran daerah atau Rekening Kas Umum Daerah.
9. **Kas di Bendahara Penerimaan** adalah uang tunai dan saldo simpanan di bank yang dikelola oleh pejabat fungsional yang ditunjuk untuk menerima, menyimpan, menyetorkan, menatausahakan, dan mempertanggungjawabkan uang pendapatan daerah dalam rangka pelaksanaan APBD pada Satuan Kerja Perangkat Daerah (OPD).
10. **Kas di Bendahara Pengeluaran** adalah uang tunai dan saldo simpanan di bank yang dikelola oleh pejabat fungsional yang ditunjuk menerima, menyimpan, membayarkan, menatausahakan, dan mempertanggungjawabkan uang untuk keperluan belanja daerah dalam rangka pelaksanaan APBD pada Organisasi Perangkat Daerah (OPD).
11. **Kas di Badan Layanan Umum Daerah (BLUD)** adalah uang tunai dan saldo simpanan di bank pada Organisasi Perangkat Daerah (OPD)/unit kerja pada OPD di lingkungan pemerintah daerah yang dibentuk untuk memberikan pelayanan kepada masyarakat berupa penyediaan barang dan/atau jasa yang dijual tanpa mengutamakan mencari keuntungan, dan dalam melakukan kegiatannya didasarkan pada prinsip efisiensi dan produktivitas.
12. **Kas di Bendahara BOS** adalah merupakan uang yang berada dalam pengelolaan Dinas Pendidikan yang tidak melalui RKUD.
13. **Kas di Bendahara JKN** merupakan uang yang berada dalam pengelolaan Dinas Kesehatan yang tidak melalui RKUD.
14. **Rekening Kas Umum Daerah** adalah rekening tempat penyimpanan uang daerah yang ditentukan oleh Kepala Daerah untuk menampung seluruh penerimaan daerah dan membayar seluruh pengeluaran daerah pada bank yang ditetapkan.

PENGAKUAN

Kas dan setara kas diakui pada saat kas dan setara kas diterima dan/atau dikeluarkan/dibayarkan oleh Bendahara Pengeluaran/ Penerimaan maupun Bendahara



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

umum Daerah.

PENGUKURAN

Kas dan setara kas diukur dan dicatat senilai nilai nominal. Nilai nominal artinya disajikan senilai nilai rupiahnya. Apabila terdapat kas dalam bentuk valuta asing, dikonversi menjadi rupiah menggunakan kurs tengah bank sentral pada tanggal neraca.

PENYAJIAN DAN PENGUNGKAPAN

1. Saldo kas dan setara kas harus disajikan dalam Neraca dan Laporan Arus Kas.
2. Hal-hal yang harus diungkapkan dalam laporan keuangan pemerintah daerah berkaitan dengan kas dan setara kas, antara lain:
 - a. rincian dan nilai kas yang disajikan dalam laporan keuangan;
 - b. rincian dan nilai kas yang ada dalam rekening kas umum daerah namun merupakan kas transitoris yang belum disetorkan ke pihak yang berkepentingan;
 - c. Kebijakan manajemen setara kas.

15. KEBIJAKAN AKUNTANSI PIUTANG

Tujuan

Tujuan kebijakan akuntansi piutang adalah untuk mengatur perlakuan akuntansi untuk piutang dan informasi lainnya yang dianggap perlu disajikan dalam laporan keuangan.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan akuntansi ini diterapkan dalam penyajian seluruh piutang dalam laporan keuangan untuk tujuan umum yang disusun dan disajikan dengan basis akrual.
2. Kebijakan ini diterapkan untuk entitas Pemerintah Kota Dumai tidak termasuk perusahaan daerah.
3. Kebijakan ini mengatur perlakuan akuntansi piutang Pemerintah Kota Dumai yang meliputi definisi, pengakuan, pengukuran, penilaian dan pengungkapannya.

Definisi

1. **Piutang** adalah jumlah uang yang wajib dibayar kepada pemerintah daerah dan/atau hak pemerintah daerah yang dapat dinilai dengan uang sebagai akibat perjanjian/atau akibat lainnya berdasarkan peraturan perundang-undangan atau akibat lainnya yang sah.
2. **Penyisihan piutang tak tertagih** adalah taksiran nilai piutang yang kemungkinan tidak dapat diterima pembayarannya dimasa akan datang dari seseorang dan/atau korporasi dan/atau entitas lain.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. Penilaian kualitas piutang untuk penyisihan piutang tak tertagih dihitung berdasarkan kualitas umur piutang, jenis/karakteristik piutang, dan diterapkan dengan melakukan modifikasi tertentu tergantung kondisi dari debitemnya
4. Dalam Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013, Piutang antara lain diklasifikasikan sebagai berikut:
 - a. Piutang pendapatan;
 - b. Piutang Lainnya.
5. Piutang Pendapatan terdiri dari:
 - a. Piutang Pajak Daerah;
 - b. Piutang Retribusi;
 - c. Piutang Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan;
 - d. Piutang Lain-lain PAD yang Sah;
 - e. Piutang Transfer Pemerintah Pusat;
 - f. Piutang Transfer Pemerintah Lainnya;
 - g. Piutang Transfer Pemerintah Daerah Lainnya; dan
 - h. Piutang Pendapatan Lainnya.
6. Piutang lainnya terdiri dari:
 - a. Bagian Lancar Tagihan Jangka Panjang;
 - b. Bagian Lancar Tagihan Pinjaman Jangka Panjang kepada Entitas Lainnya; dan
 - c. Uang Muka.
7. Klasifikasi piutang secara terinci diuraikan dalam Bagan Akun Standar (BAS).

PENGAKUAN

Piutang pendapatan diakui pada saat penyusunan laporan keuangan ketika timbul klaim/hak untuk menagih uang atau manfaat ekonomi lainnya kepada entitas, yaitu pada saat :

- a. Terdapat surat ketetapan/dokumen yang sah yang belum dilunasi;
- b. Terdapat surat penagihan dan telah dilaksanakan penagihan dan belum dilunasi; dan
- c. Belum dilunasi sampai dengan akhir periode pelaporan.

PENGUKURAN

1. Pengukuran piutang pendapatan yang berasal dari peraturan perundang-undangan, adalah sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- a. Disajikan senilai nilai yang belum dilunasi sampai dengan tanggal pelaporan dari setiap tagihan yang ditetapkan berdasarkan surat ketetapan kurang bayar yang diterbitkan; atau
 - b. Disajikan senilai 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
 - c. Disajikan senilai 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.
2. Piutang disajikan senilai nilai bersih yang dapat direalisasikan (*net realizable value*), yaitu selisih antara nilai nominal piutang dengan penyisihan piutang.
 3. Kualitas piutang dikelompokkan menjadi 4 (empat) dengan klasifikasi sebagai berikut:
 - a. Kualitas Piutang Lancar;
 - b. Kualitas Piutang Kurang Lancar;
 - c. Kualitas Piutang Diragukan;
 - d. Kualitas Piutang Macet.
 4. Penggolongan Kualitas Piutang Pajak dapat dipilah berdasarkan cara pemungut pajak yang terdiri dari:
 - a. Pajak Dibayar Sendiri Oleh Wajib Pajak (*self assessment*); dan
 - b. Pajak Ditetapkan Oleh Kepala Daerah (*official assessment*).
 5. Penggolongan Kualitas Piutang Pajak yang pemungutannya dibayar sendiri oleh Wajib Pajak (*self assessment*) dilakukan dengan ketentuan:
 - a. Kualitas lancar, dengan kriteria:
 - 1) Umur piutang kurang dari 1 tahun;
 - 2) Wajib Pajak menyetujui hasil pemeriksaan;
 - 3) Wajib Pajak kooperatif;
 - 4) Wajib Pajak likuid; dan/atau
 - 5) Wajib Pajak tidak mengajukan keberatan/banding.
 - b. Kualitas Kurang Lancar, dengan kriteria:
 - 1) Umur piutang 1 sampai dengan kurang dari tiga tahun;
 - 2) Wajib Pajak kurang kooperatif dalam pemeriksaan;
 - 3) Wajib Pajak menyetujui sebagian hasil pemeriksaan; dan/atau
 - 4) Wajib Pajak mengajukan keberatan/banding.
 - c. Kualitas Diragukan, dengan kriteria:



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- 1) Umur piutang 3 sampai dengan kurang dari 5 tahun;
 - 2) Wajib Pajak tidak kooperatif dalam pemeriksaan;
 - 3) Wajib Pajak tidak menyetujui seluruh hasil pemeriksaan; dan/atau
 - 4) Wajib Pajak mengalami kesulitan likuiditas.
- d. Kualitas Macet, dengan kriteria:
- 1) Umur piutang lima tahun keatas;
 - 2) Wajib Pajak tidak ditemukan;
 - 3) Wajib Pajak bangkrut/meninggal dunia; dan/atau
 - 4) Wajib Pajak mengalami musibah (*force majeure*).
6. Penggolongan kualitas piutang pajak yang pemungutannya ditetapkan oleh Kepala Daerah (*official assessment*) dilakukan dengan ketentuan:
- a. Kualitas Lancar, dengan kriteria:
- 1) Umur piutang kurang dari satu tahun;
 - 2) Wajib Pajak kooperatif;
 - 3) Wajib Pajak likuid;
 - 4) Wajib Pajak tidak mengajukan keberatan/banding.
- b. Kualitas Kurang Lancar, dengan kriteria:
- 1) Umur piutang satu sampai dengan kurang dari tiga tahun;
 - 2) Wajib Pajak kurang kooperatif; dan/atau
 - 3) Wajib Pajak mengajukan keberatan/banding.
- c. Kualitas Diragukan, dengan kriteria:
- 1) Umur piutang tiga sampai dengan kurang dari lima tahun;
 - 2) Wajib Pajak tidak kooperatif; dan/atau
 - 3) Wajib Pajak mengalami kesulitan likuiditas.
- d. Kualitas Macet, dengan kriteria:
- 1) Umur piutang lima tahun keatas;
 - 2) Wajib Pajak tidak ditemukan;
 - 3) Wajib Pajak bangkrut/meninggal dunia; dan/atau
 - 4) Wajib Pajak mengalami musibah (*force majeure*).
7. Penggolongan Kualitas Piutang Bukan Pajak khusus untuk objek Retribusi, dapat dipilah berdasarkan karakteristik sebagai berikut:
- a. Kualitas Lancar, jika umur piutang kurang dari satu tahun;



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- b. Kualitas Kurang Lancar, jika umur piutang satu tahun sampai kurang dari tiga tahun;
 - c. Kualitas Diragukan, jika umur piutang 3 sampai dengan kurang dari lima tahun; dan
 - d. Kualitas Macet, jika umur piutang lima tahun keatas.
8. Penggolongan kualitas Piutang Bukan Pajak selain yang disebutkan Retribusi, dilakukan dengan ketentuan:
- a. Kualitas Lancar, apabila belum dilakukan pelunasan sampai dengan tanggal jatuh tempo yang ditetapkan;
 - b. Kualitas Kurang Lancar, apabila dalam jangka waktu satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan;
 - c. Kualitas Diragukan, apabila dalam jangka waktu satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan; dan
 - d. Kualitas Macet, apabila dalam jangka waktu satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan.
9. Wajib pajak/retribusi dinyatakan bangkrut, tidak ditemukan dan meninggal dunia harus didukung oleh bukti sesuai dengan ketentuan yang berlaku.

PENYISIHAN PIUTANG TAK TERTAGIH

1. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih untuk Pajak, ditetapkan senilai:
 - a. Kualitas Lancar senilai 0%;
 - b. Kualitas Kurang Lancar senilai 10% (sepuluh persen) dari piutang kualitas kurang lancar setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada);
 - c. Kualitas Diragukan senilai 50% (lima puluh persen) dari piutang dengan kualitas diragukan setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada); dan
 - d. Kualitas Macet 100% (seratus persen) dari piutang dengan kualitas macet setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada).
2. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih untuk objek Retribusi, ditetapkan senilai:
 - a. Kualitas Lancar senilai 0 %;
 - b. Kualitas Kurang Lancar senilai 10% (sepuluh) dari piutang kualitas kurang lancar setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada);
 - c. Kualitas Diragukan senilai 50 % (lima puluh persen) dari piutang dengan kualitas diragukan setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada); dan
 - d. Kualitas Macet 100% (seratus persen) dari piutang dengan kualitas macet setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada).



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. Penyisihan Piutang Tidak Tertagih untuk objek Bukan Pajak selain Retribusi, ditetapkan senilai:
 - a. Nol persen (0%) dari Piutang dengan kualitas lancar;
 - b. Sepuluh persen (10%) dari Piutang dengan kualitas kurang lancar setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada);
 - c. Lima puluh (50%) dari Piutang dengan kualitas diragukan setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada); dan
 - d. Seratus persen (100%) dari Piutang dengan kualitas macet setelah dikurangi dengan nilai agunan atau nilai barang sitaan (jika ada).
4. Penyisihan dilakukan setiap bulan tetapi pada akhir tahun baru dibebankan.
5. 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.
6. Apabila kualitas piutang masih sama pada tanggal pelaporan, maka tidak perlu dilakukan jurnal penyesuaian cukup diungkapkan di dalam CaLK, namun bila kualitas piutang menurun, maka dilakukan penambahan terhadap nilai penyisihan piutang tidak tertagih senilai 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 senilai selisih antara angka yang seharusnya disajikan dalam neraca dengan saldo awal.

PENGUNGKAPAN

1. Piutang disajikan dan diungkapkan secara memadai. Informasi mengenai akun piutang diungkapkan secara cukup dalam Catatan Atas Laporan Keuangan. Informasi dimaksud dapat berupa:
 - a. Piutang disajikan sebagai bagian dari Aset Lancar.
 - b. Kebijakan akuntansi yang digunakan dalam penilaian, pengakuan dan pengukuran piutang;
 - b. Rincian jenis-jenis, saldo menurut umur untuk mengetahui tingkat kolektibilitasnya;
 - c. Penjelasan atas penyelesaian piutang; dan
 - d. Jaminan atau sita jaminan jika ada.
2. Tuntutan ganti rugi/tuntutan perbendaharaan juga harus diungkapkan piutang yang masih dalam proses penyelesaian, baik melalui cara damai maupun pengadilan.
3. 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



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

penghapusan piutang, dasar pertimbangan penghapusbukuan dan penjelasan lainnya yang dianggap perlu.

4. Terhadap kejadian adanya piutang yang telah dihapusbuku, ternyata di kemudian hari diterima pembayaran/pelunasannya maka penerimaan tersebut dicatat sebagai penerimaan kas pada periode yang bersangkutan dengan lawan perkiraan penerimaan pendapatan Pajak / Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) atau melalui akun Penerimaan Pembiayaan, tergantung dari jenis piutang.

16. KEBIJAKAN AKUNTANSI AKUNTANSI PERSEDIAAN

Tujuan

Mengatur perlakuan akuntansi persediaan yang dianggap perlu disajikan dalam laporan keuangan.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan ini diterapkan dalam akuntansi persediaan yang disusun dan disajikan dengan menggunakan akuntansi berbasis akrual.
2. Pernyataan kebijakan ini berlaku untuk entitas akuntansi/pelaporan Pemerintah Kota Dumai, yang memperoleh anggaran berdasarkan APBD, tidak termasuk perusahaan daerah.
3. Kebijakan ini mengatur perlakuan akuntansi piutang Pemerintah Kota Dumai yang meliputi definisi, pengakuan, pengukuran, penyajian dan pengungkapannya.

Definisi

1. **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.
2. Persediaan merupakan aset yang berwujud yang berupa:
 - a. Barang atau perlengkapan (*supplies*) yang digunakan dalam rangka kegiatan operasional Pemerintah Daerah;
 - b. Bahan atau perlengkapan (*supplies*) yang digunakan dalam proses produksi;
 - c. Barang dalam proses produksi yang dimaksudkan untuk dijual atau diserahkan kepada masyarakat;
 - d. Barang yang disimpan untuk dijual atau diserahkan kepada masyarakat dalam rangka kegiatan pemerintahan.
3. Persediaan mencakup barang atau perlengkapan yang dibeli dan disimpan untuk digunakan, misalnya barang habis pakai seperti alat tulis kantor, barang tak habis pakai seperti komponen peralatan dan pipa, dan barang bekas pakai seperti komponen bekas.
4. Untuk barang yang diproduksi sendiri, persediaan juga meliputi barang yang digunakan dalam proses produksi seperti bahan baku pembuatan alat-alat pertanian.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5. Barang hasil proses produksi yang belum selesai dicatat sebagai persediaan, contohnya alat-alat pertanian setengah jadi.
6. Persediaan meliputi:
 - a. Barang konsumsi;
 - b. Barang pakai habis;
 - c. Barang cetakan;
 - d. Perangko dan materai;
 - e. Obat-obatan dan bahan farmasi;
 - f. Amunisi;
 - g. Bahan untuk pemeliharaan;
 - h. Suku cadang;
 - i. Persediaan untuk tujuan strategis seperti cadangan energi (misalnya minyak) /berjaga-jaga seperti cadangan pangan (misalnya beras);
 - j. Pita cukai dan leges;
 - k. Bahan baku ;
 - l. Barang dalam proses/setengah jadi;
 - m. Tanah/bangunan/barang lainnya untuk dijual atau diserahkan kepada masyarakat;
 - n. Hewan dan tanaman, untuk dijual atau diserahkan kepada masyarakat antara lain berupa sapi, kuda, ikan, benih padi, dan bibit tanaman.

PENGAKUAN PERSEDIAAN

1. Persediaan diakui:
 - a. Pada saat potensi manfaat ekonomi masa depan diperoleh pemerintah daerah dan mempunyai nilai atau biaya yang dapat diukur dengan andal,
 - b. Pada saat diterima atau hak kepemilikannya dan/ atau kekuasaannya berpindah.
2. Potensi manfaat ekonomi masa depan diperoleh pemerintah daerah (memberikan sumbangan baik langsung maupun tidak langsung bagi kegiatan operasional pemerintah daerah berupa aliran pendapatan atau penghematan belanja bagi pemerintah daerah) dan mempunyai nilai atau biaya yang dapat diukur dengan andal (biaya tersebut didukung oleh bukti/dokumen yang dapat diverifikasi dan di dalamnya terdapat elemen harga barang persediaan sehingga biaya tersebut dapat diungkapkan secara jujur, dapat diverifikasi, dan bersifat netral).
3. Persediaan diakui sebagai:
 - a. Aset, untuk jenis persediaan yang sifatnya berkelanjutan/terus-menerus dan membutuhkan kontrol yang besar, seperti obat-obatan.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- b. Beban, untuk persediaan yang penggunaannya sulit diidentifikasi, seperti Alat Tulis Kantor (ATK) atau barang pakai habis.

PENGUKURAN PERSEDIAAN

1. Untuk melakukan pengukuran atas persediaan, maka pencatatan persediaan menjadi pertimbangan dalam melakukan pengukuran.

Pencatatan persediaan dilakukan secara periodik berdasarkan hasil inventarisasi fisik, meliputi persediaan yang nilai satuannya relatif rendah, perputarannya cepat, dan persediaan tersebut penggunaannya sulit diidentifikasi antara lain berupa barang konsumsi, Alat Tulis Kantor (ATK) atau barang pakai habis, barang cetakan, dan yang sejenis.

2. Metode periodik adalah metode pencatatan persediaan dimana nilai persediaan akan dicatat berdasarkan hasil inventarisasi fisik.
3. Dengan metode periodik ini, pencatatan hanya dilakukan pada saat terjadi penambahan, sehingga tidak meng-update jumlah persediaan. Jumlah persediaan akhir diketahui dengan melakukan stock opname pada akhir periode.
4. Pengukuran nilai persediaan dilakukan dengan menggunakan harga perolehan terakhir /harga pokok produksi terakhir/nilai wajar jika persediaan dicatat secara periodik berdasarkan hasil inventarisasi.
5. Untuk persediaan dicatat secara periodik berdasarkan hasil inventarisasi, persediaan disajikan senilai:
 - a. 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.
 - b. 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.
 - c. 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 length transaction*)
6. Harga pembelian terakhir adalah harga persediaan yang dijadikan dasar pengukuran nilai sesuai dengan barang persediaan yang dibeli terakhir kali.

PENYAJIAN DAN PENGUNGKAPAN PERSEDIAAN

1. Persediaan disajikan sebagai bagian dari Aset Lancar.
2. Pengungkapan untuk persediaan di dalam Laporan Keuangan, antara lain:



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- a. Persediaan dengan kondisi rusak atau usang tidak dilaporkan dalam neraca, tetapi diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan,
- b. Persediaan bahan baku dan perlengkapan yang dimiliki proyek swakelola untuk membangun aset tetap dibebankan ke akun konstruksi dalam pengerjaan apabila sampai dengan tanggal pelaporan konstruksi belum terselesaikan.

17. KEBIJAKAN AKUNTANSI AKUNTANSI INVESTASI

Tujuan

Tujuan kebijakan akuntansi investasi adalah untuk mengatur perlakuan akuntansi untuk investasi dan informasi lainnya yang dianggap perlu disajikan dalam laporan keuangan.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan akuntansi ini diterapkan dalam penyajian seluruh investasi baik investasi jangka pendek maupun investasi jangka panjang dalam laporan keuangan untuk tujuan umum yang disusun dan disajikan dengan basis akrual.
2. Kebijakan akuntansi ini mengatur perlakuan akuntansi investasi Pemerintah Kota Dumai baik investasi jangka pendek maupun investasi jangka panjang yang meliputi definisi, klasifikasi, pengakuan, pengukuran dan metode penilaian investasi, serta pengungkapannya pada laporan keuangan.

Definisi

1. Investasi adalah aset yang dimaksudkan untuk memperoleh manfaat ekonomi seperti bunga, dividen dan royalti, atau manfaat sosial, sehingga dapat meningkatkan kemampuan pemerintah daerah dalam rangka pelayanan kepada masyarakat
2. Investasi merupakan instrumen yang dapat digunakan oleh pemerintah daerah untuk memanfaatkan surplus anggaran untuk memperoleh pendapatan dalam jangka panjang dan memanfaatkan dana yang belum digunakan untuk investasi jangka pendek dalam rangka manajemen kas.

Klasifikasi

1. Investasi diklasifikasikan menjadi dua yaitu investasi jangka pendek dan investasi jangka panjang. Investasi jangka pendek merupakan kelompok aset lancar sedangkan investasi jangka panjang merupakan kelompok aset non lancar.
2. Investasi Jangka Pendek adalah investasi yang dapat segera dicairkan dan dimaksudkan untuk dimiliki selama 12 bulan atau kurang. Investasi jangka pendek memiliki karakteristik sebagai berikut:
 - a. Dapat segera diperjualbelikan/dicairkan dalam waktu 3 bulan sampai dengan 12 bulan.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- b. Ditujukan dalam rangka manajemen kas dimana pemerintah daerah dapat menjual/mencairkan investasi tersebut jika timbul kebutuhan kas.
- c. Investasi jangka pendek biasanya berisiko rendah.

Deposito berjangka waktu tiga sampai dua belas bulan dikategorikan sebagai investasi jangka pendek. Sedangkan deposito berjangka waktu kurang dari tiga bulan dikategorikan sebagai Kas dan Setara Kas.

3. Investasi jangka panjang adalah investasi yang dimaksudkan untuk dimiliki lebih dari 12 bulan. Investasi jangka panjang menurut sifat penanaman investasinya dibagi menjadi dua yaitu:
 - a. Investasi Jangka Panjang Non Permanen
Investasi jangka Panjang Non Permanen merupakan investasi jangka panjang yang dimaksudkan untuk dimiliki secara tidak berkelanjutan atau suatu waktu akan dijual atau ditarik kembali.
 - b. Investasi Jangka Panjang Permanen
Investasi Jangka Panjang Permanen merupakan investasi jangka panjang yang dimaksudkan untuk dimiliki secara berkelanjutan atau tanpa ada niat untuk diperjualbelikan atau ditarik kembali.
4. Klasifikasi investasi sesuai dengan Bagan Akun Standar.

PENGAKUAN

Suatu transaksi pengeluaran uang dan / atau aset, penerimaan hibah dalam bentuk investasi dan perubahan piutang menjadi investasi dapat diakui sebagai investasi apabila memenuhi kriteria sebagai berikut:

- a. Pemerintah daerah kemungkinan akan memperoleh manfaat ekonomi dan manfaat sosial atau jasa potensial di masa depan dengan tingkat kepastian cukup. Pemerintah daerah perlu mengkaji tingkat kepastian mengalirnya manfaat ekonomi dan manfaat sosial atau jasa potensial di masa depan berdasarkan bukti-bukti yang tersedia pada saat pengakuan yang pertama kali.
- b. Nilai perolehan atau nilai wajar investasi dapat diukur secara memadai/andal (*reliable*), biasanya didasarkan pada bukti transaksi yang menyatakan/mengidentifikasi biaya perolehannya. Jika transaksi tidak dapat diukur berdasarkan bukti perolehannya, penggunaan estimasi yang layak juga dapat dilakukan.

PENGUKURAN DAN PENILAIAN

- a. Secara umum untuk investasi yang memiliki pasar aktif yang dapat membentuk nilai pasarnya, maka nilai pasar dapat dipergunakan sebagai dasar penerapan nilai wajar. Dan untuk investasi yang tidak memiliki pasar aktif, maka dapat dipergunakan nilai nominal, nilai tercatat atau nilai wajar lainnya.
- b. Pengukuran investasi berdasarkan jenis investasinya, dapat diuraikan sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- a. Pengukuran investasi jangka pendek
 - 1) Investasi jangka pendek dalam bentuk surat berharga:
 - a) Apabila terdapat nilai biaya perolehannya, maka investasi jangka pendek diukur dan dicatat berdasarkan harga transaksi investasi ditambah komisi perantara jual beli, jasa bank, dan biaya lainnya yang timbul dalam rangka perolehan tersebut.
 - b) Apabila tidak terdapat nilai biaya perolehannya, maka investasi jangka pendek diukur dan dicatat berdasarkan nilai wajar investasi pada tanggal perolehannya yaitu senilai harga pasarnya. Dan jika tidak terdapat nilai wajar, maka investasi jangka pendek dicatat berdasarkan nilai wajar aset lain yang diserahkan untuk memperoleh investasi tersebut.
 - 2) Investasi jangka pendek dalam bentuk non saham diukur dan dicatat senilai nilai nominalnya.
- b. Pengukuran investasi jangka panjang:
 - 1) Investasi jangka panjang yang bersifat permanen dicatat senilai biaya perolehannya, meliputi harga transaksi investasi ditambah biaya lain yang timbul dalam rangka perolehan investasi berkenaan.
 - 2) Investasi jangka panjang nonpermanen:
 - a) Investasi jangka panjang nonpermanen dalam bentuk pembelian obligasi jangka panjang yang dimaksudkan tidak untuk dimiliki berkelanjutan, dicatat dan diukur senilai nilai perolehannya.
 - b) Investasi jangka panjang nonpermanen yang dimaksudkan untuk penyehatan/penyelamatan perekonomian misalnya dalam bentuk dana talangan untuk penyehatan perbankan dinilai senilai nilai bersih yang dapat direalisasikan.
 - c) Investasi jangka panjang nonpermanen dalam bentuk penanaman modal pada proyek-proyek pembangunan pemerintah daerah (seperti proyek Perkebunan Inti Rakyat/PIR) diukur dan dicatat senilai biaya pembangunan termasuk biaya yang dikeluarkan untuk perencanaan dan biaya lain yang dikeluarkan dalam rangka penyelesaian proyek sampai proyek tersebut diserahkan ke pihak ketiga.
 1. Dalam hal investasi jangka panjang diperoleh dengan pertukaran aset pemerintah daerah maka investasi diukur dan dicatat senilai harga perolehannya, atau nilai wajar investasi tersebut jika harga perolehannya tidak ada.
 2. Harga perolehan investasi dalam valuta asing yang dibayarkan dengan mata uang asing yang sama harus dinyatakan dalam rupiah dengan menggunakan nilai tukar (kurs tengah bank sentral) yang berlaku pada tanggal transaksi.
 3. Penilaian investasi pemerintah daerah dilakukan dengan tiga metode sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

a. Metode biaya

Dengan menggunakan metode biaya, investasi dinilai senilai biaya perolehan. Hasil dari investasi tersebut diakui senilai bagian hasil yang diterima dan tidak mempengaruhi besarnya investasi pada badan usaha/badan hukum yang terkait.

b. Metode ekuitas

Dengan menggunakan metode ekuitas, investasi pemerintah daerah dinilai senilai biaya perolehan investasi awal ditambah atau dikurangi bagian laba atau rugi senilai persentase kepemilikan pemerintah daerah setelah tanggal perolehan. Bagian laba yang diterima pemerintah daerah, tidak termasuk dividen yang diterima dalam bentuk saham, akan mengurangi nilai investasi pemerintah daerah.

Penyesuaian terhadap nilai investasi juga diperlukan untuk mengubah porsi kepemilikan investasi pemerintah daerah, misalnya adanya perubahan yang timbul akibat pengaruh valuta asing serta revaluasi aset tetap.

c. Metode nilai bersih yang dapat direalisasikan

Metode nilai bersih yang dapat direalisasikan digunakan terutama untuk kepemilikan yang akan dilepas/dijual dalam jangka waktu dekat.

Dengan metode nilai bersih yang dapat direalisasikan, investasi pemerintah daerah dinilai senilai harga perolehan investasi setelah dikurangi dengan penyisihan atas investasi yang tidak dapat diterima kembali.

Perhitungan atas nilai bersih investasi yang dapat direalisasikan dilakukan dengan mengelompokkan investasi pemerintah daerah yang belum diterima kembali sesuai dengan periode jatuh temponya (*aging schedule*).

Besarnya penyisihan atas investasi yang tidak dapat diterima kembali dihitung berdasarkan persentase penyisihan untuk masing-masing kelompok sebagai berikut:

No	Periode Jatuh Tempo Pengembalian Investasi	Persentase Penyisihan
1	Jatuh tempo pada periode 1 s.d 2 Tahun	25 %
2	Jatuh tempo pada periode di atas 2 s.d 3 Tahun	50 %
3	Jatuh tempok pada periode di atas 3 s.d 4 Tahun	75 %
4	Jatuh tempo pada periode di atas 4 Tahun	100 %

4. Penggunaan metode-metode tersebut di atas didasarkan pada kriteria sebagai berikut:

- Kepemilikan kurang dari 20% menggunakan metode biaya.
- Kepemilikan 20% sampai 50%, atau kepemilikan kurang dari 20% tetapi memiliki pengaruh yang signifikan menggunakan metode ekuitas.
- Kepemilikan lebih dari 50% menggunakan metode ekuitas.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- d. Kepemilikan atas investasi jangka panjang bersifat nonpermanen menggunakan metode nilai bersih yang direalisasikan.
5. Dalam kondisi tertentu, kriteria besarnya prosentase kepemilikan saham bukan merupakan faktor yang menentukan dalam pemilihan metode penilaian investasi, tetapi yang lebih menentukan adalah tingkat pengaruh (*the degree of influence*) atau pengendalian terhadap perusahaan *investee*. Ciri-ciri adanya pengaruh atau pengendalian pada perusahaan *investee*, antara lain:
 - a. Kemampuan mempengaruhi komposisi dewan komisaris;
 - b. Kemampuan untuk menunjuk atau menggantikan direksi;
 - c. Kemampuan untuk menetapkan dan mengganti dewan direksi perusahaan *investee*;
 - d. Kemampuan untuk mengendalikan mayoritas suara dalam rapat/pertemuan dewan direksi.

PENGUNGKAPAN

Pengungkapan investasi dalam Catatan atas Laporan Keuangan sekurang-kurangnya mengungkapkan hal-hal sebagai berikut:

- a. Kebijakan akuntansi untuk penentuan nilai investasi;
- b. Jenis-jenis investasi, baik investasi permanen dan nonpermanen;
- c. Perubahan harga pasar baik investasi jangka pendek maupun investasi jangka panjang;
- d. Penurunan nilai investasi yang signifikan dalam penyebab penurunan tersebut;
- e. Investasi yang dinilai dengan nilai wajar dan alasan penerapannya; dan
- f. Perubahan pos investasi.

18. KEBIJAKAN AKUNTANSI ASET TETAP

Tujuan

Mengatur perlakuan akuntansi untuk aset tetap meliputi pengakuan, penentuan nilai tercatat, serta penentuan dan perlakuan akuntansi atas penilaian kembali dan penurunan nilai tercatat aset tetap.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan akuntansi ini diterapkan dalam penyajian seluruh aset tetap dalam laporan keuangan untuk tujuan umum yang disusun dan disajikan dengan basis akrual. Kebijakan ini diterapkan untuk entitas akuntansi dan entitas pelaporan pemerintah daerah, tidak termasuk perusahaan daerah.
2. Kebijakan akuntansi ini mengatur perlakuan akuntansi aset tetap pemerintah daerah yang meliputi definisi, pengakuan, pengukuran, penilaian, penyajian dan pengungkapan aset tetap.
3. Aset tetap tidak diterapkan untuk:



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- a. Hutan dan sumber daya alam yang dapat diperbaharui (*regenerative natural resources*).
- b. Kuasa pertambangan, eksplorasi dan penggalian mineral, minyak, gas alam, dan sumber daya alam serupa yang tidak dapat diperbaharui (*non-regenerative natural resources*).

Hal ini berlaku untuk aset tetap yang digunakan untuk mengembangkan atau memelihara aktivitas atau aset yang tercakup dalam butir a dan b di atas dan dapat dipisahkan dari aktivitas dan aset tersebut.

Definisi

1. **Aset tetap** adalah aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan untuk digunakan dalam kegiatan pemerintah daerah atau dimanfaatkan oleh masyarakat umum.
2. **Biaya perolehan** adalah jumlah kas atau setara kas yang dibayarkan atau nilai wajar imbalan lain yang diberikan untuk memperoleh suatu aset pada saat perolehan atau konstruksi sampai dengan aset tersebut dalam kondisi dan tempat yang siap untuk dipergunakan.
3. **Masa manfaat** adalah:
 - a. Periode suatu aset diharapkan digunakan untuk aktivitas pemerintahan dan/atau pelayanan publik; atau
 - b. **Jumlah produksi** atau unit serupa yang diharapkan diperoleh dari aset untuk aktivitas pemerintahan dan/atau pemerintahan publik.
4. **Nilai sisa** adalah jumlah neto yang diharapkan dapat diperoleh pada akhir masa manfaat suatu aset setelah dikurangi taksiran biaya pelepasan.
5. **Nilai tercatat** adalah nilai buku aset tetap, yang dihitung dari biaya perolehan suatu aset tetap setelah dikurangi akumulasi penyusutan.
6. **Nilai wajar** adalah nilai tukar aset tetap atau penyelesaian kewajiban antara pihak yang memahami dan berkeinginan untuk melakukan transaksi wajar.
7. **Penyusutan** adalah alokasi yang sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (*Depreciable Assets*) selama masa manfaat aset tetap yang bersangkutan.
8. **Konstruksi dalam pengerjaan** adalah aset-aset tetap yang sedang dalam proses pembangunan.
9. **Kontrak konstruksi** adalah perikatan yang dilakukan secara khusus untuk konstruksi suatu aset atau suatu kombinasi yang berhubungan erat satu sama lain atau saling tergantung dalam hal rancangan, teknologi, dan fungsi atau tujuan atau penggunaan utama.
10. **Kontraktor** adalah suatu entitas yang mengadakan kontrak untuk membangun aset atau memberikan jasa konstruksi untuk kepentingan entitas lain sesuai dengan spesifikasi yang ditetapkan dalam kontrak konstruksi.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

11. **Uang muka kerja** adalah jumlah yang diterima oleh kontraktor sebelum pekerjaan dilakukan dalam rangka kontrak konstruksi.
12. **Klaim** adalah jumlah yang diminta kontraktor kepada pemberi kerja sebagai penggantian biaya-biaya yang tidak termasuk dalam nilai kontrak.
13. **Pemberi kerja** adalah entitas yang mengadakan kontrak konstruksi dengan pihak ketiga untuk membangun atau memberikan jasa konstruksi.
14. **Retensi** adalah jumlah termin (*progress billing*) yang belum dibayar hingga pemenuhan kondisi yang ditentukan dalam kontrak untuk pembayaran jumlah tersebut.
15. **Termin** (*progress billing*) adalah jumlah yang ditagih untuk pekerjaan yang dilakukan dalam suatu kontrak baik yang telah dibayar ataupun yang belum dibayar oleh pemberi kerja.

Klasifikasi

1. Aset tetap diklasifikasikan berdasarkan kesamaan dalam sifat atau fungsinya dalam aktivitas operasi entitas. Klasifikasi aset tetap adalah sebagai berikut :
 - a. Tanah;
 - b. Peralatan dan Mesin;
 - c. Gedung dan Bangunan;
 - d. Jalan, Irigasi , dan Jaringan;
 - e. Aset Tetap Lainnya; dan
 - f. Konstruksi dalam Pengerjaan.
2. Tanah yang dikelompokkan sebagai aset tetap ialah tanah yang diperoleh dengan maksud untuk dipakai dalam kegiatan operasional pemerintah dan dalam kondisi siap dipakai.
3. Gedung dan bangunan mencakup seluruh gedung dan bangunan yang diperoleh dengan maksud untuk dipakai dalam kegiatan operasional pemerintah dan dalam kondisi siap dipakai.
4. 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 (dua belas) bulan dan dalam kondisi siap pakai.
5. Jalan, irigasi, dan jaringan mencakup jalan, irigasi, dan jaringan yang dibangun oleh pemerintah serta dimiliki dan/atau dikuasai oleh pemerintah dan dalam kondisi siap dipakai.
6. 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 dan dalam kondisi siap dipakai.
7. Konstruksi dalam pengerjaan mencakup aset tetap yang sedang dalam proses pembangunan namun pada tanggal laporan keuangan belum selesai seluruhnya.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

8. Aset tetap yang tidak digunakan untuk keperluan operasional pemerintah tidak memenuhi definisi aset tetap dan harus disajikan di pos aset lainnya sesuai dengan nilai tercatatnya.

PENGAKUAN ASET TETAP

1. Pada umumnya aset tetap 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;
 - f. Nilai Rupiah pembelian barang material atau pengeluaran untuk pembelian barang tersebut memenuhi batasan minimal kapitalisasi aset tetap yang telah ditetapkan.

Namun demikian, dengan pertimbangan biaya dan manfaat serta kepraktisan, pengakuan aset tetap berupa konstruksi dilakukan pada saat realisasi belanja modal.

2. Saat pengakuan aset akan dapat diandalkan apabila terdapat bukti bahwa telah terjadi perpindahan hak kepemilikan dan/atau penguasaan secara hukum, misalnya sertifikat tanah dan bukti kepemilikan kendaraan bermotor. Apabila perolehan aset tetap belum didukung dengan bukti secara hukum dikarenakan masih adanya suatu proses administrasi yang diharuskan, seperti pembelian tanah yang masih harus diselesaikan proses jual beli (akta) dan sertifikat kepemilikannya di instansi berwenang, maka aset tetap tersebut harus diakui pada saat terdapat bukti bahwa penguasaan atas aset tetap tersebut telah berpindah, misalnya telah terjadi pembayaran dan penguasaan atas sertifikat tanah atas nama pemilik sebelumnya.

Batasan Jumlah Biaya Kapitalisasi (*Capitalization Threshold*) Perolehan Awal Aset Tetap.

1. Nilai Satuan Minimum Kapitalisasi Aset Tetap adalah pengeluaran pengadaan baru dan penambahan nilai aset tetap dari hasil pengembangan, reklasifikasi, renovasi, perbaikan atau restorasi.
2. Nilai Satuan Minimum Kapitalisasi Aset Tetap menentukan apakah perolehan suatu aset harus dikapitalisasi atau tidak.
3. Nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap berlaku hanya untuk Peralatan dan Mesin dan Gedung dan Bangunan atas perolehan aset tetap adalah nilai per unitnya sebagai berikut:
 - a. Peralatan dan mesin senilai Rp 1.000.000,00 ke atas; dan



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- b. Gedung dan Bangunan senilai Rp. 10.000.000,00 ke atas.

PENGUKURAN ASET TETAP

1. 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.
2. Untuk tujuan pernyataan ini, penggunaan nilai wajar pada saat perolehan untuk kondisi Poin 1 bukan merupakan suatu proses penilaian kembali (revaluasi) dan tetap konsisten dengan biaya perolehan. Penilaian kembali yang dimaksud hanya diterapkan pada penilaian untuk periode pelaporan selanjutnya, bukan pada saat perolehan awal.
3. Pengukuran dapat dipertimbangkan andal bila terdapat transaksi pertukaran dengan bukti pembelian aset tetap yang mengidentifikasi biayanya. Dalam keadaan suatu aset yang dikonstruksi/dibangun sendiri, suatu pengukuran yang dapat diandalkan atas biaya dapat diperoleh dari transaksi pihak eksternal dengan entitas tersebut untuk perolehan bahan baku, tenaga kerja dan biaya lain yang digunakan dalam proses konstruksi.
4. Biaya perolehan aset tetap 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.
5. Untuk keperluan penyusunan neraca awal suatu entitas, biaya perolehan aset tetap yang digunakan adalah nilai wajar pada saat neraca awal tersebut disusun. Untuk periode selanjutnya setelah tanggal neraca awal, atas perolehan aset tetap baru, suatu entitas menggunakan biaya perolehan atau harga wajar bila biaya perolehan tidak ada.

Komponen Biaya

1. Biaya perolehan suatu aset tetap terdiri dari harga belinya atau konstruksinya, termasuk bea impor dan setiap biaya yang dapat diatribusikan secara langsung dalam membawa aset tersebut ke kondisi yang membuat aset tersebut dapat bekerja untuk penggunaan yang dimaksudkan.
2. Contoh biaya yang dapat diatribusikan secara langsung adalah:
 - a. biaya perencanaan;
 - b. biaya lelang;
 - c. biaya persiapan tempat;
 - d. biaya pengiriman awal (*initial delivery*) dan biaya simpan dan bongkar muat (*handling cost*);
 - e. biaya pemasangan (*instalation cost*);
 - f. biaya profesional seperti arsitek dan insinyur; dan



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- g. biaya konstruksi.
3. Tanah diakui pertama kali senilai biaya perolehannya. Biaya perolehan mencakup harga pembelian atau biaya pembebasan tanah, biaya yang dikeluarkan dalam rangka memperoleh hak, biaya pematangan, pengukuran, penimbunan, dan biaya lainnya yang dikeluarkan sampai tanah tersebut siap pakai. Nilai tanah juga meliputi nilai bangunan tua yang terletak pada tanah yang dibeli tersebut jika bangunan tua tersebut dimaksudkan untuk dimusnahkan.
 4. 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.
 5. Biaya perolehan gedung dan bangunan menggambarkan 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.
 6. Biaya perolehan jalan, jaringan, dan instalasi menggambarkan seluruh biaya yang dikeluarkan untuk memperoleh jalan, jaringan, dan instalasi sampai siap pakai. Biaya ini meliputi biaya perolehan atau biaya konstruksi dan biaya-biaya lain yang dikeluarkan sampai jalan, jaringan, dan instalasi tersebut siap pakai.
 7. Biaya perolehan aset tetap lainnya menggambarkan seluruh biaya yang dikeluarkan untuk memperoleh aset tersebut sampai siap pakai.
 8. Biaya administrasi dan umum lainnya bukan merupakan suatu komponen biaya aset tetap sepanjang biaya tersebut tidak dapat diatribusikan secara langsung pada biaya perolehan aset tetap atau membawa aset ke kondisi kerjanya. Namun kalau biaya administrasi dan umum tersebut dapat diatribusikan pada perolehannya maka merupakan bagian dari perolehan aset tetap.
 9. Atribusi biaya umum dan administrasi yang terkait langsung pengadaan aset tetap konstruksi maupun non konstruksi yang sejenis dalam hal pengadaan lebih dari satu aset dilakukan secara proporsional dengan nilai aset.
 10. Biaya perolehan suatu aset yang dibangun dengan cara swakelola ditentukan menggunakan prinsip yang sama seperti aset yang dibeli.
 11. Setiap potongan dagang dan rabat dikurangkan dari harga pembelian.

Penilaian Awal Aset Tetap

Barang berwujud yang memenuhi kualifikasi untuk diakui sebagai suatu aset dan dikelompokkan sebagai aset tetap, pada awalnya harus diukur berdasarkan biaya perolehan.

Perolehan Secara Gabungan

Biaya perolehan dari masing-masing aset tetap yang diperoleh secara gabungan ditentukan dengan mengalokasikan harga gabungan tersebut berdasarkan



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

perbandingan nilai wajar masing-masing aset yang bersangkutan.

Aset Tetap Digunakan Bersama

1. Aset yang digunakan bersama oleh beberapa entitas akuntansi, pengakuan aset tetap bersangkutan dilakukan/dicatat oleh entitas akuntansi yang melakukan pengelolaan (perawatan dan pemeliharaan) terhadap aset tetap tersebut yang ditetapkan dengan surat keputusan penggunaan oleh Walikota selaku Pemegang kekuasaan Pengelola Barang Milik Daerah.
2. Aset tetap yang digunakan bersama, pengelolaan (perawatan dan pemeliharaan) hanya oleh Entitas Akuntansi dan tidak bergantian.

Aset Perjanjian Kerjasama Fasos Fasum

1. Pengakuan aset tetap akibat dari perjanjian kerja sama dengan pihak ketiga berupa Fasilitas Sosial dan Fasilitas Umum (Fasos/Fasum), pengakuan aset tetap dilakukan setelah adanya Berita Acara Serah Terima (BAST) atau diakui pada saat penguasaannya berpindah.
2. Aset tetap yang diperoleh dari penyerahan fasos fasum dinilai berdasarkan nilai nominal yang tercantum Berita Acara Serah Terima (BAST). Apabila tidak tercantum nilai nominal dalam BAST, maka fasos fasum dinilai berdasarkan nilai wajar pada saat aset tetap fasos fasum diperoleh.

Pertukaran Aset (*Exchange of Assets*)

1. Suatu aset tetap dapat diperoleh melalui pertukaran atau pertukaran sebagian aset tetap yang **tidak serupa** atau aset lainnya. Biaya dari pos semacam itu diukur berdasarkan nilai wajar aset yang diperoleh, yaitu nilai ekuivalen atas nilai tercatat aset yang dilepas setelah disesuaikan dengan jumlah setiap kas atau setara kas yang ditransfer/diserahkan.
2. Suatu aset tetap dapat diperoleh melalui pertukaran atas suatu aset yang serupa yang memiliki manfaat yang serupa dan memiliki nilai wajar yang serupa. Suatu aset tetap juga dapat dilepas dalam pertukaran dengan kepemilikan aset yang serupa. Dalam keadaan tersebut tidak ada keuntungan dan kerugian yang diakui dalam transaksi ini. Biaya aset yang baru diperoleh dicatat senilai nilai tercatat (*carrying amount*) atas aset yang dilepas.
3. Nilai wajar atas aset yang diterima tersebut dapat memberikan bukti adanya suatu pengurangan (*impairment*) nilai atas aset yang dilepas. Dalam kondisi seperti ini, aset yang dilepas harus diturun-nilai-bukukan (*written down*) dan nilai setelah diturun-nilai-bukukan (*written down*) tersebut merupakan nilai aset yang diterima. Contoh dari pertukaran atas aset yang serupa termasuk pertukaran bangunan, mesin, peralatan khusus, dan kapal terbang. Apabila terdapat aset lainnya dalam pertukaran, misalnya kas, maka hal ini mengindikasikan bahwa pos yang dipertukarkan tidak mempunyai nilai yang sama.

Aset Donasi

1. Aset tetap yang diperoleh dari sumbangan (donasi) harus dicatat senilai nilai wajar pada saat perolehan.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. Sumbangan aset tetap didefinisikan sebagai transfer tanpa persyaratan suatu aset tetap ke suatu entitas, misalnya perusahaan nonpemerintah memberikan bangunan yang dimilikinya untuk digunakan oleh satu unit pemerintah daerah. Tanpa persyaratan apapun. Penyerahan aset tetap tersebut akan sangat andal bila didukung dengan bukti perpindahan kepemilikannya secara hukum, seperti adanya akta hibah.
3. Tidak termasuk aset donasi, apabila penyerahan aset tetap tersebut dihubungkan dengan kewajiban entitas lain kepada pemerintah daerah. Sebagai contoh, satu perusahaan swasta membangun aset tetap untuk pemerintah daerah dengan persyaratan kewajibannya kepada pemerintah daerah telah dianggap selesai. Perolehan aset tetap tersebut harus diperlakukan seperti perolehan aset tetap dengan pertukaran.
4. Apabila perolehan aset tetap memenuhi kriteria perolehan aset donasi, maka perolehan tersebut diakui sebagai pendapatan operasional.

Pengeluaran Setelah Perolehan (*Subsequent Expenditures*)

1. Pengeluaran setelah perolehan awal suatu aset tetap yang memperpanjang masa manfaat atau yang kemungkinan besar memberi manfaat ekonomi dimasa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas/volume, peningkatan efisiensi, peningkatan mutu produksi, penambahan fungsi, atau peningkatan standar kinerja yang nilainya senilai nilai satuan minimum kapitalisasi aset tetap atau lebih, harus ditambahkan pada nilai tercatat (dikapitalisasi) aset yang bersangkutan.
2. Tidak termasuk dalam pengertian memperpanjang masa manfaat atau memberi manfaat ekonomi dimasa datang dalam bentuk peningkatan kapasitas/volume, peningkatan efisiensi, peningkatan mutu produksi, atau peningkatan standar kinerja adalah pemeliharaan/perbaikan/penambahan yang merupakan pemeliharaan rutin/berkala/terjadwal atau yang dimaksudkan hanya untuk mempertahankan aset tetap tersebut agar berfungsi baik/normal, atau hanya untuk sekedar memperindah atau mempercantik suatu aset tetap.

Pengukuran Berikutnya (*Subsequent Measurement*) Terhadap Pengakuan Awal

Aset tetap disajikan berdasarkan biaya perolehan aset tetap tersebut dikurangi akumulasi penyusutan. Apabila terjadi kondisi yang memungkinkan penilaian kembali, maka aset tetap akan disajikan dengan penyesuaian pada masing-masing akun aset tetap.

Penyusutan

1. Metode penyusutan yang dipergunakan adalah Metode Garis Lurus (*straight line method*).
2. Nilai penyusutan untuk masing-masing periode diakui sebagai beban penyusutan dan dicatat pada Akumulasi Penyusutan Aset Tetap sebagai pengurang nilai aset tetap.
3. Masa manfaat untuk menghitung tarif penyusutan untuk masing-masing aset



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

tetap, terlampir pada bagian akhir kebijakan akuntansi ini.

4. Aset tetap berikut tidak disusutkan, yaitu Tanah, konstruksi dalam pengerjaan, buku-buku perpustakaan, hewan ternak, dan tanaman.
5. Aset Tetap yang direklasifikasikan sebagai Aset Lainnya dalam neraca berupa Aset Kemitraan Dengan Pihak Ketiga dan Aset Idle disusutkan sebagaimana layaknya Aset Tetap.
6. Penyusutan tidak dilakukan terhadap Aset Tetap yang direklasifikasikan sebagai Aset Lainnya berupa:
 - a. Aset Tetap yang dinyatakan hilang berdasarkan dokumensumber yang sah dan telah diusulkan kepada Pengelola Barang untuk dilakukan penghapusannya; dan
 - b. Aset Tetap dalam kondisi rusak berat dan/atau usangyangtelah diusulkan kepada Pengelola Barang untuk dilakukan penghapusan.

Penilaian Kembali Aset Tetap (*Revaluation*)

1. Penilaian kembali atau revaluasi aset tetap tidak diperkenankan karena kebijakan akuntansi pemerintah daerah menganut penilaian aset berdasarkan biaya perolehan atau harga pertukaran. Penyimpangan dari ketentuan ini mungkin dilakukan berdasarkan ketentuan pemerintah yang berlaku secara nasional.
2. Dalam hal ini laporan keuangan harus menjelaskan mengenai penyimpangan dari konsep biaya perolehan didalam penyajian aset tetap serta pengaruh penyimpangan tersebut terhadap gambaran keuangan suatu entitas. Selisih antara nilai revaluasi dengan nilai tercatat aset tetap dibukukan dalam ekuitas dana.

Penghentian dan Pelepasan Aset Tetap

Suatu aset tetap dan akumulasi penyusutannya dieliminasi dari neraca dan diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan ketika dilepaskan atau bila aset secara permanen dihentikan penggunaannya dan dianggap tidak memiliki manfaat ekonomi/sosial signifikan dimasa yang akan datang setelah ada Keputusan dari Kepala Daerah dan/atau dengan persetujuan DPRD.

Pengungkapan Aset Tetap

1. Laporan keuangan harus mengungkapkan untuk masing-masing jenis aset tetap sebagai berikut:
 - a. Dasar penilaian yang digunakan untuk menentukan nilai tercatat (*carrying amount*);
 - b. Rekonsiliasi jumlah tercatat pada awal dan akhir periode yang menunjukkan:
 - 1) Penambahan;
 - 2) Pelepasan;
 - 3) Akumulasi penyusutan dan perubahan nilai, jika ada; dan



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- 4) Mutasi aset tetap lainnya.
- c. Informasi penyusutan, meliputi:
 - 1) Nilai penyusutan;
 - 2) Metode penyusutan yang digunakan;
 - 3) Masa manfaat atau tarif penyusutan yang digunakan; dan
 - 4) Nilai tercatat bruto dan akumulasi penyusutan pada awal dan akhir periode.
2. 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; dan
 - d. Jumlah komitmen untuk akuisisi aset tetap.
3. Jika aset tetap dicatat pada jumlah yang dinilai kembali, hal-hal berikut harus diungkapkan:
 - a. Dasar peraturan untuk menilai kembali aset tetap;
 - b. Tanggal efektif penilaian kembali;
 - c. Jika ada, nama penilai independen;
 - d. Hakikat setiap petunjuk yang digunakan untuk menentukan biaya pengganti; dan
 - e. Nilai tercatat setiap jenis aset tetap.
4. Aset bersejarah tidak disajikan dalam neraca, namun diungkapkan secara rinci dalam Catatan atas Laporan Keuangan antara lain nama, jenis, kondisi dan lokasi aset dimaksud.

Akuntansi Konstruksi Dalam Pengerjaan

1. Konstruksi dalam pengerjaan mencakup aset tetap yang sedang dalam proses pembangunan, yang pada tanggal neraca belum selesai dibangun seluruhnya. Konstruksi dalam pengerjaan mencakup peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan, dan aset tetap lainnya yang proses perolehannya dan/atau pembangunannya membutuhkan suatu periode waktu tertentu dan belum selesai. Perolehan melalui kontrak konstruksi pada umumnya memerlukan suatu periode waktu tertentu. Periode waktu perolehan tersebut bisa lebih dari satu periode akuntansi.
2. Perolehan aset dapat dilakukan dengan membangun sendiri (swakelola) atau melalui pihak ketiga dengan kontrak konstruksi.

Kontrak Konstruksi

1. Kontrak konstruksi dapat berkaitan dengan perolehan sejumlah aset yang



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

berhubungan erat atau saling tergantung satu sama lain dalam hal rancangan, teknologi, fungsi atau tujuan, dan penggunaan utama.

2. Kontrak konstruksi dapat meliputi:
 - a. Kontrak untuk perolehan jasa yang berhubungan langsung dengan perencanaan konstruksi aset, seperti jasa arsitektur;
 - b. Kontrak untuk perolehan atau konstruksi aset;
 - c. Kontrak untuk perolehan jasa yang berhubungan langsung pengawasan konstruksi aset yang meliputi manajemen konstruksi dan *value engineering*;
 - d. Kontrak untuk membongkar atau merestorasi aset dan restorasi lingkungan.

Penyatuan dan Segmentasi Kontrak Konstruksi

1. Ketentuan-ketentuan dalam kebijakan ini diterapkan secara terpisah untuk setiap kontrak konstruksi. Namun, dalam keadaan tertentu, adalah perlu untuk menerapkan kebijakan ini pada suatu komponen kontrak konstruksi tunggal yang dapat diidentifikasi secara terpisah atau suatu kelompok kontrak konstruksi secara bersama agar mencerminkan hakikat suatu kontrak konstruksi atau kelompok kontrak konstruksi.
2. Jika suatu kontrak konstruksi mencakup sejumlah aset, konstruksi dari setiap aset diperlakukan sebagai suatu kontrak konstruksi yang terpisah apabila semua syarat dibawah ini terpenuhi:
 - a. Proposal terpisah telah diajukan untuk setiap aset;
 - b. Setiap aset telah dinegosiasikan secara terpisah dan kontraktor serta pemberi kerja dapat menerima atau menolak bagian kontrak yang berhubungan dengan masing-masing aset tersebut;
 - c. Biaya masing-masing aset dapat diidentifikasi.
3. Suatu kontrak dapat berisi klausul yang memungkinkan konstruksi aset tambahan atas permintaan pemberi kerja atau dapat diubah sehingga konstruksi aset tambahan dapat dimasukkan kedalam kontrak tersebut. Konstruksi tambahan diperlakukan sebagai suatu kontrak konstruksi terpisah jika:
 - a. Aset tambahan tersebut berbeda secara signifikan dalam rancangan, teknologi, atau fungsi dengan aset yang tercakup dalam kontrak semula; atau
 - b. Harga aset tambahan tersebut ditetapkan tanpa memperhatikan harga kontrak semula.

Pengakuan Konstruksi Dalam Pengerjaan

1. Suatu benda berwujud harus diakui sebagai Konstruksi dalam Pengerjaan pada saat penyusunan laporan keuangan jika:
 - a. Besar kemungkinan bahwa manfaat ekonomi masa yang akan datang berkaitan dengan aset tersebut akan diperoleh; dan
 - b. Biaya perolehan tersebut dapat diukur secara andal; dan



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- c. Aset tersebut masih dalam proses pengerjaan.
2. Konstruksi Dalam Pengerjaan biasanya merupakan aset yang dimaksudkan digunakan untuk operasional pemerintah daerah atau dimanfaatkan oleh masyarakat dalam jangka panjang dan oleh karenanya diklasifikasikan dalam aset tetap.
3. Konstruksi Dalam Pengerjaan ini apabila telah selesai dibangun dan sudah diserahkan akan direklasifikasi menjadi aset tetap sesuai dengan kelompok asetnya

Pengukuran Konstruksi Dalam Pengerjaan

1. Konstruksi Dalam Pengerjaan dicatat dengan biaya perolehan.
2. Nilai konstruksi yang dikerjakan secara swakelola antara lain:
 - a. Biaya yang berhubungan langsung dengan kegiatan konstruksi;
 - b. Biaya yang dapat diatribusikan pada kegiatan pada umumnya dan dapat dialokasikan ke konstruksi tersebut; dan
 - c. Biaya lain yang secara khusus dibayarkan sehubungan konstruksi yang bersangkutan.
1. Biaya-biaya yang berhubungan langsung dengan kegiatan konstruksi antara lain meliputi:
 - a. Biaya pekerja lapangan termasuk penyelia;
 - b. Biaya bahan yang digunakan dalam konstruksi;
 - c. Biaya pemindahan sarana, peralatan, bahan-bahan dari dan ke tempat lokasi pekerjaan;
 - d. Biaya penyewaan sarana dan prasarana; dan
 - e. Biaya rancangan dan bantuan teknis yang secara langsung berhubungan dengan konstruksi, seperti biaya konsultan perencanaan.
2. Biaya-biaya yang dapat diatribusikan ke kegiatan konstruksi pada umumnya dan dapat dialokasikan ke konstruksi tertentu, meliputi:
 - a. Asuransi;
 - b. Biaya rancangan dan bantuan teknis yang secara tidak langsung berhubungan dengan konstruksi tertentu; dan
 - c. Biaya-biaya lain yang dapat diidentifikasi untuk kegiatan konstruksi yang bersangkutan seperti biaya inspeksi.
3. Nilai konstruksi yang dikerjakan oleh kontraktor melalui kontrak konstruksi meliputi:
 - a. Termin yang telah dibayarkan kepada kontraktor sehubungan dengan tingkat penyelesaian pekerjaan;
 - b. Kewajiban yang masih harus dibayar kepada kontraktor berhubung dengan



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

pekerjaan yang telah diterima tetapi belum dibayar pada tanggal pelaporan;
dan

- c. Pembayaran klaim kepada kontraktor atau pihak ketiga sehubungan dengan pelaksanaan kontrak konstruksi.
4. 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.

Pengungkapan Konstruksi Dalam Pengerjaan

Suatu entitas harus mengungkapkan informasi mengenai Konstruksi Dalam Pengerjaan pada akhir periode akuntansi:

- a. Rincian kontrak konstruksi dalam pengerjaan berikut tingkat penyelesaian dan jangka waktu penyelesaiannya;
- b. Nilai kontrak konstruksi dan sumber pembiayaannya;
- c. Jumlah biaya yang telah dikeluarkan;
- d. Uang muka kerja yang diberikan; dan
- e. Retensi.

19. KEBIJAKAN AKUNTANSI DANA CADANGAN

Tujuan

Kebijakan akuntansi dana cadangan mengatur perlakuan akuntansi atas dana cadangan yang meliputi pengakuan, pengukuran, penyajian dan pengungkapannya dalam penyusunan Laporan Keuangan pemerintah daerah.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan ini diterapkan dalam akuntansi Dana Cadangan yang disusun dan disajikan dengan menggunakan akuntansi berbasis akrual.
2. Pernyataan kebijakan ini berlaku untuk entitas akuntansi/pelaporan pemerintah Kota Dumai, yang memperoleh anggaran berdasarkan APBD, tidak termasuk perusahaan daerah.

PENGAKUAN

1. Pembentukan dan peruntukan suatu Dana Cadangan harus didasarkan pada peraturan daerah tentang pembentukan Dana Cadangan tersebut, sehingga dana cadangan tidak dapat digunakan untuk peruntukan yang lain.
2. Dana Cadangan diakui pada saat terbit SP2D-LS Pembentukan Dana Cadangan.
3. Pencairan Dana Cadangan mengurangi Dana Cadangan yang bersangkutan.
4. Pencairan Dana Cadangan diakui pada saat terbit dokumen pindah-bukuan atau yang sejenis nyaatas Dana Cadangan, yang dikeluarkan oleh Bendahara Umum Daerah (BUD) atau Kuasa BUD atas persetujuan PPKD.
5. Hasil-hasil yang diperoleh dari pengelolaan Dana Cadangan di pemerintah daerah



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

merupakan penambah Dana Cadangan.

PENGUKURAN

1. Dana Cadangan diukur sesuai dengan nilai nominal dari Kas yang diklasifikasikan ke Dana Cadangan.
2. Hasil-hasil yang diperoleh dari pengelolaan Dana Cadangan diukur senilai nominal yang diterima.

PENYAJIAN DAN PENGUNGKAPAN

1. Dana Cadangan disajikan dalam Neraca pada kelompok Aset Non lancar.
2. Dana Cadangan disajikan dengan nilai Rupiah.
3. Dalam hal Dana Cadangan dibentuk untuk lebih dari satu peruntukan maka Dana Cadangan dirinci menurut tujuan pembentukannya.
4. Pengungkapan Dana Cadangan dalam CaLK, sekurang-kurangnya meliputi hal-hal sebagai berikut:
 - a. Peraturan daerah pembentukan Dana Cadangan;
 - b. Tujuan pembentukan Dana Cadangan;
 - c. Program dan kegiatan yang akan dibiayai dari Dana Cadangan;
 - d. Besaran dan rincian tahunan Dana Cadangan yang harus dianggarkan dan ditransfer ke rekening Dana Cadangan;
 - e. Sumber Dana Cadangan; dan
 - f. Tahun anggaran pelaksanaan dan pencairan Dana Cadangan.
5. Hasil pengelolaan Dana Cadangan dicatat dalam Lain-lain PAD yang Sah sebagai Pendapatan LO.
6. Pencairan dana cadangan disajikan dalam LRA sebagai penerimaan pembiayaan. Pembentukan dana cadangan disajikan dalam LRA sebagai Pengeluaran pembiayaan.
7. Pencairan dana cadangan disajikan di Laporan Arus Kas dalam kelompok arus masuk kas dari aktivitas investasi.
8. Pembentukan dana cadangan disajikan di Laporan Arus Kas dalam kelompok arus kas keluar dari aktivitas investasi.

20. KEBIJAKAN AKUNTANSI ASET LAINNYA

Tujuan

Tujuan kebijakan ini adalah mengatur perlakuan akuntansi atas aset lainnya yang mencakup pengakuan, pengukuran dan penilaian, serta pengungkapannya dalam laporan keuangan pemerintah daerah.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan ini diterapkan pada akuntansi aset lainnya dalam rangka penyusunan



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

laporan neraca.

2. Pernyataan kebijakan ini berlaku untuk entitas akuntansi/pelaporan yang memperoleh anggaran berdasarkan APBD, tidak termasuk perusahaan daerah.

Definisi

1. Aset Lainnya merupakan aset pemerintah daerah yang tidak dapat diklasifikasikan sebagai aset lancar, investasi jangka panjang, aset tetap dan dana cadangan.
2. Termasuk di dalam Aset Lainnya adalah :
 - a. Tagihan Piutang Penjualan Angsuran;
 - b. Tagihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah;
 - c. Kemitraan dengan Pihak Ketiga;
 - d. Aset Tidak Berwujud;
 - e. Aset Lain-lain.

PENGAKUAN

1. Secara umum aset lainnya dapat diakui pada saat:
 - a. Potensi manfaat ekonomi masa depan diperoleh oleh pemerintah daerah dan mempunyai nilai atau biaya yang dapat diukur dengan andal.
 - b. Diterima atau kepemilikannya dan / atau penguasaannya berpindah.
2. Aset lainnya yang diperoleh melalui pengeluaran kas maupun tanpa pengeluaran kas dapat diakui pada saat terjadinya transaksi berdasarkan dokumen perolehan yang sah sesuai dengan ketentuan yang berlaku.
3. Aset lainnya yang berkurang melalui penerimaan kas maupun tanpa penerimaan kas, diakui pada saat terjadinya transaksi berdasarkan dokumen yang sah sesuai dengan ketentuan yang berlaku.

PENGUKURAN DAN PENILAIAN

1. Tagihan penjualan angsuran dinilai senilai nilai nominal dari kontrak/berita acara penjualan aset yang bersangkutan setelah dikurangi dengan angsuran yang telah dibayarkan oleh pegawai ke kas umum daerah atau berdasarkan daftar saldo tagihan penjualan angsuran.
2. Tuntutan Perbendaharaan dinilai senilai nilai nominal dalam Surat Keputusan Pembebanan setelah dikurangi dengan setoran yang telah dilakukan oleh bendahara yang bersangkutan ke kas umum daerah.
3. Tuntutan Ganti Rugi dinilai senilai nilai nominal dalam Surat Keterangan Tanggungjawab Mutlak (SKTM) setelah dikurangi dengan setoran yang telah dilakukan oleh pegawai yang bersangkutan ke kas umum daerah.
4. Bangun, Kelola, Serah (BKS) dicatat senilai nilai aset yang diserahkan oleh pemerintah kepada pihak ketiga/investor untuk membangun aset BKS tersebut.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Aset yang berada dalam BKS ini disajikan terpisah dari Aset Tetap.

5. Penyerahan/pengembalian aset BKS oleh pihak ketiga/investor kepada pemerintah daerah pada akhir masa perjanjian sebagai berikut:
 - a. Untuk aset yang berasal dari pemerintah daerah dinilai senilai nilai tercatat yang diserahkan pada saat aset tersebut dikerjasamakan dan disajikan kembali sebagai aset tetap.
 - b. Untuk aset yang dibangun oleh pihak ketiga dinilai senilai harga wajar pada saat perolehan/penyerahan.
6. Bangun, Serah, Kelola (BSK) dicatat senilai nilai perolehan aset tetap yang dibangun yaitu senilai nilai aset tetap yang diserahkan pemerintah daerah ditambah dengan nilai perolehan aset yang dikeluarkan oleh pihak ketiga/investor untuk membangun aset tersebut
7. Aset Tak Berwujud diukur dengan harga perolehan, yaitu harga yang harus dibayar entitas untuk memperoleh suatu Aset Tak Berwujud hingga siap untuk digunakan dan Aset Tak Berwujud tersebut mempunyai manfaat ekonomi yang diharapkan dimasa datang atau jasa potensial yang melekat pada aset tersebut akan mengalir masuk kedalam entitas tersebut.
8. Aset Tidak Berwujud disajikan di neraca berdasarkan nilai bruto setelah dikurang amortisasi.

Amortisasi

1. Amortisasi adalah penyusutan terhadap aset tidak berwujud yang dialokasikan secara sistematis dan rasional selama masa manfaatnya kecuali atas aset tak berwujud yang memiliki masa manfaat tak terbatas.
2. Perhitungan amortisasi dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus
3. Amortisasi aset tidak berwujud diungkapkan dalam neraca dalam akun "Akumulasi Amortisasi" yang akan mengurnagi nilai buku dari aset tidak berwujud tersebut. Selain itu amortisasi juga akan diungkapkan dalam Laporan Operasional sebagai "Beban Amortisasi"

PENGUNGKAPAN

Pengungkapan aset lainnya dalam catatan atas laporan keuangan, sekurang-kurangnya mencakup hal-hal sebagai berikut:

- a. Rincian aset lainnya;
- b. Kebijakan amortisasi atas Aset Tidak Berwujud;
- c. Kebijakan pelaksanaan kemitraan dengan pihak ketiga (*Sewa, Build Operate Transfer/BOT dan Build Transfer Operate/BTO*);
- d. Informasi lainnya yang penting.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

21. KEBIJAKAN AKUNTANSI KEWAJIBAN

Tujuan

Tujuan Pernyataan Standar ini adalah mengatur perlakuan akuntansi kewajiban meliputi saat pengakuan, penentuan nilai tercatat dan biaya pinjaman yang dibebankan terhadap kewajiban tersebut.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan akuntansi ini diterapkan untuk seluruh entitas pemerintah daerah yang menyajikan laporan keuangan untuk tujuan umum dan mengatur tentang perlakuan akuntansinya, termasuk pengakuan, pengukuran, penyajian, dan pengungkapan yang diperlukan.
2. Kebijakan akuntansi ini mengatur:
 - a. Akuntansi Kewajiban Pemerintah termasuk kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang yang ditimbulkan dari Utang Dalam Negeri dan Utang Luar Negeri.
 - b. Perlakuan akuntansi untuk biaya yang timbul dari utang pemerintah.

Definisi

1. **Kewajiban** adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi pemerintah daerah.
2. **Kewajiban** muncul antara lain karena:
 - a. penggunaan sumber pembiayaan pinjaman dari masyarakat, lembaga keuangan, entitas pemerintahan lain, atau lembaga internasional;
 - b. perikatan dengan pegawai yang bekerja pada pemerintah daerah;
 - c. kewajiban kepada masyarakat luas yaitu kewajiban tunjangan, kompensasi, ganti rugi, kelebihan setoran pajak dari wajib pajak, alokasi/realokasi pendapatan ke entitas lainnya; dan
 - d. kewajiban dengan pemberi jasa lainnya.
3. **Nilai nominal** adalah nilai kewajiban pemerintah pada saat pertama kali transaksi berlangsung seperti nilai yang tertera pada lembar surat utang pemerintah

Klasifikasi

1. Kewajiban diklasifikasikan dalam dua kelompok yaitu:
 - a. Kewajiban Jangka Pendek; dan
 - b. Kewajiban Jangka Panjang.
2. Kewajiban jangka pendek adalah kewajiban yang diharapkan dibayar dalam waktu 12 bulan setelah tanggal pelaporan.
3. Yang termasuk dalam Kewajiban Jangka Pendek adalah:



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- a. Utang Perhitungan Fihak Ketiga (PFK);
 - b. Utang Bunga (*Accrued Interest*);
 - c. Bagian Lancar Utang Jangka Panjang;
 - d. Pendapatan Diterima Dimuka;
 - e. Utang Beban; dan
 - f. Utang Jangka Pendek Lainnya
4. Utang Perhitungan Fihak Ketiga (PFK) adalah pungutan/potongan PFK yang dilakukan pemerintah daerah yang harus diserahkan kepada pihak lain seperti Pajak Penghasilan (PPh), Pajak Pertambahan Nilai (PPN), Iuran Asuran Kesehatan (Askes), Tabungan dan Asuransi Pegawai (Taspen), dan Tabungan Perumahan (Taperum).
 5. Utang Bunga adalah unsur biaya berupa bunga yang harus dibayarkan kepada pemegang surat-surat utang karena pemerintah mempunyai utang jangka pendek yang antara lain berupa Surat Perbendaharaan Negara, utang jangka panjang yang berupa utang luar negeri, utang obligasi negara, utang jangka panjang sektor perbankan, dan utang jangka panjang lainnya
 6. Bagian Lancar Utang Jangka Panjang merupakan bagian utang jangka panjang baik pinjaman dari dalam negeri maupun luar negeri yang akan jatuh tempo dan diharapkan akan dibayar dalam waktu 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca
 7. Pendapatan Diterima Dimuka adalah kewajiban yang timbul karena adanya kas yang telah diterima tetapi sampai dengan tanggal neraca seluruh atau sebagian barang/jasa belum diserahkan oleh pemerintah daerah kepada pihak lain.
 8. Utang Beban adalah utang pemerintah daerah yang timbul karena pemerintah daerah mengikat kontrak pengadaan barang atau jasa dengan pihak ketiga yang pembayarannya akan dilakukan di kemudian hari atau sampai dengan tanggal pelaporan belum dilakukan pembayaran.
 9. Utang Jangka Pendek Lainnya adalah jenis utang yang tidak dapat diklasifikasikan dalam klasifikasi utang jangka pendek sebagaimana telah didefinisikan sebelumnya.
 10. Kewajiban jangka panjang adalah kewajiban yang diharapkan dibayar dalam waktu lebih dari 12 bulan setelah tanggal pelaporan. Yang termasuk dalam Kewajiban Jangka Panjang adalah:
 - a. Utang Dalam Negeri;
 - b. Utang Luar Negeri; dan
 - c. Utang Jangka Panjang Lainnya.
 11. Utang Dalam Negeri adalah semua kewajiban pemerintah daerah yang waktu jatuh temponya lebih dari 12 bulan dan diperoleh dari sumber-sumber dalam negeri.
 12. Utang Luar Negeri atau biasa dikenal dalam istilah pemerintahan sebagai pinjaman luar negeri merupakan salah satu instrumen yang diambil oleh



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

pemerintah daerah dalam upaya menanggulangi defisit anggaran.

13. Utang jangka panjang lainnya adalah utang jangka panjang yang tidak termasuk pada kelompok Utang Dalam dan Utang Luar Negeri, misalnya Utang Kemitraan
14. Utang Kemitraan merupakan utang yang berkaitan dengan adanya kemitraan pemerintah dengan pihak ketiga dalam bentuk Bangun, Serah, Kelola (BSK).
15. Klasifikasi atas kewajiban dirinci lebih lanjut pada Bagan Akun Standar.

PENGAKUAN

1. Kewajiban diakui jika besar kemungkinan bahwa pengeluaran sumber daya ekonomi akan dilakukan untuk menyelesaikan kewajiban yang ada sampai saat pelaporan, dan perubahan atas kewajiban tersebut mempunyai nilai penyelesaian yang dapat diukur dengan andal.
2. Kewajiban dapat timbul dari:
 - a. Transaksi dengan pertukaran (*exchange transactions*), diakui ketika pemerintah daerah menerima barang atau jasa sebagai ganti janji untuk memberikan uang atau sumberdaya lain di masa depan, misal utang atas belanja ATK
 - b. Transaksi tanpa pertukaran (*non-exchange transactions*), diakui ketika pemerintah daerah berkewajiban memberikan uang atau sumber daya lain kepada pihak lain di masa depan secara cuma-cuma, misal hibah atau transfer pendapatan yang telah dianggarkan.
 - c. Kejadian yang berkaitan dengan pemerintah (*government-related events*) diakui ketika pemerintah daerah berkewajiban mengeluarkan sejumlah sumber daya ekonomi sebagai akibat adanya interaksi pemerintah daerah dan lingkungannya, misal ganti rugi atas kerusakan pada kepemilikan pribadi yang disebabkan aktivitas pemerintah daerah.
 - d. Kejadian yang diakui pemerintah (*government-acknowledged events*) diakui ketika pemerintah daerah memutuskan untuk merespon suatu kejadian yang tidak ada kaitannya dengan kegiatan pemerintah yang kemudian menimbulkan konsekuensi keuangan bagi pemerintah, misal pemerintah daerah memutuskan untuk menanggulangi kerusakan akibat bencana alam di masa depan.
3. Utang perhitungan pihak ketiga, diakui pada saat dilakukan pemotongan oleh BUD atas pengeluaran dari Kas Daerah untuk pembayaran seperti gaji dan tunjangan serta pengadaan barang dan jasa.
4. Utang bunga sebagai bagian dari kewajiban atas pokok utang berupa kewajiban bunga atau commitment fee yang telah terjadi dan belum dibayar. Pada dasarnya berakumulasi seiring dengan berjalannya waktu, sehingga untuk kepraktisan utang bunga diakui pada akhir periode pelaporan.
5. Bagian Lancar Hutang Jangka Panjang, diakui pada saat reklasifikasi kewajiban jangka panjang yang akan jatuh tempo dalam 12 bulan setelah tanggal neraca



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

pada setiap akhir periode akuntansi, kecuali bagian lancar hutang jangka panjang yang akan didanai kembali. Termasuk dalam Bagian Lancar Hutang Jangka Panjang adalah utang jangka panjang yang persyaratan tertentu telah dilanggar sehingga kewajiban itu menjadi kewajiban jangka pendek.

6. Pendapatan Diterima Dimuka, diakui pada saat kas telah diterima dari pihak ketiga tetapi belum ada penyerahan barang atau jasa oleh pemerintah daerah.
7. Utang Beban, diakui pada saat beban secara peraturan perundang-undangan telah terjadi tetapi sampai dengan tanggal pelaporan belum dibayar.
8. Utang jangka pendek lainnya diakui pada saat terdapat/timbulnya klaim kepada pemerintah daerah namun belum ada pembayaran sampai dengan tanggal pelaporan.
9. Terdapat tagihan dari pihak ketiga yang biasanya berupa surat penagihan atau invoice kepada pemerintah daerah terkait penyerahan barang dan jasa tetapi belum diselesaikan pembayarannya oleh pemerintah daerah.
10. Barang yang dibeli sudah diterima tetapi belum dibayar.
11. Utang kepada pihak ketiga diakui pada saat penyusunan laporan keuangan apabila:
 - a. barang yang dibeli sudah diterima, atau
 - b. jasa/ bagian jasa sudah diserahkan sesuai perjanjian, atau
 - c. sebagian/seluruh fasilitas atau peralatan tersebut telah diselesaikan sebagaimana dituangkan dalam berita acara kemajuan pekerjaan/serah terima, tetapi sampai dengan tanggal pelaporan belum dibayar.
12. Utang Transfer Dana Bagi Hasil (DBH) yang terjadi karena kesalahan tujuan dan/atau jumlah transfer merupakan kewajiban jangka pendek yang harus diakui pada saat penyusunan laporan keuangan.
13. Utang Transfer DBH yang terjadi akibat realisasi penerimaan melebihi proyeksi penerimaan diakui pada saat jumlah definitif diketahui berdasarkan Berita Acara Rekonsiliasi.
14. Kewajiban diakui pada saat dana pinjaman diterima oleh pemerintah daerah atau dikeluarkan oleh kreditur sesuai dengan kesepakatan, dan/atau pada saat kewajiban timbul.
15. Pengakuan terhadap pos-pos kewajiban jangka panjang adalah saat ditandatanganinya kesepakatan perjanjian utang antara pemerintah daerah dengan Sektor Perbankan/ Sektor Lembaga Keuangan Non Bank/ Pemerintah Pusat atau saat diterimanya uang kas dari hasil penjualan obligasi pemerintah daerah.

PENGUKURAN

1. Kewajiban dicatat senilai nilai nominal.
2. Pada akhir periode pelaporan, saldo pungutan/potongan berupa PFK yang belum



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

disetorkan kepada pihak lain harus dicatat pada laporan keuangan senilai jumlah yang masih harus disetorkan.

3. Pada saat pemerintah menerima hak atas barang, termasuk barang dalam perjalanan yang telah menjadi haknya, pemerintah harus mengakui kewajiban atas jumlah yang belum dibayarkan untuk barang tersebut
4. Utang bunga atas utang pemerintah harus dicatat senilai biaya bunga yang telah terjadi dan belum dibayar. Bunga dimaksud dapat berasal dari utang pemerintah baik dari dalam maupun luar negeri. Utang bunga atas utang pemerintah yang belum dibayar harus diakui pada setiap akhir periode pelaporan sebagai bagian dari kewajiban yang berkaitan.
5. Nilai yang dicantumkan dalam laporan keuangan untuk bagian lancar utang jangka panjang adalah jumlah yang akan jatuh tempo dalam waktu 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan.
6. Pendapatan diterima dimuka merupakan nilai atas barang/jasa yang belum diserahkan oleh pemerintah daerah kepada pihak lain sampai dengan tanggal neraca, namun kasnya telah diterima.
7. Utang Beban merupakan beban yang belum dibayar oleh pemerintah daerah sesuai dengan perjanjian atau perikatan sampai dengan tanggal neraca.
8. Kewajiban lancar lainnya merupakan kewajiban lancar yang tidak termasuk dalam kategori yang ada. Termasuk dalam kewajiban lancar lainnya tersebut adalah biaya yang masih harus dibayar pada saat laporan keuangan disusun. Pengukuran untuk masing-masing item disesuaikan dengan karakteristik masing-masing pos tersebut, misalnya utang pembayaran gaji kepada pegawai dinilai berdasarkan jumlah gaji yang masih harus dibayarkan atas jasa yang telah diserahkan oleh pegawai tersebut. Contoh lainnya adalah penerimaan pembayaran di muka atas penyerahan barang atau jasa oleh pemerintah kepada pihak lain.
9. Utang transfer diakui senilai nilai kekurangan transfer

PENYAJIAN DAN PENGUNGKAPAN

1. Pengungkapan Kewajiban dalam CaLK, sekurang-kurangnya meliputi hal-hal sebagai berikut:
 - a. Jumlah saldo kewajiban jangka pendek dan jangka panjang yang diklasifikasikan berdasarkan pemberi pinjaman;
 - b. Jumlah saldo kewajiban berupa utang pemerintah daerah berdasarkan jenis sekuritas utang pemerintah dan jatuh temponya;
 - c. Bunga pinjaman yang terutang pada periode berjalan dan tingkat bunga yang berlaku; dan
 - d. Konsekuensi dilakukannya penyelesaian kewajiban sebelum jatuh tempo.
2. Perjanjian restrukturisasi utang meliputi:
 - a) Pengurangan pinjaman;



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- b) Modifikasi persyaratan utang;
 - c) Pengurangan tingkat bunga pinjaman;
 - d) Pengunduran jatuh tempo pinjaman;
 - e) Pengurangan nilai jatuh tempo pinjaman; dan
 - f) Pengurangan jumlah bunga terutang sampai dengan periode pelaporan.
3. Jumlah tunggakan pinjaman yang disajikan dalam bentuk daftar umur utang berdasarkan kreditur.
2. Biaya pinjaman:
 - a) Perlakuan biaya pinjaman;
 - b) Jumlah biaya pinjaman yang dikapitalisasi pada periode yang bersangkutan; dan
 - c) Tingkat kapitalisasi yang dipergunakan.

22. KEBIJAKAN AKUNTANSI EKUITAS

Tujuan

Kebijakan akuntansi ini mengatur perlakuan akuntansi atas ekuitas yang meliputi pengukuran, pengakuan, penyajian dan pengungkapannya dalam penyusunan Laporan Keuangan pemerintah daerah.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan ini diterapkan dalam akuntansi Ekuitas yang disusun dan disajikan dengan menggunakan akuntansi berbasis akrual.
2. Pernyataan kebijakan ini berlaku untuk entitas akuntansi/pelaporan pemerintah Kota Dumai, yang memperoleh anggaran berdasarkan APBD, tidak termasuk perusahaan daerah.

Definisi

1. Ekuitas adalah kekayaan bersih pemerintah daerah yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban pemerintah daerah pada tanggal laporan.
2. Saldo ekuitas di Neraca berasal dari saldo akhir ekuitas pada LPE.
3. Saldo Ekuitas berasal dari Ekuitas awal ditambah (dikurang) oleh Surplus/Defisit LO dan perubahan lainnya seperti koreksi nilai persediaan, selisih evaluasi Aset Tetap, dan lain-lain yang tersaji dalam LPE.
4. Akun ekuitas menurut kebijakan ini tidak mengakomodasi Ekuitas untuk Dikonsolidasikan dan Ekuitas Saldo Anggaran Lebih (SAL) sesuai dalam Permendagri dan otda Nomor 64 Tahun 2013.
5. Akun Ekuitas untuk Dikonsolidasikan yang rinciannya terdiri dari (Rekening Koran Pejabat Pengelola Keuangan Daerah) diakomodasi pada rincian akun Kewajiban untuk Dikonsolidasikan. Hal ini dilakukan dengan pertimbangan bahwa akun R/K OPD (Rekening Koran Organisasi Perangkat Daerah) ada pada



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

klasifikasi Aset untuk Dikonsolidasikan sehingga sebagai lawan dari akun aset adalah akun kewajiban.

6. Dengan tidak diakomodasinya akun Ekuitas untuk Dikonsolidasikan dan Ekuitas SAL maka Laporan Interim untuk Neraca akan menyajikan nilai ekuitas yang sebenarnya.

PENGAKUAN EKUITAS

Pengakuan ekuitas berdasarkan saat pengakuan aset dan kewajiban.

PENGUKURAN EKUITAS

Pengukuran atas ekuitas berdasarkan pengukuran atas aset dan kewajiban.

PENYAJIAN DAN PENGUNGKAPAN EKUITAS

Ekuitas disajikan dalam Neraca dan dijelaskan rinciannya dalam CaLK.

23. KEBIJAKAN AKUNTANSI KOREKSI KESALAHAN, PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI, PERUBAHAN ESTIMASI AKUNTANSI, DAN OPERASI YANG TIDAK DILANJUTKAN

UMUM

Tujuan

Tujuan kebijakan ini adalah mengatur perlakuan akuntansi atas koreksi kesalahan, perubahan kebijakan akuntansi, perubahan estimasi akuntansi, dan operasi yang tidak dilanjutkan.

Ruang Lingkup

1. Dalam menyusun dan menyajikan laporan keuangan suatu entitas menerapkan kebijakan ini untuk melaporkan pengaruh kesalahan, perubahan kebijakan akuntansi, perubahan estimasi akuntansi, dan operasi yang tidak dilanjutkan.
2. Pernyataan kebijakan ini berlaku untuk entitas pelaporan dalam menyusun laporan keuangan Pemerintah Kota Dumai.

Definisi

1. Kebijakan akuntansi adalah prinsip-prinsip, dasar-dasar, konvensi-konvensi, aturan-aturan, dan praktik-praktik spesifik yang dipilih oleh suatu entitas pelaporan dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan.
2. Kesalahan adalah penyajian pos-pos yang secara signifikan tidak sesuai dengan yang seharusnya yang mempengaruhi laporan keuangan periode berjalan atau periode sebelumnya.
3. Koreksi adalah tindakan pembetulan akuntansi agar pos-pos yang tersaji dalam laporan keuangan entitas menjadi sesuai dengan yang seharusnya.
4. Operasi yang tidak dilanjutkan adalah penghentian suatu misi atau tupoksi tertentu akibat pelepasan atau penghentian suatu fungsi, program, atau kegiatan,



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

sehingga aset, kewajiban, dan operasi dapat dihentikan tanpa mengganggu fungsi, program atau kegiatan yang lain.

5. Perubahan estimasi adalah revisi estimasi karena perubahan kondisi yang mendasari estimasi tersebut, atau karena terdapat informasi baru, penambahan pengalaman dalam mengestimasi, atau perkembangan lain.
6. Penyajian kembali (*restatement*) adalah perlakuan akuntansi yang dilakukan atas pos-pos di dalam neraca yang perlu dilakukan penyajian kembali pada awal periode pemerintah daerah untuk pertama kali akan mengimplementasikan kebijakan akuntansi yang baru.
7. Laporan keuangan dianggap sudah diterbitkan apabila sudah ditetapkan dengan peraturan daerah.

KOREKSI KESALAHAN

1. Kesalahan dalam penyusunan laporan keuangan pada satu atau beberapa periode sebelumnya mungkin baru ditemukan pada periode berjalan. Kesalahan mungkin timbul dari adanya keterlambatan penyampaian bukti transaksi anggaran oleh pengguna anggaran, kesalahan perhitungan matematis, kesalahan dalam penerapan kebijakan akuntansi, kesalahan interpretasi fakta, kecurangan atau kelalaian.
2. Dalam situasi tertentu, suatu kesalahan mempunyai pengaruh signifikan bagi satu atau lebih laporan keuangan periode sebelumnya sehingga laporan-laporan keuangan tersebut tidak dapat diandalkan lagi.
3. Kesalahan ditinjau dari sifat kejadiannya dikelompokkan dalam 2 (dua) jenis:
 - a. Kesalahan yang tidak berulang; dan
 - b. Kesalahan yang berulang dan sistemik.
4. Kesalahan yang tidak berulang adalah kesalahan yang diharapkan tidak akan terjadi kembali yang dikelompokkan dalam dua jenis:
 - a. Kesalahan yang tidak berulang yang terjadi pada periode berjalan; dan
 - b. Kesalahan yang tidak berulang yang terjadi pada periode sebelumnya;
5. Kesalahan yang berulang dan sistemik adalah kesalahan yang disebabkan oleh sifat alamiah (normal) dari jenis-jenis transaksi tertentu yang diperkirakan akan terjadi berulang. Contohnya adalah penerimaan pajak dari wajib pajak yang memerlukan koreksi sehingga perlu dilakukan restitusi atau tambahan pembayaran dari wajib pajak.
6. Kesalahan berulang dan sistemik tidak memerlukan koreksi, melainkan dicatat pada saat terjadi pengeluaran kas untuk mengembalikan kelebihan pendapatan dengan mengurangi Pendapatan - LRA maupun Pendapatan - LO yang bersangkutan.
7. Terhadap setiap kesalahan dilakukan koreksi segera setelah diketahui.
8. Koreksi kesalahan yang tidak berulang yang terjadi pada periode berjalan, baik



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- yang mempengaruhi posisi kas maupun yang tidak, dilakukan dengan pembedaan pada akun yang bersangkutan dalam periode berjalan.
9. Koreksi kesalahan yang tidak berulang yang terjadi pada periode berjalan, baik yang mempengaruhi posisi kas maupun yang tidak, dilakukan dengan pembedaan pada akun yang bersangkutan dalam periode berjalan, baik pada akun Pendapatan - LRA atau akun belanja, maupun akun Pendapatan - LO atau akun beban.
 10. Koreksi kesalahan yang tidak berulang yang terjadi pada periode-periode sebelumnya dan mempengaruhi posisi kas, apabila laporan keuangan periode tersebut belum diterbitkan, dilakukan dengan pembedaan pada akun yang bersangkutan, baik pada akun Pendapatan- LRA atau akun belanja, maupun akun Pendapatan - LO atau akun beban.
 11. Koreksi kesalahan atas pengeluaran belanja (sehingga mengakibatkan penerimaan kembali belanja) yang tidak berulang yang terjadi pada periode-periode sebelumnya dan menambah posisi kas, apabila laporan keuangan periode tersebut sudah diterbitkan, dilakukan dengan pembedaan pada akun pendapatan lain-lain-LRA. Dalam hal mengakibatkan pengurangan kas dilakukan dengan pembedaan pada akun Saldo Anggaran Lebih. Contoh koreksi kesalahan belanja:
 - a. Yang menambah saldo kas dan yang mengurangi saldo kas. Contoh koreksi kesalahan belanja yang menambah saldo kas yaitu pengembalian belanja pegawai karena salah penghitungan jumlah gaji, dikoreksi menambah saldo kas dan pendapatan lain-lain.
 - b. Yang menambah saldo kas terkait belanja modal yang menghasilkan aset, yaitu belanja modal yang di-*mark-up* dan setelah dilakukan pemeriksaan kelebihan belanja tersebut harus dikembalikan, dikoreksi dengan menambah saldo kas dan menambah akun pendapatan lain-lain-LRA.
 - c. Yang mengurangi saldo kas yaitu terdapat transaksi belanja pegawai tahun lalu yang belum dilaporkan, dikoreksi dengan mengurangi akun Saldo Anggaran Lebih dan mengurangi saldo kas.
 - d. Yang mengurangi saldo kas terkait belanja modal yang menghasilkan aset, yaitu belanja modal tahun lalu yang belum dicatat, dikoreksi dengan mengurangi akun Saldo Anggaran Lebih dan mengurangi saldo kas.
 12. Koreksi kesalahan atas perolehan aset selain kas yang tidak berulang yang terjadi pada periode-periode sebelumnya dan menambah maupun mengurangi posisi kas, apabila laporan keuangan periode tersebut sudah diterbitkan, dilakukan dengan pembedaan pada akun kas dan akun aset bersangkutan. Contoh koreksi kesalahan untuk perolehan aset selain kas:
 - a. Yang menambah saldo kas terkait perolehan aset selain kas yaitu pengadaan aset tetap yang di-*mark-up* dan setelah dilakukan pemeriksaan kelebihan nilai aset tersebut harus dikembalikan, dikoreksi dengan menambah saldo kas dan mengurangi akun terkait dalam pos aset tetap.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- b. Yang mengurangi saldo kas terkait perolehan aset selain kas yaitu pengadaan aset tetap tahun lalu belum dilaporkan, dikoreksi dengan menambah akun terkait dalam pos aset tetap dan mengurangi saldo kas.
13. Koreksi kesalahan atas beban yang tidak berulang, sehingga mengakibatkan pengurangan beban, yang terjadi pada periode-periode sebelumnya dan mempengaruhi posisi kas dan tidak mempengaruhi secara material posisi aset selain kas, apabila laporan keuangan periode tersebut sudah diterbitkan, dilakukan dengan pembetulan pada akun Pendapatan Lain-Lain - LO. Dalam hal mengakibatkan penambahan beban dilakukan dengan pembetulan pada akun ekuitas. Contoh koreksi kesalahan beban:
- a. Yang menambah saldo kas yaitu pengembalian beban pegawai tahun lalu karena salah penghitungan jumlah gaji, dikoreksi dengan menambah saldo kas dan menambah pendapatan lain-lain-LO.
- b. Yang mengurangi saldo kas yaitu terdapat transaksi beban pegawai tahun lalu yang belum dilaporkan, dikoreksi dengan mengurangi akun beban lain-lain-LO dan mengurangi saldo kas.
14. Koreksi kesalahan atas penerimaan Pendapatan - LRA yang tidak berulang yang terjadi pada periode-periode sebelumnya dan menambah maupun mengurangi posisi kas, apabila laporan keuangan periode tersebut sudah diterbitkan, dilakukan dengan pembetulan pada akun kas dan akun Saldo Anggaran Lebih. Contoh koreksi kesalahan Pendapatan - LRA:
- a. Yang menambah saldo kas yaitu penyetoran bagian laba perusahaan yang belum masuk ke kas daerah dikoreksi dengan menambah akun kas dan menambah akun Saldo Anggaran Lebih.
- b. Yang mengurangi saldo kas yaitu pengembalian pendapatan dana alokasi umum karena kelebihan transfer oleh Pemerintah Pusat, dikoreksi oleh:
- 1) Pemerintah yang menerima transfer dengan mengurangi akun Saldo Anggaran Lebih dan mengurangi saldo kas.
 - 2) Pemerintah pusat dengan menambah akun saldo kas dan menambah Saldo Anggaran Lebih.
15. Koreksi kesalahan atas penerimaan Pendapatan - LO yang tidak berulang yang terjadi pada periode-periode sebelumnya dan menambah maupun mengurangi posisi kas, apabila laporan keuangan periode tersebut sudah diterbitkan, dilakukan dengan pembetulan pada akun kas dan akun ekuitas. Contoh koreksi kesalahan Pendapatan - LO:
- a. Yang menambah saldo kas yaitu penyetoran bagian laba perusahaan yang belum masuk ke kas daerah dikoreksi dengan menambah akun kas dan menambah akun ekuitas.
- b. Yang mengurangi saldo kas yaitu pengembalian pendapatan dana alokasi umum karena kelebihan transfer oleh Pemerintah Pusat dikoreksi oleh:



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- 1) Pemerintah yang menerima transfer dengan mengurangi akun Ekuitas dan mengurangi saldo kas.
 - 2) Pemerintah pusat dengan menambah akun saldo kas dan menambah Ekuitas.
16. Koreksi kesalahan atas penerimaan dan pengeluaran pembiayaan yang tidak berulang yang terjadi pada periode-periode sebelumnya dan menambah maupun mengurangi posisi kas, apabila laporan keuangan periode tersebut sudah diterbitkan, dilakukan dengan pembetulan pada akun kas dan akun Saldo Anggaran Lebih. Contoh koreksi kesalahan terkait penerimaan pembiayaan:
- a. Yang menambah saldo kas yaitu Pemerintah Daerah menerima setoran kekurangan pembayaran cicilan pokok pinjaman tahun lalu dari pihak ketiga, dikoreksi oleh Pemerintah Daerah dengan menambah saldo kas dan menambah akun Saldo Anggaran Lebih.
 - b. Yang mengurangi saldo kas terkait penerimaan pembiayaan, yaitu pemerintah pusat mengembalikan kelebihan setoran cicilan pokok pinjaman tahun lalu dari Pemda A dikoreksi dengan mengurangi akun SAL.

Contoh koreksi kesalahan terkait pengeluaran pembiayaan:

- a. Yang menambah saldo kas yaitu kelebihan pembayaran suatu angsuran utang jangka panjang sehingga terdapat pengembalian pengeluaran angsuran, dikoreksi dengan menambah saldo kas dan menambah akun SAL.
 - b. Yang mengurangi saldo kas yaitu terdapat pembayaran suatu angsuran utang tahun lalu yang belum dicatat, dikoreksi dengan mengurangi saldo kas dan mengurangi akun Saldo Anggaran Lebih.
17. Koreksi kesalahan yang tidak berulang atas pencatatan kewajiban yang terjadi pada periode-periode sebelumnya dan menambah maupun mengurangi posisi kas, apabila laporan keuangan periode tersebut sudah diterbitkan, dilakukan dengan pembetulan pada akun kas dan akun kewajiban bersangkutan. Contoh koreksi kesalahan terkait pencatatan kewajiban:
- a. Yang menambah saldo kas yaitu adanya penerimaan kas karena dikembalikannya kelebihan pembayaran angsuran suatu kewajiban dikoreksi dengan menambah saldo kas dan menambah akun kewajiban terkait.
 - b. Yang mengurangi saldo kas yaitu terdapat pembayaran suatu angsuran kewajiban yang seharusnya dibayarkan tahun lalu dikoreksi dengan menambah akun kewajiban terkait dan mengurangi saldo kas.
18. Koreksi kesalahan yang tidak berulang yang terjadi pada periode-periode sebelumnya dan tidak mempengaruhi posisi kas, baik sebelum maupun setelah laporan keuangan periode tersebut diterbitkan, dilakukan dengan pembetulan pos-pos neraca terkait pada periode ditemukannya kesalahan.

Contohnya adalah pengeluaran untuk pembelian peralatan dan mesin (kelompok aset tetap) dilaporkan sebagai jalan, irigasi, dan jaringan. Koreksi yang dilakukan hanyalah pada Neraca dengan mengurangi akun jalan, irigasi, dan



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

jaringan dan menambah akun peralatan dan mesin. Pada LRA tidak perlu dilakukan koreksi.

19. Koreksi kesalahan yang berhubungan dengan periode-periode yang lalu terhadap posisi kas dilaporkan dalam Laporan Arus Kas tahun berjalan pada aktivitas yang bersangkutan.
20. Koreksi kesalahan diungkapkan pada Catatan atas Laporan Keuangan.

PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI

1. Para pengguna perlu membandingkan laporan keuangan dari suatu entitas pelaporan dari waktu ke waktu untuk mengetahui trend posisi keuangan, kinerja, dan arus kas. Oleh karena itu, kebijakan akuntansi yang digunakan diterapkan secara konsisten pada setiap periode.
2. Perubahan di dalam perlakuan, pengakuan, atau pengukuran akuntansi sebagai akibat dari perubahan atas basis akuntansi, kriteria kapitalisasi, metode, dan estimasi, merupakan contoh perubahan kebijakan akuntansi.
3. Suatu perubahan kebijakan akuntansi dilakukan hanya apabila penerapan suatu kebijakan akuntansi yang berbeda diwajibkan oleh peraturan perundangan atau kebijakan akuntansi pemerintahan yang berlaku, atau apabila diperkirakan bahwa perubahan tersebut akan menghasilkan informasi mengenai posisi keuangan, kinerja keuangan, atau arus kas yang lebih relevan dan lebih andal dalam penyajian laporan keuangan entitas.
4. Perubahan kebijakan akuntansi tidak mencakup hal-hal sebagai berikut:
 - a. Adopsi suatu kebijakan akuntansi pada peristiwa atau kejadian yang secara substansi berbeda dari peristiwa atau kejadian sebelumnya; dan
 - b. Adopsi suatu kebijakan akuntansi baru untuk kejadian atau transaksi yang sebelumnya tidak ada atau yang tidak material.
5. Timbulnya suatu kebijakan untuk merevaluasi aset merupakan suatu perubahan kebijakan akuntansi. Namun demikian, perubahan tersebut harus sesuai dengan standar akuntansi terkait yang telah menerapkan persyaratan-persyaratan sehubungan dengan revaluasi.
6. Perubahan kebijakan akuntansi harus disajikan pada Laporan Perubahan Ekuitas dan diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.
7. Dalam rangka implementasi pertama kali kebijakan akuntansi yang baru dari semula basis Kas Menuju Akrua menjadi basis Akrua penuh, dilakukan :
 - a. Penyajian Kembali (*restatement*) atas pos-pos dalam Neraca yang perlu dilakukan penyajian kembali pada awal periode.
 - b. Agar Laporan Keuangan disajikan secara komparatif perlu dilakukan penyesuaian penyajian LRA tahun sebelumnya sesuai klasifikasi akun pada kebijakan akuntansi yang baru.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

PERUBAHAN ESTIMASI AKUNTANSI

1. Agar memperoleh Laporan Keuangan yang andal, maka estimasi akuntansi perlu disesuaikan antara lain dengan pola penggunaan, tujuan penggunaan aset dan kondisi lingkungan entitas yang berubah.
2. Pengaruh atau dampak perubahan estimasi akuntansi disajikan pada LO pada periode perubahan dan periode selanjutnya sesuai sifat perubahan. Sebagai contoh, perubahan estimasi masa manfaat aset tetap berpengaruh pada LO tahun perubahan dan tahun-tahun selanjutnya selama masa manfaat aset tetap tersebut.
3. Pengaruh perubahan terhadap LO periode berjalan dan yang akan datang diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan. Apabila tidak memungkinkan, harus diungkapkan alasan tidak mengungkapkan pengaruh perubahan itu.

OPERASI YANG TIDAK DILANJUTKAN

1. Apabila suatu misi atau tupoksi suatu entitas pemerintah dihapuskan oleh peraturan, maka suatu operasi, kegiatan, program, proyek, atau kantor terkait pada tugas pokok tersebut dihentikan.
2. Informasi penting dalam operasi yang tidak dilanjutkan, misalnya hakikat operasi, kegiatan, program, proyek yang dihentikan, tanggal efektif penghentian, cara penghentian, pendapatan dan beban tahun berjalan sampai tanggal penghentian apabila dimungkinkan, dampak sosial atau dampak pelayanan, pengeluaran aset atau kewajiban terkait pada penghentian apabila ada, harus diungkapkan pada Catatan atas Laporan Keuangan.
3. Agar Laporan Keuangan disajikan secara komparatif, suatu segmen yang dihentikan itu harus dilaporkan dalam Laporan Keuangan walaupun berjumlah nol untuk tahun berjalan. Dengan demikian, operasi yang dihentikan tampak pada Laporan Keuangan.
4. Pendapatan dan beban operasi yang dihentikan pada suatu tahun berjalan, di akuntansikan dan dilaporkan seperti biasa, seolah-olah operasi itu berjalan sampai akhir tahun Laporan Keuangan. Pada umumnya entitas membuat rencana penghentian, meliputi jadwal penghentian bertahap atau sekaligus, resolusi masalah legal, lelang, penjualan, hibah dan lain-lain.
5. Bukan merupakan penghentian operasi apabila :
 - a. Penghentian suatu program, kegiatan, proyek, segmen secara evolusioner/alamiah. Hal ini dapat diakibatkan oleh *demand* (permintaan publik yang dilayani) yang terus merosot, pergantian kebutuhan lain.
 - b. Fungsi tersebut tetap ada.
 - c. Beberapa jenis subkegiatan dalam suatu fungsi pokok dihapus, selebihnya berjalan seperti biasa. Relokasi suatu program, proyek, kegiatan ke wilayah lain.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- d. Menutup suatu fasilitas yang ber-utilisasi amat rendah, menghemat biaya, menjual sarana operasi tanpa mengganggu operasi tersebut.

24. KEBIJAKAN AKUNTANSI LAPORAN KEUANGAN KONSOLIDASIAN

Tujuan

Tujuan kebijakan ini adalah mengatur perlakuan akuntansi atas penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah Konsolidasian.

Ruang Lingkup

1. Kebijakan Akuntansi ini diterapkan dalam penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah Konsolidasian yang dilaksanakan oleh Entitas Pelaporan.
2. Laporan Keuangan Konsolidasian dimaksud mencakup laporan keuangan semua entitas akuntansi termasuk laporan keuangan Badan Layanan Umum Daerah.

Definisi

1. BLUD adalah instansi di lingkungan pemerintah daerah yang dibentuk untuk memberikan pelayanan kepada masyarakat berupa penyediaan barang dan/atau jasa yang dijual tanpa mengutamakan mencari keuntungan dan dalam melakukan kegiatannya didasarkan pada prinsip efisiensi dan produktivitas.
2. Entitas akuntansi adalah unit/satker pemerintahan pengguna anggaran/ pengguna barang dan oleh karenanya wajib menyelenggarakan akuntansi dan menyusun laporan keuangan untuk digabungkan pada entitas pelaporan.
3. 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.
4. Konsolidasi laporan keuangan pemerintah daerah adalah proses penggabungan antara akun-akun yang diselenggarakan oleh suatu entitas pelaporan dengan entitas akuntansi, dengan mengeliminasi akun-akun timbal balik agar dapat disajikan sebagai satu entitas pelaporan konsolidasian.
5. Laporan keuangan konsolidasian pemerintah daerah adalah suatu laporan keuangan yang merupakan gabungan dari keseluruhan laporan keuangan entitas akuntansi (entitas akuntansi OPD dan entitas akuntansi PPKD), sehingga tersaji sebagai satu entitas tunggal.

PENYAJIAN LAPORAN KEUANGAN KONSOLIDASIAN

1. Laporan keuangan konsolidasian terdiri dari LRA, Laporan Perubahan SAL, Neraca, LO, LPE, Laporan Arus Kas, dan Catatan atas Laporan Keuangan,
2. Laporan keuangan konsolidasian disusun oleh entitas pelaporan.
3. Entitas pelaporan adalah entitas di tingkat Pemda yang dalam pelaksanaannya diselenggarakan oleh PPKD.
4. Laporan Arus Kas hanya disusun oleh PPKD selaku BUD.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5. Laporan keuangan konsolidasian disajikan untuk periode pelaporan yang sama dengan periode pelaporan keuangan entitas pelaporan/entitas akuntansi dan berisi jumlah komparatif dengan periode sebelumnya.
6. Entitas akuntansi menyelenggarakan akuntansi dan menyampaikan laporan keuangan sehubungan dengan anggaran/barang yang dikelolanya yang ditujukan kepada entitas pelaporan. Entitas akuntansi terdiri dari OPD dan PPKD dalam kapasitas selaku pengguna anggaran.
7. Setiap unit pemerintahan yang menerima anggaran belanja atau mengelola barang adalah entitas akuntansi yang wajib menyelenggarakan akuntansi, dan secara periodik menyiapkan laporan keuangan menurut Standar Akuntansi Pemerintahan dan Kebijakan Akuntansi Pemerintah Provinsi Riau. Laporan keuangan tersebut disampaikan secara intern dan berjenjang kepada unit yang lebih tinggi dalam rangka penggabungan laporan keuangan oleh entitas pelaporan.
8. Laporan keuangan konsolidasian yang dihasilkan oleh entitas pelaporan disampaikan ke DPRD setelah terlebih dahulu diaudit oleh Badan Pemeriksa Keuangan (BPK).

BADAN LAYANAN UMUM DAERAH

1. BLUD menyelenggarakan pelayanan umum, memungut dan menerima, serta membelanjakan dana masyarakat yang diterima berkaitan dengan pelayanan yang diberikan, tetapi tidak berbentuk badan hukum sebagaimana kekayaan negara yang dipisahkan. Termasuk dalam BLUD antara lain adalah rumah sakit.
2. Selaku penerima APBD, BLUD adalah entitas akuntansi, yang laporan keuangannya dikonsolidasikan pada entitas pelaporan Pemerintah Daerah.
3. Selaku satuan kerja pelayanan berupa Badan, walaupun bukan berbentuk badan hukum yang mengelola kekayaan daerah yang dipisahkan, BLUD adalah entitas pelaporan.
4. Konsolidasi laporan keuangan BLUD dilaksanakan setelah laporan keuangan BLUD disusun menggunakan standar akuntansi yang sama dengan standar akuntansi yang dipakai oleh Pemerintah Daerah.

PROSEDUR KONSOLIDASI

1. Konsolidasi yang dimaksud oleh Kebijakan Akuntansi ini dilaksanakan dengan cara menggabungkan dan menjumlahkan akun yang diselenggarakan oleh seluruh entitas akuntansi (OPD dan PPKD), dan mengeliminasi Akun Resiprokal (jika ada).
2. Contoh format Laporan Keuangan Konsolidasian yang merupakan laporan keuangan di tingkat Pemerintah Daerah diilustrasikan pada Kebijakan Akuntansi Nomor 1 sampai dengan Kebijakan Akuntansi Nomor 5.

PENGUNGKAPAN

Dalam Catatan atas Laporan Keuangan perlu diungkapkan nama-nama entitas yang dikonsolidasikan atau digabungkan beserta status masing-masing.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BAB V

PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

A. PENJELASAN POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN

5.1. Pendapatan

Tabel 5.1.1 Pendapatan Kota Dumai Tahun 2019 dan Tahun 2018

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
1.386.485.494.628,00	1.326.357.465.590,53	95,66	1.225.296.406.097,87

Pemerintah Kota Dumai sesuai dengan Peraturan Daerah Nomor 5 Tahun 2018 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2018 dan Peraturan Walikota Dumai Nomor 68 Tahun 2018 tentang Pejabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran Daerah Tahun Anggaran 2019.

Peraturan Daerah Kota Dumai mengalami perubahan dengan disahkannya Peraturan Daerah Nomor 13 Tahun 2019 tentang Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2019 dan Peraturan Walikota Dumai Nomor 68 Tahun Anggaran 2019 tentang Pejabaran Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran Daerah Tahun Anggaran 2019.

Pendapatan Daerah Kota Dumai TA 2019 dianggarkan senilai Rp1.386.485.494.628,00 dengan realisasi senilai Rp1.326.357.465.590,53 atau 95,66%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi kenaikan realisasi senilai Rp101.061.059.492,66 atau 8,25% dari realisasi tahun lalu senilai Rp1.225.296.406.097,87. Beberapa kendala yang dihadapi dalam pencapaian target pendapatan daerah diantaranya:

1. Masalah Perda RT/RW yang belum disahkan.
2. Ada beberapa usaha yang tidak sesuai peruntukan kawasannya maka tidak bisa diterbitkan IMB-nya.
3. Mengacu pada Permenkes RI No. 43 tahun 2014 tentang *Higiene* Sanitasi Depot Air Minum, Masih banyak DAM yang belum/ memiliki Laik sehat dan juga belum mengurus perpanjangan laik sehat.
4. Permasalahan yang sering dialami petugas dilapangan yaitu pemilik depot air tidak bersedia membayar restribusi walaupun sampel air minum sudah diambil petugas pengambil sampel serta banyak depot air yang tidak bersedia dilakukan pemeriksaan depot airnya.
5. SDM tenaga / petugas sanitarian dibeberapa Puskesmas masih sangat kurang.
6. Bertambahnya jumlah pasien peserta BPJS menurunkan pendapatan umum dikarekan pembiayaan secara gratis baik rawat jalan maupun rawat inap.
7. Adanya pengurangan jumlah peserta BPJS dibeberapa puskesmas dikarenakan adanya perubahan kepesertaan BPJS sehingga mengurangi dana kapitasi puskesmas tersebut.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- 8. Adanya intimidasi yang dilakukan oleh organisasi kepemudaan setempat terhadap perusahaan/badan usaha.
- 9. Dinas perhubungan belum mempunyai tim yustisi yang khusus mengawasi dan menindak terhadap pelanggaran-pelanggaran perpajakan di Kota Dumai.

Adapun dasar-dasar pemungutan pajak dan retribusi daerah pada Pemerintah Kota Dumai dijelaskan dalam **Lampiran 1**. Pendapatan Daerah Kota Dumai TA 2019 terdiri dari PAD, Pendapatan Transfer dan Lain-lain Pendapatan yang Sah, rincian sebagai berikut:

Tabel 5.1.2 Rincian Pendapatan Kota Dumai Tahun 2019 dan Tahun 2018

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Pendapatan Asli Daerah	283.564.474.752,00	291.620.030.783,75	102,84	279.654.914.441,64
Pendapatan Transfer Pusat Lainnya	1.066.884.019.876,00	996.647.505.227,78	93,42	909.581.771.656,23
Lain-lain Pendapatan yang sah	36.037.000.000,00	38.089.929.579,00	105,70	36.059.720.000,00
Jumlah	1.386.485.494.628,00	1.326.357.465.590,53	95,66	1.225.296.406.097,87

a. Pendapatan Asli Daerah

Tabel 5.1.3 Pendapatan Asli Kota Dumai Tahun 2019 dan Tahun 2018

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
283.564.474.752,00	291.620.030.783,75	102,84	279.654.914.441,64

Pendapatan Asli Daerah Kota Dumai TA 2019 dianggarkan senilai Rp283.564.474.752,00 dengan realisasi senilai Rp291.620.030.783,75 atau 102,84,00%. Apabila dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 terjadi peningkatan senilai Rp11.965.116.342,11 atau 4,28% dari realisasi tahun lalu senilai Rp279.654.914.441,64.

Pendapatan Asli Daerah mencakup pendapatan Pajak Daerah, Retribusi Daerah, Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan, dan Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah. Pendapatan Asli Daerah terdiri dari:

Tabel 5.1.4 Rincian Pendapatan Asli Daerah Tahun 2019 dan Tahun 2018

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Pendapatan Pajak Daerah	130.361.560.000,00	141.149.748.921,00	108,28	127.964.097.216,00
Pendapatan Retribusi Daerah	35.366.485.960,00	31.101.350.827,00	87,94	30.677.523.061,00
Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah Yang Dipisahkan	2.458.583.727,00	2.342.756.372,00	95,29	2.189.648.098,00
Lain-lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah	115.377.845.065,00	117.026.174.663,75	101,43	118.823.646.066,64
Jumlah	283.564.474.752,00	291.620.030.783,75	102,84	279.654.914.441,64



**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1) Pendapatan Pajak Daerah**Tabel 5.1.5 Pendapatan Pajak Daerah Tahun 2019 dan Tahun 2018**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
130.361.560.000,00	141.149.748.921,00	108,28	127.964.097.216,00

Pendapatan Pajak Daerah Kota Dumai TA 2019 dianggarkan senilai Rp130.361.560.000,00 dengan realisasi senilai Rp141.149.748.921,00 atau 108,28%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi peningkatan realisasi senilai Rp13.185.651.705,00 atau 10,30% dari realisasi tahun lalu senilai Rp127.964.097.216,00.

Pemerintah Kota Dumai melakukan penagihan terhadap Wajib Pajak Daerah (WPD) melalui mekanisme pemungutan berdasarkan Surat Ketetapan Pajak Daerah (SKPD). Penerimaan pajak daerah tersebut merupakan penerimaan atas pajak Tahun 2019 maupun tunggakan pajak tahun sebelumnya.

Sesuai dengan peraturan perundang-undangan, Wajib Pajak (WP) atau WPD dapat mengajukan permohonan pengembalian kelebihan pembayaran pajak. Hal ini dilakukan apabila dalam Surat Pemberitahuan Pajak/Surat Pemberitahuan Pajak Daerah (SPT/SPTD)/Dokumen Pemberitahuan/Pemesanan diketahui bahwa pajak terutang lebih kecil daripada kredit pajak atau pajak yang telah dibayar.

Berdasarkan Undang-Undang Nomor 28 Tahun 2009 tentang Pajak Daerah dan Retribusi Daerah, dimungkinkan terjadinya pengembalian penerimaan pajak (restitusi). Restitusi ini dapat terjadi pada periode yang sama ataupun tidak sama antara tahun pajak dengan tahun anggarannya. Hal ini terjadi terus menerus setiap tahun sehingga transaksi ini merupakan transaksi yang berulang. Oleh karena itu transaksi pengembalian penerimaan perpajakan diperlakukan sebagai pengurang pendapatan pada periode terjadinya pengembalian, tanpa memperhatikan tahun penerimaan pajak yang bersangkutan.

Adapun rincian realisasi penerimaan pajak daerah dalam Tahun 2019 senilai Rp141.149.748.921,00 tersebut, adalah sebagai berikut:

Tabel 5.1.6 Realisasi Penerimaan Pajak Tahun 2019 dan Tahun 2018

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Pajak Hotel	3.700.179.525,00	4.255.894.870,00	115,02	3.569.533.379,00
Pajak Restoran	5.500.000.000,00	7.155.193.780,00	130,09	5.583.367.638,00
Pajak Hiburan	850.000.000,00	1.081.083.141,00	127,19	984.303.315,00
Pajak Reklame	1.525.000.000,00	1.726.500.391,00	113,21	1.815.886.998,00
Pajak Penerangan Jalan	34.749.820.475,00	37.567.132.787,00	108,11	33.921.778.132,00
Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	750.000.000,00	31.503.000,00	4,20	30.000.000,00
Pajak Parkir	1.839.660.000,00	984.268.148,00	53,50	1.383.250.108,00
Pajak Air Bawah Tanah	115.200.000,00	62.210.000,00	54,00	84.480.000,00
Pajak Sarang Burung Walet	606.700.000,00	416.653.940,00	68,68	0,00
Pajak Bumi dan Bangunan (PBB)	74.000.000.000,00	82.250.071.690,00	111,15	74.437.783.477,00
Pajak Bea Perolehan	6.725.000.000,00	5.619.237.174,00	83,56	6.153.714.169,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)				
Jumlah	130.361.560.000,00	141.149.748.921,00	108,28	127.964.097.216,00

Rincian Pajak Daerah Tahun 2019 sebagai berikut:

a) Pajak Hotel

Tabel 5.1.7 Realisasi Penerimaan Pajak Hotel

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Badan Pendapatan Daerah	3.700.179.525,00	4.255.894.870,00	115,02	3.569.533.379,00
Jumlah	3.700.179.525,00	4.255.894.870,00	115,02	3.569.533.379,00

b) Pajak Restoran

Tabel 5.1.8 Realisasi Penerimaan Pajak Restoran

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Badan Pendapatan Daerah	5.500.000.000,00	7.155.193.780,00	130,09	5.583.367.638,00
Jumlah	5.500.000.000,00	7.155.193.780,00	130,09	5.583.367.638,00

c) Pajak Hiburan

Tabel 5.1.9 Realisasi Penerimaan Pajak Hiburan

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Badan Pendapatan Daerah	850.000.000,00	1.081.083.141,00	127,19	984.303.315,00
Jumlah	850.000.000,00	1.081.083.141,00	127,19	984.303.315,00

d) Pajak Reklame

Tabel 5.1.10 Realisasi Penerimaan Pajak Reklame

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Badan Pendapatan Daerah	1.525.000.000,00	1.726.500.391,00	113,21	1.815.886.998,00
Jumlah	1.525.000.000,00	1.726.500.391,00	113,21	1.815.886.998,00

e) Pajak Penerangan Jalan

Tabel 5.1.11 Realisasi Penerimaan Pajak Reklame

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Badan Pendapatan Daerah	34.749.820.475,00	37.567.132.787,00	108,11	33.921.778.132,00
Jumlah	34.749.820.475,00	37.567.132.787,00	108,11	33.921.778.132,00

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

f) Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan**Tabel 5.1.12 Realisasi Penerimaan Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Badan Pendapatan Daerah	606.700.000,00	416.653.940,00	68,68	0,00
Jumlah	606.700.000,00	416.653.940,00	68,68	0,00

g) Pajak Parkir**Tabel 5.1.13 Realisasi Penerimaan Pajak Parkir**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perhubungan	750.000.000,00	31.503.000,00	4,20	30.000.000,00
Jumlah	750.000.000,00	31.503.000,00	4,20	30.000.000,00

h) Pajak Air Bawah Tanah**Tabel 5.1.14 Realisasi Penerimaan Pajak Air Bawah Tanah**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Badan Pendapatan Daerah	1.839.660.000,00	984.268.148,00	53,50	1.383.250.108,00
Jumlah	1.839.660.000,00	984.268.148,00	53,50	1.383.250.108,00

j) Pajak Sarang Burung Walet**Tabel 5.1.15 Realisasi Penerimaan Pajak Sarang Burung Walet**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Badan Pendapatan Daerah	115.200.000,00	62.210.000,00	54,00	84.480.000,00
Jumlah	115.200.000,00	62.210.000,00	54,00	84.480.000,00

k) Pajak Bumi dan Bangunan (PBB)**Tabel 5.1.16 Realisasi Penerimaan Pajak Bumi dan Bangunan (PBB)**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Badan Pendapatan Daerah	74.000.000.000,00	82.250.071.690,00	111,15	74.437.783.477,00
Jumlah	74.000.000.000,00	82.250.071.690,00	111,15	74.437.783.477,00

l) Pajak Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)**Tabel 5.1.17. Realisasi Penerimaan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Badan Pendapatan Daerah	6.725.000.000,00	5.619.237.174,00	83,56	6.153.714.169,00
Jumlah	6.725.000.000,00	5.619.237.174,00	83,56	6.153.714.169,00

2) Pendapatan Retribusi Daerah**Tabel 5.1.18 Realisasi Pendapatan Retribusi Daerah Tahun 2019 dan Tahun 2019**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
35.366.485.960,00	31.101.350.827,00	87,94	30.677.523.061,00

Pendapatan Retribusi Daerah Kota Dumai Tahun 2019 dianggarkan senilai Rp35.366.485.960,00 dengan realisasi senilai Rp31.101.350.827,00 atau 87,94%,



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi kenaikan realisasi senilai Rp423.827.766,00,00 atau 1,38%.

Penerimaan Retribusi Daerah tersebut merupakan penerimaan atas retribusi Tahun 2019 maupun tunggakan retribusi tahun sebelumnya. Adapun rincian realisasi penerimaan retribusi daerah dalam Tahun 2019 senilai Rp31.101.350.827,00 sebagai berikut:

Tabel 5.1.19 Rincian Retribusi Daerah Tahun 2019 dan Tahun 2018

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Jasa Umum	3.696.455.960,00	1.921.088.400,00	51,97	1.802.922.250,00
Jasa Usaha	22.858.080.000,00	21.127.838.765,00	92,43	19.485.167.400,00
Perizinan Tertentu	8.811.950.000,00	8.052.423.662,00	91,38	9.389.433.411,00
Jumlah	35.366.485.960,00	31.101.350.827,00	87,94	30.677.523.061,00

Realisasi Pendapatan Retribusi Daerah TA 2019 dirincikan sebagai berikut:

a) Retribusi Jasa Umum

Retribusi Jasa Umum Merupakan PAD yang berhubungan langsung dengan pelayanan umum pemerintahan. Retribusi Jasa umum dapat dirinci sebagai berikut:

Tabel 5.1.20 Rincian Retribusi Jasa Umum Tahun 2019 dan Tahun 2018

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Retribusi Pelayanan Persampahan / Kebersihan	600.000.000,00	550.787.000,00	91,80	505.315.000,00
Retribusi Pelayanan Parkir Di Tepi Jalan Umum	1.656.771.360,00	208.577.000,00	12,59	90.169.000,00
Retribusi Pelayanan Pasar - Pelataran	158.200.000,00	203.183.000,00	128,43	199.461.000,00
Retribusi Pelayanan Pasar - Los	315.200.000,00	264.504.000,00	83,92	309.464.000,00
Retribusi Pelayanan Pasar - Kios	90.000.000,00	58.530.000,00	65,03	62.100.000,00
Retribusi PKB - Mobil Penumpang - Jeep	200.000.000,00	56.419.550,00	28,21	13.945.000,00
Retribusi PKB - Mobil Penumpang - Minibus	27.000.000,00	5.720.000,00	21,19	6.692.500,00
Retribusi PKB - Mobil Bus - Bus	523.144.600,00	457.472.300,00	87,45	467.823.500,00
Retribusi PKB - Mobil Barang/ Beban - Light Truck	5.280.000,00	2.873.550,00	54,42	3.346.250,00
Retribusi Pelayanan Pasar - Kamar Mandi atau WC	10.200.000,00	6.700.000,00	65,69	6.650.000,00
Retribusi Pelayanan Tera/Tera Ulang Metrologi	110.660.000,00	106.322.000,00	96,08	137.956.000,00
Jumlah	3.696.455.960,00	1.921.088.400,00	51,97	1.802.922.250,00

Realisasi akun pendapatan retribusi Jasa Umum per akun pendapatan dapat diuraikan sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(1) Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan

Tabel 5.1.21 Realisasi Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Lingkungan Hidup	600.000.000,00	550.787.000,00	91,80	505.315.000,00
Jumlah	600.000.000,00	550.787.000,00	91,80	505.315.000,00

(2) Retribusi Pelayanan Parkir Di Tepi Jalan Umum

Tabel 5.1.22 Realisasi Retribusi Pelayanan Parkir Di Tepi Jalan Umum

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perhubungan	1.656.771.360,00	208.577.000,00	12,59	90.169.000,00
Jumlah	1.656.771.360,00	208.577.000,00	12,59	90.169.000,00

(3) Retribusi Pelayanan Pasar – Pelataran

Tabel 5.1.23 Realisasi Retribusi Pelayanan Pasar-Pelataran

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perdagangan	158.200.000,00	203.183.000,00	128,43	199.461.000,00
Jumlah	158.200.000,00	203.183.000,00	128,43	199.461.000,00

(4) Retribusi Pelayanan Pasar – Los

Tabel 5.1.24 Realisasi Retribusi Pelayanan Pasar-Los

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perdagangan	315.200.000,00	264.504.000,00	83,92	309.476.000,00
Jumlah	315.200.000,00	264.504.000,00	83,92	309.476.000,00

(5) Retribusi Pelayanan Pasar – Kios

Tabel 5.1.25 Realisasi Retribusi Pelayanan Pasar-Kios

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perdagangan	90.000.000,00	58.530.000,00	65,03	57.990.000,00
Jumlah	90.000.000,00	58.530.000,00	65,03	57.990.000,00

(6) Retribusi PKB - Mobil Penumpang – Jeep

Tabel 5.1.26 Realisasi Retribusi PKB - Mobil Penumpang – Jeep

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perhubungan	200.000.000,00	56.419.550,00	28,21	13.945.000,00
Jumlah	200.000.000,00	56.419.550,00	28,21	13.945.000,00

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(7) Retribusi PKB - Mobil Penumpang – Minibus**Tabel 5.1.27 Realisasi Retribusi PKB - Mobil Penumpang – Minibus**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perhubungan	27.000.000,00	5.720.000,00	21,19	6.692.500,00
Jumlah	27.000.000,00	5.720.000,00	21,19	6.692.500,00

(8) Retribusi PKB - Mobil Bus – Bus**Tabel 5.1.28. Realisasi Retribusi PKB - Mobil Bus – Bus**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perhubungan	523.144.600,00	457.472.300,00	87,45	467.823.500,00
Jumlah	523.144.600,00	457.472.300,00	87,45	467.823.500,00

(9) Retribusi PKB - Mobil Barang/ Beban - Light Truck**Tabel 5.1.29 Realisasi Retribusi PKB - Mobil Barang/Beban - Light Truck**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perhubungan	5.280.000,00	2.873.550,00	54,42	3.346.250,00
Jumlah	5.280.000,00	2.873.550,00	54,42	3.346.250,00

(10) Retribusi Pelayanan Pasar - Kamar Mandi atau WC**Tabel 5.1.30 Realisasi Retribusi Pelayanan Pasar-Kamar Mandi atau WC**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perdagangan	10.200.000,00	6.700.000,00	65,69	6.650.000,00
Jumlah	10.200.000,00	6.700.000,00	65,69	6.650.000,00

(11) Retribusi Pelayanan Tera/Tera Ulang Metrologi**Tabel 5.1.31 Realisasi Retribusi Pelayanan Tera/Tera Ulang Metrologi**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perdagangan	110.660.000,00	106.322.000,00	96,08	137.956.000,00
Jumlah	110.660.000,00	106.322.000,00	96,08	137.956.000,00

b) Retribusi Jasa Usaha

Retribusi Jasa Usaha Merupakan PAD yang berhubungan dengan pemakaian aset daerah. Retribusi Jasa usaha dapat dirinci sebagai berikut:

Tabel 5.1.32 Rincian Retribusi Jasa Usaha Tahun 2019 dan Tahun 2018

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Laboratorium	35.000.000	34.840.000	99,54	0,00
Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Ruang	104.800.000,00	106.200.000,00	101,34	131.754.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Kendaraan Bermotor	365.000.000,00	365.200.000,00	100,05	344.900.000,00
Retribusi Terminal - Fasilitas Lainnya di Lingkungan Terminal	20.139.600.000,00	20.082.019.085,00	99,71	18.003.831.000,00
Retribusi Tempat Khusus Parkir	530.000.000,00	61.221.000,00	11,55	27.282.000,00
Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah	50.000.000,00	9.292.200,00	18,58	439.689.500,00
Retribusi Rumah potong Hewan	24.480.000,00	17.980.000,00	73,45	21.000.000,00
Retribusi Pelayanan Kepelabuhanan-Pelayanan Jasa ke Pelabuhan	285.000.000,00	176.121.480,00	61,80	136.548.100,00
Retribusi Pelayanan Kepelabuhanan-Retribusi Pelayanan Bandar Udara	1.000.000.000,00	0,00	0,00	78.987.800,00
Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Peningkatan Pemeriksaan Kualitas Air	324.200.000,00	274.965.000,00	84,81	301.175.000,00
Jumlah	22.858.080.000,00	21.127.838.765,00	92,43	19.485.167.400,00

Realisasi akun pendapatan retribusi Jasa Usaha per akun pendapatan dapat diuraikan sebagai berikut

(1) Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah – Laboratorium

Tabel 5.1.33 Realisasi Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah – Laboratorium

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	35.000.000,00	34.840.000,00	99,54	0,00
Jumlah	35.000.000,00	34.840.000,00	99,54	0,00

(2) Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah – Ruangan

Tabel 5.1.34 Realisasi Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah – Ruangan

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perhubungan	0,00	7.200.000,00	100,00	11.400.000,00
Sekretariat Daerah	100.000.000,00	99.000.000,00	99,00	115.554.000,00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00
Jumlah	104.800.000,00	106.200.000,00	101,34	131.754.000,00

Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Ruangan pada Dinas Perhubungan Tahun 2019 dianggarkan Rp0,00 sedangkan realisasi senilai Rp7.200.000,00 merupakan pendapatan sewa kantin yang berlokasi di UPT Pengujian Kendaraan Bermotor Kota Dumai. Walaupun anggaran untuk retribusi pemakaian kekayaan daerah ruangan dianggarkan Rp0,00 Dinas Perhubungan tetap melakukan penagihan berdasarkan Perda Kota Dumai Nomor 23 Tahun 2011.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(3) Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Kendaraan Bermotor

Tabel 5.1.35 Realisasi Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah – Kendaraan Bermotor

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	365.000.000,00	365.200.000,00	100,05	344.900.000,00
Jumlah	365.000.000,00	365.200.000,00	100,05	344.900.000,00

(4) Retribusi Terminal - Fasilitas Lainnya di Lingkungan Terminal

Tabel 5.1.36 Realisasi Retribusi Terminal - Fasilitas Lainnya di Lingkungan Terminal

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perhubungan	20.139.600.000,00	20.082.019.085,00	99,71	18.003.831.000,00
Jumlah	20.139.600.000,00	20.082.019.085,00	99,71	18.003.831.000,00

(5) Retribusi Tempat Khusus Parkir

Tabel 5.1.37 Realisasi Retribusi Tempat Khusus Parkir

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perhubungan	530.000.000,00	61.221.000,00	11,55	27.282.000,00
Jumlah	530.000.000,00	61.221.000,00	11,55	27.282.000,00

(6) Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah

Tabel 5.1.38 Realisasi Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Kelautan dan Perikanan	50.000.000,00	9.292.200,00	18,58	439.689.500,00
Jumlah	50.000.000,00	9.292.200,00	18,58	439.689.500,00

Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah pada Dinas Kelautan dan Perikanan dianggarkan senilai Rp50.000.0000,00 terealisasi senilai Rp9.292.200,00 merupakan hasil penjualan bibit ikan yang pembibitannya dilakukan oleh Dinas Kelautan dan Perikanan.

(7) Retribusi Rumah potong Hewan

Tabel 5.1.39 Realisasi Retribusi Rumah potong Hewan

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	24.480.000,00	17.980.000,00	73,45	21.000.000,00
Jumlah	24.480.000,00	17.980.000,00	73,45	21.000.000,00

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(8) Retribusi Pelayanan Kepelabuhanan-Pelayanan Jasa ke Pelabuhan**Tabel 5.1.40 Realisasi Retribusi Pelayanan Kepelabuhanan-Pelayanan Jasa ke Pelabuhan**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perhubungan	285.000.000,00	176.121.480,00	61,80	136.548.100,00
Jumlah	285.000.000,00	176.121.480,00	61,80	136.548.100,00

(9) Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Pelayanan Bandar Udara**Tabel 5.1.41 Realisasi Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Pelayanan Bandar Udara**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perhubungan	1.000.000.000,00	0,00	0,00	78.987.800,00
Jumlah	1.000.000.000,00	0,00	0,00	78.987.800,00

(10) Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah –Peningkatan Pemeriksaan Kualitas Air**Tabel 5.1.42 Realisasi Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah Peningkatan Pemeriksaan Kualitas Air**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Kesehatan	324.200.000,00	274.965.000,00	84,81	301.175.000,00
Jumlah	324.200.000,00	274.965.000,00	84,81	301.175.000,00

c) Retribusi Perizinan Tertentu

Retribusi perizinan tertentu berhubungan dengan fungsi pemerintah daerah sebagai regulator dan otorisasi untuk memberikan izin terhadap kegiatan yang dilaksanakan masyarakat. Retribusi Perizinan Tertentu dapat dirinci sebagai berikut:

Tabel 5.1.43 Rincian Retribusi Perizinan Tertentu Tahun 2019 dan Tahun 2018

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Retribusi Izin Mendirikan Bangunan (IMB)	8.800.000.000,00	8.019.951.000,00	91,14	9.084.555.299,00
Retribusi Izin Tempat Penjualan Minuman Beralkohol	9.950.000,00	14.600.000,00	146,73	4.600.000,00
Retribusi Izin Gangguan tempat Usaha/Kegiatan kepada Orang Pribadi	0,00	17.112.662,00	0,00	299.758.112,00
Retribusi Pemberian Izin Trayek kepada Orang Pribadi	2.000.000,00	760.000,00	38,00	520.000,00
Jumlah	8.811.950.000,00	8.052.423.662,00	91,38	9.389.433.411,00

Realisasi akun Pendapatan Retribusi Perizinan Tertentu per akun pendapatan dapat diuraikan sebagai berikut:

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(1) Retribusi Izin Mendirikan Bangunan (IMB)**Tabel 5.1.44 Realisasi Retribusi Izin Mendirikan Bangunan (IMB)**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	8.800.000.000,00	8.019.951.000,00	91,14	9.084.555.299,00
Jumlah	8.800.000.000,00	8.019.951.000,00	91,14	9.084.555.299,00

(2) Retribusi Izin Tempat Penjualan Minuman Beralkohol**Tabel 5.1.45 Realisasi Retribusi Izin Tempat Penjualan Minuman Beralkohol**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	9.950.000,00	14.600.000,00	146,73	4.600.000,00
Jumlah	9.950.000,00	14.600.000,00	146,73	4.600.000,00

(3) Retribusi Izin Gangguan tempat Usaha/Kegiatan kepada Orang Pribadi**Tabel 5.1.46 Realisasi Retribusi Izin Gangguan tempat Usaha/Kegiatan kepada Orang Pribadi**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Badan Pendapatan Daerah	0,00	17.112.662,00	100,00	299.758.112,00
Jumlah	0,00	17.112.662,00	100,00	299.758.112,00

Retribusi izin gangguan tempat usaha/kegiatan usaha kepada orang pribadi terealisasi senilai Rp17.112.662,00 dari anggarannya Rp0,00. Retribusi izin gangguan pada Tahun 2019 tidak dipungut lagi oleh BAPENDA Kota Dumai karena terbitnya Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia No 19 Tahun 2017 Tentang Pencabutan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 27 Tahun 2019 Tentang Pedoman Penetapan izin Gangguan Di Daerah Sebagaimana Telah Diubah Dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 22 Tahun 2016 Tentang Perubahan Atas Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 27 Tahun 2009 Tentang Pedoman Penetapan Izin Gangguan Di Daerah. Realisasi Tahun 2019 ini merupakan pembayaran piutang tahun sebelumnya yang dibayar pada Tahun 2019.

(4) Retribusi Pemberian Izin Trayek kepada Orang Pribadi**Tabel 5.1.47 Realisasi Retribusi Pemberian Izin Trayek kepada Orang Pribadi**

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dinas Perhubungan	2.000.000,00	760.000,00	38,00	520.000,00
Jumlah	2.000.000,00	760.000,00	38,00	520.000,00

3) Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan**Tabel 5.1.48 Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
2.458.583.727,00	2.342.756.372,00	95,29	2.189.648.098,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan merupakan pendapatan yang berasal dari dividen yang dibagikan oleh Perusahaan atau Badan Usaha Milik Daerah. Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan Kota Dumai TA 2019 dianggarkan senilai Rp2.458.583.727,00 dengan realisasi senilai Rp2.342.756.372,00 atau 95,29%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi kenaikan realisasi senilai Rp153.108.274,00 atau 6,99% dari realisasi tahun lalu senilai Rp2.189.648.098,00.

Tabel 5.1.49 Rincian Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
PT Bank Riau	1.347.426.187,00	1.231.654.830,00	91,41	1.342.156.713,00
PT Pembangunan Dumai	731.757.540,00	731.757.542,00	100,00	636.087.382,00
PT Pelabuhan Dumai Berseri	379.400.000,00	379.344.000,00	99,99	211.404.003,00
Jumlah	2.458.583.727,00	2.342.756.372,00	95,29	2.189.648.098,00

Pendapatan hasil pengelolaan kekayaan daerah yang dipisahkan dari PT. Bank Riau Kepri merupakan pendapatan yang berasal dari dividen senilai Rp1.231.654.830,00 dari anggaran senilai Rp1.347.426.187,00 atau 91,41% yang dibagikan oleh PT. Bank Riau Kepri. Realisasi Pendapatan Kekayaan Daerah yang dipisahkan per 31 Desember 2019 sesuai dengan hasil Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) PT. Bank Riau Kepri tanggal 19 Agustus 2019.

Pendapatan hasil pengelolaan kekayaan daerah yang dipisahkan dari PT Pembangunan Dumai merupakan pendapatan yang berasal dari dividen senilai Rp731.757.542,00 dari anggaran senilai Rp731.757.540,00 atau 100,00% yang dibagikan oleh PT Pembangunan Dumai atas 55 % laba bersih yang dihasilkan perusahaan senilai Rp1.330.468.258,00. Realisasi Pendapatan Kekayaan Daerah yang dipisahkan per 31 Desember 2019 sesuai dengan hasil Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) PT Pembangunan Dumai tanggal 1 April 2019 yang disahkan dengan akta notaris Firman, SH, M.Kn yang berkedudukan di Kota Dumai.

Pendapatan hasil pengelolaan kekayaan daerah yang dipisahkan dari PT Pelabuhan Dumai Berseri merupakan pendapatan yang berasal dari dividen senilai Rp379.344.000,00 dari anggaran senilai Rp379.400.000,00 atau 99,99% yang dibagikan oleh PT Pelabuhan Dumai Berseri atas 50% laba bersih yang dihasilkan perusahaan senilai Rp758.688.411,00. Realisasi Pendapatan Kekayaan Daerah yang dipisahkan per 31 Desember 2019 sesuai dengan hasil Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) PT Pelabuhan Dumai Berseri tanggal 29 Mei 2019 yang disahkan dengan akta notaris Aprilliyani, SH, M.Kn No. 06 yang berkedudukan di Kota Dumai.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(4) Lain-lain PAD yang sah

Realisasi Lain-lain PAD yang sah per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2018 adalah sebagai berikut:

Tabel 5.1.50 Rincian Lain-lain PAD yang Sah

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Hasil Penjualan Aset Daerah yang Tidak Dipisahkan	0,00	418.495.700,00	0,00	73.800.000,00
Penerimaan Jasa Giro	1.650.000.000,00	4.478.149.007,65	271,40	2.203.601.095,91
Penerimaan Bunga Deposito	1.500.000.000,00	2.628.198.712,15	175,21	2.289.302.925,74
Pendapatan Denda Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	0,00	65.475.757,90	0,00	472.145.738,07
Pendapatan Denda Pajak	1.049.749.235,00	1.362.783.035,00	129,82	1.130.032.271,00
Pendapatan Denda Retribusi	453.708,00	2.361.708,00	520,53	38.006.889,00
Pendapatan Dari Pengembalian	0,00	2.216.242.714,17	0,00	1.594.250.715,76
Hasil dari Pemanfaatan Kekayaan Daerah	12.744.500,00	193.538.827,00	1.518,61	175.914.500,00
Pendapatan BLUD	111.014.627.610,00	103.487.123.655,03	93,22	108.210.752.739,31
Lain-lain PAD yang Sah Lainnya	0,00	2.170.277.546,85	0,00	2.600.817.399,85
Fasilitas Sosial dan Fasilitas Umum	150.270.012,00	3.528.000,00	2,35	30.000.000,00
Jumlah	115.377.845.065,00	117.026.174.663,75	101,43	118.818.624.274,64

Pendapatan BLUD senilai Rp103.487.123.655,03 yang terdiri dari BLUD-RSUD senilai Rp90.011.778.838,41 dan BLUD - Puskesmas senilai Rp13.475.344.816,62 yang digunakan langsung untuk membiayai operasional sesuai dengan Keputusan Walikota Dumai Nomor 380/RSUD/2009 untuk BLUD-RSUD dan Keputusan Walikota Dumai Nomor 412/DINKES/2014 tanggal 5 Desember 2014 untuk BLUD - Puskesmas. Adapun rincian pendapatan BLUD - Puskesmas dapat dirincikan sebagai berikut:

Tabel 5.1.51 Rincian Pendapatan BLUD Puskesmas

Uraian	Jumlah Pendapatan (Rp)
BLUD Puskesmas Dumai Kota	1.819.570.513,87
BLUD Puskesmas Dumai Barat	1.048.289.016,27
BLUD Puskesmas Bukit Kapur	1.292.213.227,00
BLUD Puskesmas Sungai Sembilan	2.246.913.545,22
BLUD Puskesmas Medang Kampai	859.584.208,59
BLUD Puskesmas Bumi Ayu	1.077.803.330,20
BLUD Puskesmas Bukit Timah	514.799.221,68
BLUD Puskesmas Jaya Mukti	2.181.220.609,42
BLUD Puskesmas Purnama	961.358.109,92



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Jumlah Pendapatan (Rp)
BLUD Puskesmas Bukit Kayu Kapur	1.473.593.034,45
Jumlah	13.475.344.816,62

Pendapatan BLUD senilai Rp103.487.123.655,03 yang terdiri dari BLUD-RSUD senilai Rp90.011.778.838,41 dan BLUD - Puskesmas senilai Rp13.475.344.816,62 hasil konsolidasi belum berdasarkan hasil *audited* Kantor Akuntan Publik. Sampai dengan laporan keuangan ini disusun RSUD Kota Dumai masih dalam proses *audited* yang dilakukan oleh Kantor Akuntan Publik "Griselda, Wisnu & Arum" yang berkedudukan di Jl. KH. Ahmad Dahlan No. 50 Pekanbaru. Perjanjian kerjasama antara kedua belah pihak dituangkan dalam perjanjian kerja antara RSUD Kota Dumai dengan Kantor Akuntan Publik "Griselda, Wisnu & Arum" Nomor 016/SPK-GA/GWA-PKU/IV/2020/BLUD-RSKD, Nomor 120.23/ RSUD/ 2020/ 026 tanggal 1 April 2020 selama 45 hari kerja.

Hasil penjualan aset daerah yang tidak dipisahkan Tahun 2019 terealisasi senilai Rp418.495.700,00 naik senilai Rp344.695.700,00 atau 467,07% dari Tahun 2018 senilai Rp73.800.000,00. Rincian penjualan aset daerah yang tidak dipisahkan Tahun 2019 sebagai berikut:

Tabel 5.1.52. Hasil Penjualan/Lelang Aset 2019

Nama OPD	Uraian	Harga Lelang (Rp)	KIB
Sekretariat Daerah	Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai BM 1199 R (Eks. BM 3 R)	24.500.000,00	Peralatan dan Mesin
Sekretariat DPRD	Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai Tahun 2019 BM 1170 R (Ek. BM 72 R) dan BM 7012 R)	118.300.000,00	Peralatan dan Mesin
Dinas Kesehatan	Penjualan Hasil Bongkaran Gedung/Bangunan Puskesmas Bukit Kapur	14.265.000,00	Gedung dan Bangunan
	Penjualan Hasil Bongkaran Gedung/Bangunan Instalasi Kesehatan (IFK)	6.596.700,00	Gedung dan Bangunan
Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang	Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai BM 1557 R dan BM 8030 R	54.000.000,00	Peralatan dan Mesin
Dinas Perhubungan	Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai BM 1055 R, BM 8009 R, dan BM 8031 R	59.300.000,00	Peralatan dan Mesin
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai BM 8041 R	50.300.000,00	Peralatan dan Mesin
	Hewan Ternak Sapi	7.857.000,00	Aset Tetap Lainnya
Badan Pendapatan Daerah	Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai BM 8323 R	27.000.000,00	Peralatan dan Mesin
Kecamatan Dumai Barat	Penjualan Hasil Bongkaran Kantor Camat lama Dumai Barat	8.200.000,00	Gedung dan Bangunan
	Paket B (Kendaraan roda dua 17 Unit)	21.086.000,00	Peralatan dan Mesin
	Paket C (Kendaraan roda 3 4 unit)	6.704.000,00	Peralatan dan Mesin



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Nama OPD	Uraian	Harga Lelang (Rp)	KIB
	Penyetoran Hasil Penjualan Kendaraan Roda 4 BM. 160 R an. Zulkifli Sulung Tahun 2019	8.400.000,00	Peralatan dan Mesin
Inspektorat	Hasil Penjualan Kekayaan Daerah Atas Penjualan Bongkaran Atap Tahun 2019	1.387.000,00	Gedung dan Bangunan
Rumah Sakit Umum Daerah	Penjualan Hasil Bongkaran Gedung /Bangunan Los Kios	10.600.000,00	Gedung dan Bangunan
Jumlah		418.495.700,00	

b. Pendapatan Transfer

Tabel 5.1.53 Pendapatan Transfer

Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)	Realisasi 2018 (Rp)
1.066.884.019.876,00	996.647.505.227,78	93,42	909.581.771.656,23

Pendapatan Transfer merupakan pendapatan pemerintah daerah yang berasal dari pembagian hasil Pemerintah Pusat maupun Pemerintah Provinsi kepada Pemerintah Kota Dumai. Realisasi pendapatan transfer per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp996.647.505.227,78 atau 93,42% dari anggaran senilai Rp1.066.884.019.876,00 sementara realisasi pendapatan transfer per 31 Desember 2018 Rp909.581.771.656,23.

Tabel 5.1.54. Rincian Pendapatan Transfer Tahun 2019

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan	951.920.490.876,00	856.129.356.781,00	89,94	810.190.491.050,00
Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya	21.467.529.000,00	21.467.529.000,00	100,00	0,00
Transfer Pemerintah Provinsi	85.500.000.000,00	111.798.200.446,78	130,76	86.741.473.606,23
Bantuan Keuangan Provinsi	7.996.000.000,00	7.252.419.000,00	90,70	12.649.807.000,00
Jumlah	1.066.884.019.876,00	996.647.505.227,78	93,42	909.581.771.656,23

1) Transfer Pemerintah Pusat

Tabel 5.1.55 Transfer Pemerintah Pusat

Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)	Realisasi 2018 (Rp)
951.920.490.876,00	856.129.356.781,00	89,94	810.190.491.050,00

Berikut ini adalah rincian realisasi transfer pemerintah pusat-dana perimbangan kepada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2019:

Tabel 5.1.56. Rincian Dana Perimbangan Tahun 2019

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Bagi Hasil Pajak	57.274.757.100,00	50.720.828.653,00	88,56	58.145.053.156,00
Bagi Hasil Bukan Pajak (SDA)	228.194.625.857,00	154.593.569.010,00	67,75	158.526.075.439,00

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Dana Alokasi Umum (DAU)	463.621.678.000,00	457.514.401.000,00	98,68	427.188.089.000,00
Dana Alokasi Khusus (DAK)	202.829.429.919,00	193.300.558.118,00	95,30	166.331.273.455,00
Jumlah	951.920.490.876,00	856.129.356.781,00	89,94	810.190.491.050,00

Tahun 2019 realisasi Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan adalah senilai Rp856.129.356.781,00 atau 89,94% dari anggaran senilai Rp951.920.490.876,00. Bila dibandingkan dengan realisasi selama Tahun 2018 senilai Rp810.190.491.050,00 terdapat kenaikan senilai Rp45.938.865.731,00 atau 5,67%, dengan rincian sebagai berikut:

a) Dana Bagi Hasil Pajak**Tabel 5.1.57. Dana Bagi Hasil Pajak**

Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)	Realisasi 2018 (Rp)
57.274.757.100,00	50.720.828.653,00	88,56	58.145.053.156,00

Realisasi Bagi Hasil Pajak per 31 Desember 2019 senilai Rp50.720.828.653,00 atau 88,56% dari anggaran senilai Rp57.274.757.100,00 dan jika dibandingkan per 31 Desember 2018 senilai Rp58.145.053.156,00 maka mengalami penurunan senilai Rp7.424.224.503,00 atau 12,77%. Pendapatan Bagi Hasil Pajak yang diterima oleh Pemerintah Kota Dumai berasal dari Bagi Hasil Pajak Bumi dan Bangunan (PBB -P2), PBB Pertambangan, Pajak Penghasilan (PPh) Pasal 21, Pasal 25, Pasal 29 dan Wajib Pajak Orang Pribadi, PBB Perkebunan, PBB Perhutanan, serta PBB Bagian Pemerintah Pusat Bagi Rata dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.1.58. Rincian Dana Bagi Hasil Pajak Tahun 2019

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Bagi Hasil dari Pajak Bumi dan Bangunan sektor Perkebunan	8.534.000,00	5.216.800,00	61,13	10.332.475,00
Bagi Hasil dari Pajak Bumi dan Bangunan sektor Perhutanan	1.279.635.000,00	1.128.643.607,00	88,20	2.177.456.238,00
Bagi Hasil dari Pajak Bumi dan Bangunan Bagian Pemerintah Pusat yang dibagi kepada seluruh Kab/Kota	3.412.397.000,00	3.002.530.400,00	87,99	3.235.257.970,00
Bagi Hasil Pph ps1 25 dan 29 WPOPDN dan Pph Pasal 21	30.423.798.900,00	29.211.069.297,00	96,01	39.041.536.375,00
Bagi Hasil dari Pajak Bumi dan Bangunan sektor Migas	22.150.392.200,00	17.344.322.610,00	78,30	13.627.878.553,00
Bagi Hasil dari Pajak Bumi dan Bangunan Sektor Lainnya	0,00	29.045.939,00	100,00	52.591.545,00
Jumlah	57.274.757.100,00	50.720.828.653,00	88,56	58.145.053.156,00

Penganggaran Dana Bagi Hasil Pajak berdasarkan Peraturan Presiden (Perpres) Nomor 129 Tahun 2018 tanggal 29 November 2019 tentang Rincian Anggaran



PEMERINTAH KOTA DUMAI

**Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)**

Pendapatan Belanja Negara Tahun Anggaran 2018, sedangkan realisasi penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan (Permenkeu) Nomor 180/PMK.07/Tahun 2019 tentang Perubahan Rincian Dana Bagi Hasil Dan Penyaluran Kurang Bayar Dana Bagi Hasil Pada Tahun 2019.

b) Dana Bagi Hasil Bukan Pajak/Sumber Daya Alam (SDA)

Tabel 5.1.59. Dana Bagi Hasil Bukan Pajak/Sumber Daya Alam (SDA)

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
228.194.625.857,00	154.593.569.010,00	67,75	158.526.075.439,00

Realisasi Dana Bagi Hasil Bukan Pajak Tahun 2019 adalah senilai Rp154.593.569.010,00 atau 67,75% dari anggaran senilai Rp228.194.625.857,00. Dana Bagi Hasil Bukan Pajak ini merupakan Bagi Hasil Sumber Daya Alam (SDA) seperti: Bagi Hasil dari Provisi Sumber Daya Hutan, Bagi Hasil dari Iuran Eksploitasi dan Eksploitasi (Royalti), Bagi Hasil dari Pungutan Perikanan, Bagi Hasil dari Pertambangan Minyak Bumi, Bagi Hasil dari Pertambangan Gas Bumi. Bila dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 senilai Rp158.526.075.439,00 mengalami penurunan senilai Rp3.932.506.429,00 atau 2,48%. Rincian Dana Bagi Hasil Bukan Pajak (SDA) adalah sebagai berikut:

Tabel 5.1.60. Rincian Dana Bagi Hasil Bukan Pajak/Sumber Daya Alam (SDA)

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Bagi Hasil Dari Provisi Sumber Daya Hutan	4.328.709.000,00	1.298.612.700,00	30,00	4.850.581.828,00
Bagi Hasil Dari Iuran Eksplorasi dan Iuran Eksploitasi (Royalti)	2.512.000.000,00	1.758.400.000,00	70,00	1.813.824.579,00
Bagi Hasil Dari Pungutan Pengusahaan Perikanan	983.593.000,00	590.155.800,00	60,00	701.234.591,00
Bagi Hasil Dari Pertambangan Minyak Bumi	216.844.370.051,00	147.017.084.788,00	67,80	147.736.029.758,00
Bagi Hasil Dari Pertambangan Gas Bumi	3.525.953.806,00	3.929.315.722,00	111,44	3.424.404.683,00
Jumlah	228.194.625.857,00	154.593.569.010,00	67,75	158.526.075.439,00

Penganggaran Dana Bagi Hasil Bukan Pajak (SDA) berdasarkan Pepres Nomor 129 Tahun 2018 tanggal 29 November 2019 tentang Rincian Anggaran Pendapatan Belanja Negara Tahun Anggaran 2018, sedangkan realisasi penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak sesuai dengan Permenkeu Nomor 180/PMK.07/Tahun 2019 tentang Perubahan Rincian Dana Bagi Hasil dan Penyaluran Kurang Bayar Dana Bagi Hasil Pada Tahun 2019.

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

c) Dana Alokasi Umum (DAU)**Tabel 5.1.61. Dana Alokasi Umum (DAU)**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
463.621.678.000,00	457.514.401.000,00	98,68	427.188.089.000,00

Pendapatan Dana Alokasi Umum (DAU) dari Pemerintah Pusat kepada Kota Dumai TA 2019 dianggarkan senilai Rp463.621.678.000,00 dengan realisasi senilai Rp457.514.401.000,00 atau 98,68%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi kenaikan realisasi senilai Rp30.326.312.000,00 atau 7,10% dari realisasi tahun lalu senilai Rp427.188.089.000,00.

d) Dana Alokasi Khusus (DAK)**Tabel 5.1.62 Dana Alokasi Khusus (DAK)**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
202.829.429.919,00	193.300.558.118,00	95,30	166.331.273.455,00

Pendapatan Dana Alokasi Khusus (DAK) dari Pemerintah Pusat kepada Kota Dumai TA 2019 dianggarkan senilai Rp202.829.429.919,00 dengan realisasi senilai Rp193.300.558.118,00 atau 95,30%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi peningkatan realisasi senilai Rp26.969.284.663,00 atau 16,21% dari realisasi tahun lalu senilai Rp166.331.273.455,00. Rincian Dana Alokasi Khusus dari pemerintah pusat adalah sebagai berikut:

Tabel 5.1.63 Rincian Dana Alokasi Khusus dari Pemerintah Pusat

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
DAK Bidang Infrastruktur Jalan	24.378.968.000,00	23.277.776.631,00	95,48	0,00
DAK Bidang Infrastruktur Air Minum	1.811.470.502,00	1.757.005.919,00	96,99	4.539.014.000,00
DAK Bidang Infrastruktur Sanitasi	757.660.000,00	757.660.000,00	100,00	3.539.562.300,00
DAK Bidang Kesehatan	19.169.740.000,00	18.195.012.373,00	94,92	37.998.235.505,00
DAK Bidang Kelautan dan Perikanan	466.012.000,00	431.895.000,00	92,68	0,00
DAK Bidang Pertanian	1.609.423.000,00	1.351.226.733,00	83,96	569.978.000,00
DAK Bidang Pendidikan	17.326.572.000,00	16.150.338.213,00	93,21	70.929.015.800,00
Penugasan Bidang Kesehatan dan KB	40.652.585.000,00	33.608.724.364,00	82,67	0,00
Penugasan Bidang Air Minum	367.500.000,00	367.500.000,00	100,00	0,00
Penugasan Bidang Jalan	19.221.770.000,00	18.198.193.103,00	94,67	0,00
Penugasan Bidang Pasar	1.577.250.000,00	2.154.294.800,00	136,59	0,00
Affirmasi Bidang Perumahan Dan Pemukiman	2.638.076.000,00	2.638.076.000,00	100,00	0,00
Affirmasi Bidang	4.736.092.000,00	4.228.999.176,00	89,29	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Transportasi				
Affirmasi Bidang Pendidikan	1.090.120.000,00	1.090.120.000,00	100,00	0,00
Affirmasi Bidang Air Minum	2.475.039.000,00	2.377.723.001,00	96,07	0,00
Affirmasi Bidang Sanitasi	1.659.355.000,00	1.659.340.500,00	100,00	0,00
Tunjangan Profesi Guru	48.175.097.440,00	49.985.910.440,00	103,76	0,00
Tambahan Penghasilan guru	128.085.000,00	254.700.000,00	198,85	0,00
DAK Bantuan Operasional Kesehatan	4.537.626.977,00	4.537.626.977,00	100,00	0,00
DAK Akreditasi PUSKESMAS	1.086.500.000,00	1.086.500.000,00	100,00	0,00
Jaminan Persalinan	452.000.000,00	452.000.000,00	100,00	0,00
DAK Bantuan Operasional Keluarga Berencana	1.420.373.000,00	1.420.323.000,00	100,00	1.288.400.000,00
DAK Peningkatan Kapasitas Koperasi Dan UKM	358.000.000,00	358.000.000,00	100,00	0,00
DAK Pelayanan Administrasi Kependudukan	1.012.132.000,00	970.502.486,00	95,89	912.611.100,00
DAK Pelayanan Kepariwisata	698.225.000,00	698.225.000,00	100,00	0,00
DAK Akreditasi LABKESDA	393.235.000,00	393.235.000,00	100,00	0,00
DAK Operasional Penyelenggaraan PAUD	2.948.400.000,00	3.056.400.000,00	103,66	0,00
DAK Operasional Penyelenggaraan Pendidikan	0,00	232.950.000,00	100,00	0,00
DAK Bidang Pariwisata	1.682.123.000,00	1.610.299.402,00	95,73	1.136.562.000,00
DAK Bidang Perdagangan	0,00	0,00	0,00	1.265.193.750,00
DAK Bidang Perumahan dan Kawasan Pemukiman	0,00	0,00	0,00	2.046.662.000,00
DAK Bidang Transportasi	0,00	0,00	0,00	3.239.090.000,00
DAK IPD	0,00	0,00	0,00	38.866.949.000,00
Jumlah	202.829.429.919,00	193.300.558.118,00	95,30	166.331.273.455,00

2) Transfer Pemerintah Pusat - Lainnya

Tabel 5.1.64. Transfer Pemerintah Pusat – Lainnya

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
21.467.529.000,00	21.467.529.000,00	100,00	0,00

a. Dana Penyesuaian

Tabel 5.1.65 Dana Penyesuaian

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
21.467.529.000,00	21.467.529.000,00	100,00	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Dana Penyesuaian berupa Dana Insentif Daerah (DID) adalah bagian dari dana transfer ke daerah dan dana desa yang bersumber dari Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara kepada daerah tertentu berdasarkan kriteria dan kategori tertentu dengan tujuan untuk memberikan penghargaan atas perbaikan dan/atau pencapaian kinerja tertentu dibidang tata kelola keuangan daerah, pelayanan umum pemerintahan, pelayanan dasar publik, dan kesejahteraan masyarakat.

Penyaluran Dana Insentif Daerah (DID) Tahun 2019 didasarkan pada Permenkeu Nomor 141/PMK.07/2019 Tentang Pengelolaan Dana Insentif Daerah. Tahun 2019 realisasi Dana Penyesuaian senilai Rp21.467.529.000,00 dari anggarannya senilai Rp21.467.529.000,00 atau 100 %.

3) Transfer Pemerintah Daerah Lainnya

Tabel 5.1.66 Transfer Pemerintah Daerah Lainnya

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
85.500.000.000,00	111.798.200.446,78	130,76	86.741.473.606,23

a. Pendapatan Bagi Hasil Pajak

Tabel 5.1.67 Pendapatan Bagi Hasil Pajak

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
85.500.000.000,00	111.798.200.446,78	130,76	86.741.473.606,23

Pendapatan Transfer Pemerintah Provinsi kepada Kota Dumai TA 2019 berupa Pendapatan Bagi Hasil Pajak dianggarkan senilai Rp85.500.000.000,00 dengan realisasi senilai Rp111.798.200.446,78 atau 130,76%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi kenaikan realisasi senilai Rp25.056.726.840,55 atau 28,89% dari realisasi tahun lalu senilai Rp86.741.473.606,23. Berikut ini adalah rincian dana transfer dari Pemerintah Provinsi:

Tabel 5.1.68 Rincian dana transfer dari Pemerintah Provinsi

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Bagi Hasil Dari Pajak Kendaraan Bermotor	22.133.127.499,00	27.677.880.754,59	125,05	18.745.127.261,41
Bagi Hasil Dari Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor	14.464.860.372,00	20.607.995.513,18	142,47	15.478.050.865,82
Bagi Hasil Dari Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor	32.765.406.892,00	46.265.153.481,00	141,20	36.645.688.714,00
Bagi Hasil Dari Pajak Pengambilan dan Pemanfaatan Air	5.758.087.954,00	1.323.899.343,01	22,99	685.786.048,00
Bagi Hasil Dari Pajak Rokok	10.378.517.283,00	15.923.271.355,00	153,43	15.186.820.717,00
Jumlah	85.500.000.000,00	111.798.200.446,78	130,76	86.741.473.606,23



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Realisasi dana bagi hasil dari TA 2019 dicatat berdasarkan ketetapan peraturan-peraturan sebagai berikut:

Surat Keputusan Gubernur Riau Nomor: Kpts. 733 /V / 2019 tanggal 7 Mei 2019 tentang Perhitungan dan Alokasi Dana Bagi Hasil Pajak Kendaraan Bermotor, Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor, Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor, dan Pajak Pengambilan dan Pemanfaatan Air Permukaan Triwulan I untuk Kabupaten/Kota Se-Provinsi Riau Tahun Anggaran 2019.

Surat Keputusan Gubernur Riau Nomor: Kpts. 912/VIII / 2019 tanggal 5 Agustus 2019 tentang Perhitungan dan Alokasi Dana Bagi Hasil Pajak Kendaraan Bermotor, Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor, Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor, dan Pajak Pengambilan dan Pemanfaatan Air Permukaan Triwulan II untuk Kabupaten/Kota Se-Provinsi Riau Tahun Anggaran 2019.

Surat Keputusan Gubernur Riau Nomor: Kpts. 1192 /XI / 2019 tanggal 18 November 2019 tentang Perhitungan dan Alokasi Dana Bagi Hasil Pajak Kendaraan Bermotor, Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor, Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor, dan Pajak Pengambilan dan Pemanfaatan Air Permukaan Triwulan III untuk Kabupaten/Kota Se-Provinsi Riau Tahun Anggaran 2019.

Surat Keputusan Gubernur Riau Nomor: Kpts. 1269 /XII / 2019 tanggal 26 Desember 2019 tentang Perhitungan dan Alokasi Dana Bagi Hasil Pajak Kendaraan Bermotor, Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor, Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor, dan Pajak Pengambilan dan Pemanfaatan Air Permukaan Triwulan IV untuk Kabupaten/Kota Se-Provinsi Riau Tahun Anggaran 2019.

4) Bantuan Keuangan Provinsi

Tabel 5.1.69 Bantuan Keuangan Provinsi

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
7.996.000.000,00	7.252.419.000,00	90,70	12.649.807.000,00

Pendapatan Dana Bagi Hasil Lainnya dari pemerintah provinsi berupa bantuan keuangan kepada Kota Dumai TA 2019 dianggarkan senilai Rp7.996.000.000,00 dengan realisasi senilai Rp7.252.419.000,00, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi penurunan realisasi senilai Rp5.397.388.000,00 atau turun 42,67% dari realisasi tahun lalu senilai Rp12.649.807.000,00. Realisasi Bantuan Keuangan Provinsi dari TA 2019 dicatat berdasarkan peraturan-peraturan sebagai berikut:

Surat Keputusan Gubernur Riau Nomor Kpts.1075/IX/2019 tentang Penetapan Alokasi Bantuan Keuangan Pemerintah Provinsi Riau Berupa Gaji Guru Bantu Kepada Pemerintah Kabupaten/ Kota Yang Bersumber Dari APBD Provinsi Riau Tahun Anggaran 2019.

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

c. Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah**Tabel 5.1.70 Lain-lain Pendapatan Daerah yang Sah**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
36.037.000.000,00	38.089.929.579,00	105,70	36.059.720.000,00

1) Pendapatan Hibah**Tabel 5.1.71 Pendapatan Hibah**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
36.037.000.000,00	38.089.929.579,00	105,70	36.059.720.000,00

Pendapatan Hibah merupakan Hibah Dana BOS dari pemerintah pusat dianggarkan senilai Rp36.037.000.000,00 terealisasi senilai Rp38.089.929.579,00 atau 105,70 % naik dari Tahun 2018 senilai Rp2.030.209.579,00 atau 5,63%. Pendapatan Hibah ini terdiri dari pendapatan BOS reguler senilai Rp35.886.360.000, Pendapatan BOS reguler senilai Rp2.202.000.000,00 dan bunga BOS 2019 yang belum disetor senilai Rp1.569.579,00. Realisasi pendapatan hibah tahun anggaran 2019 melebihi dari anggarannya karena adanya penambahan Bantuan Operasional Sekolah (BOS) berupa BOS kinerja yang tidak dianggarkan dalam APBD 2019 senilai Rp2.202.000.000,00 dan bunga BOS 2019 yang belum disetorkan ke Kasda senilai Rp1.569.579,00.

Pendapatan hibah ini merupakan Hibah Dana BOS untuk sekolah di Kota Dumai dari pemerintah pusat yang penganggaran dan realisasi berada pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah –PPKD. Pengelolaan belanja penggunaan dana BOS dilakukan oleh Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kota Dumai.

5.2. Belanja**Tabel 5.2.1 Realisasi Belanja Kota Dumai Tahun 2019**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
1.438.557.223.263,95	1.309.371.167.757,06	91,02	1.110.153.784.810,74

Belanja TA 2019 dianggarkan senilai Rp1.438.557.223.263,95 dengan realisasi senilai Rp1.309.371.167.757,06 atau 91,02%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi kenaikan realisasi senilai Rp199.217.382.946,32 atau naik 17,95% dari realisasi tahun lalu senilai Rp1.110.153.784.810,74. Belanja Daerah Kota Dumai TA 2019 terdiri dari Belanja Operasi, Belanja Modal, dan Belanja Tidak Terduga dengan uraian sebagai berikut:

Tabel. 5.2.2 Rincian Belanja Daerah Kota Dumai TA 2019

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Belanja Operasi	1.141.567.237.067,19	1.043.548.927.563,71	91,41	935.929.550.628,74



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Belanja Modal	295.334.986.196,76	265.822.240.193,35	90,01	174.224.234.182,00
Belanja Tidak Terduga	1.655.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Transfer Bantuan Keuangan	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah	1.438.557.223.263,95	1.309.371.167.757,06	91,02	1.110.153.784.810,744

a. Belanja Operasi

Tabel 5.2.3 Belanja Operasi

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
1.141.567.237.067,19	1.043.548.927.563,71	91,41	935.929.550.628,74

Belanja Operasional Kota Dumai TA 2019 dianggarkan senilai Rp1.141.567.237.067,19 dengan realisasi senilai Rp 1.043.548.927.563,71 atau 91,41%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi peningkatan realisasi senilai Rp 107.619.376.934,97 atau naik 11,50% dari realisasi tahun lalu senilai Rp935.929.550.628,74 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.2.4 Rincian Belanja Operasi Tahun 2019

Uraian	Tahun 2019			Tahun 2018
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
Belanja Pegawai	580.940.715.719,95	502.619.658.039,00	86,51	465.147.119.027,00
Belanja Barang	537.614.308.547,24	518.127.056.724,71	96,38	459.683.831.601,74
Belanja Hibah	20.492.212.800,00	20.282.212.800,00	98,98	11.098.600.000,00
Belanja Bantuan Sosial	2.520.000.000,00	2.520.000.000,00	0,00	0,00
Jumlah	1.141.567.237.067,19	1.043.548.927.563,71	91,41	935.929.550.628,74

1) Belanja Pegawai

Tabel 5.2.5. Belanja Pegawai

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
580.940.715.719,95	502.619.658.039,00	86,52	465.147.119.027,00

Belanja Pegawai Kota Dumai TA 2019 dianggarkan senilai Rp580.940.715.719,95,00 dengan realisasi senilai 502.619.658.039,00 atau 86,52%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi kenaikan tingkatan realisasi senilai Rp 37.472.539.012,00 atau naik 8,06% dari realisasi tahun lalu senilai Rp465.147.119.027,00.

Tabel 5.2.6 Realisasi Belanja Pegawai Tahun 2019

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Belanja Gaji dan Tunjangan	305.053.522.319,95	263.623.068.161,00	86,42

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019****Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018****(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)**

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Belanja Tambahan Penghasilan PNS	254.229.762.000,00	226.928.573.849,00	89,26
Belanja Penerimaan lainnya Pimpinan dan anggota DPRD serta KDH/WKDH	13.338.600.000,00	5.178.000.000,00	38,82
Biaya Pemungutan Pajak Daerah	6.469.578.000,00	6.093.154.286,00	94,18
Insentif Pemungutan Pajak Daerah	37.500.000,00	0,00	0,00
Insentif Pemungutan Retribusi Daerah	1.811.753.400,00	796.861.743,00	43,98
Jumlah	580.940.715.719,95	502.619.658.039,00	86,52

Dari hasil penelusuran atas dokumen SKPP menunjukkan bahwa masih terdapat kesalahan pembayaran sehingga menyebabkan ada pembayaran gaji dan tunjangan setelah SKPP terbit. Atas temuan tersebut BPKAD Kota Dumai telah meminta para pihak untuk mengembalikan. Adapun pegawai yang diminta untuk mengembalikan temuan tersebut sebagai berikut:

- Inisial HA pada Dinas Perhubungan dengan jumlah terlanjur bayar Rp20.275.500,00;
- Inisial RN pada Dinas Kesehatan dengan jumlah terlanjur bayar Rp26.215.500,00;
- Inisial VDA pada Dinas Kesehatan dengan jumlah terlanjur bayar Rp4.232.400,00; dan
- Inisial A pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan dengan jumlah terlanjur bayar Rp25.162.200,00.

Atas kelebihan pembayaran tersebut para pihak telah menyetorkan seluruhnya ke kas Daerah Kota Dumai. Rincian Belanja Pegawai per Akun Belanja sebagai berikut:

a) Belanja Gaji dan Tunjangan**Tabel 5.2.7 Belanja Gaji dan Tunjangan**

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	124.358.799.164,95	110.622.911.641,00	88,95
Dinas Kesehatan	27.985.026.700,00	24.861.065.929,00	88,84
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	20.361.625.900,00	17.770.579.556,00	87,27
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	5.511.270.500,00	4.531.611.416,00	82,22
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	1.866.812.000,00	1.515.854.441,00	81,20
Satuan Polisi Pamong Praja	3.734.480.140,00	2.925.061.046,00	78,33
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	2.083.018.000,00	1.763.332.206,00	84,65
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	1.084.596.560,00	887.921.991,00	81,87
Dinas Sosial	1.529.664.460,00	1.385.157.071,00	90,55
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	2.063.347.800,00	1.845.932.578,00	89,46

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019****Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018****(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)**

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	2.177.776.400,00	1.988.109.135,00	91,29
Dinas Lingkungan Hidup	2.893.326.140,00	2.651.027.785,00	91,63
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	2.082.490.380,00	1.917.086.915,00	92,06
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	1.897.078.540,00	1.668.309.803,00	87,94
Dinas Perhubungan	6.968.051.280,00	4.715.326.671,00	67,67
Dinas Komunikasi dan Informatika	2.224.760.818,00	1.800.250.585,00	80,92
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	2.557.139.740,00	2.323.841.868,00	90,88
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	3.069.761.700,00	2.814.753.555,00	91,69
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	2.239.544.560,00	2.033.753.421,00	90,81
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	1.756.421.860,00	1.591.391.161,00	90,60
Dinas Perikanan	2.209.219.640,00	1.986.310.102,00	89,91
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	5.091.461.840,00	4.653.948.055,00	91,41
Dinas Perdagangan	3.049.849.080,00	2.702.482.412,00	88,61
Kepala Daerah dan Wakil Kepala Daerah	179.513.000,00	166.732.654,00	92,88
Sekretariat Daerah	10.861.292.700,00	8.224.740.929,00	75,73
Sekretariat DPRD	16.601.809.010,00	12.291.815.145,00	74,04
Kecamatan Dumai Barat	2.866.334.540,00	2.649.967.621,00	92,45
Kecamatan Dumai Timur	2.900.953.040,00	2.696.650.249,00	92,96
Kecamatan Bukit Kapur	3.509.522.720,00	3.264.519.457,00	93,02
Kecamatan Medang Kampai	2.914.565.920,00	2.731.956.374,00	93,73
Kecamatan Sungai Sembilan	3.203.453.180,00	2.927.743.699,00	91,39
Kecamatan Dumai Kota	3.582.611.360,00	3.129.538.878,00	87,35
Kecamatan Dumai Selatan	3.326.367.960,00	2.996.547.856,00	90,08
Inspektorat	3.571.943.230,00	3.339.616.165,00	93,50
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	2.701.667.650,00	2.342.486.178,00	86,71
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	12.035.174.987,00	10.153.734.602,00	84,37
Badan Pendapatan Daerah	5.971.572.540,00	3.976.506.863,00	66,59
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	2.031.217.280,00	1.774.492.148,00	87,36
Jumlah	305.053.522.319,95	263.623.068.161,00	86,42

b) Belanja Tambahan Penghasilan PNS**Tabel 5.2.8 Belanja Tambahan Penghasilan PNS**

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	127.174.902.000,00	114.735.810.540,00	90,22
Dinas Kesehatan	14.124.600.000,00	13.404.071.667,00	94,90
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	14.814.800.000,00	13.215.575.000,00	89,21

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	3.547.600.000,00	3.435.100.000,00	96,83
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	1.404.200.000,00	1.246.800.000,00	88,79
Satuan Polisi Pamong Praja	3.403.800.000,00	2.724.175.000,00	80,03
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	1.649.200.000,00	1.352.000.000,00	81,98
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	970.200.000,00	646.320.000,00	66,62
Dinas Sosial	1.274.000.000,00	1.216.000.000,00	95,45
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	1.726.200.000,00	1.612.350.000,00	93,40
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan	1.919.400.000,00	1.853.196.642,00	96,55
Dinas Lingkungan Hidup	2.310.000.000,00	2.239.500.000,00	96,95
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	1.842.400.000,00	1.738.325.000,00	94,35
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	1.608.600.000,00	1.495.900.000,00	92,99
Dinas Perhubungan	3.486.000.000,00	3.292.985.000,00	94,46
Dinas Komunikasi dan Informatika	1.901.200.000,00	1.684.875.000,00	88,62
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	2.038.400.000,00	1.841.025.000,00	90,32
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	4.168.600.000,00	3.591.650.000,00	86,16
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	1.825.600.000,00	1.739.850.000,00	95,30
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	1.349.600.000,00	1.266.275.000,00	93,83
Dinas Perikanan	1.699.600.000,00	1.601.200.000,00	94,21
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	3.649.800.000,00	3.435.300.000,00	94,12
Dinas Perdagangan	2.212.000.000,00	2.097.400.000,00	94,82
Sekretariat Daerah	7.425.600.000,00	6.472.450.000,00	87,16
Sekretariat DPRD	1.969.800.000,00	1.887.200.000,00	95,81
Kecamatan Dumai Barat	2.220.400.000,00	2.141.100.000,00	96,43
Kecamatan Dumai Timur	2.472.400.000,00	2.342.750.000,00	94,76
Kecamatan Bukit Kapur	4.764.200.000,00	2.530.600.000,00	53,12
Kecamatan Medang Kampai	2.500.400.000,00	2.092.350.000,00	83,68
Kecamatan Sungai Sembilan	2.620.800.000,00	2.473.600.000,00	94,38
Kecamatan Dumai Kota	2.665.600.000,00	2.543.055.000,00	95,40
Kecamatan Dumai Selatan	2.577.400.000,00	2.443.575.000,00	94,81
Inspektorat	6.333.400.000,00	4.776.550.000,00	75,42
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	3.599.200.000,00	3.404.300.000,00	94,58
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	10.217.060.000,00	7.898.410.000,00	77,31
Badan Pendapatan Daerah	3.052.000.000,00	2.886.500.000,00	94,58



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya	1.710.800.000,00	1.570.450.000,00	91,80
Jumlah	254.229.762.000,00	226.928.573.849,00	89,26

c) Belanja Penerimaan lainnya Pimpinan dan anggota DPRD serta KDH/WKDH

Tabel 5.2.9 Belanja Penerimaan lainnya Pimpinan dan anggota DPRD serta KDH/WKDH

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Kepala Daerah dan Wakil Kepala Daerah	600.000.000,00	600.000.000,00	100,00
Sekretariat DPRD	12.738.600.000,00	4.578.000.000,00	35,94
Jumlah	13.338.600.000,00	5.178.000.000,00	38,82

d) Biaya Pemungutan Pajak Daerah

Tabel 5.2.10 Biaya Pemungutan Pajak Daerah

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Badan Pendapatan Daerah	6.462.318.000,00	6.093.154.286,00	94,29
Jumlah	6.462.318.000,00	6.093.154.286,00	94,29

e) Insentif Pemungutan Pajak Daerah

Tabel 5.2.11 Insentif Pemungutan Pajak Daerah

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Perhubungan	37.500.000,00	0,00	0,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	7.260.000,00	0,00	0,00
Jumlah	44.760.000,00	0,00	0,00

f) Insentif Pemungutan Retribusi Daerah

Tabel 5.2.12 Insentif Pemungutan Retribusi Daerah

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Kesehatan	15.889.000,00	12.157.500,00	76,52
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	15.000.000,00	15.000.000,00	100,00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	20.975.000,00	0,00	0,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	318.000,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	16.275.000,00	0,00	0,00
Dinas Lingkungan Hidup	45.000.000,00	13.500.000,00	30,00
Dinas Perhubungan	1.035.000.000,00	396.794.493,00	38,34
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan	720.000,00	0,00	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu	600.497.500,00	330.000.000,00	54,95
Dinas Perikanan	22.500.000,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	35.750.000,00	25.659.750,00	71,78
Sekretariat Daerah	3.828.900,00	3.750.000,00	97,94
Jumlah	1.811.753.400,00	796.861.743,00	43,98

Dari hasil penelusuran tim pemeriksa pada Dinas Perhubungan insentif pemungutan retribusi daerah senilai Rp396.794.493,00 ditemukan senilai Rp45.532.167,00 insentif pemungutan retribusi yang seharusnya diterima Kepala Daerah ternyata digunakan oleh Pengguna Anggaran Dinas Perhubungan. Atas hasil penelusuran ini Pemerintah Kota Dumai akan membuat SKTJM terhadap temuan ini kepada Pengguna Anggaran Dinas Perhubungan. Rincian Belanja Pegawai per OPD sebagai berikut:

Tabel 5.2.13 Rincian Belanja Pegawai per OPD

OPD	Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	251.533.701.165	225.358.722.181	89,59
Dinas Kesehatan	42.125.515.700,00	38.277.295.096,00	90,86
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	35.176.425.900,00	30.986.154.556,00	88,09
Dinas Perhubungan	9.073.870.500,00	7.981.711.416,00	87,96
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	3.291.987.000,00	2.762.654.441,00	83,92
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	7.138.280.140,00	5.649.236.046,00	79,14
Badan Pendapatan Daerah	3.732.536.000,00	3.115.332.206,00	83,46
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	2.054.796.560,00	1.534.241.991,00	74,67
Dinas Sosial	2.803.664.460,00	2.601.157.071,00	92,78
Dinas Perdagangan	3.805.822.800,00	3.458.282.578,00	90,87
Dinas Perindustrian, Koperasi dan Usaha Kecil dan Menengah	4.097.176.400,00	3.841.305.777,00	93,75
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	5.248.326.140,00	4.904.027.785,00	93,44
Dinas Ketahanan pangan dan Pertanian	3.924.890.380,00	3.655.411.915,00	93,13
Dinas Perikanan	3.505.678.540,00	3.164.209.803,00	90,26
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	11.526.551.280,00	8.405.106.164,00	72,92
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	4.125.960.818,00	3.485.125.585,00	84,47
Badan Kepegawaian, Pendidikan dan Pelatihan	4.596.259.740,00	4.164.866.868,00	90,61
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	7.838.859.200,00	6.736.403.555,00	85,94
Satuan Polisi Pamong Praja	4.065.144.560,00	3.773.603.421,00	92,83
Dinas Lingkungan Hidup	3.106.021.860,00	2.857.666.161,00	92,00
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	3.931.319.640,00	3.587.510.102,00	91,25



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

OPD	Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	8.748.521.840,00	8.089.248.055,00	92,46
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	5.297.599.080,00	4.825.542.162,00	91,09
KDH-WKDH	779.513.000,00	766.732.654,00	98,36
Sekretariat Daerah	18.290.721.600,00	14.700.940.929,00	80,37
DPRD	31.310.209.010,00	18.757.015.145,00	59,91
Sekretariat Dewan	5.086.734.540,00	4.791.067.621,00	94,19
RSUD	5.373.353.040,00	5.039.400.249,00	93,79
Inspektorat	8.273.722.720,00	5.795.119.457,00	70,04
Kecamatan Dumai Timur	5.414.965.920,00	4.824.306.374,00	89,09
Kecamatan Dumai Barat	5.824.253.180,00	5.401.343.699,00	92,74
Kecamatan Bukit Kapur	6.248.211.360,00	5.672.593.878,00	90,79
Kecamatan Medang Kampai	5.903.767.960,00	5.440.122.856,00	92,15
Kecamatan Sungai Sembilan	9.905.343.230,00	8.116.166.165,00	81,94
Kecamatan Dumai Kota	6.300.867.650,00	5.746.786.178,00	91,21
Kecamatan Dumai Selatan	22.252.234.987,00	18.052.144.602,00	81,13
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	15.485.890.540,00	12.956.161.149,00	83,66
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	3.742.017.280,00	3.344.942.148,00	89,39
Jumlah	580.940.715.719,95	502.619.658.039,00	86,52

2) Belanja Barang dan Jasa

Tabel 5.2.14 Belanja Barang dan Jasa

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi
537.614.308.547,24	518.127.056.724,71	96,38	459.683.831.601,74

Belanja Barang dan Jasa Kota Dumai TA 2019 dianggarkan senilai Rp537.614.308.547,24 dengan realisasi senilai Rp518.127.056.724,71 atau 96,38%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi kenaikan realisasi senilai Rp58.443.225.122,97 atau naik 12,71% dari realisasi tahun lalu senilai Rp459.703.614.101,74. Rincian Belanja Barang dan Jasa sebagai berikut:

Tabel 5.2.15 Rincian Belanja Barang dan Jasa

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Belanja Bahan Pakai Habis	18.484.118.428,00	17.151.783.999,00	92,79
Belanja Bahan/Material	22.661.472.012,00	20.493.183.229,00	90,43
Belanja Jasa Kantor	136.488.676.684,00	126.754.421.732,00	92,87
Belanja Premi Asuransi	14.477.532.522,00	13.786.714.776,00	95,23
Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor	14.676.675.231,00	12.399.028.467,00	84,48
Belanja Cetak dan Penggandaan	12.272.918.444,00	11.096.668.979,00	90,42
Belanja Sewa Rumah/Gedung/Gudang/Parkir	2.758.614.000,00	2.154.212.630,00	78,09
Belanja Sewa Sarana Mobilitas	1.773.007.050,00	1.450.706.835,00	81,82
Belanja Sewa Alat Berat	9.750.369.300,00	8.900.660.000,00	91,29
Belanja Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor	2.170.935.708,00	1.853.023.932,00	85,36



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Belanja Makanan dan Minuman	22.082.483.763,00	17.746.826.332,00	80,37
Belanja Pakaian Dinas dan Atributnya	1.068.100.000,00	955.913.000,00	89,50
Belanja Pakaian Kerja	1.612.396.400,00	1.531.968.859,00	95,01
Belanja Pakaian khusus dan hari-hari tertentu	2.093.258.830,00	2.062.412.100,00	98,53
Belanja Perjalanan Dinas	71.763.529.560,21	68.367.623.189,00	95,27
Belanja Pemeliharaan	15.897.835.111,79	14.205.785.650,73	89,36
Belanja Jasa Konsultansi	5.572.637.186,00	4.368.230.188,00	78,39
Belanja Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pihak Ketiga	8.249.753.150,00	7.107.609.076,60	86,16
Belanja Beasiswa Pendidikan PNS	89.000.000,00	83.000.000,00	93,26
Belanja kursus, pelatihan, sosialisasi dan bimbingan teknis PNS	5.438.563.000,00	4.857.317.855,00	89,31
Belanja Honorarium Non Pegawai	12.000.000,00	12.000.000,00	100,00
Belanja Honorarium PNS	84.736.768.109,00	83.556.448.714,16	98,61
Belanja Honorarium Non PNS	3.278.890.510,00	2.948.253.500,00	89,92
Belanja Pegawai Dana BOS	5.643.154.952,00	0,00	0,00
Belanja Barang Dana BOS	21.892.140.248,00	25.472.161.686,00	116,35
Belanja Barang dan Jasa BLUD	47.186.528.348,24	64.021.903.093,22	135,68
Belanja Barang dan Jasa Bantuan Operasional Kesehatan (BOK) Puskesmas	5.140.000.000,00	4.446.581.900,00	86,51
Belanja Jaminan Persalinan	342.950.000,00	342.617.002,00	99,90
Jumlah	537.614.308.547,24	518.127.056.724,71	96,38

Rincian Belanja Barang dan jasa per Akun Belanja dapat dilihat pada:

a) Belanja Bahan Pakai Habis

Tabel 5.2.16 Belanja Bahan Pakai Habis

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	2.369.520.855,00	2.195.849.005,00	92,67
Dinas Kesehatan	951.915.159,00	911.624.792,00	95,77
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	1.241.229.134,00	1.198.063.469,00	96,52
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	1.489.863.001,00	1.228.697.845,00	82,47
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	588.172.495,00	412.729.450,00	70,17
Satuan Polisi Pamong Praja	218.696.800,00	216.237.186,00	98,88
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	74.711.200,00	74.552.300,00	99,79
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	173.364.670,00	172.967.943,00	99,77
Dinas Sosial	237.716.826,00	225.961.250,00	95,05
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	207.328.680,00	207.278.680,00	99,98
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	219.140.454,00	213.401.134,00	97,38
Dinas Lingkungan Hidup	715.336.345,00	708.148.510,00	99,00
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	1.064.469.633,00	1.046.672.136,00	98,33
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	302.495.160,00	297.373.350,00	98,31
Dinas Perhubungan	769.619.630,00	767.584.630,00	99,74
Dinas Komunikasi dan Informatika	141.303.460,00	137.439.000,00	97,28
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	239.481.425,00	235.741.538,00	98,44
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	231.874.578,00	231.001.626,00	99,62
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	317.956.194,00	309.712.550,00	97,41
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	152.470.126,00	143.999.200,00	94,44
Dinas Perikanan	238.361.755,00	231.815.020,00	97,25
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	380.868.340,00	350.328.900,00	91,98



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Perdagangan	169.374.450,00	155.830.600,00	92,00
Sekretariat Daerah	1.479.491.787,00	1.219.656.856,00	82,44
Sekretariat DPRD	595.638.050,00	584.659.800,00	98,16
Kecamatan Dumai Barat	315.131.570,00	307.426.750,00	97,56
Kecamatan Dumai Timur	224.871.245,00	197.867.695,00	87,99
Kecamatan Bukit Kapur	278.720.500,00	249.701.399,00	89,59
Kecamatan Medang Kampai	189.132.940,00	183.970.940,00	97,27
Kecamatan Sungai Sembilan	202.796.600,00	195.656.600,00	96,48
Kecamatan Dumai Kota	226.240.055,00	220.657.700,00	97,53
Kecamatan Dumai Selatan	286.410.432,00	270.274.025,00	94,37
Inspektorat	276.180.748,00	264.887.950,00	95,91
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	328.663.770,00	325.913.970,00	99,16
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	603.208.511,00	560.771.736,00	92,96
Badan Pendapatan Daerah	696.374.650,00	616.309.464,00	88,50
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	285.987.200,00	281.019.000,00	98,26
Jumlah	18.484.118.428,00	17.151.783.999,00	92,79

b) Belanja Bahan/Material

Tabel 5.2.17 Belanja Bahan/Material

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	699.414.650,00	655.521.440,00	93,72
Dinas Kesehatan	5.901.578.122,00	5.740.026.364,00	97,26
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	4.153.713.007,00	4.140.248.335,00	99,68
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	7.060.725.624,00	5.820.490.800,00	82,43
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	8.848.500,00	7.886.200,00	89,12
Satuan Polisi Pamong Praja	8.820.000,00	8.820.000,00	100,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	14.040.000,00	11.280.000,00	80,34
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	18.850.000,00	12.350.000,00	65,52
Dinas Sosial	217.370.920,00	197.577.200,00	90,89
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	225.442.000,00	224.442.000,00	99,56
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	40.964.000,00	40.900.000,00	99,84
Dinas Lingkungan Hidup	463.805.000,00	459.440.000,00	99,06
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	79.000.000,00	78.400.000,00	99,24
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	239.821.000,00	239.496.250,00	99,86
Dinas Perhubungan	634.716.525,00	631.632.800,00	99,51
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	48.827.500,00	48.752.500,00	99,85
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	450.500,00	450.000,00	99,89
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	102.236.100,00	102.235.000,00	100,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	9.814.000,00	9.789.000,00	99,75
Dinas Perikanan	70.567.000,00	70.278.902,00	99,59
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	875.140.000,00	815.991.240,00	93,24
Dinas Perdagangan	6.370.000,00	6.370.000,00	100,00
Sekretariat Daerah	336.925.000,00	302.005.000,00	89,64
Sekretariat DPRD	68.800.000,00	22.300.000,00	32,41
Kecamatan Dumai Barat	165.550.000,00	165.390.000,00	99,90
Kecamatan Dumai Timur	340.488.327,00	113.990.000,00	33,48
Kecamatan Bukit Kapur	50.620.000,00	46.700.000,00	92,26
Kecamatan Medang Kampai	172.794.000,00	73.274.000,00	42,41



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Kecamatan Sungai Sembilan	136.550.000,00	88.550.000,00	64,85
Kecamatan Dumai Kota	232.730.237,00	174.394.198,00	74,93
Kecamatan Dumai Selatan	193.100.000,00	125.900.000,00	65,20
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	66.700.000,00	41.602.000,00	62,37
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	16.700.000,00	16.700.000,00	100,00
Jumlah	22.661.472.012,00	20.493.183.229,00	90,43

c) Belanja Jasa Kantor

Tabel 5.2.18 Belanja Jasa Kantor

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	21.850.931.289,00	19.982.109.870,00	91,45
Dinas Kesehatan	9.650.349.600,00	9.208.997.013,00	95,43
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	15.357.380.000,00	14.671.813.211,00	95,54
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	6.453.478.746,00	4.761.338.791,00	73,78
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	11.572.884.400,00	10.547.123.582,00	91,14
Satuan Polisi Pamong Praja	934.383.800,00	893.320.389,00	95,61
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	926.302.000,00	825.370.075,00	89,10
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	478.430.000,00	419.076.491,00	87,59
Dinas Sosial	1.393.192.856,00	1.383.257.043,00	99,29
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	838.890.000,00	784.615.319,00	93,53
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	744.102.000,00	718.052.733,00	96,50
Dinas Lingkungan Hidup	7.918.470.800,00	7.833.587.158,00	98,93
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	846.011.200,00	785.002.499,00	92,79
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	1.232.242.800,00	1.188.345.198,00	96,44
Dinas Perhubungan	7.984.280.000,00	7.894.664.737,00	98,88
Dinas Komunikasi dan Informatika	3.112.600.000,00	2.915.662.000,00	93,67
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	1.277.400.000,00	1.205.773.493,00	94,39
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	930.700.000,00	896.715.784,00	96,35
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	1.497.540.000,00	1.431.334.210,00	95,58
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	631.711.772,00	586.873.515,00	92,90
Dinas Perikanan	928.236.792,00	868.687.051,00	93,58
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	3.324.240.000,00	3.292.473.529,00	99,04
Dinas Perdagangan	1.492.510.000,00	1.469.361.270,00	98,45
Sekretariat Daerah	10.749.770.000,00	9.726.881.403,00	90,48
Sekretariat DPRD	3.382.620.000,00	2.596.860.931,00	76,77
Kecamatan Dumai Barat	1.980.472.260,00	1.951.676.929,00	98,55
Kecamatan Dumai Timur	2.893.187.260,00	2.647.411.975,00	91,51
Kecamatan Bukit Kapur	1.903.223.600,00	1.842.809.626,00	96,83
Kecamatan Medang Kampai	1.203.233.000,00	1.141.935.238,00	94,91
Kecamatan Sungai Sembilan	2.143.920.100,00	2.071.321.852,00	96,61
Kecamatan Dumai Kota	2.530.087.309,00	2.393.796.068,00	94,61
Kecamatan Dumai Selatan	2.269.073.400,00	2.245.935.044,00	98,98
Inspektorat	408.660.000,00	344.480.000,00	84,30
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	1.128.766.000,00	1.092.335.752,00	96,77
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	1.345.860.500,00	1.146.769.646,00	85,21
Badan Pendapatan Daerah	2.127.800.000,00	2.012.580.534,00	94,59
Badan Kepegawaian dan	1.045.735.200,00	976.071.773,00	93,34



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Pengembangan Sumber Daya Manusia			
Jumlah	136.488.676.684,00	126.754.421.732,00	92,87

d) Belanja Premi Asuransi

Tabel 5.2.19 Belanja Premi Asuransi

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Kesehatan	10.149.082.036,00	9.612.376.776,00	94,71
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	3.958.290.000,00	3.870.531.236,00	97,78
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	43.579.200,00	1.192.320,00	2,74
Satuan Polisi Pamong Praja	8.364.000,00	8.083.032,00	96,64
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	864.000,00	806.400,00	93,33
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	5.678.400,00	3.396.162,00	59,81
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	1.814.400,00	1.814.400,00	100,00
Sekretariat Daerah	151.940.486,00	140.634.450,00	92,56
Sekretariat DPRD	150.000.000,00	139.960.000,00	93,31
Kecamatan Dumai Kota	7.920.000,00	7.920.000,00	100,00
Jumlah	14.477.532.522,00	13.786.714.776,00	95,23

e) Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor

Tabel 5.2.20 Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	149.687.000,00	123.760.230,00	82,68
Dinas Kesehatan	275.942.000,00	270.012.233,00	97,85
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	144.438.200,00	119.880.703,00	83,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	1.886.245.940,00	1.525.482.756,00	80,87
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	383.431.118,00	302.802.360,00	78,97
Satuan Polisi Pamong Praja	109.409.000,00	96.746.406,00	88,43
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	478.478.050,00	407.676.355,00	85,20
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	120.465.054,00	118.793.273,00	98,61
Dinas Sosial	272.670.000,00	252.557.614,00	92,62
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	88.270.000,00	82.625.000,00	93,60
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	107.080.000,00	96.327.000,00	89,96
Dinas Lingkungan Hidup	3.864.222.300,00	3.514.654.250,00	90,95
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	91.056.500,00	77.709.000,00	85,34
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	105.881.700,00	101.457.980,00	95,82
Dinas Perhubungan	275.230.000,00	270.669.277,00	98,34
Dinas Komunikasi dan Informatika	51.447.800,00	48.597.800,00	
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	135.693.040,00	104.327.620,00	76,89
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	173.372.000,00	157.311.919,00	90,74
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	161.788.000,00	158.412.000,00	97,91
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	304.300.920,00	268.078.345,00	88,10
Dinas Perikanan	194.569.011,00	191.831.067,00	98,59
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	214.156.360,00	204.798.529,00	95,63
Dinas Perdagangan	172.251.950,00	160.049.210,00	92,92
Sekretariat Daerah	1.998.312.000,00	1.334.644.475,00	66,79
Sekretariat DPRD	951.426.500,00	654.415.006,00	68,78

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Kecamatan Dumai Barat	22.790.000,00	18.908.625,00	82,97
Kecamatan Dumai Timur	208.850.600,00	125.799.186,00	60,23
Kecamatan Bukit Kapur	48.444.600,00	46.500.262,00	95,99
Kecamatan Medang Kampai	78.628.000,00	71.162.840,00	90,51
Kecamatan Sungai Sembilan	48.474.000,00	38.884.000,00	80,22
Kecamatan Dumai Kota	138.189.534,00	121.555.500,00	87,96
Kecamatan Dumai Selatan	120.836.200,00	112.451.036,00	93,06
Inspektorat	137.268.354,00	130.441.000,00	95,03
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	402.700.000,00	376.125.945,00	93,40
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	335.400.000,00	301.901.298,00	90,01
Badan Pendapatan Daerah	250.970.000,00	243.798.667,00	97,14
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	174.299.500,00	167.879.700,00	96,32
Jumlah	14.676.675.231,00	12.399.028.467,00	84,48

f) Belanja Cetak dan Penggandaan**Tabel 5.2.21 Belanja Cetak dan Penggandaan**

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	1.925.572.387,00	1.842.025.187,00	95,66
Dinas Kesehatan	310.277.040,00	241.183.750,00	77,73
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	239.189.200,00	236.337.890,00	98,81
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	412.847.900,00	347.747.300,00	84,23
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	150.064.000,00	121.298.500,00	80,83
Satuan Polisi Pamong Praja	34.956.800,00	34.956.800,00	100,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	38.998.000,00	35.018.000,00	89,79
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	238.086.238,00	220.165.050,00	92,47
Dinas Sosial	243.894.560,00	240.658.000,00	98,67
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	138.293.180,00	133.988.280,00	96,89
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	400.313.125,00	373.065.955,00	93,19
Dinas Lingkungan Hidup	102.467.643,00	101.822.450,00	99,37
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	506.100.936,00	490.571.850,00	96,93
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	460.917.190,00	450.793.050,00	97,80
Dinas Perhubungan	1.010.671.885,00	920.653.910,00	91,09
Dinas Komunikasi dan Informatika	833.459.500,00	768.064.570,00	92,15
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	107.956.150,00	102.213.875,00	94,68
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	230.581.400,00	229.589.800,00	99,57
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	134.647.250,00	131.790.500,00	97,88
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	102.963.718,00	102.208.000,00	99,27
Dinas Perikanan	70.034.650,00	53.722.000,00	76,71
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	103.063.650,00	100.346.050,00	97,36
Dinas Perdagangan	94.384.525,00	79.289.575,00	84,01
Sekretariat Daerah	728.147.100,00	661.871.375,00	90,90
Sekretariat DPRD	1.043.918.650,00	777.433.997,00	74,47
Kecamatan Dumai Barat	115.721.200,00	109.819.000,00	94,90
Kecamatan Dumai Timur	91.800.396,00	85.838.339,00	93,51
Kecamatan Bukit Kapur	121.430.500,00	102.174.920,00	84,14
Kecamatan Medang Kampai	111.045.250,00	107.195.250,00	96,53
Kecamatan Sungai Sembilan	59.364.400,00	56.926.400,00	95,89
Kecamatan Dumai Kota	100.730.752,00	95.802.300,00	95,11
Kecamatan Dumai Selatan	117.455.500,00	115.611.350,00	98,43



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Inspektorat	134.321.269,00	122.995.310,00	91,57
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	246.487.400,00	218.723.246,00	88,74
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	701.520.250,00	589.003.150,00	83,96
Badan Pendapatan Daerah	662.695.850,00	554.415.000,00	83,66
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	148.539.000,00	141.349.000,00	95,16
Jumlah	12.272.918.444,00	11.096.668.979,00	90,42

g) Belanja Sewa Rumah/Gedung/Gudang/Parkir

Tabel 5.2.22 Belanja Sewa Rumah/Gedung/Gudang/Parkir

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	382.157.000,00	279.770.000,00	73,21
Dinas Kesehatan	246.880.000,00	164.174.540,00	66,50
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	4.800.000,00	2.700.000,00	56,25
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	57.000.000,00	56.000.000,00	98,25
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	24.750.000,00	24.250.000,00	97,98
Dinas Sosial	7.517.000,00	5.538.000,00	73,67
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	29.360.000,00	29.108.000,00	99,14
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	15.763.000,00	11.319.000,00	71,81
Dinas Lingkungan Hidup	16.000.000,00	7.840.000,00	49,00
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	25.000.000,00	12.000.000,00	48,00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	35.200.000,00	35.108.000,00	99,74
Dinas Perhubungan	144.000.000,00	143.880.000,00	99,92
Dinas Komunikasi dan Informatika	31.990.000,00	30.012.000,00	93,82
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	70.031.000,00	65.786.000,00	93,94
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	25.100.000,00	22.150.000,00	88,25
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	380.646.000,00	323.029.000,00	84,86
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	8.800.000,00	7.115.000,00	80,85
Dinas Perikanan	17.900.000,00	15.209.090,00	84,97
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	17.550.000,00	15.600.000,00	88,89
Sekretariat Daerah	363.640.000,00	303.140.000,00	83,36
Sekretariat DPRD	640.200.000,00	495.378.000,00	77,38
Kecamatan Bukit Kapur	500.000,00	500.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Selatan	3.000.000,00	1.000.000,00	33,33
Inspektorat	19.650.000,00	4.020.000,00	20,46
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	29.080.000,00	1.080.000,00	3,71
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	43.400.000,00	33.800.000,00	77,88
Badan Pendapatan Daerah	6.500.000,00	3.840.000,00	59,08
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	112.200.000,00	60.866.000,00	54,25
Jumlah	2.758.614.000,00	2.154.212.630,00	78,09

h) Belanja Sewa Sarana Mobilitas

Tabel 5.2.23 Belanja Sewa Sarana Mobilitas

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan	294.057.400,00	267.662.700,00	91,02



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Kebudayaan			
Dinas Kesehatan	266.160.000,00	164.165.166,00	61,68
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	40.800.000,00	16.684.732,00	40,89
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	106.181.700,00	105.000.000,00	98,89
Satuan Polisi Pamong Praja	2.250.000,00	2.250.000,00	100,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	8.000.000,00	8.000.000,00	100,00
Dinas Sosial	91.850.000,00	91.550.000,00	99,67
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	37.800.000,00	37.000.000,00	97,88
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	25.410.000,00	20.020.600,00	78,79
Dinas Lingkungan Hidup	21.700.000,00	9.030.000,00	41,61
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	76.640.000,00	73.590.000,00	96,02
Dinas Komunikasi dan Informatika	4.300.000,00	2.720.000,00	63,26
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	14.306.500,00	10.973.400,00	76,70
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	1.500.000,00	240.000,00	16,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	42.600.000,00	29.520.000,00	69,30
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	22.340.000,00	21.113.287,00	94,51
Dinas Perikanan	1.950.000,00	1.950.000,00	100,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	114.300.000,00	105.220.000,00	92,06
Dinas Perdagangan	5.600.000,00	5.560.000,00	99,29
Sekretariat Daerah	498.790.000,00	413.485.500,00	82,90
Sekretariat DPRD	10.200.000,00	0,00	0,00
Kecamatan Dumai Barat	3.000.000,00	3.000.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Timur	6.600.000,00	6.600.000,00	100,00
Kecamatan Bukit Kapur	4.000.000,00	2.000.000,00	50,00
Kecamatan Medang Kampai	3.000.000,00	3.000.000,00	100,00
Kecamatan Sungai Sembilan	37.000.000,00	37.000.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Selatan	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00
Inspektorat	3.900.000,00	900.000,00	23,08
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	24.271.450,00	11.471.450,00	47,26
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	3.500.000,00	0,00	0,00
Jumlah	1.773.007.050,00	1.450.706.835,00	81,82

i) Belanja Sewa Alat Berat

Tabel 5.2.24 Belanja Sewa Alat Berat

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	9.750.369.300,00	8.900.660.000,00	91,29
Jumlah	9.750.369.300,00	8.900.660.000,00	91,29

j) Belanja Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor

Tabel 5.2.25 Belanja Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	122.400.000,00	99.400.000,00	81,21
Dinas Kesehatan	62.700.000,00	32.900.000,00	52,47
Kantor Kesatuan Bangsa dan	15.000.000,00	15.000.000,00	100,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Politik			
Dinas Sosial	47.000.000,00	47.000.000,00	100,00
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	27.832.000,00	27.732.000,00	99,64
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	115.700.000,00	108.905.000,00	94,13
Dinas Perhubungan	102.000.000,00	102.000.000,00	100,00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	18.000.000,00	18.000.000,00	100,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	8.500.000,00	8.500.000,00	100,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	42.477.000,00	41.477.000,00	97,65
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	22.900.000,00	13.470.000,00	58,82
Dinas Perikanan	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	25.000.000,00	-	-
Sekretariat Daerah	1.216.526.000,00	1.065.530.000,00	87,59
Sekretariat DPRD	115.400.000,00	71.800.000,00	62,22
Kecamatan Dumai Barat	47.600.000,00	44.600.000,00	93,70
Kecamatan Dumai Timur	4.085.908,00	4.000.000,00	97,90
Kecamatan Bukit Kapur	25.000.000,00	25.000.000,00	100,00
Kecamatan Medang Kampai	15.140.000,00	15.140.000,00	100,00
Kecamatan Sungai Sembilan	18.000.000,00	12.000.000,00	66,67
Kecamatan Dumai Kota	38.416.000,00	31.100.000,00	80,96
Kecamatan Dumai Selatan	16.750.000,00	13.975.000,00	83,43
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	33.868.800,00	32.854.932,00	97,01
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	25.640.000,00	17.640.000,00	68,80
Jumlah	2.170.935.708,00	1.853.023.932,00	85,36

k) Belanja Makanan dan Minuman

Tabel 5.2.26. Belanja Makanan dan Minuman

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	2.192.738.789,00	2.047.150.852,00	93,36
Dinas Kesehatan	1.246.978.000,00	1.095.042.400,00	87,82
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	2.134.778.100,00	2.102.900.700,00	98,51
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	1.099.686.700,00	577.183.000,00	52,49
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	82.692.250,00	38.591.000,00	46,67
Satuan Polisi Pamong Praja	251.335.000,00	244.746.000,00	97,38
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	592.427.000,00	470.260.000,00	79,38
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	181.995.100,00	142.485.700,00	78,29
Dinas Sosial	182.550.204,00	172.757.500,00	94,64
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	161.570.000,00	157.570.000,00	97,52
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	291.467.300,00	283.935.498,00	97,42
Dinas Lingkungan Hidup	191.836.035,00	179.735.000,00	93,69
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	92.170.000,00	90.441.000,00	98,12
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	793.320.000,00	788.558.000,00	99,40



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Perhubungan	648.075.000,00	613.915.000,00	94,73
Dinas Komunikasi dan Informatika	162.185.000,00	142.955.000,00	88,14
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	117.270.000,00	109.905.000,00	93,72
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	114.040.800,00	87.153.900,00	76,42
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	387.868.700,00	354.258.300,00	91,33
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	143.481.840,00	130.724.000,00	91,11
Dinas Perikanan	44.725.000,00	43.035.000,00	96,22
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	186.945.000,00	168.310.000,00	90,03
Dinas Perdagangan	6.010.000,00	5.530.000,00	92,01
Sekretariat Daerah	3.020.304.040,00	2.647.373.450,00	87,65
Sekretariat DPRD	3.981.916.000,00	1.988.527.000,00	49,94
Kecamatan Dumai Barat	303.390.000,00	295.290.000,00	97,33
Kecamatan Dumai Timur	346.784.985,00	227.324.000,00	65,55
Kecamatan Bukit Kapur	345.075.000,00	306.699.240,00	88,88
Kecamatan Medang Kampai	298.335.000,00	280.155.000,00	93,91
Kecamatan Sungai Sembilan	287.660.000,00	254.755.000,00	88,56
Kecamatan Dumai Kota	270.501.000,00	246.543.400,00	91,14
Kecamatan Dumai Selatan	311.326.000,00	297.193.392,00	95,46
Inspektorat	238.822.400,00	138.151.800,00	57,85
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	379.344.520,00	239.083.500,00	63,03
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	475.799.000,00	371.111.000,00	78,00
Badan Pendapatan Daerah	357.642.000,00	306.120.000,00	85,59
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	159.438.000,00	101.356.700,00	63,57
Jumlah	22.082.483.763,00	17.746.826.332,00	80,37

l) Belanja Pakaian Dinas dan Atributnya

Tabel 5.2.27 Belanja Pakaian Dinas dan Atributnya

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Satuan Polisi Pamong Praja	17.700.000,00	17.700.000,00	100,00
Dinas Perhubungan	55.000.000,00	54.813.000,00	99,66
Sekretariat Daerah	149.400.000,00	136.400.000,00	91,30
Sekretariat DPRD	846.000.000,00	747.000.000,00	88,30
Jumlah	1.068.100.000,00	955.913.000,00	89,50

m) Belanja Pakaian Kerja

Tabel 5.2.28 Belanja Pakaian Kerja

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Kesehatan	8.950.000,00	6.050.000,00	67,60
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	185.270.000,00	183.229.200,00	98,90
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	173.202.400,00	156.667.500,00	90,45
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	51.140.000,00	45.953.000,00	89,86
Satuan Polisi Pamong Praja	115.115.000,00	115.000.000,00	99,90
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	446.175.000,00	402.183.659,00	90,14
Kantor Kesatuan Bangsa	8.000.000,00	8.000.000,00	100,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
dan Politik			
Dinas Sosial	48.294.000,00	48.069.000,00	99,53
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	55.400.000,00	55.400.000,00	100,00
Dinas Lingkungan Hidup	121.185.000,00	119.430.000,00	98,55
Dinas Perhubungan	40.000.000,00	39.644.000,00	99,11
Dinas Komunikasi dan Informatika	59.600.000,00	59.420.000,00	99,70
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	1.400.000,00	1.400.000,00	100,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	14.600.000,00	13.292.000,00	91,04
Sekretariat Daerah	152.560.000,00	149.580.000,00	98,05
Sekretariat DPRD	32.900.000,00	30.115.000,00	91,53
Kecamatan Bukit Kapur	600.000,00	600.000,00	100,00
Kecamatan Medang Kampai	2.000.000,00	2.000.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Kota	21.880.000,00	21.880.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Selatan	5.400.000,00	5.400.000,00	100,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	45.900.000,00	45.888.000,00	99,97
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	11.100.000,00	11.100.000,00	100,00
Badan Pendapatan Daerah	11.725.000,00	11.667.500,00	99,51
Jumlah	1.612.396.400,00	1.531.968.859,00	95,01

n) Belanja Pakaian khusus dan hari-hari tertentu

Tabel 5.2.29 Belanja Pakaian khusus dan hari-hari tertentu

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	273.413.500,00	269.876.000,00	98,71
Dinas Kesehatan	201.350.000,00	200.700.000,00	99,68
Dinas Sosial	14.016.500,00	13.443.100,00	95,91
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	108.397.500,00	104.250.000,00	96,17
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	302.212.500,00	293.952.500,00	97,27
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	5.500.000,00	5.500.000,00	100,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	274.859.000,00	274.520.000,00	99,88
Dinas Perikanan	6.000.000,00	6.000.000,00	100,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	86.115.000,00	86.115.000,00	100,00
Sekretariat Daerah	483.515.000,00	479.335.000,00	99,14
Sekretariat DPRD	120.000.000,00	120.000.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Barat	16.000.000,00	12.740.000,00	79,63
Kecamatan Dumai Timur	39.720.000,00	35.445.000,00	89,24
Kecamatan Bukit Kapur	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00
Kecamatan Medang Kampai	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00
Kecamatan Sungai Sembilan	12.000.000,00	12.000.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Kota	54.459.830,00	52.956.500,00	97,24
Kecamatan Dumai Selatan	14.900.000,00	14.900.000,00	100,00
Inspektorat	3.500.000,00	3.500.000,00	100,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	18.000.000,00	18.000.000,00	100,00
Badan Pendapatan Daerah	44.300.000,00	44.179.000,00	99,73
Jumlah	2.093.258.830,00	2.062.412.100,00	98,53

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

o) **Belanja Perjalanan Dinas****Tabel 5.2.30 Belanja Perjalanan Dinas**

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	2.913.956.874,00	2.866.312.869,00	98,36
Dinas Kesehatan	2.600.015.469,00	2.431.827.005,00	93,53
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	894.700.000,00	893.931.020,00	99,91
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	3.358.722.074,21	3.289.672.070,00	97,94
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	1.320.819.880,00	1.201.289.754,00	90,95
Satuan Polisi Pamong Praja	530.910.000,00	527.024.498,00	99,27
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	584.333.750,00	582.671.098,00	99,72
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	706.905.629,00	702.888.408,00	99,43
Dinas Sosial	1.139.157.004,00	1.134.427.911,00	99,58
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	705.944.100,00	683.538.777,00	96,83
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	1.037.547.046,00	1.030.033.308,00	99,28
Dinas Lingkungan Hidup	1.206.555.052,00	1.204.297.293,00	99,81
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	1.057.476.761,00	1.053.632.368,00	99,64
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	1.952.322.314,00	1.950.247.414,00	99,89
Dinas Perhubungan	848.213.410,00	847.955.046,00	99,97
Dinas Komunikasi dan Informatika	1.328.515.038,00	1.293.895.437,00	97,39
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	804.351.473,00	798.638.802,00	99,29
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	1.143.018.000,00	1.131.471.102,00	98,99
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	710.676.293,00	708.382.546,00	99,68
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	608.103.550,00	572.691.753,00	94,18
Dinas Perikanan	701.892.600,00	681.876.113,00	97,15
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	2.062.971.000,00	2.058.053.413,00	99,76
Dinas Perdagangan	702.208.111,00	653.073.034,00	93,00
Sekretariat Daerah	10.902.801.463,00	10.557.893.306,00	96,84
Sekretariat DPRD	12.818.074.472,00	10.978.347.774,00	85,65
Kecamatan Dumai Barat	234.000.000,00	233.467.400,00	99,77
Kecamatan Dumai Timur	233.368.500,00	218.561.140,00	93,65
Kecamatan Bukit Kapur	239.900.000,00	236.238.504,00	98,47
Kecamatan Medang Kampai	271.500.000,00	262.490.860,00	96,68
Kecamatan Sungai Sembilan	218.635.000,00	216.198.748,00	98,89
Kecamatan Dumai Kota	244.985.000,00	243.149.605,00	99,25
Kecamatan Dumai Selatan	320.495.347,00	319.143.489,00	99,58
Inspektorat	3.398.937.020,00	3.279.544.300,00	96,49
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	4.283.827.585,00	4.139.616.039,00	96,63
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	4.290.183.429,00	4.254.688.919,00	99,17
Badan Pendapatan Daerah	3.453.293.800,00	3.314.345.466,00	95,98
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	1.934.212.516,00	1.816.106.600,00	93,89



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Jumlah	71.763.529.560,21	68.367.623.189,00	95,27

p) Belanja Pemeliharaan

Tabel 5.2.31 Belanja Pemeliharaan

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	178.360.000,00	175.325.000,00	98,30
Dinas Kesehatan	677.144.285,00	660.649.409,00	97,56
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	3.663.700.000,00	3.376.456.997,00	92,16
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	1.581.019.292,79	1.520.340.345,50	96,16
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	80.400.000,00	23.620.000,00	29,38
Satuan Polisi Pamong Praja	18.980.000,00	18.815.000,00	99,13
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	11.600.000,00	5.436.755,00	46,87
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	217.200.000,00	207.261.000,00	95,42
Dinas Sosial	367.000.000,00	365.500.000,00	99,59
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	141.350.000,00	141.350.000,00	100,00
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	89.350.000,00	89.207.000,00	99,84
Dinas Lingkungan Hidup	168.960.000,00	161.020.000,00	95,30
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	293.175.000,00	289.725.000,00	98,82
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	118.300.000,00	101.509.000,00	85,81
Dinas Perhubungan	1.509.523.000,00	1.420.084.909,00	94,08
Dinas Komunikasi dan Informatika	124.975.000,00	103.935.000,00	83,16
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	12.250.000,00	12.250.000,00	100,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	71.081.000,00	70.788.000,00	99,59
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	416.590.000,00	415.369.000,00	99,71
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	14.939.000,00	14.890.000,00	99,67
Dinas Perikanan	217.267.000,00	216.917.000,00	99,84
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	180.000.000,00	179.663.000,00	99,81
Dinas Perdagangan	25.000.000,00	24.996.000,00	99,98
Sekretariat Daerah	1.542.510.000,00	1.457.627.241,00	94,50
Sekretariat DPRD	319.250.000,00	165.713.027,00	51,91
Kecamatan Dumai Barat	332.142.120,00	267.680.000,00	80,59
Kecamatan Dumai Timur	104.201.500,00	103.906.500,00	99,72
Kecamatan Bukit Kapur	283.450.000,00	93.824.000,00	33,10
Kecamatan Medang Kampai	435.550.000,00	432.150.000,00	99,22
Kecamatan Sungai Sembilan	72.838.000,00	38.485.000,00	52,84
Kecamatan Dumai Kota	808.114.664,00	368.520.931,00	45,60
Kecamatan Dumai Selatan	66.970.000,00	44.300.000,00	66,15
Inspektorat	64.000.000,00	61.073.000,00	95,43
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	385.647.000,00	379.687.636,23	98,45
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	342.568.250,00	279.005.000,00	81,45
Badan Pendapatan Daerah	734.930.000,00	705.004.900,00	95,93

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	227.500.000,00	213.700.000,00	93,93
Jumlah	15.897.835.111,79	14.205.785.650,73	89,36

q) Belanja Jasa Konsultansi**Tabel 5.2.31 Belanja Jasa Konsultansi**

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Kesehatan	930.000.000,00	924.431.000,00	99,40
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	1.808.839.500,00	1.625.048.000,00	89,84
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	214.000.000,00	122.458.000,00	57,22
Satuan Polisi Pamong Praja	10.450.000,00	9.454.000,00	90,47
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	14.000.000,00	13.885.000,00	99,18
Dinas Sosial	33.360.000,00	33.080.000,00	99,16
Dinas Lingkungan Hidup	200.000.000,00	-	-
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	26.160.000,00	26.160.000,00	100,00
Dinas Perhubungan	771.388.000,00	689.165.000,00	89,34
Dinas Komunikasi dan Informatika	37.000.000,00	36.750.000,00	99,32
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	251.920.129,00	247.180.380,00	98,12
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	380.000.000,00	-	-
Dinas Perikanan	48.916.838,00	30.510.000,00	62,37
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	102.100.000,00	59.477.000,00	58,25
Dinas Perdagangan	124.500.000,00	117.605.000,00	94,46
Sekretariat Daerah	332.584.000,00	238.384.000,00	71,68
Kecamatan Dumai Barat	24.900.120,00	23.260.000,00	93,41
Kecamatan Dumai Timur	16.877.035,00	5.816.480,00	34,46
Kecamatan Bukit Kapur	13.500.000,00	3.000.000,00	22,22
Kecamatan Medang Kampai	24.000.000,00	17.400.000,00	72,50
Kecamatan Sungai Sembilan	4.980.000,00	-	-
Kecamatan Dumai Kota	26.361.564,00	12.758.328,00	48,40
Kecamatan Dumai Selatan	23.230.000,00	-	-
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	44.800.000,00	44.138.000,00	98,52
Badan Pendapatan Daerah	71.000.000,00	50.500.000,00	71,13
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	27.770.000,00	27.770.000,00	100,00
Jumlah	5.572.637.186,00	4.368.230.188,00	78,39

r) Belanja Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pihak Ketiga**Tabel 5.2.32 Belanja Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pihak Ketiga**

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	2.037.554.000,00	2.030.604.831,60	99,66
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	2.296.372.750,00	2.156.762.600,00	93,92
Dinas Sosial	41.390.000,00	40.703.000,00	98,34
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga	519.100.000,00	422.325.000,00	81,36



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Berencana			
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	135.500.000,00	135.500.000,00	100,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	54.000.000,00	54.000.000,00	100,00
Dinas Perikanan	642.711.400,00	608.045.000,00	94,61
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	1.936.375.000,00	1.167.168.645,00	60,28
Sekretariat Daerah	586.750.000,00	492.500.000,00	83,94
Jumlah	8.249.753.150,00	7.107.609.076,60	86,16

s) Belanja Beasiswa Pendidikan PNS

Tabel 5.2.33 Belanja Beasiswa Pendidikan PNS

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	89.000.000,00	83.000.000,00	93,26
Jumlah	89.000.000,00	83.000.000,00	93,26

t) Belanja kursus, Pelatihan, Sosialisasi dan Bimbingan Teknis PNS

Tabel 5.2.34 Belanja kursus, Pelatihan, Sosialisasi dan Bimbingan Teknis PNS

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	160.706.000,00	159.254.100,00	99,10
Dinas Kesehatan	41.000.000,00	39.750.000,00	96,95
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	420.000.000,00	417.717.952,00	99,46
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	257.877.000,00	187.030.100,00	72,53
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	95.000.000,00	5.000.000,00	5,26
Satuan Polisi Pamong Praja	23.000.000,00	23.000.000,00	100,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	28.000.000,00	28.000.000,00	100,00
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	40.000.000,00	34.500.000,00	86,25
Dinas Sosial	24.900.000,00	24.900.000,00	100,00
Dinas Lingkungan Hidup	50.000.000,00	44.500.000,00	89,00
Dinas Perhubungan	73.000.000,00	35.150.000,00	48,15
Dinas Komunikasi dan Informatika	32.000.000,00	32.000.000,00	100,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	22.500.000,00	21.050.000,00	93,56
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	32.000.000,00	31.500.000,00	98,44
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	36.500.000,00	36.500.000,00	100,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	72.000.000,00	72.000.000,00	100,00
Dinas Perdagangan	7.500.000,00	6.750.000,00	90,00
Sekretariat Daerah	106.000.000,00	93.800.000,00	88,49
Sekretariat DPRD	900.000.000,00	663.045.000,00	73,67
Inspektorat	12.000.000,00	5.000.000,00	41,67
Kecamatan Dumai Kota	10.500.000,00	7.000.000,00	66,67
Inspektorat	58.640.000,00	56.140.000,00	95,74
Badan Perencanaan	48.000.000,00	42.000.000,00	87,50

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Pembangunan Daerah			
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	320.000.000,00	256.180.703,00	80,06
Badan Pendapatan Daerah	186.000.000,00	163.500.000,00	87,90
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	2.381.440.000,00	2.372.050.000,00	99,61
Jumlah	5.438.563.000,00	4.857.317.855,00	89,31

u) Belanja Honorarium Non Pegawai**Tabel 5.2.35 Belanja Honorarium Non Pegawai**

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	12.000.000,00	12.000.000,00	100,00
Jumlah	12.000.000,00	12.000.000,00	100,00

v) Belanja Honorarium PNS**Tabel 5.2.36 Belanja Honorarium PNS**

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	1.794.478.059,00	1.688.708.334,00	94,11
Dinas Kesehatan	10.855.309.050,00	10.572.402.540,00	97,39
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	425.700.000,00	385.450.000,00	90,54
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	1.858.950.000,00	1.584.150.000,00	85,22
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	335.950.000,00	298.550.000,00	88,87
Satuan Polisi Pamong Praja	549.370.000,00	524.375.000,00	95,45
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	140.030.000,00	138.080.000,00	98,61
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	1.204.940.000,00	1.124.110.000,00	93,29
Dinas Sosial	346.000.000,00	334.700.000,00	96,73
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	212.150.000,00	211.750.000,00	99,81
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	318.140.000,00	317.040.000,00	99,65
Dinas Lingkungan Hidup	273.120.000,00	272.170.000,00	99,65
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	429.750.000,00	428.550.000,00	99,72
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	385.200.000,00	379.250.000,00	98,46
Dinas Perhubungan	307.585.000,00	299.185.000,00	97,27
Dinas Komunikasi dan Informatika	536.450.000,00	505.475.000,00	94,23
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	151.700.000,00	151.550.000,00	99,90
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	324.940.000,00	313.090.000,00	96,35
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	262.070.000,00	261.070.000,00	99,62
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	156.850.000,00	148.750.000,00	94,84
Dinas Perikanan	131.700.000,00	107.700.000,00	81,78
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	247.325.000,00	244.460.000,00	98,84
Dinas Perdagangan	124.006.000,00	124.006.000,00	100,00
Sekretariat Daerah	2.590.790.000,00	2.323.750.000,00	89,69



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Sekretariat DPRD	688.900.000,00	497.950.000,00	72,28
Kecamatan Dumai Barat	102.950.000,00	99.450.000,00	96,60
Kecamatan Dumai Timur	79.850.000,00	60.500.000,00	75,77
Kecamatan Bukit Kapur	78.500.000,00	57.800.000,00	73,63
Kecamatan Medang Kampai	142.450.000,00	142.450.000,00	100,00
Kecamatan Sungai Sembilan	109.650.000,00	109.650.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Kota	147.700.000,00	146.350.000,00	99,09
Kecamatan Dumai Selatan	208.225.000,00	205.325.000,00	98,61
Inspektorat	805.560.000,00	723.750.000,00	89,84
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	1.254.920.000,00	1.069.970.000,00	85,26
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	2.970.450.000,00	2.674.550.000,00	90,04
Badan Pendapatan Daerah	1.632.560.000,00	1.590.070.000,00	97,40
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	552.550.000,00	435.650.000,00	78,84
Jumlah	32.736.768.109,00	30.551.786.874,00	93,33

w) Belanja Honorarium Non PNS

Tabel 5.2.37 Belanja Honorarium Non PNS

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	568.120.000,00	535.020.000,00	94,17
Dinas Kesehatan	249.595.510,00	240.050.000,00	96,18
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	49.200.000,00	44.800.000,00	91,06
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	386.900.000,00	337.200.000,00	87,15
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	28.200.000,00	27.400.000,00	97,16
Satuan Polisi Pamong Praja	107.650.000,00	104.135.000,00	96,73
Dinas Sosial	151.750.000,00	151.250.000,00	99,67
Dinas Sosial	31.500.000,00	31.500.000,00	100,00
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	81.000.000,00	78.200.000,00	96,54
Dinas Lingkungan Hidup	2.800.000,00	2.800.000,00	100,00
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	80.500.000,00	80.500.000,00	100,00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	52.700.000,00	49.000.000,00	92,98
Dinas Perhubungan	84.160.000,00	79.560.000,00	94,53
Dinas Komunikasi dan Informatika	184.500.000,00	159.700.000,00	86,56
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	41.090.000,00	41.090.000,00	100,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	24.100.000,00	23.900.000,00	99,17
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	34.100.000,00	34.100.000,00	100,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	13.000.000,00	13.000.000,00	100,00
Dinas Perikanan	19.500.000,00	15.900.000,00	81,54
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	37.300.000,00	37.300.000,00	100,00
Dinas Perdagangan	60.000.000,00	58.000.000,00	96,67



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Sekretariat Daerah	123.150.000,00	109.100.000,00	88,59
Sekretariat DPRD	254.600.000,00	186.700.000,00	73,33
Kecamatan Dumai Barat	11.600.000,00	11.600.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Timur	12.975.000,00	8.700.000,00	67,05
Kecamatan Bukit Kapur	12.200.000,00	9.000.000,00	73,77
Kecamatan Medang Kampai	13.950.000,00	13.950.000,00	100,00
Kecamatan Sungai Sembilan	8.300.000,00	7.800.000,00	93,98
Kecamatan Dumai Kota	30.175.000,00	30.175.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Selatan	17.675.000,00	17.675.000,00	100,00
Inspektorat	14.600.000,00	14.600.000,00	100,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	229.100.000,00	195.900.000,00	85,51
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	87.800.000,00	80.600.000,00	91,80
Badan Pendapatan Daerah	146.600.000,00	89.548.500,00	61,08
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	28.500.000,00	28.500.000,00	100,00
Jumlah	3.278.890.510,00	2.948.253.500,00	89,92

x) **Belanja Pegawai Dana Bos**

Tabel 5.2.38 Belanja Pegawai Dana Bos

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	5.643.154.952,00	0,00	0,00
Jumlah	5.643.154.952,00	0,00	0,00

y) **Belanja Barang dan Jasa Dana Bos**

Tabel 5.2.39 Belanja Barang dan Jasa Dana Bos

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	21.892.140.248,00	25.472.161.686,00	116,35
Jumlah	21.892.140.248,00	25.472.161.686,00	116,35

Realisasi belanja barang dan jasa dana BOS tahun anggaran 2019 senilai Rp25.472.161.686,00 melebihi dari anggarannya senilai Rp21.892.140.248,00 atau (116,35%) dikarenakan tidak dilakukannya penyesuaian angka pendapatan dan belanja BOS sesuai dengan angka definitif disalurkan ke sekolah pada APBD perubahan sehingga belanja BOS riil melampaui anggarannya. Selain itu, belanja BOS yang dianggarkan tidak termasuk BOS Kinerja sehingga pada pelaksanaannya terdapat belanja BOS Kinerja.

z) **Belanja Barang dan Jasa BLUD**

Tabel 5.2.40 Belanja Barang dan Jasa BLUD

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Kesehatan	5.147.368.348,24	4.833.635.994,00	93,90

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

RSUD-BLUD	42.039.160.000,00	59.188.267.099,22	140,79
Jumlah	47.186.528.348,24	64.021.903.093,22	135,68

aa) Belanja Barang dan Jasa Bantuan Operasional Kesehatan (BOK) Puskesmas**Tabel 5.2.41 Belanja Barang dan Jasa BOK Puskesmas**

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Kesehatan	5.147.368.348,24	4.833.635.994,00	93,90
Jumlah	5.147.368.348,24	4.833.635.994,00	93,90

bb) Belanja Jaminan Persalinan**Tabel 5.2.42 Belanja Jaminan Persalinan**

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Dinas Kesehatan	342.950.000,00	342.617.002,00	99,90
Jumlah	342.950.000,00	342.617.002,00	99,90

Dari realisasi belanja barang dan jasa senilai Rp518.127.056.724,71 tersebut sudah termasuk belanja barang dan jasa dari dana BLUD senilai Rp64.021.903.093,22, barang yang diserahkan kepada masyarakat/pihak ketiga senilai Rp7.107.609.076,60.

3) Belanja Hibah**Tabel 5.2.43 Belanja Hibah**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi
20.492.212.800,00	20.282.212.800,00	98,98	11.098.600.000,00

Belanja Hibah Tahun 2019 dianggarkan senilai Rp20.492.212.800,00 dengan realisasi senilai Rp20.282.212.800,00 atau 98,98%, yang terdiri dari hibah kepada badan/lembaga/organisasi senilai Rp17.333.812.800,00 dan kepada badan/lembaga/organisasi Taman Kanak-kanak (TK) dan Pendidikan Anak Usia Dini (PAUD) senilai Rp2.948.400.000,00. Dibandingkan dengan realisasi tahun 2018 maka terjadi kenaikan realisasi senilai Rp9.183.612.800,00 atau 82,75% dari realisasi tahun lalu senilai Rp11.098.600,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.2.44 Realisasi Belanja Hibah Tahun 2019

Uraian	Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)	Realisasi 2018 (Rp)
Belanja Hibah kepada Badan/Lembaga/Organisasi	20.492.212.800,00	20.282.212.800,00	98,98	9.193.600.000,00
Kelompok/Anggota Masyarakat	0,00	0,00	0,00	1.905.000.000,00
Jumlah	20.492.212.800,00	20.282.212.800,00	98,98	11.098.600.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Berdasarkan Keputusan Walikota Dumai Nomor 400/BPKAD/2019 tentang Penunjukkan Penerima Hibah Dan Besaran Uang Yang Dihilangkan tahun 2019 sebagaimana telah diubah dengan Keputusan Walikota Dumai Nomor 857/BPKAD/2019 tentang Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 400/BPKAD/2019 tentang Penunjukkan Penerima Hibah Dan Besaran Uang yang Dihilangkan Tahun 2019. Rincian penerima hibah dan besaran uang yang dihibahkan Tahun 2019 sebagai berikut:

Tabel 5.2.45 Rincian Hibah Kepada Badan/Lembaga/Organisasi

Penerima	Alamat Penerima	Besaran Uang Yang Dihilangkan (Rp)
Badan Amil Zakat Nasional Kota Dumai	Jl. Jend. Sudirman No. 170	300.000.000,00
Majlis Ulama Indonesia Kota Dumai	Jl. HR. Soebrantas, Dumai	75.000.000,00
Komite Olah Raga Nasional Indonesia Kota Dumai	Jl. HR. Soebrantas, Dumai	1.000.000.000,00
Pramuka Kota Dumai	Jl. Kesehatan Dumai Timur	175.000.000,00
Lembaga Pengembangan Tilawatil Quran Kota Dumai	Jl. Soekarna Hatta Dumai	2.000.000.000,00
Yayasan Islamic Center Al-Mannan Kota Dumai	Komplek Masjid Al Mannan Bukit Kapur	200.000.000,00
Pondok Pesantren Wustha Al-Amin Dumai	Jl. Prof. M. Yamin Dumai	50.000.000,00
Ikatan Persaudaraan Haji Indonesia Kota Dumai	Jl. Belimbing Dumai	100.000.000,00
Palang Merah Indonesia Kota Dumai	Jl. Tanjung Jati Dumai	125.000.000,00
Komisi Penanggulangan Aids Kota Dumai	Jl. Kesehatan Dumai Timur	75.000.000,00
Badan Narkotika Nasional Kota Dumai	Jl. Kesehatan Dumai Timur	400.000.000,00
Komite Nasional Pemuda Indonesia Kota Dumai	Jl. Patimura Dumai	150.000.000,00
Pengurus Cabang Nahdlatul Ulama Kota Dumai	Jl. Putri Tujuh Dumai	125.000.000,00
Dewan Kesenian Daerah Kota Dumai	Jl. HR. Soebrantas, Dumai	300.000.000,00
Lembaga Adat Melayu Riau Kota Dumai	Jl. Putri Tujuh Dumai	350.000.000,00
Masjid Jami'atul Muslimin	Jl. Syech Ahmad Khosim Dumai	20.000.000,00
Musholla Al-Muhajirin	Jl. Masjid Dumai	20.000.000,00
Musholla Darul Amal	Jl. Gurun Panjang Dumai	20.000.000,00
Musholla Ya Nuur	Jl. Pematang Duku Dumai	20.000.000,00
Musholla Al-Muslimin	Jl. Sangkis dumai	20.000.000,00
Musholla Raudhatul Farihin	Jl. Pematang Duku Dumai	20.000.000,00
Musholla Al-Mukminun	Jl. Kapas Dumai	20.000.000,00
Masjid Darul Falah	Jl. Utama Dumai	20.000.000,00
Musholla Darussalam	Jl. Sukajadi Dumai	20.000.000,00
Musholla Al-Ikhlas	Jl. Stell Dumai	20.000.000,00
Masjid Al-Quba	Jl. Dr. Wahidin Dumai	20.000.000,00
Masjid Nurul Iman	Jl. Raja Ali Haji Dumai	20.000.000,00
Musholla Ar-Rohmah	Jl. Daeng Taugik Dumai	20.000.000,00
Masjid Jami'atul Muslimin	Jl. Muslim Dumai	20.000.000,00
Musholla Al -Mukmin	Jl. Sutomo Dumai	20.000.000,00
Mushollah Nurul Iman IV Kampung Baru II	Jl. Cemara Dumai	20.000.000,00
Masjid Nur Ikhlas	Jl. Masjid Dumai	20.000.000,00
Musholla Al-Fajri	Jl. Bangun Sari Dumai	20.000.000,00
Masjid Al-Furqon	Jl. Abdul Rabkhan Dumai	20.000.000,00
Masjid Darul Jannah	Jl. Takari Dumai	20.000.000,00
Masjid Al-Hikmah II	Jl. Gunung Merbabu Dumai	20.000.000,00
Masjid Al-Muslimin	Jl. Bangun Sari Dumai	20.000.000,00
Masjid Al-Anshor III	Jl. M. Husni Thamrim Dumai	20.000.000,00
Musholla Al-Wasilah	Jl. Raya Bukit Datuk Dumai	20.000.000,00
Masjid Baitul Rahim II	Jl. Sukosari Dumai	20.000.000,00
Musholla Nurul Iman	Jl. Bunga Tanjung Dumai	20.000.000,00
Masjid Raudhatul Muttaqin	Jl. Sidorejo Dumai	20.000.000,00

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Penerima	Alamat Penerima	Besaran Uang Yang Dihilangkan (Rp)
Masjid Al-Muflihin	Jl. Sungai Teras Dumai	20.000.000,00
Musholla Miftahul Jannah	Jl. Pendidikan Seruni Ratu 1 dumai	20.000.000,00
Masjid Al-Misak	Jl. Cendrawasih Ujung Dumai	20.000.000,00
Masjid Al-Muttaqin	Jl. Panglima Makmur	20.000.000,00
Komisi Pemilihan Umum Kota Dumai	Jl. Tuanku Tambusai Dumai	7.200.000.000,00
Badan Pengawas Pemilu Kota Dumai	Jl. Putri Tujuh Dumai	3.488.812.800,00
Polres Kota Dumai	Jl. Jendral Sudirman Dumai	600.000.000,00
Jumlah		17.333.812.800,00

Hibah kepada Badan/Lembaga/Organisasi Taman Kanak-kanak (TK) dan Pendidikan Anak Usia Dini (PAUD) senilai Rp2.948.400.0000,00 berdasarkan Keputusan Walikota Dumai Nomor 528/DIDIKBUD-AUD/2019 Tentang Biaya Operasional PAUD.

4) Belanja Bantuan Sosial**Tabel 5.2.46 Belanja Bantuan Sosial**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
2.520.000.000,00	2.520.000.000,00	100,00	0,00

Belanja Bantuan Sosial Tahun 2019 Anggaran senilai Rp2.520.000.000,00 dan Realisasinya senilai Rp2.520.000.000,00 sedangkan realisasi Tahun 2018 tidak ada. Belanja Bantuan Sosial ini merupakan bantuan kepada anggota masyarakat dalam rangka bantuan DAK Rumah Swadaya berupa uang.

b. Belanja Modal**Tabel 5.2.47 Belanja Modal**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
295.334.986.196,76	265.822.240.193,35	90,01	174.224.234.182,00

Belanja Modal Kota Dumai Tahun 2019 dianggarkan senilai Rp295.334.986.196,76 dengan realisasi senilai Rp265.822.240.193,35 atau 90,01%, sedangkan dibandingkan dengan realisasi Tahun 2018 maka terjadi kenaikan realisasi senilai Rp91.598.006.011,35 atau naik 52,57% dari realisasi tahun lalu senilai Rp174.224.234.182,00. Belanja Modal merupakan pengeluaran yang dilakukan dalam rangka pembelian/pengadaan atau pembangunan aset tetap berwujud yang mempunyai nilai manfaat lebih dari 12 (Dua Belas) bulan untuk digunakan dalam kegiatan pemerintahan seperti dalam bentuk Tanah, Peralatan dan Mesin, Gedung dan Bangunan, Jalan Irigasi dan Jaringan dan Aset Tetap Lainnya. Rincian Belanja Modal sebagai berikut:

Tabel 5.2.48 Rincian Belanja Modal Tahun 2019

Jenis Belanja Modal	Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)	Realisasi 2018 (Rp)
Belanja Tanah	86.300.000,00	86.060.000,00	99,72	0,00
Belanja Peralatan dan Mesin	78.609.756.065,59	76.546.362.070,00	97,38	24.348.949.518,00
Belanja Gedung dan Bangunan	98.683.611.866,76	79.439.008.955,60	80,50	58.284.644.837,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Jenis Belanja Modal	Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)	Realisasi 2018 (Rp)
Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan	104.101.673.627,41	98.961.576.364,75	95,06	81.697.002.491,00
Belanja Aset Tetap Lainnya	13.853.644.637,00	10.789.232.803,00	77,88	9.926.498.536,00
Jumlah	295.334.986.196,76	265.822.240.193,35	90,01	174.257.095.382,00

Dari realisasi belanja modal senilai Rp265.822.240.193,35 tersebut di atas sudah termasuk belanja modal BLUD - RSUD Kota Dumai dan BLUD - PUSKESMAS senilai Rp3.377.275.673,00.

Adapun anggaran dan realisasi jenis Belanja Modal per OPD sebagai berikut:

1) Belanja Tanah

Tabel 5.2.49. Belanja Tanah

Uraian	Jumlah (Rp)
Pengadaan Tanah Untuk Bangunan Bukan Gedung	86.060.000,00
Jumlah	86.060.000,00

a. Pengadaan Tanah Untuk Bangunan Bukan Gedung

Tabel 5.2.50. Pengadaan Tanah Untuk Bangunan Bukan Gedung

Uraian	Jumlah (Rp)
Kecamatan Dumai Selatan	86.060.000,00
Jumlah	86.060.000,00

2) Belanja Peralatan dan Mesin

Tabel 5.2.51. Belanja Peralatan dan Mesin

Uraian	Jumlah (Rp)
Belanja Pengadaan Alat-alat Bantu	2.197.919.000,00
Belanja Pengadaan Alat Angkutan Darat Bermotor	11.034.310.095,00
Belanja Pengadaan Pengadaan Alat Angkutan Darat Tak Bermotor	16.000.000,00
Belanja Pengadaan Alat Bengkel Bermesin	106.580.000,00
Belanja Pengadaan Alat Ukur	100.204.750,00
Belanja Pengadaan Alat Pengolahan	150.553.000,00
Belanja Pengadaan Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan	81.977.500,00
Belanja Pengadaan Alat Kantor	1.385.613.918,00
Belanja Pengadaan Alat Rumah Tangga	10.893.297.951,00
Belanja Pengadaan Komputer	13.438.211.410,00
Belanja Pengadaan Meja Dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	1.089.419.295,00
Belanja Pengadaan Alat Studio	1.866.537.825,00
Belanja Pengadaan Alat Komunikasi	150.050.000,00
Belanja Pengadaan Alat Kedokteran	19.693.240.742,00
Belanja Pengadaan Alat Kesehatan	2.503.394.967,00
Belanja Pengadaan Unit-Unit Laboratorium	2.386.661.400,00
Belanja Pengadaan Alat Proteksi Radiasi / Proteksi Lingkungan	5.307.987.388,00
Belanja Pengadaan Alat Laboratorium Lingkungan Hidup	453.722.500,00
Belanja Pengadaan Peralatan Non Senjata Api	47.191.000,00
Belanja Pengadaan Alat Keamanan dan Perlindungan	257.430.080,00
Belanja Modal Peralatan dan Mesin - BOS	3.386.059.249,00
Jumlah	76.546.362.070,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(a) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Belanja Pengadaan Alat-alat Bantu

Tabel 5.2.52 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Belanja Pengadaan Alat-alat Bantu

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Kesehatan	12.200.000,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	75.944.000,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	52.610.000,00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	9.900.000,00
Dinas Lingkungan Hidup	2.047.265.000,00
Jumlah	2.197.919.000,00

(b) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Belanja Pengadaan Alat Angkutan Darat Bermotor

Tabel 5.2.53 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Belanja Pengadaan Alat Angkutan Darat Bermotor

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Kesehatan	544.793.750,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	791.800.000,00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	615.489.000,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	3.210.690.250,00
Dinas Sosial	432.000.000,00
Dinas Lingkungan Hidup	51.400.000,00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	20.600.000,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	54.374.175,00
Sekretariat Daerah	1.000.000.000,00
Sekretariat DPRD	2.559.000.000,00
Kecamatan Dumai Barat	250.000.000,00
Kecamatan Dumai Timur	105.000.000,00
Kecamatan Bukit Kapur	90.000.000,00
Kecamatan Medang Kampai	12.000.000,00
Kecamatan Sungai Sembilan	302.669.025,00
Kecamatan Dumai Kota	95.402.895,00
Kecamatan Dumai Selatan	126.891.000,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	268.200.000,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	504.000.000,00
Jumlah	11.034.310.095,00

(c) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Belanja Pengadaan Pengadaan Alat Angkutan Darat Tak Bermotor

Tabel 5.2.54 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Belanja Pengadaan Pengadaan Alat Angkutan Darat Tak Bermotor

Uraian	Jumlah (Rp)
Kecamatan Dumai Timur	16.000.000,00
Jumlah	16.000.000,00

(d) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Bengkel Bermesin

Tabel 5.2.55 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Bengkel Bermesin

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	27.720.000,00
Dinas Lingkungan Hidup	78.860.000,00
Jumlah	106.580.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(e) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Ukur

Tabel 5.2.56 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Ukur

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	56.700.000,00
Kecamatan Dumai Barat	3.500.000,00
Kecamatan Dumai Timur	11.800.000,00
Kecamatan Dumai Kota	28.204.750,00
Jumlah	100.204.750,00

(f) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Belanja Pengadaan Alat Pengolahan

**Tabel 5.2.57 Belanja Modal Peralatan dan Mesin
(Belanja Pengadaan Alat Pengolahan)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	150.553.000,00
Jumlah	150.553.000,00

(g) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Belanja Pengadaan Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan

**Tabel 5.2.58 Belanja Modal Peralatan dan Mesin
(Belanja Pengadaan Alat Pemeliharaan Tanaman/Alat Penyimpan)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	50.545.000,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	14.288.000,00
Dinas Lingkungan Hidup	5.000.000,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	5.550.000,00
Kecamatan Dumai Kota	4.734.500,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	1.860.000,00
Jumlah	81.977.500,00

(h) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Kantor

Tabel 5.2.59 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Kantor

Uraian	Jumlah
Dinas Kesehatan	1.350.000,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	810.700.000,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	6.600.000,00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	66.531.000,00
Satuan Polisi Pamong Praja	5.950.000,00
Dinas Lingkungan Hidup	194.219.000,00
Dinas Perhubungan	20.619.000,00
Dinas Komunikasi dan Informatika	101.000.000,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	21.230.000,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	19.200.000,00
Sekretariat Daerah	12.750.000,00
Kecamatan Medang Kampai	9.900.000,00
Kecamatan Dumai Selatan	23.891.318,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	79.683.600,00
Badan Pendapatan Daerah	11.990.000,00
Jumlah	1.385.613.918,00

(i) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Rumah Tangga

Tabel 5.2.60 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Rumah Tangga

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	5.266.229.000,00

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019****Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018****(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Kesehatan	125.020.000,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	46.420.000,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	132.075.000,00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	49.580.000,00
Satuan Polisi Pamong Praja	49.250.000,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	1.811.373.650,00
Dinas Sosial	154.740.000,00
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	72.147.000,00
Dinas Lingkungan Hidup	5.000.000,00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	79.090.000,00
Dinas Perhubungan	157.195.000,00
Dinas Komunikasi dan Informatika	423.798.000,00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	52.105.000,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	6.948.000,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	35.318.000,00
Dinas Perikanan	7.998.980,00
Dinas Perdagangan	20.800.000,00
Sekretariat Daerah	747.053.816,00
Sekretariat DPRD	84.655.000,00
Kecamatan Dumai Barat	7.226.000,00
Kecamatan Dumai Timur	261.775.000,00
Kecamatan Bukit Kapur	7.300.000,00
Kecamatan Medang Kampai	34.552.000,00
Kecamatan Sungai Sembilan	104.590.000,00
Kecamatan Dumai Kota	96.468.000,00
Kecamatan Dumai Selatan	323.217.170,00
Inspektorat	65.350.000,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	63.202.000,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	430.748.985,00
Badan Pendapatan Daerah	128.576.000,00
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	43.496.350,00
Jumlah	10.893.297.951,00

(j) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Komputer**Tabel 5.2.61 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Komputer**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	9.088.983.830,00
Dinas Kesehatan	199.986.000,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	249.305.000,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	407.108.000,00
Satuan Polisi Pamong Praja	14.550.000,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	42.000.000,00
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	87.080.000,00
Dinas Sosial	21.906.000,00
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	24.992.000,00
Dinas Lingkungan Hidup	9.750.000,00
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	298.350.000,00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	74.600.000,00
Dinas Perhubungan	250.156.500,00
Dinas Komunikasi dan Informatika	590.846.000,00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	57.600.000,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	50.400.000,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	12.220.000,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	233.656.050,00
Dinas Perikanan	21.323.000,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	7.200.000,00
Dinas Perdagangan	11.100.000,00
Sekretariat Daerah	53.218.000,00
Sekretariat DPRD	45.100.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Jumlah (Rp)
Kecamatan Dumai Barat	36.600.000,00
Kecamatan Dumai Timur	49.000.000,00
Kecamatan Bukit Kapur	21.232.000,00
Kecamatan Medang Kampai	101.420.000,00
Kecamatan Sungai Sembilan	90.620.000,00
Kecamatan Dumai Kota	38.214.000,00
Kecamatan Dumai Selatan	68.373.000,00
Inspektorat	125.448.600,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	85.496.500,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	505.088.550,00
Badan Pendapatan Daerah	425.785.380,00
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	39.503.000,00
Jumlah	13.438.211.410,00

(k) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat

**Tabel 5.2.62 Belanja Modal Peralatan dan Mesin
(Pengadaan Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	144.149.320,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	37.500.000,00
Satuan Polisi Pamong Praja	72.710.000,00
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	22.000.000,00
Dinas Lingkungan Hidup	88.160.000,00
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	51.370.000,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	3.300.000,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	99.900.000,00
Dinas Perikanan	18.000.000,00
Kecamatan Dumai Barat	95.688.000,00
Kecamatan Dumai Timur	66.490.000,00
Kecamatan Bukit Kapur	9.200.000,00
Kecamatan Medang Kampai	96.815.000,00
Kecamatan Sungai Sembilan	43.296.000,00
Kecamatan Dumai Kota	13.640.000,00
Kecamatan Dumai Selatan	151.785.100,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	33.815.875,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	41.600.000,00
Jumlah	1.089.419.295,00

(l) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Studio

Tabel 5.2.63 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Studio

Uraian	Jumlah
Dinas Kesehatan	15.300.000,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	130.433.500,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	43.550.000,00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	26.406.000,00
Satuan Polisi Pamong Praja	18.450.000,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	44.112.000,00
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	13.000.000,00
Dinas Sosial	23.870.000,00
Dinas Lingkungan Hidup	12.500.000,00
Dinas Perhubungan	121.720.500,00
Dinas Komunikasi dan Informatika	958.526.200,00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	12.500.000,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	58.735.000,00
Dinas Perdagangan	9.000.000,00
Sekretariat Daerah	63.602.525,00
Kecamatan Dumai Timur	11.500.000,00
Kecamatan Bukit Kapur	12.300.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Jumlah
Kecamatan Medang Kampai	17.099.500,00
Kecamatan Sungai Sembilan	39.800.000,00
Kecamatan Dumai Kota	7.130.000,00
Kecamatan Dumai Selatan	24.475.000,00
Kecamatan Sungai Sembilan	130.865.100,00
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	71.662.500, (Rp)00
Jumlah	1.866.537.825,00

(m) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Komunikasi

Tabel 5.2.64 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Komunikasi

Uraian	Jumlah (Rp)
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	44.000.000,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	36.500.000,00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	35.000.000,00
Dinas Komunikasi dan Informatika	26.850.000,00
Kecamatan Dumai Kota	7.700.000,00
Jumlah	150.050.000,00

(n) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Kedokteran

Tabel 5.2.65 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Kedokteran

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Kesehatan	2.358.518.158,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	17.330.397.584,00
Kecamatan Dumai Kota	4.325.000,00
Jumlah	19.693.240.742,00

(o) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Kesehatan

Tabel 5.2.66 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Kesehatan

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	608.350.000,00
Dinas Kesehatan	805.137.094,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	1.054.330.600,00
Sekretariat Daerah	35.577.273,00
Jumlah	2.503.394.967,00

(p) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Unit-Unit Laboratorium

Tabel 5.2.67 Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Unit-Unit Laboratorium

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Kesehatan	445.783.800,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	1.622.833.500,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	318.044.100,00
Jumlah	2.386.661.400,00

(q) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Proteksi Radiasi/Proteksi Lingkungan

**Tabel 5.2.68 Belanja Modal Peralatan dan Mesin
(Pengadaan Alat Proteksi Radiasi / Proteksi Lingkungan)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Kesehatan	5.307.987.388,00
Jumlah	5.307.987.388,00

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(r) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Laboratorium Lingkungan Hidup**Tabel 5.2.69 Belanja Modal Peralatan dan Mesin
(Pengadaan Alat Laboratorium Lingkungan Hidup)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Perhubungan	453.722.500,00
Jumlah	453.722.500,00

(s) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Persenjataan Non Senjata Api**Tabel 5.2.70 Belanja Modal Peralatan dan Mesin
(Pengadaan Persenjataan Non Senjata Api)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	35.400.000,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	480.000,00
Sekretariat Daerah	660.000,00
Kecamatan Dumai Timur	2.502.000,00
Kecamatan Sungai Sembilan	700.000,00
Kecamatan Dumai Kota	6.749.000,00
Kecamatan Dumai Selatan	700.000,00
Jumlah	47.191.000,00

(t) Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Pengadaan Alat Keamanan dan Perlindungan**Tabel 5.2.71 Belanja Modal Peralatan dan Mesin
(Pengadaan Alat Keamanan dan Perlindungan)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Satuan Polisi Pamong Praja	145.700.000,00
Dinas Komunikasi dan Informatika	67.847.130,00
Dinas Perikanan	9.282.950,00
Kecamatan Dumai Timur	966.000,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	19.514.000,00
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	13.700.000,00
Jumlah	257.010.080,00

(u) Belanja Modal Peralatan dan Mesin – BOS**Tabel 5.2.72 Belanja Modal Peralatan dan Mesin – BOS**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	3.386.059.249,00
Jumlah	3.386.059.249,00

Rincian belanja peralatan dan mesin masing-masing OPD dapat dijelaskan sebagai berikut:

Tabel 5.2.73 Rincian belanja peralatan dan mesin masing-masing OPD

Nama OPD	Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)	Realisasi 2018 (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	15.945.100.133,59	18.493.771.399,00	115,98	4.567.874.000,00
Dinas Kesehatan	10.073.776.743,00	9.816.076.190,00	97,44	3.442.776.468,00
Rumah Sakit Umum Daerah	22.804.573.759,00	21.338.965.184,00	93,57	5.200.134.981,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	2.099.425.000,00	1.911.329.100,00	91,04	412.049.000,00
Dinas Perumahan	857.433.544,00	767.906.000,00	89,56	338.500.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Nama OPD	Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)	Realisasi 2018 (Rp)
Rakyat dan Kawasan Pemukiman				
Satuan Polisi Pamong Praja	312.519.200,00	306.610.000,00	98,11	30.025.000,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	5.575.215.000,00	5.180.075.900,00	92,91	57.700.570,00
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	146.696.300,00	100.080.000,00	68,22	40.000.000,00
Dinas Sosial	636.670.000,00	632.516.000,00	99,35	67.035.000,00
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	0,00	0,00	0,00	98.287.000,00
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	119.992.000,00	119.139.000,00	99,29	45.024.000,00
Dinas Lingkungan Hidup	2.617.666.900,00	2.492.154.000,00	95,21	472.397.914,00
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	352.440.000,00	349.720.000,00	99,23	0,00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	225.490.000,00	209.290.000,00	92,82	375.350.000,00
Dinas Perhubungan	1.022.342.000,00	1.003.413.500,00	98,15	1.483.974.400,00
Dinas Komunikasi dan Informatika	2.207.977.000,00	2.168.867.330,00	98,23	0,00
Dinas Perindustrian, Koperasi dan Usaha Kecil dan Menengah	122.504.000,00	122.205.000,00	99,76	126.628.755,00
Dinas Penanaman Modan dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	79.100.000,00	78.578.000,00	99,34	976.263.000,00
Dinas Kepemudaan, OlahRaga dan Pariwisata	40.274.844,00	40.270.000,00	99,99	224.751.000,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	463.319.000,00	428.089.050,00	92,40	133.286.045,00
Dinas Perikanan	59.721.846,00	56.604.930,00	94,78	20.263.598,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	271.051.615,00	212.127.175,00	78,26	167.848.050,00
Dinas Perdagangan	40.900.000,00	40.900.000,00	100,00	1.435.499.750,00
Sekretariat Daerah	2.010.865.317,00	1.912.201.614,00	95,09	1.773.809.100,00
Sekretariat DPRD	3.124.000.000,00	2.688.755.000,00	86,07	16.000.000,00
Kecamatan Dumai Barat	509.102.000,00	393.674.000,00	77,33	0,00
Kecamatan Dumai Timur	723.499.700,00	525.033.000,00	72,57	0,00
Kecamatan Bukit Kapur	311.442.800,00	140.032.000,00	44,96	50.581.375,00
Kecamatan Medang Kampai	553.950.000,00	271.786.500,00	49,06	56.309.000,00
Kecamatan Sungai Sembilan	706.718.000,00	581.675.025,00	82,31	56.799.800,00
Kecamatan Dumai Kota	363.093.593,00	302.568.145,00	83,33	31.900.000,00
Kecamatan Dumai Selatan	965.469.601,00	719.752.588,00	74,55	99.980.909,00
Inspektorat	198.751.820,00	190.798.600,00	96,00	24.866.000,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	625.000.000,00	601.093.475,00	96,17	84.919.200,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	1.699.525.000,00	1.615.591.135,00	95,06	1.245.301.625,00
Badan Pendapatan Daerah	575.000.000,00	566.351.380,00	98,50	987.691.510,00
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	169.149.350,00	168.361.850,00	99,53	205.122.468,00
Jumlah	78.609.756.065,59	76.546.362.070,00	97,38	24.348.949.518,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

**Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)**

3) Belanja Bangunan dan Gedung

Belanja Bangunan dan Gedung Tahun 2019 dapat dirincikan sebagai berikut:

Tabel 5.2.74 Belanja Bangunan dan Gedung

Uraian	Jumlah (Rp)
Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Kerja	76.392.840.290,60
Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Tinggal	1.272.550.000,00
Pengadaan Bangunan Tugu Peringatan	257.008.000,00
Pengadaan Bangunan Monumen/Bangunan Bersejarah lainnya	121.560.000,00
Pengadaan Bangunan Tugu Titik Kontrol/Pasti	17.796.000,00
Pengadaan Bangunan Rambu-Rambu	724.167.000,00
Belanja Modal Gedung dan Bangunan - BOS	653.087.665,00
Jumlah	79.439.008.955,60

Rincian Belanja Bangunan dan Gedung per akun OPD Tahun 2019 dapat dirincikan sebagai berikut:

(a) Belanja Modal Bangunan dan Gedung - Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Kerja

**Tabel 5.2.75 Belanja Modal Bangunan dan Gedung
(Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Kerja)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	37.732.723.637,62
Dinas Kesehatan	17.294.171.974,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	14.894.132.665,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	476.142.500,00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	38.866.000,00
Satuan Polisi Pamong Praja	295.460.000,00
Dinas Lingkungan hidup	266.000.000,00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	392.918.000,00
Dinas Perhubungan	322.685.000,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	1.587.893.462,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	881.724.408,00
Dinas Perdagangan	1.540.377.998,72
Sekretariat Daerah	231.412.000,00
Kecamatan Bukit Kapur	96.836.728,00
Kecamatan Dumai Selatan	247.888.000,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	93.607.917,26
Jumlah	76.392.840.290,60

(b) Belanja Modal Bangunan dan Gedung - Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Tinggal

**Tabel 5.2.76 Belanja Modal Bangunan dan Gedung
(Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Tinggal)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	1.272.550.000,00
Jumlah	1.272.550.000,00

(c) Belanja Modal Bangunan dan Gedung - Pengadaan Bangunan Tugu Peringatan

**Tabel 5.2.77 Belanja Modal Bangunan dan Gedung
(Pengadaan Bangunan Tugu Peringatan)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	178.234.000,00
Kecamatan Dumai Selatan	78.774.000,00
Jumlah	257.008.000,00

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(d) Belanja Modal Bangunan dan Gedung - Pengadaan Bangunan Monumen/Bangunan Bersejarah lainnya**Tabel 5.2.78 Belanja Modal Bangunan dan Gedung
(Pengadaan Bangunan Monumen/Bangunan Bersejarah lainnya)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	121.560.000,00
Jumlah	121.560.000,00

(e) Belanja Modal Bangunan dan Gedung - Pengadaan Bangunan Tugu Titik Kontrol/Pasti**Tabel 5.2.79 Belanja Modal Bangunan dan Gedung
(Pengadaan Bangunan Tugu Titik Kontrol/Pasti)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	17.796.000,00
Jumlah	17.796.000,00

(f) Belanja Modal Bangunan dan Gedung - Pengadaan Bangunan Rambu-Rambu**Tabel 5.2.80. Belanja Modal Bangunan dan Gedung
(Pengadaan Bangunan Rambu-Rambu)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Perhubungan	724.167.000,00
Jumlah	724.167.000,00

(g) Belanja Modal Bangunan dan Gedung – BOS**Tabel 5.2.81. Belanja Modal Bangunan dan Gedung – BOS**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	653.087.665,00
Jumlah	653.087.665,00

Adapun rincian Belanja Modal Bangunan dan Gedung per OPD dapat dirinci sebagai berikut:

Tabel 5.2.82 Rincian Belanja Modal Bangunan dan Gedung per OPD

Nama OPD	Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)	Realisasi 2018 (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	39.668.133.623,00	39.658.361.302,62	99,98	24.069.888.295,00
Dinas Kesehatan	17.611.578.840,76	17.294.171.974,00	98,20	7.928.403.000,00
RSUD	24.547.374.000,00	14.894.132.665,00	60,68	19.249.179.542,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	8.486.000.000,00	476.142.500,00	5,61	1.466.138.000,00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	222.406.750,00	160.426.000,00	72,13	226.210.000,00
Satuan Polisi Pamong Praja	295.700.000,00	295.460.000,00	99,92	0,00
Dinas Lingkungan Hidup	266.277.300,00	266.000.000,00	99,90	0,00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	394.000.000,00	392.918.000,00	99,73	514.700.000,00
Dinas Perhubungan	1.054.600.000,00	1.046.852.000,00	99,27	2.222.232.000,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	0,00	0,00	0,00	398.256.000,00
Dinas Kepemudaan, Olah	1.807.070.118,00	1.783.923.462,00	98,72	936.955.000,00

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Nama OPD	Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)	Realisasi 2018 (Rp)
Raga dan Pariwisata				
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	902.500.235,00	881.724.408,00	97,70	476.164.000,00
Dinas Perdagangan	1.569.914.000,00	1.540.377.998,72	98,12	44.900.000,00
Sekretariat Daerah	234.000.000,00	231.412.000,00	98,89	443.308.000,00
Kecamatan Dumai Barat	177.080.000,00	0,00	0,00	0,00
Kecamatan Dumai Timur	24.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Kecamatan Bukit Kapur	239.290.000,00	96.836.728,00	40,47	0,00
Kecamatan Medang Kampai	74.875.000,00	0,00	0,00	19.950.000,00
Kecamatan Sungai Sembilan	48.785.000,00	0,00	0,00	0,00
Kecamatan Dumai Selatan	435.150.000,00	326.662.000,00	75,07	41.128.000,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	0,00	0,00	0,00	60.833.000,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	0,00	0,00	0,00	186.400.000,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	94.877.000,00	93.607.917,26	75,07	0,00
Badan Pendapatan Daerah	530.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah	98.683.611.866,76	79.439.008.955,60	80,50	58.284.644.837,00

4) Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan

Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan Tahun 2019 dapat dirincikan sebagai berikut:

Tabel 5.2.83 Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan

Uraian	Jumlah (Rp)
Belanja Pengadaan Jalan	80.487.101.126,74
Belanja Pengadaan Jembatan	4.462.847.000,00
Belanja Pengadaan Bangunan Air Irigasi	199.417.000,00
Belanja Pengadaan Bangunan Pengembangan Sumber Air dan Air Tanah	222.689.000,00
Belanja Pengadaan Bangunan Air Kotor	4.065.326.146,38
Belanja Pengadaan Bangunan Air	972.307.664,50
Belanja Pengadaan Instalasi Air Minum/Air Bersih	10.000.000,00
Belanja Pengadaan Instalasi Pembangkit Listrik	25.100.900,00
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jaringan Air Minum	7.150.487.527,13
Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jaringan Listrik	1.366.300.000,00
Jumlah	98.961.576.364,75

Rincian Belanja Bangunan dan Gedung per akun OPD Tahun 2019 dapat dirincikan sebagai berikut:

(a) Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jalan**Tabel 5.2.84 Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jalan**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	68.787.847.203,74
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	8.161.006.000,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	601.047.501,00
Kecamatan Dumai Barat	452.372.272,00
Kecamatan Dumai Timur	117.520.000,00
Kecamatan Bukit Kapur	629.138.650,00
Kecamatan Medang Kampai	601.084.000,00
Kecamatan Sungai Sembilan	786.250.500,00
Kecamatan Dumai Selatan	350.835.000,00
Jumlah	80.487.101.126,74



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(b) Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jembatan

Tabel 5.2.85 Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jembatan

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	4.295.736.000,00
Dinas Perikanan	167.111.000,00
Jumlah	4.462.847.000,00

(c) Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Bangunan Air Irigasi

**Tabel 5.2.86 Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan
(Pengadaan Bangunan Air Irigasi)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Kesehatan	199.417.000,00
Jumlah	199.417.000,00

(d) Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Bangunan Pengembangan Sumber Air dan Air Tanah

**Tabel 5.2.87 Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan
(Pengadaan Bangunan Pengembangan Sumber Air dan Air Tanah)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	222.689.000,00
Jumlah	222.689.000,00

(e) Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Bangunan Air Kotor

**Tabel 5.2.88. Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan
(Pengadaan Bangunan Air Kotor)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	3.568.865.113,38
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	186.300.000,00
Kecamatan Bukit Kapur	155.309.463,00
Kecamatan Medang Kampai	57.800.000,00
Kecamatan Dumai Selatan	97.051.570,00
Jumlah	4.065.326.146,38

(f) Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Bangunan Air

Tabel 5.2.89 Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Bangunan Air

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	972.307.664,50
Jumlah	972.307.664,50

(g) Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Instalasi Air Minum/Air Bersih

Tabel 5.2.90 Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Instalasi Air Minum/Air Bersih

Uraian	Jumlah (Rp)
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	10.000.000,00
Jumlah	10.000.000,00

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(h) Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Instalasi Pembangkit Listrik**Tabel 5.2.91. Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Instalasi Pembangkit Listrik**

Uraian	Jumlah (Rp)
Kecamatan Sungai Sembilan	25.100.900,00
Jumlah	25.100.900,00

(i) Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jaringan Air Minum**Tabel 5.2.92 Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan (Pengadaan Jaringan Air Minum)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	7.150.487.527,13
Jumlah	7.150.487.527,13

(j) Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan - Pengadaan Jaringan Listrik**Tabel 5.2.93 Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan (Pengadaan Jaringan Listrik)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	44.760.000,00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	1.247.568.000,00
Dinas Perdagangan	73.972.000,00
Jumlah	1.366.300.000,00

Rincian Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan per OPD Tahun 2019 dapat dirincikan sebagai berikut:

Tabel 5.2.94 Rincian Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan per OPD

Nama OPD	Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)	Realisasi 2018 (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	223.000.000,00	222.689.000,00	100,00	0,00
Dinas Kesehatan	199.417.000,00	199.417.000,00	100,00	0,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	86.732.010.207,41	84.820.003.508,75	97,80	70.917.205.421,00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	9.835.719.833,00	9.408.574.000,00	95,66	0,00
Dinas Perhubungan	0,00	0,00	0,00	297.246.000,00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	0,00	0,00	0,00	10.212.292.500,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	837.200.000,00	787.347.501,00	94,05	0,00
Dinas Lingkungan Hidup	0,00	0,00	0,00	71.693.520,00
Dinas Perikanan	167.418.108,00	167.111.000,00	99,82	0,00
Dinas Perdagangan	74.000.000,00	73.972.000,00	99,96	10.027.050,00
Kecamatan Dumai Barat	745.089.000,00	452.372.272,00	60,71	0,00
Kecamatan Dumai Timur	425.595.340,00	117.520.000,00	27,61	0,00
Kecamatan Bukit Kapur	1.140.148.000,00	784.448.113,00	68,80	0,00
Kecamatan Medang Kampai	890.892.000,00	658.884.000,00	73,96	0,00
Kecamatan Sungai Sembilan	1.437.634.900,00	811.351.400,00	56,44	0,00
Kecamatan Dumai Kota	372.699.839,00	0,00	0,00	0,00
Kecamatan Dumai	1.010.849.400,00	447.886.570,00	44,31	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Nama OPD	Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	(%)	Realisasi 2018 (Rp)
Selatan				
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	10.000.000,00	10.000.000,00	100,00	0,00
Jumlah	104.101.673.627,41	98.961.576.364,75	95,06	81.508.464.491,00

5) Belanja Aset Tetap Lainnya

Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan Tahun 2019 dapat dirincikan sebagai berikut:

Tabel 5.2.95 Belanja Aset Tetap Lainnya

Uraian	Jumlah (Rp)
Pengadaan Barang Bercorak Kebudayaan	779.435.000,00
Pengadaan Alat Olah Raga Lainnya	2.200.000,00
Pengadaan Tanaman	190.700.000,00
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - BOS	6.439.622.130,00
Belanja Modal BLUD	3.377.275.673,00
Jumlah	10.789.232.803,00

Rincian Belanja Aset Tetap Lainnya per akun OPD Tahun 2019 dapat dirincikan sebagai berikut:

(a) Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - Pengadaan Barang Bercorak Kebudayaan

**Tabel 5.2.96 Belanja Modal Aset Tetap Lainnya
(Pengadaan Barang Bercorak Kebudayaan)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	651.790.000,00
Kecamatan Dumai Timur	25.040.000,00
Kecamatan Medang Kampai	39.800.000,00
Kecamatan Dumai Kota	62.805.000,00
Jumlah	779.435.000,00

(b) Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - Pengadaan Alat Olah Raga Lainnya

**Tabel 5.2.97 Belanja Modal Aset Tetap Lainnya
(Pengadaan Alat Olah Raga Lainnya)**

Uraian	Jumlah (Rp)
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	2.200.000,00
Jumlah	2.200.000,00

(c) Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - Pengadaan Tanaman

Tabel 5.2.98 Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - Pengadaan Tanaman

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	178.000.000,00
Kecamatan Dumai Barat	12.700.000,00
Jumlah	190.700.000,00

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(d) Belanja Modal Aset Tetap Lainnya – BOS**Tabel 5.2.99 Belanja Modal Aset Tetap Lainnya – BOS**

Uraian	Jumlah (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	6.439.622.130,00
Jumlah	6.439.622.130,00

(e) Belanja Modal Aset Tetap Lainnya – BLUD**Tabel 5.2.100 Belanja Modal Aset Tetap Lainnya – BLUD**

Uraian	Jumlah (Rp)
BLUD - Puskesmas	770.917.213,00
BLUD - RSUD	2.606.358.460,00
Jumlah	3.377.275.673,00

Rincian Belanja Aset Tetap Lainnya per OPD Tahun 2019 dapat dirincikan sebagai berikut:

Tabel 5.2.101 Rincian belanja aset tetap lainnya per OPD

Nama OPD	Anggaran 2019 (Rp)	Realisasi 2019 (Rp)	%	Realisasi 2018 (Rp)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	9.498.454.800,00	7.091.412.130,00	74,66	9.926.498.536,00
Dinas Kesehatan	858.705.553,00	770.917.213,00	89,78	0,00
BLUD - RSUD	3.000.000.000,00	2.606.358.460,00	86,88	0,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan	178.600.000,00	178.000.000,00	99,66	0,00
Sekretariat Daerah	65.420.000,00	0,00	0,00	0,00
Kecamatan Dumai Barat	28.957.880,00	12.700.000,00	43,86	0,00
Kecamatan Dumai Timur	61.449.404,00	25.040.000,00	40,75	0,00
Kecamatan Bukit Kapur	21.358.000,00	0,00	0,00	0,00
Kecamatan Medang Kampai	46.000.000,00	39.800.000,00	86,52	0,00
Kecamatan Sungai Sembilan	10.299.000,00	0,00	0,00	0,00
Kecamatan Dumai Kota	66.600.000,00	62.805.000,00	94,30	0,00
Kecamatan Dumai Selatan	15.600.000,00	0,00	0,00	0,00
Badan Perencanaan Pembangunan	2.200.000,00	2.200.000,00	100,00	0,00
Jumlah	13.853.644.637,00	10.789.232.803,00	77,88	9.926.498.536,00

Realisasi Belanja Aset Tetap Lainnya Tahun Anggaran 2019 pada Dinas Pendidikan terdiri dari:

Tabel 5.2.102 Realisasi Belanja Aset Tetap Lainnya pada Disdikbud

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - Pengadaan Buku Ilmu Pengetahuan Umum	313.750.000,00	0,00	0,00

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Tahun 2019		
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - Pengadaan Barang Bercorak Kebudayaan Alat Kesenian	683.000.000,00	651.790.000,00	95,43
Belanja Modal Aset Tetap Lainnya - BOS	8.501.704.800,00	6.439.622.130,00	75,75
Jumlah	9.498.454.800,00	7.091.412.130,00	74,66

c. Belanja Tak Terduga**Tabel 5.2.103 Belanja Tak Terduga**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
1.655.000.000,00	0,00	0,00	0,00

Belanja ini dianggarkan untuk pengeluaran penanganan bencana alam, bencana sosial atau pengeluaran lainnya yang sangat diperlukan dalam rangka penyelenggaraan kewenangan pemerintahan daerah. Belanja tak terduga juga dianggarkan untuk pengeluaran lainnya yang sangat diperlukan dalam rangka penyelenggaraan kewenangan pemerintah daerah, antara lain pengeluaran yang sangat dibutuhkan untuk penyediaan sarana dan prasarana langsung dengan pelayanan masyarakat, yang anggarannya tidak tersedia dalam tahun anggaran yang bersangkutan. Pada Tahun 2019, tidak terdapat Realisasi Belanja Tak Terduga.

d. Transfer**Tabel 5.2.104 Transfer**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
2.652.769.280,00	2.187.688.320,00	82,47	2.245.267.080,00

1) Transfer Bantuan Keuangan Lainnya**Tabel 5.2.105 Transfer Bantuan Keuangan Lainnya**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
2.652.769.280,00	2.187.688.320,00	82,47	2.245.267.080,00

Transfer Bantuan Keuangan Lainnya dianggarkan senilai Rp2.652.769.280,00 dan terealisasi senilai Rp2.187.688.320,00 atau senilai 82,47%. Belanja ini dianggarkan untuk belanja bantuan partai politik. Realisasi belanja bantuan keuangan untuk Partai Politik TA 2019 dibagi menjadi 2 periode. Rincian Belanja Bantuan Keuangan Untuk Partai Politik sebagai berikut:

- Periode 2014 sampai dengan 2019 Tahap I

Tabel 5.2.106 Rincian Belanja Bantuan Keuangan Untuk Partai Politik Tahap I

Nama Partai Politik	Tahun 2019		
	Besaran Alokasi (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Partai Nasdem	200.992.680,00	133.995.120,00	66,67

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Nama Partai Politik	Tahun 2019		
	Besaran Alokasi (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Partai Kebangkitan Bangsa	98.220.600,00	65.480.400,00	66,67
Partai Keadilan Sejahtera	159.724.800,00	106.483.200,00	66,67
Partai Demokrasi Indonesia Perjuangan	365.201.280,00	243.467.520,00	66,67
Partai Golongan Karya	217.675.800,00	145.117.200,00	66,67
Partai Gerindra	262.293.840,00	174.862.560,00	66,67
Partai Demokrat	144.733.680,00	96.489.120,00	66,67
Partai Amanat Nasional	239.282.640,00	159.521.760,00	66,67
Partai Persatuan Pembangunan	189.825.480,00	126.550.320,00	66,67
Partai Hanura	133.820.280,00	89.213.520,00	66,67
Partai PKPI	109.980.000,00	73.320.000,00	66,67
Jumlah	2.121.751.080,00	1.414.500.720,00	66,67

- Periode 2019 sampai dengan 2024 Tahap II

Tabel 5.2.107 Rincian Belanja Bantuan Keuangan Untuk Partai Politik Tahap II

Nama Partai Politik	Tahun 2019		
	Besaran Alokasi (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
Partai Nasdem	257.014.800,00	85.671.600,00	33,33
Partai Keadilan Sejahtera	333.036.360,00	111.012.120,00	33,33
Partai Demokrasi Indonesia Perjuangan	320.126.400,00	106.708.800,00	33,33
Partai Golongan Karya	216.931.320,00	72.310.440,00	33,33
Partai Gerindra	256.405.680,00	85.468.560,00	33,33
Partai Demokrat	342.342.360,00	114.114.120,00	33,33
Partai Amanat Nasional	303.950.880,00	101.316.960,00	33,33
Partai Persatuan Pembangunan	157.914.360,00	52.638.120,00	33,33
Partai Hanura	131.840.640,00	43.946.880,00	33,33
Jumlah	2.319.562.800,00	773.187.600,00	33,33

Surplus/(Defisit)**Tabel 5.2.108 Surplus/(Defisit)**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi
(54.724.497.915,95)	14.798.609.513,47	(27,04)	112.897.354.207,13

Surplus terjadi apabila Realisasi Pendapatan Daerah lebih besar dari realisasi Belanja Daerah dan sebaliknya terjadi defisit. Kota Dumai TA 2019 menganggarkan Defisit namun dalam realisasinya terjadi surplus senilai Rp14.798.609.513,47. Jika dibandingkan dengan realisasi defisit Tahun 2018 maka terjadi penurunan senilai Rp98.098.744.693,66 atau turun 86,89% dari realisasi tahun lalu senilai defisit Rp112.897.354.207,13.

5.3. Pembiayaan**a. Penerimaan Pembiayaan****Tabel 5.3.1 Penerimaan Pembiayaan**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi
136.367.326.212,22	136.396.562.212,22	100,02	23.470.008.005,09



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Penerimaan Pembiayaan Daerah Pemerintah Kota Dumai dianggarkan senilai Rp136.367.326.212,22 yang terealisasi senilai Rp136.396.562.212,22 merupakan penggunaan SiLPA, pinjaman dalam negeri dan penerimaan kembali investasi non permanen lainnya. Bila dibandingkan dengan penerimaan pembiayaan daerah Tahun 2018 terdapat kenaikan senilai Rp112.926.554.207,13 atau senilai 481,15% dari realisasi senilai Rp23.470.008.005,09.

1) Penggunaan SiLPA

Tabel 5.3.2 Penggunaan SiLPA

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
136.367.326.212,22	136.367.362.212,22	100	23.470.008.005,09

Penggunaan SiLPA Tahun 2019 dianggarkan senilai Rp136.367.326.212,22 yang terealisasi senilai Rp136.367.362.212,22 atau 100%. Dibandingkan dengan Tahun 2019 penggunaan SiLPA naik senilai Rp112.897.354.207,13 atau 481,03% jika dibandingkan dengan Tahun 2018 senilai Rp23.470.008.005,09.

2) Pinjaman Dalam Negeri

Tabel 5.3.3 Pinjaman Dalam Negeri

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
0,00	0,00	0,00	0,00

Pada saat penyajian Laporan Keuangan *Unaudited* Pinjaman Dalam Negeri yang merupakan pinjaman kepada bank dalam negeri yang dilakukan oleh BLUD - RSUD untuk membiayai operasional karena keterlambatan klaim dana BPJS atau dana talangan disajikan senilai Rp27.216.848.608,00. Namun pada penyajian laporan keuangan *audited* tidak disajikan lagi karena tidak ada dasar hukum yang mengatur penyajian dana talangan BPJS kedalam laporan realisasi anggaran dan tidak dianggarkan dalam APBD-Perubahan.

3) Penerimaan Kembali Investasi Non Permanen Lainnya

Tabel 5.3.4 Penerimaan Kembali Investasi Non Permanen Lainnya

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
0,00	29.200.000,00	0,00	0,00

Penerimaan kembali investasi non permanen lainnya senilai Rp29.200.000,00 merupakan pengembalian pinjaman kepada Koperasi Putri Tujuh senilai Rp27.000.000,00 dan pengembalian pinjaman kepada pedagang kaki lima melalui Dinas Perdagangan Kota Dumai senilai Rp2.200.000,00.

**PEMERINTAH KOTA DUMAI****Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019**

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

b. Pengeluaran Pembiayaan**Tabel 5.3.5 Pengeluaran Pembiayaan**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
0,00	0,00	0,00	0,00

1) Pembayaran Pokok Pinjaman kepada Bank**Tabel 5.3.6 Pembayaran Pokok Pinjaman kepada Bank**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
0,00	0,00	0,00	0,00

Pada saat penyajian Laporan Keuangan *Unaudited* Pembayaran Pokok Pinjaman Kepada Bank merupakan Pembayaran Pokok Pinjaman BLUD - RSUD kepada bank dalam negeri atas pinjaman dengan jaminan PFK BPJS disajikan senilai Rp13.989.009.708,00. Namun pada penyajian laporan keuangan *audited* tidak disajikan lagi karena tidak ada dasar hukum yang mengatur penyajian dana talangan BPJS kedalam laporan realisasi anggaran dan tidak dianggarkan dalam APBD - Perubahan.

Pembiayaan Neto**Tabel 5.3.7 Pembiayaan Neto**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
136.367.326.212,22	136.396.562.212,22	100,02	23.470.008.005,09

Pembiayaan Netto Tahun 2019 dianggarkan senilai Rp136.367.326.212,22 yang terealisasi senilai Rp136.396.562.212,22 atau 100,02% dan bila dibanding dengan Tahun 2018 terjadi kenaikan senilai Rp112.926.554.207,13 atau 481,15% dari realisasi senilai Rp23.470.008.005,09.

Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran**Tabel 5.3.8 Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran**

Tahun 2019			Tahun 2018
Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Realisasi (Rp)
81.642.828.296,27	151.195.171.725,69	185,19	136.367.362.212,22

Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SiLPA) Tahun 2019 dianggarkan senilai Rp81.642.828.296,27 yang terealisasi senilai Rp151.195.171.725,69 atau senilai 185,19%. Apabila dibanding dengan Tahun 2018 terjadi kenaikan senilai Rp14.827.809.513,47 atau 10,87%. Rincian SiLPA terikat 2019 sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019

Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Tabel 5.3.9 Rincian SiLPA Terikat

Uraian	Jumlah (Rp)
Tamsil Guru 2019	264.000.000,00
TPG 2019	1.111.460,00
Sisa DID	888.503.875,31
Sisa BANKEU DISDIK	56.000.000,00
DAK Reguler 2019	473.838.166,00
DAK Reguler 2018	1.626.723.610,00
DAK Reguler 2017	1.914.696.000,00
DAK Penugasan 2019	4.422.699.361,00
DAK Penugasan 2018	860.378.579,00
DAK Penugasan 2017	460.634.839,00
DAK Afirmasi 2019	152.168.645,00
DAK Afirmasi 2018	107.329.715,00
DAK Afirmasi 2017	399.844.315,00
DAK DR	45.188.327.734,13
Jumlah	56.816.256.299,44

Rincian SiLPA tidak terikat 2019 sebagai berikut:

Tabel 5.3.10 Rincian SiLPA Tidak Terikat

Uraian	Nilai
Saldo Kas BUD	96.769.694.800,39
Jumlah	96.769.694.800,39



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

5.4 PENJELASAN POS-POS LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH

a. SALDO ANGGARAN LEBIH AWAL

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)
136.367.362.212,22	23.704.008.005,09

Saldo Anggaran Lebih Awal adalah Saldo Anggaran Lebih pada tahun sebelumnya, yaitu Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran Tahun 2018. Saldo Anggaran Lebih Awal Tahun 2019 adalah senilai Rp136.367.362.212,22.

1) PENGGUNAAN SAL SEBAGAI PENERIMAAN PEMBIAYAAN TAHUN BERJALAN

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)
136.367.362.212,22	23.470.008.005,09

Penggunaan SAL sebagai Penerimaan Pembiayaan Tahun Berjalan adalah senilai Saldo Anggaran Lebih Tahun 2019 yang digunakan untuk pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2019, yaitu senilai Rp136.367.362.212,22.

2) SISA LEBIH/KURANG PEMBIAYAAN ANGGARAN (SiLPA/SiKPA)

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)
151.195.171.725,69	136.367.362.212,22

Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Pemerintah Kota Dumai pada Tahun Anggaran 2019 menghasilkan Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SiLPA) senilai Rp151.195.171.725,69 yang diperoleh dari:

Uraian	Jumlah (Rp)
Pendapatan	1.326.357.465.590,53
Belanja	1.311.558.856.077,06
Surplus/defisit	14.798.609.513,47
Penerimaan Pembiayaan	136.396.562.212,22
Penggunaan SAL	136.367.362.212,22
Pinjaman dalam Negeri	0,00
Penerimaan Kembali Investasi Non Permanen Lainnya	29.200.000,00
Pengeluaran Pengeluaran	0,00
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri	0,00
PEMBIAYAAN NETTO	136.396.562.212,22
Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SiLPA)	151.195.171.725,69

3) KOREKSI KESALAHAN PEMBUKUAN TAHUN SEBELUMNYA

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)
0,00	0,00

Tidak Ada Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun 2019.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

4) LAIN-LAIN

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)
0,00	(234.000.000,00)

Koreksi Lain-lain pada tahun anggaran 2019 senilai Rp0,00, sedangkan koreksi lain-lain pada tahun 2018 minus senilai Rp234.000.000,00.

b. SALDO ANGGARAN LEBIH AKHIR

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)
151.195.171.725,69	136.367.362.212,22

Saldo Anggaran Lebih Akhir pada Tahun 2019 terealisasi senilai Rp151.195.171.725,69. Jika dibandingkan dengan Saldo Akhir Kas yang disajikan di dalam Laporan Arus Kas senilai Rp164.423.102.534,69 terdapat perbedaan senilai Rp13.227.930.809,00 yang merupakan, Utang PFK Dinas Perhubungan senilai Rp90.909,00 dan Transaksi Non Anggaran senilai Rp13.227.839.900,00.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

5.5 PENJELASAN POS-POS NERACA

1. ASET

Tabel 5.5.1 Aset

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
3.261.131.784.563,59	2.785.056.552.199,94	476.075.232.363,65	17,09

Aset pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp3.261.131.784.563,59, naik senilai Rp476.075.232.363,65 atau 17,09% dari tahun 2018 yaitu senilai Rp2.785.056.552.199,94. Aset pada Pemerintah Kota Dumai Tahun 2019 terdiri dari Aset Lancar, Investasi Jangka Panjang, Aset Tetap, Dana Cadangan, dan Aset Lainnya dengan uraian sebagai berikut:

Tabel 5.5.2 Rincian Aset

No	Keterangan	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Aset lancar	387.257.869.922,69	236.738.834.175,01	150.519.035.747,68	63,58
2	Investasi Jangka Panjang	80.890.970.988,62	84.204.398.346,11	(3.313.427.357,49)	(3,93)
3	Aset Tetap	2.744.999.571.606,97	2.411.262.507.844,15	333.737.063.762,82	13,84
4	Dana Cadangan	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aset Lainnya	47.983.372.045,32	52.850.811.834,67	(4.867.439.789,35)	(9,21)
	Jumlah	3.261.131.784.563,59	2.785.056.552.199,94	476.075.232.363,65	17,09

a. Aset Lancar

Tabel 5.5.3 Aset Lancar

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
387.257.869.922,69	236.738.834.175,01	150.519.035.747,68	63,58

Aset Lancar pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp387.257.869.922,69, naik senilai Rp150.519.035.747,68 atau 63,58% dari tahun 2018 yaitu senilai Rp236.738.834.175,01. Aset Lancar Kota Dumai Tahun 2019 terdiri dari Kas di Kas Daerah, Kas di Bendahara Pengeluaran, Kas di Bendahara Penerimaan, Kas di BLUD - RSUD, Kas Lainnya (Dana BOS), Investasi Jangka Pendek, Piutang Pajak Daerah, Piutang Retribusi Daerah, Piutang Lain-lain PAD yang Sah, Piutang Dana Bagi Hasil, Piutang Dana Alokasi Umum, Piutang Dana Alokasi Khusus, Piutang - DBH Provinsi, Piutang Lainnya, Penyisihan Piutang, Persediaan, dan Beban dibayar dimuka dengan uraian sebagai berikut:

Tabel 5.5.4 Rincian Aset Lancar

No	Keterangan	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Kas di Kas Daerah	153.585.951.099,83	116.017.573.189,01	37.568.377.910,82	32,38
2	Kas di Bendahara Pengeluaran	175.694.586,00	3.519.591,00	172.174.995,00	4.891,90
3	Kas di Bendahara Penerimaan	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kas di Badan Layanan Umum Daerah	5.415.648.628,11	20.258.261.206,21	(14.842.612.578,10)	(73,27)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Keterangan	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
5	Kas di Badan Layanan Umum Daerah Lainnya	2.989.731.486,75	0,00	2.989.731.486,75	100,00
6	Kas di Bendahara BOS	2.256.076.734,00	88.167.317,00	2.167.909.417,00	2.458,86
7	Investasi Jangka Pendek	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Piutang Pajak Daerah	102.426.444.913,45	90.083.846.561,80	12.342.598.351,65	13,70
9	Piutang Retribusi	2.051.960.589,09	2.050.534.999,09	1.425.590,00	0,07
10	Piutang Lain-lain PAD yang Sah	423.109.183,64	326.630.064,64	96.479.119,00	29,54
11	Piutang Dana Bagi Hasil	107.306.833.919,00	0,00	107.306.833.919,00	100,00
12	Piutang Dana Alokasi Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Piutang Dana Alokasi Khusus	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Piutang Transfer - DBH Provinsi	0,00	12.615.607.856,77	(12.615.607.856,77)	(100,00)
15	Piutang Lainnya	57.872.619.200,64	36.468.870.699,41	21.403.748.501,23	58,69
16	Penyisihan Piutang	(64.591.628.350,11)	(56.183.505.320,84)	(8.408.123.029,27)	14,97
17	Persediaan	16.956.020.769,29	14.877.142.210,08	2.078.878.559,21	13,97
18	Beban Dibayar Dimuka	389.407.163,00	132.185.800,84	257.221.362,16	194,59
	Jumlah	387.257.869.922,69	236.738.834.175,01	150.519.035.747,68	63,58

1) Kas di Kas Daerah

Tabel 5.5.5 Kas Di Kas Daerah

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
153.585.951.099,83	116.017.573.189,01	37.568.377.910,82	32,38

Kas di Kas Daerah pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 disajikan senilai Rp153.585.951.099,83, naik senilai Rp37.568.377.910,82 atau senilai 32,38% dari tahun 2018 yaitu senilai Rp116.017.573.189,01. Untuk rincian nilai pada Kas di Kas Daerah adalah sebagai berikut:

Tabel 5.5.6 Rincian Kas Di Kas Daerah

a. Saldo Kas di Neraca

No	Nama Bank	Nomor Rekening	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan
1	GIRO				
	Bank Riau Kepri Cabang Dumai	104.02.110.92	106.585.949.566,01	80.017.571.685,86	26.568.377.880,15
	Bank Riau Kepri Cabang Dumai	104.02.111.09	0,00	0,00	0,00
	Bank Riau Kepri Cabang Dumai	104.02.000.90	0,00	0,00	0,00
	Bank Syariah Mandiri	7038923522	1.533,82	1.503,15	30,67
	Bank Rakyat Indonesia (BRI)	015901001396302	0,00	0,00	0,00
2	DEPOSITO				
	Deposito Bank Riau Kepri	Nomor 02/PKS-BPKAD/2018 dan Nomor 04/PKS/BRK-DMI/2018 Tanggal 23 April 2018.	20.000.000.000,00	20.000.000.000,00	0,00
	Deposito Bank BRI	Nomor 0002/BPKAD-Perbend/2019 dan	10.000.000.000,00	0,00	10.000.000.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama Bank	Nomor Rekening	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan
		Nomor 591-KC.XVII/DJS/03/2019 Tanggal 28 Maret 2019.			
	Deposito BSM	Nomor 0001/BPKAD-Perbend/2019 Tanggal 25 Januari 2019 dan Nomor 21/086-PKS/DIR.	17.000.000.000,00	16.000.000.000,00	1.000.000.000,00
Jumlah			153.585.951.099,83	116.017.573.189,01	37.568.377.910,82

b. Saldo Kas pada Rekening Bank

No	Nama Bank	Nomor Rekening (Rp)	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)
1	GIRO				
	Bank Riau Kepri Cabang Dumai	104.02.110.92	116.275.014.603,32	80.017.571.685,86	36.257.442.917,46
	Bank Riau Kepri Cabang Dumai	104.02.111.09	0,00	0,00	0,00
	Bank Riau Kepri Cabang Dumai	104.02.000.90	0,00	0,00	0,00
	Bank Syariah Mandiri	7038923522	1.533,82	1.503,15	30,67
	Bank Rakyat Indonesia (BRI)	015901001396302	0,00	0,00	0,00
2	DEPOSITO				
	Deposito Bank Riau Kepri	Nomor 02/PKS-BPKAD/2018 dan Nomor 04/PKS/BRK-DMI/2018 Tanggal 23 April 2018.	20.000.000.000,00	20.000.000.000,00	0,00
	Deposito Bank BRI	Nomor 0002/BPKAD-Perbend/2019 dan Nomor 591-KC.XVII/DJS/03/2019 Tanggal 28 Maret 2019.	10.000.000.000,00	0,00	10.000.000.000,00
	Deposito BSM	Nomor 0001/BPKAD-Perbend/2019 Tanggal 25 Januari 2019 dan Nomor 21/086-PKS/DIR.	17.000.000.000,00	16.000.000.000,00	1.000.000.000,00
Jumlah			163.275.016.137,14	116.017.573.189,01	47.257.442.948,13

Dalam rangka manajemen kas pada Pemerintah Kota Dumai Tahun 2019 membuka beberapa deposito terhadap uang yang siap digunakan (*idle money*) dalam bank yang berbeda untuk meningkatkan PAD Kota Dumai. Peraturan Pemerintah (PP) Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah menyatakan bahwa deposito dan/atau investasi jangka pendek harus disetor ke Rekening Kas Umum Daerah paling lambat per 31 Desember. Namun demikian, setelah diperhitungkan pada posisi 31 Desember 2019 berdasarkan kebutuhan dana pada akhir tahun, uang yang berada pada Rekening 1040211092 yaitu Rekening Bendahara Umum Daerah (Kuasa BUD) masih mencukupi untuk melakukan pembayaran belanja kegiatan APBD 2019, sehingga deposito yang berada pada 3 (tiga) bank tersebut tidak dilakukan pencairan.

Untuk perhitungan nilai bunga deposito, ketentuan perjanjian antara Kuasa BUD dan pihak Bank adalah setara RUPS dengan masa berlakunya setiap 1 bulan yang diperpanjang secara



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

otomatis, kecuali perjanjian akan diberhentikan. Adapun rincian redaksi nomor perjanjian deposito per Bank yaitu:

1. Bank Riau Kepri Cabang Dumai

Bank Riau Kepri Cabang Dumai Nomor 02/PKS-BPKAD/2018 dan Nomor 04/PKS/BRK-DMI/2018 Tanggal 23 April 2018.

2. Bank Syariah Mandiri Cabang Dumai

Bank Syariah Mandiri Cabang Dumai Nomor 0001/BPKAD-Perbend/2019 Tanggal 25 Januari 2019 dan Nomor 21/086-PKS/DIR.

3. Bank Rakyat Indonesia Persero Tbk Cabang Dumai

Bank Rakyat Indonesia Persero, Tbk Cabang Dumai Nomor 0002/BPKAD-Perbend/2019 dan Nomor 591-KC.XVII/DJS/03/2019 Tanggal 28 Maret 2019.

Penyajian nilai kas yang ada di Rekening Kas Daerah senilai Rp163.275.016.137,14 yang bebas digunakan adalah senilai Rp96.769.694.800,39, sedangkan uang kas yang penggunaannya terbatas (*earmarked*) adalah senilai Rp66.505.321.336,75, dengan rincian peruntukan sebagai berikut:

Tabel 5.5.7 Rincian Kas di BUD

Saldo Akhir Kas di BUD per 31 DESEMBER 2019	163.275.016.137,14
SP2D yang Cair di Tahun 2020	9.689.065.037,31
Tamsil Guru 2019	264.000.000,00
TPG 2019	1.111.460,00
Sisa DID	888.503.875,31
Sisa Bankeu Disdik	56.000.000,00
DAK Reguler 2019	473.838.166,00
DAK Reguler 2018	1.626.723.610,00
DAK Reguler 2017	1.914.696.000,00
DAK Penugasan 2019	4.422.699.361,00
DAK Penugasan 2018	860.378.579,00
DAK Penugasan 2017	460.634.839,00
DAK Afirmasi 2019	152.168.645,00
DAK Afirmasi 2018	107.329.715,00
DAK Afirmasi 2017	399.844.315,00
DAK Dana Reboisasi (DR)	45.188.327.734,13
Jumlah Kas yang Dibatasi Penggunaannya (Earmarked)	66.505.321.336,75
SILPA	96.769.694.800,39

Saldo Kas di Kas Daerah pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 yang disajikan di Neraca adalah senilai Rp153.585.951.099,83, sedangkan pada Rekening Koran Bank senilai Rp163.275.016.137,14, sehingga terdapat perbedaan senilai Rp9.689.065.037,31. Perbedaan ini disebabkan oleh SP2D yang belum diposting Bank Riau Kepri per 31 Desember 2019 (*outstanding*) dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.8 Rincian SP2D Tahun 2019 Yang Diposting Bank Tahun 2020

No	No SP2D	Total SP2D (Rp)	Pajak yang Cair di Tahun 2020 (Rp)	SP2D yang Cair di Tahun 2020 (Rp)	OPD
1	03593/SP2D/1.03.01.01/2019	124.478.000,00	13.013.609,00	124.478.000,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	No SP2D	Total SP2D (Rp)	Pajak yang Cair di Tahun 2020 (Rp)	SP2D yang Cair di Tahun 2020 (Rp)	OPD
2	03613/SP2D/1.03.01.01/2019	74.137.000,00	0,00	64.701.382,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
3	03614/SP2D/1.03.01.01/2019	154.901.875,60	16.898.387,00	154.901.875,60	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
4	03615/SP2D/4.01.03.01/2019	19.075.000,00	0,00	16.647.273,00	Sekretariat Daerah
5	03616/SP2D/1.04.01.01/2019	18.360.000,00	0,00	16.023.273,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
6	03617/SP2D/2.09.01.01/2019	16.830.000,00	0,00	14.688.000,00	Dinas Perhubungan
7	03618/SP2D/4.01.03.01/2019	13.625.000,00	0,00	11.890.909,00	SEKRETARIAT DAERAH
8	03619/SP2D/1.03.01.01/2019	21.950.000,00	0,00	19.156.363,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
9	03620/SP2D/1.03.01.01/2019	14.850.000,00	0,00	12.960.000,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
10	03621/SP2D/4.01.03.01/2019	12.120.000,00	0,00	10.577.455,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
11	03622/SP2D/1.03.01.01/2019	12.062.000,00	0,00	10.526.837,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
12	03623/SP2D/1.03.01.01/2019	26.350.000,00	0,00	22.996.363,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
13	03624/SP2D/1.03.01.01/2019	17.973.000,00	0,00	15.685.527,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
14	03625/SP2D/1.02.02.01/2019	1.096.715.577,00	0,00	967.103.736,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
15	03626/SP2D/1.03.01.01/2019	55.709.000,00	0,00	48.618.763,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
16	03627/SP2D/1.03.01.01/2019	161.280.000,00	0,00	143.685.818,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
17	03628/SP2D/1.03.01.01/2019	29.820.000,00	3.795.273,00	29.820.000,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
18	03629/SP2D/4.01.04.01/2019	180.444.000,00	19.684.800,00	180.444.000,00	Sekretariat DPRD
19	03630/SP2D/1.04.01.01/2019	131.726.200,00	14.370.131,00	131.726.200,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
20	03631/SP2D/1.02.02.01/2019	810.700.000,00	84.755.000,00	810.700.000,00	Rumah Sakit Umum Daerah
21	03632/SP2D/1.03.01.01/2019	49.900.000,00	6.350.909,00	49.900.000,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
22	03633/SP2D/1.03.01.01/2019	199.680.000,00	0,00	177.896.728,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	No SP2D	Total SP2D (Rp)	Pajak yang Cair di Tahun 2020 (Rp)	SP2D yang Cair di Tahun 2020 (Rp)	OPD
23	03634/SP2D/1.04.01.01/2019	139.880.000,00	0,00	124.620.363,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
24	03635/SP2D/1.03.01.01/2019	199.847.000,00	0,00	178.045.509,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
25	03636/SP2D/1.01.01.01/2019	64.800.000,00	0,00	56.552.727,00	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
26	03637/SP2D/1.04.01.01/2019	8.368.000,00	0,00	7.302.982,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
27	03638/SP2D/1.03.01.01/2019	21.350.000,00	0,00	18.632.727,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
28	03639/SP2D/1.03.01.01/2019	42.400.000,00	0,00	37.003.637,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
29	03640/SP2D/1.04.01.01/2019	10.956.000,00	1.394.400,00	10.956.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
30	03641/SP2D/1.04.01.01/2019	18.480.000,00	0,00	16.128.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
31	03642/SP2D/1.03.01.01/2019	40.760.000,00	5.187.637,00	40.760.000,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
32	03643/SP2D/1.04.01.01/2019	10.967.000,00	1.395.800,00	10.967.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
33	03644/SP2D/1.03.01.01/2019	20.220.000,00	0,00	17.646.545,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
34	03645/SP2D/1.03.01.01/2019	129.800.000,00	0,00	115.640.000,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
35	03646/SP2D/1.04.01.01/2019	75.000.000,00	0,00	66.818.182,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
36	03647/SP2D/1.03.01.01/2019	97.240.000,00	12.376.000,00	97.240.000,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
37	03648/SP2D/1.03.01.01/2019	179.750.000,00	19.609.091,00	179.750.000,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
38	03649/SP2D/1.03.01.01/2019	83.655.000,00	0,00	73.008.000,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
39	03650/SP2D/1.03.01.01/2019	24.160.000,00	3.074.909,00	24.160.000,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	No SP2D	Total SP2D (Rp)	Pajak yang Cair di Tahun 2020 (Rp)	SP2D yang Cair di Tahun 2020 (Rp)	OPD
40	03651/SP2D/1.03.01.01/2019	489.729.594,63	53.425.046,00	489.729.594,63	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
41	03652/SP2D/1.03.01.01/2019	187.633.000,00	0,00	167.163.946,00	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang
42	03653/SP2D/1.02.02.01/2019	158.431.735,00	16.563.317,00	158.431.735,00	Rumah Sakit Umum Daerah
43	03654/SP2D/2.09.01.01/2019	69.680.000,00	7.601.454,00	69.680.000,00	Dinas Perhubungan
44	03655/SP2D/2.09.01.01/2019	49.750.000,00	5.427.272,00	49.750.000,00	Dinas Perhubungan
45	03656/SP2D/1.03.01.01/2019	199.785.000,00	21.794.728,00	199.785.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
46	03657/SP2D/1.03.01.01/2019	14.903.000,00	1.896.745,00	14.903.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
47	03658/SP2D/1.03.01.01/2019	668.304.560,36	72.905.952,00	668.304.560,36	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
48	03659/SP2D/1.04.01.01/2019	141.000.000,00	15.381.818,00	141.000.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
49	03660/SP2D/1.03.01.01/2019	108.735.000,00	13.839.000,00	108.735.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
50	03661/SP2D/2.09.01.01/2019	13.860.000,00	1.764.000,00	13.860.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
51	03662/SP2D/2.09.01.01/2019	49.800.000,00	5.432.728,00	49.800.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
52	03663/SP2D/1.04.01.01/2019	126.578.400,00	13.808.552,00	126.578.400,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
53	03664/SP2D/1.03.01.01/2019	48.900.000,00	6.223.637,00	48.900.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
54	03665/SP2D/1.04.01.01/2019	69.958.000,00	8.903.745,00	69.958.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
55	03666/SP2D/1.04.01.01/2019	193.700.000,00	21.130.909,00	193.700.000,00	Dinas Perumahan



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	No SP2D	Total SP2D (Rp)	Pajak yang Cair di Tahun 2020 (Rp)	SP2D yang Cair di Tahun 2020 (Rp)	OPD
					Rakyat dan Kawasan Pemukiman
56	03667/SP2D/1.04.01.01/2019	68.950.000,00	7.521.818,00	68.950.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
57	03668/SP2D/1.04.01.01/2019	160.550.000,00	17.514.546,00	160.550.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
58	03669/SP2D/2.09.01.01/2019	94.765.000,00	12.061.000,00	94.765.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
59	03670/SP2D/1.04.01.01/2019	91.160.000,00	9.944.728,00	91.160.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
60	03671/SP2D/1.04.01.01/2019	170.657.000,00	18.617.128,00	170.657.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
61	03672/SP2D/3.06.01.01/2019	735.434.001,72	80.229.163,00	735.434.001,72	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
62	03673/SP2D/1.04.01.01/2019	122.350.000,00	13.347.272,00	122.350.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
63	03674/SP2D/1.04.01.01/2019	83.660.000,00	9.126.546,00	83.660.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
64	03675/SP2D/1.04.01.01/2019	74.742.000,00	8.153.672,00	74.742.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
65	03676/SP2D/1.04.01.01/2019	99.890.000,00	10.897.091,00	99.890.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
66	03677/SP2D/1.03.01.01/2019	143.792.000,00	18.300.800,00	143.792.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
67	03678/SP2D/1.03.01.01/2019	199.836.000,00	21.800.291,00	199.836.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	No SP2D	Total SP2D (Rp)	Pajak yang Cair di Tahun 2020 (Rp)	SP2D yang Cair di Tahun 2020 (Rp)	OPD
68	03679/SP2D/1.03.01.01/2019	199.840.000,00	21.800.728,00	199.840.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
69	03680/SP2D/1.03.01.01/2019	29.986.000,00	3.816.400,00	29.986.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
70	03681/SP2D/1.03.01.01/2019	99.880.000,00	12.712.000,00	99.880.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
71	03682/SP2D/2.09.01.01/2019	9.950.000,00	1.266.363,00	9.950.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
72	03683/SP2D/1.04.01.01/2019	99.927.000,00	10.901.128,00	99.927.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
73	03684/SP2D/1.04.01.01/2019	126.950.000,00	13.849.091,00	126.950.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
74	03685/SP2D/1.04.01.01/2019	119.850.000,00	13.074.546,00	119.850.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
75	03686/SP2D/1.04.01.01/2019	74.945.000,00	8.175.818,00	74.945.000,00	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman
76	03687/SP2D/2.09.01.01/2019	135.621.625,00	14.795.087,00	135.621.625,00	Dinas Perhubungan
77	03688/SP2D/2.09.01.01/2019	65.690.000,00	7.166.182,00	65.690.000,00	Dinas Perhubungan
Jumlah		10.009.493.569,31	803.076.247,00	9.689.065.037,31	

2) Kas di Bendahara Pengeluaran

Tabel 5.5.9 Kas di Bendahara Pengeluaran

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
175.694.586,00	3.519.591,00	172.174.995,00	4.891,90

Akun ini merupakan saldo kas yang masih dalam pengelolaan Bendahara Pengeluaran di masing-masing Organisasi Perangkat Daerah (OPD) yang masih harus dipertanggungjawabkan pada Tahun 2019, saldo Kas di Bendahara Pengeluaran yang belum disetor ke Kas Umum Daerah per 31 Desember 2019 terdiri dari Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran Tahun 2019 senilai Rp175.694.586,00 dan tahun 2018 senilai



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Rp3.519.591,00. Jika dibandingkan dengan tahun 2018, maka mengalami kenaikan senilai Rp172.174.995,00 atau 4.891,90% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.10 Rincian Kas di Bendahara Pengeluaran

NO	OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Kecamatan Bukit Kapur	175.603.677,00	0,00	175.603.677,00	100,00
2	Dinas Perdagangan	0,00	3.519.591,00	(3.519.591,00)	(100,00)
3	Dinas Perhubungan	90.909,00	0,00	90.909,00	100,00
	Jumlah	175.694.586,00	3.519.591,00	172.174.995,00	4.891,90

Penjelasan lebih lanjut menunjukkan bahwa sampai dengan 31 Desember 2019 masih terdapat saldo Kas di Bendahara Pengeluaran Kecamatan Bukit Kapur senilai Rp175.603.677,00 merupakan sisa Uang Persediaan (UP) yang belum disetorkan ke Kas Daerah per 31 Desember 2019, hal ini disebabkan karena ketidakpahaman Bendahara Pengeluaran di Kecamatan Bukit Kapur dalam Penyetoran Uang Yang Harus Dipertanggungjawabkan (UYHD). Bendahara Pengeluaran hanya menyetorkan UYHD dalam bentuk kas tunai, namun UYHD yang berada di Bank tidak disetorkan. Uang tersebut baru disetorkan pada Tanggal 7 Januari 2020.

Selain itu, terdapat koreksi atas Pencatatan PFK yang belum disetor per 31 Desember 2019 pada Dinas Perhubungan senilai Rp90.909,00. Sebagai informasi tambahan juga menunjukkan bahwa per 31 Desember 2019 masih terdapat saldo kas di Rekening Bendahara Pengeluaran Dinas Perhubungan Kota Dumai senilai Rp10.309.091,00 yang belum di-*posting* Bank Representatif yang merupakan pembayaran belanja kepada pihak ketiga. Atas kondisi tersebut telah di-*posting* kepada pihak ketiga pada tanggal 1 Januari 2020.

3) Kas di BLUD

Tabel 5.5.11 Kas di BLUD

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
5.415.648.628,11	20.258.261.206,21	(14.842.612.578,10)	(73,27)

Kas di BLUD per 31 Desember 2019 pada Pemerintah Kota Dumai disajikan senilai Rp5.415.648.628,11, turun senilai Rp14.842.612.578,10 atau senilai 73,27% dari tahun 2018 yaitu senilai Rp20.258.261.206,21.

Kas di BLUD tersebut dapat langsung digunakan untuk membiayai operasional di BLUD - RSUD dan BLUD - Puskesmas Kota Dumai tanpa harus disetor terlebih dahulu ke rekening Kas Bendahara Umum Daerah sesuai dengan Surat Keputusan Walikota Dumai **Nomor 380/RSUD/2009** tentang **Penetapan Status Badan Layanan Umum Daerah (BLUD) Rumah Sakit Umum Daerah** tanggal 30 Desember 2009.

Kebijakan akuntansi untuk BLUD pada RSUD maupun Puskesmas mengacu pada Perwako Dumai Nomor 43 Tahun 2016 tentang Perubahan Perwako Dumai Nomor 26 Tahun 2014 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Kota Dumai, sedangkan Perwako Dumai Nomor 18 Tahun 2016 tidak digunakan. Rincian saldo kas di masing-masing BLUD sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.5.12 Rincian Kas di BLUD

No	Rekening Bank		Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)
A. BLUD - RSUD					
1	Bank Riau Kepri (Bend. Pengeluaran BLUD)	10-40-20014-3	4.176.435.137,93	18.521.226.049,10	(14.344.790.911,17)
2	Bank Riau Kepri (Bend. Penerimaan BLUD)	10-4020013-9	39.760.681,00	164.983.975,00	(125.223.294,00)
3	Bank Mandiri BEND. Penerimaan BLUD	108-00-1149482-1	2.119.365,00	2.102.529,00	16.836,00
4	BSM Bend. Pengeluaran BLUD	05.700.72227/9009048787	1.807.627,61	2.173.267,52	(365.639,91)
5	BSM Bend. Penerimaan BLUD	05.700.68663/7009045796	61.211.844,33	51.493.158,34	9.718.685,99
6	BSM Bend. Penerimaan BLUD	05.700.69950/7009046849	120.676.739,37	211.419.798,00	(90.743.058,63)
7	Kas Bendahara Penerimaan BLUD		51.944.045,00	49.956.811,00	1.987.234,00
Kas BLUD RSUD			4.453.955.440,24	19.003.355.587,96	(14.549.400.147,72)
B. BLUD - PUSKESMAS :					
Kas di Bank					
1	BLUD Puskesmas Dumai Kota	172-00-0018560-5	82.661.195,25	235.865.779,38	(153.204.584,13)
2	BLUD Puskesmas Dumai Barat	172-00-0018559-7	51.143.918,94	47.802.830,67	3.341.088,27
3	BLUD Puskesmas Bukit Kapur	172-00-0018567-0	145.498.200,00	160.954.344,00	(15.456.144,00)
4	BLUD Puskesmas Sungai Sembilan	172-00-0018565-4	1.487.716,32	247.198,10	1.240.518,22
5	BLUD Puskesmas Medang Kampai	172-00-0018566-2	77.727.439,96	66.618.728,37	11.108.711,59
6	BLUD Puskesmas Bumi Ayu	172-00-0018562-1	181.993.418,48	265.954.863,28	(83.961.444,80)
7	BLUD Puskesmas Bukit Timah	172-00-0018563-9	20.497.833,15	9.651.036,47	10.846.796,68
8	BLUD Puskesmas Jaya Mukti	172-00-0018561-3	76.332.512,39	185.105.623,97	(108.773.111,58)
9	BLUD Puskesmas Purnama	172-00-0018564-7	80.970.897,16	36.290.891,24	44.680.005,92
10	BLUD Puskesmas Bukit Kayu Kapur	172-00-0027962-2	242.874.056,22	246.239.322,77	(3.365.266,55)
Kas Tunai :					
1	BLUD Puskesmas Dumai Kota		0,00	0,00	0,00
2	BLUD Puskesmas Dumai Barat		8.000,00	24.000,00	(16.000,00)
3	BLUD Puskesmas Bukit Kapur		0,00	0,00	0,00
4	BLUD Puskesmas Sungai Sembilan		0,00	0,00	0,00
5	BLUD Puskesmas Medang Kampai		0,00	0,00	0,00
6	BLUD Puskesmas Bumi Ayu		0,00	0,00	0,00
7	BLUD Puskesmas Bukit Timah		0,00	0,00	0,00
8	BLUD Puskesmas Jaya Mukti		498.000,00	151.000,00	347.000,00
9	BLUD Puskesmas Purnama		0,00	0,00	0,00
10	BLUD Puskesmas Bukit Kayu Kapur		0,00	0,00	0,00
Jumlah Kas BLUD – Puskesmas			961.693.187,87	1.254.905.618,25	(293.212.430,38)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Rekening Bank	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)
	Jumlah Kas di Bendahara BLUD	5.415.648.628,11	20.258.261.206,21	(14.842.612.578,10)

4) Kas di Badan Layanan Umum Daerah - Lainnya

Tabel 5.5.13 Kas di Badan Layanan Umum Daerah Lainnya

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
2.989.731.486,75	0,00	2.989.731.486,75	100,00

Kas BLUD lainnya merupakan kas dibawah pengelolaan BLUD – RSUD yang diperoleh dari Pinjaman Dana Talangan BPJS selama tahun 2019 dengan cara menjaminkan Klaim BPJS yang telah terverifikasi. Pinjaman dana talangan langsung tersebut disetor oleh Bank Syariah Mandiri (BSM) Cabang Kota Dumai ke Rekening Bendahara BLUD - RSUD. Sedangkan pelunasan dana talangan BPJS disetor oleh BPJS Kesehatan Cabang Dumai ke rekening penampungan (rekening *escrow*), kemudian langsung ditarik oleh BSM cabang Kota Dumai. Rincian saldo Kas di BLUD Lainnya sebagai berikut:

Tabel 5.5.14 Rincian Saldo Kas di Badan Layanan Umum Daerah Lainnya

No	Rekening Bank	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	
A. BLUD RSUD					
1	Bank Riau Kepri (Bend.Pengeluaran BLUD)	10-40-20014-3	2.989.731.486,75	0,00	2.989.731.486,75

5) Kas di Bendahara BOS

Tabel 5.5.15 Kas di Bendahara BOS

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
2.256.076.734,00	88.167.317,00	2.167.909.417,00	2.458,86

Nilai akhir Kas di Bendahara BOS pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp2.256.076.734,00 yang merupakan sisa kas yang berada pada Bendahara Pengelola Dana BOS pada tingkat Sekolah Dasar (SD) dan Sekolah Menengah Pertama (SMP) tahun 2019. Berdasarkan Laporan Realisasi Penggunaan Dana BOS dari masing-masing sekolah negeri pada Dinas Pendidikan Kota Dumai termasuk didalamnya berupa bunga dari rekening masing-masing sekolah. Nilai Kas di Bendahara BOS mengalami kenaikan senilai Rp2.167.909.417,00 atau 2.458,86% dibandingkan tahun 2018 yaitu senilai Rp88.167.317,00.

- a. Pemerintah Kota Dumai Tahun 2019 menerima Dana BOS dengan 2 (dua) jenis yaitu BOS Reguler dan BOS Kinerja. Penerimaan dana BOS Reguler berdasarkan Permendikbud Nomor 3 Tahun 2019 tentang Petunjuk Teknis Bantuan Operasional Sekolah (BOS) Reguler. Besaran alokasi BOS Reguler yang diterima sekolah dihitung berdasarkan jumlah peserta didik dikalikan dengan satuan biaya yang disebutkan Pasal 4:
 1. Tingkat SD senilai Rp800.000,00 (Delapan Ratus Ribu Rupiah) per 1 (satu) peserta didik setiap 1 (satu) tahun; dan



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

2. Tingkat SMP senilai Rp1.000.000,00 (Satu Juta Rupiah) per 1 (satu) peserta didik setiap 1 (satu) tahun.

Sedangkan, untuk BOS Kinerja berdasarkan Permendikbud Nomor 31 Tahun 2019 tentang Petunjuk Teknis Bantuan Operasional Sekolah Afirmasi dan Bantuan Operasional Sekolah Kinerja tanggal 5 September 2019. Untuk SD yang mendapat BOS Kinerja adalah 6 sekolah dan SMP adalah 2 sekolah. Alokasi penghitungan berdasarkan jumlah sasaran siswa prioritas sebagaimana dimaksud pada ayat (1) dan ayat (2) senilai Rp2.000.000,00 (dua juta rupiah) dikalikan dengan jumlah siswa sasaran prioritas pada masing-masing satuan pendidikan penerima dan berdasarkan SK Gubernur Riau Nomor 631/11/2019 tentang Penerimaan Bantuan Operasional Sekolah di Provinsi Riau Tahun Anggaran 2019.

- b. Dalam mengelola Dana BOS, tiap sekolah tidak menggunakan sistem panjar, karena uang langsung masuk ke rekening sekolah per triwulan dari Provinsi Riau.

Adapun penjelasan atas rincian saldo Kas Bendahara BOS senilai Rp2.256.076.734,00 sebagai berikut:

Tabel 5.5.16 Rincian Saldo Kas di Bendahara BOS

Keterangan	Saldo Kas Dari Penerimaan BOS (Rp)	Saldo Kas Dari Penerimaan Jasa Giro (Rp)	Saldo Kas BOS (Rp)
BOS SD	1.062.657.797,00	1.138,00	1.062.658.935,00
BOS SMP	1.191.853.105,00	1.564.694,00	1.193.417.799,00
Jumlah	2.254.510.902,00	1.565.832,00	2.256.076.734,00

Saldo Kas di Bendahara BOS senilai Rp2.256.076.734,00, saldo kas tunai senilai Rp452.571,00 dan saldo kas di bank Rp2.255.624.163,00 dan terdapat juga Pajak yang disetor di Tahun anggaran 2020 senilai Rp. 448.737.917,89 yang terdiri dari Pajak pada Bos Sekolah Dasar (SD) senilai Rp. 342.099.279,07 dan Pajak BOS Sekolah Menengah Pertama (SMP) senilai Rp.106.638.638,82.

Saldo Kas di Bendahara BOS di Bank terdiri dari Saldo Bos Reguler senilai Rp88.067.931,00, Saldo Bos Kinerja senilai Rp2.165.990.400,00 dan Saldo Akhir Bunga senilai Rp1.565.832,00. Adapun pajak atas kegiatan belanja BOS pada Tahun 2019 sudah disetor seluruhnya di tahun 2020 pada Bulan Januari s.d. Mei 2020. Sedangkan, Saldo kas tunai pada SMP sudah di setor kembali ke Kas Bendahara BOS pada tanggal 23 Januari 2020 dan untuk kas tunai pada SD sudah disetor seluruhnya pada bulan Mei 2020. Rincian Kas Tunai dan Kas di Bank pada Bendahara BOS Tahun 2019.

Tabel 5.5.17 Rincian Saldo Kas di Bendahara BOS TA 2019

No	Keterangan	Saldo Kas			Total (Rp)
		Tunai (Rp)	Bank		
			Bos Reguler (Rp)	Bos Kinerja (Rp)	
1	BOS SD	247.771,00	78.410.026,00	984.000.000,00	1.062.657.797,00
2	BOS SMP	204.800,00	9.657.905,00	1.181.990.400,00	1.191.853.105,00
	Jumlah	452.571,00	88.067.931,00	2.165.990.400,00	2.254.510.902,00

Untuk Rincian Kas di Bendahara BOS dapat dilihat pada **Lampiran 2** untuk Kas di Bendahara BOS SD dan **Lampiran 3** untuk Kas di Bendahara BOS SMP.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

6) Piutang Pajak Daerah

Tabel 5.5.18 Piutang Pajak Daerah

Tahun 2019	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
102.426.444.913,45	90.083.846.561,80	12.342.598.351,65	13,70

Piutang Pajak Daerah pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp102.426.444.913,45, naik senilai Rp12.342.598.351,65 atau 13,70% dibandingkan tahun 2018 yaitu senilai Rp90.083.846.561,80. Rekapitulasi Piutang Pendapatan Pajak dan Retribusi serta Penyisihan pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 terdapat dalam **Lampiran 4** dan **Lampiran 5**.

Akun Piutang Pajak Daerah merupakan selisih antara nilai pajak yang ditetapkan oleh Pemerintah Kota Dumai dengan nilai yang dibayarkan oleh Wajib Pajak Daerah termasuk atas tunggakan tahun sebelumnya yang ada pada Badan Pendapatan Daerah, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.19 Piutang Pajak Daerah Tahun 2019 dan 2018

No	Jenis Piutang Pajak	Tahun 2019	Tahun 2018	Kenaikan/ (Penurunan)	
				Rp	%
1	Piutang Pajak Hotel	617.799.974,00	507.301.755,00	110.498.219,00	21,78
2	Piutang Pajak Restoran	1.456.821.676,26	932.420.600,61	524.401.075,65	56,24
3	Piutang Pajak Hiburan	1.043.760.421,00	169.426.485,00	874.333.936,00	516,06
4	Piutang Pajak Reklame	536.720.242,00	562.712.023,00	(25.991.781,00)	(4,62)
5	Piutang Pajak Penerangan Jalan	1.063.986.217,00	1.061.908.707,00	2.077.510,00	0,20
6	Piutang Pajak Air Tanah	419.569.450,00	409.766.570,00	9.802.880,00	2,39
7	Piutang Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	99.244.672,00	99.244.672,00	0,00	0,00
8	Piutang Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan	97.188.542.261,19	86.338.565.749,19	10.849.976.512,00	12,57
9	Piutang Pajak Parkir	0,00	2.500.000,00	(2.500.000,00)	(100,00)
Jumlah		102.426.444.913,45	90.083.846.561,80	12.342.598.351,65	13,70

a. Piutang Pajak Hotel

Piutang Pajak Hotel pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp617.799.974,00, naik senilai Rp110.498.219,00 atau 21,78% dari tahun 2018 yaitu senilai Rp507.301.755,00. Akun Piutang Pajak Hotel merupakan selisih antara nilai pajak yang ditetapkan oleh Pemerintah Kota Dumai dengan nilai yang dibayarkan oleh Wajib Pajak hotel daerah termasuk tunggakan tahun sebelumnya yang ada pada Badan Pendapatan Daerah, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.20 Piutang Pajak Hotel Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Pajak Hotel	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2008	36.635.000,00	0,00	0,00	36.635.000,00
2	Tahun 2009	9.600.000,00	0,00	0,00	9.600.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Piutang Pajak Hotel	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
3	Tahun 2010	131.532.900,00	0,00	10.870.000,00	120.662.900,00
4	Tahun 2011	28.353.056,00	0,00	0,00	28.353.056,00
5	Tahun 2012	4.620.000,00	0,00	4.620.000,00	0,00
6	Tahun 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Tahun 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Tahun 2015	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Tahun 2016	42.748.185,00	0,00	0,00	42.748.185,00
10	Tahun 2017	22.601.094,00	0,00	0,00	22.601.094,00
11	Tahun 2018	231.211.520,00	0,00	30.335.167,00	200.876.353,00
12	Tahun 2019	0,00	4.366.393.089,00	4.210.069.703,00	156.323.386,00
Jumlah		507.301.755,00	4.366.393.089,00	4.255.894.870,00	617.799.974,00

b. Piutang Pajak Restoran

Piutang Pajak Restoran pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp1.456.821.676,26, naik senilai Rp524.401.075,65 atau 56,24% dari TA 2018 yaitu senilai Rp932.420.600,61. Akun Piutang Pajak Restoran merupakan selisih antara nilai pajak restoran yang ditetapkan oleh Pemerintah Kota Dumai dengan nilai yang dibayarkan oleh wajib pajak restoran daerah termasuk tunggakan tahun sebelumnya yang ada pada Badan Pendapatan Daerah, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.21 Piutang Pajak Restoran Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Pajak Restoran	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2009	1.713.000,00	0,00	0,00	1.713.000,00
2	Tahun 2010	32.063.963,00	0,00	0,00	32.063.963,00
3	Tahun 2011	18.120.796,00	0,00	0,00	18.120.796,00
4	Tahun 2012	2.063.500,00	0,00	0,00	2.063.500,00
5	Tahun 2013	8.298.600,00	0,00	0,00	8.298.600,00
6	Tahun 2014	45.301.350,00	0,00	9.537.600,00	35.763.750,00
7	Tahun 2015	9.963.799,00	0,00	0,00	9.963.799,00
8	Tahun 2016	533.488.425,00	0,00	61.917.536,00	471.570.889,00
9	Tahun 2017	68.772.103,61	0,00	8.693.636,35	60.078.467,26
10	Tahun 2018	212.635.064,00	0,00	55.142.011,00	157.493.053,00
11	Tahun 2019	0,00	7.696.288.492,00	7.036.596.633,00	659.691.859,00
Jumlah		932.420.600,61	7.696.288.492,00	7.171.887.416,35	1.456.821.676,26

c. Piutang Pajak Hiburan

Piutang Pajak Hiburan pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp1.043.760.421,00, naik senilai Rp874.333.936,00 atau 516,06% dari TA 2018 yaitu senilai Rp169.426.485,00. Akun Piutang Pajak Hiburan merupakan selisih antara nilai pajak hiburan yang ditetapkan oleh Pemerintah Kota Dumai dengan nilai yang dibayarkan oleh Wajib Pajak Hiburan Daerah termasuk tunggakan tahun sebelumnya yang ada pada Badan Pendapatan Daerah, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.22 Piutang Pajak Hiburan Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Pajak Hiburan	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2010	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00
2	Tahun 2011	2.576.000,00	0,00	0,00	2.576.000,00
3	Tahun 2012	4.862.400,00	0,00	0,00	4.862.400,00
4	Tahun 2013	1.773.200,00	0,00	0,00	1.773.200,00
5	Tahun 2014	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00
6	Tahun 2015	19.319.000,00	0,00	0,00	19.319.000,00
7	Tahun 2016	100.194.786,00	0,00	0,00	100.194.786,00
8	Tahun 2017	5.600.000,00	0,00	0,00	5.600.000,00
9	Tahun 2018	33.001.099,00	0,00	33.001.099,00	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Piutang Pajak Hiburan	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
10	Tahun 2019	0,00	1.955.417.077,00	1.048.082.042,00	907.335.035,00
	Jumlah	169.426.485,00	1.955.417.077,00	1.081.083.141,00	1.043.760.421,00

d. Piutang Pajak Reklame

Piutang Pajak Reklame pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp536.720.242,00, turun senilai Rp25.991.781,00 atau 4,62% dari TA 2018 senilai Rp562.712.023,00. Akun Piutang Pajak Reklame merupakan selisih antara nilai pajak reklame yang ditetapkan oleh Pemerintah Kota Dumai dengan nilai yang dibayarkan oleh Wajib Pajak Reklame Daerah termasuk tunggakan tahun sebelumnya yang ada pada Badan Pendapatan Daerah, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.23 Piutang Pajak Reklame Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Pajak Reklame	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2005	108.000,00	0,00	0,00	108.000,00
2	Tahun 2006	2.667.205,00	0,00	0,00	2.667.205,00
3	Tahun 2007	2.556.000,00	0,00	0,00	2.556.000,00
4	Tahun 2008	1.722.000,00	0,00	0,00	1.722.000,00
5	Tahun 2009	2.992.720,00	0,00	0,00	2.992.720,00
6	Tahun 2010	3.768.000,00	0,00	0,00	3.768.000,00
7	Tahun 2011	15.923.530,00	0,00	0,00	15.923.530,00
8	Tahun 2012	25.095.875,00	0,00	0,00	25.095.875,00
9	Tahun 2013	69.644.900,00	0,00	0,00	69.644.900,00
10	Tahun 2014	161.581.865,00	0,00	0,00	161.581.865,00
11	Tahun 2015	49.338.378,00	0,00	4.726.750,00	44.611.628,00
12	Tahun 2016	110.692.472,00	0,00	255.500,00	110.436.972,00
13	Tahun 2017	46.672.528,00	0,00	3.987.625,00	42.684.903,00
14	Tahun 2018	69.948.550,00	0,00	47.884.456,00	22.064.094,00
15	Tahun 2019	0,00	1.700.508.610,00	1.669.646.060,00	3.862.550,00
	Jumlah	562.712.023,00	1.700.508.610,00	1.726.500.391,00	536.720.242,00

e. Piutang Pajak Penerangan Jalan

Piutang Pajak Penerangan Jalan (PPJ) Kota Dumai pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp1.063.986.217,00, naik senilai Rp2.077.510,00 atau 0,20% dari TA 2018 yaitu senilai Rp1.061.908.707,00. Akun Piutang Pajak Penerangan Jalan merupakan selisih antara nilai Pajak Penerangan Jalan yang ditetapkan oleh Pemerintah Kota Dumai dengan nilai yang dibayarkan oleh wajib pajak penerangan jalan daerah termasuk tunggakan tahun sebelumnya yang ada pada Badan Pendapatan Daerah, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.24 Piutang Pajak Penerangan Jalan Tahun 2019 dan 2018

A. Piutang PPJ Non PLN

No	Piutang PPJ Non PLN	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2012	5.423.400,00	0,00	0,00	5.423.400,00
2	Tahun 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Tahun 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Tahun 2015	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tahun 2016	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tahun 2017	110.095.560,00	0,00	110.095.560,00	0,00
7	Tahun 2018	400.102.989,00	0,00	336.762.730,00	63.340.259,00
8	Tahun 2019	0,00	13.768.767.210,00	13.319.831.410,00	448.935.800,00
	Jumlah	515.621.949,00	13.768.767.210,00	13.766.689.700,00	517.699.459,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

B. Piutang PPJ - PLN

No	Piutang PPJ - PLN	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2018	546.286.758,00	0,00	0,00	546.286.758,00
2	Tahun 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jumlah	546.286.758,00	0,00	0,00	546.286.758,00

f. Piutang Pajak Air Tanah

Piutang Pajak Air Tanah pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp419.569.450,00, naik senilai Rp9.802.880,00 atau 2,39% dari TA 2018 yaitu senilai Rp409.766.570,00. Akun Piutang Pajak Air Tanah merupakan selisih antara nilai pajak air tanah yang ditetapkan oleh Pemerintah Kota Dumai dengan nilai yang dibayarkan oleh Wajib Pajak Air Tanah Daerah termasuk tunggakan tahun sebelumnya yang ada pada Badan Pendapatan Daerah dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.25 Piutang Pajak Air Tanah Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Pajak Air Tanah	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2011	1.323.000,00	0,00	0,00	1.323.000,00
2	Tahun 2012	2.291.400,00	0,00	0,00	2.291.400,00
3	Tahun 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Tahun 2014	2.902.500,00	0,00	0,00	2.902.500,00
5	Tahun 2015	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Tahun 2016	6.063.000,00	0,00	0,00	6.063.000,00
7	Tahun 2017	325.148.976,00	0,00	0,00	325.148.976,00
8	Tahun 2018	72.037.694,00	0,00	9.744.269,00	62.293.425,00
9	Tahun 2019	0,00	994.210.098,00	974.662.949,00	19.547.149,00
	Jumlah	409.766.570,00	994.210.098,00	984.407.218,00	419.569.450,00

g. Piutang Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan (MBLB)

Piutang Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan pada Pemerintah Kota Dumai TA 2019 dan TA 2018 adalah senilai Rp99.244.672,00, TA 2018 tidak ada penambahan dari tahun sebelumnya.

h. Piutang Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan

Piutang Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan (PBB-P2) pada Pemerintah Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp97.188.542.261,19, naik senilai Rp10.849.976.512,00 atau 12,57% dari TA 2018 yaitu senilai Rp86.338.565.749,19. Rekapitulasi Piutang dan Penyisihan PBB - P2 pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 terdapat dalam **Lampiran 6**.

Akun Piutang PBB – P2 merupakan selisih antara nilai PBB - P2 yang ditetapkan oleh Pemerintah Kota Dumai dengan nilai yang dibayarkan oleh Wajib Pajak PBB – P2 termasuk tunggakan tahun sebelumnya yang ada pada Badan Pendapatan Daerah dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.26 Piutang PBB – P2 Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang PBB – P2	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 1994	191.636,00	0,00	0,00	191.636,00
2	Tahun 1995	289.915,00	0,00	0,00	289.915,00
3	Tahun 1996	39.502.677,00	0,00	0,00	39.502.677,00
4	Tahun 1997	58.186.715,00	0,00	176.820,00	58.009.895,00
5	Tahun 1998	104.595.253,00	0,00	304.613,00	104.290.640,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Piutang PBB – P2	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
6	Tahun 1999	98.203.613,00	0,00	386.182,00	97.817.431,00
7	Tahun 2000	87.032.741,00	0,00	394.379,00	86.638.362,00
8	Tahun 2001	921.883.425,72	0,00	959.670,00	920.923.755,72
9	Tahun 2002	953.423.516,78	0,00	1.802.737,00	951.620.779,78
10	Tahun 2003	205.958.303,54	0,00	3.023.413,00	202.934.890,54
11	Tahun 2004	241.515.031,74	0,00	3.493.835,00	238.021.196,74
12	Tahun 2005	955.845.492,82	0,00	10.137.773,00	945.707.719,82
13	Tahun 2006	1.637.633.828,69	0,00	15.826.934,00	1.621.806.894,69
14	Tahun 2007	2.690.252.985,64	0,00	35.962.108,00	2.654.290.877,64
15	Tahun 2008	2.909.234.410,73	0,00	44.965.882,00	2.864.268.528,73
16	Tahun 2009	4.413.246.128,18	0,00	46.429.466,00	4.366.816.662,18
17	Tahun 2010	7.541.378.405,04	0,00	68.882.176,00	7.472.496.229,04
18	Tahun 2011	7.868.256.054,40	0,00	90.807.958,00	7.777.448.096,40
19	Tahun 2012	7.740.633.689,71	0,00	75.886.275,00	7.664.747.414,71
20	Tahun 2013	7.609.748.880,24	0,00	83.954.036,00	7.525.794.844,24
21	Tahun 2014	5.852.312.309,11	0,00	108.305.978,00	5.744.006.331,11
22	Tahun 2015	5.957.595.663,24	0,00	126.579.856,00	5.831.015.807,24
23	Tahun 2016	3.151.494.170,61	0,00	153.912.610,00	2.997.581.560,61
24	Tahun 2017	8.224.702.723,00	0,00	200.483.367,00	8.024.219.356,00
25	Tahun 2018	17.075.448.180,00	0,00	1.111.010.899,00	15.964.437.281,00
26	Tahun 2019	0,00	93.100.048.202,00	80.066.384.723,00	13.033.663.479,00
	Jumlah	86.338.565.749,19	93.100.048.202,00	82.250.071.690,00	97.188.542.261,19

i. Piutang Pajak Parkir

Piutang Pajak Parkir pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp0,00 dan TA 2018 senilai Rp2.500.000,00, jika dibandingkan dengan TA 2018 maka mengalami penurunan senilai Rp2.500.000,00 atau 100%.

7) Piutang Retribusi

Tabel 5.5.27 Piutang Retribusi

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
2.051.960.589,09	2.050.534.999,09	1.425.590,00	0,07

Piutang Retribusi Daerah pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp2.051.960.589,09, naik senilai Rp1.425.590,00 atau 0,07% dari TA 2018 yaitu senilai Rp2.050.534.999,09. Akun piutang retribusi daerah merupakan selisih antara nilai retribusi yang ditetapkan dengan nilai yang dibayar oleh wajib retribusi termasuk tunggakan tahun sebelumnya. Retribusi yang menimbulkan piutang adalah yang melalui mekanisme penetapan Surat Ketetapan Retribusi Daerah (SKRD). Pengakuan saldo Piutang Retribusi tersebut hanya berdasarkan pengakuan tahun-tahun sebelumnya. Piutang Retribusi daerah ini terdapat pada Dinas Kesehatan, Dinas Lingkungan Hidup, Dinas Perhubungan dan Badan Pendapatan Daerah yaitu:

Tabel 5.5.28 Piutang Retribusi Daerah Per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Kesehatan	89.895.000,00	82.905.000,00	6.990.000,00	8,43
2	Dinas Lingkungan Hidup	50.640.000,00	50.640.000,00	0,00	0,00
3	Dinas Perhubungan	45.199.500,00	45.856.250,00	(656.750,00)	(1,43)
4	Badan Pendapatan Daerah	1.866.226.089,09	1.871.133.749,09	(4.907.660,00)	(0,26)
	Jumlah	2.051.960.589,09	2.050.534.999,09	1.425.590,00	0,07



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Perincian berdasarkan jenis retribusi daerah adalah sebagai berikut:

Tabel 5.5.29 Piutang Retribusi Daerah per Jenis Tahun 2019 dan 2018

No	Jenis Retribusi	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Piutang Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan	50.640.000,00	50.640.000,00	0,00	0,00
2	Piutang Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum	24.400.000,00	27.944.000,00	(3.544.000,00)	(12,68)
3	Piutang Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor	80.000,00	0,00	80.000,00	100,00
4	Piutang Retribusi Tempat Khusus Parkir	3.332.000,00	2.380.000,00	952.000,00	40,00
5	Piutang Retribusi Pelayanan Kepelabuhanan	17.387.500,00	14.992.250,00	2.395.250,00	15,98
6	Piutang Retribusi Izin Gangguan	1.808.923.175,09	1.813.830.835,09	(4.907.660,00)	(0,27)
7	Piutang Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Peningkatan Pemeriksaan Kualitas Air	89.895.000,00	82.905.000,00	6.990.000,00	8,43
8	Piutang Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Sewa Ruang/Gedung	0,00	540.000,00	(540.000,00)	(100,00)
9	Piutang Retribusi Peruntukan Tanah	57.302.914,00	57.302.914,00	0,00	0,00
Jumlah		2.051.960.589,09	2.050.534.999,09	1.425.590,00	0,07

a. Piutang Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan

Piutang Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan pada Pemerintah Kota Dumai TA 2019 dan TA 2018 senilai Rp50.640.000,00, tidak terdapat pertambahan nilai dari tahun sebelumnya.

b. Piutang Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum

Piutang Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp24.400.000,00, turun senilai Rp3.544.000,00 atau 12,68% dari TA 2018 yaitu senilai Rp27.944.000,00, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.30 Piutang Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum TA 2019 dan 2018

No	Piutang Retribusi Pelayanan Parkir ditepi Jalan Umum	Tahun 2018	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2018	27.944.000,00	0,00	27.944.000,00	0,00
2	Tahun 2019	0,00	24.400.000,00	0,00	24.400.000,00
Jumlah		27.944.000,00	24.400.000,00	27.944.000,00	24.400.000,00

c. Piutang Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor

Piutang Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp80.000,00 dan TA 2018 yaitu senilai Rp0,00, dengan rincian sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.5.31 Piutang Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2018	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tahun 2019	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00
Jumlah		0,00	80.000,00	0,00	80.000,00

d. Piutang Retribusi Tempat Khusus Parkir

Piutang Retribusi Tempat Khusus Parkir pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp3.332.000,00, naik senilai Rp952.000,00 atau 40% dari TA 2018 yaitu senilai Rp2.380.000,00, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.32 Piutang Retribusi Tempat Khusus Parkir Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Retribusi Tempat Khusus Parkir	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2018	2.380.000,00	0,00	2.380.000,00	0,00
2	Tahun 2019	0,00	3.332.000,00	0,00	3.332.000,00
Jumlah		2.380.000,00	3.332.000,00	2.380.000,00	3.332.000,00

e. Piutang Retribusi Pelayanan Kepelabuhan

Piutang Retribusi Pelayanan ke Pelabuhan pada Pemerintah Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp17.387.500,00, naik senilai Rp2.395.250,00 atau 15,98% dari TA 2018 yaitu senilai Rp14.992.250,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.33 Piutang Retribusi Pelayanan Kepelabuhan Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Retribusi Pelayanan Kepelabuhan	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2018	14.992.250,00	0,00	14.992.250,00	0,00
2	Tahun 2019	0,00	17.387.500,00	0,00	17.387.500,00
Jumlah		14.992.250,00	17.387.500,00	14.992.250,00	17.387.500,00

f. Piutang Retribusi Izin Gangguan

Piutang Retribusi Izin Gangguan pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp1.808.923.175,09, turun senilai Rp4.907.660,00 atau 0,27% dari TA 2018 yaitu senilai Rp1.813.830.835,09, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.34 Piutang Retribusi Izin Gangguan Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Retribusi Izin Gangguan	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2005	3.115.500,00	0,00	0,00	3.115.500,00
2	Tahun 2006	51.200.120,00	0,00	0,00	51.200.120,00
3	Tahun 2007	45.426.325,00	0,00	0,00	45.426.325,00
4	Tahun 2008	20.451.240,00	0,00	0,00	20.451.240,00
5	Tahun 2009	45.987.975,00	0,00	0,00	45.987.975,00
6	Tahun 2010	266.966.496,00	0,00	0,00	266.966.496,00
7	Tahun 2011	72.529.436,00	0,00	0,00	72.529.436,00
8	Tahun 2012	121.473.850,00	0,00	0,00	121.473.850,00
9	Tahun 2013	183.255.576,00	0,00	0,00	183.255.576,00
10	Tahun 2014	129.967.425,00	0,00	0,00	129.967.425,00
11	Tahun 2015	119.485.014,00	0,00	2.142.500,00	117.342.514,00
12	Tahun 2016	224.483.849,00	0,00	1.320.000,00	223.163.849,00
13	Tahun 2017	526.600.829,09	0,00	0,00	526.600.829,09



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Piutang Retribusi Izin Gangguan	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
14	Tahun 2018	2.887.200,00	0,00	1.681.560,00	1.205.640,00
15	Tahun 2019	0,00	12.205.002,00	11.968.602,00	236.400,00
	Jumlah	1.813.830.835,09	12.205.002,00	17.112.662,00	1.808.923.175,09

g. Piutang Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Peningkatan Pemeriksaan Kualitas Air

Piutang Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Peningkatan Pemeriksaan Kualitas Air Kota Dumai Tahun 2019 senilai Rp89.895.000,00, naik senilai Rp6.990.000,00 atau 8,43% dari tahun 2018 senilai Rp82.905.000,00, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.35 Piutang Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Peningkatan Pemeriksaan Kualitas Air Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Peningkatan Pemeriksaan Kualitas Air	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
	Dinas Kesehatan				
1	2016	13.425.000,00	0,00	150.000,00	13.275.000,00
2	2017	19.080.000,00	0,00	1.275.000,00	17.805.000,00
3	2018	50.400.000,00	0,00	32.500.000,00	17.900.000,00
4	2019	0,00	40.915.000,00	0,00	40.915.000,00
	Jumlah	82.905.000,00	40.915.000,00	33.925.000,00	89.895.000,00

h. Piutang Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Sewa Ruang/Gedung

Piutang Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Sewa Ruang/Gedung Kota Dumai tahun 2018 senilai Rp540.000,00. Tidak terdapat penambahan nilai mutasi di tahun 2019.

Tabel 5.5.36 Piutang Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Sewa Ruang/Gedung Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah-Sewa Ruang/ Gedung	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2018	540.000,00	0,00	540.000,00	0,00
2	Tahun 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jumlah	540.000,00	0,00	540.000,00	0,00

i. Piutang Retribusi Peruntukan Tanah

Piutang Retribusi Peruntukan Tanah Kota Dumai TA 2018 senilai Rp57.302.914,00, nilai tersebut tidak terdapat penambahan mutasi di TA 2019.

Tabel 5.5.37 Piutang Retribusi Peruntukan Tanah

No	Piutang Retribusi Peruntukan Tanah	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2018	57.302.914,00	0,00	57.302.914,00	0,00
2	Tahun 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jumlah	57.302.914,00	0,00	57.302.914,00	0,00

8) Piutang Lain-lain PAD yang Sah

Tabel 5.5.38 Piutang Lain-lain PAD yang Sah

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
423.109.183,64	326.630.064,64	96.479.119,00	29,54



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Nilai akhir piutang Lain-lain PAD yang Sah per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp423.109.183,64, mengalami peningkatan senilai Rp96.479.119,00 atau 29,54% dari TA 2018 yaitu senilai 326.630.064,64 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.39 Piutang Lain-lain PAD yang Sah Daerah per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Jenis Pajak	TA 2019 (Rp)	TA 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Badan Pendapatan Daerah	335.300.940,64	326.630.064,64	8.670.876,00	2,65
2	BPKAD	87.808.243,00	0,00	87.808.243,00	100,00
Jumlah		423.109.183,64	326.630.064,64	96.479.119,00	29,54

Piutang Lain-lain PAD yang Sah terdiri dari:

Tabel 5.5.40 Rincian Piutang Lain-lain PAD yang Sah

No	Piutang Retribusi Peruntukan Tanah	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Piutang Denda Pajak (Bapenda)	74.841.766,00	892.070.705,00	883.399.829,00	83.512.642,00
2	Piutang Denda Retribusi (Bapenda)	251.788.298,64	2.361.708,00	2.361.708,00	251.788.298,64
3	Piutang Bunga Deposito (BPKAD)	0,00	87.808.243,00	0,00	87.808.243,00
Jumlah		326.630.064,64	982.240.656,00	885.761.537,00	423.109.183,64

a. Piutang Denda Pajak

Piutang Denda Pajak pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp83.512.642,00, naik senilai Rp8.670.876,00 atau 11,59% dari TA 2018 yaitu senilai Rp74.841.766,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.41 Piutang Denda Pajak Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Denda Pajak	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Denda Pajak Hotel	27.938.509,00	3.791.226,00	4.699.136,00	27.030.599,00
2	Denda Pajak Restoran	15.811.486,00	45.922.879,00	32.586.173,00	29.148.192,00
3	Denda Pajak Hiburan	3.937.618,00	6.975.774,00	4.095.719,00	6.817.673,00
4	Denda Pajak Reklame	21.413.116,00	0,00	7.221.558,00	14.191.558,00
5	Denda Pajak Penerangan Jalan Non PLN tahun 2018	4.096.264,00	831.990.618,00	831.361.773,00	4.725.109,00
6	Denda Pajak Penerangan Jalan PLN	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Denda Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan tahun 2019	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Denda Pajak Air Tanah	1.644.773,00	3.390.208,00	3.435.470,00	1.599.511,00
Jumlah		74.841.766,00	892.070.705,00	883.399.829,00	83.512.642,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

b. Piutang Denda Retribusi

Piutang Denda Retribusi pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp251.788.298,64 dan TA 2018 yaitu senilai Rp251.788.298,64, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.42 Piutang Denda Retribusi Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Denda Retribusi	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Tahun 2018	251.788.298,64	2.361.708,00	2.361.708,00	251.788.298,64
	Jumlah	251.788.298,64	2.361.708,00	2.361.708,00	251.788.298,64

c. Piutang Bunga Deposito

Berdasarkan Perjanjian Kerja Sama antara Pemerintah Kota Dumai dengan PT Bank Rakyat Indonesia (Persero), Tbk Kantor Cabang Dumai Nomor 0002/BPKAD-PERBEND/2019, Nomor 591-KC.XVII/DJS/03/2019 terkait penempatan deposito atas nama Pemerintah Kota Dumai senilai Rp10.000.000.000,00 terhitung mulai tanggal 08 April 2019 s.d. 08 Januari 2020, sesuai dengan Perjanjian Kerja Sama pada Pasal 5 point C bahwa terhadap bunga deposito yang diterima PIHAK PERTAMA tidak dikenakan pajak, sesuai dengan peraturan yang berlaku bahwa Institusi Pemerintahan merupakan obyek pajak, namun pada kenyataannya PT Bank Rakyat Indonesia (Persero), Tbk Kantor Cabang Dumai telah melakukan pemotongan pajak terhadap bunga deposito yang diterima Pemerintah Kota Dumai, atas pemotongan pajak terhadap bunga deposito tersebut Pihak Bank dalam hal ini PT Bank Rakyat Indonesia (Persero), Tbk Kantor Cabang Dumai telah mengembalikan potongan pajak bunga deposito tersebut ke Rekening Kas Umum Daerah pada tanggal 27 Januari 2020 senilai Rp87,808,243,00.

9) Piutang Dana Bagi Hasil

Piutang Dana Bagi Hasil dari Pemerintah Pusat kepada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp107.306.833.919 dan TA 2018 yaitu senilai Rp0,00. Piutang Dana Bagi Hasil dari Pemerintah Pusat ini berdasarkan **Peraturan Menteri Keuangan (PMK) Republik Indonesia Nomor 20/PMK.07/2020** tentang **Penyaluran Kurang Bayar Dana Bagi Hasil** pada Tahun Anggaran 2020 dan **PMK Nomor 36/PMK.07/2020** tentang **Penetapan Alokasi Sementara Kurang Bayar Dana Bagi Hasil Tahun Anggaran 2019 Dalam Rangka Penanganan Pandemi Corona Virus DISEASE 2019 (Covid-19)**, dengan rincian sebagai berikut:

- a. Penyaluran Kurang Bayar DBH Berdasarkan PMK 20 Tanggal 16 Maret 2020 pada Kota Dumai

Tabel 5.5.43 Penyaluran Kurang Bayar DBH Berdasarkan PMK 20 Tanggal 16 Maret 2020

No	Piutang Dana Bagi Hasil	Tahun 2019 (Rp)
1	Dana Bagi Hasil Pajak/ Bagi Hasil Bukan Pajak	
a.	Bagi Hasil Pajak PBB	826.282.086,00
b.	Bagi Hasil Pajak Penghasilan	47.182.270,00
2	Bagi Hasil Bukan Pajak/ Sumber Daya Alam	
a.	Dana Bagi Hasil SDA Kehutanan	2.266.273.152,00
b.	Dana Bagi Hasil SDA Mineral dan Batubara	644.811.641,00
c.	Dana Bagi Hasil SDA Perikanan	3.677.289,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Piutang Dana Bagi Hasil	Tahun 2019 (Rp)
d.	Dana Bagi Hasil SDA Minyak Bumi	64.122.263.060,00
e.	Dana Bagi Hasil Gas Bumi	375.117.775,00
	Jumlah	68.285.607.273,00

- b. Penetapan Alokasi Sementara Kurang Bayar Dana Bagi Hasil PMK Nomor 36 Tanggal 16 April 2020 Tahun Anggaran 2019 Dalam Rangka Penanganan Pandemi Corona Virus Disease 2019 (Covid-19) Kota Dumai

Tabel 5.5.44 Penetapan Alokasi Sementara Kurang Bayar Dana Bagi Hasil PMK 36 Tanggal 16 April 2020 Untuk TA 2019

No	Piutang Dana Bagi Hasil	Tahun 2019 (Rp)
1	Dana Bagi Hasil Pajak/ Bagi Hasil Bukan Pajak	
a.	Bagi Hasil Pajak PBB	3.114.351.119,00
b	Bagi Hasil Pajak Penghasilan	4.627.454.421,00
2	Bagi Hasil Bukan Pajak/ Sumber Daya Alam	
a.	Dana Bagi Hasil SDA Kehutanan	1.515.048.180,00
b.	Dana Bagi Hasil SDA Mineral dan Batubara	290.778.168,00
c.	Dana Bagi Hasil SDA Perikanan	170.627.903,00
d.	Dana Bagi Hasil SDA Minyak Bumi	29.175.665.738,00
e.	Dana Bagi Hasil Gas Bumi	127.301.117,00
	Jumlah	39.021.226.646,00

10) Piutang Transfer – Dana Bagi Hasil (DBH) Provinsi

Tabel 5.5.45 Piutang Transfer - DBH Provinsi

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
0.00	12.615.607.856,77	(12.615.607.856,77)	(100,00)

Piutang Transfer - DBH Provinsi Kota Dumai TA 2019 dan TA 2018 adalah senilai Rp0,00 dan Rp12.615.607.856,77. Untuk piutang Transfer - DBH Provinsi senilai Rp12.615.607.856,77, terdiri atas Piutang Transfer - DBH Provinsi Tahun 2017 senilai Rp516.233.628,00 dan Tahun 2018 senilai Rp12.099.374.228,77. Untuk Piutang Tahun 2017 merupakan Piutang Pajak Kendaraan Bermotor (PKB). Untuk Piutang Transfer - DBH Provinsi tersebut sudah disalurkan di Tahun 2019 sesuai dengan Keputusan Gubernur Riau Nomor Kpts. 1138/XII/2018 sehingga tidak ada piutang di TA. 2019.

Tabel 5.5.46 Rincian Piutang Transfer-DBH Provinsi 2019 dan 2018

No	Piutang Transfer-DBH Provinsi	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Piutang PKB (2017 dan 2018)	4.087.563.854,59	0,00	4.087.563.854,59	-
2	Piutang BBN - KB	2.491.590.876,18	0,00	2.491.590.876,18	-
3	Piutang PBB - KB	5.947.276.590,00	0,00	5.947.276.590,00	-
4	Piutang AP	89.176.536,00	0,00	89.176.536,00	-
	Jumlah	12.615.607.856,77	-	12.615.607.856,77	-

11) Piutang Lainnya

Tabel 5.5.47 Piutang Lainnya

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
57.872.619.200,64	36.468.870.699,41	21.403.748.501,23	58,69



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Piutang Lainnya pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp57.872.619.200,64, naik senilai Rp21.403.748.501,23 atau 58,69% dari TA 2018 yaitu senilai Rp36.468.870.699,41. Piutang lainnya ini terdapat pada PPKD, BLUD - RSUD dan BLUD – Puskesmas, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.48 Rincian Piutang Lainnya

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	PPKD	1.688.290.958,64	3.272.783.604,41	(1.584.492.645,77)	(48,41)
2	BLUD - RSUD	55.949.708.242,00	32.830.424.095,00	23.119.284.147,00	70,42
3	BLUD - Puskesmas	234.620.000,00	365.663.000,00	(131.043.000,00)	(35,84)
Jumlah		57.872.619.200,64	36.468.870.699,41	21.403.748.501,23	58,69

a. Piutang Lainnya pada PPKD

Piutang Lainnya pada PPKD Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp1.688.290.958,64, turun senilai Rp1.584.492.645,77 atau 48,41% dari TA 2018 yaitu senilai Rp3.272.783.604,41 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.49 Piutang Lainnya pada PPKD Tahun 2019 dan 2018

No	Piutang Lainnya pada PPKD	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Piutang pengembalian penyertaan PT Air Bersih	1.000.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000.000,00
2	Piutang bunga Koperasi Putri Tujuh	7.653.399,37	0,00	0,00	7.653.399,37
3	Piutang PT Pembangunan Dumai	10.010.000,00	0,00	0,00	10.010.000,00
4	Piutang Lainnya Pihak Ketiga	1.076.338.055,04	0,00	405.710.495,77	670.627.559,27
5	Piutang Gaji PNS	944.782.150,00	0,00	944.782.150,00	0,00
6	Piutang Dana Transfer Provinsi	234.000.000,00	0,00	234.000.000,00	0,00
Jumlah		3.272.783.604,41	0,00	1.584.492.645,77	1.688.290.958,64

1. Piutang Pengembalian Penyertaan PT Air Bersih

Piutang pengembalian penyertaan PT Air Bersih senilai Rp1.000.000.000,00 timbul dari gagalnya Investasi Pemerintah Kota Dumai pada PT Air Bersih (sebelumnya bernama PT Tirta Dumai Bersemai). PT Air Bersih tidak pernah beroperasi dan tidak menunaikan kewajibannya sesuai dengan kontrak yang disepakati. Hal tersebut lebih dipertegas dengan status Badan Hukum PT Air Bersih yang bermasalah (sedang dalam proses hukum) di Badan Arbitrase Nasional (BANI) dan Pengadilan Negeri Kota Dumai (Perdata), meliputi Putusan Badan Arbitrase tanggal 15 Oktober 2008 Nomor 277/III/ARB-BANI/2008 dan diperkuat dengan Putusan Pengadilan Negeri Dumai Nomor 41/Pdt.P/2008/PN.DUM, tanggal 02 Februari 2008. Dalam putusan tersebut Pemerintah Kota Dumai menang atas perkara yang berkonsekuensi terhadap nilai investasi yang menjadi hak Pemerintah Kota Dumai. Selain itu, mengacu pada Keputusan Banding Mahkamah Agung RI pada Tingkat Kasasi tanggal 22 Oktober 2009, Register Nomor 515 K/Pdt.Sus/2009 yang menguatkan keputusan Pengadilan Negeri Nomor 41/Pdt.P/2008/PN.DUM, tanggal 02 Februari 2008.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

PT Air Bersih sesuai dengan keputusan tersebut wajib mengembalikan investasi Pemerintah Kota Dumai ke Kas Daerah.

2. Piutang Bunga Koperasi Putri Tujuh

Piutang bunga pinjaman senilai Rp7.653.399,37 per tanggal 31 Desember 2019. Piutang ini merupakan piutang yang timbul atas bunga pinjaman kepada Koperasi Puteri Tujuh, yaitu 0,5% dari pokok pinjaman senilai Rp500.000.000,00 selama 10 Tahun (sejak Nopember 2001 hingga Desember 2011) senilai Rp25.570.066,02.

3. Piutang PT Pembangunan Dumai

Piutang PT Pembangunan Dumai senilai Rp19.080.000,00 merupakan piutang yang timbul atas pembagian sewa gedung. Nilai senilai Rp9.160.000,00, merupakan pendapatan sewa gedung yang belum diterima dari tahun 2012-2015, dan Rp9.920.000,00 merupakan sewa gedung tahun 2016 yang belum disetor. Untuk sewa gedung tahun 2012 hingga 2015 telah disetor ke kas daerah pada tanggal 2 Februari 2017 dengan nilai Rp9.070.000,00, sehingga sisa sewa gedung yang belum disetor per 31 Desember 2019 ke kas daerah senilai Rp10.010.000,00.

4. Piutang Lainnya Pihak Ketiga

Bagian Lancar Tuntutan Ganti Kerugian Daerah Tahun 2019 senilai Rp670.627.559,27 dan Tahun 2018 senilai Rp1.076.338.055,04, jika dibandingkan dengan Tahun 2018 maka mengalami penurunan senilai Rp405.710.495,77 atau 60,50%. Piutang ini merupakan klaim Pemerintah Kota Dumai terhadap PNS an. Sdr. I.S. sesuai dengan PP Nomor 38 Tahun 2016 tentang Tata Cara Tuntutan Ganti Kerugian Negara/Daerah terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara. Jumlah tersebut juga dipertegas dalam Ketetapan Tim Majelis Tuntutan Ganti Rugi (MP -TGR) dengan **Surat Keputusan Tanggungjawab Mutlak (SKTJM) Nomor 01/TPKD/2017** tanggal 30 Maret 2017.

Hasil pemeriksaan BPK atas Realisasi Belanja Pada Dinas Perhubungan Kota Dumai TA. 2019 menunjukkan bahwa terdapat pertanggungjawaban belanja tidak sesuai ketentuan yang dilakukan oleh para pihak, yang menyebabkan adanya kerugian negara. Atas hal tersebut telah dilakukan pembebanan dalam bentuk SKTJM dengan rincian sebagai berikut:

No	Nomor SKTJM	Tanggal	Nama	OPD	Nilai (Rp)	Sudah Disetor (Rp)	Sisa (Rp)	Keterangan
1	01/SKTJM-INSP/VI/2020	10/06/2020	EI	Dishub	13.176.500,00	13.176.500,00	-	Realisasi belanja gaji pegawai yang sudah tidak berdinis di Pemko Dumai an. Herlina Agustina
2	02/SKTJM-INSP/VI/2020	10/06/2020	As	Dishub	129.627.500,00	129.627.500,00	-	Realisasi kegiatan tidak dilaksanakan dan uang digunakan pribadi
3	03/SKTJM-INSP/VI/2020	11/06/2020	As	Dishub	45.532.167,00	-	45.532.167,00	Realisasi upah pungut KDH/WKDH/Pj. Sekda yang digunakan pribadi
4	04/SKTJM-INSP/VI/2020	11/06/2020	Ir	Dishub	81.500.000,00	16.500.000,00	65.000.000,00	Realisasi belanja BBM ditukar menjadi uang tunai kepada Penyedia.
5	05/SKTJM-INSP/VI/2020	11/06/2020	EI	Dishub	117.520.596,00	10.000.000,00	107.520.596,00	Realisasi kegiatan tidak dilaksanakan



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nomor SKTJM	Tanggal	Nama	OPD	Nilai (Rp)	Sudah Disetor (Rp)	Sisa (Rp)	Keterangan
								dan uang digunakan pribadi
6	06/SKTJM-INSP/VI/2020	11/06/2020	As	Dishub	216.008.362,00	-	216.008.362,00	Realisasi belanja kegiatan tanpa bukti pertanggungjawaban
Jumlah					603.365.125,00	169.304.000,00	434.061.125,00	

5. Piutang Gaji PNS

Piutang Gaji PNS Tahun 2019 dan Tahun 2018 adalah senilai Rp0,00 dan Rp944.782.150,00. Jika dibandingkan dengan Tahun 2018 maka mengalami penurunan senilai Rp944.782.150,00 atau 100%. Hal ini mengacu kepada:

- Surat Direktorat Jenderal Hak Asasi Manusia Kementerian Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Nomor HAM.HA.01.04-21 Tanggal 28 Oktober 2019 Hal Rekomendasi.
- Surat Menteri PAN RI Nomor: B/50/M.SM.00.00/2019 tanggal 28 Februari 2019 Hal Petunjuk Penjatuhan PTDH oleh PPK Terhadap PNS yang telah dijatuhi hukuman berdasarkan putusan pengadilan yang berkekuatan hukum tetap.
- Berita Acara Rapat yang dilaksanakan pada hari Selasa tanggal 29 Januari 2019 bertempat di Hotel Royal Kuningan Jakarta rapat pembahasan terkait Surat Keputusan Bersama Menteri Dalam Negeri, Menteri PAN RB dan Kepala BKN tanggal 13 September 2018 tentang Penegakan Hukum Terhadap PNS yang telah dijatuhi Hukuman berdasarkan Putusan Pengadilan yang berkekuatan hukum tetap karena melakukan Tindak Pidana Kejahatan yang ada hubungannya dengan jabatan. Berita Acara ditandatangani oleh Sekretaris Utama Mahkamah Agung, Deputi Pencegahan KPK, Deputi PIP Bidang Polhukam PMK Badan Pengawasan Pembangunan dan Keuangan, Deputi Pembinaan Manajemen BKN/Plt Deputi Pengawasan dan Pengendalian BKN, Deputi SDM Aparatur Kementerian PAN RB, Asisten Deputi PIPD SDM Aparatur Kementerian PAN RB.

Berdasarkan hal tersebut diatas, Pemerintah Kota Dumai melakukan perubahan terhadap Keputusan Walikota Dumai an. H.T. dkk agar gaji/penghasilan yang telah dibayarkan atau tidak dihitung sebagai bentuk kerugian negara dengan mengubah Surat Keputusan Walikota Dumai yaitu terhitung mulai tanggal putusan pengadilan yang berkekuatan hukum tetap menjadi tanggal diterbitkannya Keputusan Walikota Dumai terbaru. Adapun Surat Keputusan Walikota Dumai adalah sebagai berikut:

Tabel 5.5.50 Piutang Gaji PNS

No	Nama	SK Walikota Dumai	
		Nomor	Keterangan
1	H T	160/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 798/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pidana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama H T.
2	M N N	159/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 799/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pidana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama M N N.
3	W R	157/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 802/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama	SK Walikota Dumai	
		Nomor	Keterangan
			Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama W R.
4	PZ	158/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 809/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama P Z.
5	RZ	142/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 810/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama R Z.
6	N I	156/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 814/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama N I.
7	A S A	149/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 808/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama A S A.
8	B M	148/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 804/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama B M.
9	F	147/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 806/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama F.
10	T M N	146/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 811/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama T M N.
11	I S	145/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 807/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama I S.
12	A S M S	144/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 805/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama A S M S.
13	S R	143/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 803/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama S R.
14	A B	152/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 813/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama A B.
15	E A	151/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 815/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama E A.
16	H H	150/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 812/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pindana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama	SK Walikota Dumai	
		Nomor	Keterangan
			Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama H H .
17	N I P	154/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 289/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pidana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama N I P .
18	S	153/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 290/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pidana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama S .
19	W	155/BKPSDM/2020	Perubahan Atas Keputusan Walikota Dumai Nomor 291/BKPP/2018 Tentang Pemberhentian Karena Melakukan Tindakan Pidana Kejahatan Jabatan Atau Tindak Pidana Kejahatan Yang Ada Hubungannya Dengan Jabatan Atas Nama W .

Rekapitulasi Piutang Tuntutan Ganti Rugi – Piutang Lainnya Pihak Ketiga pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 terdapat dalam **Lampiran 7**.

6. Piutang Dana Transfer Provinsi

Piutang Dana Transfer Provinsi Tahun 2019 dan Tahun 2018 adalah senilai Rp0,00 dan Rp234.000.000,00. Jika dibandingkan dengan Tahun 2018 maka mengalami Penurunan Senilai Rp234.000.000,00 atau 100% karena Telah dilakukan pengembalian oleh Pemerintah Provinsi Riau pada tanggal 5 Desember 2019.

a. Piutang Lainnya pada BLUD - RSUD

Piutang lainnya dari BLUD - RSUD tersebut dibenarkan karena sesuai dengan Keputusan Walikota Dumai Nomor 380/RSUD/2009. Dalam surat keputusan tersebut disebutkan adanya fleksibilitas dalam pengelolaan keuangan termasuk dalam pengelolaan utang, piutang, dan investasi berdasarkan ketetapan kedua huruf (d) poin. Piutang Lainnya pada BLUD - RSUD Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp55.949.708.242,00, naik senilai Rp23.119.284.147,00 atau 70,42% dari tahun 2018 senilai Rp32.830.424.095,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.51 Piutang Lainnya pada BLUD - RSUD

No	Nama Perusahaan	Total Piutang (Rp)
1	BPJS (Badan Penyelenggara Jaminan Sosial)	48.964.210.692,00
2	BKR (PT Wilmar Group)	726.520.695,00
3	JAMPERSAL (Jaminan Persalinan)	114.071.000,00
4	CAPD (Continuous Ambulatory Peritoneal Dialysis)	83.000.000,00
5	OBAT Kronis	1.690.873.767,00
6	JAMKESKO (Jaminan Kesehatan Kota)	1.384.971.390,00
7	INHEALTH (Perusahaan Asuransi Jiwa dan Kesehatan dengan Jaminan Kesehatan Komersial)	39.482.915,00
8	Ambulance BPJS	106.265.400,00
9	SDS (Sari Dumai Sejati)	114.186.061,00
10	PELINDO Pegawai (Pelabuhan Indonesia)	185.324.213,00
11	PELINDO Pensiunan (Pelabuhan Indonesia)	576.224.274,00
12	PLN (Perusahaan Listrik Negara)	19.286.148,00
13	Pertamina Bina Medika	117.852.725,00
14	Jasa Raharja	1.381.691,00
15	PT Kreasi Jaya Adhikarya	48.976.135,00
16	PT Nira Murni Konstruksi	79.552.900,00
17	PT OWLEXA / HEALTCARE	33.815.274,00
18	PT KLK (Kuala Lumpur Kepong)	436.640,00
19	KLINIK CITRA MEDICA	371.340,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama Perusahaan	Total Piutang (Rp)
20	PT SURYA MADISTRINDO	782.400,00
21	PT Margie Andalan	37.878.147,00
22	Trauma Center (Jamsostek/ Jaminan Sosial Tenaga Kerja)	134.350.748,00
23	PT BANK BNI (Bank Negara Indonesia)	2.858.245,00
24	PT BANK RIAU KEPRI	264.181,00
25	Pendapatan Kerjasama (Sewa Kios)	49.400.000,00
26	Sewa Kantin (Ruangan)	7.500.000,00
27	PT Arafah Alam Sejahtera	241.000,00
28	Bumida (Asuransi Umum Bumi Putera Muda)	848.000,00
29	Intibenua	6.229.450,00
30	PT Asuransi Astra Buana (AAB)	18.505.651,00
31	PT APICAL KAO Chemicals	16.532.842,00
32	PT Admedika (Asuransi Administrasi Medika) Bank BNI	2.291.771,00
	PT Admedika (Asuransi Administrasi Medika) Patra SK	24.177.490,00
	PT Admedika (Asuransi Administrasi Medika) PT OYO Rooms Indonesia	50.000,00
	PT Admedika (Asuransi Administrasi Medika) PLN	2.565.025,00
33	PT C E P	7.811.472,00
34	PT Sarana Agro Nusantara (SAN)	2.607.262,00
35	Pasien Umum	104.532.464,00
36	Pasien Non PBI	221.693.396,00
37	Pasien PBI	278.736.891,00
38	Pasien Jamkesko	44.316.240,00
39	Pasien Jampersal	22.358.094,00
40	Pasien Pihak ke3	57.166.960,00
41	Piutang ATM BNI (1 Juli 2019 - 31 Desember 2019)	-
42	Piutang denda Keterlambatan Pembayaran Klaim BPJS 2018	22.861.218,00
43	Piutang denda Keterlambatan Pembayaran Klaim BPJS 2019	596.346.035,00
Jumlah		55.949.708.242,00

Sebagai Tambahan informasi untuk perbedaan antara Jamkesko dengan Jampersal:

1. Jamkesko (Jaminan Kesehatan Kota) merupakan Suatu Penyelenggaraan jaminan berskala daerah yang pembiayaan, kepesertaan, pelayanan kesehatan dan pengorganisasiannya ditetapkan dan diselenggarakan oleh Pemerintah Daerah.
2. Jampersal (Jaminan Persalinan) merupakan Program pemerintah pusat melalui Dinas Kesehatan Kota Dumai yang mengelola dana kesehatan untuk menjamin persalinan bagi masyarakat dan tidak mampu di Kota Dumai dalam anggaran dan kurun waktu tertentu.

Tabel 5.5.52 Perbedaan Antara Jamkesko dengan Jampersal

No	Item Perbedaan	Jamkesko	Jampersal
1	Sumber Dana	APBD	APBN
2	Peserta	Masyarakat Kota Dumai yang tidak mampu (miskin) yang tidak mempunyai jaminan kesehatan.	Ibu hamil/bersalin miskin dan tidak mampu yang tidak mempunyai jaminan kesehatan.

b. Piutang Lainnya pada BLUD - Puskesmas

Piutang Lainnya pada BLUD - Puskesmas juga telah sesuai dengan Keputusan Walikota Dumai Nomor 412/Dinkes/2014 tanggal 5 Desember 2014. Piutang Lainnya pada BLUD - Puskesmas Kota Dumai Tahun 2019 senilai Rp234.620.000,00 atau turun senilai Rp131.043.000,00 atau 35,84% dari tahun 2018 senilai Rp365.663.000,00.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.5.53 Piutang Lainnya pada BLUD - Puskesmas Tahun 2019 dan 2018

No	Rincian Piutang Lainnya pada BLUD - Puskesmas	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1.	Piutang BPJS 2018				
a	BLUD Puskesmas Dumai Kota	6.490.000,00	0,00	6.490.000,00	0,00
b	BLUD Puskesmas Dumai Barat	68.345.000,00	0,00	68.345.000,00	0,00
c	BLUD Puskesmas Bukit Kapur	67.953.000,00	0,00	67.953.000,00	0,00
d	BLUD Puskesmas Sungai Sembilan	127.885.000,00	0,00	127.885.000,00	0,00
e	BLUD Puskesmas Medang Kampai	28.675.000,00	0,00	28.675.000,00	0,00
f	BLUD Puskesmas Bumi Ayu	11.705.000,00	0,00	11.705.000,00	0,00
g	BLUD Puskesmas Bukit Timah	5.225.000,00	0,00	5.225.000,00	0,00
h	BLUD Puskesmas Purnama	9.560.000,00	0,00	9.560.000,00	0,00
i	BLUD Puskesmas Bukit Kayu Kapur	39.825.000,00	0,00	39.825.000,00	0,00
2.	Piutang BPJS 2019				
a	BLUD Puskesmas Dumai Kota	0,00	1.320.000,00	0,00	1.320.000,00
b	BLUD Puskesmas Dumai Barat	0,00	23.185.000,00	0,00	23.185.000,00
c	BLUD Puskesmas Bukit Kapur	0,00	14.785.000,00	0,00	14.785.000,00
d	BLUD Puskesmas Sungai Sembilan	0,00	109.920.000,00	0,00	109.920.000,00
e	BLUD Puskesmas Medang Kampai	0,00	14.200.000,00	0,00	14.200.000,00
f	BLUD Puskesmas Bumi Ayu	0,00	10.540.000,00	0,00	10.540.000,00
g	BLUD Puskesmas Bukit Timah	0,00	2.950.000,00	0,00	2.950.000,00
h	BLUD Puskesmas Purnama	0,00	33.620.000,00	0,00	33.620.000,00
i	BLUD Puskesmas Bukit Kayu Kapur	0,00	24.100.000,00	0,00	24.100.000,00
	Jumlah	365.663.000,00	234.620.000,00	365.663.000,00	234.620.000,00

Berdasarkan hasil penelusuran Tim BPK terhadap Aplikasi Pilar Hospital pada RSUD Kota Dumai Tahun 2019 menunjukkan bahwa terdapat pendapatan yang tidak bisa ditagih senilai Rp181.019.244,00 terdiri dari klasifikasi sebagai berikut:

Pasien Kabur	14.906.947,00
Pasien Tidak Mau Bayar	21.117.370,00
Pasien yang tidak bayar (Persetujuan RSUD)	144.994.927,00
Total (Rp)	181.019.244,00

Pendapatan ini tidak pernah tercatat sebagai piutang karena berdasarkan Peraturan Walikota Dumai Nomor 19 Tahun 2019 tentang Tarif Pelayanan Kesehatan Badan Layanan Umum Daerah pada Unit Pelaksana Teknis Rumah Sakit Umum Daerah Kota Dumai pada Pasal 19 menyatakan bahwa Direktur diberikan wewenang untuk membebaskan sebagian atau keseluruhan biaya pengobatan. Namun demikian, Pemko Dumai s.d. 31 Desember 2019, belum memiliki pedoman lebih lanjut terkait mekanisme/ketentuan yang mengatur secara rinci terkait pembebasan sebagian atau keseluruhan biaya pengobatan di RSUD tersebut. Rekapitulasi Piutang dan Penyisihan



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Piutang BLUD RSUD Kota Dumai per 31 Desember 2019 terdapat dalam **Lampiran 8** dan **Lampiran 9**.

12) Penyisihan Piutang

Tabel 5.5.54 Penyisihan Piutang

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	
(64.591.628.350,11)	(56.183.505.320,84)	(8.408.123.029,27)	14,97

Penyisihan piutang merupakan taksiran nilai piutang yang kemungkinan tidak dapat diterima pembayarannya di masa yang akan datang dari seseorang dan/atau korporasi dan/atau entitas lain. Penyisihan piutang per 31 Desember 2019 adalah senilai minus Rp64.591.628.350,11, terjadi kenaikan senilai Rp8.408.123.029,27 atau 14,97% dari TA 2018 yaitu senilai minus Rp56.183.505.320,84. Penyisihan tersebut muncul akibat penerapan SAP berbasis akrual. Penentuan besaran penyisihan dan klasifikasi piutang tak tertagih telah disesuaikan dengan Kebijakan Akuntansi Pemerintah Kota Dumai.

Tabel 5.5.55 Rincian Penyisihan Piutang

No	Nama OPD	TA 2019 (Rp)	TA 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Kesehatan	(10.208.000,00)	(3.250.500,00)	(6.957.500,00)	214,04
2	BLUD RSUD	(3.924.735.940,00)	(1.169.770.046,79)	(2.754.965.893,21)	235,51
3	Dinas Lingkungan Hidup	(30.052.500,00)	(25.320.000,00)	(4.732.500,00)	18,69
4	Badan Pendapatan Daerah	(60.626.631.910,11)	(54.985.164.774,05)	(5.641.467.136,06)	10,26
Jumlah		(64.591.628.350,11)	(56.183.505.320,84)	(8.408.123.029,27)	14,97

13) Persediaan

Tabel 5.5.56 Persediaan

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
16.956.020.769,29	14.877.142.210,08	2.078.878.559,21	13,97

Persediaan pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp16.956.020.769,29, naik senilai Rp2.078.878.559,21 atau 13,97% dari TA 2018 yaitu senilai Rp14.877.142.210,08. Rekapitulasi Persediaan pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 terdapat dalam **Lampiran 10**.

Kebijakan Akuntansi Persediaan mengacu pada Perwako Dumai Nomor 26 Tahun 2014 tentang Kebijakan Akuntansi dan Perwako Dumai Nomor 43 Tahun 2016 tentang Perubahan atas Perwako Dumai Nomor 26 Tahun 2014 tentang Kebijakan Akuntansi yang tertuang dalam Kebijakan Nomor 16 tentang Akuntansi Persediaan. Dalam kebijakan tersebut menunjukkan bahwa pengukuran persediaan dilakukan secara periodik, maka pengukuran persediaan pada saat periode penyusunan laporan keuangan dilakukan berdasarkan hasil inventarisasi dengan menggunakan harga perolehan terakhir /harga pokok produksi terakhir/nilai wajar.

Hasil pengujian Tim BPK menunjukkan bahwa metode secara periodik tersebut diterapkan untuk semua jenis persediaan di OPD di Pemerintah Kota Dumai TA 2019. Seharusnya metode penilaian persediaan disesuaikan dengan SAP dan Permendagri Nomor 64 Tahun 2013, yaitu metode penilaian harga terakhir hanya digunakan untuk



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

persediaan yang tidak material dan banyak itemnya, sedangkan persediaan yang lain menggunakan FIFO atau rata-rata tertimbang. Jika menggunakan metode persediaan harga terakhir diterapkan untuk semua jenis persediaan, maka terjadi ketidaksesuaian kebijakan akuntansi dengan SAP.

Selain itu, terdapat ketidakkonsistenan penerapan kebijakan akuntansi di beberapa OPD misalnya pencatatan persediaan secara perpetual, namun prakteknya pencatatan persediaan dilakukan secara periodik. Penilaian persediaan menggunakan metode FIFO, namun prakteknya persediaan akhir dinilai dengan menggunakan harga pembelian terakhir. Pemerintah Kota Dumai akan merevisi kebijakan akuntansi persediaan menyesuaikan SAP dan ketentuan Permendagri 63 Tahun 2013. Adapun rincian persediaan per OPD di Pemerintah Kota Dumai adalah sebagai berikut:

Tabel 5.5.57 Persediaan per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	8.273.258,00	3.609.550,00	4.663.708,00	129,20
2	Dinas Kesehatan	6.075.311.512,29	5.045.413.052,08	1.029.898.460,21	20,41
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	9.523.273.965,00	7.701.509.496,00	1.821.764.469,00	23,65
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	346.309.560,00	908.952.880,00	(562.643.320,00)	(61,90)
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	224.497.600,00	306.899.800,00	(82.402.200,00)	(26,85)
6	Satuan Polisi Pamong Praja	1.193.450,00	1.928.825,00	(735.375,00)	(38,13)
7	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	2.009.000,00	1.050.000,00	959.000,00	91,33
8	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	165.100,00	3.227.021,00	(3.061.921,00)	(94,88)
9	Dinas Sosial	95.000,00	790.556,00	(695.556,00)	(87,98)
10	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	3.120.800,00	750.400,00	2.370.400,00	315,88
11	Dinas Lingkungan Hidup	47.065.950,00	42.697.063,00	4.368.887,00	10,23
12	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	70.233.000,00	9.184.730,00	61.048.270,00	664,67
13	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	267.457.645,00	302.716.416,00	(35.258.771,00)	(11,65)
14	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	1.198.850,00	864.165,00	334.685,00	38,73
15	Dinas Perhubungan	81.532.971,00	188.000.647,00	(106.467.676,00)	(56,63)
16	Dinas Komunikasi dan Informatika	2.519.605,00	0,00	2.519.605,00	(100,00)
17	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	2.564.400,00	1.490.200,00	1.074.200,00	72,08
18	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	12.848.000,00	30.577.419,00	(17.729.419,00)	(57,98)
19	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	546.400,00	457.300,00	89.100,00	19,48
20	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	808.000,00	952.200,00	(144.200,00)	(15,14)
21	Dinas Perikanan	4.365.350,00	6.376.000,00	(2.010.650,00)	(31,53)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
22	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	60.546.400,00	73.671.600,00	(13.125.200,00)	(17,82)
23	Dinas Perdagangan	617.000,00	1.019.000,00	(402.000,00)	(39,45)
24	Sekretariat Daerah	16.240.760,00	16.613.850,00	(373.090,00)	(2,25)
25	Sekretariat DPRD	7.146.695,00	7.478.980,00	(332.285,00)	(4,44)
26	Kecamatan Dumai Barat	2.676.000,00	1.513.000,00	1.163.000,00	76,87
27	Kecamatan Dumai Timur	364.698,00	987.800,00	(623.102,00)	(63,08)
28	Kecamatan Bukit Kapur	1.147.000,00	1.432.200,00	(285.200,00)	(19,91)
29	Kecamatan Medang Kampai	1.852.300,00	1.326.750,00	525.550,00	39,61
30	Kecamatan Sungai Sembilan	1.374.500,00	601.000,00	773.500,00	128,70
31	Kecamatan Dumai Kota	3.196.900,00	7.064.900,00	(3.868.000,00)	(54,75)
32	Kecamatan Dumai Selatan	644.400,00	718.460,00	(74.060,00)	(10,31)
33	Inspektorat	2.128.000,00	2.132.600,00	(4.600,00)	(0,22)
34	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	9.841.500,00	75.565.700,00	(65.724.200,00)	(86,98)
35	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	1.764.200,00	3.721.400,00	(1.957.200,00)	(52,59)
36	Badan Pendapatan Daerah	170.355.000,00	124.957.000,00	45.398.000,00	36,33
37	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	736.000,00	890.250,00	(154.250,00)	(17,33)
Jumlah		16.956.020.769,29	14.877.142.210,08	2.078.878.559,21	13,97

Tabel 5.5.58 Persediaan per Jenis Tahun 2019 dan 2018

No	Rincian Persediaan	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Persediaan Alat Tulis Kantor	309.050.541,00	291.132.160,00	17.918.381,00	6,15
2	Persediaan Alat Listrik dan elektronik (lampu pijar, battery kering)	254.936.050,00	325.937.640,00	(71.001.590,00)	(21,78)
3	Persediaan Perangko, materai dan benda pos lainnya	34.473.000,00	8.805.000,00	25.668.000,00	291,52
4	Persediaan Peralatan kebersihan dan bahan pembersih	261.810.300,00	327.592.246,00	(65.781.946,00)	(20,08)
5	Persediaan Bahan Bakar Minyak/Gas	55.973.000,00	98.595.500,00	(42.622.500,00)	(43,23)
6	Persediaan Isi tabung gas	31.650.600,00	19.951.000,00	11.699.600,00	58,64
7	Persediaan Barang Cetakan	482.110.586,00	455.560.100,00	26.550.486,00	5,83
8	Persediaan Bahan Habis Pakai Kesehatan	7.849.429.652,85	5.365.352.868,23	2.484.076.784,62	46,30
9	Persediaan Bahan/bibit tanaman	4.428.750,00	0,00	4.428.750,00	100,00
10	Persediaan Bahan obat-obatan	6.326.877.051,84	6.181.947.448,05	144.929.603,79	2,34
11	Persediaan Bahan kimia	1.312.693.077,60	1.583.168.247,80	(270.475.170,20)	(17,08)
12	Persediaan Suku Cadang Sarana	32.588.160,00	219.100.000,00	(186.511.840,00)	(85,13)
Jumlah		16.956.020.769,29	14.877.142.210,08	2.078.878.559,21	13,97



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

a. Persediaan Alat Tulis Kantor

Persediaan Alat Tulis Kantor Kota Dumai Tahun 2019 senilai Rp309.050.541,00 atau naik senilai Rp17.918.381,00 atau 6.15% dari tahun 2018 senilai Rp291.132.160,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.59 Persediaan Alat Tulis Kantor Ped OPD Tahun 2019 dan 2018

No	OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	5.483.708,00	2.547.400,00	2.936.308,00	115,27
2	Dinas Kesehatan	152.550.300,00	104.509.900,00	48.040.400,00	45,97
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	23.247.650,00	2.377.000,00	20.870.650,00	878,02
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	1.205.400,00	6.788.507,00	(5.583.107,00)	(82,24)
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	2.375.000,00	5.756.800,00	(3.381.800,00)	(58,74)
6	Satuan Polisi Pamong Praja	703.400,00	1.187.625,00	(484.225,00)	(40,77)
7	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	1.937.000,00	1.050.000,00	887.000,00	84,48
8	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	165.100,00	1.245.974,00	(1.080.874,00)	(86,75)
9	Dinas Sosial	0,00	503.800,00	(503.800,00)	(100,00)
10	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	1.965.000,00	497.900,00	1.467.100,00	294,66
11	Dinas Lingkungan Hidup	0,00	-	-	0,00
12	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	1.553.000,00	3.319.330,00	(1.766.330,00)	(52,26)
13	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	291.000,00	267.000,00	24.000,00	8,99
14	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	424.850,00	286.165,00	138.685,00	48,46
15	Dinas Komunikasi dan Informatika	2.259.605,00	0,00	2.259.605,00	100,00
16	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	2.564.400,00	1.490.200,00	1.074.200,00	72,08
17	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	2.165.000,00	1.830.919,00	334.081,00	18,25
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	439.000,00	457.300,00	(18.300,00)	(4,00)
19	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	808.000,00	952.200,00	(144.200,00)	(15,14)
20	Dinas Perikanan	1.420.100,00	1.860.000,00	(439.900,00)	(23,65)
21	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	362.400,00	360.600,00	1.800,00	0,50
22	Dinas Perdagangan	617.000,00	319.000,00	298.000,00	93,42
23	Sekretariat Daerah	6.319.260,00	6.515.050,00	(195.790,00)	(3,01)
24	Sekretariat DPRD	1.927.720,00	3.085.780,00	(1.158.060,00)	(37,53)
25	Kecamatan Dumai Barat	2.066.000,00	615.000,00	1.451.000,00	235,93
26	Kecamatan Dumai Timur	364.698,00	552.200,00	(187.502,00)	(33,96)
27	Kecamatan Bukit Kapur	570.000,00	784.200,00	(214.200,00)	(27,31)
28	Kecamatan Medang Kampai	899.000,00	663.000,00	236.000,00	35,60
29	Kecamatan Sungai Sembilan	482.100,00	337.000,00	145.100,00	43,06
30	Kecamatan Dumai Kota	2.152.900,00	4.562.300,00	(2.409.400,00)	(52,81)
31	Kecamatan Dumai Selatan	333.400,00	407.460,00	(74.060,00)	(18,18)
32	Inspektorat	1.141.450,00	1.142.700,00	(1.250,00)	(0,11)
33	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	9.841.500,00	67.157.700,00	(57.316.200,00)	(85,35)
34	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	255.200,00	442.400,00	(187.200,00)	(42,31)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
35	Badan Pendapatan Daerah	79.424.400,00	66.369.500,00	13.054.900,00	19,67
36	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	736.000,00	890.250,00	(154.250,00)	(17,33)
Jumlah		309.050.541,00	291.132.160,00	17.918.381,00	6,15

b. Persediaan Alat Listrik dan Elektronik (Lampu, Pijar, dan Battery Kering)

Persediaan Alat Listrik dan Elektronik (lampu pijar, battery kering) Kota Dumai TA 2019 senilai Rp254.936.050,00, turun senilai Rp71.001.590,00 atau 21,78% dari TA 2018 senilai Rp325.937,640 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.60 Persediaan Alat Listrik dan Elektronik (Lampu, Pijar, Battery Kering) per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Kesehatan	4.896.000,00	1.996.000,00	2.900.000,00	145,29
2	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	25.714.050,00	20.971.640,00	4.742.410,00	22,61
3	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	354.000,00	568.000,00	(214.000,00)	(37,68)
4	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	222.122.600,00	301.143.000,00	(79.020.400,00)	(26,24)
5	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	350.000,00	0,00	350.000,00	100,00
6	Dinas Perikanan	0,00	0,00	-	0,00
7	Sekretariat DPRD	1.499.400,00	1.259.000,00	240.400,00	19,09
Jumlah		254.936.050,00	325.937.640,00	(71.001.590,00)	(21,78)

c. Persediaan Perangkat, Materai dan Benda Pos Lainnya

Persediaan Perangkat, Materai dan benda pos lainnya Kota Dumai TA 2019 senilai Rp34.473.000,00, naik senilai Rp25.668.000,00 atau 291,52% dari TA 2018 senilai Rp8.805.000,00, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.61 Persediaan Perangkat, Materai dan Benda Pos Lainnya per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Kesehatan	33.648.000,00	8.805.000,00	24.843.000,00	282,15
2	Sekretariat Daerah	825.000,00	0,00	825.000,00	100,00
Jumlah		34.473.000,00	8.805.000,00	25.668.000,00	291,52

d. Persediaan Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih

Persediaan Peralatan kebersihan dan bahan pembersih Kota Dumai TA 2019 senilai Rp261.810.300,00, turun senilai Rp65.781.946,00 atau 20,08% dari TA 2018 senilai Rp327.592.246,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.62 Persediaan Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Kesehatan	4.534.500,00	3.388.000,00	1.146.500,00	33,84
2	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	213.200.600,00	282.059.700,00	(68.859.100,00)	(24,41)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
3	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	0,00	322.773,00	(322.773,00)	(100,00)
4	Satuan Polisi Pamong Praja	83.450,00	185.400,00	(101.950,00)	(54,99)
5	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	72.000,00	0,00	72.000,00	100,00
6	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	0,00	270.000,00	(270.000,00)	(100,00)
7	Dinas Lingkungan Hidup	42.637.200,00	39.983.123,00	2.654.077,00	6,64
8	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	97.000,00	85.000,00	12.000,00	14,12
9	Dinas Perikanan	645.250,00	386.000,00	259.250,00	67,16
10	Kecamatan Medang Kampai	343.300,00	238.750,00	104.550,00	43,79
11	Kecamatan Sungai Sembilan	197.000,00	0,00	197.000,00	100,00
12	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	0,00	673.500,00	(673.500,00)	(100,00)
Jumlah		261.810.300,00	327.592.246,00	(65.781.946,00)	(20,08)

e. Persediaan Bahan Bakar Minyak / Gas

Persediaan Bahan Bakar Minyak/Gas Kota Dumai TA 2019 senilai Rp55.973.000,00 atau turun senilai Rp42.622.500,00 atau 43,23% dari TA 2018 senilai Rp98.595.500,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.63 Persediaan Bahan Bakar Minyak/ Gas per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Kesehatan	38.220.000,00	87.970.000,00	(49.750.000,00)	(56,55)
2	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	12.232.500,00	682.500,00	11.550.000,00	1.692,31
3	Sekretariat Daerah	5.520.500,00	7.683.000,00	(2.162.500,00)	(28,15)
4	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	0,00	2.260.000,00	(2.260.000,00)	(100,00)
Jumlah		55.973.000,00	98.595.500,00	(42.622.500,00)	(43,23)

f. Persediaan Isi Tabung Gas

Persediaan Isi Tabung Gas Kota Dumai TA 2019 senilai Rp31.650.600,00, naik senilai Rp11.699.600,00 atau 58,64% dari TA 2018 senilai Rp19.951.000,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.64 Persediaan Isi Tabung Gas per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	31.650.600,00	19.951.000,00	11.699.600,00	58,64
2	Dinas Kesehatan	-	0,00	-	0,00
Jumlah		31.650.600,00	19.951.000,00	11.699.600,00	58,64

g. Persediaan Barang Cetak

Persediaan Barang Cetak Kota Dumai TA 2019 senilai Rp482.110.586,00, naik senilai Rp26.550.486,00 atau 5,83% dari TA 2018 senilai Rp455.560.100,00 dengan rincian berikut:

Tabel 5.5.65 Persediaan Barang Cetak per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	2.789.550,00	1.062.150,00	1.727.400,00	162,63



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
2	Dinas Kesehatan	66.735.140,00	33.612.200,00	33.122.940,00	98,54
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	141.503.000,00	107.426.000,00	34.077.000,00	31,72
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	532.000,00	2.400.000,00	(1.868.000,00)	(77,83)
5	Satuan Polisi Pamong Praja	406.600,00	555.800,00	(149.200,00)	(26,84)
6	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	0,00	1.711.047,00	(1.711.047,00)	(100,00)
7	Dinas Sosial	95.000,00	286.756,00	(191.756,00)	(66,87)
8	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	805.800,00	252.500,00	553.300,00	219,13
9	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	68.680.000,00	5.865.400,00	62.814.600,00	1.070,93
10	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	774.000,00	578.000,00	196.000,00	33,91
11	Dinas Perhubungan	81.532.971,00	188.000.647,00	(106.467.676,00)	(56,63)
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	10.586.000,00	28.661.500,00	(18.075.500,00)	(63,07)
13	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	107.400,00	0,00	107.400,00	100,00
14	Dinas Perikanan	2.300.000,00	4.130.000,00	(1.830.000,00)	(44,31)
15	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	434.000,00	953.000,00	(519.000,00)	(54,46)
16	Dinas Perdagangan	0,00	700.000,00	(700.000,00)	(100,00)
17	Sekretariat Daerah	3.576.000,00	2.415.800,00	1.160.200,00	48,03
18	Sekretariat DPRD	3.719.575,00	3.134.200,00	585.375,00	18,68
19	Kecamatan Dumai Barat	610.000,00	898.000,00	(288.000,00)	(32,07)
20	Kecamatan Dumai Timur	0,00	435.600,00	(435.600,00)	(100,00)
21	Kecamatan Bukit Kapur	577.000,00	648.000,00	(71.000,00)	(10,96)
22	Kecamatan Medang Kampai	610.000,00	425.000,00	185.000,00	43,53
23	Kecamatan Sungai Sembilan	695.400,00	264.000,00	431.400,00	163,41
24	Kecamatan Dumai Kota	1.044.000,00	2.502.600,00	(1.458.600,00)	(58,28)
25	Kecamatan Dumai Selatan	311.000,00	311.000,00	0,00	0,00
26	Inspektorat	986.550,00	989.900,00	(3.350,00)	(0,34)
27	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	0,00	7.734.500,00	(7.734.500,00)	(100,00)
28	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	1.509.000,00	1.019.000,00	490.000,00	48,09
29	Badan Pendapatan Daerah	90.930.600,00	58.587.500,00	32.343.100,00	55,20
30	Dinas Komunikasi dan Informatika	260.000,00	0,00	260.000,00	100,00
Jumlah		482.110.586,00	455.560.100,00	26.550.486,00	5,83

h. Persediaan Bahan Habis Pakai Kesehatan

Persediaan Bahan Habis Pakai Kesehatan Kota Dumai TA 2019 senilai Rp7.849.429.652,85, naik senilai Rp2.484.076.784,62 atau 46,30% dari TA 2018 senilai Rp5.365.352.868,23 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.66 Persediaan Bahan Habis Pakai Kesehatan per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Kesehatan	2.058.330.433,85	1.178.878.748,23	879.451.685,62	74,60
2	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	5.766.509.219,00	4.161.326.120,00	1.605.183.099,00	38,57
3	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dinas Ketahanan Pangan dan pertanian	24.590.000,00	25.148.000,00	(558.000,00)	(2,22)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
5	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah		7.849.429.652,85	5.365.352.868,23	2.484.076.784,62	46,30

i. Persediaan Bahan/ Bibit Tanaman

Persediaan bahan/bibit tanaman pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp4.428.750,00 dan TA 2018 yaitu senilai Rp0,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.67 Persediaan Bahan/Bibit Tanaman per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Lingkungan Hidup	4.428.750,00	0,00	4.428.750,00	100,00
Jumlah		4.428.750,00	0,00	4.428.750,00	100,00

j. Persediaan Bahan Obat-Obatan

Persediaan Bahan obat-obatan Kota Dumai TA 2019 senilai Rp6.326.877.051,84, naik senilai Rp144.929.603,79 atau 2,34% dari TA 2018 senilai Rp6.181.947.448,05 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.68 Persediaan Bahan Obat-obatan per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Kesehatan	3.145.966.365,84	2.725.572.496,05	420.393.869,79	15,42
2	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	2.878.584.041,00	3.106.715.536,00	(228.131.495,00)	(7,34)
3	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	267.166.645,00	302.449.416,00	(35.282.771,00)	(11,67)
4	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	35.160.000,00	47.210.000,00	(12.050.000,00)	(25,52)
Jumlah		6.326.877.051,84	6.181.947.448,05	144.929.603,79	2,34

Terdapat informasi tambahan terkait persediaan bahan obat-obatan kontrasepsi yang menunjukkan bahwa awalnya pencatatan dilakukan oleh Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana (DPP-KB), kemudian DPP-KB mendistribusikan persediaan tersebut melalui Dinas Kesehatan untuk diteruskan ke puskesmas-puskesmas. Namun demikian, pencatatan atas saldo akhir persediaan tetap dilakukan pada DPP-KB.

k. Persediaan Bahan kimia

Persediaan Bahan Kimia Kota Dumai TA 2019 senilai Rp1.312.693.077,60, turun senilai Rp270.475.170,20 atau 17,08% dari TA 2018 senilai Rp1.583.168.247,80 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.69 Persediaan Bahan Kimia per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Kesehatan	570.430.772,60	900.680.707,80	(330.249.935,20)	(36,67)
2	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	430.632.305,00	0,00	430.632.305,00	100,00
3	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	311.630.000,00	679.773.600,00	(368.143.600,00)	(54,16)
4	Dinas Lingkungan Hidup	0,00	2.713.940,00	(2.713.940,00)	(100,00)
Jumlah		1.312.693.077,60	1.583.168.247,80	(270.475.170,20)	(17,08)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

I. Persediaan Suku Cadang Sarana

Persediaan suku cadang sarana pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp32.588.160,00, turun senilai Rp186.511.840,00 atau 85,13% dari TA 2018 yaitu senilai Rp219.100.000,00, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.70 Persediaan Suku Cadang Sarana per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	32.588.160,00	219.100.000,00	(186.511.840,00)	(85,13)
Jumlah		32.588.160,00	219.100.000,00	(186.511.840,00)	(85,13)

14) Beban Dibayar Dimuka

Tabel 5.5.71 Beban Dibayar Dimuka

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
389.407.163,00	132.185.800,84	257.221.362,16	194,59

Beban Dibayar Dimuka merupakan bagian dari premi asuransi yang telah dibayar tetapi belum dibebankan seluruhnya pada akhir tahun berjalan. Asuransi dibayar dimuka pada Tahun 2019 adalah senilai Rp389.407.163,00, naik senilai Rp257.221.362,16 atau 194,59% dari TA 2018 yaitu senilai Rp132.185.800,84, dengan uraian sebagai berikut:

Tabel 5.5.72 Rincian Beban Dibayar Dimuka

No	Nama SKPD	TA 2019 (Rp)	TA 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Satuan Polisi Pamong Praja	673.586,00	0,00	673.586,00	100,00
2	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	0,00	5.366.666,67	(5.366.666,67)	(100,00)
3	Sekretariat Daerah	128.914.912,50	120.481.634,17	8.433.278,33	7,00
4	Sekretariat DPRD	5.990.000,00	6.337.500,00	(347.500,00)	(5,48)
5	RSUD	253.828.664,50	0,00	253.828.664,50	100,00
Jumlah		389.407.163,00	132.185.800,84	257.221.362,16	194,59

b. Investasi Jangka Panjang

Tabel 5.5.73 Rincian Investasi Jangka Panjang

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
80.890.970.988,62	84.204.398.346,11	(3.313.427.357,49)	(3,93)

Investasi Jangka Panjang Kota Dumai TA 2019 senilai Rp80.890.970.988,62 atau turun senilai Rp3.313.427.357,49 atau 3,93% dari TA 2018 senilai Rp84.204.398.346,11. Investasi Jangka Panjang terdiri dari Investasi Non Permanen dan Investasi Permanen dengan uraian sebagai berikut:

Tabel 5.5.74 Rincian Investasi Jangka Panjang

Keterangan	Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
			Rp	%
Investasi Non Permanen Lainnya	8.888.580.000,00	8.917.780.000,00	(29.200.000,00)	(0,33)
Penyisihan Investasi Non Permanen Lainnya	(8.655.580.000,00)	(8.657.780.000,00)	2.200.000,00	(0,03)
Investasi Permanen	80.657.970.988,62	83.944.398.346,11	(3.286.427.357,49)	(3,92)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Keterangan	Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
			Rp	%
Jumlah	80.890.970.988,62	84.204.398.346,11	(3.313.427.357,49)	(3,93)

1) Investasi Non Permanen Lainnya

Tabel 5.5.75 Investasi Non Permanen Lainnya

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
8.888.580.000,00	8.917.780.000,00	(29.200.000,00)	(0,33)

Tabel 5.5.76 Rincian Investasi Non Permanen Lainnya

No	Nama Peminjam	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Peningkatan/ Penurunan	
				Rp.	%
1	Pinjaman kepada Lembaga Ekonomi				
	- Lembaga Ekonomi Kerakyatan	7.000.000.000,00	7.000.000.000,00	0,00	0,00
2	Pinjaman Kepada lembaga lainnya				
	- Koperasi Putri Tujuh	233.000.000,00	260.000.000,00	(27.000.000,00)	(10,38)
	- Pinjaman kepada Pedagang Kaki Lima-Diseperindag	569.700.000,00	571.900.000,00	(2.200.000,00)	(0,38)
	- Pinjaman Modal Usaha-Dinas Koperasi dan UKM	1.085.880.000,00	1.085.880.000,00	0,00	0,00
	Jumlah	8.888.580.000,00	8.917.780.000,00	(29.200.000,00)	(0,33)

1. Pinjaman kepada Lembaga Ekonomi

Pinjaman yang diberikan kepada Lembaga Ekonomi Kerakyatan (LEK) berlangsung sejak Tahun 2004 s.d. Tahun 2008, yang digunakan dalam rangka penyaluran dana bergulir kepada masyarakat/kelompok masyarakat. LEK merupakan lembaga penyalur dana bergulir kepada masyarakat. LEK berhak untuk menilai kelayakan peminjam dalam mengelola dana. Nilai yang disajikan per 31 Desember 2011 adalah senilai Rp7.000.000.000,00 berdasarkan Laporan Auditor Independen atas Laporan Keuangan Lembaga Ekonomi Kerakyatan Dumai untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2008 dan 2007 oleh Kantor Akuntan Publik Ahmad Toha, CPA tertanggal 29 Maret 2010.

Atas pinjaman kepada Lembaga Ekonomi Kerakyatan senilai Rp7.000.000.000,00 terdapat pengembalian senilai Rp2.191.187.693,00, yang berada pada rekening penampung yang ditempatkan pada Bank Riau Kepri, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.77 Pinjaman Kepada Lembaga Ekonomi

No	Nama Rekening	Saldo per 31 Desember 2018 (Rp)	Pengembalian dari Nasabah (Rp)	Jasa Giro/Bunga Tabungan setelah dikurangi pajak (Rp)	Saldo per 31 Desember 2019 (Rp)
1	LEK Dumai qq Zulfika 104-2-000279	30.099,00	0,00	181,00	30.280,00
2	LEK Dumai (Rek Penerima) 10-40-70000-1	657.993.464,00	0,00	7.126.113,00	665.119.577,00
3	LEK Dumai (Rek Penerima) 10-40-70003-8	1.462.221.409,00	26.000.000,00	27.575.657,00	1.515.797.066,00
4	LEK Dumai (Rek Penerima) 10-40-70004-1	10.214.288,00	0,00	26.482,00	10.240.770,00
	Jumlah	2.130.459.260,00	26.000.000,00	34.728.433,00	2.191.187.693,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Adapun sepanjang tahun 2019 terdapat penyetoran dari nasabah senilai Rp26.000.000,00 pada Rekening 10-40-70003-8, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.78 Rincian Penyetoran dari Nasabah

No	Tanggal	Nama Nasabah	Nilai Pembayaran (Rp)
1	18 April 2019	Zainuddin	2.000.000,00
2	25 November 2019	Iramlah	24.000.000,00
Jumlah			26.000.000,00

2. Pinjaman Kepada Lembaga Lainnya

a) Pinjaman kepada Koperasi Putri Tujuh

Pinjaman yang diberikan kepada Koperasi Puteri Tujuh adalah senilai Rp500.000.000,00 merupakan pinjaman modal kerja yang diberikan oleh Pemerintah Kota Dumai pada Nopember 2001. Dana tersebut digunakan oleh Koperasi Putri Tujuh untuk membeli sebidang tanah yang akan dijual kembali kepada anggota koperasi. Nilai Pinjaman Koperasi Putri tujuh sampai dengan 31 Desember 2019 senilai Rp233.000.000,00, jika dibandingkan dengan 31 Desember 2018 senilai Rp260.000.000,00 maka mengalami penurunan senilai Rp27.000.000,00 atau 10,38%.

Tabel 5.5.79 Pinjaman kepada Koperasi Putri Tujuh

No	Keterangan	Saldo Awal (Rp)	Mutasi		Saldo Akhir (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Pemberian Pinjaman Bulan November 2001	500.000.000,00	0,00	0,00	500.000.000,00
2	Pembayaran Tahun 2015	0,00	0,00	100.000.000,00	400.000.000,00
3	Pembayaran Tahun 2016	0,00	0,00	90.000.000,00	310.000.000,00
4	Pembayaran Tahun 2017	0,00	0,00	50.000.000,00	260.000.000,00
5	Pembayaran Tahun 2019	0,00	0,00	27.000.000,00	233.000.000,00

b) Pinjaman kepada Pedagang Kaki Lima - Dinas Perindustrian dan Perdagangan

Pinjaman kepada masyarakat melalui Dinas Perindustrian dan Perdagangan (Disperindag) merupakan pinjaman modal usaha yang diberikan kepada Pedagang Kaki Lima (PKL). Pinjaman disalurkan pada Tahun 2007 dan 2008 dengan total senilai Rp1.250.000.000,00. Pinjaman yang diberikan dikelola oleh Koperasi Swamitra Putri Tujuh, Pinjaman kepada Pedagang Kaki Lima-Disperindag TA 2019 senilai Rp569.700.000,00 jika dibandingkan dengan TA 2018 Rp571.900.000,00, maka mengalami penurunan senilai 0.38% karena telah dibayarkan senilai 2.200.000,00 di TA 2019.

c) Pinjaman Modal Usaha-Dinas Koperasi dan UKM

Pinjaman kepada masyarakat melalui Dinas Koperasi dan UKM merupakan pinjaman modal usaha yang diberikan kepada Usaha Kecil. Pinjaman disalurkan pada Tahun 2007 dan 2008 dengan total senilai Rp2.250.000.000,00. Pinjaman yang diberikan dikelola oleh Koperasi Swamitra Putri Tujuh Hingga 31 Desember Tahun 2019 masih terdapat tunggakan senilai Rp1.085.880.000,00.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

2) Penyisihan Investasi Non Permanen Lainnya

Tabel 5.5.80 Penyisihan Investasi Non Permanen Lainnya

Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
(8.655.580.000,00)	(8.657.780.000,00)	2.200.000,00	(0,03)

Nilai Penyisihan Investasi Non Permanen Lainnya pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai minus Rp8.655.580.000,00. Nilai tersebut merupakan penyisihan dana bergulir senilai 100% atas dana bergulir yang jatuh tempo mulai lima tahun ke atas, yang terdiri dari penyisihan Investasi Non Permanen pada LEK senilai Rp7.000.000.000,00, penyisihan pinjaman usaha kecil dan koperasi pada Dinas Perindustrian dan Perdagangan senilai Rp571.900.000,00 dan penyisihan investasi non permanen pada Dinas Koperasi dan UKM senilai Rp1.085.880.000,00.

Tabel 5.5.81 Rincian Investasi Non Permanen Lainnya

No	Penyisihan Investasi Non Permanen Lainnya	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Penyisihan Investasi Non Permanen pada LEK	7.000.000.000,00	0,00	0,00	7.000.000.000,00
2	Penyisihan Pinjaman Usaha Kecil dan Koperasi Pada Dinas Perindustrian dan Perdagangan	571.900.000,00	0,00	2.200.000,00	569.700.000,00
3	Penyisihan Investasi Non Permanen pada Dinas Koperasi dan UKM	1.085.880.000,00	0,00	0,00	1.085.880.000,00
Jumlah		8.657.780.000,00	0,00	2.200.000,00	8.655.580.000,00

Daftar Pinjaman dan Tunggakan Dana Bergulir pada Dinas Perdagangan Periode Tahun 2007 dan Daftar Pinjaman dan Tunggakan Fasilitas Pengembangan UKM Keluarga Miskin Tahun 2007 terdapat dalam **Lampiran 11** dan **Lampiran 12**.

3) Investasi Permanen

Tabel 5.5.82 Investasi Permanen

Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
80.657.970.988,62	83.944.398.346,11	(3.286.427.357,49)	(3,92)

Investasi Permanen pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp80.657.970.988,62, turun senilai Rp3.286.427.357,49 atau senilai 3,92% dari tahun 2018 yaitu senilai Rp83.944.398.346,11. Penurunan tersebut dapat diuraikan sebagai berikut:

a. Penyertaan Modal Pemerintah Daerah

Tabel 5.5.83 Penyertaan Modal Pemerintah Daerah

Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
80.657.970.988,62	83.944.398.346,11	(3.286.427.357,49)	(3,92)

Penyertaan Modal Pemerintah pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp80.657.970.988,62, mengalami penurunan senilai



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Rp3.286.427.357,49 atau 3,92% dari tahun 2018 yaitu senilai Rp83.944.398.346,11. tersebut dapat diuraikan sebagai berikut:

Tabel 5.5.84 Rincian Penyertaan Modal Pemerintah Daerah

No	Keterangan	Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	PT. Bank Riau	5.203.000.000,00	5.203.000.000,00	0,00	0,00
2	PT. Pelabuhan Dumai Berseri	7.837.162.420,52	7.534.333.819,56	302.828.600,95	4,02
3	PT. Pembangunan Dumai	31.964.764.013,10	31.695.513.346,54	269.250.666,56	0,85
4	PT. Riau Air Line	5.400.000.000,00	5.400.000.000,00	0,00	0,00
5	PDAM Tirta Dumai Bersemai	30.253.044.555,00	34.111.551.180,00	(3.858.506.625,00)	(11,31)
Jumlah		80.657.970.988,62	83.944.398.346,11	(3.286.427.357,49)	(3,92)

1) PT Bank Riau Kepri

Nilai penyertaan modal pada Pemerintah Kota Dumai pada PT Bank Riau Kepri per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp5.203.000.000,00, yang terdiri dari atas 52.030 lembar saham dengan persentase kepemilikan senilai 0,50%. Dengan demikian, penilaian penyertaan modal pada PT Bank Riau Kepri menggunakan Metode Biaya (cost method).

Dari hasil Penyertaan Modal Pemerintah Kota Dumai pada PT. Bank Riau Kepri untuk Tahun 2019, PT. Bank Riau Kepri membagikan dividen senilai Rp1.231.654.830,00 sesuai dengan hasil Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) pada PT Bank Riau Kepri tanggal 19 Agustus 2019

2) PT Pelabuhan Dumai Berseri

Nilai penyertaan modal pada Pemerintah Kota Dumai pada PT Pelabuhan Dumai Berseri per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp7.837.162.420,52, naik senilai Rp302.828.600,96 atau 4.02% dari tahun 2018 senilai Rp7.534.333.819,56. dengan persentase kepemilikan senilai 99,95% sehingga disajikan dengan Metode Ekuitas.

Dari Hasil penyertaan modal Pemerintah Kota Dumai pada PT Pelabuhan Dumai Berseri untuk Tahun 2019, PT Pelabuhan Dumai Berseri membagikan dividen senilai Rp379.344.000,00 yang merupakan 50% laba bersih yang dihasilkan perusahaan senilai Rp758.688.411,00, sesuai dengan hasil RUPS pada PT Pelabuhan Dumai Berseri Nomor 06 tanggal 29 Mei 2019 yang disahkan dengan Akta Notaris Aprilliyani, SH, K.Kn yang berkedudukan di Kota Dumai. Perhitungan nilai penyertaan pada PT Pelabuhan Dumai Berseri berdasarkan Laporan Keuangan Tahun 2019 (*audited*) yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Hariswanto Nomor *License* 123/KM.1/2018 dengan Metode Ekuitas.

Tabel 5.5.85 Perhitungan Nilai Penyertaan pada PT. Pelabuhan Dumai Berseri (*Audited*)

No	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
a	Modal dan Cadangan		
1	Modal Saham yang telah ditempatkan dan disetor penuh	8.217.600.000,00	Modal Saham
2	Saldo Awal Laba/Rugi Ditahan	(679.497.129,00)	Saldo Laba (rugi) Tahun Lalu
3	Laba/Rugi Periode Berjalan	695.068.596,00	Laba Tahun Berjalan
	Deviden	(12.744.500,00)	Tahun Berjalan
	Koreksi Laba Ditahan	(379.344.005,00)	-



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
	Jumlah a	7.841.082.962,00	Ekuitas Akhir 100%
b	Kepemilikan saham	99,95%	
c	Penyertaan Modal - Metode Ekuitas (a x b)	7.837.162.420,52	Ekuitas Yang Diakui Senilai Kepemilikan

3) PT Pembangunan Dumai

Nilai penyertaan modal pada Pemerintah Kota Dumai pada PT Pembangunan Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp31.964.764.013,10, naik senilai Rp269.250.666,56 atau 0.85 % dari tahun 2018 senilai Rp31.695.513.643,54 dengan persentase kepemilikan senilai 99,97%. Penilaian penyertaan modal pada PT Pembangunan Dumai dengan menggunakan metode ekuitas.

Dari Hasil penyertaan modal Pemerintah Kota Dumai pada PT. Pembangunan Dumai untuk tahun 2019, PT Pembangunan Dumai membagikan dividen senilai Rp731.757.542,00 yang merupakan 55 % dari laba bersih yang dihasilkan perusahaan senilai Rp1.330.468.258,00, sesuai dengan hasil RUPS pada PT Pembangunan Dumai Nomor 01 Tanggal 1 April 2019 yang disahkan dengan Akta Notaris Firman, SH, M.Kn yang berkedudukan di Kota Dumai. Perhitungan Nilai Penyertaan Modal Pada PT Pembangunan Dumai berdasarkan Laporan Keuangan 2019 (*audited*) yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Irwanto, Hary, Usman dan Rekan Nomor *License*: 888/KM/I/2016 dengan Metode Ekuitas adalah sebagai berikut:

Tabel 5.5.86 Perhitungan Nilai Penyertaan Pada PT. Pembangunan Dumai (*Audited*)

No	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
A	Modal dan Cadangan		
1	Modal Saham yang telah ditempatkan dan disetor penuh	31.182.264.000,00	Modal Saham
2	Saldo Awal Laba / (Rugi) Ditahan	522.760.854,00	Saldo Laba (rugi) Tahun Lalu
3	Laba / (Rugi) Periode Berjalan	1.257.550.458,00	Laba Tahun Berjalan
	Deviden	(731.787.542,00)	Tahun Berjalan
	Koreksi Laba Ditahan	(256.431.450,00)	
	Jumlah a	31.974.356.320,00	Ekuitas Akhir 100%
B	Kepemilikan Saham	99,97%	
C	Penyertaan Modal - Metode Ekuitas (a x b)	31.964.764.013,10	Ekuitas Yang Diakui Senilai Kepemilikan

4) PT Riau Air Line

Nilai penyertaan modal pada Pemerintah Kota Dumai pada PT Riau Airline per 31 Desember 2019 senilai Rp5.400.000.000,00 terdiri dari 5.400 lembar saham dengan nilai nominal Rp1.000.000,00 per lembar saham. Persentase kepemilikan Pemerintah Kota Dumai pada PT Riau Airline per 31 Desember 2015 adalah senilai 3,42% menggunakan metode biaya (*cost*). Dan selama tahun 2016, Pemerintah Kota Dumai tidak menambah penyertaan modalnya pada PT Riau Airline.

5) PDAM Tirta Dumai Bersemai

Nilai Penyertaan Modal Pemerintah Kota Dumai pada PDAM Tirta Dumai Bersemai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp30.253.044.555,00. Nilai tersebut diperoleh dari nilai penyertaan modal tahun 2014 senilai Rp63.623.912.000,00, dengan persentase kepemilikan senilai 100% dikurangi saldo rugi ditahan senilai Rp29.512.360.819,00 dan rugi tahun berjalan senilai Rp4.605.163.929,00 dan ditambah koreksi laba ditahan senilai Rp746.657.303,00 berdasarkan laporan keuangan



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

(audited) yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik “KHAIRUL” Nomor *License*: 398/KM-1/2013. Tahun 2019 penilaian penyertaan modal pada PDAM Tirta Dumai Bersemai dapat dilihat dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.87 Penyertaan Modal pada PDAM Tirta Dumai Bersemai (Audited)

No	Uraian	Jumlah (Rp)	Keterangan
a.	Modal dan Cadangan		
1	Modal Awal (Aset)	53.303.392.000,00	
	Modal Awal (Saham) yang telah ditempatkan dan disetor penuh	10.320.520.000,00	
	Jumlah Modal	63.623.912.000,00	
2	Saldo Awal Laba / (Rugi) Ditahan	(29.512.360.819,00)	Saldo laba (rugi) Tahun Lalu
3	Koreksi Laba Ditahan	746.657.303,00	
	Laba / (Rugi) Berjalan	(4.605.163.929,00)	Tahun Berjalan
	Jumlah a	30.253.044.555,00	Ekuitas Akhir 100%
b.	Kepemilikan saham	100%	
c.	Penyertaan Modal - Metode Ekuitas (a x b)	30.253.044.555,00	

c. Aset Tetap

Tabel 5.5.88 Aset Tetap

2019 (Rp)	2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
2.744.999.571.606,97	2.411.262.507.844,15	333.737.063.762,82	13,84

Aset Tetap pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp2.744.999.571.606,97, mengalami peningkatan senilai Rp333.737.063.762,82 atau 13,84% dengan tahun 2018 yaitu senilai Rp2.411.262.507.844,15. Rincian per jenis adalah sebagai berikut:

Tabel 5.5.89 Aset Tetap per Jenis Tahun 2019 dan 2018

No	Keterangan	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Tanah	852.659.530.644,06	574.877.948.914,11	277.781.581.729,95	48,32
2	Peralatan dan Mesin	626.327.338.378,34	550.163.057.868,88	76.164.280.509,46	13,84
3	Gedung dan Bangunan	860.771.539.966,28	804.630.710.921,33	56.140.829.044,95	6,98
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	2.242.983.512.119,52	2.142.448.007.445,23	100.535.504.674,28	4,69
5	Aset Tetap Lainnya	40.679.358.228,74	31.685.503.907,87	8.993.854.320,87	28,38
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	206.253.821.953,34	212.826.622.471,92	(6.572.800.518,58)	(3,09)
7	Akumulasi Penyusutan	(2.084.675.529.683,31)	(1.905.369.343.685,19)	(179.306.185.998,12)	9,41
	Jumlah	2.744.999.571.606,97	2.411.262.507.844,15	333.737.063.762,82	13,84

Tabel 5.5.90 Peningkatan Aset Tetap Per Transaksi TA 2019

Uraian	Nilai (Rp)
Penambahan (a)	
Pembelian (Harga perolehan BM+BBJ+BP)	270.050.206.321,56
Transfer dari KDP Tahun-tahun Lalu	0,00
Transfer Masuk	16.230.811.075,92
Reklasifikasi Masuk	45.573.661.000,58
Hibah/ Dana BOS (Perolehan lain yang sah)	7.952.608.204,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Uraian	Nilai (Rp)
Hasil Inventarisasi	284.851.385.575,95
Koreksi Kebijakan Akuntansi (ekstra)	52.893.278,56
Koreksi Pencatatan	9.909.271.637,37
Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
Jumlah (a)	634.620.837.093,95
Pengurangan (b)	
Penghapusan	15.420.540.148,82
Transfer ke Asetnya	0,00
Transfer Keluar	16.013.377.397,92
Reklasifikasi Keluar	73.146.420.849,87
Hibah/ Dana BOS (Perolehan lain yang sah)	0,00
Hasil Inventarisasi	0,00
Koreksi Kebijakan Akuntansi (ekstra)	7.766.805.815,80
Koreksi Pencatatan	9.230.443.120,59
Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
Jumlah (b)	121.577.587.332,99
Kenaikan/Penurunan Akumulasi Penyusutan (c)	(179.306.185.998,12)
Kenaikan/Penurunan = (a) - (b) + (c)	333.737.063.762,82

Keterangan:

- 1 Pengadaan adalah penambahan aset tetap akibat pengadaan yang dianggarkan dalam APBD Tahun berjalan, sedangkan penghapusan adalah kebalikannya yaitu pengurangan aset tetap karena dihapuskan.
- 2 Transfer dari KDP Tahun lalu adalah penambahan aset tetap akibat aset tetap yang dibangun (KDP) Tahun lalu telah selesai Tahun pelaporan, sedangkan transfer ke aset tetapnya adalah pengurangan aset tetap KDP akibat telah selesai Tahun pelaporan.
- 3 **Transfer masuk** adalah penambahan aset tetap dari OPD lain dalam satu entitas pelaporan, sedangkan **Transfer keluar** adalah pengurangan aset tetap akibat penyerahan aset tetap ke OPD lain dalam satu entitas pelaporan.
- 4 **Reklasifikasi masuk** adalah penambahan aset tetap dari jenis aset tetap yang lain atau aset lainnya dalam satu OPD, sedangkan **reklasifikasi keluar** adalah pengurangan aset tetap kepada jenis aset tetap yang lain atau aset lainnya dalam satu OPD.
- 5 **Penerimaan Hibah** adalah penambahan aset tetap dari pemberian pihak luar entitas pelaporan tanpa memberikan apapun, sedangkan **pemberian hibah** adalah pengurangan aset tetap akibat memberikan aset tetap kepada pihak lain di luar entitas pelaporan.
- 6 **Koreksi pencatatan** adalah mengkoreksi pencatatan baik tambah/kurang dalam laporan keuangan (akun aset tetap) sesuai dengan kondisi sesungguhnya.

No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Penambahan dari:	
	Belanja Modal	265.822.240.193,35
	Belanja Pegawai	0,00
	Masuk dari Belanja Barang dan Jasa	9.357.721.285,47
	Masuk dari BM Tanah	86.060.000,00
	Masuk dari BM Peralatan & Mesin	78.425.025,00
	Masuk dari BM Gedung & Bgn	13.559.150.936,00
	Masuk dari BM JIJ	447.206.900,00
	Masuk dari BM Aset Tetap Lainnya	2.610.776.673,00
	Masuk dari Utang Pada Pihak Ketiga	
	Jumlah – 1	291.961.581.012,82
2	Pengurangan karena:	
	Keluar ke aset Tanah	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	Keluar ke aset Peralatan & Mesin	(2.508.732.158,00)
	Keluar ke aset Gedung & Bgn	(11.976.861.461,00)
	Keluar ke aset JJJ	(96.160.000,00)
	Keluar ke aset Aset Tetap Lainnya	(216.820.000,00)
	Keluar ke aset KDP	(1.405.580.000,00)
	Keluar ke Aset Lainnya	(480.180.450,00)
	Keluar ke Ekstrakomptabel	(3.593.515.855,86)
	Keluar ke persediaan/tidak masuk AT	(1.633.524.766,40)
	Jumlah – 2	(21.911.374.691,26)
3	Selisih lebih/(kurang)	270.050.206.321,56

Penjelasan Aset Tetap Kota Dumai dapat diuraikan per jenis Aset Tetap sebagai berikut:

1) Tanah

Tabel 5.5.91 Aset Tanah

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
852.659.530.644,06	574.877.948.914,11	277.781.581.729,95	48,32

Aset Tetap Tanah pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp852.659.530.644,06, mengalami peningkatan senilai Rp277.781.581.729,95 atau 48.32% dengan TA 2018 yaitu senilai Rp574.877.948.914,11. Rincian aset tetap per OPD adalah sebagai berikut:

Tabel 5.5.92 Aset Tetap Tanah per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	23.524.280.650,00	21.554.750.350,00	1.969.530.300,00	9,14
2	Dinas Kesehatan	5.166.237.150,00	4.801.567.100,00	364.670.050,00	7,59
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	4.573.894.720,00	3.917.768.000,00	656.126.720,00	16,75
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	624.491.257.180,06	355.563.218.944,11	268.928.038.235,95	75,63
5	Dinas Sosial	1.323.700.000,00	1.323.700.000,00	0,00	0,00
6	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	739.200.000,00	739.200.000,00	0,00	0,00
7	Dinas Lingkungan Hidup	2.905.000.000,00	2.905.000.000,00	0,00	0,00
8	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	1.444.800.000,00	1.444.800.000,00	0,00	0,00
9	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	54.300.000,00	54.300.000,00	0,00	0,00
10	Dinas Perhubungan	8.120.695.000,00	11.948.585.000,00	(3.827.890.000,00)	(32,04)
11	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	22.273.409.191,00	9.713.409.191,00	12.560.000.000,00	129,31
12	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	106.624.000,00	106.624.000,00	0,00	0,00
13	Dinas Perikanan	6.759.158.571,00	6.759.158.571,00	0,00	0,00
14	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	13.048.562.000,00	13.048.562.000,00	0,00	0,00
15	Dinas Perdagangan	7.521.146.640,00	7.521.146.640,00	0,00	0,00
16	Sekretariat Daerah	103.751.501.220,00	108.796.125.046,00	(5.044.623.826,00)	(4,64)
17	Kecamatan Dumai Barat	2.285.396.492,00	1.658.107.992,00	627.288.500,00	37,83
18	Kecamatan Dumai Timur	2.480.278.280,00	2.480.278.280,00	0,00	0,00
19	Kecamatan Bukit Kapur	827.657.750,00	820.615.000,00	7.042.750,00	0,86
20	Kecamatan Medang Kampai	342.320.000,00	342.320.000,00	0,00	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
21	Kecamatan Sungai Sembilan	928.530.250,00	928.530.250,00	0,00	0,00
22	Kecamatan Dumai Kota	1.999.567.000,00	1.977.777.000,00	21.790.000,00	1,10
23	Kecamatan Dumai Selatan	3.088.853.550,00	898.283.550,00	2.190.570.000,00	243,86
24	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
25	PPKD	14.903.161.000,00	15.574.122.000,00	(670.961.000,00)	(4,31)
Jumlah		852.659.530.644,06	574.877.948.914,11	277.781.581.729,95	48,32

Untuk Penghapusan dan Mutasi Aset Tanah mengacu pada:

1. SK Walikota Dumai Nomor 1007/BPKAD/2019, tanggal 28 Desember 2019;

No	OPD Asal	Pemindah tanganan / penghapusan BMD	Nama Barang	Unit x Harga	Total (Rp)
1	Sekretariat Daerah	Koreksi pencatatan tanah Jln. Soekarno Hatta dan Jln. Tuanku Tambusai	- Tanah untuk Jalan Kotamadya Pelebaran Jalan Soekarno - Hatta Tahun 2009	1 x 3.447.515.746,00	3,447,515,746.00
			- Tanah untuk Jalan Kotamadya Pelebaran Jalan Tuanku Tambusai Tahun 2009	1 x 101.394.600,00	101,394,600.00

2. - BAST Nomor 26/BAST/BPKAD/2018 pada tanggal 16 Oktober 2018;
 - BAST Nomor PL. 301/25/18/DJPD/2018 pada tanggal 16 Oktober 2018; dan
 - SK Walikota Dumai Nomor 773/BPKAD/2019 tentang Penghapusan BMD Berupa Terminal Penumpang Tipe A Kota Dumai pada tanggal 15 Agustus 2019.

1	Dinas Perhubungan	Hibah (P3D) Ke Dirjen Kemenhub berupa Terminal AKAP Tipe A Dumai	Tanah Jln. Ratu Sima seluas 40.000 M ²	1 x Rp4.000.000.000,00	Rp4,000,000,000.00
---	-------------------	--	---	------------------------	--------------------

Untuk Daftar Tanah Hasil Inventarisasi mengacu pada Surat Keputusan Walikota Dumai Nomor 357/BPKAD/2020 tanggal 9 Maret 2020, dapat dilihat dalam **Lampiran 13** dan **Lampiran 14**.

Peningkatan Aset Tetap Tanah per transaksi dapat dijelaskan sebagai berikut:

Uraian	Nilai (Rp)
Penambahan (a)	
Pembelian (Harga perolehan BM + BBJ + BP)	0,00
Transfer dari KDP Tahun-tahun Lalu	0,00
Transfer Masuk	2.988.121.000,00
Reklasifikasi Masuk	0,00
Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang sah)	0,00
Hasil Inventarisasi	284.851.385.575,95
Koreksi Kebijakan Akuntansi (Ekstra)	0,00
Koreksi Pencatatan	550.000.000,00
Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
Jumlah (a)	288.389.506.575,95
Pengurangan (b)	



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Uraian		Nilai (Rp)
Penghapusan		7.548.910.346,00
Transfer Ke Asetnya		0,00
Transfer Keluar		2.988.121.000,00
Reklasifikasi Keluar		0,00
Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang sah)		0,00
Hasil Inventarisasi		0,00
Koreksi Kebijakan Akuntansi (ekstra)		0,00
Koreksi Pencatatan		70.893.500,00
Koreksi Rekon Saldo Awal		0,00
Jumlah (b)		10.607.924.846,00
Kenaikan / (Penurunan) --2		277.781.581.729,95
No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Penambahan dari:	
	Belanja Modal	86.060.000,00
	Belanja Pegawai	0,00
	Masuk dari Belanja Barang dan Jasa	0,00
	Masuk dari BM Tanah	0,00
	Masuk dari BM Peralatan dan Mesin	0,00
	Masuk dari BM Gedung dan Bagunan	0,00
	Masuk dari BM JIJ	0,00
	Masuk dari BM Aset Tetap Lainnya	0,00
	Masuk dari Utang Pada Pihak Ketiga	0,00
	Jumlah - 1	86.060.000,00
2	Pengurangan karena:	
	Keluar ke aset Tanah	0,00
	Keluar ke aset Peralatan dan Mesin	0,00
	Keluar ke aset Gedung dan Bagunan	(86.060.000,00)
	Keluar ke aset JIJ	0,00
	Keluar ke aset Aset Tetap Lainnya	0,00
	Keluar ke aset KDP	0,00
	Keluar ke Aset Lainnya	0,00
	Keluar ke Ekstrakomptabel	0,00
	Keluar ke persediaan/tidak masuk AT	0,00
	Jumlah - 2	(86.060.000,00)
3	Selisih Lebih / (Kurang)	0,00

Tabel 5.5.93 Rincian Mutasi Aset Tetap Tanah Tahun 2019 dan 2018

No	OPD	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	21.554.750.350,00	1.996.751.300,00	27.221.000,00	23.524.280.650,00
2	Dinas Kesehatan	4.801.567.100,00	373.880.050,00	9.210.000,00	5.166.237.150,00
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	3.917.768.000,00	656.126.720,00	0,00	4.573.894.720,00
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	355.563.218.944,11	268.928.038.235,95	0,00	624.491.257.180,06
5	Dinas Sosial	1.323.700.000,00	0,00	0,00	1.323.700.000,00
6	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	739.200.000,00	0,00	0,00	739.200.000,00
7	Dinas Lingkungan Hidup	2.905.000.000,00	0,00	0,00	2.905.000.000,00
8	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	1.444.800.000,00	0,00	0,00	1.444.800.000,00
9	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	54.300.000,00	0,00	0,00	54.300.000,00
10	Dinas Perhubungan	11.948.585.000,00	172.110.000,00	4.000.000.000,00	8.120.695.000,00
11	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	9.713.409.191,00	12.560.000.000,00	0,00	22.273.409.191,00
12	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	106.624.000,00	0,00	0,00	106.624.000,00
13	Dinas Perikanan	6.759.158.571,00	0,00	0,00	6.759.158.571,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	OPD	Tahun 2018 (Rp)	Mutasi		Tahun 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
14	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	13.048.562.000,00	0,00	0,00	13.048.562.000,00
15	Dinas Perdagangan	7.521.146.640,00	0,00	0,00	7.521.146.640,00
16	Sekretariat Daerah	108.796.125.046,00	812.236.520,00	5.856.860.346,00	103.751.501.220,00
17	Kecamatan Dumai Barat	1.658.107.992,00	670.961.000,00	43.672.500,00	2.285.396.492,00
18	Kecamatan Dumai Timur	2.480.278.280,00	0,00	0,00	2.480.278.280,00
19	Kecamatan Bukit Kapur	820.615.000,00	7.042.750,00	0,00	827.657.750,00
20	Kecamatan Medang Kampai	342.320.000,00	0,00	0,00	342.320.000,00
21	Kecamatan Sungai Sembilan	928.530.250,00	0,00	0,00	928.530.250,00
22	Kecamatan Dumai Kota	1.977.777.000,00	21.790.000,00	0,00	1.999.567.000,00
23	Kecamatan Dumai Selatan	898.283.550,00	2.190.570.000,00	0,00	3.088.853.550,00
24	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
25	PPKD	15.574.122.000,00	0,00	670.961.000,00	14.903.161.000,00
Jumlah		574.877.948.914,11	288.389.506.575,95	10.607.924.846,00	852.659.530.644,06

2) Peralatan dan Mesin

Tabel 5.5.94 Aset Tetap Peralatan dan Mesin

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
626.327.338.378,34	550.163.057.868,88	76.164.280.509,46	13,84

Aset Tetap Peralatan dan Mesin pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 senilai Rp626.327.338.378,34, naik senilai Rp76.164.280.509,46 atau 13,84% dari tahun 2018 yaitu senilai Rp550.163.057.868,88, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.95 Aset Tetap Peralatan dan Mesin per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	75.192.855.153,10	79.286.144.620,63	(4.093.289.467,53)	(5,16)
2	Dinas Kesehatan	54.994.753.422,83	44.745.913.409,83	10.248.840.013,00	22,90
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	178.695.554.269,36	155.528.847.996,30	23.166.706.273,06	14,90
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	37.731.512.190,08	36.098.883.990,08	1.632.628.200,00	4,52
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	4.487.376.746,00	3.719.470.746,00	767.906.000,00	20,65
6	Satuan Polisi Pamong Praja	3.475.291.274,00	3.353.551.275,00	121.739.999,00	3,63
7	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	13.812.674.810,00	8.659.428.910,00	5.153.245.900,00	59,51
8	Kantor Kesatuan Bangsa, Politik	2.152.047.284,00	2.064.421.284,00	87.626.000,00	4,24
9	Dinas Sosial	3.906.191.400,00	3.259.301.400,00	646.890.000,00	19,85
10	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	4.385.198.100,00	4.385.198.100,00	0,00	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	2.256.849.792,00	2.186.257.792,00	70.592.000,00	3,23
12	Dinas Lingkungan Hidup	18.073.807.527,00	15.581.385.234,00	2.492.422.293,00	16,00
13	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	5.283.040.630,00	4.951.470.225,00	331.570.405,00	6,70
14	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	2.993.422.898,00	2.838.347.898,00	155.075.000,00	5,46
15	Dinas Perhubungan	43.354.717.711,23	19.726.764.391,00	23.627.953.320,23	119,78
16	Dinas Komunikasi dan Informatika	7.760.517.601,16	0,00	7.760.517.601,16	100,00
17	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	3.680.086.209,00	3.574.981.209,09	105.104.999,91	2,94
18	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	6.646.222.009,00	6.318.497.859,00	327.724.150,00	5,19
19	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	2.509.207.144,00	2.347.437.144,00	161.770.000,00	6,89
20	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	3.424.539.472,00	3.188.472.488,40	236.066.983,60	7,40
21	Dinas Perikanan	5.239.455.792,20	5.182.850.863,00	56.604.929,20	1,09
22	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	11.828.733.443,20	11.792.199.268,20	36.534.175,00	0,31
23	Dinas Perdagangan	5.067.324.797,86	5.119.444.597,86	(52.119.800,00)	(1,02)
24	Sekretariat Daerah	60.630.922.466,00	63.758.116.440,16	(3.127.193.974,16)	(4,90)
25	Sekretariat DPRD	15.702.464.620,00	14.421.119.347,00	1.281.345.273,00	8,89
26	Kecamatan Dumai Barat	1.922.035.580,00	1.561.647.580,00	360.388.000,00	23,08
27	Kecamatan Dumai Timur	2.607.901.170,00	2.194.720.170,00	413.181.000,00	18,83
28	Kecamatan Bukit Kapur	1.926.683.885,00	1.787.851.885,00	138.832.000,00	7,77
29	Kecamatan Medang Kampai	3.002.622.346,00	2.756.135.846,00	246.486.500,00	8,94
30	Kecamatan Sungai Sembilan	2.752.422.059,00	2.170.700.680,00	581.721.379,00	26,80
31	Kecamatan Dumai Kota	1.931.042.557,34	1.638.674.212,35	292.368.344,99	17,84
32	Kecamatan Dumai Selatan	2.220.244.050,00	1.541.163.255,00	679.080.795,00	44,06
33	Inspektorat	3.026.674.209,00	3.310.186.491,00	(283.512.282,00)	(8,56)
34	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	8.564.484.995,00	7.782.341.520,00	782.143.475,00	10,05
35	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	6.945.247.872,00	5.639.345.762,00	1.305.902.110,00	23,16
36	Badan Pendapatan Daerah	13.227.784.228,98	12.966.629.164,98	261.155.064,00	2,01



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
37	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	4.915.428.664,00	4.725.154.814,00	190.273.850,00	4,03
Jumlah		626.327.338.378,34	550.163.057.868,88	76.164.280.509,46	13,84

Untuk Penghapusan dan Mutasi Aset Peralatan dan Mesin mengacu pada:

1. - Risalah lelang Nomor 115/12/19 tanggal 10 Desember 2019; dan
- SK Penghapusan Nomor 1006/BPKAD/2019 tanggal 28 Desember 2019.

No	OPD Asal	Pemindahtanganan / Penghapusan BMD	Nama Barang	Unit x Harga (Rp)	Total (Rp)
1	Sekretariat Daerah	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Toyota Kijang KF 71 Tahun 2001 BM 1199 R (Ex. BM 33 R)	1 x 125.000.000,00	125.000.000,00
2	Sekretariat DPRD	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Mobil Mitsubishi L 300 BM 7012 R Tahun 2006 Rp138.000.000	1 x 138.000.000,00	138.000.000,00
			- Mobil Chevrolet Captiva BM 1170 R Tahun 2011	1 x 405.000.000,00	405.000.000,00
3	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Toyota Kijang KF 71 Tahun 2001 BM 1557 R (Ex. BM 18 R)	1 x 138.270.000,00	138.270.000,00
			- Toyota Kijang Pick Up KF 60 TH 2006 BM 8030 R	1 x 96.500.000,00	96.500.000,00
4	Dinas Perhubungan	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Toyota Kijang KF 71 Tahun 2002 BM 1055 R (Ex. BM 1402 R)	1 x 151.500.000,00	151.500.000,00
			- Toyota Kijang Pick Up KF 60 TH 2006 BM 8009 R	1 x 92.151.000,00	92.151.000,00
			- Toyota Kijang Pick Up KF 60 Tahun 2006 BM 8031 R	1 x 96.500.000,00	96.500.000,00
5	Dinas Ketahanan Pangan Dan Pertanian	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Mobil Truck Mitsubishi FE 73 Tahun 2007 BM 8041 R	1 x 175.000.000,00	175.000.000,00
6	Badan Pendapatan Daerah	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Toyota Kijang Pick Up KF 60 Tahun 2002 BM 8323 R	1 x 94.000.000,00	94.400.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

2. - Risalah Lelang Nomor 045/12/2019 tanggal 21 Mei 2019; dan
- SK Walikota Dumai Nomor 608/BPKAD/2019 tanggal 10 Juni 2019 tentang Penghapusan Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemko Dumai TA 2019.

No	OPD Asal	Pemindahtanganan / Penghapusan BMD	Nama Barang	Unit x Harga (Rp)	Total (Rp)
1	Sekretariat DPRD	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Sepeda Motor Honda Astrea C100 BM 2009 R Tahun 2000	1 X 10.137.000,00	10,137,000.00
2	Dinas Pekerjaan Umum dan Penata Ruang	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Sepeda Motor Yamaha T105 R - Vega BM 2164 R Tahun 2005	1 x 10.000.000,00	10,000,000.00
3	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Sepeda Motor Honda Astrea C 100 BM 2008 R Tahun 2000	1 x 9.992.000,00	9,992,000.00
4	Dinas Perdagangan	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	1. Alat-alat Angkutan Bermotor Roda Tiga Kaisar Triseda Merah BM 3324 R Tahun 2013; dan 2. Alat-alat Angkutan Bermotor Roda Tiga Kaisar Triseda Merah BM 3326 R Tahun 2013.	2 X 27.250.000,00	54,500,000.00
5	Badan Kepegawaian Dan Pengembangan Sumberdaya Manusia	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Sepeda Motor Yamaha/T 105-R VEGA BM 2166 R Tahun 2005	1 x 12.000.000,00	12,000,000.00
6	Kecamatan Dumai Kota	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Sepeda Motor Honda Astrea C 100 BM 2072 R Tahun 2002 - Sepeda Motor Honda Astrea C 100 BM 2075 R Tahun 2002 - Sepeda Motor Honda Astrea C 100 BM 2079 R Tahun 2002	3 x 9.992.000,00	29,976,000.00
			- Sepeda Motor Honda Astrea C 100 BM 2124 R Tahun 2002	1 x 10.175.000,00	
7	Kecamatan Dumai Selatan	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Sepeda Motor Honda Astrea C 100 BM 2078 R Tahun 2002	1 x 9.992.000,00	9,992,000.00
			Sepeda Motor Roda Tiga Kaisar Triseda / Hijau BM 3344 R Tahun 2013	1 x 26.400.000,00	26,400,000.00
8	Kecamatan Dumai Timur		- Sepeda Motor Honda Astrea C	2 x 9.992.000,00	19,984,000.00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	OPD Asal	Pemindahtanganan / Penghapusan BMD	Nama Barang	Unit x Harga (Rp)	Total (Rp)
		Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	100 BM 2080 R Tahun 2002 - Sepeda Motor Honda Astrea C 100 BM 2073 R Tahun 2002 - Sepeda Motor Roda Tiga Viar / Vr 150 3 R Merah BM 2366 R Tahun 2009	1 x 22.770.000,00	22,770,000.00
9	Kecamatan Medang Kampai	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	- Sepeda Motor WIN/MCB BM 2112 R Tahun 2002 - Sepeda Motor WIN/MCB BM 2113 R Tahun 2002 - Sepeda Motor WIN/MCB BM 2114 R Tahun 2002 - Sepeda Motor WIN/MCB BM 2115 R Tahun 2002	4 x 10.179.000,00	40,716,000.00
10	Kecamatan Sungai Sembilan	Lelang Kendaraan Dinas Operasional Milik Pemerintah Kota Dumai	Sepeda Motor WIN/MCB BM 2108 R Tahun 2002 Sepeda Motor Yamaha/YT 115 SPORT BM 2160 R Tahun 2005	1 x 10.179.000,00 1 x 11.954.546,00	10,179,000.00 11,954,546.00

3. - BAST Nomor 26/BAST/BPKAD/2018 tanggal 16 Oktober 2018;
 - BAST Nomor PL. 301/25/18/DJPD/2018 tanggal 16 Oktober 2018; dan
 - SK Walikota Dumai Nomor 773/BPKAD/2019 Tentang Penghapusan BMD Berupa Terminal Penumpang Tipe A Kota Dumai tanggal 15 Agustus 2019.

No	OPD Asal	Pemindahtanganan / Penghapusan BMD	Nama Barang	Unit x Harga (Rp)	Total (Rp)
1	Dinas Perhubungan	Hibah (P3D) ke Dirjen Kemenhub berupa Terminal Akap Tipe A Dumai	- Kelompok Alat Angkutan Rp59.290.000 - Kelompok Alat Kantor Rp569.521.542 - Kelompok Alat Komunikasi Rp93.416.483,33	-	722,228,025.33

Peningkatan Aset Tetap Peralatan dan Mesin per transaksi dapat dijelaskan sebagai berikut:

Uraian	Nilai (Rp)
Penambahan (a)	
Pembelian (Harga perolehan BM+BBJ+BP)	75.859.083.104,40
Transfer dari KDP Tahun-tahun Lalu	0,00
Transfer Masuk	8.659.552.383,16
Reklasifikasi Masuk	21.964.348.551,23
Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang sah)	2.522.801.204,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Uraian		Nilai (Rp)
	Hasil Inventarisasi	0,00
	Koreksi Kebijakan Akuntansi (Ekstrakomtabel)	11.000.000,00
	Koreksi Pencatatan	1.668.432.398,00
	Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
	Jumlah (a)	110.685.217.640,79
Pengurangan (b)		
	Penghapusan	1.928.902.571,33
	Transfer Ke Asetnya	0,00
	Transfer Keluar	8.442.118.705,16
	Reklasifikasi Keluar	16.383.110.038,68
	Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang sah)	0,00
	Hasil Inventarisasi	0,00
	Koreksi Kebijakan Akuntansi (Ekstrakomtabel)	7.766.805.815,80
	Koreksi Pencatatan	0,35
	Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
	Jumlah (b)	34.520.937.131,32
	Kenaikan/Penurunan - 2	76.164.280.509,47
No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Penambahan dari:	
	Belanja Modal	76.546.362.070,00
	Belanja Pegawai	0,00
	Masuk dari Belanja Barang dan Jasa	368.785.292,26
	Masuk dari BM Tanah	0,00
	Masuk dari BM Peralatan dan Mesin	0,00
	Masuk dari BM Gedung & Bgn	661.850.500,00
	Masuk dari BM JIJ	25.100.900,00
	Masuk dari BM Aset Tetap Lainnya	2.399.246.673,00
	Masuk dari Utang Pihak Ketiga	0,00
	Jumlah - 1	80.001.345.435,26
2	Pengurangan karena:	
	Keluar ke Aset Tanah	0,00
	Keluar ke Aset Peralatan dan Mesin	0,00
	Keluar ke Aset Gedung dan Bangunan	(57.605.025,00)
	Keluar ke Aset JIJ	0,00
	Keluar ke Aset Aset Tetap Lainnya	(20.820.000,00)
	Keluar ke Aset KDP	0,00
	Keluar ke Aset Lainnya	(480.180.450,00)
	Keluar ke Ekstrakomtabel	(3.576.406.855,86)
	Keluar ke Persediaan/Tidak Masuk AT	(7.250.000,00)
	Jumlah ---2	(4.142.262.330,86)
3	Selisih lebih/(kurang)	75.859.083.104,40

Total nilai penghapusan Barang Milik Daerah (BMD) adalah senilai Rp2.513.324.571,33, sedangkan total penghapusan di Peralatan dan Mesin di Neraca Rp1.928.902.571,33 terdapat selisih senilai Rp584.422.000,00. Selisih nilai Rp584.422.000 tersebut merupakan Penghapusan Lelang terhadap aset rusak berat yang tidak tercatat di peralatan dan mesin yang terdiri dari:

No	Nama OPD	Jumlah (Rp)
1	Sekretariat Daerah	Rp125,000,000.00
2	Dinas Perhubungan	Rp340,151,000.00
3	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp12,000,000.00
4	Kecamatan Dumai Kota	Rp19,984,000.00
5	Kecamatan Dumai Selatan	Rp36,392,000.00
6	Kecamatan Medang Kampai	Rp40,716,000.00
7	Kecamatan Sungai Sembilan	Rp10,179,000.00
	Jumlah	Rp584,422,000.00

Adapun rincian Mutasi Aset Tetap Peralatan dan Mesin adalah pada tabel berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.5.96 Rincian Mutasi Aset Tetap Peralatan dan Mesin

No	Nama OPD	TA 2018 (Rp)	Mutasi		TA 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	79.286.144.620,63	17.458.312.340,31	21.551.601.807,84	75.192.855.153,10
2	Dinas Kesehatan	44.745.913.409,83	10.248.840.013,00	0,00	54.994.753.422,83
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	155.528.847.996,30	23.166.706.273,06	0,00	178.695.554.269,36
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	36.098.883.990,08	1.890.729.100,00	258.100.900,00	37.731.512.190,08
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	3.719.470.746,00	767.906.000,00	0,00	4.487.376.746,00
6	Satuan Polisi Pamong Praja	3.353.551.275,00	390.960.000,00	269.220.001,00	3.475.291.274,00
7	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	8.659.428.910,00	5.153.245.900,00	0,00	13.812.674.810,00
8	Kantor Kesatuan Bangsa, Politik	2.064.421.284,00	100.080.000,00	12.454.000,00	2.152.047.284,00
9	Dinas Sosial	3.259.301.400,00	646.890.000,00	0,00	3.906.191.400,00
10	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	4.385.198.100,00	0,00	0,00	4.385.198.100,00
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	2.186.257.792,00	70.592.000,00	0,00	2.256.849.792,00
12	Dinas Lingkungan Hidup	15.581.385.234,00	2.516.904.000,00	24.481.707,00	18.073.807.527,00
13	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	4.951.470.225,00	342.840.000,00	11.269.595,00	5.283.040.630,00
14	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	2.838.347.898,00	155.075.000,00	0,00	2.993.422.898,00
15	Dinas Perhubungan	19.726.764.391,00	25.731.894.319,26	2.103.940.999,03	43.354.717.711,22
16	Dinas Komunikasi dan Informatika	0,00	7.857.351.279,16	96.833.678,00	7.760.517.601,16
17	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	3.574.981.209,09	105.105.000,00	0,09	3.680.086.209,00
18	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	6.318.497.859,00	327.724.150,00	0,00	6.646.222.009,00
19	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	2.347.437.144,00	161.770.000,00	0,00	2.509.207.144,00
20	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	3.188.472.488,40	246.987.000,00	10.920.016,40	3.424.539.472,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	TA 2018 (Rp)	Mutasi		TA 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
21	Dinas Perikanan	5.182.850.863,00	176.604.930,00	120.000.000,80	5.239.455.792,20
22	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	11.792.199.268,20	211.534.175,00	175.000.000,00	11.828.733.443,20
23	Dinas Perdagangan	5.119.444.597,86	85.795.200,00	137.915.000,00	5.067.324.797,86
24	Sekretariat Daerah	63.758.116.440,16	3.392.056.297,00	6.519.250.271,16	60.630.922.466,00
25	Sekretariat DPRD	14.421.119.347,00	2.688.755.000,00	1.407.409.727,00	15.702.464.620,00
26	Kecamatan Dumai Barat	1.561.647.580,00	360.388.000,00	0,00	1.922.035.580,00
27	Kecamatan Dumai Timur	2.194.720.170,00	455.935.000,00	42.754.000,00	2.607.901.170,00
28	Kecamatan Bukit Kapur	1.787.851.885,00	138.832.000,00	0,00	1.926.683.885,00
29	Kecamatan Medang Kampai	2.756.135.846,00	246.486.500,00	0,00	3.002.622.346,00
30	Kecamatan Sungai Sembilan	2.170.700.680,00	593.675.925,00	11.954.546,00	2.752.422.059,00
31	Kecamatan Dumai Kota	1.638.674.212,35	329.861.345,00	37.493.000,00	1.931.042.557,35
32	Kecamatan Dumai Selatan	1.541.163.255,00	679.080.795,00	0,00	2.220.244.050,00
33	Inspektorat	3.310.186.491,00	186.223.600,00	469.735.882,00	3.026.674.209,00
34	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	7.782.341.520,00	1.229.143.475,00	447.000.000,00	8.564.484.995,00
35	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	5.639.345.762,00	1.533.886.110,00	227.984.000,00	6.945.247.872,00
36	Badan Pendapatan Daerah	12.966.629.164,98	566.351.380,00	305.196.316,00	13.227.784.228,98
37	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	4.725.154.814,00	472.461.850,00	282.188.000,00	4.915.428.664,00
Jumlah		550.163.057.868,88	110.686.983.956,79	34.522.703.447,32	626.327.338.378,34

3) Gedung dan Bangunan

Tabel 5.5.97 Aset Tetap Gedung dan Bangunan

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
860.771.539.966,28	804.630.710.921,33	56.140.829.044,95	6,98

Aset Tetap Gedung dan Bangunan Kota Dumai TA 2019 senilai Rp860.771.539.966,28, naik senilai Rp56.140.829.044,95 atau 6,98% dari TA 2018 senilai Rp804.630.710.921,33. Adapun penjelasan atas peningkatan Aset Gedung dan Bangunan per OPD dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 5.5.98 Aset Tetap Gedung dan Bangunan per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	364.252.071.594,40	329.568.509.678,41	34.683.561.915,99	10,52
2	Dinas Kesehatan	74.187.297.155,91	53.777.378.675,91	20.409.918.480,00	37,95



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	118.046.265.841,63	95.262.365.072,56	22.783.900.769,07	23,92
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	33.027.105.807,01	35.689.953.631,51	(2.662.847.824,50)	(7,46)
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	2.674.933.000,00	2.563.407.000,00	111.526.000,00	4,35
6	Satuan Polisi Pamong Praja	877.960.000,00	700.000.000,00	177.960.000,00	25,42
7	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	551.796.600,00	551.796.600,00	0,00	0,00
8	Kantor Kesatuan Bangsa, Politik	0,00	3.526.383.375,00	(3.526.383.375,00)	(100,00)
9	Dinas Sosial	3.330.407.750,00	2.931.827.750,00	398.580.000,00	13,59
10	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	4.554.139.406,00	4.551.139.406,00	3.000.000,00	0,07
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	706.335.003,60	775.950.003,60	(69.615.000,00)	(8,97)
12	Dinas Lingkungan Hidup	8.106.365.475,00	8.026.465.475,00	79.900.000,00	1,00
13	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	899.370.000,00	899.370.000,00	0,00	0,00
14	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	2.284.700.000,00	2.108.346.000,00	176.354.000,00	8,36
15	Dinas Perhubungan	25.615.460.740,92	50.273.673.006,07	(24.658.212.265,15)	(49,05)
16	Dinas Komunikasi dan Informatika	1.056.754.317,76	0,00	1.056.754.317,76	100,00
17	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	4.527.743.845,83	4.527.743.845,83	0,00	0,00
18	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	3.428.221.000,00	3.666.739.000,00	(238.518.000,00)	(6,50)
19	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	19.385.062.368,54	17.338.740.026,54	2.046.322.342,00	11,80
20	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	4.070.655.362,36	4.070.655.362,36	0,00	0,00
21	Dinas Perikanan	5.446.504.810,00	4.439.283.810,00	1.007.221.000,00	22,69
22	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	9.625.548.407,00	8.696.831.999,00	928.716.408,00	10,68
23	Dinas Perdagangan	20.329.120.559,46	19.179.596.560,74	1.149.523.998,72	5,99
24	Sekretariat Daerah	68.813.515.160,00	70.045.748.477,76	(1.232.233.317,76)	(1,76)
25	Sekretariat DPRD	23.046.787.240,00	23.244.083.240,00	(197.296.000,00)	(0,85)
26	Kecamatan Dumai Barat	5.121.080.544,17	5.546.001.544,17	(424.921.000,00)	(7,66)
27	Kecamatan Dumai Timur	6.944.608.779,38	6.899.751.779,38	44.857.000,00	0,65
28	Kecamatan Bukit Kapur	4.464.984.783,57	4.365.904.783,57	99.080.000,00	2,27
29	Kecamatan Medang Kampai	3.310.348.540,54	2.953.348.540,54	357.000.000,00	12,09
30	Kecamatan Sungai Sembilan	3.828.598.317,53	3.848.484.117,53	(19.885.800,00)	(0,52)
31	Kecamatan Dumai Kota	3.664.620.331,17	3.657.967.252,61	6.653.078,56	0,18
32	Kecamatan Dumai Selatan	7.091.783.137,72	6.696.061.137,72	395.722.000,00	5,91
33	Inspektorat	4.612.311.552,92	4.612.311.552,92	0,00	0,00
34	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	7.504.063.972,26	7.648.228.055,00	(144.164.082,74)	(1,88)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
35	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset	4.661.980.639,60	1.080.192.239,60	3.581.788.400,00	331,59
36	Badan Pendapatan Daerah	6.061.699.922,00	6.424.903.922,00	(363.204.000,00)	(5,65)
37	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	4.661.338.000,00	4.481.568.000,00	179.770.000,00	4,01
Jumlah		860.771.539.966,28	804.630.710.921,33	56.140.829.044,96	6,98

Untuk Penghapusan dan Mutasi Aset Gedung dan Bangunan mengacu pada:

1. - Akta Jual Beli Nomor 028/03/DINKES-ASET;
- BAST Penjualan Nomor 028/02/BA.PENJBRG/DINKES-ASET tanggal 15 Juli 2019; dan
- SK Penghapusan Nomor 845/BPKAD/2019 tanggal 01 September 2019.

No	OPD ASAL	Pemindahtanganan / Penghapusan BMD	Nama Barang	Unit x Harga (Rp)	Total (Rp)
1	Dinas Kesehatan	Penjualan Hasil Bongkaran Gedung/Bangunan Puskesmas Bukit Kapur	Gedung Puskesmas Bukit Kapur	1 x 918.331.899,00	918,331,899.00

2. - BAST Nomor 27/BAST/BPKAD/2018 dan Nomor 324/BAST/2018 tanggal 12 Nopember 2018; dan
- SK Penghapusan Nomor 277/BPKAD/2019 tanggal 07 Februari 2019.

No	OPD ASAL	Pemindahtanganan / Penghapusan BMD	Nama Barang	Unit x Harga (Rp)	Total (Rp)
1	Dinas Perdagangan	Hibah (P3D) Ke Provinsi Riau	Bangunan Tempat Pelelangan Ikan Tahun 2012 (Kios di TPI Purnama)	1 x 435.709.000,00	435,709,000.00

3. - BAST Nomor 26/BAST/BPKAD/2018;
- BAST Nomor PL. 301/25/18/DJPD/2018 tanggal 16 Oktober 2018; dan
- SK Walikota Dumai Nomor 773/BPKAD/2019 tentang Penghapusan BMD Berupa Terminal Penumpang Tipe A Kota Dumai tanggal 15 Agustus 2019.

No	OPD ASAL	Pemindahtanganan / Penghapusan BMD	Nama Barang	Unit x Harga (Rp)	Total (Rp)
1	Dinas Perhubungan	Hibah (P3D) Ke Dirjenkemenhub Terminal AKAP Tipe A Dumai	- Kelompok Bangunan Gedung - Kelompok Bangunan Monumen Rp311.076.700	-	9,432,696,150.00

4. - AKTA Jual Beli Nomor 028/366/SEKCAM tanggal 29 Agustus 2019;
- BAST Penjualan Nomor 028/367/SEKCAM tanggal 29 Agustus 2019; dan
- SK Penghapusan Nomor 846/BPKAD/2019 tanggal 02 September 2019.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	OPD ASAL	Pemindahtanganan / Penghapusan BMD	Nama Barang	Unit x Harga (Rp)	Total (Rp)
1	Kecamatan Dumai Barat	Penjualan Hasil Bongkaran Kantor Camat lama Dumai Barat	- Kantor Camat Dumai Barat Tahun 1986 Rp544.000.000 - Parkir Kantor Camat Dumai Barat Tahun 2008 Rp42.181.000	1 x 544.000.000,001 x 42.181.000,00	586,181,000.00

5. - Akta Jual Beli Nomor 032/1525/RSUD tanggal 30 Juli 2019;
 - BAST Nomor 032/1528/RSUD tanggal 30 Juli 2019;
 - Surat Direktur RSUD Nomor 032/RSUD/2019 tanggal 12 September 2019; dan
 - SK Penghapusan Nomor 759/BPKAD/2019 tanggal 23 September 2019.

No	OPD ASAL	Pemindahtanganan/ Penghapusan BMD	Nama Barang	Unit X Harga (Rp)	Total (Rp)
1	Rumah Sakit Umum Daerah	Penjualan Hasil Bongkaran Gedung /Bangunan Los Kios	Los Kios BLUD RSUD Kota Dumai Jln. Tanjung jati Nomor 04 BLUD	1 x 199.248.000,00	199,248,000.00

Peningkatan Aset Tetap Gedung dan Bangunan per transaksi dapat dijelaskan sebagai berikut:

Uraian	Nilai (Rp)
Penambahan (a)	
Pembelian (Harga perolehan BM+BBJ+BP)	73.000.314.623,81
Transfer dari KDP Tahun2 Lalu	0,00
Transfer Masuk	4.583.137.692,76
Reklasifikasi Masuk	22.107.701.065,35
Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang sah)	5.313.561.000,00
Hasil Inventarisasi	0,00
Koreksi Kebijakan Akuntansi Ekstrakomptabel	16.853.078,56
Koreksi Pencatatan	4.657.356.563,00
Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
Jumlah (a)	109.678.924.023,48
Pengurangan (b)	
Penghapusan	5.934.827.231,49
Transfer Ke Asetnya	0,00
Transfer Keluar	4.583.137.692,76
Reklasifikasi Keluar	33.860.580.434,06
Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang sah)	0,00
Hasil Inventarisasi	0,00
Koreksi Kebijakan Akuntansi Ekstrakomptabel	0,00
Koreksi Pencatatan	9.159.549.620,21
Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
Jumlah (b)	53.538.094.978,52
Kenaikan/Penurunan --2	56.140.829.044,96

No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Penambahan dari:	
	Belanja Modal	79.439.008.955,60
	Belanja Pegawai	0,00
	Masuk dari Belanja Barang dan Jasa	6.663.292.579,21
	Masuk dari BM Tanah	86.060.000,00
	Masuk dari BM Peralatan dan Mesin	57.605.025,00
	Masuk dari BM Gedung dan Bangunan	0,00
	Masuk dari BM JIJ	208.397.000,00
	Masuk dari BM Aset Tetap Lainnya	211.530.000,00
	Masuk dari Utang Pihak Ketiga	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	Jumlah – 1	86.665.893.559,81
2	Pengurangan karena:	
	Keluar ke Aset Tanah	0,00
	Keluar ke Aset Peralatan dan Mesin	(661.850.500,00)
	Keluar ke Aset Gedung dan Bangunan	(11.413.269.436,00)
	Keluar ke Aset JIJ	(96.160.000,00)
	Keluar ke Aset Tetap Lainnya	(196.000.000,00)
	Keluar ke Aset KDP	(1.191.871.000,00)
	Keluar ke Aset Lainnya	0,00
	Keluar ke Ekstrakomtabel	(17.109.000,00)
	Keluar ke Persediaan/Tidak Masuk AT	(89.319.000,00)
	Jumlah – 2	(13.665.578.936,00)
3	Selisih Lebih / (Kurang)	73.000.314.623,81

Tabel 5.5.99 Rincian Mutasi Aset Tetap Gedung dan Bangunan

NO	Nama OPD	TA 2018 (Rp)	Mutasi		TA 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	329.568.509.678,41	43.280.218.865,62	8.596.656.949,63	364.252.071.594,40
2	Dinas Kesehatan	53.777.378.675,91	23.690.205.649,00	3.280.287.169,00	74.187.297.155,91
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	95.262.365.072,56	25.632.805.917,71	2.848.905.148,64	118.046.265.841,63
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	35.689.953.631,51	1.261.752.175,50	3.924.600.000,00	33.027.105.807,01
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	2.563.407.000,00	160.426.000,00	48.900.000,00	2.674.933.000,00
6	Satuan Polisi Pamong Praja	700.000.000,00	177.960.000,00	0,00	877.960.000,00
7	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	551.796.600,00	0,00	0,00	551.796.600,00
8	Kantor Kesatuan Bangsa, Politik	3.526.383.375,00	0,00	3.526.383.375,00	0,00
9	Dinas Sosial	2.931.827.750,00	398.580.000,00	0,00	3.330.407.750,00
10	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	4.551.139.406,00	3.000.000,00	0,00	4.554.139.406,00
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	775.950.003,60	0,00	69.615.000,00	706.335.003,60
12	Dinas Lingkungan Hidup	8.026.465.475,00	79.900.000,00	0,00	8.106.365.475,00
13	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	899.370.000,00	0,00	0,00	899.370.000,00
14	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	2.108.346.000,00	419.078.000,00	242.724.000,00	2.284.700.000,00
15	Dinas Perhubungan	50.273.673.006,07	7.505.413.290,85	32.163.625.556,00	25.615.460.740,92
16	Dinas Komunikasi dan Informatika		1.056.754.317,76	0,00	1.056.754.317,76
17	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	4.527.743.845,83	0,00	0,00	4.527.743.845,83
18	Dinas Penanaman Modal dan	3.666.739.000,00	0,00	238.518.000,00	3.428.221.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

NO	Nama OPD	TA 2018 (Rp)	Mutasi		TA 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
	Pelayanan Terpadu Satu Pintu				
19	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	17.338.740.026,54	2.121.191.342,00	74.869.000,00	19.385.062.368,54
20	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	4.070.655.362,36	0,00	0,00	4.070.655.362,36
21	Dinas Perikanan	4.439.283.810,00	1.007.221.000,00	0,00	5.446.504.810,00
22	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	8.696.831.999,00	928.716.408,00	0,00	9.625.548.407,00
23	Dinas Perdagangan	19.179.596.560,74	1.585.232.998,72	435.709.000,00	20.329.120.559,46
24	Sekretariat Daerah	70.045.748.477,76	708.232.000,00	1.940.465.317,76	68.813.515.160,00
25	Sekretariat DPRD	23.244.083.240,00	0,00	197.296.000,00	23.046.787.240,00
26	Kecamatan Dumai Barat	5.546.001.544,17	161.260.000,00	586.181.000,00	5.121.080.544,17
27	Kecamatan Dumai Timur	6.899.751.779,38	61.393.480,00	16.536.480,00	6.944.608.779,38
28	Kecamatan Bukit Kapur	4.365.904.783,57	99.080.000,00	0,00	4.464.984.783,57
29	Kecamatan Medang Kampai	2.953.348.540,54	417.300.000,00	60.300.000,00	3.310.348.540,54
30	Kecamatan Sungai Sembilan	3.848.484.117,53	0,00	19.885.800,00	3.828.598.317,53
31	Kecamatan Dumai Kota	3.657.967.252,61	6.653.078,56	0,00	3.664.620.331,17
32	Kecamatan Dumai Selatan	6.696.061.137,72	412.722.000,00	17.000.000,00	7.091.783.137,72
33	Inspektorat	4.612.311.552,92	0,00	0,00	4.612.311.552,92
34	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	7.648.228.055,00	93.607.917,26	237.772.000,00	7.504.063.972,26
35	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	1.080.192.239,60	3.581.788.400,00	0,00	4.661.980.639,60
36	Badan Pendapatan Daerah	6.424.903.922,00	286.000.000,00	649.204.000,00	6.061.699.922,00
37	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	4.481.568.000,00	179.770.000,00	0,00	4.661.338.000,00
Jumlah		804.630.710.921,33	115.316.262.840,99	59.175.433.796,03	860.771.539.966,28

Gedung dan Bangunan Kota Dumai TA 2019 senilai Rp.860.771.539.966,28 terdapat 31 item gedung bangunan yang berada diatas tanah pinjam pakai. Daftar Gedung dan Bangunan Pinjam Pakai pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 yang terdapat dalam **Lampiran 15**.

4) Jalan, Irigasi dan Jaringan

Tabel 5.5.100 Aset Tetap Jalan Irigasi dan Jaringan

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
2.242.983.512.119,52	2.142.448.007.445,23	100.535.504.674,28	4,69



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan Pemerintah Kota Dumai TA 2019 senilai Rp2.242.983.512.119,52, naik senilai Rp100.535.504.674,28 atau 4,69% dari tahun 2018 senilai Rp2.142.448.007.445,23. Peningkatan Aset Jalan, Irigasi dan Jaringan per OPD dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 5.5.101 Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	88.605.000,00	0,00	88.605.000,00	100,00
2	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	2.127.646.370.286,92	2.042.079.542.345,58	85.566.827.941,34	4,19
3	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	90.898.026.550,00	81.489.452.550,00	9.408.574.000,00	11,55
4	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	3.890.000,00	3.890.000,00	0,00	0,00
5	Dinas Sosial	12.500.000,00	12.500.000,00	0,00	0,00
6	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	869.910.000,00	869.910.000,00	0,00	0,00
7	Dinas Lingkungan Hidup	451.068.000,00	451.068.000,00	0,00	0,00
8	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
9	Dinas Perhubungan	5.120.455.761,00	3.782.938.176,65	1.337.517.584,35	35,36
10	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	14.890.000,00	0,00	14.890.000,00	100,00
11	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	4.005.442.896,00	3.170.607.395,00	834.835.501,00	26,33
12	Dinas Perikanan	1.459.533.186,00	2.269.837.986,00	(810.304.800,00)	(35,70)
13	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	2.375.902.542,00	2.375.902.542,00	0,00	0,00
14	Dinas Perdagangan	122.152.598,61	105.304.450,00	16.848.148,61	16,00
15	Sekretariat Daerah	5.540.271.000,00	5.540.271.000,00	0,00	0,00
16	Kecamatan Dumai Barat	667.902.272,00	0,00	667.902.272,00	100,00
17	Kecamatan Dumai Timur	152.520.000,00	0,00	152.520.000,00	100,00
18	Kecamatan Bukit Kapur	786.176.650,00	0,00	786.176.650,00	100,00
19	Kecamatan Medang Kampai	658.884.000,00	0,00	658.884.000,00	100,00
20	Kecamatan Sungai Sembilan	786.250.500,00	0,00	786.250.500,00	100,00
21	Kecamatan Dumai Kota	451.845.307,00	0,00	451.845.307,00	100,00
22	Kecamatan Dumai Selatan	447.886.570,00	0,00	447.886.570,00	100,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	100,00
24	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	119.596.000,00	3.350.000,00	116.246.000,00	3.470,03
25	Badan Pendapatan Daerah	291.433.000,00	291.433.000,00	0,00	0,00
Jumlah		2.242.983.512.119,52	2.142.448.007.445,23	100.535.504.674,29	4,69

Peningkatan Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan per transaksi dapat dijelaskan sebagai berikut:

Uraian	Nilai (Rp)
Penambahan (a)	
Pembelian (Harga Perolehan BM + BBJ + BP)	100.148.791.889,93
Transfer dari KDP Tahun-tahun Lalu	0,00
Transfer Masuk	0,00
Reklasifikasi Masuk	1.501.611.384,00
Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang sah)	116.246.000,00
Hasil Inventarisasi	0,00
Koreksi Kebijakan Akuntansi Ekstrakomptabel	21.440.200,00
Koreksi Pencatatan	0,36
Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
Jumlah (a)	101.788.089.474,30
Pengurangan (b)	
Penghapusan	0,00
Transfer Ke Asetnya	0,00
Transfer Keluar	0,00
Reklasifikasi Keluar	1.252.584.800,00
Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang Sah)	0,00
Hasil Inventarisasi	0,00
Koreksi Kebijakan Akuntansi Ekstrakomptabel	0,00
Koreksi Pencatatan	0,02
Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
Jumlah (b)	1.252.584.800,02
Kenaikan/Penurunan - 2	100.535.504.674,28

No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Penambahan dari:	
	Belanja Modal	98.961.576.364,75
	Belanja Pegawai	0,00
	Masuk dari Belanja Barang dan Jasa	1.683.123.276,58
	Masuk dari BM Tanah	0,00
	Masuk dari BM Peralatan dan Mesin	0,00
	Masuk dari BM Gedung dan Bagunan	96.160.000,00
	Masuk dari BM JIJ	0,00
	Masuk dari BM Aset Tetap Lainnya	0,00
	Masuk dari Utang Pihak Ketiga	0,00
	Jumlah - 1	100.740.859.641,33
2	Pengurangan karena:	
	Keluar ke Aset Tanah	0
	Keluar ke Aset Peralatan dan Mesin	(25.100.900,00)
	Keluar ke Aset Gedung dan Bagunan	(208.397.000,00)
	Keluar ke Aset JIJ	0,00
	Keluar ke Aset Aset Tetap Lainnya	0,00
	Keluar ke Aset KDP	(213.709.000,00)
	Keluar ke Aset Lainnya	0,00
	Keluar ke Ekstrakomptabel	0,00
	Keluar ke persediaan/tidak masuk AT	(144.860.851,40)
	Jumlah - 2	(592.067.751,40)
3	Selisih Lebih / (Kurang)	100.148.791.889,93



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.5.102 Rincian Mutasi Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan

No	Nama OPD	TA 2018 (Rp)	Mutasi		TA 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	0,00	88.605.000,00	0,00	88.605.000,00
2	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	2.042.079.542.345,59	85.566.827.941,34	0,02	2.127.646.370.286,92
3	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	81.489.452.550,00	9.408.574.000,00	0,00	90.898.026.550,00
4	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	3.890.000,00	0,00	0,00	3.890.000,00
5	Dinas Sosial	12.500.000,00	0,00	0,00	12.500.000,00
6	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	869.910.000,00	0,00	0,00	869.910.000,00
7	Dinas Lingkungan Hidup	451.068.000,00	0,00	0,00	451.068.000,00
8	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
9	Dinas Perhubungan	3.782.938.176,65	1.582.881.384,35	245.363.800,00	5.120.455.761,00
10	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	0,00	14.890.000,00	0,00	14.890.000,00
11	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	3.170.607.395,00	834.835.501,00	0,00	4.005.442.896,00
12	Dinas Perikanan	2.269.837.986,00	175.476.000,00	985.780.800,00	1.459.533.186,00
13	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	2.375.902.542,00	0,00	0,00	2.375.902.542,00
14	Dinas Perdagangan	105.304.450,00	16.848.148,60	0,00	122.152.598,60
15	Sekretariat Daerah	5.540.271.000,00	0,00	0,00	5.540.271.000,00
16	Kecamatan Dumai Barat	0,00	667.902.272,00	0,00	667.902.272,00
17	Kecamatan Dumai Timur	0,00	152.520.000,00	0,00	152.520.000,00
18	Kecamatan Bukit Kapur	0,00	786.176.650,00	0,00	786.176.650,00
19	Kecamatan Medang Kampai	0,00	658.884.000,00	0,00	658.884.000,00
20	Kecamatan Sungai Sembilan	0,00	786.250.500,00	0,00	786.250.500,00
21	Kecamatan Dumai Kota	0,00	451.845.307,00	0,00	451.845.307,00
22	Kecamatan Dumai Selatan	0,00	447.886.570,00	0,00	447.886.570,00
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	0,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
24	Badan Pengelolaan	3.350.000,00	116.246.000,00	0,00	119.596.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	TA 2018 (Rp)	Mutasi		TA 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
	Keuangan dan Aset Daerah				
25	Badan Pendapatan Daerah	291.433.000,00	0,00	0,00	291.433.000,00
Jumlah		2.142.448.007.445,23	101.766.649.274,30	1.231.144.600,02	2.242.983.512.119,52

5) Aset Tetap Lainnya

Tabel 5.5.103 Aset Tetap Lainnya

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
40.679.358.228,74	31.685.503.907,87	8.993.854.320,87	28,38

Aset tetap lainnya Kota Dumai Tahun 2019 senilai Rp40.679.358.228,74, naik senilai Rp8.993.854.320,87 atau 28,38% dari tahun 2018 senilai Rp31.685.503.907,87, kenaikan Aset Tetap Lainnya per OPD dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 5.5.104 Aset Tetap Lainnya per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	31.913.314.125,09	23.416.804.804,22	8.496.509.320,87	36,28
2	Dinas Kesehatan	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	100,00
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	69.365.000,00	69.365.000,00	0,00	0,00
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	12.527.500,00	12.527.500,00	0,00	0,00
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	250.018.000,00	250.018.000,00	0,00	0,00
6	Kantor Kesatuan Bangsa, Politik	3.579.000,00	3.579.000,00	0,00	0,00
7	Dinas Sosial	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00	0,00
8	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	34.120.000,00	34.120.000,00	0,00	0,00
9	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00
10	Dinas Lingkungan Hidup	1.084.216.000,00	888.216.000,00	196.000.000,00	22,07
11	Dinas Perhubungan	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	2.768.700,00	2.768.700,00	0,00	0,00
13	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	1.298.620.270,00	1.120.620.270,00	178.000.000,00	15,88
14	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	4.014.422.033,65	4.014.422.033,65	0,00	0,00
15	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	1.220.815.000,00	1.228.715.000,00	(7.900.000,00)	(0,64)
16	Sekretariat Daerah	280.779.000,00	280.779.000,00	0,00	0,00
17	Sekretariat DPRD	302.562.600,00	302.562.600,00	0,00	0,00
18	Kecamatan Dumai Barat	13.012.000,00	13.012.000,00	0,00	0,00
19	Kecamatan Dumai Timur	32.192.000,00	7.152.000,00	25.040.000,00	350,11
20	Kecamatan Bukit Kapur	4.752.000,00	4.752.000,00	0,00	0,00
21	Kecamatan Medang Kampai	44.552.000,00	4.752.000,00	39.800.000,00	837,54
22	Kecamatan Sungai Sembilan	9.552.000,00	9.552.000,00	0,00	0,00
23	Kecamatan Dumai Kota	62.805.000,00	0,00	62.805.000,00	100,00
24	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00
25	Badan Pendapatan Daerah	3.036.000,00	3.036.000,00	0,00	0,00
26	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	2.250.000,00	2.250.000,00	0,00	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
	Jumlah	40.679.358.228,74	31.685.503.907,87	8.993.854.320,87	28,38

Untuk penghapusan dan mutasi Aset Tetap Lainnya mengacu pada:

No	OPD Asal	Pemindahtanganan / Penghapusan BMD	Nama Barang	Unit x Harga (Rp)	Total (Rp)
1.	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Lelang Hewan Ternak Sapi	- Sapi Bali Jantan Eartag 207 Tahun 2015 Hidup 151 Kg Rp2.400.000 -Sapi Bali Jantan Eartag 219 Tahun 2016 Mati 110 s.d. 300 Kg Rp5.500.000	-	7,900,000.00

Kenaikan Aset Tetap Lainnya per transaksi dapat dijelaskan sebagai berikut:

Uraian	Nilai (Rp)
Penambahan (a)	
Pembelian (Harga perolehan BM + BBJ + BP)	7.580.647.130,00
Transfer dari KDP Tahun-tahun Lalu	0,00
Transfer Masuk	0,00
Reklasifikasi Masuk	0,00
Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang Sah)	0,00
Hasil Inventarisasi	0,00
Koreksi Kebijakan Akuntansi Ekstrakomptabel	3.600.000,00
Koreksi Pencatatan	3.033.482.676,00
Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
Jumlah (a)	10.617.729.806,00
Pengurangan (b)	
Penghapusan	7.900.000,00
Transfer Ke Asetnya	0,00
Transfer Keluar	0,00
Reklasifikasi Keluar	1.615.975.485,13
Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang sah)	0,00
Hasil Inventarisasi	0,00
Koreksi Kebijakan Akuntansi (Ekstrakomptabel)	0,00
Koreksi Pencatatan	0,00
Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
Jumlah (b)	1.623.875.485,13
Kenaikan / (Penurunan) - 2	8.993.854.320,87

No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Penambahan dari:	
	Belanja Modal	10.789.232.803,00
	Belanja Pegawai	0,00
	Masuk dari Belanja Barang dan Jasa	0,00
	Masuk dari BM Tanah	0,00
	Masuk dari BM Peralatan dan Mesin	20.820.000,00
	Masuk dari BM Gedung dan Bagunan	196.000.000,00
	Masuk dari BM JIJ	0,00
	Masuk dari BM Aset Tetap Lainnya	0,00
	Masuk dari Utang Pihak Ketiga	0,00
	Jumlah - 1	11.006.052.803,00
2	Pengurangan karena:	
	Keluar ke Aset Tanah	0,00
	Keluar ke Aset Peralatan & Mesin	(1.821.780.758,00)
	Keluar ke Aset Gedung & Bgn	(211.530.000,00)
	Keluar ke Aset JIJ	0,00
	Keluar ke Aset Aset Tetap Lainnya	-
	Keluar ke Aset KDP	0,00
	Keluar ke Aset Lainnya	0,00
	Keluar ke Ekstrakomptabel	0,00
	Keluar ke Pembayaran Hutang BLUD Tahun 2018	(1.392.094.915,00)
	Jumlah - 2	(3.425.405.673,00)
3	Selisih Lebih / (Kurang)	7.580.647.130,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.5.105 Rincian Mutasi Aset Tetap Lainnya

No	Nama OPD	TA 2018 (Rp)	Mutasi		TA 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	23.416.804.804,22	10.112.484.806,00	1.615.975.485,13	31.913.314.125,09
2	Dinas Kesehatan	0,00	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	69.365.000,00	0,00	0,00	69.365.000,00
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	12.527.500,00	0,00	0,00	12.527.500,00
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	250.018.000,00	0,00	0,00	250.018.000,00
6	Kantor Kesatuan Bangsa, Politik	3.579.000,00	0,00	0,00	3.579.000,00
7	Dinas Sosial	7.000.000,00	0,00	0,00	7.000.000,00
8	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	34.120.000,00	0,00	0,00	34.120.000,00
9	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00
10	Dinas Lingkungan Hidup	888.216.000,00	196.000.000,00	0,00	1.084.216.000,00
11	Dinas Perhubungan	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	2.768.700,00	0,00	0,00	2.768.700,00
13	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	1.120.620.270,00	178.000.000,00	0,00	1.298.620.270,00
14	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	4.014.422.033,65	0,00	0,00	4.014.422.033,65
15	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	1.228.715.000,00	0,00	7.900.000,00	1.220.815.000,00
16	Sekretariat Daerah	280.779.000,00	0,00	0,00	280.779.000,00
17	Sekretariat DPRD	302.562.600,00	0,00	0,00	302.562.600,00
18	Kecamatan Dumai Barat	13.012.000,00	0,00	0,00	13.012.000,00
19	Kecamatan Dumai Timur	7.152.000,00	25.040.000,00	0,00	32.192.000,00
20	Kecamatan Bukit Kapur	4.752.000,00	0,00	0,00	4.752.000,00
21	Kecamatan Medang Kampai	4.752.000,00	39.800.000,00	0,00	44.552.000,00
22	Kecamatan Sungai Sembilan	9.552.000,00	0,00	0,00	9.552.000,00
23	Kecamatan Dumai Kota	0,00	62.805.000,00	0,00	62.805.000,00
24	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00
25	Badan Pendapatan Daerah	3.036.000,00	0,00	0,00	3.036.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	TA 2018 (Rp)	Mutasi		TA 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
26	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	2.250.000,00	0,00	0,00	2.250.000,00
Jumlah		31.685.503.907,87	10.617.729.806,00	1.623.875.485,13	40.679.358.228,74

6) Konstruksi Dalam Pengerjaan

Tabel 5.5.106 Kontruksi Dalam Pengerjaan

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
206.253.821.953,34	212.826.622.471,92	(6.572.800.518,58)	(3,09)

Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP) adalah aset-aset yang sedang dalam proses pembangunan dan atau belum memiliki nilai manfaat hingga tahun anggaran berakhir. Per 31 Desember 2019, jumlah KDP Pemerintah Kota Dumai Tahun 2019 adalah senilai Rp206.253.821.953,34 atau turun senilai Rp6.572.800.518,58 atau 3,09% jika dibandingkan dengan tahun 2018 senilai Rp212.826.622.471,92.

Tabel 5.5.107 Konstruksi Dalam Pengerjaan per OPD Tahun 2019 dan 2018

No	Nama OPD	Tahun 2019	Tahun 2018	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	10.236.384.463,33	9.290.899.463,33	945.485.000,00	10,18
2	Dinas Kesehatan	326.315.761,00	201.958.436,00	124.357.325,00	61,58
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	11.413.269.436,00	19.565.654.417,00	(8.152.384.981,00)	(41,67)
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	181.100.980.233,01	180.829.538.095,59	271.442.137,42	0,15
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	256.550.500,00	256.550.500,00	0,00	0,00
6	Dinas Sosial	47.500.000,00	47.500.000,00	0,00	0,00
7	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	288.685.000,00	288.685.000,00	0,00	0,00
8	Dinas Lingkungan Hidup	49.500.000,00	49.500.000,00	0,00	100,00
9	Dinas Perhubungan	278.938.000,00	99.638.000,00	179.300.000,00	179,95
10	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	49.830.000,00	49.830.000,00	0,00	0,00
11	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	120.509.560,00	120.509.560,00	0,00	0,00
12	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	1.261.340.000,00	1.261.340.000,00	0,00	0,00
13	Sekretariat Daerah	147.970.000,00	147.970.000,00	0,00	0,00
14	Sekretariat DPRD	626.149.000,00	567.149.000,00	59.000.000,00	10,40
15	Badan Pendapatan Daerah	49.900.000,00	49.900.000,00	0,00	0,00
Jumlah		206.253.821.953,34	212.826.622.471,92	(6.572.800.518,58)	(3,09)

Daftar Konstruksi Dalam Pekerjaan pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 terdapat dalam **Lampiran 16**. Adapun, penjelasan atas penurunan Aset Konstruksi Dalam Pengerjaan per transaksi dapat dijelaskan sebagai berikut:

Uraian	Nilai (Rp)
Penambahan (a)	
Pembelian (Harga Perolehan BM + BBJ + BP)	13.461.369.573,42
Transfer dari KDP Tahun-Tahun Lalu	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Uraian	Nilai (Rp)
Transfer Masuk	0,00
Reklasifikasi Masuk	0,00
Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang Sah)	0,00
Hasil Inventarisasi	0,00
Koreksi Kebijakan Akuntansi Ekstrakomptabel	0,00
Koreksi Pencatatan	0,01
Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
Jumlah (a)	13.461.369.573,43
Pengurangan (b)	
Penghapusan	0,00
Transfer Ke Asetnya	0,00
Transfer Keluar	0,00
Reklasifikasi Keluar	20.034.170.092,00
Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang Sah)	0,00
Hasil Inventarisasi	0,00
Koreksi Kebijakan Akuntansi Ekstrakomptabel	0,00
Koreksi Pencatatan	0,01
Koreksi Rekon Saldo Awal	0,00
Jumlah (b)	20.034.170.092,01
Kenaikan / (Penurunan) - 2	(6.572.800.518,58)

No	Uraian	Nilai (Rp)
1	Penambahan dari:	
	Belanja Modal	0,00
	Belanja Pegawai	0,00
	Masuk dari Belanja Barang dan Jasa	642.520.137,42
	Masuk dari BM Tanah	0,00
	Masuk dari BM Peralatan & Mesin	0,00
	Masuk dari BM Gedung & Bgn	12.605.140.436,00
	Masuk dari BM JIJ	213.709.000,00
	Masuk dari BM Aset Tetap Lainnya	0,00
	Masuk dari Utang Pihak Ketiga	0,00
	Jumlah - 1	13.461.369.573,42
2	Pengurangan karena:	
	Keluar ke aset Tanah	0,00
	Keluar ke aset Peralatan & Mesin	0,00
	Keluar ke aset Gedung & Bgn	0,00
	Keluar ke aset JIJ	0,00
	Keluar ke aset Aset Tetap Lainnya	0,00
	Keluar ke aset KDP	0,00
	Keluar ke Aset Lainnya	0,00
	Keluar ke Ekstrakomptabel	0,00
	Keluar ke Persediaan/Tidak Masuk AT	0,00
	Jumlah - 2	
3	Selisih lebih/(kurang)	13.461.369.573,42

Tabel 5.5.108 Rincian Mutasi Aset Konstruksi Dalam Pengerjaan

No	Nama OPD	TA 2018 (Rp)	Mutasi		TA 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	9.290.899.463,33	1.260.888.000,00	315.403.000,00	10.236.384.463,34
2	Dinas Kesehatan	201.958.436,00	277.470.000,00	153.112.675,00	326.315.761,00
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	19.565.654.417,00	11.413.269.436,00	19.565.654.417,00	11.413.269.436,00
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	180.829.538.095,59	271.442.137,43	0,01	181.100.980.233,01
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	256.550.500,00	0,00	0,00	256.550.500,00
6	Dinas Sosial	47.500.000,00	0,00	0,00	47.500.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	TA 2018 (Rp)	Mutasi		TA 2019 (Rp)
			Tambah (Rp)	Kurang (Rp)	
7	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	288.685.000,00	0,00	0,00	288.685.000,00
8	Dinas Lingkungan Hidup	49.500.000,00	0,00	0,00	49.500.000,00
9	Dinas Perhubungan	99.638.000,00	179.300.000,00	0,00	278.938.000,00
10	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	49.830.000,00	0,00	0,00	49.830.000,00
11	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	120.509.560,00	0,00	0,00	120.509.560,00
12	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	1.261.340.000,00	0,00	0,00	1.261.340.000,00
13	Sekretariat Daerah	147.970.000,00	0,00	0,00	147.970.000,00
14	Sekretariat DPRD	567.149.000,00	59.000.000,00	0,00	626.149.000,00
15	Badan Pendapatan Daerah	49.900.000,00	0,00	0,00	49.900.000,00
Jumlah		212.826.622.471,92	13.461.369.573,43	20.034.170.092,01	206.253.821.953,35

Rincian atas Daftar Perbandingan Aset Tetap Menurut LK dan Daftar BMD Tahun 2019 terdapat dalam **Lampiran 17**.

7) Akumulasi Penyusutan

Tabel 5.5.109 Akumulasi Penyusutan

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
(2.084.675.529.683,31)	(1.905.369.343.685,19)	(179.306.185.998,12)	9,41

Akumulasi Penyusutan merupakan alokasi yang sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (*Depreciable Assets*) selama masa manfaat aset tetap yang bersangkutan dan tercatat sebagai lawan Akun Aset Tetap (*Contra Account*). Hingga 31 Desember 2019 nilai Akumulasi Penyusutan aset tetap senilai minus Rp2.084.675.529.683,31 mengalami kenaikan senilai Rp179.306.185.998,12 atau 9,41% jika dibandingkan dengan tahun 2018 senilai minus Rp1.905.369.343.685,19, dengan rincian sebagai berikut:

Akumulasi Penyusutan per 1 Januari 2019	1.905.369.343.685,19
Beban Penyusutan Per 31 Desember 2019	170.836.852.254,77
Koreksi Akumulasi Penyusutan Tahun 2019	8.181.064.593,36
Reklas dari Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud ke Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	288.269.150,00
Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2019	2.084.675.529.683,31

Jika dibandingkan kenaikan akumulasi penyusutan senilai Rp179.306.185.998,12 dengan beban penyusutan tahun 2019 Rp170.836.852.254,77 terdapat selisih senilai Rp8.469.333.743,35 yang merupakan koreksi akumulasi penyusutan aset tetap tahun



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

sebelumnya dan reklas dari Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud ke Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.110 Rincian Akumulasi Penyusutan

No	Nama OPD	Akumulasi Penyusutan 2019 (Rp)	Akumulasi Penyusutan 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Kenaikan (Rp)	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	(115.412.227.456,62)	(91.407.486.079,31)	(24.004.741.377,32)	26,26
2	Dinas Kesehatan	(40.855.025.336,13)	(34.436.240.479,79)	(6.418.784.856,34)	18,64
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	(134.537.039.706,97)	(110.550.309.546,79)	(23.986.730.160,18)	21,70
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	(1.487.799.970.766,24)	(1.397.026.604.628,73)	(90.773.366.137,51)	6,50
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	(21.467.995.502,25)	(17.751.499.443,42)	(3.716.496.058,83)	20,94
6	Satuan Polisi Pamong Praja	(3.056.831.933,11)	(3.025.787.532,09)	(31.044.401,02)	1,03
7	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	(8.306.284.314,86)	(7.392.681.632,07)	(913.602.682,79)	12,36
8	Kantor Kesatuan Bangsa, dan Politik	(1.901.481.448,80)	(2.330.653.507,82)	429.172.059,02	(18,41)
9	Dinas Sosial	(3.616.946.433,43)	(3.410.547.963,31)	(206.398.470,13)	6,05
10	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	(5.817.793.026,24)	(5.432.423.770,79)	(385.369.255,45)	7,09
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	(1.940.971.332,30)	(1.668.863.506,97)	(272.107.825,32)	(100,00)
12	Dinas Lingkungan Hidup	(13.772.600.431,59)	(11.182.454.828,17)	(2.590.145.603,42)	23,16
13	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	(4.927.873.818,40)	(4.468.138.243,90)	(459.735.574,50)	10,29
14	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	(2.381.024.141,50)	(2.081.994.054,19)	(299.030.087,31)	14,36
15	Dinas Perhubungan	(39.559.870.894,18)	(32.049.078.523,99)	(7.510.792.370,19)	23,44
16	Dinas Komunikasi dan Informatika	(5.388.659.774,63)	0,00	(5.388.659.774,63)	100,00
17	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	(3.939.472.607,61)	(3.670.720.176,36)	(268.752.431,25)	7,32
18	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	(5.879.753.797,52)	(4.388.039.971,05)	(1.491.713.826,48)	33,99



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Akumulasi Penyusutan 2019 (Rp)	Akumulasi Penyusutan 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Kenaikan (Rp)	%
19	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	(5.649.834.682,41)	(4.740.672.328,02)	(909.162.354,39)	19,18
20	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	(3.356.079.787,78)	(2.811.293.598,20)	(544.786.189,58)	19,38
21	Dinas Perikanan	(7.018.151.514,04)	(6.598.961.643,41)	(419.189.870,63)	6,35
22	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	(13.848.137.507,41)	(13.403.259.861,46)	(444.877.645,95)	3,32
23	Dinas Perdagangan	(10.272.956.876,69)	(9.530.677.056,63)	(742.279.820,06)	7,79
24	Sekretariat Daerah	(72.033.157.294,94)	(69.506.213.106,47)	(2.526.944.188,47)	3,64
25	Sekretariat DPRD	(18.026.421.354,48)	(17.688.988.556,72)	(337.432.797,76)	1,91
26	Kecamatan Dumai Barat	(2.534.109.344,09)	(2.445.516.517,93)	(88.592.826,16)	3,62
27	Kecamatan Dumai Timur	(3.669.864.804,56)	(3.404.749.360,70)	(265.115.443,86)	7,79
28	Kecamatan Bukit Kapur	(2.924.721.157,14)	(2.662.648.572,06)	(262.072.585,08)	9,84
29	Kecamatan Medang Kampai	(3.410.044.365,53)	(3.126.973.531,60)	(283.070.833,93)	9,05
30	Kecamatan Sungai Sembilan	(2.990.618.515,06)	(2.689.601.433,42)	(301.017.081,65)	11,19
31	Kecamatan Dumai Kota	(2.060.986.422,69)	(1.873.046.279,79)	(187.940.142,90)	10,03
32	Kecamatan Dumai Selatan	(2.250.417.283,66)	(1.824.250.497,01)	(426.166.786,65)	23,36
33	Inspektorat	(3.488.253.099,36)	(3.570.067.778,41)	81.814.679,05	(2,29)
34	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	(8.615.738.239,66)	(7.746.673.635,29)	(869.064.604,36)	11,22
35	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	(4.915.909.098,50)	(3.620.931.893,25)	(1.294.977.205,25)	35,76
36	Badan Pendapatan Daerah	(11.460.574.589,61)	(10.533.957.337,31)	(926.617.252,29)	8,80
37	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	(5.587.731.023,32)	(5.317.336.808,78)	(270.394.214,54)	5,09
Jumlah		(2.084.675.529.683,31)	(1.905.369.343.685,19)	(179.306.185.998,12)	9,41

d. Aset Lainnya

Tabel 5.5.111 Aset Lainnya

2019 (Rp)	2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
47.983.372.045,32	52.850.811.834,67	(4.867.439.789,35)	(9,21)

Aset Lainnya Kota Dumai Tahun 2019 senilai Rp47.983.372.045,32, turun senilai Rp4.867.439.789,35 atau 9,21% dari tahun 2018 senilai Rp52.850.811.834,67.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Aset Lainnya Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 dan 2018 terdiri dari Tagihan Penjualan Angsuran, Tuntutan ganti Kerugian Daerah, Kemitraan dengan Pihak Ketiga, Aset Tidak Berwujud, Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud, Aset Lain-lain dan Dana CD Pertamina. Rincian Aset lainnya dapat dijelaskan sebagai berikut:

Tabel 5.5.112 Rincian Aset Lainnya

No	Keterangan	2019 (Rp)	2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
				Rp	%
1	Tagihan Penjualan Angsuran	69.300.000,00	77.700.000,00	(8.400.000,00)	(10,81)
2	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	846.288.500,00	4.440.032.500,00	(3.593.744.000,00)	(80,94)
3	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	17.232.681.084,08	17.232.681.084,08	0,00	0,00
4	Aset Tidak Berwujud	6.214.677.438,09	5.881.538.138,10	333.139.299,99	5,66
5	Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud	(4.489.546.974,05)	(2.875.170.370,60)	(1.614.376.603,45)	56,15
6	Aset Lain-lain	46.746.955.810,96	24.920.209.173,09	21.826.746.637,87	87,59
7	Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain	(21.886.103.710,77)	0,00	(21.886.103.710,77)	100,00
8	Dana CD Pertamina	3.249.119.897,00	3.173.821.310,00	75.298.587,00	2,37
	Jumlah	47.983.372.045,32	52.850.811.834,67	(4.867.439.789,35)	(9,21)

1) Tagihan Penjualan Angsuran

Tabel 5.5.113 Tagihan Penjualan Angsuran

2019 (Rp)	2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
69,300,000.00	77,700,000.00	(8,400,000.00)	(10.81)

Tagihan Penjualan Angsuran Kota Dumai TA 2019 senilai Rp69.300.000,00, turun senilai Rp8.400.000,00 atau 10,81% dibandingkan dengan TA 2018 senilai Rp77.700.000,00, karna ada penerimaan angsuran Mobil Toyota Kijang BM 160 R atas nama Zulkifli Sulung pada Tanggal 16 September 2019 ke Kas Daerah. Saldo per 31 Desember 2019 senilai Rp69.300.000,00 tersebut merupakan tagihan penjualan Mobil Nissan Terrano Grandroat XTR BM 1957 RS.

2) Tuntutan Ganti Kerugian Daerah

Tabel 5.5.114 Tuntutan Ganti Kerugian Daerah

2019 (Rp)	2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
846,288,500.00	4,440,032,500.00	(3,593,744,000.00)	(80.94)

Tuntutan Ganti Kerugian Daerah Kota Dumai TA 2019 senilai Rp846.288.500,00 atau turun senilai Rp3.593.744.000,00 atau 80,94% dibandingkan dengan TA 2018 senilai Rp4.440.032.500,00.

Mutasi kurang dari Tuntutan Ganti Kerugian Daerah TA 2018 senilai Rp3.593.744.000,00 merupakan temuan dari Pemeriksaan BPK. Atas temuan tersebut telah ada Petikan Putusan Pengadilan Pekanbaru tanggal 12 Februari 2018 an. I.S. dan Hasil Pemantauan Tindak Lanjut Hasil Pemeriksaan (PTL) BPK Perwakilan Provinsi Riau per 30 Juni 2019 yang menyatakan bahwa uang pengganti senilai Rp3.593.744.000,00 tidak dapat ditindaklanjuti sehingga harus dikeluarkan dari Laporan Keuangan Pemerintah Kota Dumai.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

3) Kemitraan dengan Pihak Ketiga

Tabel 5.5.115 Kemitraan dengan Pihak Ketiga

2019 (Rp)	2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
17.232.681.084,08	17.232.681.084,08	0,00	0,00

Kemitraan dengan Pihak Ketiga pada Pemerintah Kota Dumai TA 2019 senilai Rp17.232.681.084,08 dibandingkan dengan TA 2018 senilai Rp17.232.681.084,00 tidak terdapat perubahan nilai. Dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.116 Rincian Kemitraan dengan Pihak Ketiga

No	Nama Mitra	Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)
1	PT. Panca Belia Primakarsa	1.218.240.000,00	1.218.240.000,00
2	PT. Inti Griya Sakti	7.043.880.000,00	7.043.880.000,00
3	PT. Pelabuhan Dumai Berseri	8.970.561.084,08	8.970.561.084,08
Jumlah		17.232.681.084,08	17.232.681.084,08

1. PT Panca Belia Primakarsa

Sebidang tanah seluas 13.645,75 m² dengan nilai Rp1.218.240.000,00 di Kelurahan Rimba Sekampung yang dikelola oleh PT Panca Belia Primakarsa dengan perubahan perjanjian terakhir Nomor 500/EK/2002/314 yang di atasnya didirikan Pasar dan Komplek Pertokoan Pasar Pulau Payung. Jangka waktu perjanjian tersebut adalah 20 tahun, terhitung sejak tahun 2002 hingga 2022. Dalam kontrak perjanjian menyatakan bahwa Pemerintah Kota Dumai berhak mendapatkan kompensasi berupa 14 Unit Los Ikan, 11 Unit Los Daging dan 60 Unit Los Sayur serta 1 unit kantor UPTD (Lantai III) dengan total senilai Rp1.218.240.000,00 dan setelah perjanjian berakhir Pemerintah Kota Dumai berhak mendapatkan bangunan beserta isinya.

2. PT. Inti Griya Sakti

Sebidang tanah seluas 5.180,00 m² senilai Rp7.043.880.000,00 di Kelurahan Bintang yang dikelola oleh PT Inti Griya Sakti dengan Perjanjian Nomor 570/Disperindagkopin /2007/253 tanggal 4 April 2007 dan jangka waktu BOT selama 25 Tahun, terhitung sejak 2007 hingga 2032. Peruntukan tanah tersebut digunakan oleh PT. Ramayana (pihak ketiga) sebagai plaza. Dalam kontrak perjanjian, Pemerintah Kota Dumai berhak mendapatkan kompensasi senilai USD6.000 per Tahun selama perjanjian berlangsung. Terkait dengan hak atas bangunan dan fasilitas pendukung lainnya akan menjadi hak Pemerintah Kota Dumai setelah masa perjanjian berakhir.

Dalam perkembangannya, pada tanggal 14 Maret 2019, Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kementerian Keuangan Republik Indonesia melalui Surat Nomor S-74/KN.4/2019 perihal Tindak Lanjut atas Pemanfaatan Barang Milik Negara Berupa Tanah Pada KKKS menyatakan bahwa penggunaan lahan oleh PT Chevron Pacific Indonesia adalah Tanpa Persetujuan Menteri Keuangan.

Selain itu, atas pemanfaatan tanah di Kelurahan Bintang yang peruntukannya digunakan oleh PT Ramayana adalah merupakan tanah eks Terminal Penumpang Tipe A mengacu kepada Keputusan Direktur Jenderal Perhubungan Darat Nomor SK.1361/AJ.106/DRJD/2003 tanggal 11 Agustus 2003 tentang Penetapan Simpul Jaringan Transportasi Jalan Untuk Terminal Penumpang Tipe A di Seluruh Indonesia. Atas kedua kondisi tersebut di atas, Pemerintah Kota Dumai akan melakukan



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

rekonsiliasi dan koordinasi dengan pihak-pihak terkait untuk memperjelas status kelanjutan kemitraan dengan pihak ketiga tersebut.

Berdasarkan surat dari Kementerian Keuangan Republik Indonesia Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Direktorat Piutang Negara dan Kekayaan Negara Lain-lain Nomor S-159/KN.4/2019 bahwa tanah tersebut juga telah dicatat pada daftar aset pemerintah Kota Dumai. Dalam rangka Tertib hukum dan administrasi, tanah tersebut akan dikeluarkan dari pencatatan laporan aset Kota Dumai setelah MoU antara Pemerintah Kota Dumai dan PT. Inti Griya Sakti diputuskan.

3. PT. Pelabuhan Dumai Berseri

Perjanjian Kerjasama Pemanfaatan (KSP) Barang Milik Daerah Antara Pemerintah Kota Dumai dengan PT Pelabuhan Dumai Berseri Nomor 13/DISHUB/2018 dan Nomor 003/PT PDB-PEMKO DUMAI/05/2018 tanggal 3 Mei 2018, objek perjanjian KSP ini adalah barang milik daerah yang berada pada pengguna Barang Dinas Perhubungan Kota Dumai. Perjanjian Kerjasama ini berlaku selama 5 (lima) tahun sejak perjanjian ditandatangani.

4) Aset Tidak Berwujud

Tabel 5.5.117 Aset Tidak Berwujud

2019 (Rp)	2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
6.214.677.438,09	5.881.538.138,10	333.139.299,99	5,66

Aset tidak berwujud pada Pemerintah Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp6.214.677.438,09, naik senilai Rp333.139.299,99 atau 5,66% dari TA 2018 yaitu senilai Rp5.881.538.138,10, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.118 Aset Tidak Berwujud

No	OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	3.613.034.909,37	3.371.660.509,37	241.374.400,00	7,16
2	Dinas Kesehatan	221.600.000,00	221.600.000,00	0,00	0,00
3	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	47.000.000,00	29.500.000,00	17.500.000,00	59,32
4	Dinas Sosial	44.950.000,00	44.950.000,00	0,00	0,00
5	Dinas Perhubungan	642.677.000,00	613.153.000,00	29.524.000,00	4,82
6	Dinas Komunikasi dan Informatika	538.658.065,72	0,00	538.658.065,72	100,00
7	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	104.450.000,00	320.744.150,00	(216.294.150,00)	(67,44)
8	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	181.506.050,00	0,00	181.506.050,00	100,00
9	Dinas Perikanan	46.000.000,00	46.000.000,00	0,00	0,00
10	Sekretariat Daerah	77.985.000,00	616.643.065,73	(538.658.065,73)	(87,35)
11	Inspektorat	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00
12	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	49.000.000,00	49.000.000,00	0,00	0,00
13	Badan Pendapatan Daerah	402.507.413,00	402.507.413,00	0,00	0,00
14	Badan Kepegawaian dan Pengembangan	235.309.000,00	123.000.000,00	112.309.000,00	91,31



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
				Rp	%
	Sumber Daya Manusia				
15	Kecamatan Sungai Sembilan	0,00	32.780.000,00	(32.780.000,00)	(100,00)
Jumlah		6.214.677.438,09	5.881.538.138,10	333.139.299,99	5,66

5) Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud

Tabel 5.5.119 Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud

2019 (Rp)	2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
(4.489.546.974,05)	(2.875.170.370,60)	(1.614.376.603,45)	56,15

Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud pada Pemerintah Kota Dumai TA 2019 adalah senilai minus Rp4.489.546.974,05, naik senilai Rp1.614.376.603,45 atau 56.15% dari TA 2018 yaitu senilai minus Rp2.875.170.370.60 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.120 Rincian Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud

No	OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	(2.711.811.790,70)	(610.019.250,00)	(2.101.792.540,70)	344,55
2	Dinas Kesehatan	(216.600.000,00)	(195.525.000,00)	(21.075.000,00)	10,78
3	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	(31.687.500,00)	(29.500.000,00)	(2.187.500,00)	7,42
4	Dinas Sosial	(44.950.000,00)	(44.950.000,00)	0,00	0,00
5	Dinas Perhubungan	(113.541.500,00)	(606.965.500,00)	493.424.000,00	(81,29)
6	Dinas Komunikasi dan Informatika	(538.658.065,72)	0,00	(538.658.065,72)	100,00
7	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	(48.462.500,00)	(312.719.150,00)	264.256.650,00	(84,50)
8	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	(22.688.256,25)	0,00	(22.688.256,25)	100,00
9	Dinas Perikanan	(46.000.000,00)	(46.000.000,00)	0,00	0,00
10	Sekretariat Daerah	(77.985.000,00)	(616.643.065,72)	538.658.065,72	(87,35)
11	Inspektorat	(10.000.000,00)	(10.000.000,00)	0,00	0,00
12	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	(49.000.000,00)	(49.000.000,00)	0,00	0,00
13	Badan Pendapatan Daerah	(342.853.361,38)	(207.193.404,88)	(135.659.956,50)	65,48
14	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	(235.309.000,00)	(113.875.000,00)	(121.434.000,00)	106,64
15	Kecamatan Sungai Sembilan	0,00	(32.780.000,00)	32.780.000,00	(100,00)
Jumlah		(4.489.546.974,05)	(2.875.170.370,60)	(1.614.376.603,46)	56,15

6) Aset Lain-Lain

Tabel 5.5.121 Aset Lain-lain

2019 (Rp)	2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
46.746.955.810,96	24.920.209.173,09	21.826.746.637,87	87,59

Aset Lain-Lain pada Pemerintah Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp46.746.955.810,96, naik senilai Rp21.826.746.637,87 atau 87.59% dari TA 2018 yaitu senilai Rp24.920.209.173,09 dengan uraian sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.5.122 Rincian Aset Lain-lain

No	Jenis Aset Lain-lain	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
				Rp	%
1	Aset Rusak Berat	12.660.038.302,00	18.317.100.173,09	(5.657.061.871,09)	(30,88)
2	Aset yang Akan Diserahkan Kepada Pihak Ketiga	34.086.917.508,96	6.603.109.000,00	27.483.808.508,96	416,23
Jumlah		46.746.955.810,96	24.920.209.173,09	21.826.746.637,87	87,59

1. Aset Rusak Berat

Jumlah aset rusak berat per 31 Desember 2019 pada Pemerintah Kota Dumai adalah senilai Rp12.660.038.302,00 dengan rincian per OPD sebagai berikut:

Tabel 5.5.123 Rincian Aset Rusak Berat

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	326.876.230,00	329.625.255,00	(2.749.025,00)	(0,83)
2	Dinas Kesehatan	7.500.000,00	7.500.000,00	0,00	0,00
3	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	776.550.000,00	6.613.418.128,09	(5.836.868.128,09)	(88,26)
4	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	1.745.895.000,00	1.745.895.000,00	0,00	0,00
5	Satuan Polisi Pamong Praja	354.220.000,00	85.000.000,00	269.220.000,00	316,73
6	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00
7	Dinas Sosial	44.341.570,00	44.341.570,00	0,00	0,00
8	Dinas Lingkungan Hidup	181.750.000,00	181.750.000,00	0,00	0,00
9	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	83.000.000,00	83.000.000,00	0,00	0,00
10	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	19.484.551,00	19.484.551,00	0,00	0,00
11	Dinas Perhubungan	813.377.900,00	1.164.026.900,00	(350.649.000,00)	(30,12)
012	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	26.920.500,00	26.920.500,00	0,00	0,00
13	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	551.978.683,00	551.978.683,00	0,00	0,00
14	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	307.353.417,00	307.353.417,00	0,00	0,00
15	Dinas Perikanan	1.326.842.750,00	1.206.842.750,00	120.000.000,00	9,94
16	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	388.750.000,00	388.750.000,00	0,00	0,00
17	Sekretariat Daerah	537.122.000,00	782.122.000,00	(245.000.000,00)	(31,33)
18	Sekretariat DPRD	2.821.661.050,00	2.821.661.050,00	0,00	0,00
19	Kecamatan Dumai Barat	202.462.821,00	202.462.821,00	0,00	0,00
20	Kecamatan Bukit Kapur	59.479.440,00	59.479.440,00	0,00	0,00
21	Kecamatan Medang Kampai	51.647.392,00	92.363.392,00	(40.716.000,00)	(44,08)
22	Kecamatan Sungai Sembilan	500.803.722,00	510.982.722,00	(10.179.000,00)	(1,99)
23	Kecamatan Dumai Kota	27.094.000,00	47.078.000,00	(19.984.000,00)	(42,45)
24	Kecamatan Dumai Selatan	108.777.944,00	145.169.944,00	(36.392.000,00)	(25,07)
25	Inspektorat	381.735.882,00	63.500.000,00	318.235.882,00	501,16



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Nama OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
				Rp	%
26	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	379.734.050,00	379.734.050,00	0,00	0,00
27	Badan Pendapatan Daerah	11.800.000,00	11.800.000,00	0,00	0,00
28	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	616.879.400,00	438.860.000,00	178.019.400,00	40,56
Jumlah		12.660.038.302,00	18.317.100.173,09	(5.657.061.871,09)	(30,88)

2. Aset yang Akan Diserahkan Kepada Pihak Ketiga

Jumlah Aset Yang Akan Diserahkan Kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2018 sebesar Rp6.603.109.000,00 dan di Tahun 2019 jumlah aset yang akan diserahkan kepada Pihak Ketiga yaitu senilai Rp34.086.917.508,96. Aset senilai Rp24.014.974.508,96 merupakan aset yang akan diserahkan (P3D Dinas Pendidikan) dari Pemerintah Kota Dumai ke Pemerintah Provinsi Riau tetapi belum diverifikasi dan Validasi oleh Pemerintah Provinsi Riau, sedangkan aset senilai Rp10.071.943.000,00 merupakan aset Dinas PUPR Kota Dumai yang akan diserahkan ke masyarakat. Rincian Aset yang akan diserahkan kepada Pihak Ketiga dapat dilihat pada **Lampiran 18** dan **Lampiran 19**.

7) Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain

2019 (Rp)	2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
(21.886.103.710,77)	0.00	(21.886.103.710,77)	100.00

Jumlah akumulasi penyusutan aset lain-lain per 31 Desember 2019 senilai Rp21.886.103.710,77 dengan rincian per OPD sebagai berikut:

No	OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	(9.286.192.702,69)	0,00	(9.286.192.702,69)	100,00
2	Dinas Kesehatan	(7.500.000,00)	0,00	(7.500.000,00)	100,00
3	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	(3.025.006.220,00)	0,00	(3.025.006.220,00)	100,00
4	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	(848.098.537,50)	0,00	(848.098.537,50)	100,00
5	Satuan Polisi Pamong Praja	(354.220.000,00)	0,00	(354.220.000,00)	100,00
6	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	(6.000.000,00)	0,00	(6.000.000,00)	100,00
7	Dinas Sosial	(44.341.570,00)	0,00	(44.341.570,00)	100,00
8	Dinas Lingkungan Hidup	(181.750.000,00)	0,00	(181.750.000,00)	100,00
9	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	(83.000.000,00)	0,00	(83.000.000,00)	100,00
10	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	(19.484.551)	0,00	(19.484.551)	100,00
11	Dinas Perhubungan	(813.377.900,00)	0,00	(813.377.900,00)	100,00
12	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	(26.920.500,00)	0,00	(26.920.500,00)	100,00
13	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	(166.503.433,00)	0,00	(166.503.433,00)	100,00
14	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	(307.353.417,00)	0,00	(307.353.417,00)	100,00
15	Dinas Perikanan	(800.816.178,57)	0,00	(800.816.178,57)	100,00
16	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	(320.000.000,00)	0,00	(320.000.000,00)	100,00
17	Sekretariat Daerah	(537.122.000,00)	0,00	(537.122.000,00)	100,00
18	Sekretariat DPRD	(2.739.225.550,00)	0,00	(2.739.225.550,00)	100,00
19	Kecamatan Dumai Barat	(182.239.321,00)	0,00	(182.239.321,00)	100,00
20	Kecamatan Bukit Kapur	(59.479.440,00)	0,00	(59.479.440,00)	100,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
				Rp	%
21	Kecamatan Medang Kampai	(51.647.392,00)	0,00	(51.647.392,00)	100,00
22	Kecamatan Sungai Sembilan	(500.803.722,00)	0,00	(500.803.722,00)	100,00
23	Kecamatan Dumai Kota	(27.094.000,00)	0,00	(27.094.000,00)	100,00
24	Kecamatan Dumai Selatan	(108.777.944,00)	0,00	(108.777.944,00)	100,00
25	Inspektorat	(381.735.882,00)	0,00	(381.735.882,00)	100,00
26	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	(379.734.050,00)	0,00	(379.734.050,00)	100,00
27	Badan Pendapatan Daerah	(11.800.000,00)	0,00	(11.800.000,00)	100,00
28	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	(615.879.400,00)	0,00	(615.879.400,00)	100,00
Jumlah		(21.886.103.710,77)	0,00	(21.886.103.710,77)	100,00

8) Dana CD Pertamina

Tabel 5.5.124 Dana CD Pertamina

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
3.249.119.897,00	3.173.821.310,00	75.298.587,00	2,37

Dana CD Pertamina Kota Dumai TA 2019 Meningkatkan senilai Rp75.298.587,00 dari Tahun lalu yang berasal dari pendapatan jasa giro Tahun 2019. Dana di rekening CD Pertamina di Bank Riau dengan Nomor 104.02.000.75 disajikan ke dalam kelompok aset lainnya karena belum dapat digunakan sampai negosiasi ulang dengan PT Pertamina RU II Dumai. Sebagai tambahan informasi Pemerintah Kota Dumai telah mengirimkan Surat kepada PT. Pertamina RU II Dumai dengan Nomor Surat: 700/994/BPKAD tanggal 02 Juni 2020 Perihal Permintaan Data Untuk Pemeriksaan BPK-RI Perwakilan Provinsi Riau Terkait Penggunaan Dana CD Pertamina.

2. KEWAJIBAN

Tabel 5.5.125 Kewajiban

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
59.503.424.608,00	48.523.936.881,98	10.979.487.726,02	22,63

Kewajiban Kota Dumai TA 2019 senilai Rp.59.503.424.608,00 atau naik senilai Rp.10.979.487.726,02 atau 22,63% dari TA 2018 senilai Rp48.523.936.881,98. Kewajiban tersebut seluruhnya berupa Kewajiban Jangka Pendek.

a. Kewajiban Jangka Pendek

Tabel 5.5.126 Kewajiban Jangka Pendek

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
59.503.424.608,00	48.523.936.881,98	10.979.487.726,02	22,63

Kewajiban Jangka Pendek tersebut merupakan Utang Kepada Pihak Ketiga dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.5.127 Rincian Kewajiban Jangka Pendek

Keterangan	Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
			Rp	%
Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	90.909,00	159.091,00	(68.182,00)	(42,86)
Pendapatan Diterima Dimuka	209.583.334,00	283.333.334,00	(73.750.000,00)	(26,03)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Keterangan	Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
			Rp	%
Utang Beban	45.488.444.550,00	46.760.612.541,98	(1.272.167.991,98)	(2,72)
Utang Jangka Pendek Lainnya	13.805.305.815,00	1.479.831.915,00	12.325.473.900,00	832,90
Jumlah	59.503.424.608,00	48.523.936.881,98	10.979.487.726,02	22,63

1) Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)

Tabel 53.128 Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
90.909,00	159.091,00	(68.182,00)	(42,86)

Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) senilai Rp90.909,00 merupakan Koreksi atas Pencatatan PFK yang belum disetor per 31 Desember 2019 pada Dinas Perhubungan senilai Rp90.909,00.

2) Pendapatan Diterima Dimuka

Tabel 5.5.129 Pendapatan Diterima Dimuka

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
209.583.334,00	283.333.334,00	(73.750.000,00)	(26,03)

Pendapatan Diterima Dimuka merupakan kewajiban yang timbul karena adanya kas yang telah diterima tetapi sampai dengan tanggal neraca seluruh atau sebagian barang/jasa belum diserahkan oleh pemerintah daerah kepada pihak lain. Sampai dengan 31 Desember 2019 terdapat pendapatan diterima dimuka senilai Rp209.583.334,00 pada RSUD – BLUD, turun senilai Rp73.750.000,00 atau 26,03% dari TA 2018 yaitu senilai Rp283.333.334,00.

3) Utang Beban

Tabel 5.5.130 Utang Beban

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
45.488.444.550,00	46.760.612.541,98	(1.272.167.991,98)	(2,72)

Utang Beban pada Pemerintah Kota Dumai TA 2019 adalah senilai Rp45.488.444.550,00, mengalami penurunan senilai Rp1.272.167.991,98 atau 2,72% dari TA 2018 yaitu senilai Rp46.760.612.541,98. Utang Beban Timbul karena Pemerintah Kota Dumai menerima hak atas barang/jasa, termasuk barang dalam perjalanan yang telah menjadi haknya, Pemerintah Kota Dumai harus mengakui kewajiban atas jumlah yang belum dibayarkan untuk barang/jasa tersebut, dengan rincian sebagai berikut:

Keterangan	Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
			Rp	%
Utang Beban Barang dan Jasa	1.847.052.597,00	777.097.250,00	1.069.955.347,00	137,69
Utang Beban Lain-lain	43.641.391.953,00	45.983.515.291,98	(2.342.123.338,98)	(5,09)
Jumlah	45.488.444.550,00	46.760.612.541,98	(1.272.167.991,98)	(2,72)

a. Rincian Utang Beban Barang dan Jasa

No	Utang Beban Barang dan Jasa	Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
				Rp	%
1	Dinas Kesehatan	13.722.544,00	0,00	13.722.544,00	100,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Utang Beban Barang dan Jasa	Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
				Rp	%
2	BLUD Puskesmas Dumai Kota	7.889.500,00	72.613.250,00	(64.723.750,00)	(89,13)
3	BLUD Puskesmas Dumai Barat	21.153.070,00	44.702.000,00	(23.548.930,00)	(52,68)
4	BLUD Puskesmas Bukit Kapur	18.164.595,00	147.188.000,00	(129.023.405,00)	(87,66)
5	BLUD Puskesmas Sungai Sembilan	74.468.036,00	74.067.500,00	400.536,00	0,54
6	BLUD Puskesmas Medang Kampai	77.955.978,00	77.073.000,00	882.978,00	1,15
7	BLUD Puskesmas Bumi Ayu	57.548.250,00	52.295.500,00	5.252.750,00	10,04
8	BLUD Puskesmas Bukit Timah	2.360.000,00	4.180.000,00	(1.820.000,00)	(43,54)
9	BLUD Puskesmas Jaya Mukti	56.497.113,00	184.311.000,00	(127.813.887,00)	(69,35)
10	BLUD Puskesmas Purnama	57.434.675,00	9.155.000,00	48.279.675,00	527,36
11	BLUD Puskesmas Bukit Kayu Kapur	37.503.791,00	111.512.000,00	(74.008.209,00)	(66,37)
12	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	259.796.956,00	0,00	259.796.956,00	100,00
13	Dinas Perhubungan	30.134.850,00	0,00	30.134.850,00	100,00
14	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	25.042.599,00	0,00	25.042.599,00	100,00
15	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	40.933.976,00	0,00	40.933.976,00	100,00
16	Satuan Polisi Pamong Praja	4.681.527,00	0,00	4.681.527,00	100,00
17	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	3.033.451,00	0,00	3.033.451,00	100,00
18	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	389.300,00	0,00	389.300,00	100,00
19	Dinas Sosial	4.093.658,00	0,00	4.093.658,00	100,00
20	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	7.042.183,00	0,00	7.042.183,00	100,00
21	Dinas Lingkungan Hidup	10.114.078,00	0,00	10.114.078,00	100,00
22	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	14.430.471,00	0,00	14.430.471,00	100,00
23	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	6.775.950,00	0,00	6.775.950,00	100,00
24	Dinas Komunikasi dan Informatika	867.265.000,00	0,00	867.265.000,00	100,00
25	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	8.747.679,00	0,00	8.747.679,00	100,00
26	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	10.954.092,00	0,00	10.954.092,00	100,00
27	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	11.113.039,00	0,00	11.113.039,00	100,00
28	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	10.778.935,00	0,00	10.778.935,00	100,00
29	Dinas Perikanan	12.029.248,00	0,00	12.029.248,00	100,00
30	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	9.129.587,00	0,00	9.129.587,00	100,00
31	Dinas Perdagangan	24.573.998,00	0,00	24.573.998,00	100,00
32	Sekretariat DPRD	31.797.571,00	0,00	31.797.571,00	100,00
33	Kecamatan Dumai Barat	4.884.485,00	0,00	4.884.485,00	100,00
34	Kecamatan Dumai Timur	5.739.903,00	0,00	5.739.903,00	100,00
35	Kecamatan Bukit Kapur	5.151.089,00	0,00	5.151.089,00	100,00
36	Kecamatan Medang Kampai	2.172.899,00	0,00	2.172.899,00	100,00
37	Kecamatan Dumai Kota	6.745.909,00	0,00	6.745.909,00	100,00
38	Kecamatan Dumai Selatan	3.048.112,00	0,00	3.048.112,00	100,00
39	Inspektorat	1.754.500,00	0,00	1.754.500,00	100,00
Jumlah		1.847.052.597,00	777.097.250,00	1.069.955.347,00	137,69

Sebagai tambahan informasi untuk Utang Beban Barang dan Jasa Dinas Komunikasi dan Informatika senilai Rp867.265.000,00 merupakan Utang atas Pembelian *Bandwidth* Internet terpadu Pemerintah Kota Dumai pada Tahun 2017 sesuai dengan Surat Keputusan Badan Arbitrase Nasional Indonesia Nomor 41060/VII/ARB-BANI/2018 Tanggal 24 Januari 2019.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

b. Rincian Utang Beban Lain-lain

Tabel 5.5.131 Rincian Utang Beban Lain-lain

No	Utang Beban Lain-lain	Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
				Rp	%
1	Rumah Sakit Umum Daerah	43.641.391.953,00	45.983.515.291,98	(2.342.123.338,98)	(5,09)
2	Dinas Perhubungan	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah		43.641.391.953,00	45.983.515.291,98	(2.342.123.338,98)	(5,09)

Adapun atas pengelompokan berdasarkan jenis Utang Beban RSUD dalam tabel berikut.

Tabel 5.5.132 Utang Beban RSUD Kota Dumai TA 2019

No	Utang Beban	2019 (Rp)
1	Utang Jasa	20.111.557.020,00
2	Utang Obat & BHP	14.008.916.331,00
3	Utang Honorarium	1.401.600.000,00
4	Utang Kegiatan	8.119.318.602,00
Jumlah		43.641.391.953,00

Untuk Rincian Utang Beban Lain-lain dapat dilihat pada **Lampiran 20** s.d. **Lampiran 23**.

4) Utang Jangka Pendek Lainnya

Tabel 5.5.133 Utang Jangka Pendek Lainnya

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
13.805.305.815,00	1.479.831.915,00	12.325.473.900,00	832,90

Pada tahun 2019 Utang Jangka Pendek Lainnya pada Pemerintah Kota Dumai TA 2019 senilai Rp13.805.305.815,00 mengalami kenaikan senilai Rp12.325.473.900,00 atau 832,90% dari TA 2018 senilai Rp.1.479.831.915,00 Utang Jangka pendek lainnya merupakan utang jangka Pendek Lainnya pada BLUD - RSUD.

Tabel 5.5.134 Rincian Utang Jangka Pendek Lainnya

No	Utang Jangka Pendek Lainnya	Saldo 2019 (Rp)	Saldo 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	
				Rp	%
A. Utang Jangka Pendek Lainnya					
1	Utang Belanja Modal BLUD RSUD	577.465.915,00	1.392.094.915,00	(814.629.000,00)	(58,52)
2	Utang PFK Lainnya BLUD RSUD	13.227.839.900,00	0,00	13.227.839.900,00	100,00
B. Utang Pengadaan Aset Tetap					
1	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	0,00	87.737.000,00	(87.737.000,00)	(100,00)
Jumlah		13.805.305.815,00	1.479.831.915,00	12.325.473.900,00	832,90

a. Utang Jangka Pendek Lainnya BLUD RSUD atas Belanja Modal senilai Rp577.465.915,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.5.135 Rincian Utang Jangka Pendek Lainnya pada BLUD RSUD

- Biaya Modal Alat Rumah Tangga	Rp 226.412.500,00
- Biaya Modal Meubeler	Rp 189.563.000,00
- Biaya Modal Alat Kesehatan (Alkes)	Rp 150.930.415,00
- Biaya Modal Peralatan Kantor	<u>Rp 10.560.000,00</u>
Jumlah (Rp)	577.465.915,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Rincian per jenis Belanja diuraikan sebagai berikut:

No	Hutang Belanja Modal	Jumlah (Rp)	Tgl Bayar	Jumlah Bayar (Rp)
1	Biaya Modal Alat Rumah Tangga			
	Biaya Pengadaan Belanja Pompa air No kontrak 177/SPB-PP/RSUD/2019 tgl 11 Juni 2019 CV. Karya Cipta Perdana	49.692.500,00	16 Januari 2020	49.692.500,00
	Biaya Pengadaan Alat Pendingin (AC) RSUD Dumai Nomor 445/PPK-TU/1882 Tgl 15 Agustus 2019	44.363.000,00	28 Januari 2020	44.363.000,00
	Biaya Pengadaan Alat Pendingin (AC) RSUD Dumai Nomor 445/PPK-TU/2639 Tgl 11 November 2019 CV. PERMATA RAMADHAN	41.932.000,00	28 Januari 2020	41.932.000,00
	Biaya Pengadaan Printer Pos Antrian, Converter USB EthernetPort, Telpon, Mesin Cuci, Loudspeaker RSUD Dumai Nomor 108/SPB-PP/RSUD/2019 CV. PERMATA RAMADHAN	17.259.000,00	04 Februari 2020	17.259.000,00
	Biaya Pemeliharaan Alat dan Mesin (Pompa Sumur Bor) di RSUD Dumai SPK Nomor 445/SPK-TU/1901 Tgl 19 Agustus 2019 CV. MELBA	73.166.000,00	22 Januari 2020	73.166.000,00
	Total Biaya Modal Alat Rumah Tangga	226.412.500,00		
2	Biaya Modal Meubeler			
	Biaya Pembuatan Perlengkapan Perabot Kamar Rawat Inap Kebidanan Lt 3 SPK Nomor 445/SPK/PPK-TU/2019/675 tgl. 20 Maret 2019 CV. DIANEKA GRAHA COMPANY	189.563.000,00	07 Januari 2020	189.563.000,00
	Total Biaya Modal Meubeler	189.563.000,00		
3	Biaya Modal ALKES			
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Busen Kaca/Lampu Spritus) Nomor Faktur 075.0119AK tgl Faktur 28 Januari 2019 CV. AZTIRA KARYALAB	484.000,00	07 Januari 2020	484.000,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan Beaker Glass, Gelas Ukur Urin Nomor Faktur 230.0419AK TGL Faktur 11 April 2019 PT.AZTIRA	895.400,00	07 Januari 2020	895.400,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan Regulator Oksigen Sentral No Faktur 3940011247 tgl Faktur 27 Juni 2019	17.100.000,00	08 Januari 2020	17.100.000,00
	Biaya Pengadaan Alat Kesehatan (Kuret set) Nomor Faktur 445/PPK-YAN/2623 tgl Faktur 08 November 2019 CV. MANDAU ALKESINDO	10.697.500,00	04 Februari 2020	10.697.500,00
	Biaya Pengadaan Alat Kesehatan (Stetoskop, Ambubag, Reflex hammer, Penlight, Tong Spatel, Forcep, Tensimeter) Nomor Faktur PJ19*00651 tgl Faktur 12 November 2019 PT. KEMILAU RAJAWALI PERKASA	9.229.000,00	04 Februari 2020	9.229.000,00
	Biaya Pengadaan Alat Kesehatan (Intubasi set, trolley oksigen, trolley emergency, vakum set Thomas) Nomor Faktur 445/PPK-TU/2583 tgl Faktur 04 November 2019 PT. KEMILAU RAJAWALI PERKASA	42.350.000,00	04 Februari 2020	42.350.000,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Partus Set) Nomor Faktur 254/XI/MA/19 tgl Faktur 16 November 2019 CV. MANDAU ALKESINDO	2.598.750,00	14 Januari 2020	2.598.750,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Light Curing LED) Nomor Faktur C018.62981 tgl Faktur 21 Oktober 2019 PT. COBRA DENTAL INDONESIA	1.650.000,00	14 Januari 2020	1.650.000,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Inspeculo Set) Nomor Faktur 255/XI/MA/19 tanggal Faktur 14 November 2019 CV. MANDAU ALKESINDO	3.025.000,00	14 Januari 2020	3.025.000,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Mattres Pasien) Nomor Faktur EKM04-03-19/054 tanggal Faktur 02 Agustus 2019 PT ESHAN KARYA MULTINDO	8.580.000,00	08 Januari 2020	8.580.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

No	Hutang Belanja Modal	Jumlah (Rp)	Tgl Bayar	Jumlah Bayar (Rp)
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Ambubag Dewasa, Stetoskop Litman, Botol Suction) Nomor Faktur PJ19*00445 tgl Faktur 02 Juli 2019 PT. KEMILAU RAJAWALI PERKASA	8.250.000,00	14 Januari 2020	8.250.000,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Regulator GEA) Nomor Faktur PJ19*00446 tgl Faktur 06 Juli 2019 PT. KEMILAU RAJAWALI PERKASA	8.800.000,00	14/01/2020 & 16/01/2020	8.800.000,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Doppler BT-200 LCD Bisto) Nomor Faktur PJ19*00443 tgl Faktur 08 Juli 2019 PT. KEMILAU RAJAWALI PERKASA	1.650.000,00	22 Januari 2020	1.650.000,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Ambubag Dewasa) Nomor Faktur PJ19*00371 tgl Faktur 16 Juli 2019 PT. KEMILAU RAJAWALI PERKASA	1.650.000,00	22 Januari 2020	1.650.000,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Magil Forcep Dewasa, Magil Forcep Anak, Laryngoskop Riester) Nomor Faktur PJ19*00444 tgl Faktur 26 Juli 2019 PT. KEMILAU RAJAWALI PERKASA	6.600.000,00	22 Januari 2020	6.600.000,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (WT Set ICU, Ambubag Dewasa) Nomor Faktur PJ19*00447 tgl Faktur 12 Juli 2019 PT. KEMILAU RAJAWALI PERKASA	2.152.700,00	22 Januari 2020	2.152.700,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Domestik Alat Dasar, Cyrer T, Bein Set, Gunting Aff, Periode Tak Probe, Periodental Tak Pack, Resporium, Reamer File) Nomor Faktur C018.61342 tgl Faktur 15 Juli 2019 PT. COBRA DENTAL INDONESIA	7.823.700,00	14 Januari 2020	7.823.700,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Doppler Fetal, Stetoskop, Pulse Oximetri, Tensi) Nomor Faktur PJ19*00373 tgl Faktur 16 Juli 2019 PT. KEMILAU RAJAWALI PERKASA	9.735.000,00	22 Januari 2020	9.735.000,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Bak Instrumen, Kom, Tromol Gas, Pinset Anatomi, Cirurgis, Gunting Lurus) Nomor Faktur PJ19*00372 tgl Faktur 16 Juli 2019 PT. KEMILAU RAJAWALI PERKASA	3.159.365,00	22 Januari 2020	3.159.365,00
	Biaya Pembelian Alat Kesehatan (Regulator Oksigen) RSUD Dumai No Faktur 023/CTA/VII/2019 tgl 15 Juli 2019 CV. CAHAYA TEHNIK ABADI	4.500.000,00	14 Januari 2020	4.500.000,00
	Total Biaya Modal ALKES	150.930.415,00		
4	Biaya Modal Peralatan Kantor			
	Biaya Pengadaan Kunci Pintu Otomatis RFID Perinatologi RSUD Dumai Nomor Faktur 445/PPK-TU/2536 Tgl 29 Oktober 2019 CV. CAKRA UTAMA	10.560.000,00	06 Februari 2020	10.560.000,00
	Total Biaya Modal Peralatan Kantor	10.560.000,00		
	Jumlah	577.465.915,00		

b. Utang Jangka Pendek Lainnya BLUD RSUD atas Pengeluaran Pembiayaan Pinjaman Dalam Negeri senilai Rp13.227.839.900,00 dengan rincian sebagai berikut :

- Hutang Talangan BPJS, dgn Jaminan FPK Bulan Mei 2019 Tahap II	1.720.529.200,00
- Hutang Talangan BPJS, dgn Jaminan FPK Bulan Juni 2019 Tahap I	3.535.244.100,00
- Hutang Talangan BPJS, dgn Jaminan FPK Bulan Juni 2019 Tahap II	1.735.026.100,00
- Hutang Talangan BPJS, dgn Jaminan FPK Bulan Agustus 2018 Tahap II	1.257.786.700,00
- Hutang Talangan BPJS, dgn Jaminan FPK Bulan Juni 2019 Tahap III	31.078.500,00
- Hutang Talangan BPJS, dgn Jaminan FPK Bulan Agustus 2019 Tahap I	4.948.175.300,00
Jumlah (Rp)	13.227.839.900,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

3. EKUITAS

Tabel 5.5.136 Ekuitas

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
3.201.628.359.955,59	2.736.532.615.317,96	465.095.744.637,63	17,00

Ekuitas pada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp3.201.628.359.955,59, mengalami kenaikan senilai Rp465.095.744.637,63 atau 17,00% dari TA 2018 yaitu senilai Rp.2.736.532.615.317,96 dengan uraian sebagai berikut:

Ekuitas Awal	Rp	2.736.532.615.317,96
Surplus/Defisit LO	Rp	240.382.295.616,11
Penyesuaian / Mutasi :		
Penambahan	Rp	264.308.639.386,62
Pengurangan	Rp	(39.595.190.365,10)
Ekuitas Akhir	Rp	3.201.628.359.955,59

Penjelasan tentang akun ekuitas secara lebih terperinci ada pada Catatan atas Laporan Keuangan di Laporan Perubahan Ekuitas (LPE).



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

5.6. PENJELASAN POS LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional adalah salah satu unsur laporan keuangan yang menyajikan ikhtisar sumber daya ekonomi yang menambah ekuitas dan penggunaannya yang dikelola oleh pemerintah pusat/daerah untuk kegiatan penyelenggaraan pemerintahan dalam satu periode pelaporan. Tujuan Laporan Operasional adalah memberikan informasi tentang kegiatan operasional keuangan yang tercerminkan dalam Pendapatan-LO, Beban, dan Surplus/(Defisit) - LO Pemerintah Kota Dumai.

1. Pendapatan – LO

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	%
1.468.475.272.199,00	1.264.356.718.755,11	204.118.553.443,89	16,14

Pendapatan LO adalah pendapatan yang menjadi hak Pemerintah Kota Dumai tahun 2019 senilai Rp1.468.475.272.199,00 mengalami kenaikan senilai Rp204.118.553.443,89 atau 16,14% jika dibandingkan dengan Pendapatan - LO tahun 2018 senilai Rp1.264.356.718.755,11 dan telah diklasifikasikan menurut asal dan jenis pendapatan Pemerintah Kota Dumai yang terdiri dari Pendapatan Asli Daerah (PAD), Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan, Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat Lainnya, Pendapatan Transfer Pemerintah Provinsi dan Lain-lain Pendapatan yang Sah dengan realisasi Tahun Anggaran (TA) 2019 dan 2018 sebagai berikut:

Tabel 5.4.1 Perbandingan Pendapatan – LO Tahun 2019 dan 2018

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Pendapatan Asli Daerah	327.489.733.107,49	304.883.091.971,11	22.606.641.136,38	7,41
Pendapatan Transfer	1.091.338.731.290,01	921.681.145.885,00	169.657.585.405,01	18,41
Lain-lain Pendapatan yang sah	49.646.807.801,50	37.792.480.899,00	11.854.326.902,50	31,37
Jumlah	1.468.475.272.199,00	1.264.356.718.755,11	204.118.553.443,89	16,14

a. Pendapatan Asli Daerah (PAD) - LO

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
327.489.733.107,49	304.883.091.971,11	22.606.641.136,38	7,41

Rekening ini menggambarkan realisasi PAD pada Laporan Operasional untuk periode TA 2019 dan TA 2018. PAD per 31 Desember 2019 senilai Rp327.489.733.107,49. Jika dibandingkan pada tahun 2018 yang terealisasi senilai Rp304.883.091.971,11 PAD mengalami kenaikan senilai Rp22.606.641.136,38 atau 7,41% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.2 Perbandingan PAD – LO Tahun 2019 dan 2018

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Pendapatan Pajak Daerah	153.727.837.139,00	145.075.023.215,33	8.652.813.923,67	5,96
Pendapatan Retribusi Daerah	31.102.776.417,00	30.329.343.622,00	773.432.795,00	2,55
Pendapatan Hasil Pengelolaan	2.892.842.239,51	2.723.920.736,05	168.921.503,46	6,20



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Kekayaan Daerah yang Dipisahkan				
PAD Lainnya	139.766.277.311,98	126.754.804.397,73	13.011.472.914,25	10,27
Jumlah	327.489.733.107,49	304.883.091.971,11	22.606.641.136,38	7,41

Realisasi masing-masing jenis PAD TA 2019 dapat di rinci dan di jelaskan sebagai berikut:

1) Pendapatan Pajak Daerah – LO

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
153.727.837.139,00	145.075.023.215,33	8.652.813.923,67	5,96

Pendapatan Pajak Daerah merupakan pendapatan yang tarifnya ditetapkan melalui Peraturan Daerah (Perda) Pemerintah Kota Dumai. Pemungutan Penerimaan dan Pengelolaan Pendapatan Pajak Daerah dilaksanakan oleh Badan Pendapatan Daerah Pemerintah (Bapenda) Kota Dumai. Pendapatan Pajak Daerah pada Laporan Operasional disajikan dengan basis akrual yaitu pengakuan pendapatan terjadi pada saat timbulnya hak atas pendapatan pada tahun 2019, sehingga nilai pendapatan pajak daerah pada Laporan Operasional adalah senilai ketetapan yang diterima pada tahun 2019 dan bukan merupakan pembayaran atas piutang tahun sebelumnya ditambah dengan Surat Ketetapan Pajak Daerah (OPD) maupun Surat Ketetapan Pajak Daerah Kurang Bayar (SKPDKB) yang ditetapkan tahun 2019.

Pendapatan Pajak Daerah pada Tahun 2019 terealisasi senilai Rp153.727.837.139,00 dan pada Tahun 2018 terealisasi senilai Rp145.075.023.215,33. Jika dibandingkan Pendapatan Pajak Daerah mengalami kenaikan senilai Rp8.652.813.923,67 atau 5,96% dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 5.4.3 Perbandingan Pendapatan Pajak - LO Tahun 2019 dan 2018

Pendapatan Pajak Daerah	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Pajak Hotel	4,366,393,089.00	3,768,505,143.00	597,887,946.00	15.87
Pajak Restoran	7,696,288,492.00	5,692,965,593.00	2,003,322,899.00	35.19
Pajak Hiburan	1,955,417,077.00	1,004,340,265.00	951,076,812.00	94.70
Pajak Reklame	1,700,508,610.00	2,300,282,859.33	(599,774,249.33)	(26.07)
Pajak Penerangan Jalan	24,019,100,247.00	20,155,815,867.00	3,863,284,380.00	19.17
Pajak Penerangan Jalan Non PLN	13,768,767,210.00	14,125,079,709.00	(356,312,499.00)	(2.52)
Pajak Galian Gol.C	0.00	0.00	0.00	0.00
Pajak Parkir	29,003,000.00	30,000,000.00	(997,000.00)	(3.32)
Pajak Air Tanah	994,210,098.00	1,424,611,132.00	(430,401,034.00)	(30.21)
Pajak Sarang Burung Walet	62,210,000.00	84,480,000.00	(22,270,000.00)	(26.36)
Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan (PBB-P2)	93,100,048,202.00	90,335,228,478.00	2,764,819,724.00	3.06
Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	416,653,940.00	0.00	416,653,940.00	100.00
Pajak BPHTB	5,619,237,174.00	6,153,714,169.00	(534,476,995.00)	(8.69)
Jumlah	153.727.837.139,00	145.075.023.215,33	8.652.813.923,67	5,96



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Realisasi akun Pendapatan Pajak per OPD dapat diuraikan sebagai berikut:

1. Pajak Hotel

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Bapenda	4,366,393,089.00	3,768,505,143.00	597,887,946.00	15.87
Jumlah	4,366,393,089.00	3,768,505,143.00	597,887,946.00	15.87

2. Pajak Restoran

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Bapenda	7,696,288,492.00	5,692,965,593.00	2,003,322,899.00	35.19
Jumlah	7,696,288,492.00	5,692,965,593.00	2,003,322,899.00	35.19

3. Pajak Hiburan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Bapenda	1,955,417,077.00	1,004,340,265.00	951,076,812.00	94.70
Jumlah	1,955,417,077.00	1,004,340,265.00	951,076,812.00	94.70

4. Pajak Reklame

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Bapenda	1,700,508,610.00	2,300,282,859.33	(599,774,249.33)	(26.07)
Jumlah	1,700,508,610.00	2,300,282,859.33	(599,774,249.33)	(26.07)

5. Pajak Penerangan Jalan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Bapenda	24,019,100,247.00	20,155,815,867.00	3,863,284,380.00	19.17
Jumlah	24,019,100,247.00	20,155,815,867.00	3,863,284,380.00	19.17

6. Pajak Penerangan Jalan Non PLN

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Bapenda	13,768,767,210.00	14,125,079,709.00	(356,312,499.00)	(2.52)
Jumlah	13,768,767,210.00	14,125,079,709.00	(356,312,499.00)	(2.52)

7. Pajak Parkir

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perhubungan	29,003,000.00	30,000,000.00	(997,000.00)	(3.32)
Jumlah	29,003,000.00	30,000,000.00	(997,000.00)	(3.32)

8. Pajak Air Tanah

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Bapenda	994,210,098.00	1,424,611,132.00	(430,401,034.00)	(30.21)
Jumlah	994,210,098.00	1,424,611,132.00	(430,401,034.00)	(30.21)

9. Pajak Sarang Burung Walet

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	62,210,000.00	84,480,000.00	(22,270,000.00)	(26.36)
Jumlah	62,210,000.00	84,480,000.00	(22,270,000.00)	(26.36)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

10. Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan (PBB-P2)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Bapenda	93,100,048,202.00	90,335,228,478.00	2,764,819,724.00	3.06
Jumlah	93,100,048,202.00	90,335,228,478.00	2,764,819,724.00	3.06

11. Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Bapenda	416,653,940.00	0,00	416,653,940.00	100.00
Jumlah	416,653,940.00	0,00	416,653,940.00	100.00

12. Pajak BPHTB

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Bapenda	5,619,237,174.00	6,153,714,169.00	(534,476,995.00)	(8.69)
Jumlah	5,619,237,174.00	6,153,714,169.00	(534,476,995.00)	(8.69)

2) Pendapatan Retribusi Daerah - LO

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
31.102.776.417,00	30.329.343.622,00	773.432.795,00	2,55

Retribusi Daerah dipungut dan dikelola oleh 11 OPD yang tarifnya ditetapkan melalui Perda. Pendapatan Retribusi Daerah terkait langsung dengan pelayanan kepada masyarakat yang diberikan oleh Pemerintah Kota Dumai. Pemungutan Retribusi Daerah Pemerintah Kota Dumai didasarkan atas Undang - Undang Republik Indonesia Nomor 28 Tahun 2009 tentang Pajak Daerah dan Retribusi Daerah.

Pendapatan Retribusi Daerah - LO pada Tahun 2019 senilai Rp31.102.776.417,00, jika dibandingkan Tahun 2018 terealisasi senilai Rp30.329.343.622,00. Pendapatan Retribusi Daerah mengalami kenaikan senilai Rp773.432.795,00 atau 2,55% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.4 Perbandingan Pendapatan Retribusi – LO Tahun 2019 dan 2018

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	99,000,000.00	101,100,000.00	(2,100,000.00)	(2.08)
Dinas Kesehatan	281,955,000.00	308,695,000.00	(26,740,000.00)	(8.66)
Dinas Perikanan	9,292,200.00	439,689,500.00	(430,397,300.00)	(97.89)
Dinas Lingkungan Hidup	550,787,000.00	505,315,000.00	45,472,000.00	9.00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	17,980,000.00	21,000,000.00	(3,020,000.00)	(14.38)
Dinas Perhubungan	21,057,727,215.00	18,755,140,650.00	2,302,586,565.00	12.28
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	400,040,000.00	344,900,000.00	55,140,000.00	15.99
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	8,034,551,000.00	9,089,155,299.00	(1,054,604,299.00)	(11.60)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Badan Pendapatan Daerah	12,205,002.00	43,917,173.00	(31,712,171.00)	(72.21)
Dinas Perdagangan	639239000.00	715,631,000.00	(76,392,000.00)	(10.67)
Dinas Perindustrian Koperasi dan UKM	0.00	4,800,000.00	(4,800,000.00)	(100.00)
Jumlah	31.102.776.417,00	30.329.343.622,00	773.432.795,00	2,55

Masing – masing realisasi Pendapatan Retribusi pada Pendapatan LO Tahun 2019 menurut jenisnya dapat diuraikan sebagai berikut.

a) Retribusi Jasa Umum – LO

Pendapatan Retribusi Daerah	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Retribusi Pelayanan Persampahan / Kebersihan	550,787,000.00	505,315,000.00	45,472,000.00	9.00
Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum	205,033,000.00	118,113,000.00	86,920,000.00	73.59
Retribusi Pelayanan Pasar	532,917,000.00	577,675,000.00	(44,758,000.00)	(7.75)
Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor	522,565,400.00	491,807,250.00	30,758,150.00	6.25
Retribusi Pelayanan Tempat Khusus Parkir	62,173,000.00	29,216,000.00	32,957,000.00	112.80
Retribusi Pelayanan Tera/Tera Ulang Metrologi	106,322,000.00	137,956,000.00	(31,634,000.00)	(22.93)
Jumlah	1,979,797,400.00	1,860,082,250.00	119,715,150.00	6.44

b) Retribusi Jasa Usaha – LO

Pendapatan Retribusi Daerah	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah	787,655,000.00	771,435,000.00	16,220,000.00	2.10
Retribusi Terminal	20,082,019,085.00	17,945,441,000.00	2,136,578,085.00	11.91
Retribusi Penjualan Hasil Produksi Usaha Daerah	9,292,200.00	439,689,500.00	(430,397,300.00)	(97.89)
Retribusi Rumah Potong Hewan	17,980,000.00	21,000,000.00	(3,020,000.00)	(14.38)
Retribusi Pelayanan Kepelabuhan	178,516,730.00	79,115,600.00	99,401,130.00	125.64
Retribusi Pelayanan Bandar Udara	0.00	78,987,800.00	(78,987,800.00)	(100.00)
Jumlah	21,075,463,015.00	19,335,668,900.00	1,739,794,115.00	9.00

c) Retribusi Perizinan Tertentu - LO

Pendapatan Retribusi Daerah	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Retribusi Izin Mendirikan Bangunan	8,019,951,000.00	9,084,555,299.00	(1,064,604,299.00)	(11.72)
Retribusi Izin Gangguan / Keramaian	12,205,002.00	43,917,173.00	(31,712,171.00)	(72.21)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Pendapatan Retribusi Daerah	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Retribusi Izin Trayek / Kartu Pengawasan (KP)	760,000.00	520,000.00	240,000.00	46.15
Retribusi Izin Penjualan Minuman Beralkohol	14,600,000.00	4,600,000.00	10,000,000.00	217.39
Jumlah	8,047,516,002.00	9,133,592,472.00	(1,086,076,470.00)	(11.89)

Realisasi akun Pendapatan Retribusi per OPD dapat diuraikan sebagai berikut:

1. Retribusi Pelayanan Persampahan / Kebersihan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Dinas Lingkungan Hidup	550,787,000.00	505,315,000.00	45,472,000.00	9.00
Jumlah	550,787,000.00	505,315,000.00	45,472,000.00	9.00

2. Retribusi Pelayanan Parkir di Tepi Jalan Umum

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Dinas Perhubungan	205,033,000.00	118,113,000.00	86,920,000.00	73.59
Jumlah	205,033,000.00	118,113,000.00	86,920,000.00	73.59

3. Retribusi Pelayanan Pasar

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perdagangan	532,917,000.00	577,675,000.00	(44,758,000.00)	(7.75)
Jumlah	532,917,000.00	577,675,000.00	(44,758,000.00)	(7.75)

4. Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perhubungan	522,565,400.00	491,807,250.00	30,758,150.00	6.25
Jumlah	522,565,400.00	491,807,250.00	30,758,150.00	6.25

5. Retribusi Pelayanan Tempat Khusus Parkir

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perhubungan	62,173,000.00	29,216,000.00	32,957,000.00	112.80
Jumlah	62,173,000.00	29,216,000.00	32,957,000.00	112.80

6. Retribusi Pelayanan Tera/Tera Ulang Metrologi

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perdagangan	106,322,000.00	137,956,000.00	(31,634,000.00)	(22.93)
Jumlah	106,322,000.00	137,956,000.00	(31,634,000.00)	(22.93)

7. Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretaris Daerah	99,000,000.00	101,100,000.00	(2,100,000.00)	(2.08)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	281,955,000.00	308,695,000.00	(26,740,000.00)	(8.66)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	400,040,000.00	344,900,000.00	55,140,000.00	15.99
Dinas Perindustrian Koperasi dan UKM	0.00	4,800,000.00	(4,800,000.00)	(100.00)
Dinas Perhubungan	6,660,000.00	11,400,000.00	(4,740,000.00)	(41.57)
Dinas Perhubungan	0.00	540,000.00	(540,000.00)	(100.00)
Jumlah	787.655.000,00	771.435.000,00	16.220.000,00	2,10

8. Retribusi Terminal

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perhubungan	20,082,019,085.00	17,945,441,000.00	2,136,578,085.00	11.91
Jumlah	20,082,019,085.00	17,945,441,000.00	2,136,578,085.00	11.91

9. Retribusi Penjualan Hasil Produksi Usaha Daerah

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perikanan	9,292,200.00	439,689,500.00	(430,397,300.00)	(97.89)
Jumlah	9,292,200.00	439,689,500.00	(430,397,300.00)	(97.89)

10. Retribusi Rumah Potong Hewan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	17,980,000.00	21,000,000.00	(3,020,000.00)	(14.38)
Jumlah	17,980,000.00	21,000,000.00	(3,020,000.00)	(14.38)

11. Retribusi Pelayanan Kepelabuhan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perhubungan	178,516,730.00	79,115,600.00	99,401,130.00	125.64
Jumlah	178,516,730.00	79,115,600.00	99,401,130.00	125.64

12. Retribusi Pelayanan Bandar Udara

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perhubungan	0,00	78,987,800.00	(78,987,800.00)	(100.00)
Jumlah	0,00	78,987,800.00	(78,987,800.00)	(100.00)

13. Retribusi Izin Mendirikan Bangunan (IMB)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan	8,019,951,000.00	9,084,555,299.00	(1,064,604,299.00)	(11.72)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Terpadu Satu Pintu				
Jumlah	8,019,951,000.00	9,084,555,299.00	(1,064,604,299.00)	(11.72)

14. Retribusi Izin Gangguan / Keramaian

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Badan Pendapatan Daerah	12,205,002.00	43,917,173.00	(31,712,171.00)	(72.21)
Jumlah	12,205,002.00	43,917,173.00	(31,712,171.00)	(72.21)

15. Retribusi Izin Trayek / Kartu Pengawasan (KP)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perhubungan	760,000.00	520,000.00	240,000.00	46.15
Jumlah	760,000.00	520,000.00	240,000.00	46.15

16. Retribusi Izin Penjualan Minuman Beralkohol

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	14,600,000.00	4,600,000.00	10,000,000.00	217.39
Jumlah	14,600,000.00	4,600,000.00	10,000,000.00	217.39

3) Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan - LO

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan (Rp)	%
2.892.842.239,51	2.723.920.736,05	168.921.503,46	6,20

Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan merupakan PAD dari pembagian laba atas Penyertaan Modal Pemerintah Daerah pada Perusahaan Daerah atau Badan Usaha Milik Daerah (BUMD). Pendapatan ini diterima dan dikelola melalui Sekretariat Daerah Pemerintah Kota Dumai dengan realisasi TA 2019 senilai Rp2.892.842.239,51, jika dibandingkan dengan Tahun 2018 senilai Rp2.723.920.736,05 maka mengalami kenaikan senilai Rp168.921.503,46 atau 6,20%. Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan adalah:

Uraian	Tahun 2019			
	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	(%)
PT Bank Riau	1.347.426.187,00	1.231.654.830,00	(115.771.357,00)	(9,40)
PT Pembangunan Dumai	731.757.540,00	1.034.586.142,95	302.828.602,95	29,27
PT Pelabuhan Dumai Berseri	379.400.000,00	379.344.000,00	(56.000,00)	(0,01)
PPKD	0,00	247.257.266,56	247.257.266,56	100,00
Jumlah	2.458.583.727,00	2.892.842.239,51	434.258.512,51	15,01



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan daerah yang Dipisahkan adalah:

Tabel 5.4.5 Perbandingan Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan - LO Tahun 2019

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Keterangan
PT Pelabuhan Dumai Berseri	379,344,000.00	Pembagian Deviden
PT Pembangunan Dumai	1.034.586.142,95	Pembagian Deviden
Bank Riau	1,007,154,830.00	Pembagian Deviden
Bank Riau	224,500,000.00	Pembagian Deviden
PPKD	247,257,266.56	247.257.266,56 merupakan kenaikan Nilai investasi Pemerintah Kota Dumai pada PT Pembangunan Dumai yang berasal dari nilai ekuitas PT Pembangunan Dumai Tahun 2019 senilai Rp31.942.770.613,10 dikurangi nilai ekuitas Tahun 2018 senilai Rp31.695.513.346,54 (menggunakan metode Ekuitas)
Jumlah	2.892.842.239,51	

4) Lain-lain PAD Yang Sah - LO

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
139.766.277.311,98	126.754.804.397,73	13.011.472.914,25	10,27

Lain-lain PAD Yang Sah merupakan pendapatan diluar Pendapatan Pajak. Realisasi PAD Lainnya TA 2019 adalah senilai Rp139.766.277.311,98. Jika dibandingkan dengan TA 2018 senilai Rp126.754.804.397,73, Lain-lain PAD Yang Sah mengalami kenaikan senilai Rp13.011.427.914,25 atau 10,27% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.6 Perbandingan Lain – Lain PAD Yang Sah – LO Tahun 2019 dan 2018

PAD Lainnya	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Hasil Penjualan Gedung dan Bangunan	418.495.700,00	73,800,000.00	344.695.700,00	467,07
Tuntutan Ganti Kerugian Daerah Terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara	0.00	0.00	0.00	0.00
Jasa Giro Kas Daerah	4,309,510,361.65	1,987,983,135.91	2,321,527,225.74	116.78
Jasa Giro Kas Bendahara	168,638,646.00	215,618,319.00	(46,979,673.00)	(21.79)
Jasa Giro CD Pertamina	75,298,587.00	0.00	75,298,587.00	100.00
Bunga Rekening Dana BOS	0.00	5,021,433.00	(5,021,433.00)	(100.00)
Pendapatan Bunga Deposito Bank Riau	1,305,416,265.00	1,581,232,860.00	(275,816,595.00)	(17.44)
Pendapatan Bunga Deposito BSM	955,111,237.15	559,906,092.36	395,205,144.79	70.58
Pendapatan Bunga Deposito Bank Mandiri	0.00	7,095,205.47	(7,095,205.47)	(100.00)
Pendapatan Bunga Deposito Bank BRI	455,479,453.00	0.00	455,479,453.00	100.00
Pendapatan Denda Pajak	1,371,453,911.00	1,150,848,415.00	220,605,496.00	19.17



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

PAD Lainnya	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Pendapatan Denda Retribusi	2,361,708.00	55,391,859.00	(53,030,151.00)	(95.74)
Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	65,475,757.90	472,145,738.07	(406,669,980.17)	(86.13)
Pendapatan Hasil Eksekusi atas Jaminan	0.00	0.00	0.00	0.00
Pendapatan dari Pengembalian	2,216,242,714.17	1,594,250,715.76	621,991,998.41	39.01
Hasil dari Pemanfaatan Kekayaan daerah	193,538,827.00	175,914,500.00	17,624,327.00	10.02
Dana Kapitasi JKN pada FKTP	0.00	0.00	0.00	0.00
Lain-lain PAD yang Sah Lainnya	1.527.167.051,08	2,600,817,399.85	(1.073.650.348,77)	(41,28)
Fasilitas Umum	3,528,000.00	30,000,000.00	(26,472,000.00)	(88.24)
Pendapatan Jasa Layanan Umum BLUD	112.006.928.847,20	102,993,207,197.00	9.013.721.650,20	8,75
Pendapatan Hasil Kerjasama BLUD	700.830.000,00	790,115,000.00	(89.285.000,00)	(11,30)
Pendapatan BLUD Puskesmas	13,344,301,816.62	12,308,225,511.10	1,036,076,305.52	8.42
Pendapatan Dana BOS	0.00	0.00	0.00	0.00
Lain-lain Pendapatan BLUD Yang Sah	646.498.429,21	153,231,016.21	493.267.413,00	321,91
Jumlah	139.766.277.311,98	126.754.804.397,73	13.011.472.914,25	10,27

Realisasi Akun PAD Lainnya per OPD dapat diuraikan sebagai berikut:

a. Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah - PPKD

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Hasil Penjualan Gedung dan Bangunan	418.495.700,00	73,800,000.00	344.695.700,00	467,07
Hasil dari Pemanfaatan Kekayaan daerah	193,538,827.00	175,914,500.00	17,624,327.00	10.02
Jasa Giro Kas Daerah	4,309,510,361.65	1,987,983,135.91	2,321,527,225.74	116.78
Jasa Giro Kas Bendahara	168,638,646.00	215,618,319.00	(46,979,673.00)	(21.79)
Jasa Giro CD Pertamina	75,298,587.00	0.00	75,298,587.00	100.00
Bunga Rekening Dana BOS		5,021,433.00	(5,021,433.00)	(100.00)
Pendapatan Bunga Deposito Bank Riau	1,305,416,265.00	1,581,232,860.00	(275,816,595.00)	(17.44)
Pendapatan Bunga Deposito BSM	955,111,237.15	559,906,092.36	395,205,144.79	70.58
Pendapatan Bunga Deposito Bank Mandiri	0.00	7,095,205.47	(7,095,205.47)	(100.00)
Pendapatan Bunga Deposito Bank BRI	455,479,453.00	0.00	455,479,453.00	100.00
Pendapatan Denda atas Keterlambatan	65,475,757.90	472,145,738.07	(406,669,980.17)	(86.13)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Pelaksanaan Pekerjaan				
Tuntutan Ganti Kerugian Daerah Terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara	0.00	0.00	0.00	0.00
Pendapatan dari Pengembalian	2,216,242,714.17	1,594,250,715.76	621,991,998.41	39.01
Lain-lain PAD yang Sah Lainnya	1.527.167.051,08	2,600,817,399.85	((1.073.650.348,77)	(41,28)
Fasilitas Umum	3,528,000.00	30,000,000.00	(26,472,000.00)	(88.24)
Jumlah	11.693.902.599,95	9.303.785.399,42	2.390.117.200,53	25,69

b. Dinas Kesehatan

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Pendapatan BLUD Puskesmas	13,344,301,816.62	12,308,225,511.10	1,036,076,305.52	8.42
Lain-lain PAD Yang Sah Lainnya	0.00	0.00	0.00	0.00
Jumlah	13.344.301.816,62	12.308.225.511,10	1.036.076.305,52	8.42

c. Badan Pendapatan Daerah

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Pendapatan Denda Pajak	1,371,453,911.00	1,150,848,415.00	220,605,496.00	19.17
Pendapatan Denda Retribusi	2,361,708.00	23,186,559.00	(20,824,851.00)	(89.81)
Lain-lain PAD yang Sah Lainnya	0.00	0.00	0.00	0.00
Jumlah	1,373,815,619.00	1,174,034,974.00	199,780,645.00	17.02

d. RSUD

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Pendapatan Jasa Layanan Umum BLUD	112.006.928.847,20	102,993,207,197.00	9.013.721.650,20	8,75
Pendapatan Hasil Kerjasama BLUD	700.830.000,00	790,115,000	(89.285.000,00)	(11,30)
Lain-lain Pendapatan BLUD Yang Sah	646.498.429,21	153,231,016	493.267.413,00	321,91
Jumlah	113.354.257.276,41	103,936,553,213.21	9.417.704.063,20	9,06

e. Dinas Perhubungan

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Pendapatan Denda Retribusi	0.00	32,205,300.00	(32,205,300.00)	(100.00)
Jumlah	0.00	32.205.300,00	(32.205.300,00)	(100.00)

b. Pendapatan Transfer - LO

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
1.091.338.731.290,01	921.681.145.885,00	169.657.585.405,01	18,41

Pendapatan Transfer - LO merupakan pendapatan pemerintah daerah yang berasal dari pembagian hasil pemerintah pusat maupun pemerintah provinsi kepada



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Pemerintah Kota Dumai. Realisasi Pendapatan Transfer per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp1.091.338.731.290,01, jika dibandingkan realisasi Pendapatan Transfer Tahun 2018 senilai Rp921.681.145.885,00 mengalami kenaikan senilai Rp169.657.505.405,01 atau 18,41%.

Pendapatan Transfer - LO terdiri dari Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan dan Transfer Pemerintah Pusat Lainnya serta Transfer Pemerintah Provinsi. Rincian realisasi pendapatan transfer per 31 Desember 2019 dapat uraikan sebagai berikut:

Tabel 5.4.7 Perbandingan Pendapatan Transfer - LO Tahun 2019 dan 2018

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan	963.436.190.700,00	810.190.491.050,00	153.245.699.650,00	18,91
Pendapatan Transfer Pemerintah Pusat Lainnya	21.467.529.000,00	0.00	21.467.529.000,00	100,00
Pendapatan Transfer Pemerintah Provinsi	106.435.011.590,01	111.490.654.835,00	(5.055.643.244,99)	(4,53)
Jumlah	1.091.338.731.290,01	921.681.145.885,00	169.657.585.405,01	18,41

1) Transfer Pemerintah Pusat Dana Perimbangan

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
963.436.190.700,00	810.190.491.050,00	153.245.699.650,00	18,91

Berikut ini adalah rincian realisasi Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan kepada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019:

Tabel 5.4.8 Perbandingan Pendapatan Transfer – LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Bagi Hasil Pajak	59.336.098.549,00	58.145.053.156,00	1.191.045.393,00	2,05
Bagi Hasil Bukan Pajak	253.285.133.033,00	158.526.075.439,00	94.759.057.594,00	59,78
Dana Alokasi Umum	457,514,401,000.00	427,188,089,000.00	30,326,312,000.00	7,10
Dana Alokasi Khusus	193,300,558,118.00	166,331,273,455.00	26,969,284,663.00	16,21
Jumlah	963.436.190.700,00	810.190.491.050,00	153.245.699.650,00	18,91

Tahun 2019 realisasi Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan adalah senilai Rp963.436.190.700,00 jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp810.190.491.050,00 maka mengalami kenaikan senilai Rp153.245.699.650,00 atau 18,91% dengan rincian sebagai berikut:

a. Dana Bagi Hasil Pajak

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
59.336.098.549,00	58.145.053.156,00	1.191.045.393,00	2,05

Realisasi Bagi Hasil Pajak per 31 Desember 2019 senilai Rp59.336.098.549,00, jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp58.145.053.156,00 maka mengalami kenaikan senilai Rp1.191.045.393,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

atau 2,05%. Pendapatan Bagi Hasil Pajak yang diterima oleh Pemerintah Kota Dumai berasal dari Bagi Hasil Pajak Bumi dan Bangunan (PBB) dan Pajak Penghasilan (PPh) Pasal 21, Pasal 25, Pasal 29 dan Wajib Pajak Orang Pribadi, PBB Pertambangan, PBB Perkebunan, PBB Perhutanan serta PBB Bagian Pemerintah Pusat Bagi Rata dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.9 Perbandingan Dana Bagi Hasil Pajak – LO
Tahun 2019 Tahun 2018

Dana Bagi Hasil Pajak	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Bagi Hasil PBB Non Migas	0.00	13,627,878,553.00	(13,627,878,553.00)	(100.00)
Bagi Hasil PBB Migas	19.901.307.564,00	0.00	19.901.307.564,00	100.00
Bagi Hasil dari PBB Sektor Perkebunan	13.809.400,00	10,332,475.00	3.476.925,00	33,65
Bagi Hasil dari PBB Sektor Perhutanan	1.658.151.614,00	2,177,456,238.00	(519.304.624,00)	(23,85)
Bagi Hasil PBB Bagian Pemerintah Pusat Bagi Rata	3.785.145.669,00	3,287,849,515.00	497.296.154,00	15,13
Bagi Hasil dari PPh Pasal 25 dan Pasal 29 WP Orang Pribadi Dalam Negeri dan PPh Pasal 21	33.885.705.988,00	39,041,536,375.00	(5.155.830.387,00)	(13,21)
Bagi Hasil dari PBB Sektor Lainnya	91.978.314,00	0.00	91.978.314,00	100.00
Jumlah	59.336.098.549,00	58.145.053.156,00	1.191.045.393,00	2,05

b. Dana Bagi Hasil Bukan Pajak / Sumber Daya Alam (SDA)

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
253.285.133.033,00	158.526.075.439,00	94.759.057.594,00	59,78

Realisasi Dana Bagi Hasil Bukan Pajak Tahun 2019 adalah senilai Rp253.285.133.033,00, jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp158.526.075.439,00 maka mengalami kenaikan senilai Rp94.759.057.594,00 atau 59,78%. Dana Bagi Hasil Bukan Pajak ini merupakan Bagi Hasil Sumber Daya Alam (SDA) seperti: Bagi hasil dari provinsi sumber daya hutan, bagi hasil dari dana reboisasi, bagi hasil dari iuran eksploitasi dan eksploitasi (royalti), bagi hasil dari pungutan perikanan, bagi hasil dari pertambangan minyak bumi, bagi hasil dari pertambangan gas bumi. Rincian Dana Bagi Hasil Bukan Pajak (SDA) adalah sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.4.10 Perbandingan Dana Bagi Hasil Bukan Pajak – LO
Tahun 2019 dan Tahun 2018

Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Bagi Hasil dari Provinsi Sumber Daya Hutan	5.079.934.032,00	4,850,581,828.00	229.352.204,00	4,73
Bagi Hasil dari Dana Reboisasi	0.00	0.00	0.00	0.00
Bagi Hasil Iuran Eksplorasi dan Iuran Eksploitasi (Royalti)	2.693.989.809,00	1,813,824,579.00	880.165.230,00	48,53
Bagi Hasil dari Pungutan Pengusaha Perikanan	764.460.992,00	701,234,591.00	63.226.401,00	9,02
Bagi Hasil dari Pertambangan Minyak Bumi	240.315.013.586,00	147,736,029,758.00	92.578.983.828,00	62,67
Bagi Hasil dari Pertambangan Gas Bumi	4.431.734.614,00	3,424,404,683.00	1.007.329.931,00	29,42
Jumlah	253.285.133.033,00	158.526.075.439.00	94.759.057.594,00	59,78

c. Dana Alokasi Umum (DAU)

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
457.514.401.000,00	427.188.089.000,00	30.326.312.000,00	7,10

Rincian Dana Alokasi Umum Menurut Provinsi/Kabupaten/Kota senilai Rp457.514.401.000,00 jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp427.188.089.000,00 maka mengalami kenaikan senilai Rp30.326.312.000,00 atau 7,10%. Jumlah realisasi Dana Alokasi Umum yang Diterima Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2018 sebagai berikut :

Tabel 5.4.11 Perbandingan Dana Alokasi Umum – LO
Tahun 2019 dan Tahun 2018

DAU	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Dana Alokasi Umum (DAU)	457,514,401,000.00	427,188,089,000.00	30,326,312,000.00	7.10
Jumlah	457,514,401,000.00	427,188,089,000.00	30,326,312,000.00	7.10

d. Dana Bagi Hasil Bukan Pajak / Dana Alokasi Khusus (DAK)

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
193.300.558.118,00	166.331.273.455,00	26.969.284.663,00	16,21

Rincian Dana Alokasi Khusus (DAK) adalah sebagai berikut:

Tabel 5.4.12 Perbandingan DAK – LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

Dana Bagi Hasil SDA	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
DAK Bidang Kesehatan	18,195,012,373.00	37,998,235,505.00	(19,803,223,132.00)	(52.12)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Dana Bagi Hasil SDA	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
DAK Bidang Perumahan dan Kawasan Pemukiman	0.00	2,046,662,000.00	(2,046,662,000.00)	(100.00)
DAK Bidang Transportasi	0.00	3,239,090,000.00	(3,239,090,000.00)	(100.00)
DAK Infrastruktur Publik Daerah (IPD)	0.00	38,866,949,000.00	(38,866,949,000.00)	(100.00)
DAK Bidang Infrastruktur Air Minum	1,757,005,919.00	4,539,014,000.00	(2,782,008,081.00)	(61.29)
DAK Bidang Infrastruktur Sanitasi	757,660,000.00	3,539,562,300.00	(2,781,902,300.00)	(78.59)
DAK Bidang Pertanian	1,351,226,733.00	569,978,000.00	781,248,733.00	137.07
DAK Bidang Infrastruktur Jalan	23,277,776,631.00	0.00	23,277,776,631.00	100.00
DAK Bidang Keluarga Berencana	0.00	1,288,400,000.00	(1,288,400,000.00)	(100.00)
DAK Bidang Pendidikan	16,150,338,213.00	70,929,015,800.00	(54,778,677,587.00)	(77.23)
DAK Bidang Perdagangan	0.00	1,265,193,750.00	(1,265,193,750.00)	(100.00)
DAK Bidang Pariwisata	1,610,299,402.00	1,136,562,000.00	473,737,402.00	41.68
DAK Bidang Kependudukan	0.00	912,611,100.00	(912,611,100.00)	(100.00)
DAK Bidang Kelautan dan Perikanan	431,895,000.00	0.00	431,895,000.00	100.00
DAK Bantuan Operasional Kesehatan	4,537,626,977.00	0.00	4,537,626,977.00	100.00
DAK Akreditasi Puskesmas	1,086,500,000.00	0.00	1,086,500,000.00	100.00
DAK Pelayanan Adminitrasi Kependudukan	970,502,486.00	0.00	970,502,486.00	100.00
DAK Bantuan Operasional Keluarga Berencana	1,420,323,000.00	0.00	1,420,323,000.00	100.00
DAK Peningkatan Kapasitas Koperasi Dan Ukm	358,000,000.00	0.00	358,000,000.00	100.00
DAK Pelayanan Kepariwisataaan	698,225,000.00	0.00	698,225,000.00	100.00
DAK Akreditasi Labkesda	393,235,000.00	0.00	393,235,000.00	100.00
DAK Operasional Penyelenggaraan Paud	3,056,400,000.00	0.00	3,056,400,000.00	100.00
DAK Operasional Penyelenggaraan Pendidikan	232,950,000.00	0.00	232,950,000.00	100.00
Penugasan Bidang Kesehatan dan KB	33,608,724,364.00	0.00	33,608,724,364.00	100.00
Penugasan Bidang Air Minum	367,500,000.00	0.00	367,500,000.00	100.00
Penugasan Bidang Jalan	18,198,193,103.00	0.00	18,198,193,103.00	100.00
Penugasan Bidang Pasar	2,154,294,800.00	0.00	2,154,294,800.00	100.00
Affirmasi Bidang Perumahan Dan Pemukiman	2,638,076,000.00	0.00	2,638,076,000.00	100.00
Affirmasi Bidang Trasportasi	4,228,999,176.00	0.00	4,228,999,176.00	100.00
Affirmasi Bidang Pendidikan	1,090,120,000.00	0.00	1,090,120,000.00	100.00
Affirmasi Bidang Air Minum	2,377,723,001.00	0.00	2,377,723,001.00	100.00
Affirmasi Bidang Sanitasi	1,659,340,500.00	0.00	1,659,340,500.00	100.00
Tunjangan Profesi Guru	49,985,910,440.00	0.00	49,985,910,440.00	100.00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Dana Bagi Hasil SDA	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Tambahan Penghasilan Guru	254,700,000.00	0.00	254,700,000.00	100.00
Jaminan Persalinan	452,000,000.00	0.00	452,000,000.00	100.00
Jumlah	193.300.558.118,00	166.331.273.455,00	26.969.284.663,00	16,21

2) Transfer Pemerintah Pusat Lainnya

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
21,467,529,000.00	0.00	21,467,529,000.00	100.00

Pemerintah Kota Dumai menerima Dana Insentif Daerah pada Tahun Anggaran 2019 senilai Rp21.467.529.000,00. yang diterima Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 sebagai berikut :

Tabel 5.4.13 Transfer Pemerintah Pusat Lainnya – LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

Dana Insentif Daerah	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dana Insentif Daerah	21,467,529,000.00	0.00	21,467,529,000.00	100.00
Jumlah	21,467,529,000.00	0.00	21,467,529,000.00	100.00

Dana Insentif Daerah (DID) adalah bagaian dari dana transfer ke daerah dan dana desa yang bersumber dari Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara kepada Daerah tertentu berdasarkan kriteria dan katagori tertentu dengan tujuan untuk memberikan penghargaan atas perbaikan dan/atau pencapaian kinerja tertentu di bidang tata kelola keuangan daerah, pelayanan umum pemerintah, pelayanan dasar publik dan kesejahteraan masyarakat. Penyaluran Dana Insentif Daerah (DID) Tahun 2019 didasarkan pada Peraturan Menteri Kuangan Republik Indonesia Nomor : 141/PMK.07/2019 tentang Pengelolaan Dana Insentif Daerah Tahun 2019 realisasi Dana Penyesuaian senilai Rp21.467.529.000,00 dari anggarannya senilai Rp21.467.529.000,00 atau 100%.

3) Transfer Pemerintah Provinsi

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
106.435.011.590,01	111.490.654.835,00	(5.055.643.244,99)	(4,53)

Realisasi transfer pemerintah provinisi kepada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 senilai Rp106.435.011.590,01 jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp111.490.654.835,00 maka mengalami penurunan senilai Rp5.055.643.244,99 atau 4,53% adalah sebagai berikut:

a. Pendapatan Bagi Hasil Pajak

Realisasi Pendapatan Bagi Hasil Pajak kepada Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 senilai Rp99.182.592.590,01, jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp98.840.847.835,00 maka mengalami kenaikan senilai Rp341.744.755,01 atau 0,35% adalah sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.4.14 Perbandingan Transfer Pemerintah Provinsi – LO
Tahun 2019 dan Tahun 2018

Transfer Pemerintah Provinsi	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Pajak Kendaraan Bermotor	23,590,316,900.00	22,316,457,488.00	1,273,859,412.00	5.71
Bea Balik Nama Kendaraan Bermotor	18,116,404,637.00	17,969,641,742.00	146,762,895.00	0.82
Pajak Bahan Bakar Kendaraan Bermotor	40,317,876,891.00	42,592,965,304.00	(2,275,088,413.00)	(5.34)
Pajak Pengambilan dan Pemanfaatan Air Permukaan	1,234,722,807.01	774,962,584.00	459,760,223.01	59.33
Pajak Rokok	15,923,271,355.00	15,186,820,717.00	736,450,638.00	4.85
Jumlah	99.182.592.590,01	98.840.847.835,00	341.744.755,01	0,35

b. Pendapatan Bagi Hasil Lainnya

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
7.252.419.000,00	12.649.807.000,00	(5,397,388,000.00)	(42,67)

Pendapatan Dana Bagi Hasil Lainnya-LO dari Pemerintah Provinsi berupa Bantuan Keuangan kepada Pemerintah Kota Dumai Tahun 2019 terealisasi senilai Rp7.252.419.000,00 bila di bandingkan Pendapatan Dana Bagi Hasil Lainnya-LO dari Pemerintah Provinsi berupa Bantuan Keuangan kepada Kota Dumai Tahun 2018 terealisasi senilai Rp12.649.807.000,00, maka mengalami penurunan senilai Rp5.397.388.000,00 atau 42,67%.

c. Lain-lain Pendapatan yang Sah

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
49.646.807.801,50	37.792.480.899,00	11.854.326.902,50	31,37

Lain-lain Pendapatan yang Sah pada Tahun 2019 adalah senilai Rp49.646.807.801,50 Jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp37.792.480.899,00 maka mengalami kenaikan senilai Rp11.854.326.902,50 atau 31,37% dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.4.15 Perbandingan Lain – Lain Pendaptan Yang Sah – LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

Lain-lain Pendapatan yang Sah	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Pendapatan Hibah	11.464.628.222,50	37,792,480,899.00	(26.327.852.676,50)	(69,66)
Pendapatan Hibah dari Badan/Lembaga/Organisasi Swasta dalam Negeri	92,250,000.00	0.00	92,250,000.00	100.00
Pendapatan Hibah Dana BOS	38,089,929,579.00	0.00	38,089,929,579.00	100.00
Jumlah	49.646.807.801,50	37,792,480,899.00	11.854.326.902,50	31,37

Pendapatan Hibah adalah pendapatan pemerintah dalam bentuk uang/barang atau jasa dari pemerintah lainnya, perusahaan negara/daerah, masyarakat dan organisasi



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

kemasyarakatan, bersifat tidak wajib dan tidak mengikat serta tidak secara terus-menerus. Berikut adalah OPD yang menerima Hibah dari Pemerintah Lainnya serta keterangan Aset yang diterima adalah sebagai berikut :

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Keterangan
Dinas Kesehatan	8.536.855.288,50	Pendapatan Hibah dari Kemenkes RI Berupa Timbangan, Tensimeter Digital dan Alat Ukur Tinggi Badan serta Pendapatan Hibah dari Pemerintah Provinsi Riau Berupa Gedung dan Banguna
Dinas Sosial	24.194.000,00	Pendapatan Hibah dari Kemensos RI Berupa Komputer Unit/Jaringan dan Personal Komputer
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	280.131.500,00	Pendapatan Hibah dari Pemerintah Berupa Persediaan Barang Cetak
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	21.651.840,00	Pendapatan Hibah dari BKKBN Berupa Persediaan Bahan obat-obatan
Dinas Perdagangan	31.895.200,00	Pendapatan Hibah dari Kementerian Perdagangan RI Berupa Personal Komputer, Peralatan Komputer <i>Mainframe</i> dan Peralatan Personal Komputer
Kecamatan Dumai Kota	92.250.000,00	Pendapatan Hibah dari PT Pelindo I (Persero) Cabang Dumai berupa Kendaraan Bermotor Beroda Tiga
Dinas Perhubungan	2.353.658.394,00	Pendapatan Hibah bentuk Kapal operasional Dishub
PPKD	116.246.000,00	Hibah JIJ dalam berbentuk <i>Drainase</i>
	38.089.929.579,00	Pendapatan Hibah Dana BOS
Dinas Pendidikan	99.996.000,00	Pendapatan Hibah CSR dari PT. Pertamina RU II Dumai Pada SDN 021 Tanjung Palas
Jumlah	49.646.807.801,50	

Daftar penerimaan hibah berupa milik daerah dapat dilihat di **Lampiran 24** (lampiran berisi informasi nama OPD, nama barang, jumlah, nilai perolehan, asal hibah, dan BAST).

2. Beban - LO

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
1.228.092.976.582,89	1.125.006.435.619,96	103.086.540.962,93	9,16

Beban - LO merupakan belanja atau beban yang telah benar-benar dimanfaatkan dan terjadi pada tahun berjalan, dengan realisasi Beban – LO Kota Dumai selama Tahun 2019 adalah senilai Rp1.228.092.976.582,89, jika dibandingkan pada Tahun 2018 Rp1.125.006.435.619,96 maka mengalami kenaikan senilai Rp103.086.540.962,93 atau 9,16% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.16 Perbandingan Beban LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Beban Pegawai	502.619.658.039,00	465,147,119,027.00	37.472.539.012,00	8,06
Beban Persediaan	121.054.136.681,29	107.850.852.965,17	13.203.283.716,12	12,24
Beban Jasa	302.042.841.204,48	286,493,347,356.47	15.549.493.848,01	5,43
Beban Pemeliharaan	14.369.589.093,26	12,388,459,271.94	1.981.129.821,32	15,99
Beban Perjalanan Dinas	72.465.566.064,00	61,377,808,688.00	11.087.757.376,00	18,06
Beban Bunga	0,00	0.00	0,00	0,00
Beban Subsidi	0,00	0.00	0,00	0,00
Beban Hibah	20.382.208.800,00	11,098,600,000.00	9.283.608.800,00	83,65



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Uraian	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Beban Bantuan Sosial	2.520.000.000,00	0.00	2.520.000.000,00	100,00
Beban Penyusutan dan Amortisasi	173.978.892.516,02	162,218,551,611.14	11.760.340.904,88	7,25
Beban Penyisihan Piutang	8.402.955.529,27	7,331,282,938.22	1.071.672.591,05	14,62
Beban Bantuan Keuangan	2.187.688.320,00	2,245,267,080.00	(57.578.760,00)	(2,56)
Beban Lain-lain	8.069.440.335,57	8,855,146,682.01	(785.706.346,44)	(8,87)
Jumlah	1.228.092.976.582,89	1.125.006.435.619,96	103.086.540.962,93	9,16

a. Beban Pegawai

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
502.619.658.039,00	465.147.119.027,00	37.472.539.012,00	8,06

Beban Pegawai menurut jenisnya dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.4.17 Beban Pegawai LO

Beban Pegawai	Realisasi 2019 (Rp)
Gaji dan Tunjangan	263,623,068,161.00
Tambahan Penghasilan PNS	226,928,573,849.00
Penerimaan Lainnya Pimpinan dan Anggota DPRD serta KDH/WKDH	5,178,000,000.00
Insentif Pemungutan Pajak Bumi dan Bangunan	6,093,154,286.00
Insentif Pemungutan Pajak Daerah	0.00
Insentif Pemungutan Retribusi Daerah	796,861,743.00
Jumlah	502.619.658.039,00

Beban pegawai - LO disajikan dengan basis akrual. Beban pegawai diakui ketika bukti pembayaran beban (bukti pembayaran honor) telah diverifikasi oleh PPK dan disahkan PA/KPA. Sedangkan dalam mekanisme LS, beban pegawai diakui ketika daftar gaji telah diterbitkan dan diterima PPK. Realisasi Beban Pegawai per 31 Desember 2019 senilai Rp502.619.658.039,00, jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp465.147.119.027,00 maka mengalami kenaikan senilai Rp37.472.539.012,00 atau 8,06 % dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.4.18 Perbandingan Beban Pegawai LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Kepala dan Wakil Kepala Daerah	766,732,654.00	767,050,396.00	(317,742.00)	(0.04)
Sekretariat Daerah	14,700,940,929.00	14,860,813,634.00	(159,872,705.00)	(1.08)
Sekretariat DPRD	18,757,015,145.00	19,442,948,386.00	(685,933,241.00)	(3.53)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	3,344,942,148.00	2,516,216,087.00	828,726,061.00	32.94
Dinas Kesehatan	38,277,295,096.00	35,268,939,948.00	3,008,355,148.00	8.53
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	3,655,411,915.00	3,404,030,514.00	251,381,401.00	7.38
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	2,857,666,161.00	2,586,077,752.00	271,588,409.00	10.50
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	5,746,786,178.00	3,721,428,014.00	2,025,358,164.00	54.42
Badan Pendapatan Daerah	12,956,161,149.00	12,327,038,937.00	629,122,212.00	5.10
Satuan Polisi Pamong Praja	5,649,236,046.00	5,377,548,919.00	271,687,127.00	5.05



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	4,164,866,868.00	3,823,861,626.00	341,005,242.00	8.92
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	2,762,654,441.00	2,544,397,020.00	218,257,421.00	8.58
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	8,089,248,055.00	7,495,672,466.00	593,575,589.00	7.92
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	1,534,241,991.00	1,038,461,982.00	495,780,009.00	47.74
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	3,773,603,421.00	3,496,653,367.00	276,950,054.00	7.92
Dinas Perdagangan	4,825,542,162.00	4,416,239,777.00	409,302,385.00	9.27
Dinas Lingkungan Hidup	4,904,027,785.00	4,144,029,676.00	759,998,109.00	18.34
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	225,358,722,181.00	209,751,131,163.00	15,607,591,018.00	7.44
Dinas Perikanan	3,587,510,102.00	3,229,743,302.00	357,766,800.00	11.08
Dinas Perhubungan	8,405,106,164.00	8,615,910,838.00	(210,804,674.00)	(2.45)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	7,981,711,416.00	8,119,881,997.00	(138,170,581.00)	(1.70)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	3,164,209,803.00	2,999,780,598.00	164,429,205.00	5.48
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	3,458,282,578.00	3,082,343,635.00	375,938,943.00	12.20
Inspektorat	8,116,166,165.00	6,310,989,371.00	1,805,176,794.00	28.60
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	3,841,305,777.00	3,454,417,089.00	386,888,688.00	11.20
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	6,736,403,555.00	5,534,121,258.00	1,202,282,297.00	21.72
Dinas Sosial	2,601,157,071.00	1,887,164,602.00	713,992,469.00	37.83
Dinas Komunikasi dan Informatika	3,485,125,585.00	0,00	3,485,125,585.00	100.00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	30,986,154,556.00	29,034,436,499.00	1,951,718,057.00	6.72
Kecamatan Bukit Kapur	5,795,119,457.00	5,505,058,573.00	290,060,884.00	5.27
Kecamatan Dumai Barat	4,791,067,621.00	4,492,966,452.00	298,101,169.00	6.63
Kecamatan Dumai Kota	5,672,593,878.00	5,443,819,611.00	228,774,267.00	4.20
Kecamatan Dumai Selatan	5,440,122,856.00	5,257,063,708.00	183,059,148.00	3.48
Kecamatan Dumai Timur	5,039,400,249.00	4,994,292,761.00	45,107,488.00	0.90
Kecamatan Medang Kampai	4,824,306,374.00	4,493,730,346.00	330,576,028.00	7.36
Kecamatan Sungai Sembilan	5,401,343,699.00	5,275,789,526.00	125,554,173.00	2.38
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	3,115,332,206.00	3,399,423,685.00	(284,091,479.00)	(8.36)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	18,052,144,602.00	17,033,645,512.00	1,018,499,090.00	5.98
Jumlah	502.619.658.039,00	465.147.119.027,00	37.472.539.012,00	8,06



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Realisasi akun Beban Pegawai LO Per OPD dapat diuraikan sebagai berikut :

1. Gaji dan Tunjangan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Kepala dan Wakil Kepala Daerah	166,732,654.00	167,050,396.00	(317,742.00)	(0.19)
Sekretariat Daerah	8,224,740,929.00	8,449,257,384.00	(224,516,455.00)	(2.66)
Sekretariat DPRD	12,291,815,145.00	12,748,048,386.00	(456,233,241.00)	(3.58)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	1,774,492,148.00	1,390,936,087.00	383,556,061.00	27.58
Dinas Kesehatan	24,861,065,929.00	23,053,024,948.00	1,808,040,981.00	7.84
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	1,917,086,915.00	1,814,780,514.00	102,306,401.00	5.64
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	1,591,391,161.00	1,471,137,752.00	120,253,409.00	8.17
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	2,342,486,178.00	2,006,628,014.00	335,858,164.00	16.74
Badan Pendapatan Daerah	3,976,506,863.00	4,452,031,622.00	(475,524,759.00)	(10.68)
Satuan Polisi Pamong Praja	2,925,061,046.00	2,917,041,219.00	8,019,827.00	0.27
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	2,323,841,868.00	2,103,361,626.00	220,480,242.00	10.48
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	1,515,854,441.00	1,411,997,020.00	103,857,421.00	7.36
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	4,653,948,055.00	4,381,272,466.00	272,675,589.00	6.22
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	887,921,991.00	574,671,982.00	313,250,009.00	54.51
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	2,033,753,421.00	1,930,593,367.00	103,160,054.00	5.34
Dinas Perdagangan	2,702,482,412.00	2,499,839,777.00	202,642,635.00	8.11
Dinas Lingkungan Hidup	2,651,027,785.00	2,284,729,676.00	366,298,109.00	16.03
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	110,622,911,641.00	104,523,725,063.00	6,099,186,578.00	5.84
Dinas Perikanan	1,986,310,102.00	1,783,368,302.00	202,941,800.00	11.38
Dinas Perhubungan	4,715,326,671.00	4,994,007,805.00	(278,681,134.00)	(5.58)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	4,531,611,416.00	4,663,671,997.00	(132,060,581.00)	(2.83)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	1,668,309,803.00	1,583,680,598.00	84,629,205.00	5.34



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	1,845,932,578.00	1,663,723,635.00	182,208,943.00	10.95
Inspektorat	3,339,616,165.00	2,935,939,371.00	403,676,794.00	13.75
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	1,988,109,135.00	1,815,709,589.00	172,399,546.00	9.49
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	2,814,753,555.00	2,788,271,258.00	26,482,297.00	0.95
Dinas Sosial	1,385,157,071.00	1,007,764,602.00	377,392,469.00	37.45
Dinas Komunikasi dan Informatika	1,800,250,585.00	0.00	1,800,250,585.00	100.00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	17,770,579,556.00	16,537,756,499.00	1,232,823,057.00	7.45
Kecamatan Bukit Kapur	3,264,519,457.00	3,116,758,573.00	147,760,884.00	4.74
Kecamatan Dumai Barat	2,649,967,621.00	2,503,266,452.00	146,701,169.00	5.86
Kecamatan Dumai Kota	3,129,538,878.00	3,057,198,911.00	72,339,967.00	2.37
Kecamatan Dumai Selatan	2,996,547,856.00	2,949,183,708.00	47,364,148.00	1.61
Kecamatan Dumai Timur	2,696,650,249.00	2,753,292,761.00	(56,642,512.00)	(2.06)
Kecamatan Medang Kampai	2,731,956,374.00	2,586,230,346.00	145,726,028.00	5.63
Kecamatan Sungai Sembilan	2,927,743,699.00	2,884,929,526.00	42,814,173.00	1.48
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	1,763,332,206.00	1,919,587,685.00	(156,255,479.00)	(8.14)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	10,153,734,602.00	9,728,900,512.00	424,834,090.00	4.37
Jumlah	263,623,068,161.00	249,453,369,429.00	14,169,698,732.00	5.68

2. Tambahan Penghasilan PNS

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	6,472,450,000.00	6,411,556,250.00	60,893,750.00	0.95
Sekretariat DPRD	1,887,200,000.00	1,768,300,000.00	118,900,000.00	6.72
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	1,570,450,000.00	1,125,280,000.00	445,170,000.00	39.56
Dinas Kesehatan	13,404,071,667.00	12,204,290,000.00	1,199,781,667.00	9.83
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	1,738,325,000.00	1,589,250,000.00	149,075,000.00	9.38
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	1,266,275,000.00	1,114,940,000.00	151,335,000.00	13.57
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	3,404,300,000.00	1,714,800,000.00	1,689,500,000.00	98.52
Badan Pendapatan Daerah	2,886,500,000.00	3,148,480,000.00	(261,980,000.00)	(8.32)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Satuan Polisi Pamong Praja	2,724,175,000.00	2,460,507,700.00	263,667,300.00	10.72
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	1,841,025,000.00	1,720,500,000.00	120,525,000.00	7.01
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	1,246,800,000.00	1,132,400,000.00	114,400,000.00	10.10
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	3,435,300,000.00	3,114,400,000.00	320,900,000.00	10.30
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	646,320,000.00	463,790,000.00	182,530,000.00	39.36
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	1,739,850,000.00	1,566,060,000.00	173,790,000.00	11.10
Dinas Perdagangan	2,097,400,000.00	1,888,015,000.00	209,385,000.00	11.09
Dinas Lingkungan Hidup	2,239,500,000.00	1,859,300,000.00	380,200,000.00	20.45
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	114,735,810,540.00	105,227,406,100.00	9,508,404,440.00	9.04
Dinas Perikanan	1,601,200,000.00	1,429,500,000.00	171,700,000.00	12.01
Dinas Perhubungan	3,292,985,000.00	3,249,965,000.00	43,020,000.00	1.32
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	3,435,100,000.00	3,441,210,000.00	(6,110,000.00)	(0.18)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	1,495,900,000.00	1,416,100,000.00	79,800,000.00	5.64
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	1,612,350,000.00	1,418,620,000.00	193,730,000.00	13.66
Inspektorat	4,776,550,000.00	3,375,050,000.00	1,401,500,000.00	41.53
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	1,853,196,642.00	1,638,707,500.00	214,489,142.00	13.09
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	3,591,650,000.00	2,292,100,000.00	1,299,550,000.00	56.70
Dinas Sosial	1,216,000,000.00	879,400,000.00	336,600,000.00	38.28
Dinas Komunikasi dan Informatika	1,684,875,000.00	0.00	1,684,875,000.00	100.00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	13,215,575,000.00	12,496,680,000.00	718,895,000.00	5.75
Kecamatan Bukit Kapur	2,530,600,000.00	2,388,300,000.00	142,300,000.00	5.96
Kecamatan Dumai Barat	2,141,100,000.00	1,989,700,000.00	151,400,000.00	7.61
Kecamatan Dumai Kota	2,543,055,000.00	2,386,620,700.00	156,434,300.00	6.55
Kecamatan Dumai Selatan	2,443,575,000.00	2,307,880,000.00	135,695,000.00	5.88
Kecamatan Dumai Timur	2,342,750,000.00	2,241,000,000.00	101,750,000.00	4.54
Kecamatan Medang Kampai	2,092,350,000.00	1,907,500,000.00	184,850,000.00	9.69
Kecamatan Sungai Sembilan	2,473,600,000.00	2,390,860,000.00	82,740,000.00	3.46
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	1,352,000,000.00	1,479,836,000.00	(127,836,000.00)	(8.64)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	7,898,410,000.00	7,304,745,000.00	593,665,000.00	8.13
Jumlah	226,928,573,849.00	204,543,049,250.00	22,385,524,599.00	10.94

3. Penerimaan Lainnya Pimpinan dan Anggota DPRD serta KDH/WKDH

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Kepala dan Wakil Kepala Daerah	600,000,000.00	600,000,000.00	0.00	0.00
Sekretariat DPRD	4,578,000,000.00	4,926,600,000.00	(348,600,000.00)	(7.08)
Jumlah	5,178,000,000.00	5,526,600,000.00	(348,600,000.00)	(6.31)

4. Insentif Pemungutan Pajak Bumi dan Bangunan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Badan Pendapatan Daerah	6,093,154,286.00	2,790,666,659.00	3,302,487,627.00	118.34
Jumlah	6,093,154,286.00	2,790,666,659.00	3,302,487,627.00	118.34

5. Insentif Pemungutan Pajak Daerah

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Badan Pendapatan Daerah	0.00	1,935,860,656.00	(1,935,860,656.00)	(100.00)
Jumlah	0.00	1,935,860,656.00	(1,935,860,656.00)	(100.00)

6. Insentif Pemungutan Retribusi Daerah

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	12,157,500.00	11,625,000.00	532,500.00	4.58
Dinas Perdagangan	25,659,750.00	28,385,000.00	(2,725,250.00)	(9.60)
Dinas Perikanan	0.00	16,875,000.00	(16,875,000.00)	(100.00)
Dinas Perhubungan	396,794,493.00	371,938,033.00	24,856,460.00	6.68
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	330,000,000.00	453,750,000.00	(123,750,000.00)	(27.27)
Badan Pendapatan Daerah	0.00	0.00	0.00	0.00
Dinas Tenaga Kerja	0.00	0.00	0.00	0.00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	0.00	0.00	0.00	0.00
Dinas Lingkungan Hidup	13,500,000.00	0.00	13,500,000.00	100.00
Sekretariat Daerah	3,750,000.00	0.00	3,750,000.00	100.00
Jumlah	796,861,743.00	897,573,033.00	(100,711,290.00)	(11.22)

b. Beban Persediaan

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
121.054.136.681,29	107.850.852.965,17	13.203.283.716,12	12,24

Beban Persediaan menurut jenisnya dengan rincian sebagai berikut :



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.4.19 Beban Persediaan LO

Beban Persediaan	Realisasi 2019 (Rp)
Beban Bahan Pakai Habis	38.673.835.016,97
Beban Persediaan Bahan/Material	40.837.513.518,72
Beban Bahan Perawatan Kendaraan Bermotor	10.492.366.209,00
Beban Cetak dan Penggandaan	13.429.730.568,00
Beban Makan dan Minum	319.054.000,00
Beban Pakaian Dinas	5.920.000,00
Beban Pakaian Lainnya	119.120.000,00
Beban Barang yang Akan Diserahkan	6.636.949.076,60
Beban Barang Dana BOS	10.539.648.292,00
Jumlah	121.054.136.681,29

Pencatatan persediaan Kota Dumai menggunakan pendekatan beban, dimana pada saat pembelian bahan pakai habis akan dicatat sebagai beban persediaan, hingga pada akhir periode, beban persediaan yang masih menjadi persediaan akan disesuaikan dan dikeluarkan dari beban operasional. Realisasi beban persediaan selama Tahun 2019 senilai Rp121.054.136.681,29 jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp107.850.852.965,17 maka mengalami kenaikan senilai Rp13.203.283.716,12 atau 12,24% dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.4.20 Perbandingan Beban Persediaan LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	3.215.973.321,00	5.371.708.050,00	(2.155.734.729,00)	(40,13)
Sekretariat DPRD	1.902.750.332,00	1.563.922.763,00	338.827.569,00	21,67
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	577.322.250,00	630.530.160,00	(53.207.910,00)	(8,44)
Dinas Kesehatan	11.600.061.133,29	7.901.177.930,59	3.698.883.202,70	46,81
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	1.906.663.216,00	1.118.642.041,00	788.021.175,00	70,44
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	535.705.400,00	288.804.375,00	246.901.025,00	85,49
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	880.663.416,00	866.352.469,00	14.310.947,00	1,65
Badan Pendapatan Daerah	1.315.662.222,00	1.636.034.750,00	(320.372.528,00)	(19,58)
Satuan Polisi Pamong Praja	328.864.247,00	371.220.150,00	(42.355.903,00)	(11,41)
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	468.248.713,00	473.666.835,00	(5.418.122,00)	(1,14)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	3.039.409.950,00	4.542.254.223,00	(1.502.844.273,00)	(33,09)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	2.571.976.785,00	1.982.266.925,00	589.709.860,00	29,75
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	520.009.187,00	441.417.579,00	78.591.608,00	17,80
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	807.124.950,00	498.887.772,00	308.237.178,00	61,78
Dinas Perdagangan	408.054.026,40	388.951.300,00	19.102.726,40	4,91
Dinas Lingkungan Hidup	4.449.896.323,00	3.975.322.877,00	474.573.446,00	11,94
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	15.287.254.216,00	14.454.997.384,00	832.256.832,00	5,76



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perikanan	1.128.776.147,00	719.476.972,00	409.299.175,00	56,89
Dinas Perhubungan	2.625.006.016,00	2.841.912.937,00	(216.906.921,00)	(7,63)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	11.110.850.096,60	9.094.904.789,00	2.015.945.307,60	22,17
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	1.725.086.140,00	1.240.787.928,00	484.298.212,00	39,03
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	636.088.560,00	520.099.750,00	115.988.810,00	22,30
Inspektorat	480.255.860,00	318.745.780,00	161.510.080,00	50,67
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	705.112.404,00	444.681.731,00	260.430.673,00	58,57
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	606.766.520,00	766.192.392,00	(159.425.872,00)	(20,81)
Dinas Sosial	856.515.178,00	493.007.237,00	363.507.941,00	73,73
Dinas Komunikasi dan Informatika	945.858.965,00	0,00	945.858.965,00	100,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	45.167.861.445,00	40.338.178.479,58	4.829.682.965,42	11,97
Kecamatan Bukit Kapur	444.038.381,00	441.012.489,00	3.025.892,00	0,69
Kecamatan Dumai Barat	508.352.750,00	459.978.510,00	48.374.240,00	10,52
Kecamatan Dumai Kota	540.706.150,00	482.561.900,00	58.144.250,00	12,05
Kecamatan Dumai Selatan	613.085.471,00	530.585.334,00	82.500.137,00	15,55
Kecamatan Dumai Timur	516.138.929,00	453.698.221,00	62.440.708,00	13,76
Kecamatan Medang Kampai	423.922.640,00	378.297.175,00	45.625.465,00	12,06
Kecamatan Sungai Sembilan	373.554.500,00	388.436.700,00	(14.882.200,00)	(3,83)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	473.394.755,00	295.816.000,00	177.578.755,00	60,03
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	1.357.126.086,00	1.136.321.057,00	220.805.029,00	19,43
Jumlah	121.054.136.681,29	107.850.852.965,17	13.203.283.716,12	12,24

1. Beban Bahan Pakai Habis

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	1.221.190.146,00	1.612.073.150,00	(390.883.004,00)	(24,25)
Sekretariat DPRD	585.577.460,00	457.466.892,00	128.110.568,00	28,00
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	281.173.250,00	339.682.660,00	(58.509.410,00)	(17,22)
Dinas Kesehatan	1.827.560.765,57	1.876.010.741,00	(48.449.975,43)	(2,58)
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	1.048.438.466,00	460.578.441,00	587.860.025,00	127,64
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	142.843.400,00	105.225.275,00	37.618.125,00	35,75
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	383.903.670,00	387.934.000,00	(4.030.330,00)	(1,04)
Badan Pendapatan Daerah	661.842.064,00	739.686.150,00	(77.844.086,00)	(10,52)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Satuan Polisi Pamong Praja	216.823.361,00	116.972.650,00	99.850.711,00	85,36
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	234.667.338,00	206.707.885,00	27.959.453,00	13,53
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	495.131.650,00	1.372.087.623,00	(876.955.973,00)	(63,91)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	350.885.100,00	437.451.900,00	(86.566.800,00)	(19,79)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	174.318.817,00	153.425.476,00	20.893.341,00	13,62
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	309.730.850,00	136.948.972,00	172.781.878,00	126,17
Dinas Perdagangan	212.656.451,40	180.480.150,00	32.176.301,40	17,83
Dinas Lingkungan Hidup	658.844.433,00	632.384.050,00	26.460.383,00	4,18
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	2.192.912.697,00	2.376.688.330,00	(183.775.633,00)	(7,73)
Dinas Perikanan	231.995.670,00	355.066.795,00	(123.071.125,00)	(34,66)
Dinas Perhubungan	767.584.630,00	1.791.541.066,00	(1.023.956.436,00)	(57,16)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	1.234.817.725,00	1.139.311.097,00	95.506.628,00	8,38
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	297.349.350,00	405.330.278,00	(107.980.928,00)	(26,64)
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	205.461.580,00	158.494.100,00	46.967.480,00	29,63
Inspektorat	264.889.200,00	222.364.880,00	42.524.320,00	19,12
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	213.262.449,00	193.382.281,00	19.880.168,00	10,28
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	230.655.545,00	252.929.446,00	(22.273.901,00)	(8,81)
Dinas Sosial	226.465.050,00	184.787.925,00	41.677.125,00	22,55
Dinas Komunikasi dan Informatika	135.179.395,00	0,00	135.179.395,00	0,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	21.607.458.497,00	15.097.991.517,67	6.509.466.979,33	43,11
Kecamatan Bukit Kapur	249.915.599,00	248.210.489,00	1.705.110,00	0,69
Kecamatan Dumai Barat	305.975.750,00	224.302.960,00	81.672.790,00	36,41
Kecamatan Dumai Kota	220.164.250,00	168.495.400,00	51.668.850,00	30,66
Kecamatan Dumai Selatan	270.348.085,00	222.231.252,00	48.116.833,00	21,65
Kecamatan Dumai Timur	198.055.197,00	158.228.192,00	39.827.005,00	25,17
Kecamatan Medang Kampai	183.630.390,00	160.489.775,00	23.140.615,00	14,42
Kecamatan Sungai Sembilan	195.314.500,00	232.763.700,00	(37.449.200,00)	(16,09)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	73.593.300,00	84.883.000,00	(11.289.700,00)	(13,30)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	563.218.936,00	523.847.907,00	39.371.029,00	7,52
Jumlah	38.673.835.016,97	33.416.456.405,67	5.257.378.611,30	15,73



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

2. Beban Persediaan Bahan/Material

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	302.005.000,00	402.257.000,00	(100.252.000,00)	(24,92)
Sekretariat DPRD	22.300.000,00	24.500.000,00	(2.200.000,00)	(8,98)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	16.700.000,00	31.900.000,00	(15.200.000,00)	(47,65)
Dinas Kesehatan	8.424.237.764,72	4.637.161.982,59	3.787.075.782,13	81,67
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	78.400.000,00	284.812.000,00	(206.412.000,00)	(72,47)
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	9.789.000,00	6.700.000,00	3.089.000,00	46,10
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	41.602.000,00	40.533.000,00	1.069.000,00	2,64
Badan Pendapatan Daerah	0,00	54.846.000,00	(54.846.000,00)	(100,00)
Satuan Polisi Pamong Praja	8.820.000,00	12.000.000,00	(3.180.000,00)	(26,50)
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	48.752.500,00	112.968.500,00	(64.216.000,00)	(56,84)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	7.886.200,00	91.599.600,00	(83.713.400,00)	(91,39)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	828.041.240,00	694.179.850,00	133.861.390,00	19,28
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	12.350.000,00	18.850.000,00	(6.500.000,00)	(34,48)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	102.235.000,00	59.552.500,00	42.682.500,00	71,67
Dinas Perdagangan	6.370.000,00	8.205.000,00	(1.835.000,00)	100,00
Dinas Lingkungan Hidup	457.725.190,00	344.394.702,00	113.330.488,00	32,91
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	655.521.440,00	620.033.079,00	35.488.361,00	5,72
Dinas Perikanan	70.278.902,00	49.928.900,00	20.350.002,00	40,76
Dinas Perhubungan	641.312.800,00	531.418.000,00	109.894.800,00	20,68
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	6.188.634.400,00	5.795.100.412,00	393.533.988,00	6,79
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	472.195.740,00	571.512.450,00	(99.316.710,00)	(17,38)
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	224.442.000,00	104.215.750,00	120.226.250,00	115,36
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	40.900.000,00	39.900.000,00	1.000.000,00	2,51
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	450.000,00	6.315.750,00	(5.865.750,00)	(92,87)
Dinas Sosial	197.577.200,00	26.878.550,00	170.698.650,00	635,07
Dinas Komunikasi dan Informatika	0,00	0,00	0,00	0,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	21.323.643.142,00	22.345.151.841,91	(1.021.508.699,91)	(4,57)
Kecamatan Bukit Kapur	46.700.000,00	43.150.000,00	3.550.000,00	8,23
Kecamatan Dumai Barat	79.600.000,00	76.300.000,00	3.300.000,00	4,33
Kecamatan Dumai Kota	116.050.000,00	120.050.000,00	(4.000.000,00)	(3,33)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Kecamatan Dumai Selatan	125.900.000,00	129.225.000,00	(3.325.000,00)	(2,57)
Kecamatan Dumai Timur	113.990.000,00	111.090.000,00	2.900.000,00	2,61
Kecamatan Medang Kampai	73.274.000,00	68.624.000,00	4.650.000,00	6,78
Kecamatan Sungai Sembilan	88.550.000,00	90.550.000,00	(2.000.000,00)	(2,21)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	11.280.000,00	310.000,00	10.970.000,00	3538,71
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	0,00	22.280.000,00	(22.280.000,00)	(100,00)
Jumlah	40.837.513.518,72	37.576.493.867,50	3.261.019.651,22	8,68

3. Beban Bahan Perawatan Kendaraan Bermotor

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	1.032.067.000,00	1.737.967.200,00	(705.900.200,00)	(40,62)
Sekretariat DPRD	518.024.250,00	543.241.000,00	(25.216.750,00)	(4,64)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	138.100.000,00	98.900.000,00	39.200.000,00	39,64
Dinas Kesehatan	358.215.593,00	88.646.557,00	269.569.036,00	304,09
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	71.936.000,00	21.800.000,00	50.136.000,00	229,98
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	226.865.000,00	133.094.000,00	93.771.000,00	70,45
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	228.700.000,00	209.595.769,00	19.104.231,00	9,11
Badan Pendapatan Daerah	190.335.758,00	203.480.000,00	(13.144.242,00)	(6,46)
Satuan Polisi Pamong Praja	68.114.886,00	213.518.000,00	(145.403.114,00)	(68,10)
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	82.615.000,00	60.465.000,00	22.150.000,00	36,63
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	258.331.000,00	277.031.000,00	(18.700.000,00)	(6,75)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	125.016.750,00	118.425.820,00	6.590.930,00	5,57
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	111.464.273,00	59.311.900,00	52.152.373,00	87,93
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	127.976.000,00	116.582.300,00	11.393.700,00	9,77
Dinas Perdagangan	109.038.000,00	102.518.500,00	6.519.500,00	6,36
Dinas Lingkungan Hidup	3.231.504.250,00	2.899.272.875,00	332.231.375,00	11,46
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	58.874.000,00	60.952.000,00	(2.078.000,00)	100,00
Dinas Perikanan	162.904.575,00	176.531.677,00	(13.627.102,00)	(7,72)
Dinas Perhubungan	188.987.000,00	121.497.000,00	67.490.000,00	55,55
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	1.307.177.840,00	911.419.880,00	395.757.960,00	43,42
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	82.423.000,00	62.620.000,00	19.803.000,00	31,62
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	72.750.000,00	73.633.500,00	(883.500,00)	100,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Inspektorat	92.368.000,00	0,00	92.368.000,00	0,00
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	78.080.000,00	52.885.000,00	25.195.000,00	47,64
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	127.995.675,00	171.390.996,00	(43.395.321,00)	(25,32)
Dinas Sosial	150.920.172,00	109.125.000,00	41.795.172,00	38,30
Dinas Komunikasi dan Informatika	42.875.000,00	0,00	42.875.000,00	100,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	209.957.041,00	275.450.737,00	(65.493.696,00)	(23,78)
Kecamatan Bukit Kapur	45.176.862,00	35.884.000,00	9.292.862,00	25,90
Kecamatan Dumai Barat	12.670.000,00	54.409.000,00	(41.739.000,00)	(76,71)
Kecamatan Dumai Kota	109.757.000,00	92.835.200,00	16.921.800,00	18,23
Kecamatan Dumai Selatan	101.226.036,00	77.289.500,00	23.936.536,00	30,97
Kecamatan Dumai Timur	117.819.793,00	103.463.144,00	14.356.649,00	13,88
Kecamatan Medang Kampai	60.008.000,00	65.943.000,00	(5.935.000,00)	(9,00)
Kecamatan Sungai Sembilan	33.195.000,00	19.445.000,00	13.750.000,00	70,71
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	353.503.455,00	195.659.000,00	157.844.455,00	80,67
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	205.394.000,00	135.644.000,00	69.750.000,00	51,42
Jumlah	10.492.366.209,00	9.679.927.555,00	812.438.654,00	8,39

4. Beban Cetak dan Pengandaan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	660.711.175,00	1.619.410.700,00	(958.699.525,00)	(59,20)
Sekretariat DPRD	776.848.622,00	538.714.871,00	238.133.751,00	44,20
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	141.349.000,00	160.047.500,00	(18.698.500,00)	(11,68)
Dinas Kesehatan	524.113.010,00	987.293.650,00	(463.180.640,00)	(46,91)
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	707.888.750,00	351.451.600,00	356.437.150,00	101,42
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	102.208.000,00	43.785.100,00	58.422.900,00	133,43
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	226.457.746,00	228.289.700,00	(1.831.954,00)	(0,80)
Badan Pendapatan Daerah	463.484.400,00	638.022.600,00	(174.538.200,00)	(27,36)
Satuan Polisi Pamong Praja	35.106.000,00	28.729.500,00	6.376.500,00	22,19
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	102.213.875,00	93.525.450,00	8.688.425,00	9,29
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	121.298.500,00	56.036.000,00	65.262.500,00	116,47
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	100.865.050,00	147.115.405,00	(46.250.355,00)	(31,44)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	221.876.097,00	209.830.203,00	12.045.894,00	5,74



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	131.683.100,00	103.314.000,00	28.369.100,00	27,46
Dinas Perdagangan	79.989.575,00	97.747.650,00	(17.758.075,00)	(18,17)
Dinas Lingkungan Hidup	101.822.450,00	99.271.250,00	2.551.200,00	2,57
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	1.840.297.787,00	2.422.309.372,00	(582.011.585,00)	(24,03)
Dinas Perikanan	55.552.000,00	37.959.600,00	17.592.400,00	46,35
Dinas Perhubungan	1.027.121.586,00	397.456.871,00	629.664.715,00	158,42
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	349.615.300,00	265.020.900,00	84.594.400,00	31,92
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	450.793.050,00	201.325.200,00	249.467.850,00	123,91
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	133.434.980,00	183.756.400,00	(50.321.420,00)	(27,38)
Inspektorat	122.998.660,00	96.380.900,00	26.617.760,00	27,62
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	372.869.955,00	158.514.450,00	214.355.505,00	135,23
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	247.665.300,00	335.556.200,00	(87.890.900,00)	(26,19)
Dinas Sosial	240.849.756,00	172.215.762,00	68.633.994,00	39,85
Dinas Komunikasi dan Informatika	767.804.570,00	0,00	0,00	100,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	2.026.802.765,00	1.843.611.052,00	183.191.713,00	9,94
Kecamatan Bukit Kapur	102.245.920,00	113.768.000,00	(11.522.080,00)	(10,13)
Kecamatan Dumai Barat	110.107.000,00	104.966.550,00	5.140.450,00	4,90
Kecamatan Dumai Kota	94.734.900,00	101.181.300,00	(6.446.400,00)	(6,37)
Kecamatan Dumai Selatan	115.611.350,00	101.839.582,00	13.771.768,00	13,52
Kecamatan Dumai Timur	86.273.939,00	80.916.885,00	5.357.054,00	6,62
Kecamatan Medang Kampai	107.010.250,00	83.240.400,00	23.769.850,00	28,56
Kecamatan Sungai Sembilan	56.495.000,00	45.678.000,00	10.817.000,00	23,68
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	35.018.000,00	14.964.000,00	20.054.000,00	134,01
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	588.513.150,00	454.549.150,00	133.964.000,00	29,47
Jumlah	13.429.730.568,00	12.617.795.753,00	811.934.815,00	6,43

5. Beban Makan dan Minum

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	319,054,000.00	271,505,000.00	47,549,000.00	17.51
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	0.00	700,585,331.00	(700,585,331.00)	(100.00)
Jumlah	319,054,000.00	972,090,331.00	(653,036,331.00)	(67.18)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

6. Beban Pakaian Dinas Harian (PDH)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	5,920,000.00	16,800,000.00	(10,880,000.00)	100.00
Jumlah	5,920,000.00	16,800,000.00	(10,880,000.00)	100.00

7. Beban Pakaian Kerja Lapangan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	0.00	0.00	0.00	0.00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	0.00	75,388,000.00	(75,388,000.00)	(100.00)
Jumlah	0.00	75,388,000.00	(75,388,000.00)	(100.00)

8. Beban Pakaian Olahraga

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	12,450,000.00	1,920,000.00	10,530,000.00	548.44
Jumlah	12,450,000.00	1,920,000.00	10,530,000.00	548.44

9. Beban Pakaian Adat Daerah

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	22,000,000.00	0.00	22,000,000.00	100.00
Jumlah	22,000,000.00	0.00	22,000,000.00	100.00

10. Beban Pakaian Batik Tradisional

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	62,000,000.00	0.00	62,000,000.00	100.00
Jumlah	62,000,000.00	0.00	62,000,000.00	100.00

11. Beban Pakaian Tertentu

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	22,670,000.00	0.00	22,670,000.00	100.00
Jumlah	22,670,000.00	0.00	22,670,000.00	100.00

12. Beban Barang Yang Akan Diserahkan Kepada Masyarakat

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	0.00	0.00	0.00	0.00
Dinas Kesehatan	21,840,000.00	21,840,000.00	0.00	0.00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	2,156,762,600.00	2,745,500,000.00	(588,737,400.00)	(21.44)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	1,167,168,645.00	585,093,950.00	582,074,695.00	99.48
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	135,500,000.00	82,490,000.00	53,010,000.00	64.26
Dinas Perikanan	608,045,000.00	99,990,000.00	508,055,000.00	508.11
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	2,030,604,831.60	984,052,500.00	1,046,552,331.60	106.35
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	422,325,000.00	0.00	422,325,000.00	100.00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	54,000,000.00	0.00	54,000,000.00	100.00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Sosial	40,703,000.00	0.00	40,703,000.00	100.00
Jumlah	6.636.949.076,60	4.518.966.450,00	2.117.982.626,60	46,87

13. Beban Persediaan Dana BOS

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	10,539,648,292.00	8,975,014,603.00	1,564,633,689.00	100.00
Jumlah	10,539,648,292.00	8,975,014,603.00	1,564,633,689.00	100.00

c. Beban Jasa

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
302.042.841.204,48	286.493.347.356,47	15.549.493.848,01	5,43

Beban Jasa menurut jenisnya dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.4.21 Rincian Beban Jasa

Beban Jasa	Realisasi 2019 (Rp)
Beban Jasa Kantor	134.653.235.348,00
Beban Jasa Asuransi	13.896.001.818,34
Beban Jasa Perawatan Kendaraan Bermotor	2.509.765.584,00
Beban Jasa Sewa Gedung	2.154.212.630,00
Beban Jasa Sewa Kendaraan	1.450.706.835,00
Beban Jasa Sewa Alat-alat Berat	8.900.660.000,00
Beban Jasa Sewa Peralatan Kantor	2.025.943.932,00
Beban Jasa Konsultasi	2.423.222.480,00
Beban Beasiswa Pendidikan PNS	83.000.000,00
Beban Kursus, Pelatihan, Sosialisasi dan Bimbingan Teknis PNS	5.296.740.984,00
Beban Honorarium Non Pegawai	28.050.000,00
Beban Honorarium PNS - LO	79.798.491.369,14
Beban Honorarium Non PNS - LO	10.972.913.500,00
Beban Barang dan Jasa Dana BOS	9.701.782.531,00
Beban Barang dan Jasa BLUD	0,00
Beban Makanan dan Minuman	18.125.346.332,00
Beban Pakaian Dinas dan Atributnya	1.437.438.000,00
Beban Pakaian Kerja	1.534.968.859,00
Beban Pakaian Khusus dan Hari-Hari Tertentu	2.062.412.100,00
Beban Jasa Pengamanan Hutan Dan Lahan	198.750.000,00
Beban Barang dan Jasa Bantuan Operasional Kesehatan (BOK) Puskesmas	4.446.581.900,00
Beban Jaminan Persalinan	342.617.002,00
Jumlah	302.042.841.204,48

Beban Jasa Kota Dumai Tahun 2019 terealisasi senilai Rp302.042.841.204,48 jika dibandingkan Tahun 2018 Rp286.493.347.356,47 maka mengalami kenaikan senilai Rp15.549.493.848,01 atau 5,43% dengan rincian sebagai berikut :

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	35,095,620,617.00	39,921,296,159.00	(4,825,675,542.00)	(12.09)
Dinas Kesehatan	38.092.603.352,00	36,771,414,575.70	1.321.188.776,30	3,59
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	87.482.075.695,16	75,024,116,371.70	12.457.959.323,46	16,61
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	17,613,769,565.98	16,509,812,441.74	1,103,957,124.24	6.69



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	11,194,730,918.00	11,894,488,381.00	(699,757,463.00)	(5.88)
Satuan Polisi Pamong Praja	1,974,702,882.00	2,471,400,955.00	(496,698,073.00)	(20.10)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	1,929,100,085.00	864,026,773.00	1,065,073,312.00	123.27
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	1,764,775,491.00	2,019,548,553.00	(254,773,062.00)	(12.62)
Dinas Sosial	2,378,195,743.00	2,134,676,384.00	243,519,359.00	11.41
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	1,317,624,719.00	1,348,266,714.00	(30,641,995.00)	(2.27)
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	1,585,839,014.00	1,254,465,151.00	331,373,863.00	26.42
Dinas Lingkungan Hidup	8,762,356,236.00	9,448,691,508.00	(686,335,272.00)	(7.26)
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	1,426,696,970.00	1,487,115,312.00	(60,418,342.00)	(4.06)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	2,942,519,628.00	1,610,767,435.00	1,331,752,193.00	82.68
Dinas Perhubungan	9,805,161,864.00	7,983,169,108.00	1,821,992,756.00	22.82
Dinas Komunikasi dan Informatika	3,890,416,800.00	0.00	3,890,416,800.00	100.00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	1,639,038,192.00	1,894,142,776.00	(255,104,584.00)	(13.47)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	1,413,070,020.00	1,613,166,834.00	(200,096,814.00)	(12.40)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	2,932,527,211.00	2,219,926,778.00	712,600,433.00	32.10
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	1,008,138,082.00	1,072,485,297.00	(64,347,215.00)	(6.00)
Dinas Perikanan	1,126,581,881.00	1,905,303,387.00	(778,721,506.00)	(40.87)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	4,155,347,961.67	4,103,463,119.33	51,884,842.34	1.26
Dinas Perdagangan	1,804,542,478.00	1,965,642,813.00	(161,100,335.00)	(8.20)
Sekretariat Daerah	18,105,767,999.67	23,760,827,388.00	(5,655,059,388.33)	(23.80)
Sekretariat DPRD	7,705,871,758.00	7,011,555,079.00	694,316,679.00	9.90
Kecamatan Dumai Barat	2,412,120,039.00	2,181,317,145.00	230,802,894.00	10.58
Kecamatan Dumai Timur	3,014,516,751.00	2,849,923,467.00	164,593,284.00	5.78
Kecamatan Bukit Kapur	2,258,883,355.00	2,158,114,925.00	100,768,430.00	4.67
Kecamatan Medang Kampai	1,630,657,977.00	1,523,555,504.00	107,102,473.00	7.03
Kecamatan Sungai Sembilan	2,510,215,852.00	2,253,196,474.00	257,019,378.00	11.41
Kecamatan Dumai Kota	2,909,377,377.00	2,647,218,028.00	262,159,349.00	9.90
Kecamatan Dumai Selatan	2,816,676,548.00	2,497,687,893.00	318,988,655.00	12.77
Inspektorat	1,325,369,300.00	916,959,750.00	408,409,550.00	44.54
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	2,907,292,647.00	2,814,336,787.00	92,955,860.00	3.30
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	4,703,473,579.00	3,951,751,556.00	751,722,023.00	19.02
Badan Pendapatan Daerah	4,302,268,443.00	4,346,174,474.00	(43,906,031.00)	(1.01)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	4,104,914,173.00	2,063,342,060.00	2,041,572,113.00	98.94
Jumlah	302.042.841.204,48	286,493,347,356.47	15.549.493.848,01	5.43

1. Beban Jasa Kantor

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	19,982,109,870.00	18,904,462,728.00	1,077,647,142.00	5.70
Dinas Kesehatan	10,026,056,152.00	8,695,008,154.00	1.331.287.998,00	15,31
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	22.274.129.599,00	16,144,157,323.30	6.129.972.275,70	37,97
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	4,786,381,390.00	4,681,971,127.00	104,410,263.00	2.23
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	10,588,057,558.00	11,167,309,941.00	(579,252,383.00)	(5.19)
Satuan Polisi Pamong Praja	898,001,916.00	945,390,147.00	(47,388,231.00)	(5.01)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	623,653,526.00	237,093,973.00	386,559,553.00	163.04
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	414,290,791.00	405,440,053.00	8,850,738.00	2.18
Dinas Sosial	1,372,800,701.00	792,774,187.00	580,026,514.00	73.16
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	718,615,319.00	764,954,340.00	(46,339,021.00)	(6.06)
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	725,094,916.00	637,506,201.00	87,588,715.00	13.74
Dinas Lingkungan Hidup	7,843,701,236.00	8,267,402,198.00	(423,700,962.00)	(5.12)
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	799,432,970.00	790,533,942.00	8,899,028.00	1.13
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	1,195,121,148.00	905,418,130.00	289,703,018.00	32.00
Dinas Perhubungan	7,845,467,587.00	6,514,128,342.00	1,331,339,245.00	20.44
Dinas Komunikasi dan Informatika	2,909,362,000.00	0.00	2,909,362,000.00	100.00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	1,185,921,172.00	1,226,139,016.00	(40,217,844.00)	(3.28)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	907,669,876.00	960,184,530.00	(52,514,654.00)	(5.47)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	1,252,547,249.00	864,752,378.00	387,794,871.00	44.84
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	597,652,450.00	747,380,637.00	(149,728,187.00)	(20.03)
Dinas Perikanan	878,716,299.00	1,544,251,748.00	(665,535,449.00)	(43.10)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	3,160,353,116.00	2,918,621,791.00	241,731,325.00	8.28
Dinas Perdagangan	1,493,935,268.00	1,575,181,983.00	(81,246,715.00)	(5.16)
Sekretariat Daerah	9,724,881,403.00	12,063,378,723.00	(2,338,497,320.00)	(19.39)
Sekretariat DPRD	2,628,658,502.00	2,596,579,506.00	32,078,996.00	1.24
Kecamatan Dumai Barat	1,939,201,414.00	1,823,363,585.00	115,837,829.00	6.35
Kecamatan Dumai Timur	2,653,151,878.00	2,536,662,467.00	116,489,411.00	4.59



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Kecamatan Bukit Kapur	1,847,960,715.00	1,750,784,925.00	97,175,790.00	5.55
Kecamatan Medang Kampai	1,144,108,137.00	1,106,569,704.00	37,538,433.00	3.39
Kecamatan Sungai Sembilan	2,071,321,852.00	1,937,785,924.00	133,535,928.00	6.89
Kecamatan Dumai Kota	2,361,653,977.00	2,238,544,278.00	123,109,699.00	5.50
Kecamatan Dumai Selatan	2,244,983,156.00	2,082,958,993.00	162,024,163.00	7.78
Inspektorat	346,234,500.00	268,610,700.00	77,623,800.00	28.90
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	1,076,585,752.00	1,006,015,454.00	70,570,298.00	7.01
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	1,146,769,646.00	747,011,302.00	399,758,344.00	53.51
Badan Pendapatan Daerah	2,012,580,534.00	2,037,493,080.00	(24,912,546.00)	(1.22)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	976,071,773.00	794,692,370.00	181,379,403.00	22.82
Jumlah	134,653,235,348.00	122,680,513,880.30	11,972,961,467,70	9.76

2. Beban Jasa Asuransi

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	9,612,376,776.00	12,585,708,100.00	(2,973,331,324.00)	(23.62)
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	3,983,210,976.00	2,743,737,686.40	1,239,473,289.60	45.17
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	1,192,320.00	3,363,120.00	(2,170,800.00)	(64.55)
Satuan Polisi Pamong Praja	7,409,446.00	7,054,788.00	354,658.00	5.03
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	806,400.00	1,008,000.00	(201,600.00)	(20.00)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	3,396,162.00	0.00	3,396,162.00	100.00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	7,181,066.67	7,379,167.33	(198,100.66)	(2.68)
Sekretariat Daerah	132,201,171.67	106,502,130.00	25,699,041.67	24.13
Sekretariat DPRD	140,307,500.00	134,132,575.00	6,174,925.00	4.60
Kecamatan Dumai Kota	7,920,000.00	7,920,000.00	0.00	0.00
Jumlah	13,896,001,818.34	15,596,805,566.73	(1,700,803,748.39)	(10.90)

3. Beban Jasa Perawatan Kendaraan Bermotor

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	64,886,230.00	24,726,400.00	40,159,830.00	162.42
Dinas Kesehatan	183,338,126.00	57,706,441.00	125,631,685.00	217.71
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	57,773,662.00	47,495,933.00	10,277,729.00	21.64
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	404,816,756.00	268,550,226.00	136,266,530.00	50.74
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	44,471,360.00	52,357,440.00	(7,886,080.00)	(15.06)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Satuan Polisi Pamong Praja	28,631,520.00	61,382,520.00	(32,751,000.00)	(53.36)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	54,172,900.00	52,626,800.00	1,546,100.00	2.94
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	7,329,000.00	7,998,000.00	(669,000.00)	(8.36)
Dinas Sosial	101,637,442.00	45,460,697.00	56,176,745.00	123.57
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	9,875,000.00	10,352,508.00	(477,508.00)	(4.61)
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	18,247,000.00	12,450,000.00	5,797,000.00	46.56
Dinas Lingkungan Hidup	283,150,000.00	238,516,310.00	44,633,690.00	18.71
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	5,773,000.00	9,131,370.00	(3,358,370.00)	(36.78)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	19,034,980.00	16,797,805.00	2,237,175.00	13.32
Dinas Perhubungan	81,682,277.00	75,677,766.00	6,004,511.00	7.93
Dinas Komunikasi dan Informatika	5,722,800.00	0.00	5,722,800.00	100.00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	21,712,620.00	18,000,030.00	3,712,590.00	20.63
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	29,316,244.00	36,501,004.00	(7,184,760.00)	(19.68)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	30,436,000.00	19,884,600.00	10,551,400.00	53.06
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	38,413,345.00	62,719,660.00	(24,306,315.00)	(38.75)
Dinas Perikanan	28,926,492.00	63,071,639.00	(34,145,147.00)	(54.14)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	79,781,779.00	52,453,431.00	27,328,348.00	52.10
Dinas Perdagangan	51,011,210.00	54,016,630.00	(3,005,420.00)	(5.56)
Sekretariat Daerah	302,577,475.00	459,462,135.00	(156,884,660.00)	(34.15)
Sekretariat DPRD	136,390,756.00	199,987,000.00	(63,596,244.00)	(31.80)
Kecamatan Dumai Barat	6,238,625.00	7,348,560.00	(1,109,935.00)	(15.10)
Kecamatan Dumai Timur	7,979,393.00	6,161,500.00	1,817,893.00	29.50
Kecamatan Bukit Kapur	1,323,400.00	1,420,000.00	(96,600.00)	(6.80)
Kecamatan Medang Kampai	11,154,840.00	26,300,800.00	(15,145,960.00)	(57.59)
Kecamatan Sungai Sembilan	5,689,000.00	5,290,550.00	398,450.00	7.53
Kecamatan Dumai Kota	11,798,500.00	8,848,750.00	2,949,750.00	33.34
Kecamatan Dumai Selatan	11,225,000.00	10,961,000.00	264,000.00	2.41
Inspektorat	38,073,000.00	97,645,050.00	(59,572,050.00)	(61.01)
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	147,425,945.00	72,109,122.00	75,316,823.00	104.45
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	96,507,298.00	74,388,614.00	22,118,684.00	29.73
Badan Pendapatan Daerah	53,462,909.00	56,680,560.00	(3,217,651.00)	(5.68)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan	29,779,700.00	92,705,190.00	(62,925,490.00)	(67.88)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sumber Daya Manusia				
Jumlah	2,509,765,584.00	2,407,186,041.00	102,579,543.00	4.26

4. Beban Jasa Sewa Gedung

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	279,770,000.00	202,600,000.00	77,170,000.00	38.09
Dinas Kesehatan	164,174,540.00	184,410,000.00	(20,235,460.00)	(10.97)
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	2,700,000.00	1,990,000.00	710,000.00	35.68
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	56,000,000.00	39,900,000.00	16,100,000.00	40.35
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	24,250,000.00	54,500,000.00	(30,250,000.00)	(55.50)
Satuan Polisi Pamong Praja	0.00	20,000,000.00	(20,000,000.00)	(100.00)
Dinas Sosial	5,538,000.00	4,095,000.00	1,443,000.00	35.24
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	29,108,000.00	50,357,420.00	(21,249,420.00)	(42.20)
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	11,319,000.00	25,927,500.00	(14,608,500.00)	(56.34)
Dinas Lingkungan Hidup	7,840,000.00	40,000,000.00	(32,160,000.00)	(80.40)
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	12,000,000.00	20,000,000.00	(8,000,000.00)	(40.00)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	35,108,000.00	29,300,000.00	5,808,000.00	19.82
Dinas Perhubungan	143,880,000.00	0.00	143,880,000.00	100.00
Dinas Komunikasi dan Informatika	30,012,000.00	0.00	30,012,000.00	100.00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	65,786,000.00	62,280,000.00	3,506,000.00	5.63
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	22,150,000.00	20,385,000.00	1,765,000.00	8.66
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	323,029,000.00	212,422,000.00	110,607,000.00	52.07
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	7,115,000.00	2,760,000.00	4,355,000.00	157.79
Dinas Perikanan	15,209,090.00	13,000,000.00	2,209,090.00	16.99
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	15,600,000.00	35,000,000.00	(19,400,000.00)	(55.43)
Dinas Perdagangan	0.00	774,000.00	(774,000.00)	(100.00)
Sekretariat Daerah	303,140,000.00	255,177,000.00	47,963,000.00	18.80
Sekretariat DPRD	495,378,000.00	681,459,998.00	(186,081,998.00)	(27.31)
Kecamatan Dumai Barat	0.00	24,250,000.00	(24,250,000.00)	(100.00)
Kecamatan Dumai Timur	0.00	25,000,000.00	(25,000,000.00)	(100.00)
Kecamatan Bukit Kapur	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00
Kecamatan Medang Kampai	0.00	33,950,000.00	(33,950,000.00)	(100.00)
Kecamatan Dumai Kota	0.00	24,500,000.00	(24,500,000.00)	100.00
Kecamatan Dumai Selatan	1,000,000.00	30,500,000.00	(29,500,000.00)	100.00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Inspektorat	4,020,000.00	990,000.00	3,030,000.00	306.06
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	1,080,000.00	34,248,500.00	(33,168,500.00)	(96,85)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	33,800,000.00	41,820,000.00	(8,020,000.00)	(19.18)
Badan Pendapatan Daerah	3,840,000.00	33,250,000.00	(29,410,000.00)	(88.45)
Badan Kepegawaian, Pendidikan dan Pelatihan	60,866,000.00	17,460,000.00	43,406,000.00	248.60
Jumlah	2,154,212,630.00	2,222,806,418.00	(68,593,788.00)	(3.09)

5. Beban Jasa Sewa Kendaraan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	267.662.700,00	262.138.000,00	5.524.700,00	2,11
Dinas Kesehatan	164.165.166,00	37.426.550,00	126.738.616,00	338,63
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	16.684.732,00	13.340.800,00	3.343.932,00	25,07
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	105.000.000,00	2.280.000,00	102.720.000,00	4.505,26
Satuan Polisi Pamong Praja	2.250.000,00	7.500.000,00	(5.250.000,00)	(70,00)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	-
Dinas Sosial	91.550.000,00	54.262.000,00	37.288.000,00	68,72
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	37.000.000,00	36.349.446,00	650.554,00	1,79
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	20.020.600,00	33.105.700,00	(13.085.100,00)	(39,53)
Dinas Lingkungan Hidup	9.030.000,00	19.600.000,00	(10.570.000,00)	(53,93)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	73.590.000,00	10.080.000,00	63.510.000,00	630,06
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	2.720.000,00	43.460.380,00	(40.740.380,00)	(93,74)
Dinas Komunikasi dan Informatika	10.973.400,00	0,00	10.973.400,00	100,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	240.000,00	5.529.000,00	(5.289.000,00)	(95,66)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	29.520.000,00	60.390.000,00	(30.870.000,00)	(51,12)
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	21.113.287,00	10.220.000,00	10.893.287,00	106,59
Dinas Perikanan	1.950.000,00	3.000.000,00	(1.050.000,00)	100,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	105.220.000,00	117.584.980,00	(12.364.980,00)	(10,52)
Dinas Perdagangan	5.560.000,00	2.080.000,00	3.480.000,00	167,31
Sekretariat Daerah	413.485.500,00	767.400.000,00	(353.914.500,00)	(46,12)
Kecamatan Dumai Barat	3.000.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Timur	6.600.000,00	6.600.000,00	0,00	0,00
Kecamatan Bukit Kapur	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Kecamatan Medang Kampai	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00
Kecamatan Sungai Sembilan	37.000.000,00	36.000.000,00	1.000.000,00	2,78
Kecamatan Dumai Selatan	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
Inspektorat	900.000,00	0,00	900.000,00	100,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	11.471.450,00	13.963.611,00	(2.492.161,00)	(17,85)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	0,00	27.414.500,00	(27.414.500,00)	(100,00)
Jumlah	1.450.706.835,00	1.577.224.967,00	(126.518.132,00)	(8,02)

6. Beban Jasa Sewa Alat-alat Berat

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	8.900.660.000,00	5.683.593.000,00	3.217.067.000,00	56,60
Jumlah	8.900.660.000,00	5.683.593.000,00	3.217.067.000,00	56,60

7. Beban Jasa Sewa Peralatan Kantor

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	99.400.000,00	27.110.000,00	72.290.000,00	266,65
Dinas Kesehatan	205.820.000,00	60.500.000,00	145.320.000,00	240,20
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	0,00	25.000.000,00	(25.000.000,00)	(100,00)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	0,00
Dinas Sosial	47.000.000,00	23.900.000,00	23.100.000,00	96,65
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	27.732.000,00	39.100.000,00	(11.368.000,00)	(29,07)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	108.905.000,00	0,00	108.905.000,00	100,00
Dinas Perhubungan	102.000.000,00	3.000.000,00	99.000.000,00	3.300,00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	18.000.000,00	0,00	18.000.000,00	100,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	8.500.000,00	30.719.700,00	(22.219.700,00)	(72,33)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	41.477.000,00	70.329.750,00	(28.852.750,00)	(41,02)
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	13.470.000,00	0,00	13.470.000,00	100,00
Dinas Perikanan	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	100,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	0,00	45.100.000,00	(45.100.000,00)	(100,00)
Sekretariat Daerah	1.065.530.000,00	1.294.405.000,00	(228.875.000,00)	(17,68)
Sekretariat DPRD	71.800.000,00	52.100.000,00	19.700.000,00	37,81
Kecamatan Dumai Barat	44.600.000,00	24.000.000,00	20.600.000,00	85,83
Kecamatan Dumai Timur	4.000.000,00	6.630.000,00	(2.630.000,00)	(39,67)
Kecamatan Bukit Kapur	25.000.000,00	47.000.000,00	(22.000.000,00)	(46,81)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Kecamatan Medang Kampai	15.140.000,00	12.565.000,00	2.575.000,00	20,49
Kecamatan Sungai Sembilan	12.000.000,00	20.000.000,00	(8.000.000,00)	(40,00)
Kecamatan Dumai Kota	31.100.000,00	32.700.000,00	(1.600.000,00)	(4,89)
Kecamatan Dumai Selatan	13.975.000,00	18.020.000,00	(4.045.000,00)	(22,45)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	32.854.932,00	32.649.140,00	205.792,00	0,63
Badan Pendapatan Daerah	0,00	5.000.000,00	(5.000.000,00)	(100,00)
Badan Kepegawaian, Pendidikan dan Pelatihan	17.640.000,00	21.060.000,00	(3.420.000,00)	(16,24)
Jumlah	2.025.943.932,00	1.905.888.590,00	120.055.342,00	6,30

8. Beban Jasa Konsultasi

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	18.600.000,00	18.491.666,70	108.333,30	0,59
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	0,00	716.228.600,00	(716.228.600,00)	(100,00)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	1.189.488.500,00	3.447.902.897,64	(2.258.414.397,64)	(65,50)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	122.458.000,00	211.365.000,00	(88.907.000,00)	(42,06)
Satuan Polisi Pamong Praja	9.454.000,00	0,00	9.454.000,00	100,00
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	13.885.000,00	0,00	13.885.000,00	100,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	0,00	38.800.000,00	(38.800.000,00)	(100,00)
Dinas Lingkungan Hidup	0,00	136.444.000,00	(136.444.000,00)	(100,00)
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	10.000.000,00	3.740.000,00	6.260.000,00	167,38
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perhubungan	509.865.000,00	148.200.000,00	361.665.000,00	244,04
Dinas Komunikasi dan Informatika	36.750.000,00	0,00	36.750.000,00	100,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	106.773.500,00	0,00	106.773.500,00	100,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	0,00	13.074.000,00	(13.074.000,00)	(100,00)
Dinas Perikanan	22.145.000,00	0,00	22.145.000,00	100,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	12.485.000,00	14.795.000,00	(2.310.000,00)	(15,61)
Dinas Perdagangan	59.750.000,00	14.967.700,00	44.782.300,00	299,19
Sekretariat Daerah	222.614.000,00	430.614.000,00	(208.000.000,00)	(48,30)
Kecamatan Dumai Barat	0,00	0,00	0,00	0,00
Kecamatan Dumai Timur	5.816.480,00	0,00	5.816.480,00	100,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Kecamatan Bukit Kapur	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	100,00
Kecamatan Medang Kampai	8.700.000,00	4.200.000,00	4.500.000,00	107,14
Kecamatan Dumai Kota	0,00	0,00	0,00	0,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	44.138.000,00	18.152.600,00	25.985.400,00	143,15
Badan Pendapatan Daerah	27.300.000,00	0,00	27.300.000,00	100,00
Badan Kepegawaian, Pendidikan dan Pelatihan	0,00	15.000.000,00	(15.000.000,00)	(100,00)
Jumlah	2.423.222.480,00	5.231.975.464,34	(2.808.752.984,34)	(53,68)

9. Beban Beasiswa Pendidikan PNS

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Badan Kepegawaian, Pendidikan dan Pelatihan	83.000.000,00	173.000.000,00	(90.000.000,00)	(52,02)
Jumlah	83.000.000,00	173.000.000,00	(90.000.000,00)	(52,02)

10. Beban Kursus, Pelatihan, Sosialisasi dan Bimbingan Teknis PNS

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	159.254.100,00	67.000.000,00	92.254.100,00	137,69
Dinas Kesehatan	39.750.000,00	22.384.000,00	17.366.000,00	77,58
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	857.141.081,00	1.743.934.265,00	(886.793.184,00)	(50,85)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	187.030.100,00	102.500.000,00	84.530.100,00	82,47
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	100,00
Satuan Polisi Pamong Praja	23.000.000,00	0,00	23.000.000,00	100,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	28.000.000,00	13.500.000,00	14.500.000,00	107,41
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	34.500.000,00	22.500.000,00	12.000.000,00	53,33
Dinas Sosial	24.900.000,00	18.000.000,00	6.900.000,00	38,33
Dinas Lingkungan Hidup	44.500.000,00	83.000.000,00	(38.500.000,00)	(46,39)
Dinas Perhubungan	35.150.000,00	42.000.000,00	(6.850.000,00)	(16,31)
Dinas Komunikasi dan Informatika	32.000.000,00	0,00	32.000.000,00	100,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	21.050.000,00	31.500.000,00	(10.450.000,00)	(33,17)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	31.500.000,00	21.000.000,00	10.500.000,00	50,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	36.500.000,00	54.000.000,00	(17.500.000,00)	(32,41)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	72.000.000,00	128.670.000,00	(56.670.000,00)	(44,04)
Dinas Perdagangan	6.750.000,00	17.370.000,00	(10.620.000,00)	(61,14)
Sekretariat Daerah	93.800.000,00	45.000.000,00	48.800.000,00	108,44
Sekretariat DPRD	663.045.000,00	436.500.000,00	226.545.000,00	51,90



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Kecamatan Dumai Timur	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Kota	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	100,00
Inspektorat	56.140.000,00	63.480.000,00	(7.340.000,00)	(11,56)
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	42.000.000,00	5.000.000,00	37.000.000,00	740,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	256.180.703,00	198.950.000,00	57.230.703,00	28,77
Badan Pendapatan Daerah	163.500.000,00	197.450.000,00	(33.950.000,00)	(17,19)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	2.372.050.000,00	437.197.000,00	1.934.853.000,00	442,56
Jumlah	5.296.740.984,00	3.750.935.265,00	1.545.805.719,00	41,21

11. Beban Honorarium PNS - LO

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	1.688.708.334,00	2.522.366.000,00	(833.657.666,00)	(33,05)
Dinas Kesehatan	10.114.471.290,00	4.277.385.500,00	5.837.085.790,00	136,46
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	50.762.085.745,16	46.094.224.665,00	4.667.861.080,16	10,13
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	912.149.999,98	1.269.181.162,10	(357.031.162,12)	(28,13)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	298.550.000,00	241.870.000,00	56.680.000,00	23,43
Satuan Polisi Pamong Praja	524.375.000,00	826.045.000,00	(301.670.000,00)	(36,52)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	138.080.000,00	144.400.000,00	(6.320.000,00)	(4,38)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	1.124.110.000,00	1.391.600.000,00	(267.490.000,00)	(19,22)
Dinas Sosial	334.700.000,00	573.500.000,00	(238.800.000,00)	(41,64)
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	211.750.000,00	248.550.000,00	(36.800.000,00)	(14,81)
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	317.040.000,00	198.450.000,00	118.590.000,00	59,76
Dinas Lingkungan Hidup	272.170.000,00	295.530.000,00	(23.360.000,00)	(7,90)
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	428.550.000,00	517.700.000,00	(89.150.000,00)	(17,22)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	379.250.000,00	186.446.500,00	192.803.500,00	103,41
Dinas Perhubungan	299.185.000,00	394.640.000,00	(95.455.000,00)	(24,19)
Dinas Komunikasi dan Informatika	505.475.000,00	0,00	505.475.000,00	100,00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	151.550.000,00	276.130.000,00	(124.580.000,00)	(45,12)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	313.090.000,00	349.710.000,00	(36.620.000,00)	(10,47)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	261.070.000,00	238.770.000,00	22.300.000,00	9,34
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	148.750.000,00	109.000.000,00	39.750.000,00	36,47



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perikanan	107.700.000,00	86.180.000,00	21.520.000,00	24,97
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	244.460.000,00	370.485.000,00	(126.025.000,00)	(34,02)
Dinas Perdagangan	124.006.000,00	208.800.000,00	(84.794.000,00)	(40,61)
Sekretariat Daerah	2.323.750.000,00	2.749.245.100,00	(425.495.100,00)	(15,48)
Sekretariat DPRD	497.950.000,00	441.100.000,00	56.850.000,00	12,89
Kecamatan Dumai Barat	99.450.000,00	43.750.000,00	55.700.000,00	127,31
Kecamatan Dumai Timur	60.500.000,00	37.300.000,00	23.200.000,00	62,20
Kecamatan Bukit Kapur	57.800.000,00	57.700.000,00	100.000,00	0,17
Kecamatan Medang Kampai	142.450.000,00	48.850.000,00	93.600.000,00	191,61
Kecamatan Sungai Sembilan	109.650.000,00	45.500.000,00	64.150.000,00	140,99
Kecamatan Dumai Kota	146.350.000,00	84.050.000,00	62.300.000,00	74,12
Kecamatan Dumai Selatan	205.325.000,00	87.700.000,00	117.625.000,00	134,12
Inspektorat	723.750.000,00	374.940.000,00	348.810.000,00	93,03
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	1.069.970.000,00	1.168.050.000,00	(98.080.000,00)	(8,40)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	2.674.550.000,00	2.440.800.000,00	233.750.000,00	9,58
Badan Pendapatan Daerah	1.590.070.000,00	1.470.603.334,00	119.466.666,00	8,12
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	435.650.000,00	367.810.000,00	67.840.000,00	18,44
Jumlah	79.798.491.369,14	70.238.362.261,10	9.560.129.108,04	13,61

12. Beban Honorarium Non PNS - LO

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	535.020.000,00	2.013.026.080,00	(1.478.006.080,00)	(73,42)
Dinas Kesehatan	1.444.810.000,00	571.100.000,00	873.710.000,00	152,99
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	6.852.700.000,00	5.236.491.000,00	1.616.209.000,00	30,86
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	337.200.000,00	161.200.000,00	176.000.000,00	109,18
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	27.400.000,00	22.800.000,00	4.600.000,00	20,18
Satuan Polisi Pamong Praja	104.135.000,00	163.757.500,00	(59.622.500,00)	(36,41)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	0,00	142.400.000,00	(142.400.000,00)	(100,00)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	0,00	55.900.000,00	(55.900.000,00)	(100,00)
Dinas Sosial	151.250.000,00	390.285.500,00	(239.035.500,00)	(61,25)
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	31.500.000,00	44.700.000,00	(13.200.000,00)	(29,53)
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	78.200.000,00	37.900.000,00	40.300.000,00	106,33
Dinas Lingkungan Hidup	2.800.000,00	36.700.000,00	(33.900.000,00)	(92,37)
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	80.500.000,00	86.800.000,00	(6.300.000,00)	(7,26)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	49.000.000,00	23.700.000,00	25.300.000,00	106,75
Dinas Perhubungan	79.560.000,00	69.650.000,00	9.910.000,00	14,23



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Komunikasi dan Informatika	159.700.000,00	0,00	159.700.000,00	100,00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	41.090.000,00	91.225.000,00	(50.135.000,00)	(54,96)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	23.900.000,00	18.500.000,00	5.400.000,00	29,19
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	34.100.000,00	18.200.000,00	15.900.000,00	87,36
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	13.000.000,00	9.900.000,00	3.100.000,00	31,31
Dinas Perikanan	15.900.000,00	162.800.000,00	(146.900.000,00)	(90,23)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	49.300.000,00	41.200.000,00	8.100.000,00	19,66
Dinas Perdagangan	58.000.000,00	64.600.000,00	(6.600.000,00)	(10,22)
Sekretariat Daerah	109.100.000,00	596.315.000,00	(487.215.000,00)	(81,70)
Sekretariat DPRD	186.700.000,00	212.400.000,00	(25.700.000,00)	(12,10)
Kecamatan Dumai Barat	11.600.000,00	13.000.000,00	(1.400.000,00)	(10,77)
Kecamatan Dumai Timur	8.700.000,00	4.200.000,00	4.500.000,00	107,14
Kecamatan Bukit Kapur	9.000.000,00	4.900.000,00	4.100.000,00	83,67
Kecamatan Medang Kampai	13.950.000,00	9.550.000,00	4.400.000,00	46,07
Kecamatan Sungai Sembilan	7.800.000,00	2.400.000,00	5.400.000,00	225,00
Kecamatan Dumai Kota	30.175.000,00	10.275.000,00	19.900.000,00	193,67
Kecamatan Dumai Selatan	17.675.000,00	10.275.000,00	7.400.000,00	72,02
Inspektorat	14.600.000,00	12.200.000,00	2.400.000,00	19,67
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	195.900.000,00	158.200.000,00	37.700.000,00	23,83
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	80.600.000,00	51.200.000,00	29.400.000,00	57,42
Badan Pendapatan Daerah	89.548.500,00	169.610.500,00	(80.062.000,00)	(47,20)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	28.500.000,00	25.900.000,00	2.600.000,00	10,04
Jumlah	10.972.913.500,00	10.743.260.580,00	229.652.920,00	2,14

13. Beban Honorarium Non Pegawai

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
BLUD Puskesmas Dumai Kota	14.250.000,00	0,00	14.250.000,00	100,00
BLUD Puskesmas Dumai Barat	9.900.000,00	0,00	9.900.000,00	100,00
BLUD Puskesmas Sungai Sembilan	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	100,00
BLUD Puskesmas Bumi Ayu	2.700.000,00	0,00	2.700.000,00	100,00
Jumlah	28.050.000,00	0,00	28.050.000,00	100,00

14. Beban Honorarium Pengelola Dana BOS

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	0,00	12.843.434.151,00	(12.843.434.151,00)	(100,00)
Jumlah	0,00	12.843.434.151,00	(12.843.434.151,00)	100,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

15. Beban Barang dan Jasa Dana BOS

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	9.701.782.531,00	0,00	9.701.782.531,00	100,00
Jumlah	9.701.782.531,00	0,00	9.701.782.531,00	100,00

16. Beban Barang dan Jasa BLUD

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	0,00	8.435.158.833,00	(8.435.158.833,00)	(100,00)
Jumlah	0,00	8.435.158.833,00	(8.435.158.833,00)	(100,00)

17. Beban Makanan dan Minuman

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	2.047.150.852,00	1.255.289.800,00	791.861.052,00	63,08
Dinas Kesehatan	1.095.042.400,00	1.482.133.800,00	(387.091.400,00)	(26,12)
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	2.491.570.700,00	2.282.884.630,00	208.686.070,00	9,14
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	577.183.000,00	696.690.909,00	(119.507.909,00)	(17,15)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	38.591.000,00	109.697.000,00	(71.106.000,00)	(64,82)
Satuan Polisi Pamong Praja	244.746.000,00	315.753.000,00	(71.007.000,00)	(22,49)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	470.260.000,00	214.670.000,00	255.590.000,00	119,06
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	142.485.700,00	113.110.500,00	29.375.200,00	25,97
Dinas Sosial	172.757.500,00	144.319.000,00	28.438.500,00	19,71
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	157.570.000,00	137.995.000,00	19.575.000,00	14,19
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	283.935.498,00	254.550.750,00	29.384.748,00	11,54
Dinas Lingkungan Hidup	179.735.000,00	167.779.000,00	11.956.000,00	7,13
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	90.441.000,00	59.210.000,00	31.231.000,00	52,75
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	788.558.000,00	414.950.000,00	373.608.000,00	90,04
Dinas Perhubungan	613.915.000,00	701.465.000,00	(87.550.000,00)	(12,48)
Dinas Komunikasi dan Informatika	142.955.000,00	0,00	142.955.000,00	100,00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	109.905.000,00	157.508.350,00	(47.603.350,00)	(30,22)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	87.153.900,00	160.137.600,00	(72.983.700,00)	(45,58)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	354.258.300,00	467.028.050,00	(112.769.750,00)	(24,15)
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	130.724.000,00	59.031.000,00	71.693.000,00	121,45
Dinas Perikanan	43.035.000,00	33.000.000,00	10.035.000,00	30,41
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	168.310.000,00	248.054.750,00	(79.744.750,00)	(32,15)
Dinas Perdagangan	5.530.000,00	11.302.500,00	(5.772.500,00)	(51,07)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	2.647.373.450,00	3.892.913.300,00	(1.245.539.850,00)	(32,00)
Sekretariat DPRD	1.988.527.000,00	1.913.656.000,00	74.871.000,00	3,91
Kecamatan Dumai Barat	295.290.000,00	232.555.000,00	62.735.000,00	26,98
Kecamatan Dumai Timur	227.324.000,00	203.369.500,00	23.954.500,00	11,78
Kecamatan Bukit Kapur	306.699.240,00	289.810.000,00	16.889.240,00	5,83
Kecamatan Medang Kampai	280.155.000,00	266.570.000,00	13.585.000,00	5,10
Kecamatan Sungai Sembilan	254.755.000,00	201.220.000,00	53.535.000,00	26,61
Kecamatan Dumai Kota	238.543.400,00	228.020.000,00	10.523.400,00	4,62
Kecamatan Dumai Selatan	297.193.392,00	237.372.900,00	59.820.492,00	25,20
Inspektorat	138.151.800,00	99.094.000,00	39.057.800,00	39,41
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	239.083.500,00	302.697.500,00	(63.614.000,00)	(21,02)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	371.111.000,00	323.063.000,00	48.048.000,00	14,87
Badan Pendapatan Daerah	306.120.000,00	376.087.000,00	(69.967.000,00)	(18,60)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	101.356.700,00	111.817.500,00	(10.460.800,00)	(9,36)
Jumlah	18.127.496.332,00	18.164.806.339,00	(37.310.007,00)	(0,21)

18. Beban Pakaian Dinas dan Atributnya

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Satuan Polisi Pamong Praja	17.700.000,00	17.700.000,00	0,00	0,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	100,00
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	5.175.000,00	0,00	5.175.000,00	100,00
Dinas Sosial	14.550.000,00	0,00	14.550.000,00	100,00
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	66.000.000,00	0,00	66.000.000,00	100,00
Dinas Perhubungan	54.813.000,00	0,00	54.813.000,00	100,00
Dinas Komunikasi dan Informatika	6.300.000,00	0,00	6.300.000,00	100,00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	28.600.000,00	0,00	28.600.000,00	100,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	189.900.000,00	0,00	189.900.000,00	100,00
Dinas Perikanan	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	100,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	141.250.000,00	0,00	141.250.000,00	100,00
Sekretariat Daerah	138.400.000,00	136.400.000,00	2.000.000,00	1,47
Sekretariat DPRD	747.000.000,00	264.870.000,00	482.130.000,00	182,03
Kecamatan Dumai Selatan	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	100,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	15.750.000,00	0,00	15.750.000,00	100,00
Jumlah	1.437.438.000,00	418.970.000,00	1.018.468.000,00	243,09



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

19. Beban Pakaian Kerja

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	6.050.000,00	8.000.000,00	(1.950.000,00)	(24,38)
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	186.229.200,00	216.708.000,00	(30.478.800,00)	(14,06)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	156.667.500,00	152.680.000,00	3.987.500,00	2,61
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	45.953.000,00	34.589.000,00	11.364.000,00	32,85
Satuan Polisi Pamong Praja	115.000.000,00	106.818.000,00	8.182.000,00	7,66
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	402.183.659,00	34.336.000,00	367.847.659,00	1.071,32
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	0,00
Dinas Sosial	48.069.000,00	66.200.000,00	(18.131.000,00)	(27,39)
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	55.400.000,00	15.200.000,00	40.200.000,00	264,47
Dinas Lingkungan Hidup	119.430.000,00	163.720.000,00	(44.290.000,00)	(27,05)
Dinas Perhubungan	39.644.000,00	34.408.000,00	5.236.000,00	15,22
Dinas Komunikasi dan Informatika	59.420.000,00	0,00	59.420.000,00	100,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	0,00	1.540.000,00	(1.540.000,00)	(100,00)
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	1.400.000,00	4.400.000,00	(3.000.000,00)	(68,18)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	13.292.000,00	10.694.000,00	2.598.000,00	24,29
Dinas Perdagangan	0,00	16.550.000,00	(16.550.000,00)	(100,00)
Sekretariat Daerah	149.580.000,00	223.450.000,00	(73.870.000,00)	(33,06)
Sekretariat DPRD	30.115.000,00	18.800.000,00	11.315.000,00	60,19
Kecamatan Bukit Kapur	600.000,00	0,00	600.000,00	100,00
Kecamatan Medang Kampai	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
Kecamatan Dumai Kota	21.880.000,00	3.360.000,00	18.520.000,00	551,19
Kecamatan Dumai Selatan	5.400.000,00	5.400.000,00	0,00	0,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	45.888.000,00	35.900.000,00	9.988.000,00	27,82
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	11.100.000,00	14.455.000,00	(3.355.000,00)	(23,21)
Badan Pendapatan Daerah	11.667.500,00	0,00	11.667.500,00	100,00
Badan Kepegawaian, Pendidikan dan Pelatihan	0,00	6.700.000,00	(6.700.000,00)	(100,00)
Jumlah	1.534.968.859,00	1.183.908.000,00	351.060.859,00	29,65

20. Beban Pakaian Khusus dan Hari - Hari Tertentu

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	269.876.000,00	86.095.000,00	183.781.000,00	213,46
Dinas Kesehatan	200.700.000,00	118.925.000,00	81.775.000,00	68,76
Dinas Sosial	13.443.100,00	21.880.000,00	(8.436.900,00)	(38,56)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	104.250.000,00	15.475.000,00	88.775.000,00	573,67
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	293.952.500,00	24.075.000,00	269.877.500,00	1.120,99
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	5.500.000,00	19.400.000,00	(13.900.000,00)	(71,65)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	274.520.000,00	245.610.000,00	28.910.000,00	11,77
Dinas Perikanan	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	100,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	86.115.000,00	113.425.000,00	(27.310.000,00)	(24,08)
Sekretariat Daerah	479.335.000,00	740.565.000,00	(261.230.000,00)	(35,27)
Sekretariat DPRD	120.000.000,00	59.970.000,00	60.030.000,00	100,10
Kecamatan Dumai Barat	12.740.000,00	11.550.000,00	1.190.000,00	10,30
Kecamatan Dumai Timur	35.445.000,00	24.000.000,00	11.445.000,00	47,69
Kecamatan Bukit Kapur	5.000.000,00	4.000.000,00	1.000.000,00	25,00
Kecamatan Medang Kampai	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00
Kecamatan Sungai Sembilan	12.000.000,00	5.000.000,00	7.000.000,00	140,00
Kecamatan Dumai Kota	52.956.500,00	9.000.000,00	43.956.500,00	488,41
Kecamatan Dumai Selatan	14.900.000,00	13.500.000,00	1.400.000,00	10,37
Inspektorat	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	100,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	18.000.000,00	0,00	18.000.000,00	100,00
Badan Pendapatan Daerah	44.179.000,00	0,00	44.179.000,00	100,00
Jumlah	2.062.412.100,00	1.522.470.000,00	539.942.100,00	35,46

21. Beban Pakaian Lainnya

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	0,00	1.713.048.000,00	(1.713.048.000,00)	(100,00)
Jumlah	0,00	1.713.048.000,00	(1.713.048.000,00)	(100,00)

22. Beban Jasa Pengamanan Hutan Dan Lahan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	198.750.000,00	0,00	198.750.000,00	100,00
Jumlah	198.750.000,00	0,00	198.750.000,00	100,00

23. Beban Barang dan Jasa Bantuan Operasional Kesehatan (BOK) Puskesmas

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	4.446.581.900,00	0,00	4.446.581.900,00	100,00
Jumlah	4.446.581.900,00	0,00	4.446.581.900,00	100,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

24. Beban Jaminan Persalinan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	342.617.002,00	0,00	342.617.002,00	100,00
Jumlah	342.617.002,00	0,00	342.617.002,00	100,00

d. Beban Pemeliharaan

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
14.369.589.093,26	12.388.459.271,94	1.981.129.821,32	15,99

Beban Pemeliharaan menurut jenisnya dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 5.4.22 Perbandingan Beban Pemeliharaan LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

Beban Pemeliharaan	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Beban Pemeliharaan Tanah	0,00	79.870.000,00	(79.870.000,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	5.473.661.752,00	4.772.279.384,00	701.382.368,00	14,70
Beban Pemeliharaan Gedung Dan Bangunan	5.573.343.463,52	5.559.009.459,94	14.334.003,58	0,26
Beban Pemeliharaan Jalan, Irigasi dan Jaringan	1.354.305.859,74	577.007.000,00	777.298.859,74	134,71
Beban Pemeliharaan Aset Tetap Lainnya	31.686.755,00	27.665.000,00	4.021.755,00	14,54
Beban Pemeliharaan Aset Tetap Dana Bos	1.678.691.263,00	1.370.128.428,00	308.562.835,00	22,52
Beban Pemeliharaan Website	0,00	2.500.000,00	(2.500.000,00)	(100,00)
Beban Pemeliharaan Aset Lainnya	257.900.000,00	0,00	257.900.000,00	100,00
Jumlah	14.369.589.093,26	12.388.459.271,94	1.981.129.821,32	15,99

Biaya yang dikeluarkan untuk merawat dan memelihara aset Kota Dumai, baik aset sumber daya manusia maupun aset peralatan, kendaraan dan gedung. Realisasi beban pemeliharaan selama Tahun 2019 senilai Rp14.369.589.093,26 jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp12.388.459.271,94 maka mengalami kenaikan senilai Rp1.981.129.821,32 atau 15,99% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.23 Perbandingan Beban Pemeliharaan - LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Kepala dan Wakil Kepala Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Dewan Perwakilan Rakyat Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat Daerah	996.577.241,00	792.343.365,00	204.233.876,00	25,78
Sekretariat DPRD	106.713.027,00	186.680.040,00	(79.967.013,00)	(42,84)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	61.700.000,00	42.400.000,00	19.300.000,00	45,52
Dinas Kesehatan	1.088.673.952,00	482.420.659,00	606.253.293,00	125,67
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	289.725.000,00	87.900.000,00	201.825.000,00	229,61
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	14.890.000,00	16.805.000,00	(1.915.000,00)	(11,40)
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	379.687.636,23	230.404.000,00	149.283.636,23	64,79



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Badan Pendapatan Daerah	442.204.900,00	156.772.800,00	285.432.100,00	182,07
Satuan Polisi Pamong Praja	18.815.000,00	24.250.000,00	(5.435.000,00)	(22,41)
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	12.250.000,00	16.400.000,00	(4.150.000,00)	(25,30)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	23.620.000,00	48.433.000,00	(24.813.000,00)	(51,23)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	179.663.000,00	250.439.930,00	(70.776.930,00)	(28,26)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	207.261.000,00	11.795.000,00	195.466.000,00	1.657,19
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	171.020.000,00	89.315.000,00	81.705.000,00	91,48
Dinas Perdagangan	24.996.000,00	24.854.500,00	141.500,00	0,57
Dinas Lingkungan Hidup	161.020.000,00	64.000.000,00	97.020.000,00	151,59
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	1.854.016.263,00	1.530.883.428,00	323.132.835,00	21,11
Dinas Perikanan	216.917.000,00	172.740.000,00	44.177.000,00	25,57
Dinas Perhubungan	1.158.529.805,74	279.249.200,00	879.280.605,74	314,87
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	736.286.600,00	219.185.000,00	517.101.600,00	235,92
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	101.509.000,00	39.880.000,00	61.629.000,00	154,54
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	141.350.000,00	24.002.300,00	117.347.700,00	488,90
Inspektorat	61.073.000,00	57.665.000,00	3.408.000,00	5,91
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	89.207.000,00	26.350.000,00	62.857.000,00	238,55
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	35.938.000,00	72.190.000,00	(36.252.000,00)	(50,22)
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Komunikasi dan Informatika	103.935.000,00	0,00	103.935.000,00	100,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	5.133.773.702,29	7.015.996.049,94	(1.882.222.347,65)	(26,83)
Kecamatan Bukit Kapur	89.852.191,00	35.000.000,00	54.852.191,00	156,72
Kecamatan Dumai Barat	30.000.000,00	29.800.000,00	200.000,00	0,67
Kecamatan Dumai Kota	40.095.000,00	29.605.000,00	10.490.000,00	35,43
Kecamatan Dumai Selatan	44.300.000,00	13.500.000,00	30.800.000,00	228,15
Kecamatan Dumai Timur	7.513.020,00	9.525.000,00	(2.011.980,00)	(21,12)
Kecamatan Medang Kampai	23.550.000,00	0,00	23.550.000,00	100,00
Kecamatan Sungai Sembilan	38.485.000,00	95.652.000,00	(57.167.000,00)	(59,77)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	5.436.755,00	3.145.000,00	2.291.755,00	72,87
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	279.005.000,00	208.878.000,00	70.127.000,00	33,57
Jumlah	14.369.589.093,26	12.388.459.271,94	1.981.129.821,32	15,99



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

1. Beban Pemeliharaan Tanah

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
RSUD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perikanan	0,00	79.870.000,00	(79.870.000,00)	(100,00)
Jumlah	0,00	79.870.000,00	(79.870.000,00)	(100,00)

2. Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	408,016,241.00	139,668,830.00	268,347,411.00	192.13
Sekretariat DPRD	67,238,027.00	94,000,040.00	(26,762,013.00)	(28.47)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	51,700,000.00	42,400,000.00	9,300,000.00	21.93
Dinas Kesehatan	618.579.892,00	276.047.759,00	342.532.133,00	124,08
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	262,325,000.00	87,900,000.00	174,425,000.00	198.44
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	14,890,000.00	16,805,000.00	(1,915,000.00)	(11.40)
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	30,143,000.00	28,205,000.00	1,938,000.00	6.87
Badan Pendapatan Daerah	213,604,900.00	156,772,800.00	56,832,100.00	36.25
Satuan Polisi Pamong Praja	18,815,000.00	24,250,000.00	(5,435,000.00)	100.00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	12,250,000.00	12,000,000.00	250,000.00	2.08
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	17,850,000.00	47,825,000.00	(29,975,000.00)	(62.68)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	0.00	65,949,930.00	(65,949,930.00)	(100.00)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	20,348,000.00	11,795,000.00	8,553,000.00	72.51
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	96,151,000.00	36,540,000.00	59,611,000.00	163.14
Dinas Perdagangan	10,000,000.00	10,354,500.00	(354,500.00)	(3.42)
Dinas Lingkungan Hidup	48,070,000.00	34,000,000.00	14,070,000.00	41,38
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	175,325,000.00	160,755,000.00	14,570,000.00	9.06
Dinas Perikanan	19,117,000.00	75,870,000.00	(56,753,000.00)	(74.80)
Dinas Perhubungan	670,014,909.00	210,729,200.00	459,285,709.00	217.95
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	651,785,100.00	219,185,000.00	432,600,100.00	197.37
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	31,200,000.00	27,880,000.00	3,320,000.00	11.91
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	11,250,000.00	24,000,000.00	(12,750,000.00)	53,13
Inspektorat	34,823,000.00	30,000,000.00	4,823,000.00	16.08
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	19,350,000.00	26,350,000.00	(7,000,000.00)	(26.57)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	24,806,000.00	72,190,000.00	(47,384,000.00)	(65.64)
Dinas Sosial	0.00	0.00	0.00	0.00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Komunikasi dan Informatika	103,935,000.00	0.00	103,935,000.00	100.00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	1,566,861,663.00	2,603,168,325.00	(1,036,306,662.00)	(39.81)
Kecamatan Bukit Kapur	35,000,000.00	35,000,000.00	0.00	0.00
Kecamatan Dumai Barat	30,000,000.00	29,800,000.00	200,000.00	0,67
Kecamatan Dumai Kota	35,095,000.00	29,605,000.00	5,490,000.00	18.54
Kecamatan Dumai Selatan	44,300,000.00	13,500,000.00	30,800,000.00	228.15
Kecamatan Dumai Timur	7,513,020.00	9,525,000.00	(2,011,980.00)	(211,23)
Kecamatan Medang Kampai	23,550,000.00	0.00	23,550,000.00	100.00
Kecamatan Sungai Sembilan	10,550,000.00	11,650,000.00	(1,100,000.00)	(9.44)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	0.00	3,145,000.00	(3,145,000.00)	(100.00)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	89,205,000.00	105,413,000.00	(16,208,000.00)	(15.38)
Jumlah	5.473.661.752,00	4.772.279.384,00	701.382.368,00	14,70

3. Beban Pemeliharaan Gedung Dan Bangunan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	588,561,000.00	652,674,535.00	(64,113,535.00)	(9.82)
Sekretariat DPRD	39,475,000.00	92,680,000.00	(53,205,000.00)	(57,41)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00
Dinas Kesehatan	425,294,060.00	206,372,900.00	218,921,160.00	106.08
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	347,944,636.23	199,699,000.00	148,245,636.23	74.23
Badan Pendapatan Daerah	49,500,000.00	0.00	49,500,000.00	100.00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	0.00	4,400,000.00	(4,400,000.00)	(100.00)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	5,770,000.00	608,000.00	5,162,000.00	849.01
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	0.00	184,490,000.00	(184,490,000.00)	(100.00)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	186,913,000.00	0.00	186,913,000.00	100.00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	0.00	52,775,000.00	(52,775,000.00)	(100.00)
Dinas Perdagangan	14,996,000.00	14,500,000.00	496,000.00	3.42
Dinas Lingkungan Hidup	112,950,000.00	30,000,000.00	82,950,000.00	276.50
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	0.00	0.00	0.00	0.00
Dinas Perikanan	0.00	17,000,000.00	(17,000,000.00)	(100.00)
Dinas Perhubungan	140,575,000.00	68,520,000.00	72,055,000.00	105.16



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	84,501,500.00	0.00	84,501,500.00	100.00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	70,309,000.00	12,000,000.00	58,309,000.00	485,91
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	130,100,000.00	2,300.00	130,097,700.00	100.00
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	69,857,000.00	0.00	69,857,000.00	100.00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	11,132,000.00	0.00	11,132,000.00	100.00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	3,009,149,539.29	3,835,820,724.94	(826,671,185.65)	(21.55)
Kecamatan Bukit Kapur	53,580,728.00	0.00	53,580,728.00	100.00
Kecamatan Dumai Kota	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100.00
Kecamatan Sungai Sembilan	27,935,000.00	84,002,000.00	(56,067,000.00)	(66,75)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	189,800,000.00	103,465,000.00	86,335,000.00	83.44
Jumlah	5,573,343,463.52	5,559,009,459.94	14,334,003.58	0.26

4. Beban Pemeliharaan Jalan, Irigasi dan Jaringan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	552,762,500.00	577,007,000.00	(24,244,500.00)	(4.20)
Dinas Perhubungan	347,939,896.74	0.00	347,939,896.74	100.00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	74,869,000.00	0.00	74,869,000.00	100.00
Dinas Perikanan	197,800,000.00	0.00	197,800,000.00	100.00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	179,663,000.00	0.00	179,663,000.00	100.00
Kecamatan Bukit Kapur	1,271,463.00	0.00	1,271,463.00	100.00
Jumlah	1,354,305,859.74	577,007,000.00	777,298,859.74	134.71

5. Beban Pemeliharaan Aset Tetap Lainnya

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	5,436,755.00	0.00	5,436,755.00	100.00
Inspektorat	26,250,000.00	27,665,000.00	(1,415,000.00)	(5.11)
Jumlah	31,686,755.00	27,665,000.00	4,021,755.00	14.54

6. Beban Pemeliharaan Aset Tetap Dana BOS

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	1,678,691,263.00	1,370,128,428.00	308,562,835.00	100.00
Jumlah	1,678,691,263.00	1,370,128,428.00	308,562,835.00	100.00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

7. Beban Pemeliharaan Website

OPD	Realisasi 2019	Realisasi 2018	Kenaikan / Penurunan	%
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	0.00	0.00	0.00	0.00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	0.00	2,500,000.00	(2,500,000.00)	(100.00)
Jumlah	0.00	2,500,000.00	(2,500,000.00)	(100.00)

8. Beban Pemeliharaan Aset Lainnya

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	0.00	0.00	0.00	0.00
Dinas Kesehatan	44,800,000.00	0.00	44,800,000.00	100.00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100.00
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	27,400,000.00	0.00	27,400,000.00	100.00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	100.00
Badan Pendapatan Daerah	179,100,000.00	0.00	179,100,000.00	100.00
Jumlah	257,900,000.00	0.00	257,900,000.00	100.00

e. Beban Perjalanan Dinas

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
72.465.566.064,00	61.377.808.688,00	11.087.757.376,00	18,06

Rincian Beban Perjalanan Dinas Tahun 2019 adalah sebagai berikut:

Tabel 5.4.24 Beban Perjalanan Dinas LO Tahun 2019

Beban Perjalanan Dinas	Realisasi 2019 (Rp)
Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah	5,388,877,700.00
Beban Perjalanan Dinas Luar Daerah	63,524,648,764.00
Beban Perjalanan Dinas Luar Negeri	0.00
Beban Perjalanan Dinas BLUD	0.00
Beban Perjalanan Dinas Dana BOS	3,552,039,600.00
Jumlah	72.465.566.064,00

Beban Perjalanan Dinas merupakan Beban Perjalanan Dinas periode 1 Januari 2019 sampai dengan 31 Desember 2019 dengan realisasi senilai Rp72.465.566.064,00, jika dibandingkan pada tahun 2018 dengan realisasi senilai Rp61.377.808.688,00 maka mengalami kenaikan senilai Rp11.087.757.376,00 atau 18,06% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.25 Perbandingan Beban Perjalanan Dinas LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	10.557.893.306,00	9.349.047.204,00	1.208.846.102,00	12,93
Sekretariat DPRD	10.978.347.774,00	9.706.857.931,00	1.271.489.843,00	13,10
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	1.816.106.600,00	1.175.804.729,00	640.301.871,00	54,46
Dinas Kesehatan	2.718.497.410,00	2.570.930.605,00	147.566.805,00	5,74
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	1.053.632.368,00	975.434.506,00	78.197.862,00	8,02



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	572.691.753,00	437.741.084,00	134.950.669,00	30,83
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	4.139.616.039,00	3.160.971.998,00	978.644.041,00	30,96
Badan Pendapatan Daerah	3.314.345.466,00	2.859.665.310,00	454.680.156,00	15,90
Satuan Polisi Pamong Praja	527.024.498,00	627.271.523,00	(100.247.025,00)	(15,98)
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	798.638.802,00	1.059.880.610,00	(261.241.808,00)	(24,65)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	1.201.289.754,00	1.139.012.147,00	62.277.607,00	5,47
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	2.058.053.413,00	2.424.490.988,00	(366.437.575,00)	(15,11)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	702.888.408,00	612.591.057,00	90.297.351,00	14,74
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	708.382.546,00	818.975.265,00	(110.592.719,00)	(13,50)
Dinas Perdagangan	653.073.034,00	851.929.833,00	(198.856.799,00)	(23,34)
Dinas Lingkungan Hidup	1.204.297.293,00	1.003.985.799,00	200.311.494,00	19,95
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	6.418.352.469,00	6.753.332.952,00	(334.980.483,00)	(4,96)
Dinas Perikanan	681.876.113,00	468.054.581,00	213.821.532,00	45,68
Dinas Perhubungan	847.955.046,00	381.477.397,00	466.477.649,00	122,28
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	3.289.672.070,00	1.903.020.966,00	1.386.651.104,00	72,87
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	1.950.247.414,00	922.676.609,00	1.027.570.805,00	111,37
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	683.538.777,00	572.324.162,00	111.214.615,00	19,43
Inspektorat	3.279.544.300,00	2.079.086.000,00	1.200.458.300,00	57,74
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	1.030.033.308,00	780.180.392,00	249.852.916,00	32,03
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	1.131.471.102,00	1.652.258.035,00	(520.786.933,00)	(31,52)
Dinas Sosial	1.134.427.911,00	747.071.570,00	387.356.341,00	51,85
Dinas Komunikasi dan Informatika	1.293.895.437,00	0,00	1.293.895.437,00	100,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	1.153.163.890,00	934.178.100,00	218.985.790,00	23,44
Kecamatan Bukit Kapur	236.238.504,00	163.625.303,00	72.613.201,00	44,38
Kecamatan Dumai Barat	233.467.400,00	266.357.401,00	(32.890.001,00)	(12,35)
Kecamatan Dumai Kota	243.149.605,00	251.509.700,00	(8.360.095,00)	(3,32)
Kecamatan Dumai Selatan	319.143.489,00	252.753.603,00	66.389.886,00	26,27
Kecamatan Dumai Timur	218.561.140,00	208.086.129,00	10.475.011,00	5,03
Kecamatan Medang Kampai	262.490.860,00	250.269.450,00	12.221.410,00	4,88
Kecamatan Sungai Sembilan	216.198.748,00	185.707.233,00	30.491.515,00	16,42
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	582.671.098,00	405.726.375,00	176.944.723,00	43,61



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	4.254.688.919,00	3.425.522.141,00	829.166.778,00	24,21
Jumlah	72.465.566.064,00	61.377.808.688,00	11.087.757.376,00	18,06

1. Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	115,350,000.00	119,700,000.00	(4,350,000.00)	(3.63)
Sekretariat DPRD	36,000,000.00	54,000,000.00	(18,000,000.00)	(33.33)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	0.00	2,700,000.00	(2,700,000.00)	(100.00)
Dinas Kesehatan	1,178,139,105.00	1,463,899,419.00	(285,760,314.00)	(19.52)
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	24,000,000.00	16,200,000.00	7,800,000.00	48,15
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	88,715,595.00	0.00	88,715,595.00	100.00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	370,800,000.00	229,900,000.00	140,900,000.00	61.29
Badan Pendapatan Daerah	225,450,000.00	207,000,000.00	18,450,000.00	8.91
Satuan Polisi Pamong Praja	49,050,000.00	46,800,000.00	2,250,000.00	4,81
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	68,400,000.00	95,700,000.00	(27,300,000.00)	(28.53)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	35,550,000.00	38,760,000.00	(3,210,000.00)	(8.28)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	153,000,000.00	192,600,000.00	(39,600,000.00)	(20.56)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	12,700,000.00	0.00	12,700,000.00	100.00
Dinas Perdagangan	79,350,000.00	58,800,000.00	20,550,000.00	34.95
Dinas Lingkungan Hidup	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	100.00
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	5,652,000.00	45,430,000.00	(39,778,000.00)	(87.56)
Dinas Perikanan	105,300,000.00	41,400,000.00	63,900,000.00	154.35
Dinas Perhubungan	0.00	0.00	0.00	0.00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	243,070,000.00	200,884,506.00	42,185,494.00	21.00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	707,080,000.00	442,960,000.00	264,120,000.00	59.63
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	93,575,000.00	72,000,000.00	21,575,000.00	29.97
Inspektorat	1,337,478,000.00	984,600,000.00	352,878,000.00	35.84
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	54,750,000.00	0.00	54,750,000.00	100.00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	205,650,000.00	444,650,000.00	(239,000,000.00)	(53.75)
Dinas Sosial	15,150,000.00	0.00	15,150,000.00	100.00
Dinas Komunikasi dan Informatika	31,800,000.00	0.00	31,800,000.00	100.00
Kecamatan Dumai Timur	2,400,000.00	0.00	2,400,000.00	100.00
Kecamatan Sungai Sembilan	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	100.00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Kecamatan Dumai Kota	23,808,000.00	0.00	23,808,000.00	100,00
Kecamatan Dumai Selatan	17,100,000.00	0.00	17,100,000.00	100,00
Kecamatan Bukit Kapur	0.00	0.00	0.00	0,00
Kecamatan Medang Kampai	0.00	0.00	0.00	0,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	0.00	0.00	0.00	0,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	96,060,000.00	62,700,000.00	33,360,000.00	53.21
Jumlah	5,388,877,700.00	4,820,683,925.00	568,193,775.00	11.79

2. Beban Perjalanan Dinas Luar Daerah

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	10,442,543,306.00	9,229,347,204.00	1,213,196,102.00	13.14
Sekretariat DPRD	10,942,347,774.00	9,652,857,931.00	1,289,489,843.00	13.36
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	1,816,106,600.00	1,173,104,729.00	643,001,871.00	54.81
Dinas Kesehatan	1.540.358.305,00	1.107.031.186,00	433.327.119,00	39,14
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	1,029,632,368.00	959,234,506.00	70,397,862.00	7.34
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	483,976,158.00	437,741,084.00	46,235,074.00	10.56
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	3,768,816,039.00	2,931,071,998.00	837,744,041.00	28.58
Badan Pendapatan Daerah	3,088,895,466.00	2,652,665,310.00	436,230,156.00	16.44
Satuan Polisi Pamong Praja	477,974,498.00	580,471,523.00	(102,497,025.00)	(17.66)
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	730,238,802.00	964,180,610.00	(233,941,808.00)	(24.26)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	1,165,739,754.00	1,100,252,147.00	65,487,607.00	5.95
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	1,905,053,413.00	2,231,890,988.00	(326,837,575.00)	(14.64)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	690,188,408.00	612,591,057.00	77,597,351.00	12.67
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	708,382,546.00	818,975,265.00	(110,592,719.00)	(13.50)
Dinas Perdagangan	573,723,034.00	793,129,833.00	(219,406,799.00)	(27.66)
Dinas Lingkungan Hidup	1,201,297,293.00	1,003,985,799.00	197,311,494.00	19,65
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	2,860,660,869.00	2,998,241,833.00	(137,580,964.00)	(4.59)
Dinas Perikanan	576,576,113.00	426,654,581.00	149,921,532.00	35.14
Dinas Perhubungan	847,955,046.00	381,477,397.00	466,477,649.00	122.28
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	3,046,602,070.00	1,702,136,460.00	1,344,465,610.00	78.99
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	1,243,167,414.00	479,716,609.00	763,450,805.00	159.15
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	589,963,777.00	500,324,162.00	89,639,615.00	17.92



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Inspektorat	1,942,066,300.00	1,094,486,000.00	847,580,300.00	77.44
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	975,283,308.00	780,180,392.00	195,102,916.00	25,01
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	925,821,102.00	1,207,608,035.00	(281,786,933.00)	(23.33)
Dinas Sosial	1,119,277,911.00	747,071,570.00	372,206,341.00	49.82
Dinas Komunikasi dan Informatika	1,262,095,437.00	0.00	1,262,095,437.00	100.00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	1,153,163,890.00	934,178,100.00	218,985,790.00	23.44
Kecamatan Bukit Kapur	236,238,504.00	163,625,303.00	72,613,201.00	44.38
Kecamatan Dumai Barat	233,467,400.00	266,357,401.00	(32,890,001.00)	(12.35)
Kecamatan Dumai Kota	219,341,605.00	251,509,700.00	(32,168,095.00)	(12.79)
Kecamatan Dumai Selatan	302,043,489.00	252,753,603.00	49,289,886.00	19.50
Kecamatan Dumai Timur	216,161,140.00	208,086,129.00	8,075,011.00	3.88
Kecamatan Medang Kampai	262,490,860.00	250,269,450.00	12,221,410.00	4.88
Kecamatan Sungai Sembilan	205,698,748.00	185,707,233.00	19,991,515.00	10.77
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	582,671,098.00	405,726,375.00	176,944,723.00	43,61
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	4,158,628,919.00	3,362,822,141.00	795,806,778.00	23.66
Jumlah	63.524.648.764,00	52.847.463.644,00	10.677.185.120,00	20,20

3. Beban Perjalanan Dinas Dana BOS

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	3,552,039,600.00	3,709,661,119.00	(157,621,519.00)	(4.25)
Jumlah	3.552.039.600,00	3.709.661.119,00	(157.621.519,00)	(4,25)

f. Beban Hibah

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
20.382.208.800,00	11.098.600.000,00	9.283.608.800,00	83,65

Rincian Beban Hibah TA 2019 terdiri dari:

Tabel 5.4.26 Beban Hibah Tahun 2019

Beban Hibah	Realisasi 2019 (Rp)
Beban Hibah kepada Badan/Lembaga/Organisasi	20.382.208.800,00
Beban Hibah Dana BOS Untuk Satuan Pendidikan	0,00
Jumlah	20.382.208.800,00

Realisasi Beban hibah per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp20.382.208.800,00. Jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp11.098.600.000,00 maka mengalami kenaikan senilai Rp9.283.608.800,00 atau 83,65 % dengan rincian sebagai berikut:

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
PPKD	20.282.212.800,00	11,098,600,000.00	9,183,612,800.00	82.75
Dinas Kesehatan	0.00	0.00	0.00	0.00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	0.00	0.00	0.00	0.00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	0.00	0.00	0.00	0.00
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	0.00	0.00	0.00	0.00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	0.00	0.00	0.00	0.00
Dinas Pendidikan	9.996.000,00	0,00	9.996.000,00	100,00
Jumlah	20.382.208.800,00	11.098.600.000,00	9.283.608.800,00	83,65

g. Beban Bantuan Sosial

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
2.520.000.000,00	0.00	2.520.000.000,00	100.00

Rincian Beban Bantuan Sosial menurut jenisnya sebagai berikut:

Tabel 5.4.27 Beban Bantuan Sosial LO Tahun 2019

Beban Bantuan Sosial	Realisasi 2019 (Rp)
Beban Bantuan Sosial Kepada Anggota Masyarakat	2.520.000.000,00
Beban Bantuan Sosial Barang atau Jasa yang Diserahkan Kepada Pihak Ketiga / Masyarakat pada OPD	0.00
Jumlah	2.520.000.000,00

Realisasi Beban Bantuan Sosial per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp2.520.000.000,00 dan Tahun 2018 adalah senilai Rp0,00, jika dibandingkan selisihnya adalah Rp2.520.000.000,00 atau 100,00% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.28 Beban Bantuan Sosial LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
PPKD	2.520.000.000,00	0.00	2.520.000.000,00	100.00
Jumlah	2.520.000.000,00	0.00	2.520.000.000,00	100.00

h. Beban Penyusutan dan Amortisasi

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
173.978.892.516,02	162.218.551.611,14	11.760.340.904,88	7,25

Beban Penyusutan menurut jenisnya dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.29 Beban Penyusutan dan Amortisasi-LO Tahun 2019

Beban Penyusutan	Realisasi 2019 (Rp)
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	63.024.503.370,17
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	16.078.600.462,92
Beban Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan	91.733.748.421,69
Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	1.007.236.586,84
Beban Penyusutan Aset Lain-lain	2.053.134.058,44
Beban Penyusutan Aset Rusak Berat	81.669.615,96
Jumlah	173.978.892.516,02



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Beban Penyusutan berasal dari Belanja Modal perolehan sebelum tahun 2019 dan Belanja Modal pada tahun 2019. Beban Penyusutan pada posisi per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp173.978.892.516,02 dan tahun 2018 senilai Rp162.218.551.611,14. Jika dibandingkan maka mengalami kenaikan senilai Rp11.760.340.904,88 atau 7,25% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.30 Perbandingan Beban Penyusutan dan Amortisasi - LO

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	6.345.912.603,03	7.992.123.446,17	(1.646.210.843,14)	(20,60)
Sekretariat DPRD	1.644.632.519,21	1.794.267.065,76	(149.634.546,55)	(8,34)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	307.074.610,52	378.064.322,57	(70.989.712,05)	(18,78)
Dinas Kesehatan	6.420.014.007,62	5.808.409.203,07	611.604.804,55	10,53
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	336.798.881,98	313.909.290,15	22.889.591,84	7,29
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	389.669.205,31	439.619.741,24	(49.950.535,93)	(11,36)
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	717.250.377,22	856.616.137,26	(139.365.760,04)	(16,27)
Badan Pendapatan Daerah	1.292.677.723,48	1.295.494.785,50	(2.817.062,02)	(0,22)
Satuan Polisi Pamong Praja	281.001.826,97	261.421.692,86	19.580.134,11	7,49
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	273.210.764,68	211.337.845,82	61.872.918,86	29,28
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	3.668.877.939,01	2.781.755.931,56	887.122.007,45	31,89
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	561.725.327,12	683.781.067,59	(122.055.740,47)	(17,85)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	158.284.906,80	270.262.550,13	(111.977.643,33)	(41,43)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	749.231.320,05	690.441.140,88	58.790.179,17	8,51
Dinas Perdagangan	799.347.948,26	758.025.061,29	41.322.886,97	5,45
Dinas Lingkungan Hidup	1.589.916.194,06	1.370.353.696,18	219.562.497,88	16,02
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	20.197.381.898,20	15.877.532.438,44	4.319.849.459,76	27,21
Dinas Perikanan	373.487.457,02	498.692.243,84	(125.204.786,82)	(25,11)
Dinas Perhubungan	5.499.594.148,66	4.744.422.230,27	755.171.918,39	15,92
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	91.273.398.464,91	88.260.683.876,18	3.012.714.588,73	3,41
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	313.603.332,58	302.531.247,92	11.072.084,66	3,66
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	354.046.385,41	472.480.965,29	(118.434.579,88)	(25,07)
Inspektorat	377.841.003,45	353.163.678,45	24.677.325,00	6,99
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	246.641.128,72	288.778.919,99	(42.137.791,27)	(14,59)
Dinas Penanaman Modal dan	579.036.818,04	575.101.192,28	3.935.625,76	0,68



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Pelayanan Terpadu Satu Pintu				
Dinas Sosial	361.094.375,09	353.653.390,91	7.440.984,18	2,10
Dinas Komunikasi dan Informatika	987.386.316,23	0,00	987.386.316,23	100,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	23.823.855.862,87	21.433.256.496,74	2.390.599.366,13	11,15
Kecamatan Bukit Kapur	262.072.585,08	248.874.443,21	13.198.141,87	5,30
Kecamatan Dumai Barat	260.857.624,66	208.225.217,92	52.632.406,74	25,28
Kecamatan Dumai Kota	227.597.985,76	218.470.475,77	9.127.509,99	4,18
Kecamatan Dumai Selatan	347.996.048,98	284.214.680,47	63.781.368,51	22,44
Kecamatan Dumai Timur	298.186.953,56	275.879.146,75	22.307.806,81	8,09
Kecamatan Medang Kampai	281.649.280,66	220.838.055,88	60.811.224,79	27,54
Kecamatan Sungai Sembilan	277.914.837,78	206.474.650,47	71.440.187,31	34,60
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	1.181.271.384,57	793.503.631,86	387.767.752,71	48,87
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	918.352.468,46	695.891.650,46	222.460.818,00	31,97
Jumlah	173.978.892.516,02	162.218.551.611,13	11.760.340.904,89	7,25

1. Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	5.158.479.555,00	6.703.419.906,03	(1.544.940.351,03)	(23,05)
Sekretariat DPRD	1.260.622.972,53	1.408.961.056,39	(148.338.083,86)	(10,53)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	222.473.929,49	282.063.253,04	(59.589.323,55)	(21,13)
Dinas Kesehatan	5.208.406.531,15	4.819.472.621,34	388.933.909,81	8,07
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	320.129.042,86	302.957.257,14	17.171.785,72	5,67
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	293.961.554,29	366.600.346,46	(72.638.792,17)	(19,81)
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	590.345.446,91	720.304.933,21	(129.959.486,30)	(18,04)
Badan Pendapatan Daerah	1.096.185.075,94	1.166.108.329,83	(69.923.253,89)	(6,00)
Satuan Polisi Pamong Praja	265.530.800,00	247.421.692,86	18.109.107,14	7,32
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	183.063.481,96	196.309.967,62	(13.246.485,66)	(6,75)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	397.368.353,57	337.222.106,25	60.146.247,32	17,84
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	261.808.800,34	402.419.576,06	(140.610.775,72)	(34,94)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	158.284.906,80	205.409.481,80	(47.124.575,00)	(22,94)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	240.477.764,29	237.586.764,29	2.891.000,00	1,22
Dinas Perdagangan	437.786.055,50	412.341.520,57	25.444.534,93	6,17



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Lingkungan Hidup	1.421.724.163,30	1.203.601.582,59	218.122.580,71	18,12
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	10.036.327.008,74	9.880.268.108,48	156.058.900,26	1,58
Dinas Perikanan	200.855.178,35	365.057.195,02	(164.202.016,67)	(44,98)
Dinas Perhubungan	4.582.832.581,67	1.908.752.292,74	2.674.080.288,93	140,10
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	2.907.110.312,14	2.940.693.089,28	(33.582.777,14)	(1,14)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	270.945.753,57	261.196.407,14	9.749.346,43	3,73
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	228.499.439,29	372.805.653,57	(144.306.214,28)	(38,71)
Inspektorat	293.614.842,86	268.937.517,86	24.677.325,00	9,18
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	234.313.176,79	279.560.555,00	(45.247.378,21)	(16,19)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	497.541.882,46	513.088.113,51	(15.546.231,05)	(3,03)
Dinas Sosial	306.269.492,86	296.451.237,86	9.818.255,00	3,31
Dinas Komunikasi dan Informatika	966.596.868,65	0,00	966.596.868,65	100,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	21.877.923.672,85	19.695.267.216,44	2.182.656.456,41	11,08
Kecamatan Bukit Kapur	147.400.149,64	168.893.515,27	(21.493.365,63)	(12,73)
Kecamatan Dumai Barat	102.641.371,43	130.614.500,00	(27.973.128,57)	(21,42)
Kecamatan Dumai Kota	133.410.716,07	146.875.471,43	(13.464.755,36)	(9,17)
Kecamatan Dumai Selatan	194.483.465,23	206.837.430,43	(12.353.965,20)	(5,97)
Kecamatan Dumai Timur	172.261.891,43	156.985.971,86	15.275.919,57	9,73
Kecamatan Medang Kampai	192.571.898,21	166.989.110,71	25.582.787,50	15,32
Kecamatan Sungai Sembilan	163.805.646,43	135.903.720,71	27.901.925,71	20,53
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	1.167.970.152,57	771.151.199,86	396.818.952,71	51,46
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	830.479.435,00	683.773.346,61	146.706.088,39	21,46
Jumlah	63.024.503.370,17	58.362.302.049,26	4.662.201.320,90	7,99

2. Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	1.174.518.823,03	1.205.521.431,92	(31.002.608,89)	(2,57)
Sekretariat DPRD	381.758.546,68	385.306.009,37	-3547462,69	(0,92)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	73.475.681,03	75.251.069,53	(1.775.388,50)	(2,36)
Dinas Kesehatan	1.190.532.476,47	933.536.581,73	256.995.894,74	27,53
Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	16.669.839,12	10.952.033,00	5.717.806,12	52,21
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	73.019.394,77	73.019.394,78	(0,01)	(0,00)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	129.216.609,14	130.186.204,05	(969.594,91)	(0,74)
Badan Pendapatan Daerah	114.037.040,46	124.570.480,67	(10.533.440,21)	(8,46)
Satuan Polisi Pamong Praja	15.471.026,97	14.000.000,00	1.471.026,97	10,51
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	90.147.282,72	15.027.878,20	75.119.404,52	499,87
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	47.057.629,19	20.571.536,56	26.486.092,63	128,75
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	183.223.804,06	168.835.435,48	14.388.368,58	8,52
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	0,00	64.853.068,33	(64.853.068,33)	(100,00)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	355.172.542,81	326.098.815,36	29.073.727,45	8,92
Dinas Perdagangan	350.820.845,90	335.153.095,72	15.667.750,18	4,67
Dinas Lingkungan Hidup	159.170.670,76	157.730.753,59	1.439.917,17	0,91
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	7.462.269.843,68	5.997.264.329,96	1.465.005.513,72	24,43
Dinas Perikanan	108.930.096,20	88.785.676,20	20144420,00	22,69
Dinas Perhubungan	468.580.251,92	2.460.866.999,87	(1.992.286.747,95)	(80,96)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	637.751.097,49	701.628.287,66	(63.877.190,17)	(9,10)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	42.557.579,00	41.234.840,78	1.322.738,22	3,21
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	104.222.696,12	81.279.166,72	22.943.529,40	28,23
Inspektorat	84.226.160,59	84.226.160,59	0,00	0,00
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	12.327.951,94	9.218.364,99	3.109.586,95	33,73
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	61.343.435,58	62.013.078,77	(669.643,19)	(1,08)
Dinas Sosial	54.512.382,22	51.458.403,05	3.053.979,18	5,93
Dinas Komunikasi dan Informatika	20.789.447,58	0,00	20.789.447,58	100,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	1.944.824.627,52	1.737.989.280,31	206.835.347,22	11,90
Kecamatan Bukit Kapur	80.971.727,94	79.980.927,94	990.800,00	1,24
Kecamatan Dumai Barat	90.888.466,03	77.610.717,92	13.277.748,11	17,11
Kecamatan Dumai Kota	71.595.004,34	71.595.004,34	0,00	0,00
Kecamatan Dumai Selatan	131.118.255,25	77.377.250,04	53.741.005,21	69,45
Kecamatan Dumai Timur	118.299.062,13	118.893.174,89	(594.112,76)	(0,50)
Kecamatan Medang Kampai	58.300.682,45	53.848.945,16	4.451.737,29	8,27
Kecamatan Sungai Sembilan	74.796.666,35	70.570.929,76	4.225.736,60	5,99
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	11.035.932,00	9.148.132,00	1.887.800,00	20,64



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	84.966.883,46	12.118.303,85	72.848.579,61	601,15
Jumlah	16.078.600.462,92	15.927.721.763,09	150.878.699,83	0,95

3. Beban Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	12.914.225,00	12.914.225,00	0,00	0,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	100,00
Badan Pendapatan Daerah	7.285.825,00	4.815.975,00	2.469.850,00	51,28
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	3.191.833.681,25	2.423.962.288,75	767.871.392,50	31,68
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	112.526.056,05	112.526.056,05	0,00	0,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	143.301.672,95	126.755.561,23	16.546.111,72	13,05
Dinas Perdagangan	10.741.046,86	10.530.445,00	210.601,86	2,00
Dinas Lingkungan Hidup	9.021.360,00	9.021.360,00	0,00	0,00
Dinas Perikanan	45.580.079,61	44.849.372,62	730.706,99	1,63
Dinas Perhubungan	420.877.643,64	362.427.937,66	58.449.705,98	16,13
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	87.527.156.815,28	84.618.362.499,24	2.908.794.316,04	3,44
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	21.324.250,00	18.396.145,00	2.928.105,00	15,92
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	1.489.000,00	0,00	1.489.000,00	100,00
Dinas Sosial	312.500,00	312.500,00	0,00	0,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	1.107.562,50	0,00	1107562,50	100,00
Kecamatan Bukit Kapur	33.700.707,50	0,00	33.700.707,50	100,00
Kecamatan Dumai Barat	66.790.227,20	0,00	66.790.227,20	100,00
Kecamatan Dumai Kota	22.592.265,35	0,00	22.592.265,35	100,00
Kecamatan Dumai Selatan	22.394.328,50	0,00	22.394.328,50	100,00
Kecamatan Dumai Timur	7.626.000,00	0,00	7.626.000,00	100,00
Kecamatan Medang Kampai	30.776.700,00	0,00	30.776.700,00	100,00
Kecamatan Sungai Sembilan	39.312.525,00	0,00	39.312.525,00	100,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	77.800,00	9.516.800,00	(9.439.000,00)	(99,18)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	2.906.150,00	0,00	2.906.150,00	100,00
Jumlah	91.733.748.421,69	87.754.491.165,55	3.979.257.256,14	4,53



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

4. Beban Beban Amortisasi

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	18.662.500,00	0,00	18.662.500,00	100,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	22.688.256,25	0,00	22.688.256,25	100,00
Sekretariat Daerah	0,00	70.267.883,22	(70.267.883,22)	(100,00)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	9.125.000,00	20.750.000,00	(11.625.000,00)	(56,02)
Dinas Kesehatan	21.075.000,00	55.400.000,00	(34.325.000,00)	(61,96)
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	0,00	6.125.000,00	(6.125.000,00)	(100,00)
Dinas Perhubungan	16.104.000,00	12.375.000,00	3.729.000,00	30,13
Dinas Sosial	0,00	5.431.250,00	(5.431.250,00)	(100,00)
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	2.187.500,00	3.687.500,00	(1.500.000,00)	(40,68)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	846.536.227,34	0,00	846.536.227,34	(100,00)
Badan Pendapatan Daerah	70.858.103,25	0,00	70.858.103,25	(100,00)
Jumlah	1.007.236.586,84	174.036.633,22	833.199.953,62	478,75

5. Beban Penyusutan Aset Lain-lain

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	1.851.753.818,44	0,00	1.851.753.818,44	100,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	201.380.240,00	0,00	201.380.240,00	100,00
Jumlah	2.053.134.058,44	0,00	2.053.134.058,44	100,00

6. Beban Penyusutan Aset Rusak Berat

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat DPRD	2.251.000,00	0,00	2.251.000,00	100,00
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	495.000,00	0,00	495.000,00	100,00
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	32.618.275,00	0,00	32.618.275,00	100,00
Dinas Perhubungan	11.199.671,43	0,00	11.199.671,43	100,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	4.166.666,67	0,00	4.166.666,67	100,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	10.279.340,00	0,00	10.279.340,00	100,00
Dinas Perikanan	18.122.102,86	0,00	18.122.102,86	100,00
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Barat	537.560,00	0,00	537.560,00	100,00
Jumlah	81.669.615,96	0,00	81.669.615,96	100,00

i. Beban Penyisihan Piutang

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
8.402.955.529,27	7.331.282.938,22	1.071.672.591,05	14,62



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Beban Penyisihan Piutang dapat di rincikan sebagai berikut :

Tabel 5.4.31 Beban Penyisihan Piutang - LO Tahun 2019

Beban Penyisihan Piutang	Realisasi 2019
Beban Penyisihan Piutang Pajak	5.488.300.569,97
Beban Penyisihan Piutang Retribusi	159.689.066,10
Beban Penyisihan Piutang BLUD	2.754.965.893,20
Jumlah	8.402.955.529,27

Beban Penyisihan Piutang berasal dari Piutang sebelum tahun 2019 dan pada tahun 2019 yang disisihkan sesuai dengan kualifikasi umur piutang sesuai Kebijakan Akuntansi. Beban Penyisihan Piutang Tahun 2019 adalah senilai Rp8.402.955.529,27 dan Tahun 2018 adalah senilai Rp7.331.282.938,22. Jika dibandingkan maka mengalami kenaikan senilai Rp1.071.672.591,05 atau 14,62% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.32 Beban Penyisihan Piutang LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Dinas Kesehatan	1.790.000,00	1.908.000,00	(118.000,00)	(6,18)
Badan Pendapatan Daerah	5.641.467.136,07	6.634.548.677,42	(993.081.541,35)	(14,97)
RSUD Kota Dumai	2.754.965.893,20	674.570.260,80	2.080.395.632,40	308,40
Dinas Lingkungan Hidup	4.732.500,00	20.256.000,00	(15.523.500,00)	(76,64)
Jumlah	8.402.955.529,27	7.331.282.938,22	1.071.672.591,05	14,62

j. Beban Bantuan Keuangan

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
2.187.688.320,00	2.245.267.080,00	(57.578.760,00)	(2,56)

Beban Bantuan Keuangan merupakan Beban yang dikeluarkan dan dikelola melalui PPKD Pemerintah Kota Dumai dengan realisasi TA 2019 senilai Rp2.187.688.320,00 dan TA 2018 senilai Rp2.245.267.080,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.33 Beban Bantuan Keuangan LO Tahun 2019 dan Tahun 2018

Beban Bantuan Keuangan	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Beban Bantuan Keuangan Kepada Partai Politik	2.187.688.320,00	2.245.267.080,00	(57.578.760,00)	(2,56)
Jumlah	2.187.688.320,00	2.245.267.080,00	(57.578.760,00)	(2,56)

k. Beban Lain-lain

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
8.069.440.335,57	8.855.146.682,01	(785.706.346,44)	(8,87)

Beban Lain-lain menurut Jenisnya dapat di rincikan sebagai berikut :

Tabel 5.4.34 Beban Lain - Lain LO Tahun 2019

Beban Lain-lain	Realisasi 2019 (Rp)
Beban Penurunan Nilai Investasi	3.836.513.225,00
Beban Lain-lain	641.177.570,71
Beban Modal yang tidak dikapitalisir	3.591.749.539,86
Jumlah	8.069.440.335,57

Realisasi Beban Lain-lain per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp8.069.440.335,57 dan tahun 2018 senilai Rp8.855.146.682,01. Jika



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

dibandingkan maka mengalami penurunan senilai Rp8.069.440.335,57 atau 8,87% dengan rincian sebagai berikut:

1. Beban Penurunan Nilai Investasi

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
PPKD	3.836.513.225,00	5.783.287.295,60	(1.946.774.070,60)	(33,66)
Jumlah	3.836.513.225,00	5.783.287.295,60	(1.946.774.070,60)	(33,66)

2. Beban Lain-lain

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	492.500.000,00	0,00	492.500.000,00	100,00
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	146.911.254,71	0,00	146.911.254,71	100,00
Badan Pendapatan Daerah	1.766.316,00	0,00	1.766.316,00	100,00
Jumlah	641.177.570,71	0,00	641.177.570,71	100,00

3. Beban Modal yang Tidak Dikapitalisir

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
Sekretariat Daerah	30.448.044,00	576.849.000,00	(546.400.956,00)	(94,72)
Dinas Kesehatan	173.386.000,00	165.843.620,97	7.542.379,03	4,55
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	6.880.000,00	0,00	6.880.000,00	100,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	593.000,00	0,00	593.000,00	100,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	0,00	2.380.000,00	(2.380.000,00)	(100,00)
Satuan Polisi Pamong Praja	40.350.000,00	0,00	40.350.000,00	100,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	3.696.000,00	1.475.000,00	2.221.000,00	150,58
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	17.100.000,00	192.248.900,00	(175.148.900,00)	(91,11)
Dinas Lingkungan Hidup	12.000.000,00	99.770.000,00	(87.770.000,00)	(87,97)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	2.711.668.635,86	1.434.917.943,00	1.276.750.692,86	88,98
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	61.215.000,00	22.080.000,00	39.135.000,00	177,24
Dinas Perhubungan	6.930.000,00	162.314.000,00	(155.384.000,00)	(95,73)
Dinas Perdagangan	0,00	227.700.000,00	(227.700.000,00)	(100,00)
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	96.968.560,00	178.800.922,44	(81.832.362,44)	(45,77)
Inspektorat	4.575.000,00	0,00	4.575.000,00	100,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	20.600.000,00	0,00	20.600.000,00	100,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	1.998.000,00	0,00	1.998.000,00	100,00
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	48.547.000,00	0,00	48.547.000,00	100,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
Dinas Sosial	9.820.000,00	0,00	9.820.000,00	100,00
Dinas Komunikasi dan Informatika	33.250.000,00	0,00	33.250.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Barat	33.286.000,00	0,00	33.286.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Timur	69.098.000,00	0,00	69.098.000,00	100,00
Kecamatan Sungai Sembilan	13.100.000,00	0,00	13.100.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Kota	64.956.800,00	0,00	64.956.800,00	100,00
Kecamatan Dumai Selatan	69.153.500,00	0,00	69.153.500,00	100,00
Kecamatan Bukit Kapur	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	100,00
Kecamatan Medang Kampai	25.300.000,00	0,00	25.300.000,00	100,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	9.330.000,00	0,00	9.330.000,00	100,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	26.300.000,00	0,00	26.300.000,00	100,00
Kecamatan Dumai Selatan	0,00	7.480.000,00	(7.480.000,00)	(100,00)
Jumlah	3.591.749.539,86	3.071.859.386,41	519.890.153,45	16,92

4. Surplus/(Defisit) dari Operasi - LO

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
240.382.295.616,11	139.350.283.135,16	101.032.012.480,96	72,50

Realisasi Surplus/(Defisit) dari Operasi pada tahun 2019 adalah Rp240.382.295.616,11 jika dibandingkan pada tahun 2018 senilai Rp139.350.283.135,16 maka mengalami kenaikan senilai Rp101.032.012.480,96 atau 72,50%.

5. Surplus/(Defisit) Dari Kegiatan Non Operasional

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
0,00	0,00	0,00	0,00

Realisasi Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Non Operasional pada Tahun 2019 senilai Rp0,00, jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp0,00 maka tidak mengalami perubahan.

6. Defisit Penjualan Aset Non Lancar

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan (Rp)	%
0,00	0,00	0,00	0,00

Defisit Penjualan Aset Non Lancar merupakan kerugian akibat penjualan Aset Tetap Tahun 2019. Realisasi Defisit Penjualan Aset Non Lancar per 31 Desember 2019 adalah senilai Rp0,00 jika dibandingkan pada Tahun 2018 senilai Rp0,00 maka tidak mengalami perubahan.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

7. Surplus/(Defisit) – LO

Realisasi 2019 (Rp)	Realisasi 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan (Rp)	%
240.382.295.616,11	139.350.283.135,16	101.032.012.480,96	72,50

A. Pengungkapan Perbedaan Pendapatan LRA dan Pendapatan LO Tahun 2019

1. Pengungkapan Perbedaan Pendapatan Pajak LO dengan Pendapatan Pajak LRA

Pendapatan Pajak Daerah	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Pendapatan Pajak Daerah	141.149.748.921,00	153.727.837.139,00	(12.578.088.218,00)

Selisih antara Pendapatan Pajak Daerah LRA dan Pendapatan Pajak Daerah LO Tahun 2019 senilai minus Rp12.578.088.218,00. Rincian selisih Pendapatan Pajak Daerah LRA dan Pajak Daerah LO Tahun 2019 dijelaskan sebagai berikut:

Tabel 5.4.35 Perbandingan Pendapatan Pajak Daerah LRA dan Pendapatan Pajak Daerah LO

Pendapatan Pajak Daerah	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih dan Keterangan
Pajak Hotel	4.255.894.870,00	4.366.393.089,00	(110.498.219,00) Pembayaran piutang Tahun 2018 (45.825.167) dan Penambahan piutang Tahun 2019 (156.323.386)
Pajak Restoran	7.155.193.780,00	7.696.288.492,00	(541.094.712,00) Pembayaran piutang Tahun 2018 (118.597.147) dan Penambahan piutang Tahun 2019 (659.691.859)
Pajak Hiburan	1.081.083.141,00	1.955.417.077,00	(874.333.936,00) Pembayaran piutang Tahun 2018 (33.001.099) dan Penambahan piutang Tahun 2019 (907.335.035)
Pajak Reklame	1.726.500.391,00	1.700.508.610,00	25.991.781,00 Pembayaran piutang Tahun 2018 (56.854.331) dan Penambahan piutang Tahun 2019 (30.862.550)
PPJ - PLN	24.019.100.247,00	24.019.100.247,00	0,00
PPJ Non - PLN	13.548.032.540,00	13.768.767.210,00	(220.734.670,00) Pembayaran piutang Tahun 2018 (228.201.130) dan Penambahan piutang Tahun 2019 (448.935.800)
Pajak Galian Gol. C	0,00	0,00	0,00
Pajak Parkir	31.503.000,00	29.003.000,00	2.500.000,00 Pembayaran piutang Tahun 2018
Pajak Air Tanah	984.268.148,00	994.210.098,00	(9.941.950,00) Pembayaran piutang Tahun 2018 (9.605.199) dan Penambahan piutang Tahun 2019 (19.547.149)
Pajak Sarang Burung Walet	62.210.000,00	62.210.000,00	0,00
	82.250.071.690,00	93.100.048.202,00	(10.849.976.512,00)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Pendapatan Pajak Daerah	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih dan Keterangan
Pajak Bumi dan Bangunan Pedesaan dan Perkotaan (PBB-P2)			Pembayaran piutang Tahun 2018 (2.183.686.967) dan Penambahan piutang Tahun 2019 (13.033.663.479)
Pajak Mineral Bukan Logam dan Batuan	416.653.940,00	416.653.940,00	0,00
Pajak BPHTB	5.619.237.174,00	5.619.237.174,00	0,00
Jumlah	141.149.748.921,00	153.727.837.139,00	(12.578.088.218,00)

a) Pajak Hotel

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Hotel Bintang Empat	1.688.896.227,00	1.787.310.587,00	(98.414.360,00)
Hotel Bintang Tiga	1.734.118.315,00	1.734.118.315,00	0,00
Hotel Bintang Dua	60.386.152,00	60.386.152,00	0,00
Hotel Bintang Satu	210.321.873,00	214.645.873,00	(4.324.000,00)
Hotel Melati Tiga	20.041.400,00	40.288.673,00	(20.247.273,00)
Hotel Melati Dua	248.480.066,00	236.656.468,00	11.823.598,00
Hotel Melati Satu	76.928.228,00	70.392.228,00	6.536.000,00
Losmen/ Rumah Penginapan/ pesanggrahan/ Hostel/ Rumah Kos	38.296.973,00	43.078.249,00	(4.781.276,00)
Wisma Pariwisata	178.425.636,00	179.516.544,00	(1.090.908,00)
Jumlah	4.255.894.870,00	4.366.393.089,00	(110.498.219,00)

b) Pajak Restoran

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Restoran	5.263.646.885,00	5.433.691.488,00	(170.044.603,00)
Rumah Makan	125.967.280,00	142.776.062,00	(16.808.782,00)
Cafe	241.740.803,00	360.169.231,00	(118.428.428,00)
Katering	1.213.353.256,00	1.192.779.827,00	20.573.429,00
Kedai Kopi	234.487.556,00	234.464.356,00	23.200,00
Boffet	75.998.000,00	332.407.528,00	(256.409.528,00)
Kantin	0,00	0,00	0,00
Jumlah	7.155.193.780,00	7.696.288.492,00	(541.094.712,00)

c) Pajak Hiburan

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Karaoke, Lounge, Cafe, Pub, dan Sejenisnya (Perda Nomor 7 Tahun 2011)	437.356.921,00	614.615.534,00	(177.258.613,00)
Pasar Malam, Sirkus, Pentas Pertunjukan Satwa dan Sejenisnya	9.375.000,00	9.375.000,00	0,00
Permainan <i>Bilyard</i>	64.108.050,00	115.527.870,00	(51.419.820,00)
Permainan Ketangkasan	302.317.759,00	799.705.980,00	(497.388.221,00)
Panti Pijat (Perda Nomor 7 Tahun 2011)	257.218.861,00	405.486.143,00	(148.267.282,00)
Pertandingan Olahraga, Pertunjukan Masyarakat Lainnya	10.706.550,00	10.706.550,00	0,00
Pagelaran Kesenian/ Musik/ Tari / Busana	0,00	0,00	0,00
Tontonan Film (Perda Nomor 7 Tahun 2011)	0,00	0,00	0,00
Panggung Tertutup	0,00	0,00	0,00
Jumlah	1.081.083.141,00	1.955.417.077,00	(874.333.936,00)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

d) Pajak Reklame

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Reklame Papan/ Bill Board/ Megatron/ Videotron/ LED	1.231.584.875,00	1.221.581.438,00	10.003.437,00
Reklame Papan/ Plat/seng/ aluminium/ fiber/karet/ badan usaha tanpa sinar	130.829.229,00	119.921.935,00	10.907.294,00
Reklame Papan/ Plat/ seng/ aluminium/ fiber/ karet/ badan usaha Bersinar	114.670.271,00	104.738.621,00	9.931.650,00
Reklame Banner/ Baliho	47.519.000,00	49.790.000,00	(2.271.000,00)
Reklame Kain/ Umbul-umbul	168.696.800,00	175.276.800,00	(6.580.000,00)
Reklame Berjalan/ Kendaraan	19.900.216,00	15.899.816,00	4.000.400,00
Reklame Slide/ Film/Multimedia lainnya tanpa Suara	0,00	0,00	0,00
Reklame Udara Balon	0,00	0,00	0,00
Reklame Melekat (Stiker)	13.300.000,00	13.300.000,00	0,00
Jumlah	1.726.500.391,00	1.700.508.610,00	25.991.781,00

2. Pengungkapan Perbedaan Pendapatan Retribusi LRA dengan Pendapatan Retribusi LO

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Pendapatan Retribusi Daerah	31.101.350.827,00	31.102.776.417,00	(1.425.590,00)

Selisih Pendapatan Retribusi LRA dan Pendapatan Retribusi LO Tahun 2019 senilai minus Rp1.425.590,00. Rincian selisih Pendapatan Retribusi LRA dan Pendapatan Retribusi LO Tahun 2019 dijelaskan dalam rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.36 Perbandingan Pendapatan Retribusi – LRA dan Pendapatan Retribusi - LO

Pendapatan Retribusi Daerah	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih dan Keterangan (Rp)
Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan	550.787.000,00	550.787.000,00	0,00
Retribusi Penggantian Biaya KTP & Akte Pencatatan Sipil	0,00	0,00	0,00
Retribusi Parkir di tepi Jalan Umum	208.577.000,00	205.033.000,00	3.544.000,00 Pembayaran Piutang Dishub Tahun 2018 (27.944.000) dan Penambahan Piutang Dishub 2019 (24.400.000)
Retribusi Pelayanan Pasar	532.917.000,00	532.917.000,00	0,00
Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor	522.485.400,00	522.565.400,00	(80.000,00) Penambahan piutang 2019
Retribusi Pelayanan Tempat Khusus Parkir	61.221.000,00	62.173.000,00	(952.000,00) Pembayaran Piutang Dishub Tahun 2018



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Pendapatan Retribusi Daerah	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih dan Keterangan (Rp)
			(2.380.000) dan Penambahan Piutang Dishub 2019 (3.332.000)
Retribusi Pelayanan Tera/Tera Ulang Metrologi	106.322.000,00	106.322.000,00	0,00
Retribusi Jasa Usaha Pemakaian Kekayaan Daerah	781.205.000,00	787.655.000,00	(6.450.000,00) Pelunasan piutang Dishub senilai Rp 540.000 Penambahan Piutang Peningkatan Pemeriksaan Kualitas Air Dinas Kesehatan Rp40.915.000 dan Pelunasan Piutang Pemeriksaan Kualitas Air Dinas Kesehatan Rp 33.925.000
Retribusi Terminal	20.082.019.085,00	20.082.019.085,00	0,00
Retribusi Penjualan Hasil Produksi Usaha Daerah	9.292.200,00	9.292.200,00	0,00
Retribusi Jasa Usaha Tempat Rumah Potong Hewan	17.980.000,00	17.980.000,00	0,00
Retribusi Pelayanan Kepelabuhan	176.121.480,00	178.516.730,00	(2.395.250,00) Pembayaran Piutang Dishub Tahun 2018 (14.992.250) dan Penambahan Piutang Dishub 2019 (17.387.500)
Retribusi Pelayanan Bandar Udara	0,00	0,00	0,00
Retribusi izin mendirikan Bangunan	8.019.951.000,00	8.019.951.000,00	0,00
Retribusi Izin Tempat Penjualan Minuman Beralkohol	14.600.000,00	14.600.000,00	0,00
Retribusi izin Gangguan/Keramaian	17.112.662,00	12.205.002,00	4.907.660,00 Pembayaran Piutang Tahun 2018 (5.144.060) dan Penambahan piutang Tahun 2019 (236.400)
Retribusi Izin Trayek/Kartu Pengawasan (KP)	760.000,00	760.000,00	0,00
Jumlah	31.101.350.827,00	31.102.776.417,00	(1.425.590,00)

3. Pengungkapan Perbedaan Lain-lain PAD yang Sah LRA dengan Lain-lain PAD Yang Sah LO

Uraian	LRA	LO	Selisih
Lain-lain PAD Yang Sah	117.026.174.663,75	139.766.277.311,98	(22.740.102.648,23)

Selisih antara Lain-lain PAD yang Sah LRA dan Lain-lain PAD yang Sah LO tahun 2019 senilai minus Rp22.740.102.648,23. Rincian selisih Lain-lain PAD yang Sah LRA dan Lain-lain PAD yang Sah LO TA 2019 dapat dijelaskan sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.4.37 Perbandingan PAD Lainnya LRA dan PAD Lainnya LO

PAD Lainnya	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih dan Keterangan (Rp)
Hasil Penjualan Gedung dan Bangunan	0,00	418,495,700.00	(418,495,700.00)
Tuntutan Ganti Kerugian Daerah Terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara	0,00	0,00	0,00
Jasa Giro Kas Daerah	4.309.510.361,65	4.309.510.361,65	0,00
Jasa Giro Kas Bendahara	168.638.646,00	168.638.646,00	0,00
Jasa Giro CD Pertamina	0,00	75.298.587,00	(75.298.587,00) Jasa Giro CD Pertamina
Pendapatan Bunga Deposito Bank Riau	1.305.416.265,00	1.305.416.265,00	0,00
Pendapatan Bunga Deposito BSM	955.111.237,15	955.111.237,15	0,00
Pendapatan Bunga Deposito BRI	367.671.210,00	455.479.453,00	(87.808.243,00) Penambahan Piutang Bunga Deposito Bank BRI Tahun 2019
Pendapatan Denda Pajak	1.362.783.035,00	1.371.453.911,00	(8.670.876,00) Penambahan piutang Denda pajak Tahun 2019
Pendapatan Denda Retribusi	2.361.708,00	2.361.708,00	0,00
Pendapatan Denda atas Keterlambatan Pelaksanaan Pekerjaan	65.475.757,90	65.475.757,90	0,00
Pendapatan Hasil Eksekusi atas Jaminan	0,00	0,00	0,00
Pendapatan dari Pengembalian	2.216.242.714,17	2.216.242.714,17	0,00
Hasil dari Pemanfaatan Kekayaan daerah	193.538.827,00	193.538.827,00	0,00
Dana Kapitasi JKN pada FKTP	-	-	0,00
Lain-lain PAD yang Sah Lainnya	2.180.877.546,85	1,527,167,051.08	653,710,495.77 Penerimaan Piutang Lainnya Pihak Ketiga, Pembayaran Piutang DBH provinsi dan Penerimaan Tagihan Penjualan Angsuran Aset a.n Zulkifli Sulung
Fasilitas Umum	3.528.000,00	3.528.000,00	0,00
Pendapatan Jasa Layanan Umum BLUD	89.190.998.141,20	112,006,928,847.20	(22,815,930,706.00) Penambahan piutang Jasa Layanan umum Blud
Pendapatan Hasil Kerjasama BLUD	627.080.000,00	700,830,000.00	(73,750,000.00) Penambahan Piutang Pendapatan Blud
Pendapatan BLUD Puskesmas	13.475.344.816,62	13.344.301.816,62	131.043.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

PAD Lainnya	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih dan Keterangan (Rp)
			Pengurangan Piutang Pendapatan Blud Puskesmas
Pendapatan Dana BOS	0,00	0,00	0,00
Lain-lain Pendapatan BLUD Yang Sah	193.700.697,21	646.498.429,21	(452.797.732,00)
Jumlah	117.026.174.663,75	139.766.277.311,98	(22.740.102.648,23)

4. Pengungkapan Perbedaan Pendapatan Transfer LRA dengan Pendapatan Transfer LO

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Pendapatan Transfer	996.647.505.227,78	1.091.338.731.290,01	(94.691.226.062,23)

Selisih antara Pendapatan Transfer LRA dan Pendapatan Transfer LO Tahun 2019 senilai Rp94.691.226.062,23. Rincian selisih Pendapatan Transfer LRA dan Pendapatan Transfer LO Tahun 2019 dapat diperjelaskan sebagai berikut:

Tabel 5.4.38 Perbandingan Pendapatan Transfer LRA dan Pendapatan Transfer LO

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih dan Keterangan (Rp)
Transfer Pemerintah Pusat-Dana Perimbangan	856.129.356.781,00	963.436.190.700,00	8.615.269.896,00 merupakan DBH Pajak dan 98.691.564.023,00 merupakan DBH SDA
Transfer Pemerintah Pusat Lainnya	21.467.529.000,00	21.467.529.000,00	0,00
Transfer Pemerintah Provinsi	111.798.200.446,78	99.182.592.590,01	12.615.607.856,77 Pelunasan piutang transfer Tahun 2018
Bantuan Keuangan	7.252.419.000,00	7.252.419.000,00	0,00
Jumlah	996.647.505.227,78	1.091.338.731.290,01	(94.691.226.062,23)

5. Pengungkapan Perbedaan Lain-lain Pendapatan yang Sah LRA dengan Lain-lain Pendapatan yang Sah LO

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Lain-lain Pendapatan yang Sah	38.089.929.579,00	49.646.807.801,50	(11.556.878.222,50)

Selisih antara Lain-lain Pendapatan yang Sah LRA dan Lain-lain Pendapatan yang Sah LO Tahun 2019 senilai minus Rp11.556.878.222,50 Rincian selisih Lain-lain Pendapatan yang Sah LRA dan Lain-lain Pendapatan yang Sah LO Tahun 2019 dijelaskan dalam rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.39 Perbandingan Lain-lain Pendapatan yang Sah LRA dan LO

Lain-lain Pendapatan yang Sah	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih dan Keterangan (Rp)
Pendapatan Hibah	38.089.929.579,00	49.646.807.801,50	(11.556.878.222,50) Merupakan pendapatan hibah atas barang milik daerah (aset) Tahun 2019 dan Pendapatan Hibah CSR dari PT.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Lain-lain Pendapatan yang Sah	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih dan Keterangan (Rp)
			Pertamina RU II Dumai Pada SDN 021 Tanjung Palas
Bantuan Keuangan Pemerintah Provinsi	0,00	0,00	0,00
Pendapatan Lainnya	0,00	0,00	0,00
Jumlah	38.089.929.579,00	49.646.807.801,50	(11.556.878.222,50)

B. Pengungkapan Perbedaan Beban LRA dan Beban LO Tahun 2019

1. Pengungkapan Perbedaan Beban Persediaan LRA dan LO Tahun 2019

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Beban Persediaan	76.298.563.018,60	121.054.136.681,29	(44.755.573.662,69)

Selisih antara Beban Persediaan LRA dan Beban Persediaan LO Tahun 2019 senilai minus Rp 44.755.573.662,69. Beban Persediaan LRA dan Beban Persediaan LO Tahun 2019 dijelaskan dalam rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.40 Perbandingan Beban Persediaan – LRA dan Beban Persediaan – LO

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Beban Bahan Pakai Habis	17.151.783.999,00	38.536.712.263,40	(21.384.928.264,40)
Beban Persediaan Bahan/Material	20.493.183.229,00	40.950.677.124,29	(20.457.493.895,29)
Beban Bahan Perawatan Kendaraan Bermotor	9.909.669.443,00	10.516.325.357,00	(606.655.914,00)
Beban Cetak dan Peggandaan	11.096.668.979,00	13.429.730.568,00	(2.333.061.589,00)
Beban Makan dan Minum	0,00	319.054.000,00	(319.054.000,00)
Beban Pakaian Dinas Harian (PDH)	0,00	5.920.000,00	(5.920.000,00)
Beban Pakaian kerja lapangan	0,00	0,00	0,00
Beban Pakaian Olahraga	0,00	119.120.000,00	(119.120.000,00)
Beban Barang Yang Akan Diserahkan Kepada Masyarakat	7.107.609.076,60	6.636.949.076,60	470.660.000,00
Beban Persediaan Dana BOS	10.539.648.292,00	10.539.648.292,00	0,00
Jumlah	76.298.563.018,60	121.054.136.681,29	(44.755.573.662,69)

2. Pengungkapan Perbedaan Beban Jasa LRA dan LO Tahun 2019

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Beban Jasa	316.048.756.114,38	302.043.841.204,48	14.005.914.909,90

Selisih antara Beban Jasa - LO dan Beban Jasa - LRA Tahun 2019 senilai Rp14.005.914.909,90. Rincian selisih Beban Jasa - LO dan Beban Jasa LRA Tahun 2019 dalam rincian sebagai berikut:

Tabel 5.4.41 Perbandingan Beban Jasa LRA dan LO Tahun 2019

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Beban Jasa Kantor	126.555.671.732,00	134.653.235.438,00	(8.097.563.616,00)
Beban Jasa Asuransi	13.786.714.776,00	13.896.001.818,34	(109.287.042,34)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Uraian	LRA (Rp)	LO (Rp)	Selisih (Rp)
Beban Jasa Perawatan Kendaraan Bermotor	2.489.359.024,00	2.509.765.584,00	(20.406.560,00)
Beban Jasa Sewa Gedung	2.154.212.630,00	2.154.212.630,00	0,00
Beban Jasa Sewa Kendaraan	1.450.706.835,00	1.450.706.835,00	0,00
Beban Jasa Sewa Alat-alat Berat	8.900.660.000,00	8.900.660.000,00	0,00
Beban Jasa Sewa Peralatan Kantor	1.853.023.932,00	2.025.943.932,00	(172.920.000,00)
Beban Jasa Konsultasi	4.368.230.188,00	2.423.222.480,00	1.945.007.708,00
Beban Beasiswa Pendidikan PNS	83.000.000,00	83.000.000,00	0,00
Beban Kursus, Pelatihan, Sosialisasi dan Bimbingan Teknis PNS	4.857.317.855,00	5.296.740.984,00	(439.423.129,00)
Beban Honorarium Non Pegawai	0,00	28.050.000,00	(28.050.000,00)
Beban Honorarium PNS	83.556.448.714,16	79.798.491.369,14	3.757.957.345,02
Beban Honorarium Non PNS	2.960.253.500,00	10.972.913.500,00	(8.012.660.000,00)
Beban Barang dan Jasa Dana BOS	13.253.822.131,00	9.701.782.531,00	3.552.039.600,00
Beban Barang dan Jasa BLUD	22.494.265.604,22	0,00	22,494,265,604.22
Beban Makanan dan Minuman	17.746.826.332,00	18,125,346,332.00	(378,520,000.00)
Beban Pakaian Dinas dan Atributnya	955.913.000,00	1.437.438.000,00	(481.525.000,00)
Beban Pakaian Kerja	1.531.968.859,00	1.534.968.859,00	(3.000.000,00)
Beban Pakaian Khusus dan Hari-Hari Tertentu	2.062.412.100,00	2.062.412.100,00	0,00
Beban Jasa Pengamanan Hutan Dan Lahan	198.750.000,00	198.750.000,00	0,00
Beban Barang dan Jasa Bantuan Operasional Kesehatan (BOK) Puskesmas	4.446.581.900,00	4.446.581.900,00	0,00
Beban Jaminan Persalinan	342.617.002,00	342.617.002,00	0,00
Jumlah	316.048.756.114,38	302.042.841.204,48	14.005.914.909,90



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

5.7. PENJELASAN POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Fungsi Laporan Perubahan Ekuitas adalah sebagai penghubung antara Laporan Operasional dengan Neraca yang menerangkan tentang kenaikan atau penurunan ekuitas atas aktivitas operasional pada tahun pelaporan.

1. Ekuitas Awal

Tabel 5.7.1 Ekuitas Awal

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	%
2.736.532.615.317,96	2.479.324.864.985,34	257.207.750.332,62	10,37

Saldo Awal Ekuitas TA 2019 adalah senilai Rp2.736.532.615.317,96 dan pada TA 2018 senilai Rp2.479.324.864.985,34, jika dibandingkan maka mengalami kenaikan senilai Rp257.207.750.332,62 atau 10,37%.

2. Surplus/(Defisit) – LO

Tabel 5.7.2 Surplus/(Defisit) – LO

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	%
240.382.295.616,11	139.350.283.135,15	101.032.012.480,96	72,50

Surplus/(defisit) – LO Tahun 2019 senilai Rp240.382.295.616,11 dan tahun 2018 senilai Rp139.350.283.135,15. Jika dibandingkan maka mengalami kenaikan senilai Rp101.032.012.480,96 atau 72,50%. *Surplus* LO ini merupakan *surplus* atas kegiatan operasional (Basis Akrua), sehingga akan menambah nilai Ekuitas pada Neraca Kota Dumai pada tahun 2019.

3. Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar

Tabel 5.7.3 Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	%
224.713.449.021,52	117.857.467.197,47	106.855.981.824,05	90,67

Dampak Kumulatif Atas Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar mengurangi Ekuitas Awal Tahun 2019 senilai Rp224.713.449.021,52 dan tahun 2018 senilai Rp117.857.467.197,47, jika dibandingkan maka mengalami kenaikan senilai Rp106.855.981.824,05 atau 90,67% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.7.4 Rincian Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/ Kesalahan Mendasar

Keterangan	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Koreksi Piutang	(1.334.716.307,35)	1.186.640.349,24	(2.521.356.656,59)	(212,48)
Koreksi Penyisihan Piutang	(5.167.500,00)	2.843.213.283,93	(2.848.380.783,93)	(100,18)
Koreksi Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi	0,00	(846.288.500,00)	846.288.500,00	(100,00)
Koreksi Persediaan	687.483.424,00	234.454.949,00	453.028.475,00	193,23
Koreksi Investasi Jangka Panjang Non Permanen	0,00	1.800.000,00	(1.800.000,00)	(100,00)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Keterangan	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Koreksi Penyisihan Investasi Jangka Panjang Non Permanen	2.200.000,00	(1.800.000,00)	4.000.000,00	(222,22)
Koreksi Aset Tetap	235.526.966.367,36	216.116.929.231,36	19.410.037.136,00	8,98
Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	(8.181.064.593,36)	(85.893.463.232,26)	77.712.398.638,90	(90,48)
Koreksi Aset Tidak Berwujud	29.720.999,99	(1.290.515.000,00)	1.320.235.999,99	(102,30)
Koreksi Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(895.409.166,61)	1.562.085.682,53	(2.457.494.849,14)	(157,32)
Koreksi Aset Lain-lain	21.049.271.355,87	(16.736.008.504,42)	37.785.279.860,29	(225,77)
Koreksi akumulasi penyusutan aset lain-lain	(19.751.300.036,36)	0,00	(19.751.300.036,36)	100
Koreksi Tuntutan Ganti Kerugian Daerah	(3.593.744.000,00)	0,00	(3.593.744.000,00)	100
Koreksi Utang Beban	1.179.208.477,98	212.235.938,30	966.972.539,68	455,61
Koreksi Ekuitas Lainnya	0,00	468.182.999,79	(468.182.999,79)	(100,00)
Jumlah	224.713.449.021,52	117.857.467.197,47	106.855.981.824,05	90,67

a. Koreksi Piutang

Tabel 5.7.5 Koreksi Piutang

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	%
(1.334.716.307,35)	1.186.640.349,24	(2.521.356.656,59)	(212,48)

Koreksi Piutang Tahun 2019 senilai minus senilai Rp1.334.716.307,35 dan tahun 2018 senilai Rp1.186.640.349,24, jika dibandingkan maka mengalami penurunan senilai minus Rp2.521.356.656,59 atau 212,48% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.7.6 Koreksi Piutang

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	(149.444.291,00)	(659.298.338,00)	509.854.047,00	(77,33)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah - PPKD	(949.782.150,00)	1.848.406.069,91	(2.798.188.219,91)	(151,38)
Badan Pendapatan Daerah	(235.489.866,35)	(2.467.382,67)	(233.022.483,68)	9.444,12
Jumlah	(1.334.716.307,35)	1.186.640.349,24	(2.521.356.656,59)	(212,48)

Koreksi Piutang Tahun 2019 senilai minus senilai Rp1.334.716.307,35 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.7.7 Rincian Koreksi Piutang

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Keterangan
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	(149.444.291,00)	Koreksi Piutang Tahun 2018 pada Piutang MCU Pelindo yang tidak tercatat senilai Rp2.838.000,00 dan koreksi kurang catat piutang TA 2018 senilai Rp87.557.591,00, Koreksi atas kelebihan catat Piutang BLUD - RSUD tahun 2018 senilai Rp239.839.882,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah - PPKD	(949.782.150,00)	Koreksi kurang piutang lainnya gaji PNS senilai Rp944.782.150,00 dan koreksi kurang piutang lainnya pihak ketiga senilai Rp5.000.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Keterangan
Badan Pendapatan Daerah	(235.489.866,35)	Koreksi Kurang pada Piutang Pajak Restoran senilai Rp16.693.636,35, koreksi kurang pada piutang PPJ Non PLN senilai Rp218.657.160,00 dan Koreksi Kurang pada Piutang Pajak ABT senilai Rp139.070,00.
Jumlah	(1.334.716.307,35)	

b. Koreksi Penyisihan Piutang

Tabel 5.7.8 Koreksi Penyisihan Piutang

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	%
(5.167.500,00)	2.843.213.283,93	(2.848.380.783,93)	(100,18)

Koreksi Penyisihan Piutang Tahun 2019 senilai minus Rp5.167.500,00 dan tahun 2018 senilai Rp2.843.213.283,93, jika dibandingkan maka mengalami penurunan senilai minus Rp2.848.380.783,93 atau 100,18% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.7.9 Koreksi Penyisihan Piutang per OPD

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Dinas Kesehatan	(5.167.500,00)	427.500,00	(5.595.000,00)	(1.308,77)
RSUD	0,00	3.163.478.008,00	(3.163.478.008,00)	(100,00)
Badan Pendapatan Daerah	0,00	(320.692.224,07)	320.692.224,07	(100,00)
Jumlah	(5.167.500,00)	2.843.213.283,93	(2.848.380.783,93)	(100,18)

Tabel 5.7.10 Rincian Koreksi Penyisihan Piutang

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Keterangan
Dinas Kesehatan	(5.167.500,00)	Koreksi Mutasi tambah Penyisihan Piutang Tahun 2016 senilai Rp5.295.000,00 dan Mutasi kurang Penyisihan piutang TA 2017 senilai Rp127.500,00
Jumlah	(5.167.500,00)	

c. Koreksi Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi

Tabel 5.7.11 Koreksi Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	%
0,00	(846.288.500,00)	846.288.500,00	(100,00)

Koreksi Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi Tahun 2019 senilai Rp0,00 dan tahun 2018 senilai minus Rp846.288.500,00. Pada tahun 2019 tidak ada penambahan pada Koreksi Bagian Lancar Tuntutan Ganti Rugi.

d. Koreksi Persediaan

Tabel 5.7.12 Koreksi Persediaan

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	%
687.483.424,00	234.454.949,00	453.028.475,00	193,23

f



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Koreksi Persediaan Tahun 2019 senilai Rp687.483.424,00 dan tahun 2018 senilai Rp234.454.949,00, jika dibandingkan maka mengalami kenaikan senilai Rp453.028.475,00 atau 193,23% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.7.13 Rincian Koreksi Persediaan per OPD

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	185.143.699,00	234.454.949,00	(49.311.250,00)	(21,03)
Dinas Kesehatan	359.286.443,00	0,00	359.286.443,00	0,00
RSUD	143.053.282,00	0,00	143.053.282,00	0,00
Jumlah	687.483.424,00	234.454.949,00	453.028.475,00	193,23

Tabel 5.7.14 Rincian Koreksi Persediaan

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Keterangan
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	185.143.699,00	Koreksi tambah atas Persediaan Awal TA 2018 senilai Rp269.553.660,00. Koreksi Saldo Awal Persediaan Alkon Hibah dari BKKBN pada DPPKB senilai 93.778.781,00 dan Penyesuaian Beban Persediaan Alkon BKKBN pada DPPKB senilai 9.378.820,00.
Dinas Kesehatan	359.286.443,00	Pengakuan Persediaan Awal Tahun 2019 dari DPPKB atas persediaan Hibah BKKBN yang belum dicatat pada tahun 2018 pada Dinas Kesehatan senilai Rp143.550.893,00 dan Pencatatan Persediaan Obat-Obatan (Alkon) dari DPPKB Tahun 2019 pada Dinas Kesehatan senilai Rp215.735.550,00.
RSUD	143.053.282,00	Pengakuan pencatatan atas persediaan obat-obatan dari Dinas Kesehatan Kota Dumai pada BLUD – RSUD.
Jumlah	687.483.424,00	

e. Koreksi Investasi Jangka Panjang Non Permanen

Tabel 5.5.15 Koreksi Investasi Jangka Panjang Non Permanen

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	%
0,00	1.800.000,00	(1.800.000,00)	(100,00)

Koreksi Investasi Jangka Panjang Non Permanen Tahun 2019 senilai Rp0,00 dan tahun 2018 senilai Rp1.800.000,00, pada TA 2019 tidak ada penambahan pada koreksi Jangka Panjang Non Permanen. Koreksi Investasi Jangka Panjang Non Permanen Tahun 2018 senilai Rp1.800.000,00 ini akibat dari ada penyetoran Dana Bergulir ke Kas Daerah Pada Tahun 2018.

f. Koreksi Penyisihan Investasi Jangka Panjang Non Permanen

Tabel 5.7.15 Koreksi Penyisihan Investasi Jangka Panjang Non Permanen

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	%
2.200.000,00	(1.800.000,00)	4.000.000,00	(222,22)

Koreksi Penyisihan Investasi Jangka Panjang Non Permanen Tahun 2019 senilai Rp2.200.000,00 dan tahun 2018 minus senilai Rp1.800.000,00. Jika dibandingkan



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

maka mengalami kenaikan senilai Rp4.000.000,00 atau 222,22% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.7.16 Koreksi Penyisihan Investasi Jangka Panjang Non Permanen

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	%
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah - PPKD	2.200.000,00	(1.800.000,00)	4.000.000,00	(222,22)
Jumlah	2.200.000,00	(1.800.000,00)	4.000.000,00	(222,22)

Tabel 5.7.17 Rincian Koreksi Penyisihan Investasi Jangka Panjang Non Permanen

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Keterangan
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah - PPKD	2.200.000,00	Koreksi tambah penyisihan investasi jangka panjang non permanen senilai Rp2.200.000,00 untuk investasi non permanen pada dinas perdagangan.
Jumlah	2.200.000,00	

g. Koreksi Aset Tetap

Tabel 5.7.18 Koreksi Aset Tetap

Tahun 2019	Tahun 2018	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
235.526.966.367,36	216.116.929.231,36	19.410.037.136,00	8,98

Aset tetap yang dihentikan dari penggunaan aktif pemerintah tidak memenuhi definisi aset tetap dan harus dipindahkan ke pos aset lainnya sesuai dengan nilai tercatatnya. Pindahan kelompok aset tetap ke aset lainnya dalam akuntansi disebut sebagai reklasifikasi/koreksi aset. Reklasifikasi adalah perpindahan suatu akun dari suatu pos ke pos yang lain dalam Bagan Akun Standar (BAS). Reklasifikasi/koreksi aset tetap ke aset lainnya dapat dilakukan sepanjang waktu, tidak tergantung periode laporan. Dokumen sumber yang digunakan sebagai dasar reklasifikasi aset tetap ke aset lainnya adalah penetapan dari entitas yang berwenang sesuai dengan ketentuan perundang-undangan di bidang pengelolaan BMN/BMD.

Koreksi Aset Tetap Tahun 2019 senilai Rp235.526.966.367,36 dan tahun 2018 senilai Rp216.116.929.231,36. Jika dibandingkan maka mengalami kenaikan senilai Rp19.410.037.136,00 atau 8,98% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.7.19 Koreksi Aset Tetap per OPD

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	(20.511.393.726,43)	(110.262.070.064,86)	89.750.676.338,43	(81,40)
Dinas Kesehatan	(2.912.017.119,00)	(1.624.234.232,00)	(1.287.782.887,00)	79,29
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	(2.192.778.428,58)	(2.310.783.341,20)	118.004.912,62	(5,11)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	264.745.337.335,93	327.532.707.382,79	(62.787.370.046,86)	(19,17)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	(48.900.000,00)	(234.840.000,00)	185.940.000,00	(79,18)
Satuan Polisi Pamong Praja	7.199.999,00	155.433.000,00	(148.233.001,00)	(95,37)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	(3.538.837.375,00)	0,00	(3.538.837.375,00)	100,00
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	3.000.000,00	(40.030.150,00)	43.030.150,00	100,00
Dinas Lingkungan Hidup	(24.481.707,00)	(14.167.083.150,00)	14.142.601.443,00	(99,83)
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	(11.269.595,00)	(400.811.500,00)	389.541.905,00	(97,19)
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	(69.615.000,00)	(265.303.395,00)	195.688.395,00	(73,76)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	(235.724.000,00)	(3.800.000,00)	(231.924.000,00)	6.103,26
Dinas Perhubungan	(8.169.500.357,83)	(8.953.567.141,00)	784.066.783,17	(8,76)
Dinas Komunikasi dan Informatika	6.681.654.588,92	0,00	6.681.654.588,92	(100,00)
Dinas Sosial	0,00	326.944.000,00	(326.944.000,00)	(100,00)
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	(0,09)	(124.399.999,91)	124.399.999,82	(100,00)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	(223.628.000,00)	(56.546.626,00)	(167.081.374,00)	295,48
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	12.606.631.000,00	15.524.795.170,54	(2.918.164.170,54)	(18,80)
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	(10.920.016,40)	(61.826.423,00)	50.906.406,60	(82,34)
Dinas Perikanan	21.440.199,20	(6.940.911.533,00)	6.962.351.732,20	(100,31)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	(182.900.000,00)	134.723.000,20	(317.623.000,20)	(235,76)
Dinas Perdagangan	(573.624.000,00)	(581.927.666,67)	8.303.666,67	(1,43)
Sekretariat Daerah	(11.994.036.687,92)	(2.331.697.389,60)	(9.662.339.298,32)	414,39
Sekretariat DPRD	(1.604.705.727,00)	(814.778.155,00)	(789.927.572,00)	96,95



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Kecamatan Dumai Barat	41.107.500,00	(211.906.500,00)	253.014.000,00	(119,40)
Kecamatan Dumai Timur	(59.290.480,00)	(154.370.095,95)	95.079.615,95	(61,59)
Kecamatan Bukit Kapur	7.042.750,00	1.852.537.764,57	(1.845.495.014,57)	(99,62)
Kecamatan Medang Kampai	(60.300.000,00)	(105.943.438,00)	45.643.438,00	(43,08)
Kecamatan Sungai Sembilan	(31.840.346,00)	(57.682.259,26)	25.841.913,26	(44,80)
Kecamatan Dumai Kota	(9.049.921,44)	319.758.990,93	(328.808.912,37)	(102,83)
Kecamatan Dumai Selatan	2.202.051.707,00	3.667.812.243,85	(1.465.760.536,85)	(39,96)
Inspektorat	(151.500.000,00)	(52.047.076,00)	(99.452.924,00)	191,08
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	178.850.000,00	(48.509.500,00)	227.359.500,00	(468,69)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	2.627.438.375,00	646.200.239,61	1.981.238.135,39	306,60
Badan Pendapatan Daerah	(1.190.406.000,00)	(373.219.824,68)	(817.186.175,32)	218,96
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	211.931.400,00	122.842.900,00	89.088.500,00	72,52
BPKAD - PPKD	0,00	16.011.464.000,00	(16.011.464.000,00)	(100,00)
Jumlah	235.526.966.367,36	216.116.929.231,36	19.410.037.136,00	8,98

Tabel 5.7.20 Rincian Koreksi Aset Tetap

1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	(20.511.393.726,43)
	Koreksi Kurang Catat Aset BOS karena Tindak Lanjut BPK-RI	4.600.000,00
	Koreksi Pencatatan Kurang Catat (Tindak Lanjut BPK-RI Dana Bos Tahun 2010-2015)	1.571.713.398,00
	Koreksi Pencatatan Kurang Catat (Tindak Lanjut BPK-RI Dana Bos Tahun 2010-2015)	12.000.000,00
	Koreksi Pencatatan Kurang Catat (Tindak Lanjut BPK-RI Dana Bos Tahun 2010-2015)	79.019.000,00
	Total Koreksi Gedung dan Bangunan Koreksi Pencatatan Tindak Lanjut BPK-RI Dana Bos Tahun 2010-2015	72.512.100,00
	Total Koreksi Gedung dan Bangunan Koreksi Pencatatan Tindak Lanjut BPK-RI Terhadap Bangunan Gedung Sekolah Disdik 22 Unit (SK Walikota No 1017/Disdikbud/2019 Tgl 5 Des 2019 Terkait Penilaian Gedung Sekolah)	4.584.844.463,00
	Transfer Masuk dari BPKAD-Disdikbud Berdasarkan SK Penghapusan Nomor 04/Pengelola/2019 Tgl.29.03.2019 (Surat Persetujuan Walikota Dumai No. 032/1905/BPKAD-Aset Tgl 05 Desember .2018, BAST No. 01/BAST/BPKAD-Aset/2019 Tgl 09 Januari 2019)	5.184.000,00
	Koreksi Pencatatan Kurang Catat Tindak Lanjut BPK-RI dan Bos Tahun 2010-2015	3.033.482.676,00
	Koreksi Aset Tetap Pada Dinas Pendidikan	(29.874.749.363,43)
2	Dinas Kesehatan	(2.912.017.119,00)
	Penghapusan Gedung dan Bangunan Puskesmas Bukit Kapur	(918.331.899,00)
	Koreksi Hibah Harga Pencatatan di KIB Tahun 2008	(1.200.000.000,00)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Koreksi Reklas dari Extracomt Aset Tetap Lainnya (Buku TA 2018	3.600.000,00	
Koreksi Nilai Pemeliharaan BLUD Puskesmas Dumai Kota di Kapitalisasi ke Gedung Dinkes TA 2019	164.280.000,00	
Koreksi Nilai Pemeliharaan BLUD Puskesmas Bumi Ayu di Kapitalisasi ke Gedung Dinkes TA 2019	24.500.000,00	
Koreksi Nilai Pemeliharaan BLUD Puskesmas Purnama di Kapitalisasi ke Gedung Dinkes TA 2019	2.750.000,00	
Koreksi Nilai Pemeliharaan BLUD Puskesmas Sungai Sembilan di Kapitalisasi ke Gedung Dinkes TA 2019	6.800.000,00	
Jurnal Koreksi Nilai Tanah Puskesmas Pembantu (Pustu) Jl. Belimbing Kel. Rimba Kampung Kec. Dumai Barat	(9.210.000,00)	
Koreksi Atas Aset Tetap BLUD yg digabungkan ke Aset Tetap APBD 2019	(164.280.000,00)	
Koreksi Atas Aset Tetap BLUD yg digabungkan ke Aset Tetap APBD 2019	(24.500.000,00)	
Koreksi Atas Aset Tetap BLUD yg digabungkan ke Aset Tetap APBD 2019	(2.750.000,00)	
Koreksi Atas Aset Tetap BLUD yg digabungkan ke Aset Tetap APBD 2019	(6.800.000,00)	
Koreksi Tambah Aset Tanah Hasil Inventarisasi Pada Dinas Kesehatan	373.880.050,00	
Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Dinas Kesehatan	(1.161.955.270,00)	
3 Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)		(2.192.778.428,58)
Koreksi penghapusan Los Kios RSUD, SK Walikota Nomor 759/BPKAD/2019	(199.248.000,00)	
Koreksi Tambah Aset Peralatan dan Mesin karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada RSUD	0,00	
Koreksi kurang Aset Gedung dan Bangunan karena kesalahan penyajian s.d 2018 pada RSUD	(0,00)	
Koreksi tambah Aset Tanah Hasil Inventarisasi pada RSUD	656.126.720,00	
Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada RSUD	(2.649.657.148,58)	
4 Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang		264.745.337.335,93
Koreksi reklas dari aset tetap ke ekstrakomptabel tahun 2019	(13.330.900,00)	
koreksi nilai jalan sesuai kertas kerja KIB	(0,02)	
Mutasi Tambah Aset Tanah TA 2019 Hasil Inventarisasi	26.159.917.331,50	
Mutasi Kurang Aset Peralatan dan Mesin ALat Angkutan Roda Dua	(10.000.000,00)	
Mutasi Kurang Aset Peralatan dan Mesin Kendaraan Bermotor Roda 4	(234.770.000,00)	
Koreksi Aset Tetap pada Dinas PUPR	238.843.520.904,45	
5 Satuan Polisi Pamong Praja		7.199.999,00
Koreksi Reklas dari Daftar Barang Ekstrakomtabel ke Gedung dan Bangunan	7.200.000,00	
Koreksi Reclas ke Ekstrakomtabel dari Peralatan Pemancar	(1,00)	
6 Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik		(3.538.837.375,00)
koreksi reklas ke daftar ekstrakomptabel s.d 2018	(12.454.000,00)	
Mutasi Keluar Aset Tetap Bangunan Gedung ke BPKAD TA 2019	(3.476.883.375,00)	
Mutasi Keluar Aset Tetap Bangunan Monumen ke BPKAD TA 2019	(49.500.000,00)	
7 Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi		3.000.000,00
Koreksi reklas ke bangunan gedung tempat kerja dari ekstrakomptabel senilai Rp3.000.000,00		
8 Dinas Lingkungan Hidup		(24.481.707,00)
Mutasi Keluar Sepeda Motor Roda Tiga ke Kecamatan Dumai Selatan TA 2019 senilai Rp24.481.707,00		
9 Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil		(11.269.595,00)
Koreksi reklas dari aset tetap ke ekstrakomptabel	(1.277.595,00)	
Mutasi Kurang Peralatan dan Mesin pada SEPEDA MOTOR HONDA ASTREA C 100 BM 2008 R TH 2000	(9.992.000,00)	
10 Dinas Perhubungan		(8.169.500.357,83)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	Koreksi Atas Aset Tanah (Penghapusan Tanah Berupa: Tanah Terminal Akap Jl. Ratusima Th 2003 Rp4.000.000.000 Dari Dishub Kota Dumai Ke Dirjenkemenhub Terminal Type A Dumai Berdasarkan BAST Nomor 26/BAST/Bpkad/2018 dan No.PI.301/25/18/DPJD/2018 Tgl 16	(4.000.000.000,00)	
	Koreksi Atas Peralatan Dan Mesin / Alat Angkutan Transfer Masuk Ke Dishub	227.500.000,00	
	Koreksi Atas Peralatan Mesin (Hibah Kapal Rp2.353.658.394 (BAST: PI.301/5/16/Djpl/2019 Tanggal 18 Juli 2019).	2.353.658.394,00	
	Jurnal Koreksi Atas Penghapusan Peralatan Dan Mesin Rp 722.228.025.33 Dari Dishub Kota Dumai Ke Dirjen Kemenhub Terminal Type A Dumai Berupa:	(722.228.025,33)	
	-Kelompok Alat Angkutan Rp59.290.000		
	-Kelompok Alat Kantor Rp569.521.542		
	-Kelompok Alat Komunikasi Rp93.416.483		
	Jurnal Koreksi Atas Koreksi Ekstrakomtabel 2019 Akibat Migrasi Permendagri 108	(1.381.712.973,35)	
	Koreksi Atas Koreksi Ekstrakomtabel 2019 Akibat Migrasi Permendagri 108	7.019.051.790,85	
	Koreksi Atas Penghapusan Peralatan dan Mesin dari Dishub Kota Dumai Ke Dirjen Kemenhub Terminal Type A Dumai Berupa:	(9.432.696.150,00)	
	-Kelompok Bangunan Gedung Rp9.121.619.450		
	-Kelompok Bangunan Monumen Rp311.076.700 (Berdasarkan BAST No.26/BAST/BP)		
	Koreksi Tambah Aset Tanah hasil inventarisasi Pada Dinas Perhubungan	172.110.000,00	
	Koreksi Tambah Aset JIJ reklas dari Peralatan dan Mesin karena kesalahan penyajian tahun sebelumnya Pada Dinas Perhubungan	0,35	
	Koreksi Kurang Aset Peralatan dan Mesin reklas ke JIJ karena kesalahan penyajian tahun sebelumnya Pada Dinas Perhubungan	(0,35)	
	Koreksi atas kesalahan Pengakuan Aset Tetap Kapal yang bersumber dari Pendapatan Hibah pada Dinas Perhubungan	(2.353.658.394,00)	
	Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Dinas Perhubungan	(51.525.000,00)	
11	Dinas Komunikasi dan Informatika		6.681.654.588,92
	Mutasi Masuk dari SETDA Berupa Peralatan dan Mesin TA 2019	5.473.400.271,16	
	Mutasi Masuk dari SETDA Berupa Bangunan Gedung Kantor TA 2019	1.056.754.317,76	
	Mutasi Masuk Kendaraan dari Inspektorat BM 1411 R	151.500.000,00	
12	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah		(0,09)
	Koreksi Aset Peralatan dan Mesin pada Alat Studio		
13	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata		12.606.631.000,00
	Mutasi Masuk Berupa Tanah dari SETDA TA 2019	200.000.000,00	
	Mutasi Masuk Berupa Alat Kendaraan Bermotor (Sepeda Motor) dari BKPP TA 2019	9.000.000,00	
	Mutasi Masuk Berupa Alat Angkutan Darat Bermotor (Toyota Avanza) dari BPKAD TA 2019	112.500.000,00	
	Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Dinas Kepemudaan, Olahraga dan Pariwisata	(74.869.000,00)	
	Koreksi Tambah Aset Tanah Hasil Inventarisasi pada Dinas Kepemudaan, Olahraga dan Pariwisata	12.360.000.000,00	
14	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan		(10.920.016,40)
	Koreksi reklas Aset Tetap ke Ekstrakomtabel senilai Rp10.920.016,40		
15	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian		(182.900.000,00)
	Koreksi pencatatan penghapusan aset peralatan dan mesin (lelang kendaran truk)	(175.000.000,00)	



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	Koreksi pencatatan akumulasi penghapusan aset tetap lainnya (lelang sapi)	(7.900.000,00)	
16	Dinas Perdagangan		(573.624.000,00)
	Koreksi reklas ke ekstrakomptabel dari aset tetap komputer, alat kantor, alat rumah tangga dan alat studio tahun 2019	(83.415.000,00)	
	Koreksi Penghapusan Bangunan Tempat Pelelangan ikan TA 2019	(435.709.000,00)	
17	Sekretariat Daerah	(54.500.000,00)	(11.994.036.687,92)
	Mutasi Keluar Mobil BM 1571 R ke BKPSDM Tahun 2019	(300.000.000,00)	
	Mutasi keluar Tanah ke Kecamatan Dumai Selatan Tahun 2019	(2.107.950.000,00)	
	Mutasi Masuk Mobil dari BAPENDA Tahun 2019	209.030.000,00	
	Mutasi Keluar Peralatan dan Mesin ke DISKOMINFO Tahun 2019	(5.473.400.271,16)	
	Mutasi Keluar Gedung Bangunan ke DISKOMINFO Tahun 2019	(1.056.754.317,76)	
	Mutasi Masuk Mobil dari BAPPEDA Tahun 2019	447.000.000,00	
	Mutasi Keluar Mobil BM 1158 R ke BAPPEDA Tahun 2019	(513.350.000,00)	
	Mutasi Keluar Mobil BM 1433 R ke BAPPEDA Tahun 2019	(112.500.000,00)	
	Mutasi Masuk Mobil dari Sekretariat DPRD Tahun 2019	854.272.727,00	
	Mutasi Keluar Mobil BM 1013 R ke Dinas Perhubungan Tahun 2019	(120.000.000,00)	
	Mutasi keluar Tanah ke DISKEPARPORA Tahun 2019	(200.000.000,00)	
	Jurnal koreksi penghapusan tanah untuk bangunan jalan tahun 2019	(3.548.910.346,00)	
	Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada SETDA	(883.711.000,00)	
	Koreksi tambah Aset Tanah Hasil Inventarisasi pada SETDA	812.236.520,00	
18	Sekretariat DPRD		(1.604.705.727,00)
	Transfer Keluar Mobil ke Sekretariat Daerah Tahun 2019	(854.272.727,00)	
	Penghapusan BMD Lelang Sepeda Motor dan Mobil Tahun 2019	(553.137.000,00)	
	Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Sekretariat DPRD	(197.296.000,00)	
19	Kecamatan Dumai Barat		41.107.500,00
	Koreksi karena Penghapusan Aset Gedung dan Bangunan Lama Kantor Camat Dumai Barat Tahun 2019	(586.181.000,00)	
	Koreksi karena Transfer Masuk Tanah dari PT PATRA DOCK DUMAI Tahun 2019	627.288.500,00	
20	Kecamatan Dumai Timur		(59.290.480,00)
	Koreksi karena Penghapusan aset sepeda motor roda dua dan roda tiga tahun 2019 senilai Rp42.754.000,00	(42.754.000,00)	
	Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Kecamatan Dumai Timur	(16.536.480,00)	
21	Kecamatan Sungai Sembilan		(31.840.346,00)
	Koreksi karena Penghapusan Kendaraan dari aset rusak berat tahun 2019	(11.954.546,00)	
	Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Kecamatan Sungai Sembilan	(19.885.800,00)	
22	Kecamatan Dumai Kota		(9.049.921,44)
	Koreksi Tambah aset Tanah	9.210.000,00	
	Koreksi Tambah Gedung dan Bangunan	6.653.078,56	
	Koreksi karena Penghapusan Kendaraan roda dua	(20.167.000,00)	
	Koreksi karena reklas peralatan dan mesin ke ec 2019	(17.326.000,00)	
	Koreksi Tambah Aset Tanah Hasil Inventarisasi pada Kecamatan Dumai Kota	12.580.000,00	
23	Kecamatan Dumai Selatan		2.202.051.707,00
	Koreksi karena Mutasi Masuk dari SETDA TA 2019	2.107.950.000,00	
	Koreksi Karena Transfer masuk dari DLH berupa alat angkutan darat bermotor TA 2019	24.481.707,00	
	Koreksi karena Reklas dari extracom TA 2019	4.000.000,00	



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	Koreksi Tambah Aset Tanah Hasil Inventarisasi pada Kecamatan Dumai Selatan	82.620.000,00	
	Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Kecamatan Dumai Selatan	(17.000.000,00)	
24	Inspektorat		(151.500.000,00)
	Koreksi karena Transfer keluar aset peralatan dan mesin Roda 4 senilai Rp151.500.000,00		
25	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah		178.850.000,00
	koreksi reklas ke ekstrakomptabel tahun 2019 berupa alat angkutan darat tak bermotor	(1.350.000,00)	
	Koreksi Atas mutasi Masuk Aset kendaraan dari SETDA BA Rekon BAST Nomor 50/BAST/KEU-ASET/2019 DAN 021/34/BAST-BAPPEDA/2019 Tanggal 29 Agustus 2019	513.350.000,00	
	Koreksi Atas Mutasi Aset Kendaraan dari SETDA BAST Nomor 47/BAST/KEU-ASET/2019 dan Nomor 021/32/BAST-BAPPEDA/2019 Tgl. 09 September 2019, SK Penghapusan Nomor 12/PENGELOLA/2019 Tgl 20 September 2019.	112.500.000,00	
	Koreksi atas Mutasi Aset Ke SETDA sesuai dengan SK Penghapusan Nomor 17/PENGELOLA/2019 Tgl 02 September 2019	(447.000.000,00)	
	Koreksi karena reklas dari ekstrakomptabel ke alat rumah tangga karena kesalahan catat tahun 2018	1.350.000,00	
26	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah		2.627.438.375,00
	Koreksi karena transfer keluar dari pengelola PPKD ke kecamatan Dumai Barat (Aset Tanah kantor lurah pangkalan sesai TA 2019)	(670.961.000,00)	
	Koreksi karena transfer masuk dari PT Dua Bintang Bangun Jaya ke Pemko Dumai berupa bangunan pembawa air kotor (perumahan AL-Thaf Regency)	116.246.000,00	
	Koreksi Karena Penambahan Gedung dan Bangunan dari transfer dan reklas	3.526.383.375,00	
	Koreksi karena Tranfer keluar peralatan dan mesin Jurnal reklas ke ekstrakomptable	(227.584.000,00) (400.000,00)	
	Koreksi atas pencatatan Pendapatan Hibah Aset Gedung Pembawa Air Kotor Tahun 2019 yang berasal dari PT Dua Bintang Bangun Jaya - Perumahan AL-Thaf Regency karena kesalahn penjurnalan pada PPKD	(116.246.000,00)	
27	Badan Pendapatan Daerah		(1.190.406.000,00)
	Koreksi kurang Aset Peralatan dan Mesin karena Penghapusan	(94.400.000,00)	
	Koreksi mutasi kurang Aset akibat transfer ke SETDA	(209.030.000,00)	
	Koreksi kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada BAPPEDA	(237.772.000,00)	
	Koreksi kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada BAPENDA	(649.204.000,00)	
28	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia		211.931.400,00
	Koreksi karena Transfer Keluar Kendaraan Bermotor Roda 2 BM 2029 R	(9.000.000,00)	
	Koreksi karena Transfer Masuk Meja 1 Biro	3.000.000,00	
	Koreksi karena Transfer Masuk Kendaraan Bermotor Roda 4 BM 1571 R	300.000.000,00	
	Koreksi Keluar Alat Besar Darat	21.100.400,00	
	Koreksi Masuk alat Pengolahan Pertanian	11.169.000,00	
	Koreksi Masuk Alat Kantor	30.304.750,00	
	Koreksi Masuk alat Rumah tangga	10.491.748,00	
	Koreksi Masuk Meja dan Kursi Kerja	34.842.900,00	
	Koreksi Keluar Komputer	(30.233.698,00)	
	Koreksi Keluar Alat angkut apung tak bermotor	(89.398.400,00)	
	Koreksi keluat alat studio	(63.861.500,00)	
	Koreksi keluar alat komunikasi	(7.583.800,00)	
	Koreksi Tambah Aset Peralatan dan Mesin dari Aset Ektrakomptabel karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada BKPSDM	1.100.000,00	
28	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman		(48.900.000,00)
	Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Dinas PERKIM		



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

29	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak		(69.615.000,00)
	Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada DPPPA		
30	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana		(235.724.000,00)
	Koreksi Tambah Aset Peralatan dan Mesin dari aset Ekstrakomptabel karena kesalahan penyajian s.d 2018 pada DPPKB	7.000.000,00	
	Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada DPPKB	(242.724.000,00)	
31	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu		(223.628.000,00)
	Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada DPMPSTP		
32	Dinas Perikanan		21.440.199,20
	Koreksi Tambah Aset JIJ dari Aset Ekstrakomptabel karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada Dinas Perikanan	21.440.200,00	
	Koreksi Kurang Aset Peralatan dan Mesin karena kesalahan penyajian Pada Dinas Perikanan	(0,80)	
33	Kecamatan Bukit Kapur		7.042.750,00
	Koreksi Tambah Aset Tanah Hasil Inventarisasi pada Kecamatan Bukit Kapur		
34	Kecamatan Medang Kampai		(60.300.000,00)
	Koreksi Kurang Aset Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Kecamatan Medang Kampai		
	Jumlah		235.526.966.367,36

h. Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

5.7.20. Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	%
(8.181.064.593,36)	(85.893.463.232,26)	77.712.398.638,90	(90,48)

PSAP 07 Paragraf menyatakan bahwa aset tetap disajikan berdasarkan biaya perolehan aset tetap tersebut dikurangi akumulasi penyusutan. Selanjutnya PSAP 07 Paragraf 21 menyatakan bahwa selain tanah dan konstruksi dalam pengerjaan, seluruh aset tetap disusutkan sesuai dengan sifat dan karakteristik aset tersebut. Dengan demikian, reklasifikasi/koreksi AT disajikan berdasarkan biaya perolehan dikurangi dengan akumulasi penyusutan. Adapun Pemko Dumai belum melakukan penghapusan atas nilai akumulasi penyusutan terhadap koreksi aset tetap sebelum TA 2019, maka atas hal tersebut diterbitkan SK Walikota Nomor 356 / BPKAD / 2020 tentang Nilai Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain Pemerintah Kota Dumai TA 2019.tanggal 5 Maret 2020.

Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap TA 2019 senilai Rp8.181.064.593,36 dan TA 2018 senilai Rp85.893.463.232,26. Jika dibandingkan maka mengalami kenaikan senilai Rp77.712.398.638,90 atau 90,48% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.7.21 Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per OPD

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	(6.506.144.524,89)	33.699.160.358,82	(40.205.304.883,71)	(119,31)
Dinas Kesehatan	(19.845.848,72)	887.293.591,06	(907.139.439,78)	(102,24)
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	(162.874.297,30)	(265.905.552,70)	103.031.255,41	(38,75)
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	298.652.087,40	(136.205.154.303,23)	136.503.806.390,62	(100,22)
Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	(80.236.394,81)	127.492.437,50	(207.728.832,32)	(162,93)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Satuan Polisi Pamong Praja	249.957.425,95	83.324.436,20	166.632.989,75	199,98
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	265.481.201,78	(108.601.801,38)	374.083.003,16	(344,45)
Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	587.456.965,82	(40.400.299,15)	627.857.264,97	(1.554,09)
Dinas Sosial	154.695.904,95	(127.687.685,01)	282.383.589,96	(221,15)
Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	(31.322.870,05)	(383.811.787,77)	352.488.917,72	(91,84)
Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	(25.466.696,60)	207.678.333,05	(233.145.029,65)	(112,26)
Dinas Lingkungan Hidup	(1.000.229.409,36)	1.216.019.339,98	(2.216.248.749,34)	(182,25)
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	(122.936.692,52)	194.379.970,00	(317.316.662,52)	(163,25)
Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	14.573.245,25	(7.341.871,66)	21.915.116,91	(298,49)
Dinas Perhubungan	(2.038.501.892,97)	13.076.905.219,23	(15.115.407.112,20)	(115,59)
Dinas Komunikasi dan Informatika	(4.401.273.458,40)	0,00	(4.401.273.458,40)	100,00
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	4.458.333,43	416.041.205,63	(411.582.872,20)	(98,93)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	(643.070.358,42)	519.418.757,90	(1.162.489.116,32)	(223,81)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	(170.210.374,35)	(1.458.621.745,13)	1.288.411.370,78	(88,33)
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	(177.805.240,52)	287.136.201,10	(464.941.441,62)	(161,92)
Dinas Perikanan	(63.824.516,47)	3.948.162.944,15	(4.011.987.460,62)	(101,62)
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	112.681.014,50	763.401.497,22	(650.720.482,72)	(85,24)
Dinas Perdagangan	57.068.128,20	(1.858.099.505,42)	1.915.167.633,62	(103,07)
Sekretariat Daerah	3.818.968.414,56	(751.827.268,45)	4.570.795.683,01	(607,96)
Sekretariat DPRD	1.304.948.721,45	298.930.114,47	1.006.018.606,98	336,54
Kecamatan Dumai Barat	171.727.238,49	254.790.749,99	(83.063.511,50)	(32,60)
Kecamatan Dumai Timur	33.071.509,71	(400.930.489,70)	434.001.999,41	(108,25)
Kecamatan Bukit Kapur	0,00	(317.732.224,41)	317.732.224,41	(100,00)
Kecamatan Medang Kampai	(1.421.553,27)	14.945.656,19	(16.367.209,45)	(109,51)
Kecamatan Sungai Sembilan	(23.102.243,86)	105.324.123,26	(128.426.367,12)	(121,93)
Kecamatan Dumai Kota	39.657.842,86	15.467.850,24	24.189.992,62	156,39
Kecamatan Dumai Selatan	(78.170.737,66)	12.936.824,18	(91.107.561,85)	(704,25)
Inspektorat	459.655.682,50	(48.041.567,22)	507.697.249,72	(1.056,79)
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	(151.814.227,15)	(214.272.015,49)	62.457.788,34	(29,15)
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	(376.624.736,82)	(105.631.387,31)	(270.993.349,51)	256,55
Badan Pendapatan Daerah	295.202.367,94	324.196.411,71	(28.994.043,77)	(8,94)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	25.555.395,97	(52.409.750,14)	77.965.146,11	(148,76)
Jumlah	(8.181.064.593,36)	(85.893.463.232,26)	77.712.398.638,90	(90,48)

Tabel 5.7.22 Rincian Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	(6.506.144.524,89)
	Koreksi atas Transfer masuk Akumulasi Penyusutan Aset Tetap alat-alat angkutan	(375.000,00)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	Koreksi atas Transfer masuk Akumulasi Penyusutan Aset Tetap alat-alat kantor dan rumah tangga	(1.780.792.894,00)	
	Koreksi atas Transfer masuk Akumulasi Penyusutan Aset Tetap alat-alat studio dan	(9.400.000,00)	
	Koreksi atas Transfer masuk Akumulasi Penyusutan Aset Tetap alat-alat laboratorium	(66.563.437,50)	
	Koreksi atas Transfer masuk Akumulasi Penyusutan Aset Tetap alat-alat keamanan	(1.626.666,67)	
	Koreksi atas Transfer masuk Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Gedung Kantor	(1.614.977.806,86)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	(3.032.408.719,86)	
2	Dinas Kesehatan		(19.845.848,72)
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Penghapusan Gedung dan Bangunan Puskesmas Bukit Kapur	182.823.523,75	
	Koreksi kurang akumulasi penyusutan alat rumah tangga pada Dinkes TA 2018	100.000,00	
	Koreksi tambah akumulasi penyusutan komputer pada Dinkes TA 2018	(4.520.300,00)	
	Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan Bangunan bukan gedung pada Dinkes TA 2018	(3.039.600,00)	
	Koreksi tambah akumulasi penyusutan Gedung dan Bangunan Pada Dinkes TA 2018	(506.729.991,10)	
	Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin karena kesalahan penyajian s.d tahun 2018 pada BLUD Puskesmas Medang Kampai	(880.000,00)	
	Koreksi Kurang beban Penyusutan Peralatan dan Mesin karena kesalahan penyajian s.d Tahun 2018 pada BLUD Puskesmas Jayamukti	10.000.000,00	
	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Dinas Kesehatan	302.400.518,63	
3	Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)		(162.874.297,30)
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja Tahun 2018	(144.946.839,15)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Tinggal Tahun 2018	11.995.583,24	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Kantor Tahun 2018	40.618.083,11	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Unit-unit Laboratorium Tahun 2018	0,01	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Keamanan Tahun 2018	1.573.000,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Komputer Tahun 2018	(19.536.000,00)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Kantor Tahun 2018	66.648.080,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga Tahun 2018	(76.860.937,14)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Studio Tahun 2018	(48.379.000,00)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Komunikasi Tahun 2018	48.879.000,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Kedokteran Tahun 2018	(7.305.375,00)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Kesehatan Tahun 2018	7.305.375,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Kerja Tahun 2018	168.862.613,51	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Tempat Tinggal Tahun 2018	16.766.936,31	
	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Aset Peralatan dan Mesin karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada RSUD	900.000,00	
	Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan Aset Gedung dan Bangunan karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada RSUD	(229.394.817,19)	
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang		298.652.087,40
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan alat rumah tangga s.d 2018	(1.471.250,00)	



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	Koreksi nilai akumulasi penyusutan alat laboratorium s.d 2018	8.237.500,00	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan bangunan gedung tempat kerja s.d 2018	47.348.259,00	
	koreksi nilai akumulasi penyusutan jalan s.d 2018	(850.446.062,40)	
	koreksi nilai akumulasi penyusutan jembatan s.d 2018	(5.167.122,79)	
	koreksi nilai akumulasi penyusutan bangunan air irigasi s.d 2018	99.019.853,59	
	Koreksi karena Mutasi Kurang Akum. Peny Kendaraan Bermotor Roda 2 karena Penghapusan	10.000.000,00	
	Koreksi karena Mutasi Kurang Akum Penyusutan Kendaraan Bermotor Penumpang karena Penghapusan	234.770.000,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	756.360.910,00	
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman		(80.236.394,81)
	Koreksi akumulasi penyusutan alat rumah tangga s.d 2019	(2.275.000,00)	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan alat besar darat s.d 2018	(35.281.365,24)	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan jaringan listrik s.d 2018	(47.847.562,50)	
	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Dinas PERKIM	5.167.532,93	
6	Satuan Polisi Pamong Praja		249.957.425,95
	Koreksi akumulasi penyusutan atas reklas ke aset lain-lain (usulan penghapusan)	269.220.000,00	
	Koreksi Nilai Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat sampai dengan 2018	(1.948.825,05)	
	Koreksi Nilai Akumulasi Penyusutan Alat Kantor sampai dengan 2018	(21.200.000,00)	
	Koreksi Nilai Penyusutan Komputer sampai dengan 2018	3.886.250,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Peralatan Pemancar Reclas ke Ekstrakomtabeltabel	1,00	
7	Badan Penanggulangan Bencana Daerah		265.481.201,78
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan	82.531.342,86	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Studio	81.974.500,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Besar	(437.210.658,08)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Bengkel	489.003.500,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga	(61.831.750,00)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Persenjataan	548.261.000,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Komputer	11.525.000,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Keselamatan Kerja	(479.959.333,00)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung	(6.607.300,00)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan J.I.J	37.756.000,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Bangunan Air	38.900,00	
8	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik		587.456.965,82
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan alat besar darat s.d tahun 2018	30.466.400,00	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan alat rumah tangga s.d 2018	(18.578.200,00)	
	Koreksi Mutasi Keluar Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung ke BPKAD TA 2019	571.113.765,82	
	Koreksi atas Mutasi Keluar Akumulasi Penyusutan Bangunan Monumen ke BPKAD TA 2019	4.455.000,00	
9	Dinas Sosial		154.695.904,95
	Koreksi Akumulasi Penyusutan atas alat angkutan darat bermotor TA 2018	157.203.000,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan atas Komputer TA 2018	5.762.500,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan atas alat komunikasiTA 2018	1.729.750,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan atas Bangunan Gedung Tempat Kerja TA 2018	(2.453.790,25)	



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	Koreksi Akumulasi Penyusutan atas alat besar darat TA 2018	(7.457.132,05)	
	Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin karena kesalahan penyajian s.d 2018 pada Dinas Sosial	(5.762.500,00)	
	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena kesalahan penyajian s.d 2018 pada Dinas Sosial	5.674.077,25	
10	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi		(31.322.870,05)
	Koreksi akumulasi penyusutan alat kantor s.d 2018	30.456.287,50	
	Koreksi akumulasi penyusutan alat keamanan dan perlindungan s.d 2018	900.000,00	
	Koreksi akumulasi penyusutan gedung dan bangunan s.d 2018	(413.032.252,18)	
	Koreksi akumulasi penyusutan aset tetap s.d 2018	392.810.617,13	
	Koreksi akumulasi penyusutan bangunan air bersih/baku s.d 2018	(42.457.522,50)	
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak		(25.466.696,60)
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan TA 2018	(33.978.879,11)	
	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada DPPP	8.512.182,51	
12	Dinas Lingkungan Hidup		(1.000.229.409,36)
	koreksi akumulasi penyusutan alat angkutan darat bermotor s.d 2018	(181.866.958,15)	
	koreksi nilai akumulasi penyusutan alat besar darat s.d 2018	(696.226.829,80)	
	koreksi akumulasi penyusutan alat bengkel bermesin s.d 2018	(5.370.000,00)	
	koreksi akumulasi penyusutan alat pengolahan s.d 2018	(42.879.750,00)	
	koreksi akumulasi penyusutan alat rumah tangga s.d 2018	(196.916.762,00)	
	koreksi akumulasi penyusutan alat studio s.d 2018	(687.500,00)	
	koreksi akumulasi penyusutan alat laboratorium lingkungan hidup s.d 2018	182.656.873,72	
	koreksi akumulasi penyusutan alat keamanan dan perlindungan s.d 2018	(7.560.000,00)	
	koreksi akumulasi penyusutan komputer s.d 2018	(28.794.275,00)	
	koreksi akumulasi penyusutan bangunan tugu titik kontrol/pasti s.d 2018	67.653.383,51	
	koreksi akumulasi penyusutan tugu peringatan s.d 2018	(82.964.925,00)	
	koreksi akumulasi penyusutan bangunan air irigasi s.d 2018	(9.021.360,00)	
	koreksi nilai akumulasi penyusutan atas mutasi keluar ke Kecamatan Dumai Selatan	1.748.693,36	
13	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil		(122.936.692,52)
	koreksi nilai akumulasi penyusutan alat rumah tangga karena reklas ke ekstrakomptabel	1.277.595,00	
	koreksi nilai akumulasi penyusutan komputer sesuai kertas kerja	(91.794.388,00)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin Kendaraan roda dua karena Penghapusan Aset	9.992.000,00	
	Koreksi tambah akumulasi penyusutan kendaraan isuzu BM 8045 R	(24.285.714,29)	
	Koreksi atas perhitungan penyusutan tahun lalu untuk kelompok Bangunan Gedung	(18.126.185,23)	
14	Dinas Perhubungan		(2.038.501.892,97)
	Koreksi Kurang catat atas Peralatan Mesin (Alat - alat Angkutan/ B2) pada Akumulasi penyusutan di bawah tahun 2019	(416.280.839,40)	



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	Koreksi Kurang catat atas Peralatan Mesin (Alat - Bengkel dan Alat ukur/ B3) pada Akumulasi penyusutan di bawah tahun 2019	(236.523.940,00)	
	Koreksi Kurang catat atas Peralatan Mesin (Alat Kantor & Rumah Tangga/ B5) pada Akumulasi penyusutan	2.326.521.379,50	
	Koreksi Kurang catat atas Peralatan Mesin (Alat Studio dan Komunikasi/ B6) pada Akumulasi penyusutan	(150.400.135,00)	
	Koreksi Kurang catat atas Peralatan Mesin (Unit-unit laboratorium/ B8) pada Akumulasi penyusutan	234.620.408,93	
	Koreksi Kurang catat atas Peralatan Mesin (Alat-alat persenjataan/ B9) pada Akumulasi penyusutan	1.227.743.198,00	
	Koreksi Kurang catat atas Peralatan Mesin (Komputer/ B10) pada Akumulasi penyusutan	(2.258.621.950,00)	
	Koreksi Kurang catat atas Peralatan Mesin (Alat Keselamatan Kerja/ B15) pada Akumulasi penyusutan	(628.461.023,50)	
	Koreksi Kurang catat atas Peralatan Mesin (Rambu-rambu/ B18) pada Akumulasi penyusutan	(12.808.463.424,04)	
	Koreksi Kurang catat atas Gedung dan Bangunan (C1) pada Akumulasi penyusutan	1.513.115.111,86	
	Koreksi Kurang catat atas Tugu Peringatan(C2) pada Akumulasi penyusutan	9.313.491.119,09	
	Koreksi Kurang catat atas Tugu Titik Kontrol (C4) pada Akumulasi penyusutan	(96.212.267,20)	
	Koreksi Kurang catat atas JALAN, IRIGASI DAN JARINGAN (D1) pada Akumulasi penyusutan	(21.402.868,00)	
	Koreksi Kurang catat atas JJI/ BANGUNAN AIR/ IRIGASI (D3) pada Akumulasi penyusutan	(65.684.899,50)	
	Koreksi Kurang catat atas JJI/ INSTALASI AIR BERSIH / AIR BAKU (D4) pada Akumulasi penyusutan	(99.385.130,81)	
	(Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Aset Peralatan dan Mesin karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada Dinas Perhubungan)	210.236.544,51	
	(Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada Dinas Perhubungan)	(6.743.391,76)	
	(Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan JIJ karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada Dinas Perhubungan)	(83.872.072,20)	
	(Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Dinas Perhubungan)	7.822.286,55	
15	Dinas Komunikasi dan Informatika		(4.401.273.458,40)
	Koreksi akumulasi Penyusutan perlatan dan mesin atas mutasi masuk dari SETDA TA 2019	(4.160.528.976,77)	
	Koreksi akumulasi Penyusutan gedung dan bangunan atas mutasi masuk dari SETDA TA 2019	(115.894.094,95)	
	Koreksi akumulasi Penyusutan gedung dan bangunan atas mutasi masuk dari SETDA TA 2019	26.649.613,32	
	Koreksi akumulasi Penyusutan atas mutasi masuk dari inspektorat BM 1411 R TA 2019	(151.500.000,00)	
16	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah		4.458.333,43
	Koreksi Akumulasi penyusutan alat angkutan darat bermotor s.d 2018	0,01	
	Koreksi tambah nilai penyusutan gedung bangunan TA 2018	186.622.197,48	
	koreksi nilai akumulasi penyusutan alat besar darat sesuai kertas kerja	(167.531.464,06)	
	koreksi nilai akumulasi penyusutan alat bengkel bermesin s.d 2018	1.600.000,00	
	koreksi akumulasi penyusutan Alat kantor dan meja kursi kerja pejabat s.d 2018	1.928.000,00	
	koreksi nilai akumulasi penyusutan alat rumah tangga dan komputer s.d 2018	(15.725.400,00)	



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	koreksi nilai akumulasi penyusutan alat studio dan komunikasi s.d 2018	(2.435.000,00)	
17	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu		(643.070.358,42)
	Koreksi Akumulasi Penyusutan atas peralatan dan mesin TA 2018	(665.941.090,97)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan atas peralatan dan mesin TA 2018	(33.888.500,00)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan atas alat kantor TA 2018	61.958.650,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan atas alat rumah tangga TA 2018	(52.405.950,00)	
	Koreksi lebih catat akumulasi penyusutan komputer TA 2018	39.900.000,00	
	Koreksi lebih catat akumulasi penyusutan kursi pejabat TA 2018	4.768.000,00	
	Koreksi kurang catat akumulasi penyusutan alat studio TA 2018	(850.000,00)	
	Koreksi kurang catat akumulasi penyusutan alat komunikasi TA 2018	(3.000.000,00)	
	Koreksi lebih catat akumulasi penyusutan gedung dan bangunan TA 2018	258.130,86	
	Koreksi kurang catat karena perubahan umur ekonomis TA 2019	(8.934.000,00)	
	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada DPMPTSP	15.064.401,69	
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata		(170.210.374,35)
	Koreksi Akumulasi Penyusutan komputer	3.249.000,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan gedung kantor	(1.236.895.609,89)	
	koreksi salah perhitungan akm peny alat besar darat	1.486.815.663,88	
	koreksi akumulasi penyusutan alat angkutan darat	(180.750.000,00)	
	koreksi akm penyusutan alat kantor	23.425.323,00	
	koreksi akm penyusutan bangunan monumen	(15.286.838,00)	
	Koreksi Akm Peny jalan	(135.491.773,34)	
	koreksi akm peny bangunan air irigasi	(115.276.140,00)	
19	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan		(177.805.240,52)
	Koreksi atas akumulasi penyusutan alat kantor s.d 2018	(139.910.689,10)	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan alat angkutan darat bermotor s.d 2018	(39.962.571,43)	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan alat besar darat s.d 2018	0,01	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan KIB B6 sesuai kertas kerja s.d 2018	2.068.020,00	
20	Dinas Perikanan		(63.824.516,47)
	Jurnal Koreksi Akumulasi Penyusutan 2018	(660.665.243,21)	
	(Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Aset Peralatan dan Mesin karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada Dinas Perikanan)	1,00	
	(Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan Aset Gedung dan Bangunan karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada Dinas Perikanan)	(207.546.810,08)	
	(Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan JIJ karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada Dinas Perikanan)	804.387.535,82	
21	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian		112.681.014,50
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan alat pengolahan, alat rumah tangga, alat studio dan alat kedokteran s.d 2018	(62.318.985,50)	
	Koreksi akumulasi penghapusan aset peralatan dan mesin (lelang kendaraan truk)	175.000.000,00	
22	Dinas Perdagangan		57.068.128,20
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan alat besar darat, alat bengkel, alat rumah tangga dan komputer s.d 2018	85.430.487,83	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan atas reklas ke ekstrakomptabel tahun 2019	6.850.000,00	



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	Koreksi nilai akumulasi penyusutan gedung bangunan dan aset tetap s.d 2018	(124.571.908,20)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Gedung karena Penghapusan TA 2019	56.642.170,00	
	Koreksi akumulasi penyusutan atas penghapusan kendaraan laku lelang 2019	32.717.378,57	
23	Sekretariat Daerah		3.818.968.414,56
	Koreksi nilai akumulasi bangunan gedung tempat kerja s.d 2018	(11.062.361,89)	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan bangunan gedung tempat tinggal s.d 2018	15.020.875,63	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan atas Mutasi Keluar BM 1571 R ke BKPSDM Tahun 2019	278.571.428,57	
	Akumulasi Penyusutan Mutasi Masuk Mobil dari BAPENDA Tahun 2019	(194.099.285,71)	
	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan mesin mutasi ke DISKOMINFO Tahun 2019	4.160.528.976,77	
	Akumulasi penyusutan Gedung dan Bangunan mutasi ke DISKOMINFO Tahun 2019	115.894.094,95	
	Akumulasi Penyusutan Mutasi Masuk Mobil dari BAPPEDA Tahun 2019	(159.642.857,14)	
	Akumulasi Penyusutan atas Mutasi Keluar Mobil BM 1158 R ke BAPPEDA Tahun 2019	220.007.142,86	
	Akumulasi Penyusutan atas Mutasi Keluar Mobil BM 1433 R ke BAPPEDA Tahun 2019	112.500.000,00	
	Akumulasi Penyusutan Mutasi Masuk Mobil dari Sekretariat DPRD	(854.272.727,00)	
	Akumulasi Penyusutan atas Mutasi Keluar Mobil BM 1013 R ke Dinas Perhubungan Tahun 2019	120.000.000,00	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan instalasi pembangkit listrik sesuai kertas kerja penyusutan s.d 2019	0,01	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan alat angkutan darat bermotor sesuai kertas kerja penyusutan s.d 2019	(0,02)	
	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada SETDA	15.523.127,53	
24	Sekretariat DPRD		1.304.948.721,45
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Transfer Keluar Mobil ke Sekretariat Daerah	854.272.727,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Penghapusan BMD Lelang Sepeda Motor dan Mobil Tahun 2019	553.137.000,00	
	Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena kesalahan penyajian s.d 2018 pada Sekretariat DPRD	(102.461.005,55)	
25	Kecamatan Dumai Barat		171.727.238,49
	Koreksi Penyusutan Alat Studio	(1.980.000,00)	
	Koreksi Penyusutan Gedung Bangunan	194.236.488,49	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga	(9.069.000,00)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Komputer	(11.460.250,00)	
26	Kecamatan Dumai Timur		33.071.509,71
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan bangunan gedung s.d 2018	(9.682.490,30)	
	Koreksi akumulasi penyusutan atas penghapusan kendaraan tahun 2019	42.754.000,00	
	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Aset Tetap karena kesalahan penyajian s.d 2018 pada Kecamatan Dumai Timur	0,01	
27	Kecamatan Medang Kampai		(1.421.553,27)
	Koreksi akumulasi alat angkutan darat bermotor s.d 2018	(26.754.285,71)	
	Koreksi akumulasi penyusutan alat rumah tangga s.d 2018	60.126.888,00	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan bangunan gedung tempat kerja s.d 2018	(44.979.970,15)	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan aset tetap s.d 2018	6.013.303,25	



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Kecamatan Medang Kampai	4.172.511,34	
28	Kecamatan Sungai Sembilan		(23.102.243,86)
	Koreksi Kurang Catat Akumulasi Penyusutan Alat Rumah Tangga Tahun 2018	(800.000,00)	
	Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan 2019	(94.066.531,64)	
	Koreksi nilai akumulasi penyusutan alat besar s.d 2018	66.724.397,70	
	Koreksi akumulasi penyusutan alat angkutan darat bermotor atas penghapusan kendaraan bermotor roda dua tahun 2019	11.954.546,00	
29	Kecamatan Dumai Kota	(6.914.655,92)	39.657.842,86
	Koreksi akm peny alat angkutan	17.434.142,87	
	Koreksi akm penyusutan alat kantor dan rumah tangga	24.434.700,00	
	Koreksi akm penyusutan komputer	(2.211.000,00)	
	Koreksi akm peny gedung dan bangunan	3.719.195,97	
	Koreksi akm peny alat besar darat	(3.719.195,98)	
30	Kecamatan Dumai Selatan		(78.170.737,66)
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Besar Darat T.A 2018	(297.504.485,49)	
	Penyesuaian Penyusutan Transfer Masuk Dari Dlh Berupa Alat Angkutan Darat (Sepeda Motor Roda Tiga) Tahun 2019	(1.748.693,36)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Pengolahan	23.544.363,63	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Meja Kursi Kerja Pejabat Tahun 2019	(4.113.000,00)	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Komunikasi Tahun 2019	297.000,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Peralatan Personal Komputer Tahun 2019	4.112.750,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Bangunan Gedung Kantor Tahun 2019	196.061.527,55	
	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada Kecamatan Dumai Selatan	1.179.800,00	
31	Inspektorat		459.655.682,50
	Koreksi Akumulasi Penyusutan alat besar darat s.d 2018	(52.867.076,00)	
	Koreksi Akumulasi Kendaraan Bermotor Roda Empat	151.500.000,00	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Kantor	41.294.135,50	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Studio	1.492.741,00	
	Koreksi akumulasi penyusutan atas reklas dari aset tetap ke aset lain-lain (usulan penghapusan tahun 2019)	318.235.882,00	
32	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah		(151.814.227,15)
	Jurnal koreksi nilai akumulasi penyusutan s.d 2018 alat besar darat	259.124.101,12	
	Jurnal koreksi nilai akumulasi penyusutan alat rumah tangga s.d 2018	22.916.181,67	
	Jurnal koreksi nilai akumulasi penyusutan alat studio s.d 2018	(46.277.100,00)	
	Jurnal koreksi nilai akumulasi penyusutan alat komunikasi s.d 2018	45.492.100,00	
	Jurnal koreksi nilai akumulasi penyusutan bangunan gedung tempat kerja s.d 2018	(290.036.573,94)	
	Jurnal koreksi nilai akumulasi penyusutan bangunan gedung tempat tinggal s.d 2018	6.293.291,14	
	Jurnal koreksi nilai akumulasi penyusutan alat angkutan darat tak bermotor atas kesalahan pencatatan tahun 2018	1.350.000,00	
	Jurnal penyesuaian Atas Koreksi Akumulasi Penyusutan atas mutasi aset SETDA	(332.507.142,86)	
	Jurnal Penyesuaian Koreksi Atas Akumulasi Penyusutan Aset Mutasi Ke SETDA	159.642.857,14	



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada BAPPEDA	22.188.058,58	
33	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah		(376.624.736,82)
	Koreksi akumulasi penyusutan alat bantu	(0,02)	
	Koreksi akumulasi penyusutan alat angkutan	219.999.999,99	
	Koreksi Akumulasi Penyusutan Alat Kantor dan Rumah Tangga	22.089.740,00	
	Koreksi akumulasi penyusutan gedung	(312.667.039,09)	
	Koreksi akumulasi penyusutan monumen	(14.355.000,00)	
	(Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada PPKD)	(288.342.437,70)	
	(Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan JIJ karena kesalahan penyajian s.d 2018 Pada PPKD)	(3.350.000,00)	
34	Badan Pendapatan Daerah		295.202.367,94
	JP Koreksi kurang Akumulasi Penyusutan Aset akibat Penghapusan	94.400.000,00	
	JP Koreksi kurang Akumulasi Penyusutan Aset Akibat Mutasi ke SETDA	194.099.285,71	
	Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena kesalahan penyajian s.d 2018 pada BAPENDA	(16.367.932,39)	
	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada BAPENDA	23.071.014,61	
35	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia		25.555.395,97
	Koreksi Akm. Penyusutan Transfer Keluar Kendaraan Roda 2	9.000.000,00	
	Koreksi Akm. Penyusutan Mutasi Masuk Meja 1 Biro	(2.100.000,00)	
	Koreksi Akm. Penyusutan Mutasi Masuk Kendaraan Roda 4 Bm 1571 R	(278.571.428,57)	
	Koreksi Akm. Penyusutan Alat Besar Darat	161.636.468,53	
	Koreksi Akm. Penyusutan Alat Bantu	39.050.000,00	
	Koreksi Akm. Penyusutan Alat Kantor	(4.843.025,00)	
	Koreksi Akm. Penyusutan Alat Rumah Tangga	10.924.790,00	
	Koreksi Akm. Penyusutan Komputer	130.020.250,00	
	Koreksi Akm. Penyusutan Meja Kursi Kerja	(3.347.818,20)	
	Koreksi Akm. Penyusutan Alat Studio	(4.490.000,00)	
	Koreksi Akm. Penyusutan Alat Komunikasi	728.800,00	
	Koreksi Akm. Penyusutan Peralatan Pemancar	(27.335.000,00)	
	Koreksi Akm. Penyusutan Bangunan Dan Gedung	(2.067.640,79)	
	(Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin karena kesalahan penyajian s.d 2018 pada BKPSDM)	(3.050.000,00)	
36	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana		14.573.245,25
	Koreksi Tambah Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin s.d 2018 karena reklas dari Ekstrakomptabel pada DPPKB	(4.400.000,00)	
	Koreksi Kurang Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan karena tidak memenuhi syarat kapitalisasi pada DPPKB	18.973.245,25	
	Jumlah		(8.181.064.593,37)

i. Koreksi Aset Tidak Berwujud

Tabel 5.7.23 Koreksi Aset Tidak Berwujud

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
29.720.999,99	(1.290.515.000,00)	1.320.235.999,99	(102,30)

Koreksi Aset Tidak Berwujud TA 2019 senilai Rp29.720.999,99 dan TA 2018 senilai minus Rp1.290.515.000,00. Jika dibandingkan maka mengalami kenaikan senilai Rp1.320.235.999,99 atau 102,30% dengan rincian sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.7.24 Koreksi Aset Tidak Berwujud per OPD

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	0,00	(375.928.000,00)	375.928.000,00	(100,00)
Satuan Polisi Pamong Praja	0,00	(1.100.000,00)	1.100.000,00	(100,00)
Dinas Perhubungan	(49.808.000,00)	(812.337.000,00)	762.529.000,00	(93,87)
Dinas Komunikasi dan Informatika	538.658.065,71	0,00	538.658.065,71	100,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	0,00	(15.350.000,00)	15.350.000,00	(100,00)
Sekretariat Daerah	(538.658.065,72)	(19.800.000,00)	(518.858.065,72)	2.620,50
Kecamatan Bukit Kapur	0,00	(33.000.000,00)	33.000.000,00	(100,00)
Kecamatan Sungai Sembilan	(32.780.000,00)	(33.000.000,00)	220.000,00	(0,67)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	112.309.000,00	0,00	112.309.000,00	100,00
Jumlah	29.720.999,99	(1.290.515.000,00)	1.320.235.999,99	(102,30)

Tabel 5.7.25 Rincian Koreksi Aset Tidak Berwujud

Dinas Komunikasi dan Informatika	538.658.065,71
Koreksi karena mutasi masuk dari SETDA berupa software TA 2019	538.658.065,72
Koreksi Kurang Aset Tidak Berwujud karena kesalahan penyajian tahun 2019 pada DISKOMINFO	(0,01)
Sekretariat Daerah	(538.658.065,72)
Koreksi karena Mutasi keluar ke DISKOMINFO Tahun 2019 berupa Aset Tidak Berwujud	
Kecamatan Sungai Sembilan	(32.780.000,00)
Koreksi karena Penghapusan Aset Tidak Berwujud	
Dinas Perhubungan	(49.808.000,00)
Koreksi Kurang aset tak berwujud berdasarkan SK Wali Kota No 773/BPKAD/2019 Tanggal 15 Agustus 2019 karena diserahkan ke Dirjen Kementerian Perhubungan	
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	112.309.000,00
Koreksi Tambah Aset Tidak Berwujud Reklas dari Peralatan dan Mesin	
Jumlah	29.720.999,99

j. Koreksi Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud

Tabel 5.7.26 Koreksi Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
(895.409.166,61)	1.562.085.682,53	(2.457.494.849,14)	(157,32)

Koreksi Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud TA 2019 senilai minus Rp895.409.166,61 dan TA 2018 senilai Rp1.562.085.682,53, jika dibandingkan maka mengalami penurunan senilai Rp2.457.494.849,14 atau 157,32% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.7.27 Koreksi Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	%
Dinas Kesehatan	0,00	5.000.000,00	(5.000.000,00)	(100,00)
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	(1.255.256.313,36)	0,00	(1.255.256.313,36)	0,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	0,00	115.740.625,00	(115.740.625,00)	(100,00)
Dinas Perhubungan	509.528.000,00	734.419.875,00	(224.891.875,00)	(30,62)



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	%
Dinas Komunikasi dan Informatika	(538.658.065,72)	0,00	(538.658.065,72)	(100,00)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	(5.350.000,00)	0,00	(5.350.000,00)	(100,00)
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	0,00	39.600.000,00	(39.600.000,00)	(100,00)
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	0,00	15.350.000,00	(15.350.000,00)	(100,00)
Sekretariat Daerah	538.658.065,72	585.975.182,52	(47.317.116,80)	(8,07)
Kecamatan Bukit Kapur	0,00	33.000.000,00	(33.000.000,00)	(100,00)
Kecamatan Medang Kampai	0,00	33.000.000,00	(33.000.000,00)	(100,00)
Kecamatan Sungai Sembilan	32.780.000,00	0,00	32.780.000,00	100,00
Badan Pendapatan Daerah	(64.801.853,25)	0,01	(64.801.853,26)	0,00
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	(112.309.000,00)	0,00	(112.309.000,00)	0,00
Jumlah	(895.409.166,61)	1.562.085.682,53	(2.457.494.849,14)	(157,32)

Tabel 5.7.28 Rincian Koreksi Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud

Dinas Komunikasi dan Informatika	(538.658.065,72)
Koreksi karena mutasi masuk dari SETDA berupa <i>software</i> TA 2019	
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	(1.255.256.313,36)
Dinas Perhubungan	509.528.000,00
Badan Pendapatan Daerah	(64.801.853,25)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	(112.309.000,00)
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	(5.350.000,00)
Koreksi kurang catat atas akumulasi amortisasi aset tidak berwujud	
Sekretariat Daerah	538.658.065,72
Koreksi karena Mutasi keluar ke DISKOMINFO Tahun 2019 berupa Aset Tidak Berwujud	
Kecamatan Sungai Sembilan	32.780.000,00
Koreksi karena Penghapusan Aset Tidak Berwujud	
Jumlah	(895.409.166,61)

k. Koreksi Aset Lain-lain

Tabel 5.7.29 Koreksi Aset Lain-lain

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
21.049.271.355,87	(16.736.008.504,42)	37.785.279.860,29	(225,77)

Koreksi Aset Lain-lain TA 2019 senilai Rp21.049.271.355,87 dan TA 2018 senilai minus Rp16.736.008.504,42, jika dibandingkan maka mengalami kenaikan senilai Rp37.785.279.860,29 atau 225,77% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.7.30 Koreksi Aset Lain-lain

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	%
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	24.012.225.483,96	(1.300.000,00)	24.013.525.483,96	0,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	(2.368.034.128,09)	0,00	(2.368.034.128,09)	100,00
Dinas Perhubungan	(350.649.000,00)	0,00	(350.649.000,00)	100,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	0,00	(39.600.000,00)	39.600.000,00	(100,00)
Dinas Perikanan	120.000.000,00	(450.425.000,00)	570.425.000,00	(126,64)
Sekretariat Daerah	(245.000.000,00)	(319.428.500,00)	74.428.500,00	(23,30)
Sekretariat DPRD	0,00	342.725.000,00	(342.725.000,00)	(100,00)
Kecamatan Medang Kampai	(40.716.000,00)	0,00	(40.716.000,00)	100,00
Kecamatan Sungai Sembilan	(10.179.000,00)	0,00	(10.179.000,00)	100,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	%
Kecamatan Dumai Selatan	(36.392.000,00)	0,00	(36.392.000,00)	100,00
Kecamatan Dumai Kota	(19.984.000,00)	0,00	(19.984.000,00)	100,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	-	(16.267.980.004,42)	16.267.980.004,42	(100,00)
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	(12.000.000,00)	0,00	(12.000.000,00)	100,00
Jumlah	21.049.271.355,87	(16.736.008.504,42)	37.785.279.860,29	(225,77)

Tabel 5.7.31 Rincian Koreksi Aset Lain-lain

Dinas Perhubungan		(350.649.000,00)
Koreksi karena Penghapusan Aset Rusak Berat berupa Toyota Kijang KF 71 Tahun 2001 BM 1055 R (Ex. BM 1402 R) dan Toyota Kijang Pick Up KF 60 Tahun 2006 BM 8009 R		
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang		(2.368.034.128,09)
Koreksi penghapusan rumah layak huni pada dinas PUPR		
Aset Lain-lain P3D	(5.836.868.128,09)	3.468.834.000,00
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan		24.012.225.483,96
Aset Lain-lain P3D		
Sekretariat Daerah		(245.000.000,00)
Koreksi karena Penghapusan Aset Rusak Berat berupa Mobil BM 33 R (Laku Lelang) dan BM 55 R mutasi Ke Dinas Perikanan Tahun 2019		
Dinas Perikanan		120.000.000,00
Koreksi karena mutasi aset rusak berat dari sekretariat daerah		
Kecamatan Medang Kampai		(40.716.000,00)
Koreksi karena Penghapusan Kendaraan Bermotor Roda 2		
Kecamatan Sungai Sembilan		(10.179.000,00)
Koreksi karena Penghapusan TA 2019		
Kecamatan Dumai Selatan		(36.392.000,00)
Koreksi karena penghapusan lelang aset rusak berat TA 2019		
Kecamatan Dumai Kota		(19.984.000,00)
Koreksi karena penghapusan aset rusak berat		
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah		-
Koreksi karena Mutasi Kurang Tuntutan Ganti Kerugian Daerah (Aset Lainnya) TA 2019		
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia		(12.000.000,00)
Koreksi karena penghapusan lelang aset rusak berat TA 2019		
Jumlah		21.049.271.355,87

I. Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain

Tabel 5.7.32 Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
(19.751.300.036,36)	0,00	(19.751.300.036,36)	100,00

Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain TA 2019 senilai minus Rp19.751.300.036,36, dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.7.33 Koreksi Akumulasi Penyusutan Aset Lain-lain

OPD	Tahun 2019 (Rp)
Sekretariat Daerah	537.122.000,00
Sekretariat Dprd	2.736.974.550,00
Inspektorat	381.735.882,00
Dinas Pendidikan Dan Kebudayaan	7.433.943.884,25
Dinas Kesehatan	2.054.575.980,00
Dinas Pekerjaan Umum Dan Penataan Ruang	776.550.000,00
Dinas Perumahan Rakyat Dan Kawasan Pemukiman	815.480.262,50



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

OPD	Tahun 2019 (Rp)
Dinas Sosial	44.341.570,00
Dinas Kependudukan Dan Pencatatan Sipil	83.000.000,00
Dinas Lingkungan Hidup	181.750.000,00
Dinas Pengendalian Penduduk Dan Keluarga Berencana	19.484.551,00
Dinas Perhubungan	802.178.228,57
Dinas Ketahanan Pangan Dan Pertanian	315.833.333,33
Dinas Perpustakaan Dan Kearsipan	307.353.417,00
Dinas Kepemudaan, Olah Raga Dan Pariwisata	156.224.093,00
Dinas Perikanan	782.694.075,71
Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil Dan Menengah	26.920.500,00
Satuan Polisi Pamong Praja	354.220.000,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	379.734.050,00
Badan Pendapatan Daerah	11.800.000,00
Badan Kepegawaian Dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	613.879.400,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	6.000.000,00
Kecamatan Bukit Kapur	59.479.440,00
Kecamatan Dumai Barat	181.701.761,00
Kecamatan Dumai Kota	27.094.000,00
Kecamatan Dumai Selatan	108.777.944,00
Kecamatan Medang Kampai	51.647.392,00
Kecamatan Sungai Sembilan	500.803.722,00
Jumlah	19.751.300.036,36

m. Koreksi Tuntutan Ganti Kerugian Daerah

Tabel 5.7.34 Koreksi Tuntutan Ganti Kerugian Daerah

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
(3.593.744.000,00)	0,00	(3.593.744.000,00)	100,00

Koreksi Tuntutan Ganti Kerugian Daerah TA 2019 senilai minus Rp3.593.744.000,00, merupakan reklasifikasi dari koreksi aset lain-lain.

n. Koreksi Utang Beban

Tabel 5.7.35 Koreksi Utang Beban

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
1.179.208.477,98	212.235.938,30	966.972.539,68	455,61

Koreksi Utang Beban TA 2019 senilai Rp1.179.208.477,98 dan TA 2018 senilai minus Rp212.235.938,30, jika dibandingkan maka mengalami kenaikan senilai Rp966.972.539,68 atau 455,61% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.7.36 Koreksi Utang Beban

OPD	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	%
Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)	2.046.473.477,98	212.235.938,29	1.834.237.539,69	864,24
Dinas Komunikasi dan Informatika	(867.265.000,00)	0,00	(867.265.000,00)	100,00
Jumlah	1.179.208.477,98	212.235.938,29	966.972.539,69	455,61



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali ditentukan lain)

Tabel 5.7.37 Rincian Koreksi Utang Beban

Rincian Koreksi Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud Tahun 2019

Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)		2.046.473.477,98
Lebih catat Utang Kegiatan dan Modal tahun 2018	2.056.331,40	
Kurang catat Utang Honor tahun 2018	(12.260.000,00)	
Koreksi kurang catat Utang Obat tahun 2018	(13.342.116,42)	
Koreksi lebih catat Utang Jasa medis	2.070.019.263,00	
Dinas Komunikasi dan Informatika		
Koreksi atas Utang Beban Internet		(867.265.000,00)
Jumlah		1.179.208.477,98

4. Ekuitas Akhir

Tabel 5.7.38 Ekuitas Akhir

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	%
3.201.628.359.955,59	2.736.532.615.317,96	465.095.744.637,63	17,00

Saldo Ekuitas Akhir Tahun 2019 adalah senilai Rp3.201.628.359.955,59 dan pada tahun 2018 senilai Rp2.736.532.615.317,96, jika dibandingkan maka mengalami kenaikan senilai Rp465.095.744.637,63 atau 17,00%.



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

5.8. PENJELASAN POS-POS LAPORAN ARUS KAS

LAPORAN ARUS KAS

Laporan Arus Kas Pemerintah Kota Dumai disusun berdasarkan pendapatan yang benar-benar telah diterima dan belanja yang telah terealisasi/yang telah dipertanggungjawabkan. Selain itu, pendapatan dan belanja pada BLUD RSUD, BLUD Puskesmas, dan Dana BOS telah dikonsolidasikan ke dalam Laporan Arus Kas ini. Laporan arus kas meliputi Arus Kas dari Aktivitas Operasi, Aktivitas Investasi, Aktivitas Pendanaan dan Aktivitas Transitoris dengan rincian sebagai berikut:

a. Arus Kas dari Aktivitas Operasi

Tabel 5.8.1. Arus Kas Dari Aktivitas Operasi

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Peningkatan / (Penurunan)	
		Rp	(%)
280.212.954.006,82	287.047.788.389,13	(6.834.834.382,31)	(2,38)

Aktivitas Operasi adalah aktivitas penerimaan dan pengeluaran kas yang ditujukan untuk kegiatan operasional Pemerintah Kota Dumai selama satu periode akuntansi. Mutasi antar kas tidak termasuk dalam Arus Kas Aktivitas Operasi, sehingga pengembalian sisa Uang Persediaan (UP) Tahun 2019 dan Sisa Uang Muka kepada SKPD Tahun 2019 yang masih ada di Bendahara Pengeluaran SKPD tidak dapat dikategorikan dalam Aktivitas Operasi.

Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi senilai Rp280.212.954.006,82 merupakan selisih antara Arus Masuk Kas dan Arus Keluar Kas dari Aktivitas Operasional Pemerintah Kota Dumai selama Tahun 2019, sedangkan jika dibandingkan dengan Tahun 2018 senilai Rp287.047.788.389,13 terdapat penurunan senilai Rp6.834.834.382,31 atau senilai 2,38%. Adapun rincian arus masuk kas dan arus keluar kas dari aktivitas operasi adalah sebagai berikut:

Tabel 5.8.2 Rincian Arus Masuk Kas dari Aktivitas Operasi

Uraian	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Penerimaan Pajak Daerah	141.149.748.921,00	127.964.097.216,00	13.185.651.705,00	10,30
Penerimaan Retribusi Daerah	31.101.350.827,00	30.677.523.061,00	423.827.766,00	1,38
Penerimaan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah	2.342.756.372,00	2.189.648.098,00	153.108.274,00	6,99
Penerimaan Lain-lain PAD yang Sah	116.618.278.963,75	118.749.846.066,64	(2.131.567.102,89)	(1,80)
Penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak	50.720.828.653,00	58.145.053.156,00	(7.424.224.503,00)	(12,77)
Penerimaan Dana Bagi Hasil Sumber	154.593.569.010,00	158.526.075.439,00	(3.932.506.429,00)	(2,48)
Penerimaan Dana Alokasi Umum	457.514.401.000,00	427.188.089.000,00	30.326.312.000,00	7,10
Penerimaan Dana Alokasi Khusus	193.300.558.118,00	166.331.273.455,00	26.969.284.663,00	16,21



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

Uraian	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Penerimaan Dana Otonomi Khusus	0,00	0,00	0,00	0,00
Penerimaan Dana Penyesuaian	21.467.529.000,00	0,00	21.467.529.000,00	100,00
Penerimaan Pendapatan Bagi	111.798.200.446,78	86.741.473.606,23	25.056.726.840,55	0,00
Penerimaan Bagi Hasil Lainnya	0,00	12.649.807.000,00	(12.649.807.000,00)	0,00
Penerimaan Hibah	38.089.929.579,00	36.059.720.000,00	2.030.209.579,00	1,00
Penerimaan Dana Darurat	0,00	0,00	0,00	2,00
Penerimaan Lainnya	0,00	0,00	0,00	3,00
Penerimaan Bantuan Keuangan dari Provinsi atau	7.252.419.000,00	0,00	7.252.419.000,00	4,00
Penerimaan dari Pendapatan Luar	0,00	0,00	0,00	5,00
Jumlah	1.325.949.569.890,53	1.225.222.606.097,87	100.726.963.792,66	8,22

Tabel 5.8.3. Rincian Arus Keluar Kas dari Aktivitas Operasi

Uraian	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan / Penurunan	
			Rp	%
Pembayaran Pegawai	502.619.658.039,00	465.147.119.027,00	37.472.539.012,00	8,06
Pembayaran Barang	518.127.056.724,71	459.683.831.601,74	58.443.225.122,97	12,71
Pembayaran Bunga	0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Subsidi	0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Hibah	20.282.212.800,00	11.098.600.000,00	9.183.612.800,00	82,75
Pembayaran Bantuan Sosial	2.520.000.000,00	0,00	2.520.000.000,00	0,00
Pembayaran Bantuan Keuangan	2.187.688.320,00	2.245.267.080,00	(57.578.760,00)	(2,56)
Pembayaran Tak Terduga	0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Bagi Hasil Pajak	0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Bagi Hasil Retribusi	0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Bagi Hasil Pendapatan Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Kejadian Luar Biasa	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah	1.045.736.615.883,71	938.174.817.708,74	107.561.798.174,97	11,47



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

b. Arus Kas dari Aktivitas Investasi

Tabel 5.8.4. Arus Kas Dari Aktivitas Investasi

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	(%)
(265.414.344.493,35)	(174.150.434.182,00)	(91.263.910.311,35)	52,41

Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi (Aset Non Keuangan) 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 Aset Non Keuangan Tahun 2019 senilai minus Rp265.414.344.493,35 bila dibanding dengan Tahun 2018 senilai minus Rp174.150.434.182,00 terdapat penurunan senilai Rp91.263.910.311,35 atau senilai 52,41 % dengan rincian:

Tabel 5.8.5. Rincian Arus Kas Masuk Dari Aktivitas Investasi

Uraian	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	(%)
Pencairan Dana Cadangan	0,00	0,00	0,00	0,00
Penjualan Atas Tanah	0,00	0,00	0,00	0,00
Penjualan atas Peralatan dan Mesin	383.855.000,00	0,00	383.855.000,00	100,00
Penjualan atas Gedung dan Bangunan	16.183.700,00	73.800.000,00	(57.616.300,00)	(78,07)
Penjualan atas Jalan, Irigasi dan Jaringan	0,00	0,00	0,00	0,00
Penjualan Aset Tetap Lainnya	7.857.000,00	0,00	7.857.000,00	100,00
Penjualan Aset Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
Hasil Penjualan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	0,00	0,00	0,00	0,00
Penerimaan Penjualan Investasi Non Permanen	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah	407.895.700,00	73.800.000,00	334.095.700,00	452,70

Tabel 5.8.6. Rincian Arus Keluar Kas Dari Aktivitas Investasi

Uraian	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	(%)
Pembentukan Dana Cadangan	0,00	0,00	0,00	0,00
Perolehan Tanah	86.060.000,00	0,00	86.060.000,00	100,00
Perolehan Peralatan dan Mesin	76.546.362.070,00	24.348.949.518,00	52.197.412.552,00	214,37
Perolehan Gedung dan Bangunan	79.439.008.955,60	58.284.644.837,00	21.154.364.118,60	36,29
Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan	98.961.576.364,75	81.697.002.491,00	17.264.573.873,75	21,13
Perolehan Aset Tetap Lainnya	10.789.232.803,00	9.893.637.336,00	895.595.467,00	9,05
Perolehan Aset lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

Uraian	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	(%)
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Pengeluaran Pembelian Investasi Non Permanen	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah	265.822.240.193,35	174.224.234.182,00	91.598.006.011,35	52,57

c. Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan

Tabel 5.8.7. Arus Kas Dari Aktivitas Pendanaan

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
29.200.000,00	0,00	29.200.000,00	100,00

Arus kas bersih dari Aktivitas Pendanaan adalah aktivitas penerimaan dan pengeluaran kas yang berhubungan dengan pemberian piutang dan/atau pelunasan utang yang mengakibatkan perubahan dalam jumlah dan komposisi piutang dan utang. Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan Tahun 2019 senilai Rp29.200.000,00 dengan rincian:

Tabel 5.8.8 Rincian Arus Masuk Kas Dari Aktivitas Pendanaan

Uraian	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	(%)
Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Pusat	0,00	0,00	0,00	0,00
Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Daerah Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bank	0,00	0,00	0,00	0,00
Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bukan Bank	0,00	0,00	0,00	0,00
Pinjaman Dalam Negeri - Obligasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Pinjaman Dalam Negeri - Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
Penerimaan Kembali Pinjaman kepada Perusahaan Negara	0,00	0,00	0,00	0,00
Penerimaan Kembali Pinjaman kepada Perusahaan Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Penerimaan Kembali Pinjaman kepada Pemerintah Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Penerimaan Kembali Investasi Non Permanen Lainnya	29.200.000,00	0,00	29.200.000,00	0,00
Jumlah	29.200.000,00	0,00	29.200.000,00	100,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

Tabel 5.8.9. Rincian Arus Keluar Kas Dari Aktivitas Pendanaan

Uraian	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	(%)
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Pusat	0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Pemerintah Daerah Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bank	0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lembaga Keuangan Bukan	0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Obligasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Pembayaran Pokok Pinjaman Dalam Negeri - Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
Pengembalian Sisa Dana DPPID	0,00	0,00	0,00	0,00
Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Negara	0,00	0,00	0,00	0,00
Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Pemberian Pinjaman kepada Pemerintah Daerah Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumlah	0,00	0,00	0,00	0,00

d. Arus Kas dari Aktivitas Transitoris

Tabel 5.8.10. Arus Kas Dari Aktivitas Transitoris

Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
		Rp	%
13.227.771.718,00	(420.000.696,61)	13.647.772.414,61	(3249,46)

Aktivitas Keluar Masuk Aktivitas Transitoris adalah aktivitas kas yang tidak mempengaruhi anggaran, namun mempengaruhi nilai kas. Penerimaan dan pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) merupakan Aktivitas Transitoris karena telah diperhitungkan dalam nilai belanja yang telah dikeluarkan. Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris pada Tahun 2019 senilai Rp13.227.771.718,00. Jika dibandingkan dengan tahun 2018 senilai minus Rp420.000.696,61 terdapat kenaikan senilai Rp13.647.772.414,61 atau - 3249,46%. Rincian dari aktivitas transitoris sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

Tabel 5.8.11 Rincian Arus Masuk Kas

Uraian	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	(%)
Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	69.571.503.371,91	64.499.429.897,00	5.072.073.474,91	7,86
Transaksi Non Anggaran Pihak Ketiga	27.216.849.608,00	0,00	27.216.849.608,00	100,00
Jumlah	96.788.352.979,91	64.499.429.897,00	32.288.923.082,91	50,06

Tabel 5.8.12 Rincian Arus Keluar Kas

Uraian	Tahun 2019 (Rp)	Tahun 2018 (Rp)	Kenaikan/Penurunan	
			Rp	(%)
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	69.571.412.462,91	64.499.270.806,00	5.072.141.656,91	7,86
Transaksi Non Anggaran pihak ketiga	13.989.009.708,00	0,00	13.989.009.708,00	100,00
Pengeluaran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) Lainnya Tahun 2018	159.091,00	186.159.787,61	(186.000.696,61)	(99,91)
Pengeluaran Pengembalian Bantuan Keuangan Provinsi Tahun 2018	0,00	234.000.000,00	(234.000.000,00)	0,00
Jumlah	83.560.581.261,91	64.919.430.593,61	18.641.150.668,30	28,71

Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) Senilai **Rp69.571.412.462,91** (Tabel 5.8.11) terdiri dari:

- PFK yang dikelola BUD Rp69.571.412.462,91
- PFK Dinas Perhubungan Rp 90.909,00
- Jumlah** **Rp69.571.412.462,91**

Termasuk didalamnya adalah Penerimaan Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) yang langsung dikelola pemotongan dan penyeterannya oleh BUD senilai Rp69.425.162.478,00 dengan rincian:

- Iuran Wajib Pegawai Rp18.675.765.325,00
- Pajak Pusat (PPh dan PPN) Rp50.749.397.153,00
- Jumlah** **Rp69.425.162.478,00**

Atas potongan pajak pusat senilai Rp50.749.397.153,00 tersebut, senilai Rp43.709.420.006,00 merupakan setoran pajak pada Periode Semester II Tahun 2019 mengacu kepada Hasil Rekonsiliasi antara BPKAD Kota Dumai dengan Kantor Kantor Pelayanan Pajak Pratama Dumai serta Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara Tipe A1 Dumai (KPPN) sesuai Surat Nomor S-539/WPB.04/KP.02/2020 tentang Hasil Pelaksanaan Penelusuran Rekonsiliasi Pajak Semester II (Dua) Tahun Anggaran 2019. Sebagai informasi tambahan proses rekonsiliasi hanya dilakukan pada Periode Semester Dua tahun 2019. Kedepannya Pemerintah Kota Dumai akan melakukan rekonsiliasi pajak pusat untuk tiap semester.

e. Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

Tabel 5.8.13. Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas

Tahun 2019	Tahun 2018	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	(%)
28.055.581.231,47	112.477.353.510,52	(84.421.772.279,05)	(75,06)

Kenaikan (penurunan) Bersih Kas Tahun 2019 adalah senilai (84.421.772.279,05). Bila dibandingkan dengan Tahun 2018 senilai Rp112.477.353.510,52 terdapat penurunan senilai Rp84.421.772.279,05 atau senilai 75,06 %.

f. Saldo Awal Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran, Kas di Bendahara Penerimaan, Kas BLUD, Kas Dana BOS

Tabel 5.8.14. Saldo Awal Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran, Kas di Bendahara Penerimaan, Kas BLUD, Kas Dana BOS

Tahun 2019	Tahun 2018	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	(%)
136.367.521.303,22	23.890.167.792,70	112.477.353.510,52	470,81

Saldo Awal Kas Tahun 2019 adalah senilai Rp136.367.521.303,22. Jika dibandingkan dengan Tahun 2018 yaitu senilai Rp23.890.167.792,70, terdapat kenaikan senilai Rp112.477.353.510,52 atau 470,81%. Saldo Awal Kas terdiri dari Saldo Awal Kas di Kas Daerah senilai Rp116.017.573.189,01, Kas di Bendahara Pengeluaran senilai Rp159.091,00 dan Rp3.360.500,00, Kas di BLUD RSUD senilai Rp19.003.355.587,96, Kas di BLUD Puskesmas senilai Rp1.254.905.618,25, Kas Dana BOS senilai Rp88.167.317,00.

g. Saldo Akhir Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran, Kas di Bendahara Penerimaan, Kas BLUD, Kas Lainnya

Tabel 5.8.15. Saldo Akhir Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran, Kas di Bendahara Penerimaan, Kas BLUD, dan Kas Lainnya

Tahun 2019	Tahun 2018	Kenaikan / Penurunan	
		Rp	(%)
164.423.102.534,69	136.367.521.303,22	28.055.581.231,47	20,57

Saldo Akhir Kas di BUD dan Saldo akhir Kas di Bendahara Pengeluaran Tahun 2019 senilai 164.423.102.534,69 terdiri dari kas di Kas Daerah senilai Rp153.585.951.099,83, Kas di Bendahara Pengeluaran senilai Rp175.603.677,00, Kas di BLUD RSUD senilai Rp7.443.686.926,99, Kas di BLUD Puskesmas senilai Rp961.693.187,87, dan Kas Dana BOS senilai Rp2.256.076.734,00. Apabila dibandingkan dengan Tahun 2018 senilai Rp136.367.521.303,22 terjadi peningkatan senilai Rp28.055.581.231,47 atau senilai 20,57% dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 5.8.16. Rincian Saldo Akhir Kas di BUD, Kas di Bendahara Pengeluaran, Kas di Bendahara Penerimaan, Kas di BLUD RSUD, dan Kas di BLUD, Kas dana BOS

No	Rincian	Saldo Akhir Kas Per 31 Desember 2019	Saldo Akhir Kas Per 31 Desember 2018
1	Kas di Kas Daerah	153.585.951.099,83	116.017.573.189,01
2	Kas di Bendahara Pengeluaran	175.694.586,00	3.519.591,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK)
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018

No	Rincian	Saldo Akhir Kas Per 31 Desember 2019	Saldo Akhir Kas Per 31 Desember 2018
3	Kas di Bendahara Penerimaan	0,00	0,00
4	Kas di BLUD RSUD	7.443.686.926,99	19.003.355.587,96
5	Puskesmas Dumai Kota	82.661.195,25	235.865.779,38
6	Puskesmas Dumai Barat	51.151.918,94	47.826.830,67
7	Puskesmas Bukit Kapur	145.498.200,00	160.954.344,00
8	Puskesmas Sungai Sembilan	1.487.716,32	247.198,10
9	Puskesmas Medang Kampai	77.727.439,96	66.618.728,37
10	Puskesmas Bumi Ayu	181.993.418,48	265.954.863,28
11	Puskesmas Bukit Timah	20.497.833,15	9.651.036,47
12	Puskesmas Jayamukti	76.830.512,39	185.256.623,97
13	Puskesmas Purnama	80.970.897,16	36.290.891,24
14	Puskesmas Bukit Kayu Kapur	242.874.056,22	246.239.322,77
15	Kas Dana BOS	2.256.076.734,00	88.167.317,00
	Jumlah	164.423.102.534,69	136.367.521.303,22



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BAB VI

PENGUNGKAPAN ATAS INFORMASI LAINNYA

1. Kota Dumai merupakan salah satu kota yang ada di Provinsi Riau. Kota Dumai dibentuk tanggal 20 April 1999 berdasarkan Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 16 tahun 1999 dan diundangkan dalam Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1999 Nomor 50.

Kota Dumai memiliki luas wilayah sebesar 1.727,38 km² dengan batas-batas wilayah sebagai berikut :

- Sebelah Utara berbatasan dengan Selat Rupat;
- Sebelah Timur berbatasan dengan Kabupaten Bengkalis;
- Sebelah Selatan berbatasan dengan Kabupaten Bengkalis; dan
- Sebelah Barat berbatasan dengan Kabupaten Rokan Hilir.

Berdasarkan Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor 2 Tahun 2011 tentang Perubahan Peraturan Daerah Nomor 14 Tahun 2008 Tentang Organisasi dan Tata Kerja Sekretariat Daerah dan Sekretariat DPRD, Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor 3 Tahun 2011 tentang Perubahan Peraturan Daerah Nomor 15 Tahun 2008 Tentang Organisasi dan Tata Kerja Lembaga Teknis Daerah, dan Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor 4 Tahun 2011 tentang Perubahan Peraturan Daerah Nomor 16 Tahun 2008 tentang Organisasi dan Tata Kerja Dinas Daerah, Peraturan Daerah Kota Dumai Nomor 12 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah Kota Dumai yang berlaku tanggal 1 Desember 2016, Struktur Organisasi Pemerintah Kota Dumai mengalami perubahan dengan struktur baru sebagai berikut:

- a. Sekretariat Daerah;
- b. Sekretariat DPRD;
- c. Inspektorat; dan
- d. Lima Badan, yaitu:
 - 1) Badan Perencanaan Pembangunan Daerah;
 - 2) Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah;
 - 3) Badan Pendapatan Daerah;
 - 4) Badan Kepegawaian, Pendidikan dan Pelatihan; dan
 - 5) Badan Penanggulangan Bencana Daerah.
- e. Sembilan Belas Dinas:
 - 1) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan;
 - 2) Dinas Kesehatan;



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

- 3) Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang;
 - 4) Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman;
 - 5) Dinas Sosial;
 - 6) Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil;
 - 7) Dinas Lingkungan Hidup;
 - 8) Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak;
 - 9) Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana;
 - 10) Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu;
 - 11) Dinas Perdagangan;
 - 12) Dinas Perhubungan;
 - 13) Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian;
 - 14) Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi;
 - 15) Dinas Perpustakaan dan Kearsipan;
 - 16) Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata;
 - 17) Dinas Perikanan;
 - 18) Dinas Perindustrian, Koperasi Usaha Kecil dan Menengah;
 - 19) Dinas Komunikasi dan Informatika; dan
 - 20) Satuan Polisi Pamong Praja.
- f. Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD)
- RSUD telah ditetapkan sebagai Badan Layanan Umum Daerah (BLUD) berdasarkan Surat Keputusan Walikota Dumai Nomor 380/RSUD/2009 tentang Penetapan Status Badan Layanan Umum Daerah (BLUD) Rumah Sakit Umum Daerah (RSUD) Kota Dumai.
- g. Tujuh Kecamatan yaitu:
- 1) Kecamatan Dumai Barat;
 - 2) Kecamatan Dumai Timur;
 - 3) Kecamatan Bukit Kapur;
 - 4) Kecamatan Medang Kampai;
 - 5) Kecamatan Sungai Sembilan;
 - 6) Kecamatan Dumai Kota; dan
 - 7) Kecamatan Dumai Selatan.



PEMERINTAH KOTA DUMAI

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019 Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018 (Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. Kepala Daerah

Walikota dan Wakil Walikota Dumai periode Tahun 2010-2015 terhitung mulai tanggal (TMT) 12 Agustus 2010 s.d. 12 Agustus 2015 adalah H. Khairul Anwar, S.H. sebagai Walikota dan dr. H. Agus Widayat, MM sebagai Wakil Walikota.

Setelah masa jabatan walikota Dumai periode 2010-2015 berakhir tanggal 12 Agustus 2015, diangkat Drs. H. Arlizman Agus, M.M. sebagai Penjabat Walikota Dumai masa jabatan TMT 12 Agustus 2015 s.d 17 Februari 2016.

Sekarang yang menjabat sebagai Walikota dan Wakil Walikota Dumai masa jabatan Tahun 2016 - 2021 TMT 17 Februari 2016 s.d 17 Februari 2021 adalah Drs. H. Zulkifli, A.S, M.Si sebagai Walikota dan Eko Suharjo, S.E sebagai Wakil Walikota Dumai.

3. Pengelolaan dana bergulir yang dilakukan oleh UEK Simpan Pinjam

Investasi Dana bergulir Lembaga Usaha Ekonomi Kerakyatan - Simpan Pinjam (UEK - SP) dimulai sejak Tahun 2005. Dana Bergulir tersebut merupakan program kerjasama dengan Pemerintah Provinsi Riau yang berupa penyaluran dana bergulir kepada kelompok usaha ekonomi di tiap kelurahan. Pada TA 2009 nilai dana bergulir UEK - SP senilai Rp4.000.000.000,00 masih tercantum sebagai bagian dari Investasi Pemerintah Kota Dumai sedangkan di Tahun Anggaran 2011 terdapat pencairan dana untuk UEK-SP Kelurahan Kampung Baru sebesar Rp500.000.000,00, sehingga dana bergulir seluruhnya senilai Rp5.500.000.000,00. Namun Dana Bergulir tersebut tidak dapat disajikan sebagai bagian dari Investasi Pemerintah Kota Dumai karena dana bergulir tersebut memang tidak dimaksudkan sebagai investasi pemerintah, yaitu tidak ada kewajiban pengembalian berupa bunga maupun pengembalian nilai pokok ke kas daerah. Meskipun demikian, dana bergulir tersebut tetap dibawah kendali pengawasan Pemerintah Provinsi Riau dan Pemerintah Kota Dumai melalui SKPD Dinas Koperasi, UKM dan Pemberdayaan Masyarakat.

Lembaga pengelolanya adalah UEK-SP. Berdasarkan surat dari Dinas Koperasi, UKM dan Pemberdayaan Masyarakat Nomor 900/DISKOPUKM&PM/118 tanggal 24 April 2012, dana awal sejumlah Rp5.500.000.000,00 tersebut di atas mengalami perkembangan dana sejumlah Rp20.765.632.000,00. Selain itu, dalam laporan tersebut diuraikan bahwa dana UEK-SP yang diserap oleh masyarakat sejumlah Rp15.765.632.000,00 dengan jumlah peminjam sebanyak 2.561 orang. Jumlah tersebut sudah termasuk tunggakan pinjaman sejumlah Rp707.677.240,00.

4. Pandemi Covid-19

Dengan adanya pandemic covid-19 yang melanda Indonesia di awal Tahun 2020 menimbulkan dampak bagi Pemerintah Kota Dumai, beberapa hal yang menjadi perhatian antara lain:

- a. Kondisi perekonomian mengalami hambatan dan kendala akibat adanya Pandemi Corona Virus Disease 2019 (COVID-19). Dimana kondisi tersebut dikuatkan melalui Keputusan Walikota Dumai Nomor: 259/BPBD/2020



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

tentang Status Siaga Darurat Bencana Non Alam Akibat Corona Virus Disease di Kota Dumai Tahun 2020. Berdasarkan data yang ada, menunjukkan telah terjadi peningkatan dan penyebaran kasus Covid 19 yang signifikan hingga kemudian dilakukan Pembatasan Sosial Berskala Besar (PSBB) Oleh Pemerintah Pusat melalui Surat Keputusan Menteri Kesehatan Republik Indonesia Nomor: HK.01.07/MENKES/308/2020 tanggal 12 Mei 2020 tentang Penetapan Pembatasan Sosial Berskala Besar (PSBB) di Wilayah Kabupaten Kampar, Kabupaten Pelalawan, Kabupaten Siak, Kabupaten Bengkalis dan Kota Dumai Provinsi Riau dalam rangka percepatan penanganan Corona Virus Disease 2019 (COVID-19) dan dijabarkan melalui Peraturan Walikota Dumai Nomor 34 Tahun 2020 tentang Pedoman Pembatasan Sosial Berskala Besar Dalam Penanganan Corona Virus Disease (COVID-19) di Kota Dumai;

- b. Pedoman Umum Penggunaan Anggaran
- 1) Pemerintah Daerah perlu memprioritaskan penggunaan APBD untukantisipasi dan penanganan dampak penularan COVID-19
 - 2) Pendanaan yang diperlukan untuk keperluan Gugus Tugas Percepatan Penanganan COVID-19 Daerah yang dibebankan pada APBD;
 - 3) Pemerintah Daerah dapat melakukan pengeluaran yang belum tersedia anggarannya, yang selanjutnya diusulkan dalam rancangan perubahan APBD dengan pembebanan langsung pada belanja tidak terduga.
 - 4) Dalam hal belanja tidak terduga tidak mencukupi, Pemerintah Daerah menggunakan :
 - (a) Dana dari hasil penjadwalan ulang capaian program dan kegiatan lainnya serta pengeluaran pembiayaan dalam tahun anggaran berjalan; dan/atau
 - (b) Memanfaatkan uang kas yang tersedia.
- c. Menindaklanjuti Keputusan Bersama Menteri Dalam Negeri dan Menteri Keuangan Nomor 19/2813 dan Nomor 177/KMK.07/2020 tentang Percepatan Penyesuaian Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun 2020 dalam rangka penanganan Covid-19, serta Pengamanan Daya Beli Masyarakat dan Perekonomian Nasional dan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 35/PMK.07/2020 tentang Penanganan Pandemi Covid - 19 dan/atau menghadapi ancaman yang membahayakan perekonomian nasional, Pemerintah Kota Dumai telah melakukan penyesuaian APBD Tahun Anggaran 2020 sesuai Surat Walikota Dumai Nomor 903/1001/BPKAD tentang Penyampaian Laporan Penyesuaian APBD TA 2020 Untuk Penanganan Covid - 19 tanggal 2 Juni 2020.

Secara substansi, laporan Pemerintah Kota Dumai berkaitan penyesuaian APBD TA. 2020 tersebut diatas meliputi :



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1) Penyesuaian Pendapatan Daerah dan Belanja Daerah

Posisi Pendapatan Daerah setelah mengalami penyesuaian APBD terjadi penurunan sebesar 20,58% yaitu dari posisi anggaran sebelum penyesuaian sebesar Rp1.396.018.821.279,00 menjadi Rp1.255.586.370.047,00. Sedangkan pada Belanja Daerah yang semula sebelum penyesuaian sebesar Rp1.434.271.092.996,00 menjadi Rp1.340.763.153.016,00 atau turun sebesar 6,52%. Sehingga penghitungan selisih lebih/kurang dari setelah dilakukan penyesuaian menjadi Rp46.924.511.252,00.

Tabel 6.1. Perhitungan Anggaran Penyesuaian APBD TA 2020

No.	Uraian	Anggaran Sebelum Penyesuaian	Anggaran Setelah Penyesuaian	Persentase Penyesuaian
Tahap I - Penyesuaian Pendapatan Daerah				
1	Pendapatan Asli Daerah	297.107.268.627,00	235.961.710.557,00	20,58%
2	Transfer ke Daerah dan Dana Desa	975.874.552.652,00	890.170.004.538,00	8,78%
3	Lainnya	123.037.000.000,00	129.454.654.952,00	-5,22%
	Total Pendapatan Daerah	1.396.018.821.279,00	1.255.586.370.047,00	10,06%
Tahap II - Penyesuaian Belanja Daerah				
1.	Belanja Pegawai	668.992.236.630,00	637.355.187.770,00	4,73%
2.	Belanja Barang dan Jasa	465.428.495.596,00	302.520.083.416,00	35,00%
3.	Belanja Modal	266.631.348.070,00	173.115.779.475,00	35,07%
4.	Belanja Hibah dan Bantuan Sosial	32.719.012.700,00	36.212.812.700,00	-10,68%
5.	Belanja Lainnya	500.000.000,00	191.559.289.655,00	-38211,86%
	Total Belanja Daerah	1.434.271.092.996,00	1.340.763.153.016,00	6,52%
Tahap III - Penghitungan Selisih Lebih/Kurang				
Selisih Lebih/Kurang Setelah Penyesuaian			46.924.511.252,00	

2) Realokasi Selisih Lebih

Untuk realokasi selisih lebih diuraikan kedalam tiga belanja percepatan penanganan Covid - 19 di Pemerintah Kota Dumai dengan komponen meliputi: Belanja Pegawai, Belanja Barang dan Jasa, Belanja Modal dan Belanja Bantuan Sosial serta Belanja lainnya, yaitu :

- Belanja bidang kesehatan dan hal-hal lain terkait kesehatan dalam rangka pencegahan dan/atau penanganan COVID-19 sebesar Rp75.000.000.000,00;
- Penyediaan Jaring Pengaman Sosial sebesar Rp100.000.000.000,00; dan
- Penanganan Dampak Ekonomi sebesar Rp16.000.000.000,00.

Tabel 6.2. Rincian Realokasi Selisih Lebih APBD TA 2020



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Belanja Pegawai	Belanja Barang dan Jasa	Belanja Modal	Belanja Bantuan Sosial	Belanja Lainnya	Total
Belanja bidang kesehatan dan hal-hal lain terkait kesehatan dalam rangka pencegahan dan/atau penanganan COVID-19	7.000.000.000,00	63.000.000.000,00	3.000.000.000,00	0,00	2.000.000.000,00	75.000.000.000,00
Penyediaan jaring pengaman sosial	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	500.000.000,00	97.500.000.000,00	0,00	100.000.000.000,00
Penanganan dampak ekonomi	1.000.000.000,00	300.000.000,00	100.000.000,00	0,00	10.000.000.000,00	16.000.000.000,00
Total	9.000.000.000,00	64.300.000.000,00	3.600.000.000,00	97.500.000.000,00	12.000.000.000,00	191.000.000.000,00

3) Postur Belanja APBD Kota Dumai TA 2020 setelah Realokasi

Dalam postur belanja APBD Kota Dumai setelah dilakukan realokasi anggaran, maka Pendapatan Daerah menjadi Rp1.255.586.370.047,00 sedangkan Belanja Daerah menjadi Rp1.340.763.153.016,00 atau mengalami defisit senilai Rp85.176.782.969,00.

Tabel 6.3. Rincian Postur Belanja APBD TA 2020 setelah Realokasi

Uraian	Anggaran Setelah Realokasi
Pendapatan Daerah	1.255.586.370.047,00
Pendapatan Asli Daerah	235.961.710.557,00
Transfer ke Daerah dan Dana Desa	890.170.004.538,00
Lainnya	129.454.654.952,00
Belanja Daerah	1.340.763.153.016,00
Belanja Pegawai	637.355.187.770,00
Belanja Barang dan Jasa	302.520.083.416,00
Belanja Modal	173.115.779.475,00
Belanja Hbah dan Bantuan Sosial	36.212.812.700,00
Belanja Lainnya	191.559.289.655,00
Surplus/Defisit	(85.176.782.969,00)
Pembiayaan	134.000.000.000,00



PEMERINTAH KOTA DUMAI
Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) Tahun 2019
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2019 dan 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

BAB VII
PENUTUP

Sebagai penutup Catatan atas Laporan Keuangan Pemerintah Kota Dumai per 31 Desember 2019 dapat disampaikan beberapa hal sebagai berikut:

1. Laporan Keuangan Pemerintah Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 disusun berdasarkan Peraturan Pemerintah No. 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah (SAP) dan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah.
2. Basis akuntansi yang digunakan dalam penyusunan Catatan Atas Laporan Keuangan Pemerintah Kota Dumai mengacu pada prinsip-prinsip akuntansi yang berterima umum (PABU) dengan basis/dasar kas untuk pengakuan realisasi belanja dan pembiayaan serta basis akrual untuk pengakuan pendapatan, aset, kewajiban dan ekuitas.

Laporan Keuangan Pemerintah Provinsi Kota Dumai Tahun Anggaran 2019 merupakan bentuk pelaksanaan peraturan perundang-undangan di bidang pengelolaan keuangan dan peraturan terkait lainnya, untuk memberikan informasi yang lengkap dan andal kepada pemangku kepentingan (stakeholder) guna meningkatkan good governance.

Demikian Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan Kota Dumai Tahun 2019 secara keseluruhan.

Dengan segala keterbatasan yang ada, kami berupaya untuk menjaga keandalan informasi yang disajikan dalam laporan keuangan sebagai wujud pertanggungjawaban pengelolaan keuangan daerah yakni APBD, sebelum laporan keuangan ini disampaikan dan dipergunakan pihak-pihak terkait. Kami sangat mengharapkan saran dan masukan dari berbagai pihak guna penyempurnaan di masa mendatang.

GAMBARAN UMUM PEMERIKSAAN

1. Dasar Hukum Pemeriksaan

Dasar hukum pemeriksaan adalah sebagai berikut:

- a. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara; dan
- b. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2006 tentang Badan Pemeriksa Keuangan.

2. Standar pemeriksaan

Pemeriksaan Keuangan dilaksanakan berdasarkan Standar Pemeriksaan Keuangan Negara (SPKN) Tahun 2017, dengan memberlakukan Standar Profesional Akuntan Publik (SPAP) Tahun 2013 untuk standar pekerjaan lapangan dan standar pelaporan kecuali diatur lain dalam SPKN Tahun 2017.

3. Tujuan Pemeriksaan

Tujuan pemeriksaan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah (LKPD) Pemerintah Kota Dumai Tahun 2019 adalah untuk memberikan keyakinan yang memadai (*reasonable assurance*) apakah laporan keuangan telah disajikan secara wajar dalam semua hal yang material, sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia atau basis akuntansi komprehensif selain prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia dengan memperhatikan:

- a. Kesesuaian LKPD dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP);
- b. Kecukupan pengungkapan;
- c. Efektivitas Sistem Pengendalian Intern; dan
- d. Kepatuhan terhadap ketentuan peraturan perundang-undangan.

4. Sasaran Pemeriksaan

Sasaran Pemeriksaan LKPD Tahun 2019 meliputi pengujian atas:

- a. Kewajaran penyajian saldo akun dalam Neraca per 31 Desember 2019;
- b. Kewajaran penyajian saldo akun dan transaksi pada Laporan Realisasi Anggaran (LRA) dan Laporan Arus Kas (LAK) Tahun 2019;
- c. Kewajaran penyajian saldo akun dan transaksi pada Laporan Operasional (LO), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) dan Laporan Perubahan SAL (LPSAL) Tahun 2019;
- d. Kecukupan pengungkapan informasi keuangan pada Catatan Atas Laporan Keuangan;
- e. Konsistensi penerapan prinsip akuntansi dalam penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah; dan
- f. Efektivitas desain dan implementasi sistem pengendalian intern termasuk pertimbangan hasil pemeriksaan sebelumnya yang terkait dengan penyajian dan pengungkapan akun-akun dalam laporan keuangan; dan



- g. Kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan terkait pengelolaan keuangan daerah dalam rangka penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah.

Pengujian atas Laporan Keuangan bertujuan untuk menguji semua asersi manajemen dalam informasi keuangan, efektifitas pengendalian intern dan kepatuhan terhadap ketentuan peraturan perundang-undangan yang berlaku meliputi:

- a. Keberadaan dan keterjadian

Bahwa seluruh aset dan kewajiban yang disajikan dalam Neraca per 31 Desember 2019 dan seluruh transaksi penerimaan, belanja dan beban daerah serta pembiayaan yang disajikan dalam LRA dan Laporan Operasional Tahun 2019 benar-benar ada dan terjadi selama periode tersebut serta telah didukung dengan bukti-bukti yang memadai.

- b. Kelengkapan

Bahwa semua aset, kewajiban, dan ekuitas yang dimiliki telah dicatat dalam Neraca dan seluruh transaksi pendapatan daerah, belanja dan beban daerah serta pembiayaan yang terjadi selama Tahun 2019 telah dicatat dalam LRA dan Laporan Operasional.

- c. Hak dan Kewajiban

Bahwa seluruh aset yang tercatat dalam Neraca benar-benar dimiliki atau merupakan hak dari pemerintah daerah dan utang yang tercatat benar-benar merupakan kewajiban pemerintah daerah pada tanggal pelaporan.

- d. Penilaian dan Alokasi

Bahwa seluruh aset, utang, pendapatan, beban dan belanja daerah, serta pembiayaan telah disajikan dengan jumlah dan nilai semestinya, dan merupakan alokasi anggaran Tahun 2019.

- e. Penyajian dan Pengungkapan

Bahwa seluruh komponen laporan keuangan telah diklasifikasi sesuai dengan ketentuan dan telah diungkapkan secara memadai dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

5. Metodologi Pemeriksaan

Metodologi pemeriksaan atas LKPD Tahun 2019 meliputi perencanaan, pelaksanaan, dan pelaporan hasil pemeriksaan, yaitu sebagai berikut.

- a. Tahap Perencanaan Pemeriksaan

- 1) Pemahaman Tujuan Pemeriksaan dan Harapan Penugasan

Pemahaman tujuan pemeriksaan dan harapan penugasan dilakukan untuk mengetahui hasil akhir dan sasaran pemeriksaan serta mengetahui kriteria pengukuran kinerja penugasan.

- 2) Pemahaman Entitas dan Proses Bisnis

Pemahaman entitas dan proses bisnis bertujuan untuk mendapatkan pemahaman yang mendalam dan memadai mengenai proses kerja secara

umum dan risiko terkait dari tiap proses kerja spesifik entitas yang diperiksa, serta untuk mengidentifikasi dan memahami hal-hal penting yang harus dipenuhi oleh entitas dalam mencapai tujuan.

3) Pemahaman Hasil Pemeriksaan Sebelumnya

Pemahaman hasil pemeriksaan sebelumnya digunakan untuk mengetahui dan menilai apakah terdapat hasil pemeriksaan tahun sebelumnya yang mempengaruhi kewajaran penyajian dan atau kecukupan pengungkapan informasi keuangan dalam laporan keuangan Tahun 2019 dan untuk menentukan kemungkinan terjadinya penyimpangan berulang seperti yang ditemukan dalam pemeriksaan sebelumnya.

4) Pelaksanaan Prosedur Analitis Awal

Pelaksanaan Prosedur Analitis awal bertujuan untuk merencanakan sifat, saat, dan lingkup terhadap prosedur-prosedur lainnya di tahap selanjutnya atau prosedur pemeriksaan yang akan digunakan untuk memperoleh bukti-bukti pemeriksaan untuk saldo akun atau kelas transaksi tertentu.

5) Pemahaman atas Sistem Pengendalian Intern

Pemahaman atas sistem pengendalian intern bertujuan mengkaji pengendalian internal yang diterapkan oleh entitas dalam menjalankan kegiatannya secara efektif dan efisien serta mengkaji kemungkinan terjadinya kesalahan dan kecurangan (*misstatement* dan *fraud*).

Pemahaman atas sistem pengendalian intern tersebut membantu pemeriksa untuk (1) mengidentifikasi jenis potensi kesalahan, (2) mempertimbangkan faktor-faktor yang mempengaruhi risiko salah saji yang material, dan (3) mendesain prosedur pengujian substantif.

6) Identifikasi dan Penilaian Risiko Awal

Identifikasi dan Penilaian Risiko Awal bertujuan untuk melakukan pengkajian atas penilaian risiko-risiko pemeriksaan agar dapat disusun prosedur pemeriksaan yang fokus pada area berisiko tinggi yang disebabkan oleh salah saji ataupun *fraud*, sehingga proses pemeriksaan menjadi lebih efektif dan efisien.

Pemeriksa melakukan penilaian risiko untuk setiap saldo akun atau kelompok akun maupun siklus yang signifikan. Prosedur penilaian awal tentang risiko ini kemudian dihadapkan untuk setiap asersi laporan keuangan. Langkah-langkah yang akan dilaksanakan antara lain:

- a) menetapkan tingkat risiko pemeriksaan yang dapat diterima Pemeriksa (*Acceptable Audit Risk*) untuk tingkat laporan keuangan entitas;
- b) memperoleh pemahaman dan penilaian tentang risiko terjadinya kesalahan penyajian laporan keuangan (*risk of misstatement in financial statement*);
- c) menetapkan risiko deteksi;
- d) menentukan sifat, saat, dan luas prosedur pemeriksaan untuk mendapat bukti pemeriksaan selanjutnya. Penentuan sifat, saat dan luas dari prosedur



pemeriksaan dapat didasarkan pada interpretasi risiko deteksi yang diperoleh dari formula risiko pemeriksaan; dan

e) merencanakan pengujian terinci (*test of details*).

7) Penetapan Batas Materialitas Awal

Penetapan Batas Materialitas Awal bertujuan untuk menentukan batasan materialitas dalam perencanaan pemeriksaan yang akan dilakukan, dengan input dokumen berupa: a) hasil penelaahan umum atas entitas; b) hasil pemahaman SPI; c) hasil penilaian risiko pemeriksaan; d) kertas kerja hasil pemeriksaan sebelumnya terutama mengenai penilaian risiko dan materialitas; dan e) data laporan keuangan entitas.

8) Penentuan Metode Uji Petik

Penentuan Metode Uji Petik bertujuan untuk menentukan metode dan teknik pemilihan uji petik yang tepat dalam pengujian yang akan dilaksanakan. Pemeriksa menentukan metode uji petik berdasarkan pertimbangan profesional. Uji petik merupakan elemen uji yang diambil oleh Pemeriksa untuk memberikan keyakinan tentang kualitas informasi yang disajikan dan diungkapkan dalam laporan keuangan. Metode uji petik yang dilakukan dapat menggunakan metode statistik atau nonstatistik.

9) Pemenuhan Kebutuhan Pemeriksa

Langkah ini dilakukan dengan tujuan diantaranya menyusun Tim Pemeriksa dengan komposisi keahlian yang sesuai dengan kebutuhan penugasan. Tim Pemeriksa secara kolektif harus memiliki pemahaman yang cukup atas standar akuntansi dan pengetahuan yang memadai atas pemeriksaan keuangan.

10) Penyusunan Program Pemeriksaan (P2) dan Program Kegiatan Perorangan (PKP).

b. Tahap Pelaksanaan Pemeriksaan

1) Pelaksanaan Pengujian Pengendalian Internal

Pengujian terhadap SPI meliputi pengujian yang dilakukan Pemeriksa terhadap efektivitas desain dan implementasi SPI. Dalam pengujian desain SPI, Pemeriksa mengevaluasi apakah SPI telah didesain secara memadai dan dapat meminimalisasi secara relatif salah saji dan kecurangan. Sementara itu, pengujian implementasi SPI dilakukan dengan melihat pelaksanaan pengendalian pada kegiatan atau transaksi yang dilakukan oleh pihak yang diperiksa.

Hasil pengujian SPI juga digunakan untuk menentukan asersi-asersi dari laporan keuangan entitas yang diperiksa, seperti: a) keberadaan dan keterjadian; b) kelengkapan; c) hak dan kewajiban; d) penilaian dan pengalokasian; dan e) penyajian dan pengungkapan.

2) Penyesuaian Tingkat Risiko dan Tingkat Materialitas Setelah Pengujian Pengendalian



Setelah dilakukan pengujian pengendalian, Pemeriksa mengevaluasi kembali tingkat risiko yang ditetapkan dengan mempertimbangkan hasil dari pengujian pengendalian. Evaluasi risiko tersebut dilakukan pada saat pemeriksaan interim. Risiko pengendalian dan risiko deteksi yang telah ditetapkan di tahap identifikasi dan penilaian risiko awal dapat berubah dan dimutakhirkan dengan mempertimbangkan hasil dari pengujian pengendalian.

Indikasi terjadinya kecurangan (*fraud*) yang terdeteksi dari hasil pengujian pengendalian berpengaruh signifikan terhadap risiko pemeriksaan secara keseluruhan dan tingkat materialitas yang ditetapkan.

3) Penyesuaian Prosedur Pengujian/Pemeriksaan

Penyesuaian prosedur pemeriksaan dilakukan dengan mempertimbangkan hasil pengujian pengendalian baik yang mendukung bukti SPI yang efektif maupun yang menunjukkan ketidakefektifan SPI entitas.

4) Pelaksanaan Pengujian Substantif

Pengujian ini meliputi pengujian substantif atas transaksi dan saldo-saldo akun/perkiraan serta pengungkapannya dalam laporan keuangan yang diperiksa. Pengujian tersebut memperhatikan kesesuaian dengan standar akuntansi pemerintahan, kecukupan pengungkapan, efektivitas SPI, dan kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan termasuk peraturan perundang-undangan.

Pengujian substantif transaksi dan saldo dilakukan untuk meyakini asersi manajemen atas laporan keuangan pihak yang terperiksa, yaitu: (1) Keberadaan dan keterjadian, (2) Kelengkapan, (3) Hak dan kewajiban, (4) Penilaian dan alokasi, dan (5) Penyajian dan pengungkapan.

5) Evaluasi terhadap Pelaksanaan Pengujian Substantif

Tujuan dilakukan prosedur substantif adalah untuk mendeteksi salah saji baik secara individu maupun gabungan yang menyebabkan salah saji material pada tingkat asersi di laporan keuangan. Prosedur substantif meliputi pengujian terinci (*test of details*) atas transaksi, saldo akun pengungkapan, dan prosedur analitis.

6) Pelaksanaan Prosedur Tambahan jika diperlukan

Prosedur pemeriksaan tambahan dapat dilakukan apabila diperlukan. Prosedur tambahan dilakukan apabila Pemeriksa merasa bahwa bukti yang diperoleh dari hasil pengujian substantif dirasa belum memadai dari segi kecukupan dan ketepatan sehingga Pemeriksa perlu memperoleh tambahan bukti lagi untuk mendukung opininya. Selain itu dapat juga dilakukan apabila Pemeriksa dalam proses pengujian pengendalian atau pengujian substantif menemukan indikasi terjadi kecurangan.

7) Penyusunan dan Penyampaian Temuan Pemeriksaan dan Jurnal Penyesuaian

Tujuan tahap ini adalah menyampaikan temuan-temuan pemeriksaan dan jurnal koreksi untuk dilakukan pembahasan sebagai tahap akhir dari



pemeriksaan di lapangan, dengan input dokumen berupa: a) himpunan TP/LTP; b) tanggapan resmi dan tertulis; dan c) surat penyampaian TP.

8) Perolehan Surat Representasi

Surat representasi menggambarkan representasi resmi dan tertulis dari pimpinan entitas atas berbagai keterangan, data, informasi, dan laporan keuangan yang disampaikan selama proses pemeriksaan berlangsung. Surat tersebut merupakan bentuk tanggung jawab Pimpinan/Manajemen Entitas yang diperiksa. Surat representasi merupakan bagian dari bukti yang diperoleh Pemeriksa, namun tidak merupakan pengganti bagi penerapan prosedur pemeriksaan yang diperlukan untuk memperoleh dasar memadai bagi pendapat Pemeriksa atas laporan keuangan.

9) Pelaksanaan Prosedur Analitis Akhir

Prosedur analitis akhir diterapkan untuk menilai kesimpulan akhir yang diperoleh dan dalam mengevaluasi penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

10) Penilaian Risiko dan Materialitas Akhir

Setelah pengujian pengendalian dan pengujian substantif, Pemeriksa mengevaluasi kembali tingkat risiko dan materialitas (PM dan TM) yang ditetapkan, apakah nilai tersebut masih sesuai/tepat untuk digunakan. Jika masih ditemukan salah saji material di tingkat saldo akun maupun laporan keuangan secara keseluruhan yang tidak dapat dikoreksi, maka Pemeriksa mempertimbangkan kembali tingkat risiko dan materialitas yang ditetapkan. Penyesuaian tingkat risiko dan materialitas tersebut akan berpengaruh terhadap kesimpulan akhir yaitu opini hasil pemeriksaan atas laporan keuangan.

c. Tahap Pelaporan

Setelah melakukan perencanaan dan pelaksanaan pemeriksaan, pemeriksa menyimpulkan hasil pemeriksaan yang dituangkan dalam laporan hasil pemeriksaan dengan tahapan sebagai berikut:

1) Penyusunan dan Pembahasan Konsep Hasil Pemeriksaan (KHP).

Penyusunan KHP bertujuan untuk menuangkan secara tertulis seluruh hasil pemeriksaan untuk menjawab tujuan pemeriksaan yang telah ditetapkan, dengan dokumen input berupa:

- a) Temuan Pemeriksaan (TP);
- b) Tanggapan entitas atas TP;
- c) Risalah diskusi pembahasan TP dan Ikhtisar koreksi;
- d) Laporan Keuangan yang telah disesuaikan dengan iktisar koreksi; dan
- e) *Worksheet* laporan keuangan setelah koreksi.

2) Penyusunan Konsep Akhir dan Penyampaian Laporan Hasil Pemeriksaan (LHP)



Penyusunan konsep akhir dan penyampaian LHP bertujuan menyelesaikan konsep LHP yang telah mendapat tanggapan menjadi suatu laporan sebagai bukti penyelesaian penugasan bagi Pemeriksa dan disampaikan kepada Pemberi Tugas, Pimpinan Entitas, dan pihak lain yang berkepentingan. Dokumen input yang digunakan berupa: a) konsep LHP; b) tanggapan tertulis dan resmi atas konsep LHP; c) Rencana Aksi dari entitas; dan d) risalah diskusi.

6. Waktu Pemeriksaan

Pemeriksaan interim dilaksanakan selama 30 hari kalender dari 27 Januari s.d. 6 Februari 2020 dan dilanjutkan dengan pemeriksaan terinci selama 61 hari kalender dari 1 April s.d. 19 Juni 2020.

7. Objek Pemeriksaan

LKPD Pemerintah Kota Dumai Tahun 2019 terdiri dari Neraca per 31 Desember 2019, Laporan Realisasi Anggaran, Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih, Laporan Operasional, Laporan Arus Kas, dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut serta Catatan atas Laporan Keuangan.

Berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan, mulai tahun 2015, Pemerintah Pusat dan Pemerintah Daerah seluruh Indonesia wajib menerapkan akuntansi berbasis akrual, baik sistem akuntansi maupun penyajian laporan keuangan. Dengan penerapan LKPD berbasis akrual ini, diharapkan Pemerintah Daerah dapat lebih komprehensif dalam menyajikan seluruh hak, kewajiban dan kekayaan serta perubahan kekayaannya, hasil operasi, serta realisasi anggaran dan sisa anggaran lebih. Untuk itu, Pemerintah Daerah perlu menggunakan aplikasi dalam penerapan LKPD berbasis akrual.

8. Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) Berbasis Akrual

Dalam penyusunan LKPD, Pemerintah Kota Dumai menyelenggarakan jurnal akrual dengan menggunakan aplikasi Sistem Informasi Manajemen Daerah (SIMDA). Aplikasi tersebut mengakomodir modul penatausahaan penganggaran, penatausahaan perbendaharaan dan penatausahaan pertanggungjawaban untuk penyusunan laporan keuangan Organisasi Perangkat Daerah (OPD). Jurnal akrual tersebut diidentifikasi, dicatat, diklasifikasi, diikhtisar, dan disajikan serta diinterpretasikan dengan menggunakan aplikasi SIMDA. Selanjutnya, jurnal akrual dari seluruh OPD dikonsolidasikan dengan menggunakan aplikasi SIMDA.

Dalam melakukan penatausahaan Barang Milik Daerah (BMD), Kota Dumai masih menggunakan *microsoft excel* secara manual. Aplikasi SIMDA belum dapat menyajikan output untuk penyusunan laporan BMD dikarenakan masih terdapat kendala dalam pengoperasiannya antara lain, belum dapat diterapkan dalam perhitungan penyusutan BMD, perubahan migrasi dan kodifikasi, serta belum terintegrasinya SIMDA BMD dengan SIMDA Keuangan. Sehubungan dengan hal tersebut, Pemerintah Kota Dumai masih menyajikan laporan BMD secara manual. Demikian pula pengadaan Aplikasi BMD yang baru yaitu sistem SIPKD belum dapat digunakan dalam penatausahaan BMD s.d. TA 2019.



Aplikasi SIMDA menghasilkan Laporan Keuangan berupa LRA, LPSAL, NERACA, LO, LPE, dan LAK dengan tampilan dan penyajian yang memadai sesuai Sistem Akuntansi Pemerintahan. Namun, aplikasi yang digunakan oleh Pemerintah Kota Dumai belum dapat menyajikan Catatan Atas Laporan Keuangan (CaLK). Sehingga Pemerintah Kota Dumai dalam menyusun CaLK dilakukan secara manual.

9. Batasan Pemeriksaan

Informasi keuangan yang disajikan dalam laporan keuangan merupakan tanggung jawab manajemen entitas. Dalam pemeriksaan ini, pemeriksa beranggapan bahwa Pemerintah Kota Dumai telah menyediakan data dan informasi yang material untuk keperluan pemeriksaan. Oleh karena itu, BPK tidak bertanggung jawab terhadap salah interpretasi dan kemungkinan pengaruh atas informasi yang tidak diberikan baik yang sengaja maupun tidak oleh entitas yang diperiksa.

Pemeriksaan atas LKPD Tahun 2019 tidak ditujukan untuk menemukan kesalahan ataupun penyimpangan, tapi untuk memberikan keyakinan bahwa LKPD entitas yang diperiksa bebas dari salah saji material. Akan tetapi, jika dari pemeriksaan ditemukan penyimpangan, tim pemeriksa wajib mengungkapkan penyimpangan tersebut dalam Laporan Hasil Pemeriksaan.

Pemeriksaan meliputi prosedur-prosedur yang dirancang untuk memberikan keyakinan yang memadai dalam mendeteksi kesalahan dan salah saji yang berpengaruh material terhadap laporan keuangan. Prosedur-prosedur itu dilakukan karena disadari bahwa kemungkinan adanya perbuatan-perbuatan melanggar hukum yang dilakukan oleh entitas dalam pelaksanaan APBD. Namun, pemeriksaan ini tidak memberikan jaminan yang wajar bahwa tindakan melanggar hukum akan terdeteksi dan hanya memberikan jaminan yang wajar bahwa tindakan melanggar hukum yang berpengaruh secara langsung dan material terhadap angka-angka dalam laporan keuangan akan terdeteksi. Pemeriksa berkewajiban menginformasikan bila ada perbuatan melanggar hukum atau kesalahan/penyimpangan material yang mungkin ditemukan selama pemeriksaan.

Dalam melaksanakan pengujian kepatuhan terhadap ketentuan peraturan perundang-undangan, pemeriksa hanya menguji kepatuhan entitas terhadap ketentuan peraturan perundang-undangan yang terkait langsung dengan kewajaran laporan keuangan termasuk asersi manajemen entitas yang diperiksa. Hal ini tidak menutup kemungkinan bahwa masih terdapat ketidakpatuhan pada ketentuan peraturan perundang-undangan yang tidak teridentifikasi.

BADAN PEMERIKSA KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA



PEMERINTAH KOTA DUMAI
DAFTAR PRODUK HUKUM PEMUNGUTAN PAJAK DAN RETRIBUSI DAERAH
TAHUN ANGGARAN 2019

Pajak Daerah

No.	Jenis Pungutan	Dasar Pungutan
1	Pajak Pengambilan dan Pengolahan Bahan Galian Golongan C	Perda Kota Dumai No. 10 Tahun 2011 dan Perda Kota Dumai No. 9 Tahun 2011 Tentang Pajak Pengambilan dan Pengolahan Bahan Galian Golongan C
2	Pajak Hiburan	Perda Kota Dumai No.7 Tahun 2011 Tentang Pajak Hiburan
3	Pajak Penerangan Jalan	Perda Kota Dumai No. 10 Tahun 2011 Tentang Pajak Penerangan Jalan
4	Pajak Hotel	Perda Kota Dumai No. 08 Tahun 2011 Tentang Pajak Hotel dan Restoran
5	Pajak Restoran	Perda Kota Dumai No. 12 Tahun 2011 Tentang Pajak Hotel dan Restoran
6	Pajak Reklame	Perda Kota Dumai No. 11 Tahun 2011 Tentang Pajak Reklame
7	Pajak Sarang Burung Walet	Perda Kota Dumai No. 4 Tahun 2012 Tentang Pajak Burung Walet
8	Pajak Air Tanah	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2011 Tentang Pajak Air Bawah Tanah
9	Pajak Parkir	Perda Kota Dumai No. 5 Tahun 2012 Tentang Pajak Parkir
10	Bea Perolehan Hak Atas Tanah dan Bangunan (BPHTB)	Perda Kota Dumai No. 5 Tahun 2011 Tentang BPHTB

Retribusi Daerah

No.	Jenis Pungutan	Dasar Pungutan
1	Retribusi Pelayanan Pasar - Kamar Mandi atau WC	Perda Kota Dumai No. 21 Tahun 2011
2	Retribusi Pelayanan Pasar - Tempat Bongkar Muat	Perda Kota Dumai No. 21 Tahun 2011
3	Retribusi Izin Mendirikan Bangunan	Perda Kota Dumai No. 10 Tahun 2012
4	Retribusi Penjualan Produk Usaha Daerah	Perda Kota Dumai No. 10 Tahun 2014
5	Retribusi Pemberian Izin Trayek kepada Orang Pribadi	Perda Kota Dumai No. 11 Tahun 2000
6	Retribusi Pemberian Izin Trayek kepada Badan	Perda Kota Dumai No. 11 Tahun 2000
7	Retribusi Pemberian Izin Usaha Perikanan Kepada Orang Pribadi	Perda Kota Dumai No. 11 Tahun 2008
8	Retribusi Pemberian Izin Usaha Perikanan Kepada Badan	Perda Kota Dumai No. 11 Tahun 2008
9	Retribusi Pelayanan Kepelabuhan	Perda Kota Dumai No. 19 Tahun 2011
10	Retribusi Pelayanan Kesehatan - Puskesmas	Perda Kota Dumai No. 20 Tahun 2011
11	Peningkatan Pemeriksaan Kualitas Air	Perda Kota Dumai No. 20 Tahun 2011
12	Retribusi Pelayanan Pasar - Pelataran	Perda Kota Dumai No. 21 Tahun 2011
13	Retribusi Pelayanan Pasar - Los	Perda Kota Dumai No. 21 Tahun 2011
14	Retribusi Pelayanan Pasar - Kios	Perda Kota Dumai No. 21 Tahun 2011
15	Retribusi Izin Tempat Penjualan Minuman Berakohol	Perda Kota Dumai No. 22 Tahun 2011
16	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Penyewaan Tanah dan Bangunan	Perda Kota Dumai No. 23 Tahun 2011
17	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Ruangan	Perda Kota Dumai No. 23 Tahun 2011
18	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah - Kendaraan Bermotor	Perda Kota Dumai No. 23 Tahun 2011
19	Retribusi Pelayanan Bandar Udara	Perda Kota Dumai No. 23 Tahun 2011
20	Retribusi Terminal - Tempat Parkir untuk Kendaraan Penumpang dan Bus Umum	Perda Kota Dumai No. 24 Tahun 2011
21	Retribusi Terminal - Tempat Kegiatan Usaha	Perda Kota Dumai No. 24 Tahun 2011
22	Retribusi Terminal - Fasilitas Lainnya Di Lingkungan Terminal	Perda Kota Dumai No. 24 Tahun 2011
23	Retribusi Pelayanan Parkir Di Tepi Jalan Umum	Perda Kota Dumai No. 5 Tahun 2014
24	Retribusi Izin Gangguan Tempat Usaha/Kegiatan Kepada Orang Pribadi	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2012



No.	Jenis Pungutan	Dasar Pungutan
25	Retribusi Izin Gangguan Tempat Usaha/Kegiatan Kepada Badan	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2012
26	Retribusi PKB - Mobil Penumpang - Sedan	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2014
27	Retribusi PKB - Mobil Penumpang - Jeep	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2014
28	Retribusi PKB - Mobil Penumpang - Minibus	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2014
29	Retribusi PKB - Mobil Bus - Microbus	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2014
30	Retribusi PKB - Mobil Bus - Bus	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2014
31	Retribusi PKB - Mobil Barang/Beban - Pick Up	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2014
32	Retribusi PKB - Mobil Barang/Beban - Light Truck	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2014
33	Retribusi PKB - Mobil Barang/Beban - Truck	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2014
34	Retribusi PKB - Sepeda Motor - Sepeda Motor Roda 2	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2014
35	Retribusi PKB - Sepeda Motor - Sepeda Motor Roda 3	Perda Kota Dumai No. 6 Tahun 2014
36	Retribusi Tempat Khusus Parkir	Perda Kota Dumai No. 7 Tahun 2014
37	Retribusi Rumah Potong Hewan	Perda Kota Dumai No. 8 Tahun 2012
38	Retribusi Pelayanan Persampahan/Kebersihan	Perda Kota Dumai No. 9 Tahun 2012
39	Retribusi Pelayanan Kesehatan Rumah Sakit Umum Daerah	Perwako Dumai No. 20 Tahun 2010
40	Retribusi Pelayanan tera / Tera Ulang	Perda Kota Dumai No. 13 Tahun 2017



LAMPIRAN 2

PEMERINTAH KOTA DUMAI
RINCIAN KAS BANTUAN OPERASIONAL SEKOLAH TINGKAT SEKOLAH DASAR (SD)
PER 31 DESEMBER 2019

No	NAMA SEKOLAH	Saldo Awal	Setor Kasda Bunga TW IV 2018	Perimaan Dana BOS					Realisasi Dana BOS	Saldo Kas Bos	Pajak Disetor 2020
				Bos Reguler	Bos Kinerja	Pengembalian Temuan BPK	Jasa Giro	Jumlah			
1	SD NEGERI BINAAN KHUSUS KOTA DUMAI	696.733,00	3.114,00	286.400.000,00				286.400.000,00	286.400.000,00	693.619,00	-
2	SD NEGERI 001 BINTAN	250.928,00	1.437,00	514.880.000,00				514.880.000,00	514.880.000,00	249.491,00	12.561.354,55
3	SD NEGERI 001 BUKIT KAPUR	303.673,00	714,00	263.680.000,00				263.680.000,00	263.680.000,00	302.959,00	1.587.045,00
4	SD NEGERI 001 LUBUK GAUNG	272.435,00	341,00	136.960.000,00				136.960.000,00	136.960.000,00	272.094,00	985.782,00
5	SD NEGERI 001 RIMBA SEKAMPUNG	543.073,00	1.171,00	430.880.000,00				430.880.000,00	430.880.000,00	541.902,00	14.202.852,00
6	SD NEGERI 001 TELUK MAKMUR	70.809,00	601,00	215.520.000,00				215.520.000,00	215.520.000,00	70.208,00	2.139.802,00
7	SD NEGERI 002 BAGAN BESAR	17.288,00	1.059,00	396.320.000,00				396.320.000,00	396.320.000,00	16.229,00	3.952.360,00
8	SD NEGERI 002 BASILAM BARU	151.620,00	2.301,00	202.720.000,00				202.720.000,00	202.720.000,00	149.319,00	349.998,00
9	SD NEGERI 002 GUNTING	148.032,00	2.725,00	203.360.000,00				203.360.000,00	203.360.000,00	145.307,00	818.181,64
10	SD NEGERI 002 RATU SIMA	1.344,00	1.344,00	478.880.000,00				478.880.000,00	478.880.000,00	-	5.955.862,00
11	SD NEGERI 003 BANGSAL ACEH	177.982,00	898,00	81.120.000,00				81.120.000,00	81.120.000,00	177.084,00	2.763.254,00
12	SD NEGERI 003 BUKIT KAPUR	310.199,00	3.762,00	341.280.000,00				341.280.000,00	341.280.000,00	306.437,00	3.728.423,00
13	SD NEGERI 003 PANGKALAN SESAI	356.074,00	1.603,00	623.840.000,00				623.840.000,00	623.840.000,00	354.471,00	8.247.714,18
14	SD NEGERI 003 PELINTUNG	56.245,00	1.874,00	336.480.000,00				336.480.000,00	336.480.000,00	54.371,00	6.878.082,00
15	SD NEGERI 003 SUKAJADI	160.853,00	644,00	210.720.000,00				210.720.000,00	210.720.000,00	160.209,00	3.731.817,00
16	SD NEGERI 004 BAGAN BESAR	25.655,00	4.972,00	393.440.000,00				393.440.000,00	393.220.000,00	240.683,00	6.117.473,00
17	SD NEGERI 004 BANGSAL ACEH	116.404,00	2.343,00	215.360.000,00				215.360.000,00	215.360.000,00	114.061,00	703.818,18
18	SD NEGERI 004 BUKIT DATUK	910.571,00	4.861,00	499.520.000,00				499.520.000,00	499.520.000,00	905.710,00	5.756.294,00
19	SD NEGERI 004 MUNDAM	35.089,00	3.250,00	312.800.000,00				312.800.000,00	312.800.000,00	31.839,00	4.862.361,64
20	SD NEGERI 004 TELUK BINJAI	1.072.493,00	4.289,00	432.320.000,00				432.320.000,00	432.590.000,00	798.204,00	11.261.567,00
21	SD NEGERI 005 BUKIT KAPUR	397.500,00	1.266,00	467.040.000,00	223.000.000,00			690.040.000,00	467.040.000,00	223.396.234,00	6.994.182,27
22	SD NEGERI 005 BUKIT TIMAH	67.776,00	5.544,00	476.320.000,00				476.320.000,00	476.320.000,00	62.232,00	9.747.814,55
23	SD NEGERI 005 LUBUK GAUNG	5.144,00	3.952,00	250.400.000,00				250.400.000,00	250.400.000,00	1.192,00	4.568.818,18
24	SD NEGERI 005 PELINTUNG	338.507,00	2.076,00	124.640.000,00				124.640.000,00	124.640.000,00	336.431,00	2.434.200,91
25	SD NEGERI 005 TELUK BINJAI	665.328,00	5.462,00	399.040.000,00			1.138,00	399.041.138,00	399.040.000,00	661.004,00	14.819.423,00
26	SD NEGERI 006 BANGSAL ACEH	11.047,00	977,00	90.080.000,00				90.080.000,00	90.080.000,00	10.070,00	139.091,00
27	SD NEGERI 006 BUKIT KAPUR	116.091,00	5.788,00	498.880.000,00				498.880.000,00	498.880.000,00	110.303,00	14.415.527,55
28	SD NEGERI 006 MEKAR SARI	323.028,00	1.082,00	182.080.000,00				182.080.000,00	182.080.000,00	321.946,00	2.363.536,36
29	SD NEGERI 006 TELUK BINJAI	829.008,00	4.346,00	272.160.000,00				272.160.000,00	272.160.000,00	824.662,00	2.412.982,00
30	SD NEGERI 006 TELUK MAKMUR	1.363.521,00	2.871,00	255.360.000,00				255.360.000,00	255.360.000,00	1.360.650,00	201.364,00
31	SD NEGERI 007 BAGAN BESAR	334.497,00	4.868,00	411.040.000,00				411.040.000,00	411.040.000,00	329.629,00	1.056.363,64
32	SD NEGERI 007 PELINTUNG	61.157,00	635,00	48.640.000,00				48.640.000,00	48.640.000,00	60.522,00	147.273,00
33	SD NEGERI 007 PURNAMA	134.573,00	3.740,00	383.040.000,00				383.040.000,00	383.040.000,00	130.833,00	4.633.318,00
34	SD NEGERI 007 TANJUNG PENYEMBAL	242.665,00	4.156,00	469.760.000,00				469.760.000,00	469.760.000,00	238.509,00	18.181,82
35	SD NEGERI 007 TELUK BINJAI	2.222.939,00	789,00	301.280.000,00				301.280.000,00	301.280.000,00	2.222.150,00	2.546.454,00
36	SD NEGERI 008 BUKIT KAPUR	231.735,00	3.589,00	385.600.000,00				385.600.000,00	385.600.000,00	228.146,00	1.514.545,45
37	SD NEGERI 008 BUMI AYU	502.457,00	897,00	414.720.000,00				414.720.000,00	414.720.000,00	501.560,00	5.646.627,00
38	SD NEGERI 008 LUBUK GAUNG	262.494,00	4.633,00	424.800.000,00				424.800.000,00	424.800.000,00	257.861,00	18.461.401,27
39	SD NEGERI 008 PURNAMA	377.898,00	3.712,00	391.680.000,00				391.680.000,00	391.680.000,00	374.186,00	481.545,00
40	SD NEGERI 009 BAGAN KELADI	126.689,00	583,00	178.400.000,00				178.400.000,00	178.400.000,00	126.106,00	557.272,73
41	SD NEGERI 009 KAYU KAPUR	858.230,00	3.149,00	476.000.000,00				476.000.000,00	476.000.000,00	855.081,00	2.360.274,00
42	SD NEGERI 009 TANJUNG PALAS	161.109,00	999,00	334.240.000,00				334.240.000,00	334.240.000,00	160.110,00	1.278.181,00
43	SD NEGERI 009 TANJUNG PENYEMBAL	200.105,00	3.734,00	381.600.000,00				381.600.000,00	381.600.000,00	196.371,00	4.309.702,00
44	SD NEGERI 010 JAYAMUKTI	1.242.695,00	1.542,00	287.840.000,00				287.840.000,00	287.840.000,00	1.241.153,00	3.564.816,00

No	NAMA SEKOLAH	Saldo Awal	Setor Kasda Bunga TW IV 2018	Perimaan Dana BOS					Realisasi Dana BOS	Saldo Kas Bos	Pajak Disetor 2020
				Bos Reguler	Bos Kinerja	Pengembalian Temuan BPK	Jasa Giro	Jumlah			
45	SD NEGERI 010 KAYU KAPUR	113.680,00	521,00	175.840.000,00				175.840.000,00	175.840.000,00	113.159,00	1.428.088,82
46	SD NEGERI 010 RATU SIMA	19.536.738,00	2.030,00	750.720.000,00				750.720.000,00	750.720.000,00	19.534.708,00	1.395.004,00
47	SD NEGERI 011 BUKIT KAPUR	320.834,00	555,00	202.400.000,00				202.400.000,00	202.400.000,00	320.279,00	2.176.750,00
48	SD NEGERI 011 DUMAI KOTA	874.814,00	685,00	239.680.000,00				239.680.000,00	239.680.000,00	874.129,00	3.228.066,00
49	SD NEGERI 011 MEKAR SARI	652.221,00	3.386,00	351.520.000,00				351.520.000,00	351.520.000,00	648.835,00	5.276.134,00
50	SD NEGERI 011 TANJUNG PENYEMBAL	3.386,00	2.863,00	213.920.000,00				213.920.000,00	213.920.000,00	523,00	1.637.492,45
51	SD NEGERI 012 BASILAM BARU	12.678,00	79,00	26.720.000,00				26.720.000,00	26.720.000,00	12.599,00	-
52	SD NEGERI 012 PURNAMA	64.932,00	3.529,00	324.160.000,00				324.160.000,00	323.800.000,00	421.403,00	8.868.355,00
53	SD NEGERI 013 BASILAM BARU	218.000,00	1.236,00	116.480.000,00	79.000.000,00			116.480.000,00	116.480.000,00	79.216.764,00	1.733.136,36
54	SD NEGERI 013 BUKIT NENAS	132.001,00	1.581,00	118.880.000,00	79.000.000,00			197.880.000,00	118.880.000,00	79.130.420,00	2.258.276,00
55	SD NEGERI 013 BULUH KASAP	738.816,00	854,00	307.040.000,00				307.040.000,00	307.040.000,00	737.962,00	1.904.051,00
56	SD NEGERI 013 MEKAR SARI	45.363,00	1.786,00	165.280.000,00				165.280.000,00	165.280.000,00	43.577,00	6.589.140,91
57	SD NEGERI 014 BASILAM BARU	275.692,00	3.015,00	223.680.000,00				223.680.000,00	223.680.000,00	272.677,00	2.010.018,18
58	SD NEGERI 014 BULUH KASAP	86.217,00	2.722,00	231.680.000,00	159.000.000,00			390.680.000,00	231.680.000,00	159.083.495,00	1.943.635,55
59	SD NEGERI 014 GURUN PANJANG	311.002,00	2.493,00	219.680.000,00				219.680.000,00	219.680.000,00	308.509,00	1.293.031,00
60	SD NEGERI 014 SEMPANG TETAP	605.358,00	6.432,00	572.960.000,00	283.000.000,00	29.163.939,00		885.123.939,00	572.960.000,00	312.762.865,00	7.703.793,00
61	SD NEGERI 015 BAGAN KELADI	22.390,00	2.594,00	181.440.000,00				181.440.000,00	181.408.000,00	51.796,00	3.201.636,00
62	SD NEGERI 015 BASILAM BARU	97.593,00	1.545,00	122.080.000,00				122.080.000,00	122.080.000,00	96.048,00	3.897.136,35
63	SD NEGERI 015 BULUH KASAP	415.982,00	4.868,00	504.960.000,00				504.960.000,00	505.000.000,00	371.114,00	10.606.517,09
64	SD NEGERI 015 GURUN PANJANG	692.062,00	3.229,00	302.400.000,00	161.000.000,00			463.400.000,00	302.400.000,00	161.688.833,00	227.273,00
65	SD NEGERI 016 BASILAM BARU	105.356,00	1.447,00	118.400.000,00				118.400.000,00	118.400.000,00	103.909,00	1.479.699,36
66	SD NEGERI 016 BUKIT KAPUR	100.359,00	1.288,00	92.320.000,00				92.320.000,00	92.320.000,00	99.071,00	1.129.000,73
67	SD NEGERI 016 BUKIT TIMAH	1.203.186,00	3.263,00	329.280.000,00				329.280.000,00	329.280.000,00	1.199.923,00	3.743.819,00
68	SD NEGERI 016 BULUH KASAP	29.252.981,00	3.465,00	310.240.000,00				310.240.000,00	339.455.600,00	33.916,00	4.561.563,55
69	SD NEGERI 017 BATU TERITIP	3.020,00	2.332,00	165.440.000,00				165.440.000,00	165.440.000,00	688,00	720.909,00
70	SD NEGERI 017 BULUH KASAP	24.921,00	2.029,00	157.760.000,00				157.760.000,00	157.760.000,00	22.892,00	1.876.190,00
71	SD NEGERI 017 PURNAMA	66.977,00	3.501,00	377.120.000,00				377.120.000,00	377.120.000,00	63.476,00	6.172.407,00
72	SD NEGERI 018 BATU TERITIP	320.601,00	2.668,00	205.920.000,00				205.920.000,00	205.920.000,00	317.933,00	2.869.525,00
73	SD NEGERI 018 PURNAMA	158.238,00	3.814,00	270.080.000,00				270.080.000,00	270.080.000,00	154.424,00	2.756.090,91
74	SD NEGERI 019 BASILAM BARU	326.421,00	2.436,00	277.600.000,00				277.600.000,00	277.600.000,00	323.985,00	4.141.472,00
75	SD NEGERI 019 BUMI AYU	210.959,00	1.217,00	442.880.000,00				442.880.000,00	442.880.000,00	209.742,00	1.156.330,81
76	SD NEGERI 019 PANGKALAN SESAI	359,00	359,00	108.960.000,00				108.960.000,00	108.960.000,00	-	2.513.637,00
77	SD NEGERI 020 BATU TERITIP	2.164,00	665,00	169.120.000,00				169.120.000,00	169.121.000,00	499,00	2.081.246,00
78	SD NEGERI 020 JAYA MUKTI	1.383.506,00	988,00	341.600.000,00				341.600.000,00	341.600.000,00	1.382.518,00	8.692.755,64
79	SD NEGERI 021 BASILAM BARU	780,00	320,00	111.680.000,00				111.680.000,00	111.680.000,00	460,00	185.909,00
80	SD NEGERI 021 TANJUNG PALAS	352.904,00	4.329,00	459.360.000,00				459.360.000,00	459.360.000,00	348.575,00	4.008.925,18
81	SD NEGERI 022 JAYAMUKTI	1.728.214,00	1.434,00	523.040.000,00				523.040.000,00	523.040.000,00	1.726.780,00	3.936.563,00
82	SD NEGERI 023 TELUK BINJAI	188.248,00	1.281,00	113.920.000,00				113.920.000,00	113.920.000,00	186.967,00	2.201.768,00
83	SD NEGERI 024 TELUK BINJAI	90.706,00	421,00	192.960.000,00				192.960.000,00	192.960.000,00	90.285,00	-
84	SD NEGERI 025 TELUK BINJAI	165.757,00	3.263,00	281.920.000,00				281.920.000,00	281.920.000,00	162.494,00	1.386.688,00
85	SD NEGERI 026 SUKAJADI	439.252,00	3.363,00	343.200.000,00				343.200.000,00	343.200.000,00	435.889,00	8.144.486,00
86	SD NEGERI 027 BUKIT BATREM	471.077,00	1.475,00	591.680.000,00				591.680.000,00	591.680.000,00	469.602,00	9.185.822,00
87	SD NEGERI 028 SRI PULAU	44.781,00	707,00	65.440.000,00				65.440.000,00	65.440.000,00	44.074,00	500.001,00
	JUMLAH	78.614.219,00	205.761,00	25.882.560.000,00	984.000.000,00	29.163.939,00	1.138,00	26.895.725.077,00	25.911.474.600,00	1.062.658.935,00	342.099.279,07

f

PEMERINTAH KOTA DUMAI
RINCIAN KAS BANTUAN OPERASIONAL SEKOLAH TINGKAT SEKOLAH MENENGAH PERTAMA (SMP)
PER 31 DESEMBER 2019

No	NAMA SEKOLAH	Saldo Awal	Setor Kasua Bunga TW IV 2018	Perimaan Dana BOS			Realisasi Belanja			Saldo KAS BOS	Pajak Disetor 2020	
				Bos Reguler	Bos Kinerja	Jasa Giro	Jumlah	Bos Reguler	Bos Kinerja			Jumlah
1	SMP NEGERI BINAAN KHUSUS DUMAI	446.155,00	4.696,00	505.400.000,00		114.710,00	505.514.710,00	505.300.000,00		505.300.000,00	656.169,00	4.470.000,00
2	SMP NEGERI 1 DUMAI	212.729,00	2.159,00	833.000.000,00		81.726,00	833.081.726,00	833.000.000,00		833.000.000,00	292.296,00	4.298.362,00
3	SMP NEGERI 2 DUMAI	4.116.014,00	2.094,00	919.400.000,00	719.000.000,00	550.239,00	1.638.950.239,00	919.146.530,00	18.004.800,00	937.151.330,00	705.912.829,00	13.888.112,00
4	SMP NEGERI 3 DUMAI	315.063,00	2.333,00	849.800.000,00		30.300,00	849.830.300,00	849.800.000,00	-	849.800.000,00	343.030,00	2.880.907,00
5	SMP NEGERI 4 DUMAI	108.098,00	3.921,00	886.800.000,00		157.488,00	886.957.488,00	886.800.000,00	-	886.800.000,00	261.665,00	1.524.069,00
6	SMP NEGERI 5 DUMAI	112.304,00	2.737,00	653.200.000,00		58.010,00	653.258.010,00	653.200.000,00	-	653.200.000,00	167.577,00	-
7	SMP NEGERI 6 DUMAI	1.141.478,00	1.764,00	673.400.000,00	499.000.000,00	176.735,00	1.172.576.735,00	673.400.000,00	18.004.800,00	691.404.800,00	482.311.649,00	14.880.579,00
8	SMP NEGERI 7 DUMAI	521.272,00	7.171,00	796.000.000,00		88.660,00	796.088.660,00	796.000.000,00		796.000.000,00	602.761,00	11.878.327,00
9	SMP NEGERI 8 DUMAI	133.673,00	2.541,00	292.800.000,00		26.302,00	292.826.302,00	292.800.000,00		292.800.000,00	157.434,00	4.488.464,00
10	SMP NEGERI 9 DUMAI	263.616,00	1.120,00	423.600.000,00		49.224,00	423.649.224,00	423.600.000,00		423.600.000,00	311.720,00	4.426.403,00
11	SMP NEGERI 11 DUMAI	1.131.573,00	1.150,00	409.000.000,00		54.123,00	409.054.123,00	409.000.000,00		409.000.000,00	1.184.546,00	1.116.999,09
12	SMP NEGERI 12 DUMAI	127.108,00	2.719,00	259.800.000,00		25.180,00	259.825.180,00	259.800.000,00		259.800.000,00	149.569,00	-
13	SMP N 13 DUMAI	167.847,00	704,00	296.000.000,00		24.484,00	296.024.484,00	296.000.000,00		296.000.000,00	191.627,00	840.000,00
14	SMP NEGERI 14 DUMAI	209.006,00	7.953,00	834.000.000,00		55.949,00	834.055.949,00	834.000.000,00		834.000.000,00	257.002,00	2.936.713,00
15	SMPN 15 DUMAI	122.571,00	630,00	301.800.000,00		9.946,00	301.809.946,00	301.800.000,00		301.800.000,00	131.887,00	21.071.000,00
16	SMP NEGERI 16 DUMAI	19.976,00	191,00	85.000.000,00		8.652,00	85.008.652,00	85.000.000,00		85.000.000,00	28.437,00	460.927,00
17	SMPN 17 DUMAI	10.878,00	302,00	133.800.000,00		6.183,00	133.806.183,00	133.800.000,00		133.800.000,00	16.759,00	2.268.502,00
18	SMP N 18 DUMAI	219.461,00	271,00	105.200.000,00		10.139,00	105.210.139,00	105.200.000,00		105.200.000,00	229.329,00	4.225.947,91
19	SMPN 19 DUMAI	137.002,00	314,00	135.600.000,00		19.422,00	135.619.422,00	135.600.000,00		135.600.000,00	156.110,00	5.044.205,00
20	SMP NEGERI 20 DUMAI	18.260,00	784,00	225.600.000,00		6.541,00	225.606.541,00	225.600.000,00		225.600.000,00	24.017,00	386.364,00
21	SMP NEGERI 21 DUMAI	10.558,00	910,00	259.600.000,00		4.230,00	259.604.230,00	259.600.000,00		259.600.000,00	13.878,00	5.275.485,09
22	SMP NEGERI 22 DUMAI	8.456,00	1.146,00	125.000.000,00		10.198,00	125.010.198,00	125.000.000,00		125.000.000,00	17.508,00	277.272,73
	JUMLAH	9.553.098,00	47.610,00	10.003.800.000,00	1.218.000.000,00	1.568.441,00	11.223.368.441,00	10.003.446.530,00	36.009.600,00	10.039.456.130,00	1.193.417.799,00	106.638.638,82

PEMERINTAH KOTA DUMAI
REKAPITULASI PIUTANG DAN PENYISIHAN PIUTANG RETRIBUSI
PER 31 DESEMBER 2019

No.	URAIAN	Saldo Audited 2018	Mutasi 2019		Tanggal Penyetoran	Piutang per-31 Desember 2019	Penyisihan Piutang per-31 Desember 2019				Jumlah	Saldo Buku Setelah Penyisihan
			Tambah	Kurang (Penyetoran)			Lancar 0.00% <1 Tahun	Kurang Lancar 10% 1 s.d 3 tahun	Diragukan 50% 3 s.d 5 tahun	Macet 100% > 5 Tahun		
1	Retribusi Terminal Barang											
	Tahun 2017 (Tanggal 29 s.d 31 Desember 2017)	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	Tahun 2018					-	-	-	-	-	-	-
2	Retribusi Jasa usaha Terminal Barang (Kantin)											
	Tahun 2017 (Tanggal 29 s.d 31 Desember 2017)		-			-	-				-	-
3	Retribusi PJP2U											
	Tahun 2017 (Tanggal 29,30 Desember 2017)		-			-	-				-	-
4	Retribusi Jasa Tiket Penumpang											
	Tahun 2017		-			-	-				-	-
	Tahun 2018 (PT.pelnas malindo bahari & Pt batam bahasa sejahtera)	14.992.250		14.992.250	07 & 08 Januari 2019	-	-				-	-
	Tahun 2019		17.387.500	-		17.387.500						17.387.500
5	Retribusi PJP2U											
	Tahun 2017 (Tanggal 10 s.d 31 Desember 2017 (Wings Air))		-			-	-				-	-
6	Retribusi PJP4U											
	Tahun 2017		-			-	-				-	-
7	Retribusi PJP2U											
	Tahun 2017		-			-	-				-	-
8	Retribusi Jasa Counter											
	Tahun 2017		-			-	-				-	-
9	Retribusi Kantin Bandara (Trannusa)											
	Tahun 2017		-			-	-				-	-
10	Retribusi Kantin Bandara (PT.DMP)											
	Tahun 2017		-			-	-				-	-
11	Retribusi Kantin Bandara (Nia Cookies)											
	Tahun 2017		-			-	-				-	-
12	Retribusi Pajak Parkir											
	Tahun 2017		-			-	-				-	-
	Tahun 2018	2.500.000		2.500.000	14 Januari 2019	-	-				-	-
13	Retribusi Tempat Khusus Parkir											
	Tahun 2017		-			-	-				-	-
	Tahun 2018	2.380.000		2.380.000	4 Januari 2019	-	-				-	-
	Tahun 2019		2.332.000			2.332.000						2.332.000
14	Retribusi Kantin Terminal Barang (Sewa Ruangan)											
	Tahun 2018	540.000	-	540.000	4 Januari 2019	-	-				-	-
	Tahun 2019					-	-				-	-
15	Retribusi Tepi Jalan Umum											
	Tahun 2018	27.944.000		27.944.000	04, 07 15, 21 & 22 Januari 2019	-	-				-	-
	Tahun 2019		24.400.000	-		24.400.000						24.400.000
16	Retribusi Pengujian Kendaraan Bermotor (Mobil Bus/ Barang)											
	Tahun 2019		80.000			80.000						80.000
17	Retribusi Tempat Parkir Rumah Sakit (Gedung Baru)											
	Tahun 2019		1.000.000			1.000.000						1.000.000
	Total Piutang	48.356.250	45.199.500	48.356.250		45.199.500	-	-	-	-	-	45.199.500

PEMERINTAH KOTA DUMAI
REKAPITULASI PIUTANG PENDAPATAN PAJAK DAN RETRIBUSI DAERAH
PER 31 DESEMBER 2019

No	Tahun Piutang	Saldo Audited 2018	KOREKSI SALDO AWAL		SALDO AWAL PIUTANG SETELAH KOREKSI	Mutasi 2019 Tambah (Ketetapan)	Mutasi 2019 Kurang (Realisasi)	Penghapusan Piutang	Saldo Piutang Per 31/12/2019	Jumlah Piutang Per Jenis Pajak	Penyisihan Piutang Per 31 Desember Tahun 2019				Jumlah	Jumlah Penyisihan Piutang Per Jenis Pajak
			TAMBAH	KURANG							Lancar 0,00%	Kurang Lancar 10%	Diragukan 50%	Diragukan 100%		
1	2	3			4	5	6	7		8	9	10	11	12		
1 PIUTANG PAJAK DAERAH																
a Pajak Hotel																
	2008	36.635.000,00	0,00	0,00	36.635.000,00	0,00	0,00	0,00	36.635.000,00		0,00	0,00	0,00	36.635.000,00	36.635.000,00	
	2009	9.600.000,00	0,00	0,00	9.600.000,00	0,00	0,00	0,00	9.600.000,00		0,00	0,00	0,00	9.600.000,00	9.600.000,00	
	2010	131.532.900,00	0,00	0,00	131.532.900,00	0,00	10.870.000,00	0,00	120.662.900,00		0,00	0,00	0,00	120.662.900,00	120.662.900,00	
	2011	28.353.056,00	0,00	0,00	28.353.056,00	0,00	0,00	0,00	28.353.056,00		0,00	0,00	0,00	28.353.056,00	28.353.056,00	
	2012	4.620.000,00	0,00	0,00	4.620.000,00	0,00	0,00	0,00	4.620.000,00		0,00	0,00	0,00	4.620.000,00	4.620.000,00	
	2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2016	42.748.185,00	0,00	0,00	42.748.185,00	0,00	0,00	0,00	42.748.185,00		0,00	0,00	21.374.092,50	21.374.092,50	21.374.092,50	
	2017	22.601.094,00	0,00	0,00	22.601.094,00	0,00	0,00	0,00	22.601.094,00		0,00	2.260.109,40	0,00	2.260.109,40	2.260.109,40	
	2018	231.211.520,00	0,00	0,00	231.211.520,00	0,00	30.335.167,00	0,00	200.876.353,00		0,00	20.087.635,30	0,00	20.087.635,30	20.087.635,30	
	2019					4.368.393.089,00	4.210.069.703,00	0,00	156.323.386,00	617.799.974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.972.793,20	
b Pajak Restoran																
	2009	1.713.000,00	0,00	0,00	1.713.000,00	0,00	0,00	0,00	1.713.000,00		0,00	0,00	0,00	1.713.000,00	1.713.000,00	
	2010	32.063.963,00	0,00	0,00	32.063.963,00	0,00	0,00	0,00	32.063.963,00		0,00	0,00	0,00	32.063.963,00	32.063.963,00	
	2011	18.120.796,00	0,00	0,00	18.120.796,00	0,00	0,00	0,00	18.120.796,00		0,00	0,00	0,00	18.120.796,00	18.120.796,00	
	2012	2.063.500,00	0,00	0,00	2.063.500,00	0,00	0,00	0,00	2.063.500,00		0,00	0,00	0,00	2.063.500,00	2.063.500,00	
	2013	8.298.600,00	0,00	0,00	8.298.600,00	0,00	0,00	0,00	8.298.600,00		0,00	0,00	0,00	8.298.600,00	8.298.600,00	
	2014	45.301.350,00	9.537.600,00	0,00	35.763.750,00	0,00	0,00	0,00	35.763.750,00		0,00	0,00	0,00	35.763.750,00	35.763.750,00	
	2015	9.963.799,00	0,00	0,00	9.963.799,00	0,00	0,00	0,00	9.963.799,00		0,00	4.981.899,50	0,00	4.981.899,50	4.981.899,50	
	2016	533.488.425,00	5.462.400,00	0,00	528.026.025,00	0,00	56.455.136,00	0,00	471.570.889,00		0,00	235.785.444,50	0,00	235.785.444,50	235.785.444,50	
	2017	68.772.103,61	1.693.636,35	0,00	67.078.467,26	0,00	7.000.000,00	0,00	60.078.467,26		6.007.846,73	0,00	0,00	6.007.846,73	6.007.846,73	
	2018	212.635.064,00	0,00	0,00	212.635.064,00	0,00	55.142.011,00	0,00	157.493.053,00		15.749.305,30	0,00	0,00	15.749.305,30	15.749.305,30	
	2019					7.696.288.492,00	7.036.596.633,00	0,00	659.691.859,00	1.456.821.676,26	0,00	0,00	0,00	0,00	360.548.105,03	
c Pajak Hiburan																
	2010	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00		0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	
	2011	2.576.000,00	0,00	0,00	2.576.000,00	0,00	0,00	0,00	2.576.000,00		0,00	0,00	0,00	2.576.000,00	2.576.000,00	
	2012	4.862.400,00	0,00	0,00	4.862.400,00	0,00	0,00	0,00	4.862.400,00		0,00	0,00	0,00	4.862.400,00	4.862.400,00	
	2013	1.773.200,00	0,00	0,00	1.773.200,00	0,00	0,00	0,00	1.773.200,00		0,00	0,00	0,00	1.773.200,00	1.773.200,00	
	2014	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00		0,00	0,00	0,00	900.000,00	900.000,00	
	2015	19.319.000,00	0,00	0,00	19.319.000,00	0,00	0,00	0,00	19.319.000,00		0,00	0,00	0,00	19.319.000,00	19.319.000,00	
	2016	100.194.786,00	0,00	0,00	100.194.786,00	0,00	0,00	0,00	100.194.786,00		0,00	50.097.393,00	0,00	50.097.393,00	50.097.393,00	
	2017	5.600.000,00	0,00	0,00	5.600.000,00	0,00	0,00	0,00	5.600.000,00		560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	560.000,00	
	2018	33.001.099,00	0,00	0,00	33.001.099,00	0,00	0,00	0,00	33.001.099,00		0,00	0,00	0,00	33.001.099,00	33.001.099,00	
	2019					1.955.417.077,00	1.048.082.042,00	0,00	907.335.035,00	1.043.760.421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.628.493,00	
d Pajak Reklame																
	2005	108.000,00	0,00	0,00	108.000,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00		0,00	0,00	0,00	108.000,00	108.000,00	
	2006	2.867.205,00	0,00	0,00	2.867.205,00	0,00	0,00	0,00	2.867.205,00		0,00	0,00	0,00	2.867.205,00	2.867.205,00	
	2007	2.556.000,00	0,00	0,00	2.556.000,00	0,00	0,00	0,00	2.556.000,00		0,00	0,00	0,00	2.556.000,00	2.556.000,00	
	2008	1.722.000,00	0,00	0,00	1.722.000,00	0,00	0,00	0,00	1.722.000,00		0,00	0,00	0,00	1.722.000,00	1.722.000,00	
	2009	2.992.720,00	0,00	0,00	2.992.720,00	0,00	0,00	0,00	2.992.720,00		0,00	0,00	0,00	2.992.720,00	2.992.720,00	
	2010	3.768.000,00	0,00	0,00	3.768.000,00	0,00	0,00	0,00	3.768.000,00		0,00	0,00	0,00	3.768.000,00	3.768.000,00	
	2011	15.923.530,00	0,00	0,00	15.923.530,00	0,00	0,00	0,00	15.923.530,00		0,00	0,00	0,00	15.923.530,00	15.923.530,00	
	2012	25.095.875,00	0,00	0,00	25.095.875,00	0,00	0,00	0,00	25.095.875,00		0,00	0,00	0,00	25.095.875,00	25.095.875,00	
	2013	69.644.900,00	0,00	0,00	69.644.900,00	0,00	0,00	0,00	69.644.900,00		0,00	0,00	0,00	69.644.900,00	69.644.900,00	
	2014	161.581.865,00	0,00	0,00	161.581.865,00	0,00	0,00	0,00	161.581.865,00		0,00	0,00	0,00	161.581.865,00	161.581.865,00	
	2015	49.338.378,00	0,00	0,00	49.338.378,00	0,00	4.726.750,00	0,00	44.611.628,00		0,00	0,00	22.305.814,00	22.305.814,00	22.305.814,00	
	2016	110.692.472,00	0,00	0,00	110.692.472,00	0,00	255.500,00	0,00	110.436.972,00		0,00	55.218.486,00	0,00	55.218.486,00	55.218.486,00	
	2017	46.672.528,00	0,00	0,00	46.672.528,00	0,00	3.987.625,00	0,00	42.684.903,00		0,00	4.268.490,30	0,00	4.268.490,30	4.268.490,30	
	2018	69.948.550,00	0,00	0,00	69.948.550,00	0,00	47.884.456,00	0,00	22.064.094,00		0,00	2.206.409,40	0,00	2.206.409,40	2.206.409,40	
	2019					1.700.508.610,00	1.669.646.060,00	0,00	30.862.550,00	536.720.242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.059.294,70	
e Pajak Penerangan Jalan Non PLN																
	2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2012	5.423.400,00	0,00	0,00	5.423.400,00	0,00	0,00	0,00	5.423.400,00		0,00	0,00	0,00	5.423.400,00	5.423.400,00	
	2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2017	110.095.560,00	0,00	110.095.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2018	400.102.989,00	0,00	108.561.600,00	291.541.389,00	0,00	228.201.130,00	0,00	63.340.259,00		0,00	6.334.025,90	0,00	6.334.025,90	6.334.025,90	

PEMERINTAH KOTA DUMAI
REKAPITULASI PIUTANG DAN PENYISIHAN PIUTANG PBB-P2
PER 31 DESEMBER 2019

No	Tahun Piutang	Saldo Awal Audited 2018	Mutasi 2019 Tambah (Ketetapan PBB Tahun 2019)	Mutasi 2019 Kurang (Penyetoran)	Penghapusan Piutang	Saldo Piutang Per 31/12/2019	Penyisihan Piutang PBB P2 Kota Dumai Per 31 Desember Tahun 2019				Jumlah
							Lancar	Kurang Lancar	Diragukan	Diragukan	
							0,00%	10%	50%	100%	
							N < 1 Tahun	1 Tahun ≥ N < 3 Tahun	3 Tahun ≥ N < 5 Tahun	N > 5 Tahun	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
TAHUN PIUTANG BERJALAN							2019	2019	2019	2019	
1	1994	191.636,00	-	-	-	191.636,00	-	-	-	191.636,00	191.636,00
2	1995	289.915,00	-	-	-	289.915,00	-	-	-	289.915,00	289.915,00
3	1996	39.502.677,00	-	-	-	39.502.677,00	-	-	-	39.502.677,00	39.502.677,00
4	1997	58.186.715,00	-	176.820,00	-	58.009.895,00	-	-	-	58.009.895,00	58.009.895,00
5	1998	104.595.253,00	-	304.613,00	-	104.290.640,00	-	-	-	104.290.640,00	104.290.640,00
6	1999	98.203.613,00	-	386.182,00	-	97.817.431,00	-	-	-	97.817.431,00	97.817.431,00
7	2000	87.032.741,00	-	394.379,00	-	86.638.362,00	-	-	-	86.638.362,00	86.638.362,00
8	2001	921.883.425,72	-	959.670,00	-	920.923.755,72	-	-	-	920.923.755,72	920.923.755,72
9	2002	953.423.516,78	-	1.802.737,00	-	951.620.779,78	-	-	-	951.620.779,78	951.620.779,78
10	2003	205.958.303,54	-	3.023.413,00	-	202.934.890,54	-	-	-	202.934.890,54	202.934.890,54
11	2004	241.515.031,74	-	3.493.835,00	-	238.021.196,74	-	-	-	238.021.196,74	238.021.196,74
12	2005	955.845.492,82	-	10.137.773,00	-	945.707.719,82	-	-	-	945.707.719,82	945.707.719,82
13	2006	1.637.633.828,69	-	15.826.934,00	-	1.621.806.894,69	-	-	-	1.621.806.894,69	1.621.806.894,69
14	2007	2.690.252.985,64	-	35.962.108,00	-	2.654.290.877,64	-	-	-	2.654.290.877,64	2.654.290.877,64
15	2008	2.909.234.410,73	-	44.965.882,00	-	2.864.268.528,73	-	-	-	2.864.268.528,73	2.864.268.528,73
16	2009	4.413.246.128,18	-	46.429.466,00	-	4.366.816.662,18	-	-	-	4.366.816.662,18	4.366.816.662,18
17	2010	7.541.378.405,04	-	68.882.176,00	-	7.472.496.229,04	-	-	-	7.472.496.229,04	7.472.496.229,04
18	2011	7.868.256.054,40	-	90.807.958,00	-	7.777.448.096,40	-	-	-	7.777.448.096,40	7.777.448.096,40
19	2012	7.740.633.689,71	-	75.886.275,00	-	7.664.747.414,71	-	-	-	7.664.747.414,71	7.664.747.414,71
20	2013	7.609.748.880,24	-	83.954.036,00	-	7.525.794.844,24	-	-	-	7.525.794.844,24	7.525.794.844,24
21	2014	5.852.312.309,11	-	108.305.978,00	-	5.744.006.331,11	-	-	-	5.744.006.331,11	5.744.006.331,11
22	2015	5.957.595.663,24	-	126.579.856,00	-	5.831.015.807,24	-	-	2.915.507.903,62	-	2.915.507.903,62
23	2016	3.151.494.170,61	-	153.912.610,00	-	2.997.581.560,61	-	-	1.498.790.780,31	-	1.498.790.780,31
24	2017	8.224.702.723,00	-	200.483.367,00	-	8.024.219.356,00	-	802.421.935,60	-	-	802.421.935,60
25	2018	17.075.448.180,00	-	1.111.010.899,00	-	15.964.437.281,00	-	1.596.443.728,10	-	-	1.596.443.728,10
26	2019	-	93.100.048.202,00	80.066.384.723,00	-	13.033.663.479,00	-	-	-	-	-
JUMLAH		86.338.565.749,19	93.100.048.202,00	82.250.071.690,00	-	97.188.542.261,19	-	2.398.865.663,70	4.414.298.683,93	51.337.624.777,34	58.150.789.124,97

LAMPIRAN 7

PEMERINTAH KOTA DUMAI
REKAPITULASI PIUTANG TGR - PIUTANG LAINNYA PIHAK KETIGA
PER 31 DESEMBER 2019

NO	SKPD	NAMA	PERMASALAHAN	SALDO 31/12/2018	MUTASI KURANG		SALDO 31/12/2019
					Tanggal	Jumlah	
Saldo Awal				1.076.338.055,04			1.076.338.055,04
1.	DINAS PUPR	PT. BOGOR INDAH EKA BUDHI DARMA	Kelebihan pembayaran pekerjaan normalisasi dan Pembuatan Turap Sei Dumai TA 2009		19/02/2018	5.000.000,00	1.071.338.055,04
					26/11/2019	50.000.000,00	1.021.338.055,04
2.	DINAS PUPR	PT. SENTRA MULTIKARYA INFRASTRUKTUR	Pekerjaan Pembangunan JL. SULTAN SYARIF KASIM (OVERLAY)		24/04/2019	66.205.497,99	955.132.557,05
3.	DINAS PUPR	CV. PAKSI ARGA	Pekerjaan Pembangunan JL. SEI TERAS KEL RATU SIMA		25/04/2019	10.000.000,00	945.132.557,05
					08/08/2019	2.681.573,00	942.450.984,05
					25/11/2019	11.064,58	942.439.919,47
4.	DINAS PUPR	PT. LARAS SURYA MANDIRI	Pekerjaan Pagar GOR Tahap I tidak sesuai dengan perjanjian		04/01/2019	100.000.000,00	842.439.919,47
					21/01/2019	140.000.000,00	702.439.919,47
					22/03/2019	28.239.414,20	674.200.505,27
5.	DINAS PUPR	CV.JAKA KURNIA PUTRA	Terdapat kekurangan volume Timbunan Biasa (manual) untuk badan jalan (GG.Damai) (RT,20) ebesar Rp.3.572.946,- yang harus disetor ke kas daerah		19/06/2019	2.000.000,00	672.200.505,27
					29/11/2019	1.572.946,00	670.627.559,27
6.	DINAS PUPR	CV.ADI RIZKI	Terdapat item pekerjaan yang volume lapangnya tidak sesuai dengan Surat Perjanjian (kontrak) sebesar Rp.1.646.339.07,- yang harus disetor ke kas daerah				670.627.559,27
7.	DINAS PUPR	CV.MATTIRO DECENG.	Terdapat volume item pekerjaan fisik pada j. Bangun Sari Kel.Mekar Sari (timbunan tanah, uk 500 x 5x 0,5 m) sebesar Rp.17.021.724,- yang harus disetor ke kas daerah				670.627.559,27
8.	DINAS PUPR	CV.IDHAM KONTRAKTOR	Kekurangan Volume item Pekerjaan fisik pada Jl.Abdul Rab Khan Gg.Famili & Gg. Masjid sebesar Rp.5.472.503,- yang harus disetor ke kas daerah				670.627.559,27
9.	DINAS PUPR	CV.ARM MANUNGGALJAYA	Terdapat item Pekerjaan yang volume lapangan tidak sesuai dengan Perjanjian (kontrak) sebesar Rp.7.654.595,- yang harus disetor ke kas daerah				670.627.559,27
10.	DINAS PUPR	CV.LIDRA	Terdapat kekurangan Jl.Rambutan-Duiker pada beton semen K 250 sebesar Rp.1.798.472,55				670.627.559,27
JUMLAH				1.076.338.055,04		405.710.495,77	670.627.559,27

**REKAPITULASI PIUTANG BLUD RSUD KOTA DUMAI
PER 31 DESEMBER 2019**

No	NAMA PERUSAHAAN	TAGIHAN BULANAN	KLAIM		TOTAL PIUTANG UNAUDITED	TOTAL PIUTANG REVISI (AUDITED)	SELISIH	TANGGAL BAYAR	Ket		
			BAIAYA RAWAT + MATERAI	BIAYA OBAT							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	BPJS	AGUSTUS TAHAP II 2018	1.520.027.300	-	1.520.027.300,00	1.257.786.700,00	- 262.240.600,00	05 Februari 2020			
		MEI TAHAP II 2019	1.720.529.200	-	1.720.529.200,00	1.720.529.200,00	-	10 Januari 2020			
		JUNI TAHAP I 2019	3.535.244.100	-	3.535.244.100,00	3.535.244.100,00	-	13 Januari 2020			
		JUNI TAHAP II 2019	1.735.026.100	-	1.735.026.100,00	1.735.026.100,00	-	05 Februari 2020			
		JUNI TAHAP III 2019	31.078.500	-	31.078.500,00	31.078.500,00	-	05 Februari 2020			
		JULI TAHAP I 2019	4.874.440.800	-	4.874.440.800,00	4.790.563.700,00	- 83.877.100,00	13 Februari 2020	kelebihan pembayaran klaim bln Februari 2019 Tahap II (Kompensasi)		
		JULI TAHAP II 2019	1.650.850.500	-	1.650.850.500,00	1.650.850.500,00	-	20 Februari 2020			
		JULI TAHAP III 2019	97.017.700	-	97.017.700,00	97.017.700,00	-	21 Februari 2020			
		AGUSTUS TAHAP I 2019	4.978.861.800	-	4.978.861.800,00	4.948.175.300,00	- 30.686.500,00	05 Februari 2020	kelebihan pembayaran klaim sebelumnya (Kompensasi)		
		AGUSTUS TAHAP II 2019	1.682.599.100	-	1.682.599.100,00	1.682.599.100,00	-	11 Maret 2020			
		SEPTEMBER TAHAP I 2019	4.708.101.900	-	4.708.101.900,00	4.645.949.300,00	- 62.152.600,00	21 Februari 2020	kelebihan pembayaran klaim sebelumnya (Kompensasi)		
		SEPTEMBER TAHAP II 2019	2.727.034.400	-	2.727.034.400,00	2.267.530.469,00	- 459.503.931,00	23 Maret 2020			
		OKTOBER 2019	7.614.829.700	-	7.614.829.700,00	7.159.782.923,00	- 455.046.777,00	03 Maret 2020			
		NOPEMBER 2019	6.745.629.900	-	6.745.629.900,00	6.806.043.500,00	60.413.600,00	20 Maret 2020			
		DESEMBER 2019	5.940.413.500	-	5.940.413.500,00	6.636.033.600,00	695.620.100,00	23 Maret 2020			
		2	BKR	AGUSTUS 2019	60.732.303	4.919.000	65.651.303,00	65.651.303,00	-	14 Januari 2020	
				SEPTEMBER 2019	116.674.643	-	116.674.643,00	24.101.789,00	-	24 Januari 2020	
3	JAMPERSAL	OKTOBER 2019 (BENGKALIS)	22.049.700	-	22.049.700,00	22.049.700,00	-	-			
			35.653.400	-	35.653.400,00	35.653.400,00	-	-			
			37.916.000	-	37.916.000,00	37.916.000,00	-	-			
			18.451.900	-	18.451.900,00	18.451.900,00	-	-			
			9.869.734,00			9.869.734,00			23 Januari 2020		
			46.924.580,00			46.924.580,00			28 Januari 2020		
			35.778.540,00			35.778.540,00			07 Februari 2020		
			89.070.517,00	25.284.550	245.700.913,00	89.070.517,00	-		21 Februari 2020		
			12.853.538,00			12.853.538,00			18 Februari 2020		
			79.497.644,00			79.497.644,00			19 Februari 2020		
			27.508.320,00			27.508.320,00			14 Februari 2020		
			3.399.963,00			3.399.963,00			26 Februari 2020		
			747.885,00			747.885,00			25 Februari 2020		
			29.992.232,00			29.992.232,00			06 Maret 2020		
			2.630.814,00			2.630.814,00			10 Maret 2020		
			3.612.663,00			3.612.663,00	40,00		18 Februari 2020		
			12.675.445,00			12.675.445,00			14 Februari 2020		
1.146.902,00			1.146.902,00			13 Februari 2020					
16.815.061,00			16.815.061,00			26 Februari 2020					
50.477.742,00			50.477.742,00			06 Maret 2020					
60.341.178,00			60.341.178,00			13 Maret 2020					
71.278.248,00			71.278.248,00	835.506,00		13 Maret 2020					
32.627.127,00			32.627.127,00			06 Maret 2020					
24.497.136,00			24.497.136,00			17 Maret 2020					
19.717.642,00			19.717.642,00			12 Maret 2020					
2.540.363,00			2.540.363,00			04 Maret 2020					
147.080,00			147.080,00			27 Februari 2020					
2.617.249,00			2.617.249,00			28 Februari 2020					
4	CAPD	SEPTEMBER 2019	-	23.000.000	23.000.000,00	23.000.000,00	-	05 Februari 2020			
		OKTOBER 2019	-	22.500.000	22.500.000,00	22.500.000,00	-	05 Februari 2020			
		NOPEMBER 2019	-	15.000.000	15.000.000,00	15.000.000,00	-	23 Maret 2020			
		DESEMBER 2019	-	22.500.000	22.500.000,00	22.500.000,00	-	23 Maret 2020			

No	NAMA PERUSAHAAN	TAGIHAN BULANAN	KLAIM		TOTAL PIUTANG UNAUDITED	TOTAL PIUTANG REVISI (AUDITED)	SELISIH	TANGGAL BAYAR	Ket
			BAIAYA RAWAT + MATERAI	BIAYA OBAT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5	OBAT KRONIS	MEI 2019	-	226.505.405	226.505.405,00	226.505.405,00	-	14 Januari 2020	
		JUNI 2019	-	182.883.731	182.883.731,00	182.883.731,00	-	10 Februari 2020	
		JULI 2019	-	226.960.963	226.960.963,00	208.272.975,00	- 18.687.988,00	20 Februari 2020	
		AGUSTUS 2019	-	218.174.854	218.174.854,00	199.902.092,00	- 18.272.762,00	03 Maret 2020	
		SEPTEMBER 2019	-	234.520.704	234.520.704,00	212.006.207,00	- 22.514.497,00	23 Maret 2020	
		OKTOBER 2019	-	253.056.144	253.056.144,00	233.572.238,00	- 19.483.906,00	-	
		NOPEMBER 2019	-	218.455.440	218.455.440,00	218.455.440,00	-	-	PERKIRAAN
		DESEMBER 2019	-	209.275.679	209.275.679,00	209.275.679,00	-	-	PERKIRAAN
6	JAMKESKO	OKTOBER 2019	459.652.987	-	459.652.987,00	419.251.795,00	- 40.401.192,00	-	
		NOPEMBER 2019	460.371.207	-	460.371.207,00	468.388.252,00	8.017.045,00	-	
		DESEMBER 2019	417.400.580	-	417.400.580,00	497.331.343,00	79.930.763,00	-	
7	INHEALTH	NOPEMBER 2019	27.875.117	3.579.208	31.454.325,00	25.744.169,00	- 5.710.156,00	05 Februari 2020	
		DESEMBER 2019	9.314.500	1.500.042	10.814.542,00	3.579.208,00	- 7.235.334,00	06 Februari 2020	
					2.266.000,00	6.589.038,00	- 4.323.038,00	06 Februari 2020	
					1.304.500,00	6.589.038,00	- 5.284.538,00	13 Februari 2020	
8	AMBULANCE BPJS	JUNI 2019	21.138.000	-	21.138.000,00	21.138.000,00	-	05 Februari 2020	
		JULI 2019	13.838.000	-	13.838.000,00	13.838.000,00	-	20 Februari 2020	
		AGUSTUS 2019	12.610.000	-	12.610.000,00	12.610.000,00	-	20 Februari 2020	
		SEPTEMBER 2019	14.040.000	-	14.040.000,00	14.040.000,00	-	20 Februari 2020	
		OKTOBER 2019	17.290.000	-	17.290.000,00	11.489.400,00	- 5.800.600,00	-	
		NOPEMBER 2019	20.540.000	-	20.540.000,00	20.540.000,00	-	-	PERKIRAAN
		DESEMBER 2019	12.610.000	-	12.610.000,00	12.610.000,00	-	-	PERKIRAAN
		NOPEMBER 2019	59.094.884	5.677.642	64.772.526,00	64.772.526,00	-	30 Januari 2020	
9	SDS	DESEMBER 2019	45.783.237	3.630.298	49.413.535,00	49.413.535,00	-	07 Februari 2020	
		AGUSTUS 2018(MCU)	2.838.000	-	2.838.000,00	2.838.000,00	-	-	
		OKTOBER 2018	3.301.316	3.731.422	7.032.738,00	7.032.738,00	-	-	
10	PELINDO PEGAWAI	NOPEMBER 2018	1.718.320	2.053.168	3.771.488,00	3.771.488,00	-	-	
		DESEMBER 2018	8.496.306	4.294.964	12.791.270,00	12.791.270,00	-	-	
		JANUARI 2019	15.913.256	4.909.217	20.822.473,00	20.822.473,00	-	-	
		PEBRUARI 2019	3.229.100	5.092.887	8.321.987,00	8.321.987,00	-	-	
		MARET 2019	14.098.093	4.450.391	18.548.484,00	18.548.484,00	-	-	
		APRIL 2019	7.805.921	4.156.522	11.962.443,00	11.962.443,00	-	-	
		MEI 2019	902.208	2.797.113	3.699.321,00	3.699.321,00	-	-	
		JUNI 2019	4.473.471	2.506.631	6.980.102,00	6.980.102,00	-	-	
		JULI 2019	21.545.985	3.634.372	25.180.357,00	25.180.357,00	-	-	
		AGUSTUS 2019	3.239.070	2.605.852	5.844.922,00	5.844.922,00	-	-	
		SEPTEMBER 2019	6.040.500	4.868.401	10.908.901,00	10.908.901,00	-	-	
		OKTOBER 2019	7.547.118	4.623.897	12.171.015,00	12.171.015,00	-	-	
		NOPEMBER 2019	4.365.540	2.391.970	6.757.510,00	6.757.510,00	-	-	
		DESEMBER 2019	24.044.854	3.648.348	27.693.202,00	27.693.202,00	-	-	
		OKTOBER 2015	-	13.308.000	13.308.000,00	13.308.000,00	-	-	
		NOPEMBER 2015	-	40.833.000	40.833.000,00	40.833.000,00	-	-	
		DESEMBER 2015	-	13.546.000	13.546.000,00	13.546.000,00	-	-	
		APRIL 2016	41.909.429	76.460.000	118.369.429,00	118.369.429,00	-	-	
		JUNI 2016	-	39.825.000	39.825.000,00	39.825.000,00	-	-	
		JULI 2016	-	12.443.000	12.443.000,00	12.443.000,00	-	-	
DESEMBER 2016	-	2.440.000	2.440.000,00	2.440.000,00	-	-			
OKTOBER 2018	6.260.127	11.392.575	17.652.702,00	17.652.702,00	-	-			
NOPEMBER 2018	2.559.801	10.221.087	12.780.888,00	12.780.888,00	-	-			
DESEMBER 2018	18.564.306	9.636.099	28.200.405,00	28.200.405,00	-	-			
JANUARI 2019	4.256.875	10.671.548	14.928.423,00	14.928.423,00	-	-			
PEBRUARI 2019	9.220.465	10.265.719	19.486.184,00	19.486.184,00	-	-			
MARET 2019	20.144.700	18.447.930	38.592.630,00	38.592.630,00	-	-			
APRIL 2019	17.911.411	14.520.079	32.431.490,00	32.431.490,00	-	-			
MEI 2019	1.585.409	8.157.145	9.742.554,00	9.742.554,00	-	-			
JUNI 2019	4.970.479	11.128.735	16.099.214,00	16.099.214,00	-	-			
JULI 2019	7.178.717	14.505.197	21.683.914,00	21.683.914,00	-	-			
AGUSTUS 2019	9.944.500	14.448.425	24.392.925,00	24.392.925,00	-	-			
SEPTEMBER 2019	12.834.074	11.003.603	23.837.677,00	23.837.677,00	-	-			
OKTOBER 2019	22.592.020	11.607.496	34.199.516,00	34.199.516,00	-	-			
NOPEMBER 2019	19.303.680	5.760.207	25.063.887,00	25.063.887,00	-	-			
DESEMBER 2019	9.334.103	7.033.333	16.367.436,00	16.367.436,00	-	-			

No	NAMA PERUSAHAAN	TAGIHAN BULANAN	KLAIM		TOTAL PIUTANG UNAUDITED	TOTAL PIUTANG REVISI (AUDITED)	SELISIH	TANGGAL BAYAR	Ket
			BAIAYA RAWAT + MATERIAL	BIAYA OBAT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12	PLN	NOPEMBER 2019	7.362.368	1.065.505	8.427.873,00	8.427.873,00	-	27 Maret 2020	
		DESEMBER 2019	8.025.500	2.832.775	10.858.275,00	10.858.275,00	-	14 Februari 2020	
13	Pertamina Bina Medika	MEI 2019	-	450.000	450.000,00	450.000,00	-	-	
		OKTOBER 2019	37.302.860	3.635.247	40.938.107,00	37.807.107,00	45.000,00	10 Februari 2020	
						3.176.000,00	-	18 Maret 2020	
		NOPEMBER 2019	40.077.694	7.232.148	47.309.842,00	47.309.842,00	-	-	
		DESEMBER 2019	26.184.868	2.924.908	29.109.776,00	29.109.776,00	-	18 Maret 2020	
14	Jasa Raharia	DESEMBER 2019	1.381.691	-	1.381.691,00	1.381.691,00	-	16 Januari 2020	
15	PT. Kreasi Jaya Adhikarya	NOPEMBER 2019	25.990.828	3.766.229	29.757.057,00	29.757.057,00	-	13 Januari 2020	
		DESEMBER 2019	17.446.509	1.772.569	19.219.078,00	19.219.078,00	-	29 Januari 2020	
		Oktober 2015	12.392.914	5.411.000	17.803.914,00	17.803.914,00	-	-	
		November 2015	674.000	2.241.000	2.915.000,00	2.915.000,00	-	-	
		JANUARI 2016	246.000	264.000	510.000,00	510.000,00	-	-	
16	PT. Nira Murni Konstruksi	AGUSTUS 2016	47.965.400	-	47.965.400,00	47.965.400,00	-	-	
		SEPTEMBER 2016	130.000	-	130.000,00	130.000,00	-	-	
		OKTOBER 2016	7.513.586	2.181.000	9.694.586,00	9.694.586,00	-	-	
		NOVEMBER 2016	287.000	247.000	534.000,00	534.000,00	-	-	
17	PT. OWLEXA / HEALTCARE	SEPTEMBER 2018	1.133.658	-	1.133.658,00	1,133.658,00	-	-	
		NOPEMBER 2018	176.800	413.625	590.425,00	590.425,00	-	-	
		JULI 2019	38.000	195.400	233.400,00	-	233.400,00	-	sudah jatuh tempo
		OKTOBER 2019	11.876.413	2.557.513	14.433.926,00	14.433.926,00	-	07 Januari 2020	
		NOPEMBER 2019	12.791.634	1.126.956	13.918.590,00	-	13.918.590,00	-	31 Desember 2019
		DESEMBER 2019	16.039.641	1.655.883	17.695.524,00	3.738.770,00	38.259,00	25 Februari 2020	
						13.918.495,00	-	-	
18	PT. KLK	DESEMBER 2019	377.000	59.640	436.640,00	436.640,00	-	22 Januari 2020	
19	KLINIK CITRA MEDICA	JUNI 2019	162.000	-	162.000,00	162.000,00	-	-	
		AGUSTUS 2019	202.000	7.340	209.340,00	209.340,00	-	-	
20	PT. SURYA MADISTRINDO	MARET 2017	521.600	-	521.600,00	521.600,00	-	-	
		OKTOBER 2017	260.800	-	260.800,00	260.800,00	-	-	
21	PT. Margie Andalan	OKTOBER S/D DESEMBER 2013	63.000	-	63.000,00	63.000,00	-	-	
		FEBRUARI S/D MARET 2014	3.884.562	-	3.884.562,00	3,884.562,00	-	-	
		FEBRUARI S/D APRIL 2014	17.928.925	-	17.928.925,00	17,928.925,00	-	-	
		MEI 2014	3.510.400	-	3.510.400,00	3,510.400,00	-	-	
		JANUARI S/D JUNI 2014	12.491.260	-	12.491.260,00	12,491.260,00	-	-	
22	Trauma Center	JUNI 2016	460.500	-	460.500,00	-	460.500,00	-	Tdk lolos verifikasi
		SEPTEMBER 2019	3.219.876	-	3.219.876,00	2.960.886,00	-	06 Januari 2020	
						258.990,00	-	-	
		OKTOBER 2019	29.972.276	-	29.972.276,00	9.753.290,00	202.170,00	06 Januari 2020	
						20.016.816,00	-	24 Februari 2020	
		NOPEMBER 2019	23.702.980	-	23.702.980,00	973.215,00	-	06 Januari 2020	
						22.729.765,00	-	-	
						66.933.990,00	-	31 Januari 2020	
						860.525,00	-	04 Maret 2020	
						9.035.400,00	-	20 Maret 2020	
						827.871,00	-	-	
23	PT. BANK BNI	DESEMBER 2019	2.567.000	291.245	2.858.245,00	2,858.245,00	-	20 Januari 2020	
24	PT. BANK RIAU KEPRI	SEPTEMBER 2019	4.204.500	1.059.379	5.263.879,00	-	5.263.879,00	-	Diterima 18 Okt 2019
		DESEMBER 2019	50.000	214.181	264.181,00	264.181,00	-	21 Januari 2020	
25	Pendapatan Kerjasama (Sewa Kios)	MARET 2016	810.000	-	810.000,00	810.000,00	-	-	
		JULI 2016	4.030.000	-	4.030.000,00	4,030.000,00	-	-	
		MEI 2018	9.920.000	-	9.920.000,00	9,920.000,00	-	-	
		JUNI 2018	3.680.000	-	3.680.000,00	3,680.000,00	-	-	
		JULI 2018	3.100.000	-	3.100.000,00	3,100.000,00	-	-	
		AGUSTUS 2018	3.720.000	-	3.720.000,00	3,720.000,00	-	-	
		SEPTEMBER 2018	4.400.000	-	4.400.000,00	4,400.000,00	-	-	
		OKTOBER 2018	4.720.000	-	4.720.000,00	4,720.000,00	-	-	
		NOPEMBER 2018	4.600.000	-	4.600.000,00	4,600.000,00	-	-	
		DESEMBER 2018	3.120.000	-	3.120.000,00	3,120.000,00	-	-	
		JANUARI 2019	620.000	-	620.000,00	620.000,00	-	-	
		FEBRUARI 2019	560.000	-	560.000,00	560.000,00	-	-	
		MARET 2019	620.000	-	620.000,00	620.000,00	-	-	
		APRIL 2019	600.000	-	600.000,00	600.000,00	-	-	
		MEI 2019	620.000	-	620.000,00	620.000,00	-	-	

No	NAMA PERUSAHAAN	TAGIHAN BULANAN	KLAIM		TOTAL PIUTANG UNAUDITED	TOTAL PIUTANG REVISI (AUDITED)	SELISIH	TANGGAL BAYAR	Ket
			BAIAYA RAWAT + MATERAI	BIAYA OBAT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		JUNI 2019	600.000	-	600.000,00	600.000,00	-	-	
		JULI 2019	620.000	-	620.000,00	620.000,00	-	-	
		AGUSTUS 2019	620.000	-	620.000,00	620.000,00	-	-	
		SEPTEMBER 2019	600.000	-	600.000,00	600.000,00	-	-	
		OKTOBER 2019	620.000	-	620.000,00	620.000,00	-	-	
		NOPEMBER 2019	600.000	-	600.000,00	600.000,00	-	-	
		DESEMBER 2019	620.000	-	620.000,00	620.000,00	-	-	
26	SEWA KANTIN (RUANGAN)	SEPTEMBER 2019 TAHAP 2	1.500.000	-	1.500.000,00	1.500.000,00	-	-	
		OKTOBER 2019	2.000.000	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	-	
		NOPEMBER 2019	2.000.000	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	-	
		DESEMBER 2019	2.000.000	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	-	
27	PT. Arafah Alam Sejahtera	Januari 2015	241.000	-	241.000,00	241.000,00	-	-	
28	Bumida	Maret 2014	27.000	-	27.000,00	27.000,00	-	-	
		Oktober 2014	36.000	103.000	139.000,00	139.000,00	-	-	
		Desember 2014	80.000	602.000	682.000,00	682.000,00	-	-	
29	Intibenua	Mei 2013	4.803.950	500.000	5.303.950,00	5.303.950,00	-	-	
		Juli 2014	137.500	788.000	925.500,00	925.500,00	-	-	
30	PT. ASURANSI ASTRA BUANA (AAB)	JUNI 2019	-	433.000	433.000,00	-	433.000,00	-	Tdk di tanggung obatnya telah diterima 23 Okt 2019
		AGUSTUS 2019	6.580.126	520.181	7.100.307,00	-	7.100.307,00	-	23 Oktober 2019
		DESEMBER 2019	15.769.089	2.736.562	18.505.651,00	18.505.651,00	-	-	10 Februari 2020
31	PT. APICAL KAO CHEMICALS	JUNI 2019	2.403.506	1.538.000	3.941.506,00	-	3.941.506,00	-	26 Juli 2019 telah diterima 26 Juli 2019
		OKTOBER 2019	5.644.862	770.557	6.415.419,00	6.415.419,00	-	-	08 Januari 2020
		NOPEMBER 2019	5.329.947	972.502	6.302.449,00	6.302.449,00	-	-	15 Januari 2020
		DESEMBER 2019	3.504.500	310.474	3.814.974,00	3.814.974,00	-	-	07 Februari 2020
32	PT. Admedika (BANK BNI)	AGUSTUS 2019	2.301.500	1.892.923	4.194.423,00	-	4.194.423,00	-	Tdk lolos verifikasi
		NOPEMBER 2019	828.735	134.215	962.950,00	962.950,00	-	-	10 Januari 2020
		DESEMBER 2019	1.281.500	47.321	1.328.821,00	194.247,00	-	-	18 Februari 2020 1.328.821
						140.074,00	-	-	10 Februari 2020
						994.500,00	-	-	04 Februari 2020
		SEPTEMBER 2019	3.648.300	1.224.203	4.872.503,00	4.872.503,00	-	-	15 Januari 2020
		OKTOBER 2019	1.134.000	1.066.270	2.200.270,00	2.200.270,00	-	-	28 Januari 2020
		NOPEMBER 2019	4.377.001	696.761	5.073.762,00	5.073.762,00	-	-	28 Januari 2020
		DESEMBER 2019	10.204.800	1.826.155	12.030.955,00	12.030.955,00	-	-	28 Januari 2020
		NOPEMBER 2019	50.000	-	50.000,00	50.000,00	-	-	09 Maret 2020
	PT. Admedika (PT OYO ROOMS INDONESIA) PT. Admedika (PLN)	JULI 2019	-	-	-	2.220.068,00	2.220.068,00	-	TDK TERCATAT
		DESEMBER 2019	170.000	174.957	344.957,00	344.957,00	-	-	30 Maret 2020
33	PT. C E P	AGUSTUS 2019	666.300	-	666.300,00	-	666.300,00	-	15 November 2019
		NOPEMBER 2019	50.000	26.480	76.480,00	76.480,00	-	-	21 Januari 2020
		DESEMBER 2019	7.589.633	145.359	7.734.992,00	7.734.992,00	-	-	07 Februari 2020
34	PT. SARANA AGRO NUSANTARA (SAN)	OKTOBER 2019	2.257.000	350.262	2.607.262,00	2.607.262,00	-	-	
35	Pasien Periode Rawat 2019-2020								
	Pasien Umum	DESEMBER 2019	104.532.464	-	104.532.464,00	104.532.464,00	-	-	JANUARI 2020
	Pasien Non PBI	DESEMBER 2019	221.693.396	-	221.693.396,00	221.693.396,00	-	-	23 Maret 2020
	Pasien PBI	DESEMBER 2019	278.736.891	-	278.736.891,00	278.736.891,00	-	-	23 Maret 2020
	Pasien Jamkesko	DESEMBER 2019	44.316.240	-	44.316.240,00	44.316.240,00	-	-	
	Pasien Jampersal	DESEMBER 2019	22.358.094	-	22.358.094,00	22.358.094,00	-	-	
	Pasien Pihak ke3	DESEMBER 2019	57.166.960	-	57.166.960,00	57.166.960,00	-	-	03 Januari 2020
36	SEWA ATM BNI (1 JULI 2019 - 31 DESEMBER 2019)		12.500.000	-	12.500.000,00	-	12.500.000,00	-	
37	Piutang denda Keterlambatan Pembayaran Klaim BPJS 2018					22.861.218,00	22.861.218,00		
38	Piutang denda Keterlambatan Pembayaran Klaim BPJS 2019					596.346.035,00	596.346.035,00		
T O T A L			53.634.518.888	2.379.306.718	56.013.825.606,00	55.949.708.242,00	- 64.117.364,00		

**REKAPITULASI PENYISIHAN PIUTANG BLUD RSUD KOTA DUMAI
PER 31 DESEMBER 2019**

No	Nama Perusahaan	Tagihan Bulan	Total Piutang	Kualitas Piutang	Penyisihan Piutang Tak tertagih (Audited)	Penyisihan Piutang Tak tertagih (Unaudited)	Selisih Penyisihan Piutang Tak tertagih
1	2	3	6	7	8		
1	BPJS	AGUSTUS TAHAP II 2018	1.257.786.700	Tidak lancar	125.778.670,00	152.002.730,00	(26.224.060,00)
		MEI TAHAP II 2019	1.720.529.200	Diragukan	860.264.600,00	860.264.600,00	-
		JUNI TAHAP I 2019	3.535.244.100	Diragukan	1.767.622.050,00	1.767.622.050,00	-
		JUNI TAHAP II 2019	1.735.026.100	Tidak lancar	173.502.610,00	173.502.610,00	-
		JUNI TAHAP III 2019	31.078.500	Tidak lancar	3.107.850,00	3.107.850,00	-
		JULI TAHAP I 2019	4.790.563.700	Lancar	-	-	-
		JULI TAHAP II 2019	1.650.850.500	Lancar	-	-	-
		JULI TAHAP III 2019	97.017.700	Lancar	-	-	-
		AGUSTUS TAHAP I 2019	4.948.175.300	Lancar	-	-	-
		AGUSTUS TAHAP II 2019	1.682.599.100	Lancar	-	-	-
		SEPTEMBER TAHAP I 2019	4.645.949.300	Lancar	-	-	-
		SEPTEMBER TAHAP II 2019	2.267.530.469	Lancar	-	-	-
		OKTOBER 2019	7.159.782.923	Lancar	-	-	-
		NOPEMBER 2019	6.806.043.500	Lancar	-	-	-
DESEMBER 2019	6.636.033.600	Lancar	-	-	-		
2	BKR	AGUSTUS 2019	65.651.303	Macet	65.651.303,00	65.651.303,00	-
		SEPTEMBER 2019	116.674.643	Diragukan	58.337.321,50	58.337.321,50	-
		OKTOBER 2019	245.700.913	Tidak lancar	24.570.091,30	24.570.091,30	-
		NOPEMBER 2019	145.068.991	Lancar	-	-	-
3	JAMPERSAL	DESEMBER 2019	153.424.845	Lancar	-	-	-
		OKTOBER 2019 (BENGKALIS)	22.049.700	Lancar	-	-	-
		NOPEMBER 2019 (BENGKALIS)	35.653.400	Lancar	-	-	-
		DESEMBER 2019 (BENGKALIS)	37.916.000	Lancar	-	-	-
4	CAPD	DESEMBER 2019 (ROHIL)	18.451.900	Lancar	-	-	-
		SEPTEMBER 2019	23.000.000	Tidak lancar	2.300.000,00	2.300.000,00	-
		OKTOBER 2019	22.500.000	Tidak lancar	2.250.000,00	2.250.000,00	-
		NOPEMBER 2019	15.000.000	Lancar	-	-	-
5	OBAT KRONIS	DESEMBER 2019	22.500.000	Lancar	-	-	-
		MEI 2019	226.505.405	Diragukan	-	-	-
		JUNI 2019	182.883.731	Tidak Lancar	18.288.373,10	18.288.373,10	-
		JULI 2019	208.272.975	Lancar	-	-	-
		AGUSTUS 2019	199.902.092	Lancar	-	-	-
		SEPTEMBER 2019	212.006.207	Lancar	-	-	-
		OKTOBER 2019	233.572.238	Lancar	-	-	-
		NOPEMBER 2019	218.455.440	Lancar	-	-	-
		DESEMBER 2019	209.275.679	Lancar	-	-	-

6	JAMKESKO	OKTOBER 2019	419.251.795	Lancar	-	-
		NOPEMBER 2019	468.388.252	Lancar	-	-
		DESEMBER 2019	497.331.343	Lancar	-	-
7	INHEALTH	NOPEMBER 2019	29.323.377	lancar	-	-
		DESEMBER 2019	10.159.538	Lancar	-	-
8	AMBULANCE BPJS	JUNI 2019	21.138.000	Tidak lancar	2.113.800,00	2.113.800,00
		JULI 2019	13.838.000	Lancar	-	-
		AGUSTUS 2019	12.610.000	Lancar	-	-
		SEPTEMBER 2019	14.040.000	Lancar	-	-
		OKTOBER 2019	11.489.400	lancar	-	-
		NOPEMBER 2019	20.540.000	lancar	-	-
		DESEMBER 2019	12.610.000	lancar	-	-
		NOPEMBER 2019	64.772.526	Lancar	-	-
9	SDS	DESEMBER 2019	49.413.535	lancar	-	-
		AGUSTUS 2018(MCU)	2.838.000	Macet	2.838.000,00	2.838.000,00
		OKTOBER 2018	7.032.738	Macet	7.032.738,00	7.032.738,00
10	PELINDO PEGAWAI	NOPEMBER 2018	3.771.488	Macet	3.771.488,00	3.771.488,00
		DESEMBER 2018	12.791.270	Macet	12.791.270,00	12.791.270,00
		JANUARI 2019	20.822.473	Macet	20.822.473,00	20.822.473,00
		PEBRUARI 2019	8.321.987	Macet	8.321.987,00	8.321.987,00
		MARET 2019	18.548.484	Macet	18.548.484,00	18.548.484,00
		APRIL 2019	11.962.443	Macet	11.962.443,00	11.962.443,00
		MEI 2019	3.699.321	Macet	3.699.321,00	3.699.321,00
		JUNI 2019	6.980.102	Macet	6.980.102,00	6.980.102,00
		JULI 2019	25.180.357	Macet	25.180.357,00	25.180.357,00
		AGUSTUS 2019	5.844.922	Macet	5.844.922,00	5.844.922,00
		SEPTEMBER 2019	10.908.901	Diragukan	5.454.450,50	5.454.450,50
		OKTOBER 2019	12.171.015	tidak lancar	1.217.101,50	1.217.101,50
		NOPEMBER 2019	6.757.510	Lancar	-	-
		DESEMBER 2019	27.693.202	Lancar	-	-
		11	PELINDO PENSIUNAN	OKTOBER 2015	13.308.000	Macet
NOVEMBER 2015	40.833.000			Macet	40.833.000,00	40.833.000,00
DESEMBER 2015	13.546.000			Macet	13.546.000,00	13.546.000,00
APRIL 2016	118.369.429			Macet	118.369.429,00	118.369.429,00
JUNI 2016	39.825.000			Macet	39.825.000,00	39.825.000,00
JULI 2016	12.443.000			Macet	12.443.000,00	12.443.000,00
DESEMBER 2016	2.440.000			Macet	2.440.000,00	2.440.000,00
OKTOBER 2018	17.652.702			Macet	17.652.702,00	17.652.702,00
NOPEMBER 2018	12.780.888			Macet	12.780.888,00	12.780.888,00
DESEMBER 2018	28.200.405			Macet	28.200.405,00	28.200.405,00
JANUARI 2019	14.928.423			Macet	14.928.423,00	14.928.423,00
PEBRUARI 2019	19.486.184			Macet	19.486.184,00	19.486.184,00
MARET 2019	38.592.630			Macet	38.592.630,00	38.592.630,00
APRIL 2019	32.431.490			Macet	32.431.490,00	32.431.490,00
MEI 2019	9.742.554			Macet	9.742.554,00	9.742.554,00
JUNI 2019	16.099.214	Macet	16.099.214,00	16.099.214,00		
JULI 2019	21.683.914	Macet	21.683.914,00	21.683.914,00		

		AGUSTUS 2019	24.392.925	Macet	24.392.925,00	24.392.925,00	-
		SEPTEMBER 2019	23.837.677	Diragukan	11.918.838,50	11.918.838,50	-
		OKTOBER 2019	34.199.516	Tidak lancar	3.419.951,60	3.419.951,60	-
		NOPEMBER 2019	25.063.887	Lancar	-	-	-
		DESEMBER 2019	16.367.436	Lancar	-	-	-
12	PLN	NOPEMBER 2019	8.427.873	Lancar	-	-	-
		DESEMBER 2019	10.858.275	Lancar	-	-	-
13	Pertamina Bina Medika	MEI 2019	450.000	Diragukan	225.000,00	225.000,00	-
		OKTOBER 2019	40.983.107	Tidak lancar	4.098.310,70	4.093.810,70	4.500,00
		NOPEMBER 2019	47.309.842	Lancar	-	-	-
		DESEMBER 2019	29.109.776	Lancar	-	-	-
14	Jasa Raharja	DESEMBER 2019	1.381.691	Lancar	-	-	-
15	PT. Kreasi Jaya Adhikarya	NOPEMBER 2019	29.757.057	Lancar	-	-	-
		DESEMBER 2019	19.219.078	Lancar	-	-	-
		Oktober 2015	17.803.914	Macet	17.803.914,00	17.803.914,00	-
		November 2015	2.915.000	Macet	2.915.000,00	2.915.000,00	-
		JANUARI 2016	510.000	Macet	510.000,00	510.000,00	-
16	PT. Nira Murni Konstruksi	AGUSTUS 2016	47.965.400	Macet	47.965.400,00	47.965.400,00	-
		SEPTEMBER 2016	130.000	Macet	130.000,00	130.000,00	-
		OKTOBER 2016	9.694.586	Macet	9.694.586,00	9.694.586,00	-
		NOVEMBER 2016	534.000	Macet	534.000,00	534.000,00	-
17	PT. OWLEXA / HEALTCARE	SEPTEMBER 2018	1.133.658	Macet	1.133.658,00	1.133.658,00	-
		NOPEMBER 2018	590.425	Macet	590.425,00	590.425,00	-
		JULI 2019	-	Macet	-	233.400,00	(233.400,00)
		OKTOBER 2019	14.433.926	tidak lancar	1.443.392,60	1.443.392,60	-
		NOPEMBER 2019	-	Lancar	-	-	-
		DESEMBER 2019	17.657.265	Lancar	-	-	-
18	PT. KLK	DESEMBER 2019	436.640	Lancar	-	-	-
19	KLINIK CITRA MEDICA	JUNI 2019	162.000	Macet	162.000,00	162.000,00	-
		AGUSTUS 2019	209.340	Macet	209.340,00	209.340,00	-
20	PT. SURYA MADISTRINDO	MARET 2017	521.600	Macet	521.600,00	521.600,00	-
		OKTOBER 2017	260.800	Macet	260.800,00	260.800,00	-
21	PT. Margie Andalan	OKTOBER S/D DESEMBER 2013	63.000	Macet	63.000,00	63.000,00	-
		FEBRUARI S/D MARET 2014	3.884.562	Macet	3.884.562,00	3.884.562,00	-
		FEBRUARI S/D APRIL 2014	17.928.925	Macet	17.928.925,00	17.928.925,00	-
		MEI 2014	3.510.400	Macet	3.510.400,00	3.510.400,00	-
		JANUARI S/D JUNI 2014	12.491.260	Macet	12.491.260,00	12.491.260,00	-
22	Trauma Center	JUNI 2016	-	Macet	-	460.500,00	(460.500,00)
		SEPTEMBER 2019	3.219.876	Diragukan	1.609.938,00	1.609.938,00	-
		OKTOBER 2019	29.770.106	Tidak lancar	2.977.010,10	2.997.227,60	(20.217,50)
		NOPEMBER 2019	23.702.980	Lancar	-	-	-
		DESEMBER 2019	77.657.786	Lancar	-	-	-
23	PT. BANK BNI	DESEMBER 2019	2.858.245	Lancar	-	-	-
24	PT. BANK RIAU KEPRI	SEPTEMBER 2019	-	Diragukan	-	2.631.939,50	(2.631.939,50)
		DESEMBER 2019	264.181	lancar	-	-	-
25	Pendapatan Kerjasama (Sewa Kios)	MARET 2016	810.000	Macet	810.000,00	810.000,00	-
		JULI 2016	4.030.000	Macet	4.030.000,00	4.030.000,00	-

		MEI 2018	9.920.000	Macet	9.920.000,00	9.920.000,00	-
		JUNI 2018	3.680.000	Macet	3.680.000,00	3.680.000,00	-
		JULI 2018	3.100.000	Macet	3.100.000,00	3.100.000,00	-
		AGUSTUS 2018	3.720.000	Macet	3.720.000,00	3.720.000,00	-
		SEPTEMBER 2018	4.400.000	Macet	4.400.000,00	4.400.000,00	-
		OKTOBER 2018	4.720.000	Macet	4.720.000,00	4.720.000,00	-
		NOPEMBER 2018	4.600.000	Macet	4.600.000,00	4.600.000,00	-
		DESEMBER 2018	3.120.000	Macet	3.120.000,00	3.120.000,00	-
		JANUARI 2019	620.000	Macet	620.000,00	620.000,00	-
		FEBRUARI 2019	560.000	Macet	560.000,00	560.000,00	-
		MARET 2019	620.000	Macet	620.000,00	620.000,00	-
		APRIL 2019	600.000	Macet	600.000,00	600.000,00	-
		MEI 2019	620.000	Macet	620.000,00	620.000,00	-
		JUNI 2019	600.000	Macet	600.000,00	600.000,00	-
		JULI 2019	620.000	Macet	620.000,00	620.000,00	-
		AGUSTUS 2019	620.000	Macet	620.000,00	620.000,00	-
		SEPTEMBER 2019	600.000	Macet	600.000,00	600.000,00	-
		OKTOBER 2019	620.000	Diragukan	310.000,00	310.000,00	-
		NOPEMBER 2019	600.000	Tidak lancar	60.000,00	60.000,00	-
		DESEMBER 2019	620.000	Lancar	-	-	-
26	SEWA KANTIN (RUANGAN)	SEPTEMBER 2019 TAHAP 2	1.500.000	Macet	1.500.000,00	1.500.000,00	-
		OKTOBER 2019	2.000.000	Diragukan	1.000.000,00	1.000.000,00	-
		NOPEMBER 2019	2.000.000	Tidak lancar	200.000,00	200.000,00	-
		DESEMBER 2019	2.000.000	Lancar	-	-	-
27	PT. Arafah Alam Sejahtera	Januari 2015	241.000	Macet	241.000,00	241.000,00	-
28	Bumida	Maret 2014	27.000	Macet	27.000,00	27.000,00	-
		Oktober 2014	139.000	Macet	139.000,00	139.000,00	-
		Desember 2014	682.000	Macet	682.000,00	682.000,00	-
29	Intibenua	Mei 2013	5.303.950	Macet	5.303.950,00	5.303.950,00	-
		Juli 2014	925.500	Macet	925.500,00	925.500,00	-
30	PT. ASURANSI ASTRA BUANA (AAB)	JUNI 2019	-	Macet	-	433.000,00	(433.000,00)
		AGUSTUS 2019	-	Macet	-	7.100.307,00	(7.100.307,00)
		DESEMBER 2019	18.505.651	Lancar	-	-	-
31	PT. APICAL KAO CHEMICALS	JUNI 2019	-	Macet	-	3.941.506,00	(3.941.506,00)
		OKTOBER 2019	6.415.419	Tidak lancar	641.541,90	641.541,90	-
		NOPEMBER 2019	6.302.449	Lancar	-	-	-
		DESEMBER 2019	3.814.974	Lancar	-	-	-
32	PT. Admedika (BANK BNI)	AGUSTUS 2019	-	Macet	-	4.194.423,00	(4.194.423,00)
		NOPEMBER 2019	962.950	Lancar	-	-	-
		DESEMBER 2019	1.328.821	Lancar	-	-	-
	PT. Admedika (PATRA SK)	SEPTEMBER 2019	4.872.503	Diragukan	2.436.251,50	2.436.251,50	-
		OKTOBER 2019	2.200.270	Tidak lancar	220.027,00	220.027,00	-
		NOPEMBER 2019	5.073.762	Lancar	-	-	-
		DESEMBER 2019	12.030.955	Lancar	-	-	-
	PT. Admedika (PT OYO ROOMS IN	NOPEMBER 2019	50.000	Lancar	-	-	-
	PT. Admedika (PLN)	JULI 2019	2.220.068	Macet	2.220.068,00	-	2.220.068,00
		DESEMBER 2019	344.957	Lancar	-	-	-

33	PT. C E P	AGUSTUS 2019	-	Macet	-	666.300,00	(666.300,00)
		NOPEMBER 2019	76.480	Lancar	-		-
		DESEMBER 2019	7.734.992	Lancar	-		-
34	PT. SARANA AGRO NUSANTARA (OKTOBER 2019	2.607.262	Tidak lancar	260.726,20	260.726,20	-
		Pasien Periode Rawat 2019					-
35	Pasien Umum	DESEMBER 2019	104.532.464	Lancar	-		-
36	Pasien Non PBI	DESEMBER 2019	221.693.396	Lancar	-		-
37	Pasien PBI	DESEMBER 2019	278.736.891	Lancar	-		-
38	Pasien jamkesko	DESEMBER 2019	44.316.240	Lancar	-		-
39	Pasien Jampersal	DESEMBER 2019	22.358.094	Lancar	-		-
40	Pasien Pihak ke3	DESEMBER 2019	57.166.960	Lancar	-		-
41	Piutang ATM BNI (1 Juli 2019 - 31 Des 2019)		-	Macet	-	12.500.000,00	(12.500.000,00)
42	Denda Keterlabatan klaim agust 2018		22.861.218,00		-		-
43	Denda keterlabatan klaim 2019		596.346.035,00		-		-
JUMLAH			55.949.708.242		3.924.735.940,00	3.980.917.025,00	(56.181.085,00)

PEMERINTAH KOTA DUMAI
REKAPITULASI PERSEDIAAN
PER 31 DESEMBER 2019

NO	NAMA SKPD	Persediaan Alat Tulis Kantor	Persediaan Alat Listrik dan Elektronik (lampu pijar, battery kering)	Persediaan Perangko, Material dan benda pos lainnya	Persediaan Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	Persediaan Bahan Bakar Minyak/Gas	Persediaan Isi Tabung Gas	Persediaan Barang Cetak	Persediaan Bahan Habis Pakai Kesehatan	Persediaan Bahan Obat-Obatan	Persediaan Bahan kimia	Persediaan Suku Cadang Sarana	Bahan Bibit Tanaman	JUMLAH STOCK OPNAME
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	5.483.708,00						2.789.550,00						8.273.258,00
2	Dinas Kesehatan	137.766.100,00	4.475.000,00	32.928.000,00	1.771.500,00	27.370.000,00		61.631.140,00	2.050.747.933,85	3.145.966.365,84	570.430.772,60			6.033.086.812,29
	BLUD Puskesmas Dumai Kota	3.394.000,00			326.000,00	1.600.000,00		292.000,00						5.612.000,00
	BLUD Puskesmas Dumai Barat	933.000,00	421.000,00		603.000,00	950.000,00	-	802.000,00	672.500,00					4.381.500,00
	BLUD Puskesmas Bukit Kapur	1.160.700,00			549.000,00									1.709.700,00
	BLUD Puskesmas Sungai Sembilan	372.000,00				2.500.000,00								2.872.000,00
	BLUD Puskesmas Medang Kampai	199.000,00			38.000,00	1.000.000,00		180.000,00						1.417.000,00
	BLUD Puskesmas Bumi Ayu	433.500,00		90.000,00		95.000,00		500.000,00						1.318.500,00
	BLUD Puskesmas Bukit Timah	691.000,00												691.000,00
	BLUD Puskesmas Jaya Mukti	753.500,00				300.000,00			60.000,00					1.113.500,00
	BLUD Puskesmas Purnama	3.591.500,00		630.000,00	556.000,00	1.000.000,00		1.780.000,00	3.700.000,00					11.257.500,00
	BLUD Puskesmas Bukit Kapur	3.256.000,00			596.000,00	3.000.000,00		1.850.000,00	3.150.000,00					11.852.000,00
3	RSUD				24.623.000,00				2.258.232.160,00	55.199.484,00	430.632.305,00			2.768.686.949,00
	BLUD RSUD	23.247.650,00	25.714.050,00		188.577.600,00	12.232.500,00	31.650.600,00	141.503.000,00	3.508.277.059,00	2.823.384.557,00			32.588.160,00	6.754.587.016,00
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	1.205.400,00	354.000,00					532.000,00			311.630.000,00			346.309.560,00
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	2.375.000,00	222.122.600,00											224.497.600,00
6	Satuan Polisi Pamong Praja	703.400,00			83.450,00			406.600,00						1.193.450,00
7	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	1.937.000,00			72.000,00									2.009.000,00
8	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	165.100,00												165.100,00
9	Dinas Sosial							95.000,00						95.000,00
10	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	1.965.000,00	350.000,00					805.800,00						3.120.800,00
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	424.850,00						774.000,00						1.198.850,00
12	Dinas Lingkungan Hidup				42.637.200,00								4.428.750,00	47.065.950,00
13	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	1.553.000,00						68.680.000,00						70.233.000,00
14	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	291.000,00								267.166.645,00				267.457.645,00
15	Dinas Perhubungan							81.532.971,00						81.532.971,00
16	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	2.564.400,00												2.564.400,00
17	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	2.165.000,00			97.000,00			10.586.000,00						12.848.000,00
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	439.000,00						107.400,00						546.400,00
19	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	808.000,00												808.000,00
20	Dinas Perikanan	1.420.100,00			645.250,00			2.300.000,00						4.365.350,00
21	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	362.400,00						434.000,00	24.590.000,00	35.160.000,00				60.546.400,00
22	Dinas Perdagangan	617.000,00												617.000,00
23	Sekretariat Daerah	6.319.260,00		825.000,00		5.520.500,00		3.576.000,00						16.240.760,00
24	Sekretariat DPRD	1.927.720,00	1.499.400,00					3.719.575,00						7.146.695,00
25	Kecamatan Dumai Barat	2.066.000,00						610.000,00						2.676.000,00
26	Kecamatan Dumai Timur	364.698,00												364.698,00
27	Kecamatan Bukit Kapur	570.000,00						577.000,00						1.147.000,00
28	Kecamatan Medang Kampai	899.000,00			343.300,00			610.000,00						1.852.300,00
29	Kecamatan Sungai Sembilan	482.100,00			197.000,00			695.400,00						1.374.500,00
30	Kecamatan Dumai Kota	2.152.900,00						1.044.000,00						3.196.900,00
31	Kecamatan Dumai Selatan	333.400,00						311.000,00						644.400,00
32	Inspektorat	1.141.450,00						986.550,00						2.128.000,00
33	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	9.841.500,00												9.841.500,00
34	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	255.200,00						1.509.000,00						1.764.200,00
35	Badan Pendapatan Daerah	79.424.400,00						90.930.600,00						170.355.000,00
36	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	736.000,00												736.000,00
37	Dinas Komunikasi dan Informatika	2.259.605,00						260.000,00						2.519.605,00
	TOTAL	309.050.541,00	254.936.050,00	34.473.000,00	261.810.300,00	55.973.000,00	31.650.600,00	482.110.586,00	7.849.429.652,85	6.326.877.051,84	1.312.693.077,60	32.588.160,00	4.428.750,00	16.956.020.769,29

**DAFTAR PINJAMAN DAN TUNGGAKAN DANA BERGULIR
PADA DINAS PERDAGANGAN PERIODE TAHUN 2007**

No	Nama Debitur	Alamat	Besar Pinjaman	Pengembalian		Jumlah Tertunggak	Jumlah Pembayaran	Dana Blokir
				Awal	Akhir			
1	DASLINAWATI	JL.Gadja mada No.37 B	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
2	RAMLI	Jl.Sei Siak No.47	2.500.000,00	2007	2007	600.000,00	1.900.000,00	500.000,00
3	SAMAH SARI	Jl.Sei Siak No.33 B	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
4	ISMAN	Gg.karya III NO.19	2.500.000,00	2007	2007	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
5	DEWI ELIANA	JL.Hangtuh Gg.karya III No.13	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00
6	BUTET	JL.gadja mada Gg.ikhshan	2.500.000,00	2007	2007	600.000,00	1.900.000,00	500.000,00
7	MARTINA	JL.sei masang no 119	2.500.000,00	2007	2007	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
8	ZULBAIDAH	JL.hayam wuruk Gg.Bajopa no.01 A	2.500.000,00	2007	2007	1.200.000,00	1.300.000,00	500.000,00
9	MURJIONO	JL.Gadja mada No.61	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
10	EDWAR SUTAN	Gg.Ikhsan No.2	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
11	BURHANUDIN	JL.Sei Roakan No.80,RT.002	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
12	NIKSON HUTAPEA	JL.Sei Roakan No.57,RT.001	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
13	YULI AFNI	JL.sei masang No. 128,RT 003	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
14	PAIDI	JL.Gadja mada NO.13 RT 003	2.500.000,00	2007	2007		2.500.000,00	-
15	FITRIANTO	JL.Hangtuh No.217,RT 002	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
16	ERNAWATI	JL.hayam wuruk Gg.Bajopa no.09	2.500.000,00	2007	2007	1.200.000,00	1.300.000,00	500.000,00
17	RIDWAN	JL.Gadja mada No.37	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
18	DARMIWATI.A	JL.Lepin No.39 A	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
19	LENI MARLINA	JL.Jend.Sudirman	2.500.000,00	2007	2007	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
20	NURAINI	JL.Jend.Sudirman Gg.Bakti No.86	2.500.000,00	2007	2007	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
21	YETNAWATI	JL.Jend.Sudirman Gg.Bakti	2.500.000,00	2007	2007	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00
22	NELIS WARTI	JL.Jend.Sudirman Gg.Bakti No.83	2.500.000,00	2007	2007		2.500.000,00	-
23	AHMAD	JL.Kartini	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
24	NASRUL	JL.baru	2.500.000,00	2007	2007		2.500.000,00	-
25	NASIRUDDIN	JL.Baru Gg.PLN No.41	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
26	BUYUNG	JL.Baru,RT 010	2.500.000,00	2007	2007	900.000,00	1.600.000,00	500.000,00
27	NANA MAYA SARI	Gg.Sepakat No.97,rt 001	2.500.000,00	2007	2007	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
28	SOVIA ENGGRAIN	JL.Baru Gg.PLN No.47,RT 010	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
29	HERNIATI	JL.Baru Gg.Sepakat	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
30	ELNA	JL.Bintan Gg.Kuini,RT 008	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
31	LINHAWATI	JL.Jend.Sudirman Gg.Bhakti No 38	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
32	TEGUH WIONO	JL.Jend.Sudirman GG.Manggis No 32	2.500.000,00	2007	2007	100.000,00	2.400.000,00	-
33	DARMIWIS YETI	JL.Jend.Sudirman Gg.Bhakti No 84	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
34	YEYEN RIALNI	Jl.Sudirman Gg.DR.Wahidin NO 18	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00
35	INDRA YUSRIANTO	Jl.Sudirman Gg.Manggis NO 36	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
36	INONG FITRIANI	JL.Baru NO 01	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
37	ERNIATI	JL Sudirnam GG.damai no. 4	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
38	ROSMADAR	JL.Baru NO 5 RT 010	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
39	SAHARMEN	Jl.Sukajadi Gg.satria LR.Ubudiyah No.78	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	500.000,00
40	TAHER	JL.Paris NO 25 RT 020	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
41	AYUSMAN	JL.Bintan GG.pustaka RT 009	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
42	MARGONO	JL.Bintan GG.Seroja NO 06 RT 008	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
43	NASRIL	Jl.Sukajadi Gg.Paris NO 45 RT 020	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
44	JAMALUDDIN	Jl.Sukajadi Gg.Paris NO 35 RT 020	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
45	YUSDAR	JL.sukajadi Gg.Paris	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
46	NASRIL	JL.sukajadi Gg.Paris NO 21 RT 020	2.500.000,00	2007	2007	900.000,00	1.600.000,00	500.000,00
47	MARDIALIS	JL.Bintan Gg.pusaka NO 20 RT 009	2.500.000,00	2007	2007	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
48	YULIA NELFITA	JL.Bintan Gg.sambu No 05RT 004	2.500.000,00	2007	2007	900.000,00	1.600.000,00	500.000,00
49	NET	JL.Bintan Gg.pusaka RT 009	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
50	MARJOHAN	JL.Bintan Gg ubudiyah	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
51	YURNALIS	JL.Bintan Gg.pusaka no 22 Rt 009	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
52	LOKITA EKA. P	Jl.Bintan Gg.Ampera NO 26 RT 001	2.500.000,00	2007	2007	1.100.000,00	1.400.000,00	500.000,00
53	AGUSTI JOHAN	Jl.Bintan Gg.ubudiyahn NO 51	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
54	SITI CHODIJAH	GG.sempurna RT 002	2.500.000,00	2007	2007	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00
55	KAMAN	Jl.bintan Gg.permai RT 017	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
56	BAHARUDDIN	Jl.bintan Gg.permai RT 017	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
57	RUDI WANTORO	Jl.Sukajadi Gg.Damai NO 08 RT 002	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
58	BAKRI	Jl.sukajadi Gg.Bali NO 354	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
59	ALI MANTO	JL.Sukajadi Gg.semangka Rt 020	2.500.000,00	2007	2007	1.200.000,00	1.300.000,00	500.000,00
60	DEDI MUSWARDI	JL.Sukajadi Gg.satria RT 012	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
61	SUJIONO	JL.sukajadi GG bali RT 006	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
62	JASRI	Jl.Baru Gg.Muttaqin No 19 RT 015	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
63	JIMRUS	JL.Pauhjaya No 22	2.500.000,00	2007	2007	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
64	ARFA NATALIA. P	Jl.Cendana Rt 011	2.500.000,00	2007	2007	600.000,00	1.900.000,00	500.000,00
65	WAGINO	JL.Muslim No 20 Rt 020	2.500.000,00	2007	2007	900.000,00	1.600.000,00	500.000,00
66	DAVID.S	Gg.rantau No 64 rt 014	2.500.000,00	2007	2007	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
67	SUBANDI	JL.Kusuma Gg.rantau NO 02 Rt 014	2.500.000,00	2007	2007	1.100.000,00	1.400.000,00	500.000,00

No	Nama Debitur	Alamat	Besar Pinjaman	Pengembalian		Jumlah Tertunggak	Jumlah Pembayaran	Dana Blokir
				Awal	Akhir			
68	MULYANI	JL.Kusuma No 64 RT 014	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
69	SYAHRUDI	JL.Kusuma No 54 RT 014	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00
70	RUBIAH	JL.Kusuma Gg plamboyan No 23	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
71	ASMAWIRDA	JL.Kusuma No 46 RT 002	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
72	TETI IRAWATY	JL.Plamboyan No 20 C	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
73	TIARMAYA	Jl.kusuma Gg Huller No 2 RT 020	2.500.000,00	2007	2007	400.000,00	2.100.000,00	400.000,00
74	SAWITRI	Gg bima sakti No 01 Rt 003	2.500.000,00	2007	2007	1.200.000,00	1.300.000,00	500.000,00
75	YETTI MELLI	JL.Budi kemuliaan	2.500.000,00	2007	2007	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
76	EMBUT	JL.pauh jaya Gg.mutiara No.08 A	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
77	JAENAL KHUSIDIN	JL.Cendana No 510	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
78	HEIMIYAH ROTONGA	JL Pamboyan Rt 002	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
79	GUSMIERIVA	JL. Sultan Syarif Kasim Gg. Taufik No. 19	2.500.000,00	2007	2007	1.100.000,00	1.400.000,00	500.000,00
80	RIDUAN	JL. Sudirman Gg. Sentosa No.21 RT.001	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
81	SULASTRI	JL.Cemara Gg.Akasia No.85 Rt.001	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
82	DASRIZAL	JL.Sudirman Gg.Muslimin No.241	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
83	HUSNA	JL.Sudirman Gg.Sentosa No.29 Rt.001	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
84	SUDIRMAN	JL.Cemara No.106 Rt.001	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
85	YURNALIS	JL.Perjuangan Rt.002	2.500.000,00	2007	2007	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
86	DESNIWATI	JL.Sudirman Gg.Mulia No.05 Rt.002	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
87	BETRI MAIFAL	Gg.Sadar Rt.003	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
88	ATUN	JL Sudirman Gg.SriLanggam No.56	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
89	MARADU HUTASOIT	JL.Suwadaya No.17 Rt.006	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
90	SURIANI	JL.Sejahtera No.39 Rt.006	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
91	RAFLIS	JL.Terikat Gg.binjai RT.008	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
92	NURAINI	JL.Terikat GG.Bersemai RT.008	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
93	RATNA	JL.Terikat Gg.Binjai No.21 rt.008	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
94	INGGA	JL.Terikat Gg.binjai RT.008	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
95	ANDI SETIAWAN	JL.Sudirman Gg.Terikat RT.008	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
96	DERMAN	JL.Terikat Gg.binjai RT.008	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
97	YUHENDRI	JL.Sudirman Gg.Terikat RT.008	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
98	MUJIANO	JL.Sisimangaraja RT.009	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
99	NELMAWATI	JL.Sutomo Gg.Panam Jaya RT.009	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
100	ZANIDAR	JL.Sutomo Gg.Panam Jaya RT.010	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
101	NELFITRI	JL.Sudirman Gg.Mulia RT.010	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
102	SADDIAH	JL.Sisimangaraja KP.Baru II No.39	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
103	ERIZAL	JL.Sisimangaraja Rt.011	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
104	HELMI N	JL. KP. Baru II No 89 RT.011	2.500.000,00	2007	2007	1.100.000,00	1.400.000,00	500.000,00
105	JONAI	JL. KP. Baru II No 54 RT.011	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
106	RICO N	JL.Sisimangaraja KP.Baru II RT.011	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
107	BENY HENDRICAL	KP. Baru II RT.011	2.500.000,00	2007	2007	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
108	MURNIATI	Gg. KP. Baru II RT.011	2.500.000,00	2007	2007	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00
109	ISMAIL	JL.Sisimangaraja KP.Baru II RT.011	2.500.000,00	2007	2007	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
110	YULIAWATY	JL.Cemara Gg.Akasia II RT.011	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
111	WAINIS	JL.Cemara Gg. KP Baru II RT.011	2.500.000,00	2007	2007	400.000,00	2.100.000,00	400.000,00
112	ROSNIDAR	JL. Cemara Gg.KP Baru II RT.011	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
113	RICKY NELSON	JL.Sudirman Gg.Sadar No 41 RT.011	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
114	ERNAWATI	JL.Cemara Gg. KP Baru II No 47 RT.011	2.500.000,00	2007	2007	1.200.000,00	1.300.000,00	500.000,00
115	ERNAWATI	JL.Cemara Gg. KP Baru II No 122 RT.012	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
116	MUSLIM ST.MUDO	JL.Sisimangaraja Gg.KP Baru II	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
117	NURHAYATI	JL.Cemara No 85 RT.011	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
118	RENI SARTIKA	JL.Sisimangaraja Gg.KP Baru II	2.500.000,00	2007	2007	1.100.000,00	1.400.000,00	500.000,00
119	NERWATI	JL.Sisimangaraja Gg.KP Baru II	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
120	MARNI	JL.Cemara Gg.Akasia II No 89 RT.011	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
121	IRSAL	JL.Cemara Gg.Kp Baru II RT.011	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
122	M. YESRI	JL.Cemara Gg.Kp Baru II RT.012	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
123	RISMARITA	JL.Cemara Gg.Kp Baru II RT.013	2.500.000,00	2007	2007	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
124	DESMAR	JL.Cemara Gg.Kp Baru II RT.014	2.500.000,00	2007	2007	300.000,00	2.200.000,00	-
125	DIMA SARI SIREGAR	Gg.Kp Baru I RT.012	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
126	ELMI	JL.Sisimangaraja KP.Baru I No.24	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
127	FARIDA	JL.Air Bersih No.10 RT.015	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
128	NANG DEWI	JL.Kesehatan RT.012	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
129	SARINAH	JL.Air Bersih RT.016	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
130	JUSNIATI	JL.Almubidin Gg.mujahirin No.16 RT.016	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
131	ROMA TAMBA ULI	JL.Air Bersih Gg.Ali Akbar RT.016	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
132	SABARUDDIN	JL.Sudirman Gg.Tabano No.52 RT.022	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
133	DISMAYENI	JL. Perjuangan rt 010	2.500.000,00	2007	2007	1.200.000,00	1.300.000,00	500.000,00
134	ELMAYETTI	JL.Perjuangan rt 009	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
135	ABDI NASUTION	Bukit batrem I	2.500.000,00	2007	2007	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
136	ALI NURDIN HRHP	Bukit batrem rt 009	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
137	INDRA JAYA	JL.Jawa I RT.006	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00
138	SYAFRIL	JL.Gunung Merapi No.156 RT.004	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00

No	Nama Debitur	Alamat	Besar Pinjaman	Pengembalian		Jumlah Tertunggak	Jumlah Pembayaran	Dana Blokir
				Awal	Akhir			
139	MURNI	JL.Gunung Merbabu RT.002	2.500.000,00	2007	2007	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
140	SAHRIZAL	JL.Gunung Selamat Gg.Kanal No.37	2.500.000,00	2007	2007	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
141	RIFANI UMAR	JL.Gunung Merapi No.127 RT.009	2.500.000,00	2007	2007	900.000,00	1.600.000,00	500.000,00
142	AFRIZAL	JL.Siak No.104 rt.005	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
143	RAHMAN	JL.Budi Utomo RT.001	2.500.000,00	2007	2007	600.000,00	1.900.000,00	500.000,00
144	JUNIMAR	JL.M.Saleh RT. 001	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
145	AGUSTINA ABAS	JL.Gunung Louser No.11 RT.003	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
146	ZULKIPLI EFFENDI	JL. Gunung Selamat No.20 RT.003	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
147	ASRIYATI	JL.Nona No.101 RT. 010	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
148	ARMANIAR ABAS	JL.Gunung Louser No.139 RT.003	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
149	EKO SETIA BUDI	JL.Gunung Selamat RT.004	2.500.000,00	2007	2007	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
150	AHMAD SUWANDI	JL.Gunung Seulawah Gg.Kerinci RT.005	2.500.000,00	2007	2007	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
151	JAMIAH	JL.Gunung Louser Gg.Merapi	2.500.000,00	2007	2007	300.000,00	2.200.000,00	-
152	ROHANI	JL.Gunung Louser Gg.Merapi	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
153	SARIFAH AINI	JL.Gunung Louser Gg.Merapi RT.03	2.500.000,00	2007	2007	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00
154	RUZITA	JL.Gunung Louser Gg.Merapi RT.006	2.500.000,00	2007	2007	1.200.000,00	1.300.000,00	500.000,00
155	ROFEAH	JL.Jawa	2.500.000,00	2007	2007	600.000,00	1.900.000,00	500.000,00
156	ELI IRMA	JL.Nona Gg.Celincing RT.006	2.500.000,00	2007	2007	1.100.000,00	1.400.000,00	500.000,00
157	GEMPUR ARIADI	JL.Gunung Selamat RT.004	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
158	ERKASMI	JL.Gunung Selamat No.235 RT.004	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
159	SAHRIAL	JL.Nona RT.11	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
160	AZMIYATI	JL.Gunung Merapi No 1 RT.010	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
161	RUSDianto	JL.Gunung Seulawah Gg.Kerinci No.03	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
162	DARWIZAR	JL.Gunung Selamat Gg.Sentosa RT.004	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
163	RASMANI	JL.Gunung Louser Gg.Merpati RT.006	2.500.000,00	2007	2007	900.000,00	1.600.000,00	500.000,00
164	MURWATI	JL.Gunung Selamat	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
165	WAN SAMSIDAR	JL.Tenaga No.155 RT.003	2.500.000,00	2007	2007	900.000,00	1.600.000,00	500.000,00
166	ABD.GAFAR	JL.Cempaka Gg.Kemuning RT.012	2.500.000,00	2007	2007	900.000,00	1.600.000,00	500.000,00
167	WAN ZAITUN	JL.Tenaga Gg.Tenaga RT.004	2.500.000,00	2007	2007	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00
168	AZWAR ST.PRAPATIH	JL.Dtk Laksamana No.114 RT.012	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
169	MARLIS	JL.Tenaga Gg.Tenaga No.73 RT.004	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
170	SY. TATI FITRI	JL.Kamboja Gg.Saudara RT.015	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
171	DEDEH HERLAWATI	JL.Teratai N0.02	2.500.000,00	2007	2007	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
172	YURMAN	JL.Kamboja Gg.Lumba-Lumba No.38	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
173	HASFURIYAH		2.500.000,00	2017	2017	-	2.500.000,00	-
174	M.NASRUL IBRAHIM	JL.Kamboja Gg.saudara No.68 RT.015	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
175	TENGGU MARWATI	JL.Kamboja Gg.Saudara RT.015	2.500.000,00	2007	2007		2.500.000,00	-
176	SARIFAH MURNI	JL.Kamboja Gg.saudara No.24 RT.015	2.500.000,00	2007	2007		2.500.000,00	-
177	SUMARNI	JL.sliwangi No.20 RT 011	2.500.000,00	2007	2007	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
178	KAMARUDDIN	JL.Tanjung sari Gg.Baru	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
179	AHMAD DAHLAN	JL.bangun Sari RT 004	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
180	MARYANI	JL.bangun Sari No 084 , RT 005	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00
181	SYAPRUARDI	JL.Sebayak No.21,RT 001	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
182	RAMLAH	Jl.tanjung sari rt 005	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
183	EDWAR FRANS. G	JL. Siliwangi gg kemuning rt 008	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
184	SITI RONA NASUTION	JL.Bukit Datuk lama no 37 B	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
185	RATNA WILIS	JL.Raya Bukit datuk rt 002	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
186	SUKARTI	JL.Bukit Datuk lama gg teladan II no 53	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
187	ERMIWATI	JL.Marian jaya rt 010	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
188	YOYCE GRETHA	JL.Marian jaya rt 011	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
189	MAYLI EFRIZAN	JL.Tunas muda	2.500.000,00	2007	2007	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00
190	NURMA	JL. Raya Bukit Datuk no.17 rt	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
191	RINALDO	JL.Bukit Datuk Lama gg.murni no.7	2.500.000,00	2007	2007	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
192	NURMADIAH	JL. Bukit Datuk Lama (jl.simp.mesjid)	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
193	INDO NAS	JL.Pulau Payung gg.Spirok,rt 005	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
194	HALIMAH	JL.Tega lega gg bhakti,rt006	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
195	BOYATIN	JL.Pulau Payung gg industri,rt007	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
196	RONO SAMSUL B	JL.Pesantren km.04 rt 004	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	1.700.000,00	500.000,00
197	MAHDALENI	BTN Bumi dumai baru C2,NO18	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	-	500.000,00
198	SUKAPTI	JL.Bangun jinawi	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00
199	ZUBAIDAH	JL.Cendrawasih rt 003	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
200	RAMLAN	JL.Cendrawasih gg jawa rt 006	2.500.000,00	2007	2007	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
201	YUSPI	JL.Cendrawasih gg jawa rt 007	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
202	SUHERMAN	JL.Cendrawasih rt 003	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
203	AISYAH	JL.Cendrawasih gg jawa rt 006	2.500.000,00	2007	2007	700.000,00	1.800.000,00	500.000,00
204	MISRATUN	JL.Cendrawasih No 26B rt 003	2.500.000,00	2007	2007	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
205	YUSNIDAR	JL.Rajawali rt 003	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
206	SAYED ABD KADIR	JL.Cendrawasih gg jawa rt 006	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
207	ABDUL WAHAB	JL.Cendrawasih gg jawa rt 007	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
208	RAZALI	JL.Cendrawasih rt 003	2.500.000,00	2007	2007	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
209	ANGGA DEWANTARA	JL.Cendrawasih rt 003	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00

No	Nama Debitur	Alamat	Besar Pinjaman	Pengembalian		Jumlah Tertunggak	Jumlah Pembayaran	Dana Blokir
				Awal	Akhir			
210	ZALITA	JL.Merak rt 003	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
211	ENI SRI WAHYUNI	JL.Cendawasih gg jawa rt 006	2.500.000,00	2007	2007	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
212	SYARIPAH	JL.Budi kemuliaan rt 001	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
213	LENI MARLINA	JL.Cendawasih rt 001	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
214	ALI HASAN	JL.Nelayan laut gg senangin rt 005	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
215	SYAFRIANI	JL.Nelayan laut gg senangin rt 006	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
216	HANUM	JL.Nelayan laut gg teluk pauh	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
217	NURIMAH	JL.Nelayan laut gg senangin rt 008	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
218	ANDI ARWANDA	JL.Benteng gg kubu, rt 007	2.500.000,00	2007	2007	200.000,00	2.300.000,00	-
219	ANDI ERIANTO	JL.Benteng rt 008	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
220	NURHAYATI YUNUS	JL.Teladan No 52,rt 008	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
221	M. EFENDI	JL.Teduh	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
222	ISA HANSORI LUBIS	JL.Siak pasar Rt 009	2.500.000,00	2007	2007	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
223	SUTARTIK	JL.Nelayan darat gg turi No.01 A	2.500.000,00	2007	2007	700.000,00	1.800.000,00	500.000,00
224	RISNAWATI	JL.Bengkalis gg bayangkara rt 012	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
225	FADLUL MUHSIN	JL.Dermaga gg baruna rt 009	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
226	YUSNELI	JL.Dr.wahidin gg pangeran rt 015	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
227	IDRUS FADLLY	JL.Melur Rt 008	2.500.000,00	2007	2007	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
228	SRINGATIN	JL.Raja ali haji rt 023	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
229	SARILA	JL.Daeng taugik Gg putri rt009	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
230	RASMI	JL RAJA ALI HAJI Rt 023	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
231	ZAINUN	JL.Bahagia rt 011	2.500.000,00	2007	2007	700.000,00	1.800.000,00	500.000,00
232	CHOIRUDDIN LUBIS	JL.Rindu laut rt 020	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
233	SUMIATIN	JL.Dr.wahidin Rt 001	2.500.000,00	2007	2007	1.200.000,00	1.300.000,00	500.000,00
234	IRIANTO	JL.Prof.M.yamin Rt 017	2.500.000,00	2007	2007	1.200.000,00	1.300.000,00	500.000,00
235	ROKIAH	JL.Kenanga rt 011	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
236	PARTIK	JL.Raja ali haji rt 021	2.500.000,00	2007	2007	1.100.000,00	1.400.000,00	500.000,00
237	ROJIAH	JL.Meranti gg rambutan rt 011	2.500.000,00	2007	2007	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
238	DARWISAH	JL.Sadar rt 006	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
239	DALISMA	JL.Dock yard gg durian I,rt 013	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00
240	RUSLAN	JL.Dock yard Gg hasanah rt 005	2.500.000,00	2007	2007	700.000,00	1.800.000,00	500.000,00
241	HAMIDAH	JL.Pkl.sena No 28	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
242	SOGINEM	JL.Pkl.sena gg sekar	2.500.000,00	2007	2007	1.100.000,00	1.400.000,00	500.000,00
243	JULIANA YAFISMI	JL.Budi dharma rt 010	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
244	KAHARMAN	JL.Harapan rt 007	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
245	ABDUL KARIM	JL.Parit pisang mas rt 007	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
246	RAMLI	JL.Parit sadak no 41	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
247	ASMAIHINNI	JL.Utama(jl harapan0rt 008	2.500.000,00	2007	2007	200.000,00	2.300.000,00	200.000,00
248	NURIZAM	JL.Sri kembar rt 001	2.500.000,00	2007	2007	900.000,00	1.600.000,00	500.000,00
249	JAMIN	JL.Sukajadi gg hidayat rt 017	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
250	HADI CANDARA	JL.Budi kemuliaan rt 001	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
251	LASTRI	JL.Budi kemuliaan gg kedondong	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
252	YUL MASRI	JL.Ombak gg buntu rt 019	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
253	FIRDAUS	JL.Budi kemuliaan No 111 rt 005	2.500.000,00	2007	2007	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
254	YARNI	JL.Kelapa no 26 rt 001	2.500.000,00	2007	2007	1.200.000,00	1.300.000,00	500.000,00
255	TENGGU RIZAWATI	JL.Rambutan no 8	2.500.000,00	2007	2007	1.100.000,00	1.400.000,00	500.000,00
256	JASNELI	JL.Kelapa no 47 rt 002	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
257	ALI YASAR	JL.Dock yard gg gambir,rt 006	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
258	ASNIZAR	JL. sei teras gg bahagia	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
259	HAMIDAH	JL. sei teras gg bahagia no 10	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
260	AMZANI	JL. sei teras gg bahagia no 10	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
261	DASRIAL	JL. sei teras gg mutiara	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
262	ABDUL HAKIM LUBIS	JL. sei Teras gg delta no 03	2.500.000,00	2007	2007	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00
263	LEGIAT	JL.Impres I rt 018	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
264	MALIKI	Gg sahabat rt 018	2.500.000,00	2007	2007	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
265	RAFEAH	RT.021	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
266	SUKIMAN	JL. panam rt 017	2.500.000,00	2007	2007	300.000,00	2.200.000,00	-
267	SUHARI	JL. panam rt 018	2.500.000,00	2007	2007	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
268	YUSUF BAKO	JL. Dumai-Duri gg serasi rt 003	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
269	ISTIONO	JL. Panam rt 009	2.500.000,00	2007	2007	500.000,00	2.000.000,00	-
270	SITI UMINATURROHMAH	JL. suka jadi rt011	2.500.000,00	2007	2007	1.100.000,00	1.400.000,00	500.000,00
271	M.YUSUF	JL. Pendidikan RT. 004	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
272	PONIRAN	JL. Martaram RT. 003	2.500.000,00	2007	2007	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00
273	SUKATMI	JL. Agenda RT 005	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00
274	NAZRA HELMASARI	JL. Agenda RT. 006	2.500.000,00	2007	2007	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
275	MISINEM	Bukit Nenas RT. 003	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
276	SUWARTINI	JL. Dumai-Duri RT. 002	2.500.000,00	2007	2007	900.000,00	1.600.000,00	500.000,00
277	DAHLIANA	JL. Agenda RT. 003	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
278	YANTO	JL. Garuda	2.500.000,00	2007	2007	100.000,00	2.400.000,00	-
279	BAKRI	JL. Raya PU RT. 006	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
280	ERLINDA	Mampu Jaya RT. 022	2.500.000,00	2007	2007	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00

No	Nama Debitur	Alamat	Besar Pinjaman	Pengembalian		Jumlah Tertunggak	Jumlah Pembayaran	Dana Blokir
				Awal	Akhir			
281	RAHMAT SUNARYA	JL. Utama RT. 007	2.500.000,00	2007	2007	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
282	SAWIYEM	JL .SMU mampu jaya RT. 003	2.500.000,00	2007	2007		2.500.000,00	-
283	SUEP	JL .SMU mampu jaya RT. 003	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
284	DIANA LAFITA	JL. Dumia-sei pakning RT. 004	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
285	YULINAR	JL. Dumia-sei pakning RT. 005	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
286	SAZALI	JL. Mattaim RT. 004	2.500.000,00	2007	2007	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
287	NIAR	JL. Dumai-sei pakning RT. 004	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
288	KAMARUDIN	JL. Masjid RT. 005	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
289	ROBIYAH	JL. Mattaim RT. 004	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
290	SUTIAH	Selinsing RT. 011	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
291	KHAIRUL A	JL. Dumai-sei pakning RT. 004	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
292	YUSNIWATI	Jl .HM.sidik	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
293	AMRIL	JL. Dumai-sei pakning RT. 004	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
294	JAMAAN	JL. Dumai-sei pakning RT. 004	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
295	MUHAMAD YUSUF	Jl .lestari rt 002	2.500.000,00	2007	2007	600.000,00	1.900.000,00	500.000,00
296	JUMINGAN	JL. Dumai-sei pakning RT.001	2.500.000,00	2007	2007	1.100.000,00	1.400.000,00	500.000,00
297	TUMJAH	JL. Sidomulyo RT .004	2.500.000,00	2007	2007	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
298	MATDIO CANDRA	JL .Lestari RT .002	2.500.000,00	2007	2007	2.500.000,00	-	500.000,00
299	DULAS SIREGAR	JL. Dumai-sei pakning RT. 003	2.500.000,00	2007	2007	-	2.500.000,00	-
300	BASRI	JL. Mangga Gg.Mangga No.3-C	2.500.000,00	2007	2007	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
JUMLAH			750.000.000,00			388.500.000,00	361.500.000,00	120.000.000,00

**DAFTAR PINJAMAN DAN TUNGGAKAN DANA BERGULIR
DINAS PERDAGANGAN PERIODE 2008**

No	Nama Debitur	Alamat	Besar Pinjaman	Pengembalian		Jumlah Tertunggak	Jumlah Pembayaran	Dana Blokir
				Awal	Akhir			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ALAM SURI	JL.SABAR MENANTI GG.PERWIRA	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
2	ALI AMRAN	JL.MERAK	2.500.000,00	2008	2008	900.000,00	1.400.000,00	500.000,00
3	ALIN	JL.BUDI KEMULIAN GG.KEDABU	2.500.000,00	2008	2008	2.000.000,00	500.000,00	-
4	ALI TASAR	JL.TENAGA GG.TALO	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
5	ALJUMALIS	JLTENAGA NO.1	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
6	AMALI	JL.CENDRAWASIH GG.JAWA	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
7	AMINAH	JL.TENAGA NO.4	2.500.000,00	2008	2008	-	2.500.000,00	500.000,00
8	ANCUN	GG.MAWAR	2.500.000,00	2008	2008	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
9	ANEM	JL.NURI	2.500.000,00	2008	2008	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
10	ANDRI	JL.SEI TERAS GG.KENARI	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
11	ANITA	JL.JAWA	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
12	ASFAR	JL.TEDUH GG.SEJAGAT	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
13	ASRAL	JL.TENGGU AKBAR NO 02	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
14	ASEP NURDIN	JL.SEI.TERAS	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
15	AZIZMAR	JL.H.WURUK GG.KARYA I NO.373	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
16	AZRANEDI	JL.PERWIRA NO.20 A	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
17	AZIZAH	JL.MERDEWKA GG.RAHMAN	2.500.000,00	2008	2008	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
18	AZMAN	JL.BIMA SAKTI GG.AN-NUR	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
19	AGUS NALDI	JL.RAYA KM.09	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
20	ARLEN	JL.BUDI KEMULIAN GG.KEDABU	2.500.000,00	2008	2008	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
21	ABAS	JL.SENTOSA NO.09	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
22	A.KADIR	JL.PUNAK GG.IKHLAS	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
23	ABU KASIM	JL.BUDI KEMULIAAN NO 115	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
24	ADRI	JL.TENAGA GG.TULANG NO 27	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
25	ACH.SUPARNO	JL.PEMUDA NO.03	2.500.000,00	2008	2008	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
26	AFMAWATI	JL.JEND.SUDIRMAN GG.SADAR	2.500.000,00	2008	2008	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00
27	AFNAL	JL.ARFIN AHMAD GG.AL-AMIN NO.20	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
28	AFRIDA	JL.BUDI KEMULIAN NO.25	2.500.000,00	2008	2008	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
29	AHMAD DENIS	JL.PARIS	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
30	BUDI HARTONO	JL.BUKIT DATUK LAMA GG.MAKMUR	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
31	BAINAR	JL.JEND.SUDIRMAN GG.SADAR NO 23	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
32	BUSRAK	JL.BINJAI II	2.500.000,00	2008	2008	-	2.500.000,00	500.000,00
33	BOIRAN	JL.GARUDA GG.TAMBUSAI NO 433	2.500.000,00	2008	2008	-	2.500.000,00	500.000,00
34	BUSRI	JL.BUDI KEMULIAAN GG.KEDABU NO 02	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
35	BUDIMAN	JL.KESUMA GG.SENTUL NO 307	2.500.000,00	2008	2008	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00
36	DESI SUSANTI	JL.TUNAS MUDA NO 08	2.500.000,00	2008	2008	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
37	DARLIS	JL.RAYA BUKIT DATUKK GG ANUGRAH	2.500.000,00	2008	2008	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
38	DARIMAN	JL.SIMP BUKIT DATUK	2.500.000,00	2008	2008	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
39	DARMA KUSUMA	JL.CENDAWASIH	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
40	DEJNI ELFIRA	JL.BUDI KEMULIAAN GG.KEDONDONG	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	-
41	DARNIS	JL.JEND.SUDIRMAN GG.RAHMAT	2.500.000,00	2008	2008	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
42	DEDE AWAN	JL.RAYA KM 08	2.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
43	DEWI RATINA	JL.CEMPEDAK GG.KELAPA NO 3 B	2.000,00	2008	2008	500.000,00	2.000.000,00	-

No	Nama Debitur	Alamat	Besar Pinjaman	Pengembalian		Jumlah Tertunggak	Jumlah Pembayaran	Dana Blokir
				Awal	Akhir			
44	DOLMAT JOHAR	JL.BEREMBANG GG KELAPA NO 14	2.500.000,00	2008	2008	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
45	DONA SINTA	JL.CEMPEDAK GG KELAPA NO 133	2.500.000,00	2008	2008	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
46	DAPUTUA PASARIBU	JL.PULAU PAYUNG GG DANAU TOBA	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
47	EDI GADI	JL.BUDI KEMULIAAN/PETAK PANJANG	2.500.000,00	2008	2008	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
48	ERDINAL	JL.RAYA KM 09	2.500.000,00	2008	2008	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
49	ERMAWATI	JL.PANG.DIPENEGORO GG PALA NO 02 A	2.500.000,00	2008	2008	1.300.000,00	1.100.000,00	500.000,00
50	EDI SUSTRISMANTO	JL.KESUMA GG SENTUL NO 30	2.500.000,00	2008	2008	200.000,00	2.300.000,00	500.000,00
51	EDI TIAWARMAN	GG DUKU	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
52	ERWAN	JL.KELAPA 3	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
53	ERNA WATI	JL.RAJAWALI NO 19	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
54	EDI SUWIRMAN	JL.JEND.SUDIRMAN GG SADAR NO 84	2.500.000,00	2008	2008	800.000,00	1.700.000,00	500.000,00
55	ENDRI	JL.BUDI KEMULIAAN	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
56	EDI SUSANTO	JL.DERMAGA LAUT	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
57	ELI FITRIYENI	JL.GARUDA NO 22	2.500.000,00	2008	2008	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
58	ENDESMAN EFENDI	JL.JANUR KUNING GG ALAMIN NO 20	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
59	EDI ISMANTO	JL.RAJAWALI RT 02	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
60	FATIMAH	JL.CEMPEDAK GG.KELAPA SAWIT NO.22	2.500.000,00	2008	2008	900.000,00	1.600.000,00	500.000,00
61	FIKAL	JL.CENDAWASIH GG JAWA	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
62	FITRI MAYENI	JL TAKARI GG MULYA	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
63	HENDRI	JL.KASWARI UJUNG	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
64	HARMAN	JLAHMAD DAHLAN	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
65	HENDRA WARMAN	JL.JANUR KUNING GG IKHLAS	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
66	HASAN NASUTION	JL.BUDIKEMULIAAN NO 03	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
67	HARUN HASANI	JL.RAJAWALI	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
68	HERMANTO	JL BUDI KEMULIAAN	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
69	HASAN	JL.RAYA KP.TENGAH	2.500.000,00	2008	2008	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
70	HENDON H SYAM	JL.RAJAWALI	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
71	HUSNIMAR	JL.SIMPANG TETAP	2.500.000,00	2008	2008	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
72	HASBULLA	GG.PARIS NO 14	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
73	HERIYANTO	JL.BANGUN SARI	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
74	HALIMAH	JL.TANJUNG JAYA	2.500.000,00	2008	2008	700.000,00	1.800.000,00	500.000,00
75	INDRA PRAYOGA	JL.BEREMBANG GG KELAPA	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
76	INDAH	JL.SEI.TERAS	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
77	IDRIS	JL.MELUR	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
78	IDAL	JL.CENDRAWASIH GG.JAWA	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
79	IKAL	JL.BUDI KEMULIAN PETAK PANJANG	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
80	ISMENDRI	JL.MERANTI GG.MAHONI NO.16	2.500.000,00	2008	2008	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
81	ISKANDAR DINATA	JL.WISMA AJI	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
82	JASMAN	JL.BINTAN GG.BARAT	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
83	JUNEDI	JL.MUSLIM	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
84	JAMALIS	JL SUKAJADI GG PALA NO 08	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
85	JUNETTI	JL.TEDUH GG.SEJAGAT	2.500.000,00	2008	2008	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
86	JONI KASMET	JL.DERMAGA DARAT	2.500.000,00	2008	2008	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00
87	JAMILUS	JL.RAYA BUKIT DATUK	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
88	JETMULIADI	JL.MERANTI II GG.MERPATI	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
89	KARDIO ZALOGO	JL.BUDI KEMULIAAN GG KELAPA	2.500.000,00	2008	2008	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
90	KATYO	JL.PATTIMURA GG.JAWA	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
91	KATIMAH	JL.BANGUN SARI	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
92	LISMAR	JL HANGTUAH GG KARYA I	2.500.000,00	2008	2008	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
93	LELA RAHMAWATI	JL.BELIMBING GG BINJAI I	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
94	LUKMAN	JL.RAYA KM.09	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
95	M.YUNAN	JL.CENDAWASIH GG JAWA	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
96	N.ANTON DERMAWAN B	JL.T.AKBAR NO 01	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
97	MHD.YUSUF	JL.BELIMBING GG BINJAI II	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
98	MURNIATY	JL.RAYA KM 7,5 NO 03	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
99	MUNJIAH	JL.SEI.TERAS	2.500.000,00	2008	2008	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
100	MARATUANA HARAHAP	JL.SEI.TERAS	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
101	MUSLIM	JL.PROF.M.YAMIN GG BEREMBANG	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
102	M.KARIMIN	GG.KELAPA	2.500.000,00	2008	2008	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
103	MUHAMMAD YAZID	JL.CEMPEDAK	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
104	MUHAMMAD QOSIM	JL.SEI.TERAS GG DELTA	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
105	MARA PAHU SIREGAR	JL.SEI.TERAS	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
106	MASRI SUSANTO	JL.BELIMBING GG BINJAI	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
107	MUJUR NAINGGOLAN	JL.BUKIT DATUK LAMA	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
108	MUHAMMAD ARIFIN	JL.ANGGUR	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
109	MASWALDI	JL.MERANTI 02 GG CENDANA	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
110	MANSUR	JL.RAJA ALI HAJI GG ANUGRAH	2.500.000,00	2008	2008	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
111	MARLIS	JL.BANGUN SARI	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
112	MUHAMMAD ISHAK	JL.CEMPEDAK GG FITRAH NO 02	2.500.000,00	2008	2008	500.000,00	100.000,00	500.000,00
113	MAIZAR	JL.BEREMBANG GG KELAPA NO 11	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
114	MISNAWATI	JL.SUNAN KALIJAGA GG CEMARA	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00

No	Nama Debitur	Alamat	Besar Pinjaman	Pengembalian		Jumlah Tertunggak	Jumlah Pembayaran	Dana Blokir
				Awal	Akhir			
115	MARIAM	JL.GADJAH MADA NO 01	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
116	MARDINUS	JL.JL.BUDI KEMULIAN /PETAK PANJANG	2.500.000,00	2008	2008	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
117	MARIDI	JL.RAJA ALI HAJI GG SADAM	2.500.000,00	2008	2008	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
118	MAIMUNAH C/Q SYAMSIDAR	JL.SUKAJADI GG PALA	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
119	MEGAWATI SITOMPUL	JL.SEI.TERAS	2.500.000,00	2008	2008	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
120	M.ARIS	JL.RAJAWALI	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
121	MAHADI	JL.CENDAWASIH UJUNG	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
122	MARDI	JL.BINTAN GG.PARIS	2.500.000,00	2008	2008	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
123	MIRAWATI	JL.PARIT PISANG MAS	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
124	M.YUSUF TONGAH	JL.CENDANA GG SEPAKAT	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
125	MASRAINI	JL.DATUK LAKSAMANA	2.500.000,00	2008	2008	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
126	NURJANAH	JL.BUDI KEMULIAN	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
127	NURJANNAH	JL.CEMPEDAK NO.01	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
128	NASRIZAL	JL.JANUR KUNING GG IKHLAS	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
129	NURMADIAH	JL.RAYA BUKIT DATUK GG ASMAT	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
130	ROSDIANA	JL.DAENG TAUGEK GG.PUTRI	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
131	RENI TRIANA	JL.BUDI KEMULIAN NO.27	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
132	RU KIAH	JL.TEDUH	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
133	REFIAN ZULFI	JL.SEI TERAS	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
134	RUDI SATRIA	JL.SEI TERAS GG.DELTA	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
135	RAHMAD GULTOM	JL.TEDUH GG.SEJANGAT	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
136	RIANDI	JL.RAJAWALI	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
137	ROHANI	JL.BEREMBANG	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
138	ROSLAN	JL.RAYA KM.7.5	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
139	RAHMAN	JL.BAHTERA	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
140	ROSMANIAR	JL.GAJAH MADA GG.SURAU	2.500.000,00	2008	2008	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
141	ROSMERI	JL.BEREMBANG	2.500.000,00	2008	2008	1.100.000,00	1.400.000,00	500.000,00
142	RUSLAN	JL.KELAPA GG.KAPAS	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00	700.000,00	500.000,00
143	RABA 'ANI	JL.JEND.SUDIRMAN GG.KARYA I	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
144	RAFLIS	JL.BUDI KEMULIAN /PETAK PANJANG	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
145	RUSMAINI	JL.DR.WAHIDIN NO.51	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
146	RIKDUAN	JL.TERATAI GG.DEWA	2.500.000,00	2008	2008	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
147	RUSLI	JL.PUNAK NO.80	2.500.000,00	2008	2008	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
148	SABARYATI	JL.SUKAJADI GG.PALA NO.02	2.500.000,00	2008	2008	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
149	SARUDIN	JL.RAYA KM.9	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
150	SAMSUL HADI	JL.BELIMBING GG.BINJAI II	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
151	SUDIRMAN	JL.RAYA KM.08	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
152	SUGIONO	JL.ARJUNA	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
153	SYAFRIADI	J.RAYA KM.10	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00	700.000,00	-
154	SUHARDI	JL.BANGUN SARI	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
155	SUDIRMAN	JL.JEND.SUDIRMAN GG.PASAR BARU	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
156	SYAHRAL	JL.TENAGA	2.500.000,00	2008	2008	400.000,00	2.100.000,00	500.000,00
157	SUPRASYO	JL.SULTAN SYARIF KASIM GG.TAUFIK NO.20	2.500.000,00	2008	2008	1.600.000,00	900.000,00	-
158	SYAFRIADI	JL.BEREMBANG GG.KELAPA	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
159	SYAFRI	JL.BINTAN GG.PARIS 1	2.500.000,00	2008	2008	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
160	SITI MUNAWAROH	JL.PERJUANGAN	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
161	SIMAN	JL.SIMPAN STIK NO.10	2.500.000,00	2008	2008	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00
162	SEPRIANI	JL.BUDI KEMULIAN GG.KEDABU NO.03 C	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
163	SABRINA TIANO	JL.TEDUH GG.H.MALIK	2.500.000,00	2008	2008	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
164	SARNO S	JL.RAJAWALI	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
165	SUARDI	JL.BUDI KEMULIAN	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
166	SAPARIS	JL.CENDRAWASIH GG.JAWA	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
167	SOFIYAN	JL.KUSUMA GG.RANTAU	2.500.000,00	2008	2008	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00
168	SYAFUDIN	JL.CENDRAWASIH	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
169	SUDIRMAN LINTANG	JL.RAYA BUKIT DATUK GG.SELAMAT	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
170	SYARIPUDIN	JL.BUKIT DATUK GG.TELADAN NO.32	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
171	SITI KAERANI	JL.MERANTI II GG.FLAMBOYAN	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
172	SAYMSUDIN	JL.TENAGA GG.TALO	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
173	SUARDI	JL.JAWA II	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
174	SYAHRAL	JL.CENDRAWASIH GG.JAWA	2.500.000,00	2008	2008	2.000.000,00	500.000,00	500.000,00
175	SAMSILUS	JL.BUDI KEMULIAN /PETAK PANJANG	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
176	SORITUA PULLUNGAN	JL.BANGUN SARI	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
177	TUSRINA	JL.OMBAK GG.MURNI 1	2.500.000,00	2008	2008	1.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00
178	TONI HELFIS	JL.BINTAN GG.ASNAR	2.500.000,00	2008	2008	1.300.000,00	1.200.000,00	500.000,00
179	TUKIEM	JL.LEPIN	2.500.000,00	2008	2008	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00
180	UMAR SEMAN	JL.GAJAH MADA GG.SURAU NO.18	2.500.000,00	2008	2008	1.600.000,00	900.000,00	500.000,00
181	UPIK	JL.BUDI KEMULIAN/ PETAK PANJANG	2.500.000,00	2008	2008	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
182	UMAR	JL.RAYA KM.10	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
183	UZNI AFZANI	JL.CEMPEDAK GG.KELAPA NO.133 A	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00	800.000,00	500.000,00
184	VIVI INDRIANI / INDRAG	JL.JEND.SUDIRMAN GG.JAMBU	2.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	-
185	WAN NURZANI	JL.TUNAS MUDA NO 10	2.000,00	2008	2008	500.000,00	2.000.000,00	500.000,00

No	Nama Debitur	Alamat	Besar Pinjaman	Pengembalian		Jumlah Tertunggak	Jumlah Pembayaran	Dana Blokir
				Awal	Akhir			
186	WAHYU	JL.BELIMBING GG.BINJAI 2 NO 03	2.500.000,00	2008	2008	2.300.000,00	200.000,00	500.000,00
187	WAHYU	JL.RAYA KM .05	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
188	YUSNIDAR	JL.BUDI KEMULIAN	2.500.000,00	2008	2008	2.100.000,00	400.000,00	500.000,00
189	YURIZAL	JL.BUDI KEMULIAAN NO.70	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
190	YULIARTI	JL.KASWARI UJJUNG	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
191	YOSSE RIZAL	JL.HANG TUAH GG.KARYA 1 NO.28	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
192	ZAIMAR	JL.BEREMBANG GG.KELAPA	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
193	ZAIDIN	JL.DR.WAHIDIN	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00	600.000,00	500.000,00
194	PONIJAN	JL.TEDUH GG.CENGAL	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
195	ZULPAHMI	JL.JEND.SUDIRMAN GG.KARYA 1	2.500.000,00	2008	2008	2.500.000,00	-	500.000,00
196	ZULFITRI	JL.BINTAN GG.DARAT	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
197	ZAINURI	JL.H.A.A GG.ADEM AYEM NO.01	2.500.000,00	2008	2008	900.000,00	1.600.000,00	-
198	ZAINUDDIN	JL.DERMAGA LAUT	2.500.000,00	2008	2008	2.400.000,00	100.000,00	500.000,00
199	ZAINUDDIN H	JL.ARIFIN AHMAD	2.500.000,00	2008	2008	1.400.000,00	1.100.000,00	500.000,00
200	ZAHAR	JL.JANUR KUNING GG.IKHLAS	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00	300.000,00	500.000,00
JUMLAH			500.000.000,00			397.700.000,00	100.100.000,00	96.500.000,00
JUMLAH 2007 DAN 2008			1.250.000.000,00			786.200.000,00	461.600.000,00	216.500.000,00
SISA YANG PENYALURAN								569.700.000,00

**DAFTAR PINJAMAN DAN TUNGGAKAN
FASILITASI PENGEMBANGAN UKM KELUARGA MISKIN TAHUN 2007**

LAMPIRAN 12

No.	Nama Debitor	Alamat	Besar Pinjaman	Pengembalian		Sisa
				Awal	Akhir	
1	ABD. BASID	Jl. Inpres II Bagan Besar	2.500.000,00	2007	2009	-
2	ABD. RAHMAN. HSB	Jl. Gajah Mada No.125	2.500.000,00	2007	2008	400.000,00
3	ABDULLAH	Jl. Cendrawasih	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00
4	ABDURAHMAN	Gg. Family Bagan Besar	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
5	ABU SALIM	Jl. Siliwangi	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
6	AGUS SALIM	Jl. Hang Tuah Gg. Lumayan	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
7	AMIRUDIN	Jl. Rajawali	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
8	AMNAH	Jl. Bukit Datuk Lama No.23 A	2.500.000,00	2007	2007	900.000,00
9	ANAN	Jl. Hayam Wuruk Gg. Bunga I No. 31	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
10	ASLAMIA	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Anugrah	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
11	BAHAR	Jl. Cendrawasih	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
12	BENNY RAHMAN	Jl. Bintang Gg. Asnar	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
13	BIL THAHER	Jl. Hayam Wuruk No. 35 Dumai	2.500.000,00	2007	2007	500.000,00
14	BOHARTI	Jl. Gajah Mada Gg. Rimija	2.500.000,00	2007	-	2.000.000,00
15	BUSTAMI	Jl. Cendrawasih	2.500.000,00	2007	-	2.000.000,00
16	CHADJAH	Jl. Gajah Mada No.68	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
17	DAHLIAR	Jl. Gajah Mada Gg. Ikhsan	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
18	DARUSIN	Jl. Pasar Pulau Payung Gg. Sipirok	2.500.000,00	2007	2009	-
19	DASWIR	Jl. Hang Tuah No. 4 B	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
20	DAYURNI	Jl. Hayam Wuruk Gg. Bapoja No.299	2.500.000,00	2007	2009	300.000,00
21	DEWATI HUTASUHUT	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Kumia	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
22	DIMAN	Jl. Gajah Mada No.55	2.500.000,00	2007	2009	-
23	EDI SURANTO	Jl. Gajah Mada	2.500.000,00	2007	2009	-
24	ERMANTO	Jl. Hang Tuah Gg. Karya 3 No.13	2.500.000,00	2007	2008	800.000,00
25	FARIDA	Jl. Jend Sudirman Gg. Bakti No.110	2.500.000,00	2007	2009	900.000,00
26	FATURRAHMAN	Jl. Jend Sudirman Gg. Linggasari	2.500.000,00	2007	2009	-
27	INEL ALIMAR	Jl. Jend Sudirman Gg. Damai No. 9	2.500.000,00	2007	2007	1.000.000,00
28	HAMDI	Jl. Jend Sudirman Gg. Karya III No. 15	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
29	HANDOYO	Jl. Balai Benih Ikan Bagan Besar	2.500.000,00	2007	2008	1.700.000,00
30	HARUN. M	Jl. Cendrawasih	2.500.000,00	2007	2009	800.000,00
31	Hj. AISYAH USMAN	Jl. Gajah Mada No. 74 Dumai	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
32	IJAL	Jl. Hayam Wuruk No.24	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
33	ISKANDAR	Jl. Cendrawasih	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
34	JULI	Jl. Teladan Gg. Nurul Amal	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
35	JUNIATUN	Jl. Janur Kuning Gg. Rekening No.7	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
36	KAMISAH	Jl. Gajah Mada Gg. Rimija No.346	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
37	KARMAWI SAHIDIN	Jl. Hang Tuah	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
38	KHAIRUL	Perumnas Bagan Besar	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
39	KOK JONG/AYONG	Jl. Gajah Mada No.223	2.500.000,00	2007	2009	-
40	LANGKIR	Jl. Kesatria No. 45	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
41	LENA	Jl. Hayam Wuruk No. 44	2.500.000,00	2007	2009	480.000,00
42	M. RUSLAN	Jl. Hang Tuah Gg. Ampera	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
43	M. SIDDIK	Jl. Hang Tuah Gg. Karya 3 No. 20	2.500.000,00	2007	2009	800.000,00
44	M. ZAINI	Jl. Budi Kemuliaan	2.500.000,00	2007	2009	-
45	MARIANI	Jl. Bukit Datuk Lama	2.500.000,00	2007	2008	-
46	MARJOHAN	Jl. Hang Tuah Gg. Pembaharuan No.12	2.500.000,00	2007	2008	1.600.000,00
47	MARLIS	Jl. Hayam Wuruk	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
48	MARTI	Jl. Gajah Mada No.42	2.500.000,00	2007	2008	700.000,00
49	MASRIL	Jl. Jend. Sudirman	2.500.000,00	2007	2008	1.600.000,00
50	MASRUL	Jl. Pauh Jaya No.41 Jaya Mukti	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
51	METDIA ASRA	Jl. Janur Kuning Gg. Hidayah	2.500.000,00	2007	-	2.000.000,00
52	MUHAMMAD NUR	Jl. Hang Tuah Gg. Mutiara No.84	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
53	MUIS	Jl.Cendrawasih Gg. Almisaq	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
54	MUKHIDIN	Jl. Teladan No. 34 Jaya Mukti	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
55	MURNI	Gg. Linggasari No. 45	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
56	NANI WARDHANI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Bhakti No.92	2.500.000,00	2007	2009	-
57	NIRDAWATY	Jl. Hayam Wuruk Gg. Bapoja No. 35	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
58	NURAINI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Bakti No. 92	2.500.000,00	2007	2009	1.000.000,00
59	NURAINI	Gg. Hidayah Bagan Besar	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00
60	PERLAUNGAN HARAHAP	Jl. Rajawali	2.500.000,00	2007	2008	600.000,00
61	RAHMAN	Gg. Kelapa Bagan Besar	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
62	RATINAH	Jl. Jend. Sudirman Gg. Linggasari No. 40	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
63	RAZALI	Jl. Cendrawasih	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
64	ROSNAILY	Jl. Kartini No. 25	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
65	RUSLI	Jl. Cendrawasih Ujung	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
66	SARIANI	Gg. Linggasari No. 6	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
67	SATIRAN	Jl. Hayam Wuruk Gg. Bapoja	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
68	SERIK RAHAYU	Jl. Teladan No.42 Jaya Mukti	2.500.000,00	2007	2009	-
69	SLAMET PRJONO	Jl. Teladan Gg. Restu	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
70	SOLEMAN	Jl. Hang Tuah Gg. Karya 3	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
71	SUHARMI	Jl. Hang Tuah Gg. Lumayan No. 226	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
72	SUHATRIL	Jl. Jend. Sudirman Gg. Manggis No. 36	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
73	SUMARTI	Jl. Gajah Mada No. 52	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
74	SUNARDI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Wahidin No. 59	2.500.000,00	2007	2009	1.000.000,00
75	SUPARJO	Jl. KUD Bagan Besar	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
76	SUPIAH	Jl. Gajah Mada No. 233	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00
77	SURYONO	Jl. Hang Tuah Gg. Lumayan	2.500.000,00	2007	2008	1.600.000,00
78	SUWANDI EFFENDI	Jl. Mekarsari RT 02 Bagan Besar	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
79	SUYONO	Gg. Family Bagan Besar	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
80	SYAMSIMAR	Jl. Cempedak Gg. Kelapa No.133 C	2.500.000,00	2007	2009	-
81	SYAMSU RIZAL	Jl. Jend. Sudirman Gg.Wahidin No. 14	2.500.000,00	2007	2009	1.100.000,00
82	SYARIFAH	Jl. Budi Kemuliaan	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00
83	TAHERMAN	Gg.Weda	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
84	TENGGU RAHMAN	Jl. Cendrawasih Ujung	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
85	TRISNO	Jl. Gajah Mada Gg. H. Marian No. 135	2.500.000,00	2007	2008	500.000,00
86	TUGIMAN/BIE NGO	Jl. Hayam Wuruk No.68	2.500.000,00	2007	2009	-
87	TUKIRIN	Jl. Teladan Gg. Restu	2.500.000,00	2007	2009	-
88	WAWAN SUHENDRA	Jl. Bintang Gg. Linggasari No.13	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00

No.	Nama Debitor	Alamat	Besarnya Pinjaman	Pengembalian		Sisa
				Awal	Akhir	
89	WENDRI	Jl. Sudirman Gg. Wella	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
90	WENDRIZON	Jl. Hang Tuah Gg. Lumayan	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
91	WERMAN	Jl. Hang Tuah No.70 A	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
92	WIDAGDO	Jl. Teladan No. 35 Jaya Mukti	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
93	YANIDI	Jl. Janur Kuning No. 85	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
94	YASRIL	Gg. Linggasari	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
95	YULI	Jl. Janur Kuning Gg. Iklas No.2	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
96	YULINAR	Jl. Gajah Mada Gg. Surau No. 18	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
97	YULISMA	Gg. Linggasari No. 3	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
98	YUNIWAH HENDRI	Jl. Hang Tuah Gg. Karya 3 No. 17	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
99	ZAITUN	Jl. Budi Kemuliaan Gg. Kedabu No. 6	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
100	ZARMAN	Jl. Jend. Sudirman Gg. Linggasari No. 55	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
101	ZULHERMAN	Jl. Budi Kemuliaan Gg. Kedondong	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
102	ZULKIFLI	Jl. Sudirman Gg. Bakli No. 10	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
103	AGAHON SIREGAR	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Selamat	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
104	AGUS	Jl. Gajah Mada No. 133	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
105	AGUSSALIM HARAHAP	Jl. Perjuangan	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
106	AHMAT HASIM	Jl. Bahtera	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
107	AJIS	Jl. Jend. Sudirman Gg. Terikat No. 58	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
108	AKHIRUDDIN BATUBARA	Jl. Perjuangan	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
109	ALIRMAN	Jl. Jend. Sudirman Gg. Tarikat	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
110	ALMAN SYAHPUTRA N	Jl. Bahtera No. 38	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
111	AMIR HUSIN	Jl. Datuk Laksamana No. 28	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
112	ANTHON MIZWAR	Gg. Wella	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
113	ASNELFI	Gg. Tapiannauli No.1	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
114	ASNIMAR	Jl. Swadaya Gg. Ratna Sari	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
115	AZIZAH	Jl. Jend. Sudirman Gg. Tapiannauli No. 22 B	2.500.000,00	2007	2008	1.600.000,00
116	AZMIYEDI	Jl. Nasional Ujung No. 294	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
117	BALLYAN BATUBARA	Jl. Perjuangan	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
118	BANDA RAMBE	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Kurnia	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
119	BASRI	Jl. Jend. Sudirman	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
120	DARISMAN	Jl. Jend. Sudirman Gg. Damai RT.11	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
121	DARWIN MUKHTAR	Jl. S.S. Kasim	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
122	DESMAWATI	Jl. Bintang No.23 A	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
123	EDI	Jl. Bahtera	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
124	EDI PUTRA	Jl. Jend. Sudirman Gg. Wella	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
125	EDI PUTRA SINAGA	Jl. Bahtera	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
126	EDI WARSON	Jl. Jend. Sudirman Gg. Mulya	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
127	ELVA RIZA	Jl. Teladan Gg. Muslim Nur	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
128	ERNI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2007	2009	-
129	ERNITA	Jl. Jend. Sudirman Gg. Mulia No. 17	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
130	ERSON	Jl. Jend. Sudirman Gg. Maju	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
131	FAJAR	Jl. Bahtera	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
132	FETMAWATI	Jl. Hayam Wuruk Gg. Bapoja	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
133	FITRI HERAWATI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
134	HADY ISWANTO	Jl. Pendowo Gg. Parit Kesit No. 14	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
135	HARIS YULIANTO	Jl. Tarikat Gg. Binjai	2.500.000,00	2007	2009	-
136	HENDRA SAPUTRA Z	Jl. Hang Tuah Gg. Lumayan No. 229	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
137	HENDRI YANTO	Jl. Sukajadi	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
138	HERMANTO	Jl. Swadaya	2.500.000,00	2007	2009	-
139	HERU WITOYO	Jl. Baru	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
140	INDAH WAHYUNI	Jl. Terikat Gg. Binjai	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
141	ISKANDAR	Jl. Jend. Sudirman Gg. Wahidin No. 60	2.500.000,00	2007	2009	-
142	ISMAWATI	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
143	JASMAN	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2007	2008	500.000,00
144	JUMIATIN	Jl. Teladan Gg. Nurul Iman	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
145	JUNIAR HUTABARAT	Jl. Kesuma Gg. Cengkeh	2.500.000,00	2007	2009	-
146	KHALIDAR	Jl. Kelakap 7 Comp. BTN ASRI No. G 05	2.500.000,00	2007	2009	-
147	KOBOL PARDEDE	Jl. Pendowo Gg. Taruli Bkt Batrem	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
148	LAMSI AH	Gg. Bunga	2.500.000,00	2007	2008	500.000,00
149	LISTRIWATI	Jl. Hayam Wuruk Gg. Bapoja No. 07	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
150	LUSMAN TAMB I	Jl. Budi Kemuliaan Petak Panjang	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
151	M. YUNUS. M	Jl. Bahtera	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
152	MAIYAR	Jl. Linggasari No. 70	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
153	MARIN	Gg. Wella	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
154	MARNELI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Tapiannauli	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
155	MASRI	Jl. Rajawali	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00
156	MAWARDI	Jl. Terikat Gg. Binjai	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
157	MAYUNI	Jl. Bintang Gg. Darul Djadid	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
158	MELDA ROSBITA	Jl. Utama Karya Gg. Kesehatan No. 79	2.500.000,00	2007	2009	-
159	MISMAN	Jl. Cendrawasih	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
160	MUHAMMAD	Jl. Jend. Sudirman	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
161	MUHAMMAD ALI	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Hikmah	2.500.000,00	2007	2009	-
162	MUHAMMAD ASRANI	Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2007	2009	-
163	MUJIRAH	Jl. Gajah Mada No. 17	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
164	MURSAL	Jl. Jend. Sudirman Gg. Mulia No. 13	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
165	MUSLIM	Jl. Terikat Gg. Tembok	2.500.000,00	2007	2008	600.000,00
166	NANDO	Jl. Bintang Gg. Selamat	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
167	NASRIL	Jl. Jend. Sudirman Gg. Tapiannauli	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
168	NAZIRMAN	Jl. Bintang Gg. Damat	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
169	NISRAWATI SIREGAR	Jl. Daeng Taugik Gg. Sempurna	2.500.000,00	2007	2009	-
170	NOFIENDRI	Jl. Kesatria No. 01	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
171	NOVENDI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Tapiannauli No. 20 C	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
172	NURDIANA	Gg. Linggasari No. 56	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
173	NURITA SIREGAR	Jl. Kesuma Gg. Melati	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00
174	P. PANGGABEAN	Jl. Kesuma, Jaya Mukti	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
175	PIJAH	Jl. Bahtera	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
176	RADINUS	Jl. Terikat Ujung No. 67	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
177	RIDWAN	Jl. Datuk Laksamana No. 49	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
178	RONI CHANDRA PARDEDE	Jl. Siliwangi No. 5	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
179	ROSMANIAR	Jl. Bintang Gg. Darul Djadid	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
180	RUSLI IBRAHIM	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00

No.	Nama Debitur	Alamat	Besarnya Pinjaman	Pengembalian		Sisa
				Awal	Akhir	
181	SAFRUDIN	Jl. Bahtera	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
182	SAIFUL ANWAR	Jl. Arifin Ahmad No. 14	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
183	SAJUK TANJUNG	Jl. Kasuari Ujung Jembatan	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
184	SARIFUDIN	Jl. Bahtera	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
185	SAYUTI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Terikat	2.500.000,00	2007	2008	600.000,00
186	SITI LANGGUR SIMAMORA	Jl. Raya Bukit Datuk Lama Gg. Selamat	2.500.000,00	2007	2008	500.000,00
187	SRI HARYANTI	Jl. Bahtera	2.500.000,00	2007	2008	1.600.000,00
188	SUARNO	Jl. Kesatria No.13	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
189	SUDIRMAN LINTANG	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Selamat	2.500.000,00	2007	2008	500.000,00
190	SUMI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Damai	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
191	SUPRAPTI	Jl. Baruna Gg. Suar 2	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
192	SYAIFUL	Jl. Jend. Sudirman Gg. Tapiannauli	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
193	SYARIFUDDIN	Jl. Tapiannauli Gg. Musolla No. 20	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
194	SYULASTRI NASUTION	Jl. Setia Budi	2.500.000,00	2007	2009	-
195	TAMRIN	Jl. Jend. Sudirman Gg. Tapiannauli	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
196	TANDO	Jl. Bintan Gg. Selamat	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
197	TAUFIK PRIANTO	Jl. Hayam Wuruk Gg. Bapoja No. 33	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
198	UMI MELANI	Jl. Gajah Mada Gg. Surau No. 5	2.500.000,00	2007	2009	600.000,00
199	YUL ASMINA	Jl. Budi Kemuliaan	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
200	YUSMADELI	Jl. Kesuma Gg. Baru No. 7	2.500.000,00	2007	2009	-
201	YUSWARDI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Sadar. No. 27	2.500.000,00	2007	2008	500.000,00
202	ZAINAL ABIDIN	Jl. Jend Sudirman Gg. Tapiannauli	2.500.000,00	2007	2008	1.600.000,00
203	ZULFAN ISKANDAR H	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Anugrah	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
204	ZULHELMI	Jl. Bintan Gg. Pasar Baru No. 27	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
205	ABBAS	Jl. Budi Dhama	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
206	ABDUL GANI SIMANJUNTAK	Jl. Panca Karya No. 16 RT. 14	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
207	ABDUL KADIR	Jl. Jaya Indah Jaya Mukti	2.500.000,00	2007	2009	-
208	ABDUL SYUKUR	Jl. Punak Purnama	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
209	ABDUR RAHMAN	Jl. Jawa Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
210	ALI ANDY HARAHAP	Gg. Satria RT. 12	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
211	ALILUDIN	Jl. Sukajadi Gg. Kartini No. 23	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
212	ALIM S.	Jl. Al-Mubin Ujung	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
213	ALINAFIAH HASIBUAN	Jl. Panca Karya RT 14	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
214	AMIRUDDIN	Jl. Dock Yard Gg. Serai	2.500.000,00	2007	2009	-
215	ANDESPAH MICAN	Jl. Jend Sudirman Gg. Tapiannauli	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00
216	ANDINI MARET	Jl. Tapiannauli Gg. Inpress No. 08	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
217	ANIMAR	Jl. Merdeka Baru Gg. Hijrah No. 31	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00
218	ARIFIN MANIK	Jl. M. Saleh Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
219	ASIYAH	Jl. Dock Yard Gg. Hasanah No.12 b	2.500.000,00	2007	2009	-
220	BURHANUDDIN RAMBE	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Ilham No.2	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
221	BUSIRAN	Jl. Jawa Rt. II Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2009	-
222	CHARLES BRONSON	Jl. Gunung Bromo Gg. Restu	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
223	DONA MARIA	Jl. Hayam Wuruk Gg. Bapoja	2.500.000,00	2007	2008	1.800.000,00
224	DUANDA PURNAMA	Jl. Pendowo Gg. Nangka	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
225	EDIZAL	Jl. BTN Asri C-09	2.500.000,00	2007	2008	1.600.000,00
226	EMA YURTI	Jl. Hang Tuah Gg. Karya II	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
227	ENDRIZAL	Jl. Terikat Gg. Pematang	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
228	ERMAN	Jl. Merdeka Baru Gg. Amsal No. 3	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
229	ERMAN	Jl. Panca Karya RT 14	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
230	ERNALIS NASUTION	Jl. Perjuangan Gg. Mandiri	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
231	ERNI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Maju No.20	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
232	ERWIN	Jl. Jend. Sudirman Gg. Mulia	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
233	HARMADI	Jl. Jawa Gg. Jawa	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
234	HARTATI	Jl. Terikat Ujung	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
235	HARUN	Jl. Dock Yard Gg. Lengkuas	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
236	HELDI	Jl. Cendrawasih Gg. Jawa I	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
237	HENDRICK. H	Jl. Jawa Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
238	IKRAM ZUCHRA	Jl. Perjuangan No. 10 Bukit Batrem	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
239	INDRAYATI	Jl. Swadaya	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
240	ISNO	Jl. Simp. Bukit Datuk Lama	2.500.000,00	2007	2009	-
241	IWAN EFFENDI	Jl. Terikat Gg. Birjat	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
242	JAMALUS	Jl. Merdekan Baru Gg. Hijrah No. 140	2.500.000,00	2007	2008	1.800.000,00
243	JOHAN HARAHAP	Jl. Ali Akbar No. 59	2.500.000,00	2007	2008	1.900.000,00
244	JUSMANIAR	Jl. Bromo Ujung RT. 12	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
245	KASMIATUN	Jl. Perintis Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
246	KHOLID	Jl. Meranti / Jl. Bintang	2.500.000,00	2007	2009	-
247	LATIFAH	Jl. Janur Kuning Gg. Rekening	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
248	LINA SIREGAR	Jl. Jawa No.03 Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
249	M. TAON NASUTION	Jl. Cendrawasih Gg. Jawa	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
250	M. YUSUP HARAHAP	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Ilham	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
251	MAIMUNAH	Jl. Simp. Bukit Datuk Lama	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
252	MARYATI D.	Jl. Bukit Datuk Lama No.57	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
253	MASDELINA RAMBE	Jl. Keluarga RT.09	2.500.000,00	2007	2008	600.000,00
254	MASRENI	Jl. Baru No. 25	2.500.000,00	2007	2009	-
255	MASUHERDI	Jl. Nenas No. 39	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
256	MEI SURNI	Jl. Gunung Gg. Satria	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
257	MHD. HUSEIN	Jl. Tenaga Gg. Dahlia	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
258	MOCH ICHSAN	Jl. Merdeka Baru Gg. Ali Akbar No. 23	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
259	MOH. SHOLIKHAN	Jl. Kesuma Gg. Melati No. 101	2.500.000,00	2007	2008	400.000,00
260	MUHAMMAD BADRUN	Jl. Punak Purnama	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
261	MUHAMMAD DANIEL P	Jl. Ombak Gg. Mulia I No. 28	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
262	MUHAMMAD NURZALI	Jl. M. Saleh Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2007	2.000.000,00
263	MUJIATI	Jl. Meranti I Gg. Sempurna	2.500.000,00	2007	2009	400.000,00
264	MUSA	Jl. Dock Yard Gg. Kunyit	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
265	MUSLIMAH	Jl. Pemuda Darat 03	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
266	MUSTAFA KAMAL	Jl. Merdeka Baru Gg. Hijrah	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00
267	MUZIAR TANJUNG	Jl. Semangka	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
268	NUR SANI SIREGAR	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Selamat	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
269	NURAINI	Jl. Batu Bintang	2.500.000,00	2007	2009	-
270	RAHMAD ILAHI	Gg. Moring Jaya Mukti	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
271	RONAL HIDAYAT	Jl. Budi Kemuliaan No. 06	2.500.000,00	2007	2008	1.700.000,00
272	RONNY BAHAR	Jl. Jend. Sudirman Gg. Terikat No. 41	2.500.000,00	2007	2009	-

No.	Nama Debitur	Alamat	Besarnya Pinjaman	Pengembalian		Sisa
				Awal	Akhir	
273	SA'I	Jl. Rajawali	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
274	SAMINI	Jl. Perintis Gg. Semangat	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00
275	SARIPUDIN	Gg. Restu RT.14 Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
276	SRI WAHYUNI	BTN Kesuma Permai	2.500.000,00	2007	2009	-
277	SRIYATIN	Jl. M. Saleh Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2009	-
278	SUARNI	Jl. Hayam Wuruk Gg. Bapoja No.6	2.500.000,00	2007	2008	1.800.000,00
279	SUDIRMAN	Jl. Gunung Kerinci No.2	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
280	SUJARWO	Jl. Said Umar RT. 03	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
281	SUKARTI	Jl.Dock Yard Gg. Kunyit	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
282	SUMARNI	Jl. Janur Kuning Gg. Arjuna No.01	2.500.000,00	2007	2009	-
283	SUMARTIN / ATUN	Gg. Bunga I No. 19	2.500.000,00	2007	2009	-
284	SUNARTO	Jl. Pulau Mampu Gg. Surau	2.500.000,00	2007	2009	-
285	SUPARDI	Jl. Budi Utomo Gg. M. Saleh No.81	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
286	SUPRIYANTO	Jl. Gajah Mada Gg. Bunga II	2.500.000,00	2007	2009	-
287	SUWARNI	Jl. Janur Kuning Gg. Rekening No.89	2.500.000,00	2007	2008	800.000,00
288	SYAFNITA	Jl. Terikat Gg. Binjat	2.500.000,00	2007	2008	1.800.000,00
289	SYAFRI WENDRA	Jl. Sei. Teras Gg. Durian I	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
290	SYAMSUDDIN	Jl. Merdeka Baru Gg. Amsal	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
291	SYARBAINI	Jl. Budi Kemuliaan No. 11 Dumai	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
292	TOHAR AHMAD	Jl. Seulawah	2.500.000,00	2007	2009	-
293	TUMIN	Jl. Jawa RT 12 Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2008	500.000,00
294	UJANG	Jl. Pangkalan Sena No. 26	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
295	WAN SOPIAH	Jl. Pemuda Darat Gg. Kencana	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
296	WARLIS	Jl. Sudirman Gg. Wella	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00
297	YELPEN EFENDI	Jl. Al-Mubin Ujung No. 6	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
298	YULHELMI	Jl. Jend Sudirman Gg. Karya III No. 276	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
299	YURLIANIS	Jl. Jend Sudirman Gg. Tapiannauli No.30	2.500.000,00	2007	2008	500.000,00
300	YURNI	Gg. Mulia Ujung	2.500.000,00	2007	2008	500.000,00
301	YURNIATI	Jl. Terikat Gg.Masyarakat	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00
302	YUSMAWATI	Jl. Al-Mubin Ujung	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
303	ZAINIL	Jl. Swadaya	2.500.000,00	2007	2009	-
304	ZAINUL ARIF	Jl. Pendowo Gg. Nangka	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
305	ZULBAIRI	Jl. Gunung Merapi RT 9 Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
306	ZULKIFLI	Jl. Sei. Teras	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
307	ABD MALIK	Jl. Gunung Selamat No. 46 Bumi Ayu	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
308	ABDUL GANI	Jl. Siak Gg. Kopi	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
309	ABDUR RAHMAN	Jl. Sukajadi Gg. Sukasari	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
310	AFRIZAL	Gg. Al-Mubin II	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
311	AFRIZAL JASUR	Jl. Panca Karya Gg. Pesisir II	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
312	AGUSRI	Jl. Jend Sudirman Gg. Sadar No. 26 A	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
313	AGUSTINUS SIHOTANG	Jl. Raya Bagan Besar Simp. Panti	2.500.000,00	2007	2009	-
314	AHMAD HANIF	Jl. Sabar Menanti	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
315	ALI NURDI	Jl. Gunung Bromo Gg. Damai No. 24	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
316	AMASDIATI	Jl. Cemara	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
317	AMINUDIN	Jl. Bintang Gg. Ubudiyah	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
318	ANISAH	Jl. Makmur	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
319	ANITA CAROLINA	Jl. Mangga No. 33	2.500.000,00	2007	2009	-
320	ANTO SUGIANTO	Jl. Budi	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
321	ARLENA	Jl. Salak Gg. Salak II	2.500.000,00	2007	2008	800.000,00
322	ASMANIAR	Jl. Sukajadi Gg. Semangka No. 59	2.500.000,00	2007	2009	700.000,00
323	ASNAH	Jl. Makmur Gg. Dahlia	2.500.000,00	2007	2009	-
324	AZMUR	Jl. Ali Akbar Tengah	2.500.000,00	2007	2009	-
325	BAKAR	Jl. Tanjung Sari Gg. Damai	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
326	BENI CHUDRI	Jl. Arifin Ahmad Gg. Ambarawa	2.500.000,00	2007	2009	-
327	BOYAMIN	Jl. Ombak / Jl. Sempurna No.46	2.500.000,00	2007	2009	-
328	CARLI SYAHPUTRA	Jl. Budi Kemuliaan RT.001	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
329	DARMIATI	Jl. H.T Said Umar Gg. Sejati II	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
330	DARMIUS	Jl. Budi Gg. Lestari	2.500.000,00	2007	2009	-
331	DARWATIS	Jl. Jend. Sudirman Gg. Sentosa No. 9 A	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
332	DENDI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Bakti	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
333	DESMIYATI	Jl. Sukajadi Gg. Cermat No. 18	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
334	EDI SAPUTRA PA	Jl. Bangun Sari	2.500.000,00	2007	2008	800.000,00
335	ENDI WARNEFIS	Jl. Hidayat No.12	2.500.000,00	2007	2007	500.000,00
336	ERMI LINDAYANTI	Jl. Kartini No.28	2.500.000,00	2007	2009	600.000,00
337	EVA FITRI	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru No. 27	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
338	HASAN BASRI	Jl. Mesjid RT.02	2.500.000,00	2007	2009	-
339	HASANUDDIN	Jl. Samudera RT. 02	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
340	HAYATI	Jl. Pinang Kampai	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
341	HENDRA	Jl. Sukajadi Gg. Durian	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
342	HERLINA	Jl.Tanjung Sari RT. 05	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
343	IHWAN SALEH HARAHAP	Jl. Leppin RT. 023	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
344	IIN SETIANI	Jl. Ombak Gg. Cengkeh	2.500.000,00	2007	2009	1.700.000,00
345	INDRI NURNASRI	Jl. Sutomo Gg. Panam Jaya	2.500.000,00	2007	2008	1.600.000,00
346	JANUAR EFFENDI	Jl. Perjuangan	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
347	JONI WARMAN	Jl. Perwira	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
348	KAMARIYAH	Jl. Bukit Datuk Lama	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
349	LENI	Jl. Cemara	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
350	LINAWATI	Jl. Mattaim	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00
351	M. YAHYA	Jl. Budi Gg. Rudi I	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
352	MAIMUNAH	Jl. Inpres I Gg. Sahabat Bagan Besar	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
353	MANAHAN SITANGGANG	Jl. Gunung Merapi No. 22 A	2.500.000,00	2007	2008	800.000,00
354	MARIANI	Jl. Bintang Gg. Ampera No. 31	2.500.000,00	2007	2009	-
355	MASPERI	Jl. Natuna Gg. Merak	2.500.000,00	2007	2008	700.000,00
356	MEGAWATI	Jl. Budi Kemuliaan / Petak Panjang	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
357	MHD. NUR	Jl. Jawa RT. 12 Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2008	700.000,00
358	MUHAMAD HASYIM	Jl. Mulia Jaya RT. 10	2.500.000,00	2007	2009	-
359	MUHAMMAD CANDRA	Jl. Jend. Sudirman Gg. Mulia No. 7	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
360	NASRI	Jl. Gunung Merapi	2.500.000,00	2007	2010	-
361	NASROL	Jl. Gunung Merapi	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
362	NAULI	Jl. Gunung Bromo Gg. Damai	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
363	NELIDA	Jl. Imam Bonjol No. 07	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
364	NOVI MURIANA	Jl. Baurembang No. 23 Dumai	2.500.000,00	2007	2009	-

No.	Nama Debitor	Alamat	Besarnya Pinjaman	Pengembalian		Sisa
				Awal	Akhir	
365	NURAINIK	Jl. Gunung Bromo Gg. Damai No. 10	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
366	NURCAYA	Jl. Gunung Merapi	2.500.000,00	2007	2009	300.000,00
367	NURLISAH	Gg. Panam Jaya	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
368	NURMIYATI	Jl. Sisimangaraja	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
369	NURSIHA	Jl. Natuna	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
370	RAMLI. H	Jl. Mesjid RT.02	2.500.000,00	2007	2009	1.000.000,00
371	RANAWATI	Jl. Cendrawasih Gg. Jawa	2.500.000,00	2007	2008	800.000,00
372	RISMAN	Mampu Jaya RT. 01	2.500.000,00	2007	2009	400.000,00
373	RISWANDI	Gg. Sepakat Tengah	2.500.000,00	2007	2009	300.000,00
374	ROSLAINI	Jl. Perumahan No. 01	2.500.000,00	2007	2009	300.000,00
375	ROSMANIAR	Jl. Sukajadi Gg. Semangka No. 21	2.500.000,00	2007	2009	900.000,00
376	RUDI	Pematang Duku RT. 015	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
377	RUSLIYANTO	Jl. Raya Bukit Timah Km. 7 Gg. Mulyosari	2.500.000,00	2007	2007	200.000,00
378	S. SURYONO	Jl. Bengkalis Gg. Bhayangkara	2.500.000,00	2007	2007	1.500.000,00
379	SAHRUL	Jl. Bintang Gg. Permai No. 126	2.500.000,00	2007	2009	400.000,00
380	SALMAH	Jl. Tanjung Sari Gg. Baru	2.500.000,00	2007	2009	-
381	SALWAN DALIMUNTE	Jl. Leppin RT. 023	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
382	SAMSUDIN	Jl. Budi Kemuliaan Petak Panjang	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
383	SARLAN	Jl. Wisma Haji Gg. Jawa	2.500.000,00	2007	2008	1.800.000,00
384	SITI ASMAN	Jl. Pemuda Darat Gg. Kencana	2.500.000,00	2007	2009	-
385	SLAMAT	Jl. Patimura Gg. Jawa	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00
386	SLAMET SUGIANTO	Jl. Pemuda Gg. Karya No. 1	2.500.000,00	2007	2009	400.000,00
387	SOFIAN	Jl. Makmur	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
388	SOINEM	Gg. Satria RT. 13	2.500.000,00	2007	2009	300.000,00
389	SOPHAN	Jl. Budi Kemuliaan RT.001	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
390	SUARNI	Jl. Panca Karya Gg. Pesisir II	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
391	SUDIRMAN	Jl. Panca Karya	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
392	SUGIMIN	Mampu Jaya RT. 08	2.500.000,00	2007	2008	1.500.000,00
393	SUHARNO	Jl. Takari Gg. Tenggiri No. 8B	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
394	SULASTRI	Jl. Sempurna No. 32	2.500.000,00	2007	2009	400.000,00
395	SUMARDI	Jl. Pemuda Gg. Cemara II	2.500.000,00	2007	2008	1.600.000,00
396	SUMARNI	Jl. Paris Gg. Paris I No. 50	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
397	SUMARTINI	Jl. Salam No. 5 B	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
398	SUMIATIN	Jl. Sukajadi Gg. Kartini	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
399	SUNAWATI	Jl. Kesehatan SDN. 025	2.500.000,00	2007	2009	-
400	SURATMI	Jl. Sukajadi Gg. Salam No. 5 B	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
401	SURIANTO	Jl. Mesjid Gg. Sukaramai RT.003	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
402	SURYANI	Jl. Kesuma Gg. Cengkeh No. 04	2.500.000,00	2007	2009	-
403	SUSDI HERWANDI	Jl. Budi Kemuliaan RT. 001	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
404	SUTRIMO	Jl. Sepakat RT. 16	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
405	SUWARTONO	Jl. Kakap No. A. 03	2.500.000,00	2007	2009	-
406	SYAFRIL	Jl. Baru Gg. Merapi	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
408	SYAFRUDIN	Jl. Budi Gg. Lestari	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
409	SYAHRIL ISKANDAR	Jl. Sadar No. 16	2.500.000,00	2007	2008	700.000,00
410	SYAMSIDAR	Jl. Bintang Gg. Paris I	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
411	SYARIFAILIS	Jl. Gajah Mada No.228	2.500.000,00	2007	2008	800.000,00
412	TASLIM TANJUNG	Jl. Takari No. 78	2.500.000,00	2007	2009	-
413	TAUFIK	Jl. Mesjid RT. 03 Mundam	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
414	THOMSON HUTAGAOL	Jl. Karya Abadi	2.500.000,00	2007	2008	900.000,00
415	TUMIJAH	Jl. Makmur Gg. Dahlia	2.500.000,00	2007	2009	-
416	UJANG	Jl. Jend. Sudirman Gg. Sadar No. 26	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
417	WIDIAWATI	Jl. Gunung Slamet Gg. Kanai	2.500.000,00	2007	2009	-
418	YANDRI	Gg. Sadar	2.500.000,00	2007	2009	1.300.000,00
419	YANTI ANDRIANI	Jl. Tanjung Sari Gg. Baru	2.500.000,00	2007	2008	1.400.000,00
420	YENI SUMARNI	Jl. Perwira Bumi Ayu	2.500.000,00	2007	2007	1.600.000,00
421	YULIA ASTUTY	Jl. Gunung Bromo	2.500.000,00	2007	2007	1.700.000,00
422	YULIATI MARNI	Jl. Natuna No. 14	2.500.000,00	2007	2009	-
423	YULKASMAN	Jl. Ombak Gg. Makmur	2.500.000,00	2007	2007	1.900.000,00
424	YUSMAINI	Jl. Bintang Gg. Damai No. 02	2.500.000,00	2007	2009	-
425	ZAHARI	Jl. Panam Jaya No. 21	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
426	ZAINIDAR	Jl. Makmur Gg. Tanjung	2.500.000,00	2007	2009	-
427	ZULFAN SIDIK	Jl. Patimura Gg. Jawa	2.500.000,00	2007	2007	1.800.000,00
428	ZULHIJAH NST	Jl. Simpang Bukit Datuk Lama No. 50	2.500.000,00	2007	2009	-
429	ZULIAFISAL	Gg. Sadar	2.500.000,00	2007	2009	1.100.000,00
430	ZULKIFLI	Jl. Tanjung Sari	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
431	AMINAH	Jl. Kaswari Gg. Murai No. 61 B	2.500.000,00	2007	2009	-
432	AMKA	Jl. Mattaim	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
433	AMRIL HAMID	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2007	2009	1.000.000,00
434	ARIFNAL	Jl. Sukajadi Gg. Satria	2.500.000,00	2007	2008	1.600.000,00
435	ARMEN	Gg. Sentosa No. 6	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
436	ASMAN	Jl. Raya PU RT. 02 Bangsal Aceh	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
437	ASWIN AZANI SIREGAR	Jl. Leppin	2.500.000,00	2007	2009	300.000,00
438	ATAN	Jl. Sukabumi RT. 06	2.500.000,00	2007	2008	1.700.000,00
439	AULIA NUR	Jl. Budi Kemuliaan	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
440	BAHARUDDIN	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru No. 19	2.500.000,00	2007	2009	400.000,00
441	BAIDIR	Jl. Budi Kemuliaan	2.500.000,00	2007	2008	1.300.000,00
442	BAKHDIAR	Jl. Semangka Gg. Semangka III No. 07	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
443	EFLI CHANDRA	Jl. Jend. Sudirman Gg. Tangkas No. 2	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
444	ELDAWATI	Jl. Bintang Gg. Darul Djadid	2.500.000,00	2007	2009	600.000,00
445	ENDANG PURWATI	Jl. Bintang	2.500.000,00	2007	2009	800.000,00
446	ERLINDA	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru No. 43	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
447	ERNISAH	Jl. Budi Kemuliaan No. 113 Dumai	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
448	FITRIATI	Gg. Panam Jaya	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
450	HARTATI	Jl. Bintang Gg. Wella	2.500.000,00	2007	2008	700.000,00
451	HURDANIS	Jl. Jend. Sudirman Gg. Tarikat	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
452	JAMAL	Jl. Teduh No. 14	2.500.000,00	2007	2009	100.000,00
453	JUMIATI	Jl. Bintang Gg. Darul Jadid	2.500.000,00	2007	2009	400.000,00
454	KASILAH	Jl. Bintang No. 34	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
455	KURNIA WJAYA	Jl. Budi Kemuliaan Pasar Kelapa	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
456	M. MACHRUS	Jl. Sukabumi RT. 06	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
457	M. SYAMSIR	Jl. Budi Kemuliaan No. 141	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
458	NIRMALA	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2007	2009	-

No.	Nama Debitur	Alamat	Besarnya Pinjaman	Pengembalian		Sisa
				Awal	Akhir	
459	NOFRITA	Jl. Bintang Gg. Darul Djadid	2.500.000,00	2007	2009	100.000,00
460	NORDILLA	Jl. Raya PU RT. 02 Bangsal Aceh	2.500.000,00	2007	2008	1.600.000,00
461	NORMIAH	Jl. Rimbun Jaya RT. 04	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
462	NOSWITA	Gg. Kapas No. 15	2.500.000,00	2007	2009	-
463	NURFITRIE JULIARTI	Jl. Budi Kemuliaan	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
464	NURHAINI	Jl. Cempedak Gg. Kelapa No. 33	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
465	NURHAYANI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Pasar Baru No. 3	2.500.000,00	2007	2009	800.000,00
466	NURHAYATI	Mampu Jaya RT. 19	2.500.000,00	2007	2008	800.000,00
467	NURLAILA	Jl. Budi Kemuliaan	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
468	NURSIDA	Jl. Bintang Gg. Paris II	2.500.000,00	2007	2009	400.000,00
469	RAHMA YULIS	Jl. Gunung Lauser	2.500.000,00	2007	2009	300.000,00
470	RAMLAN	Jl. Tega Lega No. 83	2.500.000,00	2007	2009	400.000,00
471	RATNAWATI	Jl. Barembang Gg. Kelapa No. 28	2.500.000,00	2007	2009	-
472	RATNO	Jl. Leppin RT. 023	2.500.000,00	2007	2010	-
473	RAZIDIN	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2007	2009	700.000,00
474	RESMAN HUTAGAOL	Jl. Leppin No. 56	2.500.000,00	2007	2009	-
475	ROSLAINI SIREGAR SIAGIAN	Gg. Selamat RT. 4	2.500.000,00	2007	2010	-
476	RUSLI	Jl. Budi Kemuliaan Gg. Kedabu	2.500.000,00	2007	2009	300.000,00
477	SARPANI	Mampu Jaya RT. 22	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
478	SITI ROHANI	Sukabumi RT. 6	2.500.000,00	2007	2008	1.700.000,00
479	SUGIANTO	Jl. Kapas RT. 20	2.500.000,00	2007	2009	-
480	SUKIRMAN	Jl. Kapas RT. 20	2.500.000,00	2007	2009	400.000,00
481	SURNI	Mampu Jaya RT. 25	2.500.000,00	2007	2008	800.000,00
482	SUSI LAWATI	Jl. Panam Jaya	2.500.000,00	2007	2008	1.800.000,00
483	SUTIKNO	Jl. Kipas RT. 20	2.500.000,00	2007	2009	300.000,00
484	SYAFRI	Jl. Merdeka Gg. Rahman	2.500.000,00	2007	2008	1.100.000,00
485	SYAFRIL	Jl. Budi Kemuliaan	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
486	SYAFRINALIS	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2007	2009	200.000,00
487	SYAMSIDI	BTN Panorama Blok B No. 8	2.500.000,00	2007	2008	1.000.000,00
488	UJANG MASNOR	Jl. Budi Kemuliaan	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
489	WAIDAH	Jl. Raya PU RT. 02 Bangsal Aceh	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
490	YANTI MARGARETA	Jl. Bintang No. 22	2.500.000,00	2007	2008	1.200.000,00
491	YUNIMAR TETI	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru No. 21	2.500.000,00	2007	2009	-
492	YUSMINAR	Gg. Kandis	2.500.000,00	2007	2009	500.000,00
493	ZAHRI RAFLI	Jl. Budi Kemuliaan	2.500.000,00	2008	2009	-
494	AMIRUDDIN	Jl. Tenaga	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
495	ARIANTO NASUTION	Jl. Anggrek	2.500.000,00	2008	2010	500.000,00
496	BUDIATI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Sadar No.95	2.500.000,00	2007	2009	900.000,00
497	DINAR SIAGIAN	Jl. Tenaga Gg. Buntu No. 13	2.500.000,00	2008	2008	1.600.000,00
498	LUKMAN BATUBARA	Jl. Cempaka No.26	2.500.000,00	2008	2009	600.000,00
499	NURMA	Jl. Nusantara Gg. Nusa	2.500.000,00	-	-	2.000.000,00
500	TONI SUGANDA	Jl. Tenaga	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
501	YENNITA	Jl. Tenaga No. 04	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
502	ALIDAR	Jl. Terkat Gg. Binjai	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
TOTAL			1.250.000.000,00			512.580.000,00

**DAFTAR PINJAMAN DAN TUNGGAKAN
UKM TAHUN 2008
FASILITASI PENGEMBANGAN UKM KELUARGA MISKIN**

No	Nama Debitur	Alamat	Besarnya Pinjaman	Pengembalian		Sisa
				Awal	Akhir	
1	A. RAHMAN	Jl. Panca Karya	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
2	ABAS	Jl. Merdeka Baru Gg. Swadaya No. 87	2.500.000,00	2008	2009	800.000,00
3	ABBIN SADLI MATONDANG	Jl. Bukit Datuk Gg. Selamat	2.500.000,00	2008	2010	-
4	ABD. RAJAB SIREGAR	Jl. Remuska No. 17	2.500.000,00	2008	2009	1.100.000,00
5	ABDUL MANAN	Jl. Sultan Syarif Kasim	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
6	ABDUL RAHMAN RITONGA	Jl. Pasar Pulau Payung Gg. Sipirok	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
7	ABDUL RAHMAN. S	Jl. Teladan Gg. Lestari	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
8	ABDULLAH SALAM SIREGAR	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Kurnia	2.500.000,00	2008	2010	1.200.000,00
9	ABDULLAH	Jl. Jeruk Gg. Apel	2.500.000,00	2008	2010	800.000,00
10	ABDULLAH	Jl. Hayam Wuruk Gg. Firdaus No. 272	2.500.000,00			2.000.000,00
11	ABU SALIM	Jl. Leppin Gg. Sawit I	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
12	ADI RAHMAD	Jl. Sri Pulau	2.500.000,00			2.000.000,00
13	ADRI	Gg. Kelapa	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
14	AFFAN	Jl. Hang Tuah Gg. Hang Jebat No. 15	2.500.000,00			2.000.000,00
15	AFRIYANTO	Jl. Jend. Sudirman Gg. Jambu	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
16	AFRIYONO	Jl. Merdeka Gg. Rahman No. 10	2.500.000,00	2008	2010	500.000,00
17	AFRIZAL	Jl. Gajah Mada Gg. Rimija No. 11 B	2.500.000,00			2.000.000,00
18	AGUS. S	Jl. Bintang Gg. Batrem	2.500.000,00	2008	2009	1.000.000,00
19	AHMAD TARMIZI	Jl. Cendrawasih Gg. Jawa I No. 02	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
20	AKMALIUS	Gg. Durian	2.500.000,00			2.000.000,00
21	AKMUR EBO	Jl. Budi Kemuliaan Gg. Kuini	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
22	ALBUSRI	Jl. Berembang Gg. Padi	2.500.000,00	2008	2010	1.500.000,00
23	ALFERIS RAJAGUKGUK	Jl. Mataram	2.500.000,00			2.000.000,00
24	ALI AMSA SIAGIAN	Jl. Panca Karya RT. 15	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
25	ALI BASRIL	Jl. Budi Kemuliaan	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
26	ALI ISRON RANGKUTI	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Selamat	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
27	ALI MAHFI	Jl. Sukajadi Gg. Semangka No. 55	2.500.000,00			2.000.000,00
28	ALISMAN	Jl. Teratai No. 66	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
29	ALIZAR	Jl. Baru	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
30	AMBAK JANG	Jl. Tenaga Gg. Warsa No. 223	2.500.000,00			2.000.000,00
31	AMIN NUDDIN	Jl. Air Bersih Gg. Mujair No. 05	2.500.000,00	2009	2009	1.400.000,00
32	AMINAH	Jl. Bahtera	2.500.000,00			2.000.000,00
33	AMRAN YUS. M	Jl. Pinang Kampai	2.500.000,00			2.000.000,00
34	AMRI	Jl. Baru Gg. H. Usman No. 66	2.500.000,00	2008	2010	200.000,00
35	AMRIL	Jl. Sabar Menanti No. 47	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
36	AMSYARUDDI SURYA	Jl. Janur Kuning Gg. KPN RT. 01	2.500.000,00			2.000.000,00
37	ANDRI EKA SAPUTRA	Jl. Kaswari	2.500.000,00			2.000.000,00
38	ANTO DARMAWAN	Jl. Swadaya Gg. Bumi Sari	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
39	ANWAR	Jl. Hangtuah Gg. Nyiur No. 78	2.500.000,00			2.000.000,00
40	ANWAR BAYANG	Jl. Teratai Gg. Rahmat No. 73	2.500.000,00	2008	2009	1.000.000,00
41	APRIANTO	Jl. Sidoarjo Gg. Dharmawan	2.500.000,00	2008	2010	1.000.000,00

No.	Nama Debitur	Alamat	Besarnya Pinjaman	Pengembalian		Sisa
				Awal	Akhir	
42	ARDISON	Jl. Bintang Gg. Selamat	2.500.000,00			2.000.000,00
43	ARI ALIN	Jl. Sentosa	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
44	ARIF	Jl. Bintang Gg. Paris 1	2.500.000,00			2.000.000,00
45	ARIFUDDIN	Jl. Kusuma Gg. Cemara	2.500.000,00	2008	2009	1.100.000,00
46	ARIS	Jl. Raja Ali Haji	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
47	ARISMANTO	Jl. Sejahtera No. 49	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
48	ARSAD	Jl. Hayam Wuruk Gg. Martoba No. 275	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
49	ASIAH	Jl. Bintang Gg. Permai No. 118	2.500.000,00	2008	2010	-
50	ASMAH	Jl. Tenaga No. 273	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
51	ASNAH	Jl. Bandes Mundam	2.500.000,00			2.000.000,00
52	ASRIL	Jl. Bintang Gg. Damai No. 08	2.500.000,00	2008	2010	1.600.000,00
53	ASRIL	Jl. Cempedak Gg. Kelapa	2.500.000,00	2008	2010	1.300.000,00
54	ASRIL	Jl. Cempedak Gg. Kelapa	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
55	ASRIL	Gg. Kandis	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
56	ASRIZAL	Jl. Jend. Sudirman Gg. Maju No. 18	2.500.000,00	2008	2009	1.800.000,00
57	ASRUL CHANIAGO	Jl. Belimbing Gg. Tampoi III	2.500.000,00	2008	2010	-
58	ASWARUDDIN LUBIS	Jl. Cempaka Gg. Kemuning	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
59	AWALUDDIN/MAIMUNAH	Jl. S. S. Kasim Gg. Taufik	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
60	AZUAN	Jl. Belimbing	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
61	BAIDAR	Jl. Jeruk No. 5 A	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
62	BAKKARENG	Jl. Rindu Darat	2.500.000,00	2008	2011	1.200.000,00
63	BAMBANG PRASETYA	Jl. Swadaya II Gg. Mayang Sari No. 47	2.500.000,00			2.000.000,00
64	BASUKI	Jl. Kenanga No. 303	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
65	BAYU	Jl. Jaya Indah	2.500.000,00	2008	2010	1.300.000,00
66	BUDI	Jl. Cempaka	2.500.000,00	2008	2010	1.300.000,00
67	BUJANG KOTO	Jl. Merdeka Baru Gg. Swadaya	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
68	CECEP SUBRATA	Jl. Leppin	2.500.000,00			2.000.000,00
69	CHARLES	Jl. Pendowo Gg. Akasia	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
70	DAHNIAR	Gg. Kelapa	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
71	DAHNIL ARIFIN	Jl. Sudirman Gg. Wella No. 187	2.500.000,00	2009	2009	1.700.000,00
72	DANSEN TOGATOROP	Jl. Siliwangi	2.500.000,00	2009	2009	1.800.000,00
73	DARFISON	Jl. Hayam Wuruk Gg. Bajopa No. 10	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
74	DARIAH	Jl. Raya Dumai - Duri	2.500.000,00	2009	2009	1.500.000,00
75	DARMADI	Jl. Kusuma Gg. Cempedak No. 3	2.500.000,00			2.000.000,00
76	DARMAN	Jl. Semangka	2.500.000,00	2008	2010	1.500.000,00
77	DEFRIZAL	Jl. Berembang Gg. Padi	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
78	DELVA HENDRA	Jl. Teladan No. 18	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
79	DIANA NINGSIH	Jl. Bukit Datuk Lama Gg. Murni No. 43	2.500.000,00			2.000.000,00
80	DILAM	Jl. Raya Dumai - Duri	2.500.000,00	2009	2011	-
81	DISMAN TARNADO	Jl. Kusuma Gg. Satria No. 278	2.500.000,00	2008	2010	1.400.000,00
82	DODIMAN	Gg. Wela	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
83	DRAJAT	Jl. Mekar Sari	2.500.000,00	2009	2010	1.000.000,00
84	DWI SISWORO SUPRIANTO	Jl. Mataram	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
85	EDDY SIREGAR	Jl. Sabar Menanti	2.500.000,00			2.000.000,00
86	EDI	Jl. Tanjung Jaya No. 2	2.500.000,00	2008	2010	500.000,00
87	EDI ERWANTO	Jl. Meranti I	2.500.000,00	2008	2010	-
88	EDI FARIZAL	Jl. Sukajadi Gg. Semangka	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
89	EDI SUJONO	Gg. Kelapa	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
90	EDI SUPRIANTO	Jl. Raja Ali Haji Gg. Anugrah	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
91	EDWAR	Jl. Belimbing	2.500.000,00	2008	2010	1.500.000,00
92	EDWAR TAMPUBOLON	Jl. Kusuma No. 1	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
93	EDY SUMARNO	Gg. Kelapa	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
94	EFFENDY	Gg. Jambu	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
95	ELIA MESRA	Jl. Bromo Gg. Remuska No. 13	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
96	EMA	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru No. 39	2.500.000,00	2008	2010	400.000,00
97	ENDANG	Gg. Leppin	2.500.000,00	2008	2009	1.800.000,00
98	ERIKA BR. HUTAGALUNG	Jl. Simp. Bukit Datuk Lama	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
99	ERIKSON SIREGAR	Jl. Imam Munandar	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
100	ERMA	Jl. Sejahtera Gg. Swadaya	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
101	ERWISISWATI / AMRIL RAHIM	Jl. Nasional No. 48 B	2.500.000,00	2008	2010	100.000,00
102	ESAH	Jl. Teratai Gg. Cendana No. 44	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
103	ESTINA ARITONANG	Jl. Budi Indah	2.500.000,00	2008	2009	1.000.000,00
104	EVI	Jl. Bintang Gg. Paris II	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
105	FARDIZAL	Jl. Swadaya Gg. Ratna Sari	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
106	FATIMAH	Jl. Teratai	2.500.000,00	2008	2010	900.000,00
107	FERI CANDRA	Jl. Bintang Gg. Paris I	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
108	FERIZAL	Jl. Janur Kuning Gg. Ikhlas RT. 01	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
109	FIKTOR LUMBAN BATU	Jl. Raja Ali Haji	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
110	GORHANA SIREGAR	Jl. Leppin No. 09	2.500.000,00			2.000.000,00
111	GOSNER SIBARANI	Jl. Leppin	2.500.000,00	2008	2011	
112	GUSMANIZON	Jl. Cendrawasih Gg. Jawa	2.500.000,00			2.000.000,00
113	GUSMIATI	Jl. Bintang Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2008	2010	-
114	HADI KOESNAZI	Jl. Bahtera Pel. TPI Lama	2.500.000,00			2.000.000,00
115	HAFISA PUTRA	Jl. Anggrek	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
116	HAIRUL SALEH	Jl. Tanjung Sari Gg. Baru	2.500.000,00	2009	2009	1.400.000,00
117	HALIMAH	Jl. Bintang Gg. Batam No. 70	2.500.000,00	2008	2011	-
118	HALIMAH	Jl. Raya Dumai - Duri	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
119	HAMLET NASUTION	Jl. Sultan Syarif Kasim No. 30	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
120	HAMZAH SIREGAR	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Rahmat	2.500.000,00	2008	2010	300.000,00
121	HANAFI	Jl. Bahtera	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
122	HARDIAN	Jl. Raja Ali Haji	2.500.000,00			2.000.000,00
123	HARIATI	Jl. Bahtera	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
124	HARTUTI	Jl. Hang Tuah Gg. Karya II No 265	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
125	HASAN	Jl. Sukajadi Gg. Mulia No. 6	2.500.000,00	2008	2010	-
126	HASMAR NASUTION	Jl. Keluarga RT. 11	2.500.000,00			2.000.000,00
127	HASTARA MEGA TARUM PAKAI	Jl. Jend. Sudirman Gg. Jihad	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
128	HASYIM PULUNGAN	Jl. Cendrawasih	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
129	HENDRA PUTRA	Jl. Budi Kemuliaan Petak Panjang	2.500.000,00	2008	2011	1.200.000,00
130	HENDRI APRIZAL	Jl. Kamboja Gg. Tirta II	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
131	HENDRI DOL	Jl. Semangka Ujung	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
132	HERDIN GEA	Jl. Merdeka Baru No. 27	2.500.000,00	2009	2011	-
133	HERLIN	Jl. Bintang Gg. Barat	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00

No.	Nama Debitur	Alamat	Besarnya Pinjaman	Pengembalian		Sisa
				Awal	Akhir	
134	HERMAN	Jl. Jawa I RT. 06 Bumi Ayu	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
135	HERMAN	Jl. Panca Karya RT. 15	2.500.000,00	2009	2010	1.700.000,00
136	HERMAN	Jl. Hang Tuah Gg. Karya II RT. 01	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
137	HERMAN	GG. Kelapa	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
138	HERMANTO	Jl. Sentosa	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
139	IDRIS	Jl. Jend. Sudirman Gg. Becek No. 01	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
140	IRMANSYAH	Jl. Sungai Masang No. 118	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
141	IRWANSYAH	Jl. Swadaya	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
142	ISKANDAR	Jl. Jeruk Gg. Apel	2.500.000,00	2007	2010	500.000,00
143	ISKANDAR	Jl. Bima Sakti Gg. An-nur	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
144	ISMAIL, S	Jl. Belimbing Gg. Binjai I	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
145	ISWANTO	Jl. Sentosa 2	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
146	JAINAL	Jl. Mampu Jaya	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
147	JANIAR, J	Gg. Bunga No. 13	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
148	JASMAN	Jl. Simpang Pulai	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
149	JASMAN	Jl. Terikat Gg. Pematang	2.500.000,00			2.000.000,00
150	JASNAH	Gg. Kelapa	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
151	JASRIL	Gg. Manggis	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
152	JASRIL	Jl. Rindu Darat	2.500.000,00	2008	2010	200.000,00
153	JEFRIYADI	Jl. Gajah Mada No. 91	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
154	JEFFRY CHANDRA MANALU	Jl. Panca Karya No. 90	2.500.000,00	2008	2010	300.000,00
155	JENNI	Jl. Bahtera	2.500.000,00			2.000.000,00
156	JON FRIZAL	Jl. Bahagia	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
157	JONI SUPRAPTO	Jl. Imam Bonjol Gg. Prabot No. 22	2.500.000,00			2.000.000,00
158	JULIANA	Jl. Baru	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
159	JULIFRIZAL	Jl. Jend. Sudirman Gg. Karya IV No. 01	2.500.000,00	2009	2009	1.800.000,00
160	JUMADIONO	Jl. Bintang Gg. Ubudiyah No. 76	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
161	JUNAIDI	Jl. Bunga Tujuh	2.500.000,00			2.000.000,00
162	JURIANTO	Jl. Kampoja Gg. Tirta 1 No. 11	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
163	JURMIN	Gg. Tri Patra	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
164	KADIR SYAHPRI YUDA	Jl. Pangkalan Sena No. 41	2.500.000,00	2008	2009	1.100.000,00
165	KADIRMAN	Jl. Sukajadi Gg. Semangka	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
166	KAMARIAH	Jl. Lepin	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
167	KAMARIAH	Jl. Teratai	2.500.000,00	2008	2010	500.000,00
168	KARDANIS	Jl. Hang Tuah Gg. Karya III No. 17	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
169	KARIMUNADI	Jl. Natuna Gg. Merak	2.500.000,00	2008	2010	100.000,00
170	KARTINI	Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2008	2010	300.000,00
171	KARTINI BR. REGAR	Jl. Gunung Merpati Gg. Nona I No 54	2.500.000,00	2008	2010	-
172	KARYANTO	Jl. Nangka	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
173	KASDI	Jl. Dock Yard Gg. Durian I	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
174	KASIRIN PURBA	Jl. Sri Pulau	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
175	KASLIMANTO	Jl. Jend Sudirman	2.500.000,00			2.000.000,00
176	KASMINSYAH	Gg. Kelapa	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
177	KATAN	Jl. Sentosa I	2.500.000,00	2008	2009	900.000,00
178	KHAIRUL NAS	Jl. Pendowo	2.500.000,00	2008	2010	-
179	KHODIJAH	Jl. Raja Ali Haji	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
180	KRISTANTO	Jalan Raya Bukit Datuk	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
181	KUNTUM	Jl. Samudra	2.500.000,00			2.500.000,00
182	KURNIAWAN	Jl. Bahtera	2.500.000,00			2.000.000,00
183	LELY RAHANUM	Jl. Cendrawasih Gg. Jawa	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
184	LIJANG	Jl. Raya Dumai - Duri	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
185	LUKMAN	Jl. Sei Masang No. 137	2.500.000,00	2008	2010	-
186	M. JAMAL	Jl. Bintang Gg. Selamat	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
187	M. KADIR	Gg. Sentosa	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
188	M. KHOLIL	Jl. Arifin Ahmad	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
189	M. NUR	Jl. Gajah Mada Gg. Bunga No. 355	2.500.000,00	2008	2009	1.000.000,00
190	M. RASID	Jl. Sentosa I	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
191	M. SAMIN	Jl. Jeruk Gg. Apel	2.500.000,00	2008	2010	500.000,00
192	M. USMAN	Jl. Bunga Tujuh	2.500.000,00			2.000.000,00
193	M. YUSUF	Jl. Muslim	2.500.000,00	2008	2010	600.000,00
194	MAHMUDIN	Kampung Tuo	2.500.000,00			2.000.000,00
195	MAINAH	Jl. Teratai	2.500.000,00	2008	2010	-
196	MAKMUR	Jl. Sentosa I	2.500.000,00	2008	2009	1.800.000,00
197	MENGAMBIT MANALU	Jl. Kesuma Gg. Rantau No. 54	2.500.000,00	2008	2010	1.600.000,00
198	MARATEMEN GULTOM	Jl. Leppin	2.500.000,00	2009	2010	2.000.000,00
199	MARDIUS	Gg. Sepakat Ujung No. 7	2.500.000,00	2008	2010	-
200	MARGONO	Jl. DR. Wahidin Purnama	2.500.000,00	2008	2010	-
201	MARIANI	Jl. Utama	2.500.000,00			2.000.000,00
202	MARUDUT MANIK	Jl. Perjuangan	2.500.000,00	2008	2010	200.000,00
203	MARWAN	Jl. Baru Gg. H. Usman No. 60	2.500.000,00	2008	2010	400.000,00
204	MARWANTO	Jl. Nangka	2.500.000,00	2008	2010	400.000,00
205	MARYADI	Jl. KUD Gg. Nurul Iman	2.500.000,00			2.000.000,00
206	MARYAM, M	Jl. Gunung Selamat No. 45	2.500.000,00	2008	2010	1.000.000,00
207	MASDEWA	Jl. Bukit Datuk Gg. Kurnia	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
208	MASJIDAN	Jl. Merdeka Baru	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
209	MASKUT RAMBE	Jl. Jeruk	2.500.000,00	2008	2009	1.100.000,00
210	MASRUL	Jl. Swadaya RT. 03	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
211	MASTER SIMATUPANG	Jl. Arifin Ahmad	2.500.000,00	2008	2010	500.000,00
212	MHD. ALIMIN	Jl. Anggrek No. 401	2.500.000,00	2008	2010	800.000,00
213	MHD. DIAR	Jl. Sri Pulau	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
214	MISWAN	Jl. Parit Tugu	2.500.000,00	2008	2010	-
215	MOSIR SIREGAR	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Selamat	2.500.000,00	2008	2010	500.000,00
216	MUHAMAD ARSIL	Jl. Cempedak Gg. Apel No. 02 D	2.500.000,00			2.000.000,00
217	MUHAMMAD IKBAL	Jl. Arifin Ahmad	2.500.000,00			2.000.000,00
218	MUHAMMAD NAZI	Jl. Pemuda Darat	2.500.000,00			2.000.000,00
219	MUHAMMAD NUR	Jl. Sukajadi	2.500.000,00			2.000.000,00
220	MUHAMMAD NUR	Jl. Jend Sudirman Gg. Wella	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
221	MUHAMMAD RIZAL	Gg. DT. Tabano No. 52	2.500.000,00	2008	2010	600.000,00
222	MUHSIN MUSLIM	Jl. Pemuda Darat Gg. Bukit Batu	2.500.000,00	2008	2009	1.100.000,00
223	MULYADI	Jl. Sisingamangaraja Gg. Sadar	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
224	MUNIR	Gg. Kelapa No. 6 A	2.500.000,00	2008	2010	1.400.000,00
225	MUNZIR	Jl. Cendrawasih Gg. Jawa	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00

No.	Nama Debitur	Alamat	Besar Pinjaman	Pengembalian		Sisa
				Awal	Akhir	
226	MUSLIM	Jl. Sabar Menanti	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
227	MUSTAFA	Jl. Budi Darma No. 8	2.500.000,00	2008	2010	800.000,00
228	MUSTAFA KAMAL	Jl. Swadaya Gg. Kopi	2.500.000,00	2008	2010	700.000,00
229	MUTIARA BR. SIAGAN	Jl. Leppin	2.500.000,00	2008	2010	900.000,00
230	MUTIRAH	Jl. Baru RT. 16 Kayu Kapur	2.500.000,00	2008	2010	700.000,00
231	NAFISAH	Jl. Jeruk Gg. Apel	2.500.000,00	2008	2010	400.000,00
232	NAJARUDIN	Jl. Bunga Tujuh	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
233	NASRIANTO	Jl. Cendrawasih	2.500.000,00	2008	2009	100.000,00
234	NARUL	Jl. Sentosa	2.500.000,00	2008	2009	900.000,00
235	NAWAWI YASSIN	Jl. Sentosa	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
236	NAZARUDDIN	Jl. Bunga Tujuh	2.500.000,00			2.000.000,00
237	NGATNO	Jl. Wahidin	2.500.000,00			2.000.000,00
238	NOFENDRA	Jl. Kesuma No 46	2.500.000,00	2008	2010	800.000,00
239	NORMAN	Jl. Sentosa	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
240	NOVIAN AIDIL	Jl. Baru No 67 Dumai	2.500.000,00	2008	2009	1.100.000,00
241	NURAINI	Jl. Cendrawasih	2.500.000,00			2.000.000,00
242	NURHAYATI	Jl. Teratai Gg. Dewa No. 2	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
243	NURIAH	Jl. Budi Kemuliaan Gg. Kuini No 09	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
244	NURLELA	Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
245	NURSIB	Jl. Sukajadi Gg. Semangka	2.500.000,00	2008	2009	900.000,00
246	OOM KUMALASARI	Jl. Sentosa II	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
247	PANI	Gg. Kelapa	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
248	PARLIN SIAGIAN	Jl. Leppin	2.500.000,00			2.000.000,00
249	PATIMAH	Jl. Sentosa	2.500.000,00	2008	2009	1.100.000,00
250	POLI YADI	Jl. Bintan Gg. Paris I	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
251	RAHIMAH	Jl. Rindu Darat	2.500.000,00	2008	2010	300.000,00
252	RAJAB	Jl. Bintan Gg. Paris I	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
253	RAMINAH	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Ilham	2.500.000,00	2008	2010	1.000.000,00
254	RAMLI	Jl. Budi Kemuliaan Gg. Petai	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
255	RASIMAH	Jl. Panca Karya	2.500.000,00	2008	2010	100.000,00
256	RASMI BATUBARA	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Kurni	2.500.000,00	2008	2010	500.000,00
257	RATNA DEWI	Jl. Pangeran Diponegoro Gg. Siprok	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
258	RIANTO, P/SOGIYEM	Jl. Pattimura Gg. Jawa	2.500.000,00			2.000.000,00
259	RIDHO SUMARJI	Jl. Kamboja	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
260	RIDWAN	Jl. Sukarela	2.500.000,00			2.000.000,00
261	RIDWAN	Jl. Bintan Gg. Paris II	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
262	RIZAL	Jl. Jend. Sudirman Gg. Wella	2.500.000,00			2.000.000,00
263	RIZAWATI	Jl. Kamboja Gg. Tirta No. 07	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
264	ROBINSON RAMBE	Jl. Panca Karya RT. 14	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
265	ROGANDA SIANTURI	Jl. Mataran	2.500.000,00			2.000.000,00
266	ROHANA	Jl. Jawa I Bumi Ayu	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
267	ROMIDUN	Gg. Kelapa	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
268	ROSMAWATI RANTAU	Jl. Cendrawasih Gg. Jawa	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
269	ROSNATI HARAHAP	Jl. Raya Bukit Datuk Gg. Selamat No. 09	2.500.000,00	2008	2010	1.400.000,00
270	RUDIAT	Jl. Rajawali	2.500.000,00			2.000.000,00
271	RUSLAN USMAN	Jl. Cendana Gg. Sepakat	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
272	RUSLI	Jl. Swadaya	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
273	RUSLI. B	Jl. Sukamaju	2.500.000,00			2.000.000,00
274	RUSLIADI	Jl. Tanjung Sari	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
275	RUSMAN	Jl. Sudirman Gg. Maju No 55	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
276	RUSMIATI	Jl. Raja Ali Haji	2.500.000,00	2008	2010	1.200.000,00
277	RUSNA	Jl. Tanjung Sari	2.500.000,00	2008	2010	500.000,00
278	SAHRIN HARAHAP	Jl. Swadaya Gg. Ratna sari	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
279	SAIBUN	Jl. Belimbing Gg. Binjai II	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
280	SAMSIDIR	Jl. Baru	2.500.000,00	2008	2010	600.000,00
281	SAMSUL ANWAR	Jl. Bintang Gg. Paris II	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
282	SAMUEL SAMOSIR	Jl. Bumi Ayu No. 56	2.500.000,00			2.000.000,00
283	SAPARUDIN RITONGA	Jl. Panca Karya	2.500.000,00			2.000.000,00
284	SAPRI	Jl. Leppin Gg. Leppin I	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
285	SAPRI GUNAWAN	Jl. Bahtera	2.500.000,00			2.000.000,00
286	SARING	Jl. Mataran	2.500.000,00	2008	2010	400.000,00
287	SARIPAH/ABDUL WAHAB (ALM)	Jl. Sungai Rokan No. 61	2.500.000,00	2008	2009	800.000,00
288	SARTONO	Jl. Sejahtera RT. 06	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
289	SAWAL	Jl. Swadaya	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
290	SAYED RAHMAD	Jl. Simpang Pulai	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
291	SHINTA SIHOMBING	Jl. Leppin	2.500.000,00	2008	2010	900.000,00
292	SITI AJAR	Jl. Raya Dumai - Duri	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
293	SITI HOTNA	Jl. Bukit Datuk Gg. Rahmat	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
294	SLAMAT	Jl. Sentosa	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
295	SOLIKUN	Gg. Kelapa	2.500.000,00			2.000.000,00
296	SRI MARJONO	Jl. Nenas	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
297	SRI SUBIYANTI	Jl. Cendana Gg. Taruna No. 5	2.500.000,00	2008	2010	-
298	SUDIRMAN	Jl. Pangkalan Sena RT. 14	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
299	SUDIRMAN	Gg. Assalam Bagan Besar	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
300	SUDIRMAN SINURAT	Jl. Jendral Sudirman Gg. Leppin	2.500.000,00	2008	2009	800.000,00
301	SUGINEM	Jl. Tenaga Gg. Thalu	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
302	SUGITO	Jl. Rejo Sari	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
303	SUGIYANTO	Jl. H. Arifin Ahmad Gg. Utama	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
304	SUHARNO	Jl. Cendrawasih	2.500.000,00	2008	2010	-
305	SUHARNO	Jl. Cempedak Gg. Apel	2.500.000,00			2.000.000,00
306	SUHARTINI	Jl. Cendrawasih	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
307	SUHERI	Jl. Perintis No. 7	2.500.000,00	2008	2009	800.000,00
308	SUKRI	Jl. Sentosa	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
309	SULAIMAN. S/ ROSMALA DEWI	Jl. Sukaramai	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
310	SULARNO	Jl. Sentosa II	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
311	SUMO	Gg. Saudara	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
312	SUPARDI	Jl. Sentosa I	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
313	SUPARMAN	Jl. Tanjung Sari	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
314	SUPIYAN	Jl. Sentosa	2.500.000,00	2008	2009	1.000.000,00
315	SUPRAYETNO	Jl. Cendrawasih Gg. Jawa No. 41	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
316	SUPRIYANTO	Jl. Sentosa	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
317	SURATI	Gg. Cendrawasih Purnama	2.500.000,00	2008	2010	100.000,00

No.	Nama Debitor	Alamat	Besar Pinjaman	Pengembalian		Sisa
				Awal	Akhir	
318	SURIONO	Jl. Panam Bkt. Kayu Kapur	2.500.000,00	2009	2010	-
319	SUTARTO	Gg. Kelapa	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
320	SUTEJO	Jl. Leppin	2.500.000,00			2.000.000,00
321	SUTOMO	Jl. Jeruk Ujung No. 74 B	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
322	SUTRISNO	Jl. Raya Dumai - Duri	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
323	SYAFI	Jl. Meranti	2.500.000,00	2008	2009	1.100.000,00
324	SYAFRI	Jl. Sukaramai	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
325	SYAFRIZAL	Jl. Gunung Bromo Gg. Bungsu	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
326	SYAFRIZAL	Jl. Susunan Kalijaga Gg. Cemara Purnama	2.500.000,00	2008	2010	1.500.000,00
327	SYAHRIL	Jl. Cendrawasih Gg. Jawa	2.500.000,00	2008	2010	-
328	SYAHRIL	Jl. Birtan Gg. Pasar Baru	2.500.000,00	2008	2009	1.800.000,00
329	SYAHRIL	Jl. Sukajadi Gg. Semangka	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
330	SYAIFUDDIN	Jl. Sentosa I	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
331	SYAIFUL BAHRI	Jl. Jawa	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
332	SYAMSU	Jl. Hangtuh No. 37	2.500.000,00	2008	2010	1.700.000,00
333	SYAMSUAR SAID	Jl. Leppin	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
334	SYAMSUDDIN HARAHAP	Jl. Gajah Mada Gg. Remija No. 07	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
335	SYAMSUL BAHRI	Jl. Sentosa	2.500.000,00			2.000.000,00
336	SYAMSUL BAHRI	Jl. Birtan Gg. Paris II	2.500.000,00	2008	2008	2.200.000,00
337	SYARIFUDIN	Jl. Leppin Gg. Mushola	2.500.000,00			2.000.000,00
338	SYARIFUDDIN	Hl. Harapan Gg. Akasia	2.500.000,00	2009	2010	800.000,00
339	SYOFYAN EFENDI	Gg. Sentosa	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
340	TABRANI	Jl. Takari Gg. Mulia No. 08	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
341	TAMRIN	Jl. Assalam	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
342	TARMIZI	Jl. Sukaramai	2.500.000,00	2008	2008	1.800.000,00
343	Taufik Hidayat	Jl. Pangeran Hidayat	2.500.000,00	2008	2010	800.000,00
344	TIAR. D	Jl. Assalam	2.500.000,00			2.000.000,00
345	TINI	Gg. Famili	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
346	TOLOT	Jl. Assalam	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
347	TULUS	Jl. Punak	2.500.000,00	2008	2011	-
348	UJI	Jl. Cemara Gg. Kampung Baru No. 122	2.500.000,00			2.000.000,00
349	UMAR ABDULLAH	Jl. Nangka	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
350	URDI	Jl. Budi Kemuliaan NO. 93 Pasar Kelapa	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
351	URIP. AK	Jl. Kesuma Gg. Flamboyan No 25	2.500.000,00			2.000.000,00
352	USMAN	Jl. Sentosa I	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
353	WAHYUDIN	Jl. Sentosa	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
354	WAN AHMAD	Jl. Raja Ali Haji	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
355	WAN ISMAIL	Jl. Tanjung Sari	2.500.000,00	2008	2010	1.600.000,00
356	WATAP	Jl. Kelapa	2.500.000,00	2008	2009	1.300.000,00
357	WIDODO	Jl. Patimura Gg. Jawa	2.500.000,00	2010	2010	1.900.000,00
358	WIRDA	Jl. Baru Gg. Sepakat	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
359	YANDRI DARMAWAN	Gg. Darul Jadid	2.500.000,00			2.000.000,00
360	YONG HENDRIK	Jl. Berembang Gg. Padi	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
361	YUSLAILA NASUTION	Jl. Bahtera	2.500.000,00	2008	2010	500.000,00
362	YUSNI	Jl. Kesehatan Gg. Al Mubin II	2.500.000,00			2.000.000,00
363	YUSRI	Jl. Birtan Gg. barat	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
364	YUZALMAN	Jl. Sisingamangaraja	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
365	ZAHARAH	Jl. Arifin Ahmad	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
366	ZAINAL ABIDIN	Jl. Lembaga Gg. Syamsul Bahri No. 1 A	2.500.000,00	2008	2009	1.200.000,00
367	ZAINUL ARIFIN	Jl. Jend. Sudirman Gg. Wella	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
368	ZAINULLAH ST. SINARO	Jl. Jend. Sudirman Gg. Jambu	2.500.000,00	2008	2009	1.100.000,00
369	ZAKIR	Jl. Sutomo Gg. Panam Jaya No. 21	2.500.000,00			2.000.000,00
370	ZAMZAMI	Jl. Kampung Tuo	2.500.000,00			2.000.000,00
371	ZULFAHMI	Jl. Kesuma No. 290	2.500.000,00	2008	2008	1.700.000,00
372	ZULFI. Z	Jl. Pemasarakatan	2.500.000,00	2008	2010	300.000,00
373	ZULHENDRI	Jl. Swadaya Gg. Ratna sari	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
374	ZULKIFLI	Jl. Parit Tugu	2.500.000,00			2.000.000,00
375	ZULKIFLI	Jl. Cermat	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
376	ZULPAKAR	Jl. Rajawali	2.500.000,00			2.000.000,00
377	BAHRUM	Jl. Perjuangan Belakang Pemda	2.500.000,00	2008	2009	1.800.000,00
378	HERWAN	Jl. Berembang Gg. Padi No 1 B	2.500.000,00			2.000.000,00
379	MUHAMMAD DENI	Jl. Berembang Gg. Padi no. 03	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
380	HARMAN	Jl. Teduh Gg. Serumpun	2.500.000,00	2008	2009	1.600.000,00
381	USMAN	Jl. Mataram	2.500.000,00			2.000.000,00
382	SOFYAN EFENDI	Jl. Nona	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
383	INDRA JAYA	Jl. Belimbing	2.500.000,00			2.000.000,00
384	ADRIMIYATI	Jl. Nona Ujung	2.500.000,00	2008	2009	1.800.000,00
385	MUHAMMAD HAMID	Jl. Nona	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
386	MARSINAH	Jl. Jeruk No. 21	2.500.000,00	2008	2010	900.000,00
387	TAMRIN	Jl. Air Bersih Gg. Ali Akbar Tengah	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
388	DJAMAL	Jl. Pendowo Kel. Bukit Batrem	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
389	MOHAMMAD ALIMIN DALIMUNTE	Jl. Caltex Lama Gg. Sabar Menanti	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
390	MARWAN	Jl. Sungai Pakning	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
391	YUNIZAR	Jl. Simpang Bukit Datuk	2.500.000,00	2008	2009	1.400.000,00
392	SAIFULLOH	Jl. Remuska	2.500.000,00	2008	2009	1.500.000,00
393	SUHADI	Jl. Belimbing	2.500.000,00	2008	2009	1.700.000,00
394	ROSITA SIMATUPANG	Jl. Teladan Ujung No 94	2.500.000,00	2009	2009	1.900.000,00
395	ELI/ NASIR (CERAI)	Jl. Sabar Menanti	2.500.000,00			2.000.000,00
396	YUSMARDI	Jl. Kesuma Ujung No 96	2.500.000,00			2.000.000,00
397	SUDARNO	Jl. Celincing	2.500.000,00			2.000.000,00
398	RAJAMIN HASIBUAN	Jl. Sabar Menanti	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
399	SAMSIR SIREGAR	Jl. Panca Karya No. 34	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
400	UJENG SAPUTRA	Jl. Perwira	2.500.000,00	2008	2008	1.900.000,00
TOTAL			1.000.000.000,00			573.300.000,00
SISA 2007 dan 2008			2.250.000.000,00			1.085.880.000,00

DAFTAR MUTASI ASET BARANG MILIK DAERAH PADA PEMERINTAH KOTA DUMAI TAHUN 2019

URAIAN	ASET TETAP							ASET LAINNYA					TOTAL	
	Tanah	Peralatan & Mesin	Gedung dan Bangunan	Jalan, Jaringan, & Irigasi	Aset Tetap Lainnya	KDP	Jumlah	Aset Tidak Berwujud (Software+Kajian)	Kemiripan Dengan Pihak Ketiga	Aset Lain-Lain	Aset Rusak Berat	Aset Ekstracomptable		Jumlah
SELISIH														
FACE NERACA UNAUDITED														
1 Saldo Awal (1 Januari 2019)	574.877.948.914,11	550.163.057.868,87	804.630.710.921,32	2.142.448.007.445,24	31.685.503.907,87	212.826.622.471,02	4.316.631.851.529,33	5.881.538.138,10	8.970.561.084,08	6.603.109.000,00	18.317.100.173,09	30.750.551.487,80	70.522.859.883,07	4.387.154.711.412,40
2 Saldo Akhir Per 31 Desember 2019 (AUDITED)	852.659.530.644,06	626.327.338.378,34	860.771.539.966,28	2.242.983.512.119,52	40.679.358.228,74	206.253.821.953,34	4.829.675.101.290,28	6.214.677.438,09	8.970.561.084,08	34.086.917.508,96	12.660.038.302,00	35.705.468.593,72	97.637.659.926,85	4.927.312.761.217,13
3 Kenaikan(Penurunan) --1	277.781.581.729,95	76.164.280.509,47	56.140.829.044,96	100.535.504.674,28	8.993.854.320,87	(6.572.800.518,58)	513.043.249.760,95	333.139.299,99	-	27.483.808.508,96	(5.657.061.871,09)	4.954.914.105,92	27.114.800.043,78	540.158.049.804,73
Penambahan (a)														
4 Pembelian (Harga perolehan BM+BBJ+BP)	-	75.859.083.104,40	73.000.314.623,81	100.148.791.889,93	7.580.647.130,00	13.461.369.573,42	270.050.206.321,56	594.362.450,00	-	-	-	3.593.515.855,86	4.187.878.305,86	274.238.084.627,42
5 Transfer dari KDP Tahun2 Lalu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6 Transfer Masuk	2.988.121.000,00	8.659.552.383,16	4.583.137.692,76	-	-	-	16.230.811.075,92	538.658.065,73	-	-	-	-	538.658.065,73	16.769.469.141,65
7 Reklasifikasi Masuk	-	21.964.348.551,23	22.107.701.065,35	1.501.611.384,00	-	-	45.573.661.000,58	112.309.000,00	-	-	-	-	28.493.592.790,96	74.067.253.791,54
8 Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang sah)	-	2.522.801.204,00	5.313.561.000,00	116.246.000,00	-	-	7.952.608.204,00	-	-	-	-	-	7.952.608.204,00	-
9 Hasil Inventarisasi	284.851.385.575,95	-	-	-	-	-	284.851.385.575,95	-	-	-	-	-	-	284.851.385.575,95
10 Koreksi Kebijakan Akuntansi (ekstra)	-	11.000.000,00	16.853.078,56	21.440.200,00	3.600.000,00	-	52.893.278,56	-	-	-	-	7.766.805.815,80	7.766.805.815,80	7.819.699.094,36
11 Koreksi Pencatatan	550.000.000,00	1.668.432.398,00	4.657.356.563,00	0,36	3.033.482.676,00	0,01	9.909.271.637,37	0,01	-	-	-	-	0,01	9.909.271.637,38
12 Koreksi Rekon Saldo Awal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13 Jumlah (a)	288.389.506.575,95	110.685.217.640,79	109.678.924.023,48	101.788.089.474,30	10.617.729.806,00	13.461.369.573,43	634.620.837.093,95	1.245.329.515,74	27.483.808.508,96	897.475.282,00	11.360.321.671,66	40.986.934.978,35	675.607.772.072,30	
Pengurangan (b)														
14 Penghapusan	7.548.910.346,00	1.928.902.571,33	5.934.827.231,49	-	7.900.000,00	-	15.420.540.148,82	82.588.000,00	-	-	594.920.000,00	5.626.840.817,51	6.304.348.817,51	21.724.888.966,33
15 Transfer ke Asetnya	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16 Transfer Keluar	2.988.121.000,00	8.442.118.705,16	4.583.137.692,76	-	-	-	16.013.377.397,92	538.658.065,73	-	-	120.000.000,00	87.433.678,00	756.091.743,73	16.769.469.141,65
17 Reklasifikasi Keluar	-	16.383.110.038,68	33.960.580.434,06	1.252.584.800,00	1.815.975.485,13	20.034.170.092,00	73.146.420.849,87	290.944.150,00	-	-	2.749.000,00	627.139.791,67	920.832.941,67	74.067.253.791,54
18 Hibah / Dana BOS (Perolehan Lain yang sah)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19 Hasil Inventarisasi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20 Koreksi Kebijakan Akuntansi (ekstra)	-	7.766.805.815,80	-	-	-	-	7.766.805.815,80	-	-	-	-	52.893.278,56	52.893.278,56	7.819.699.094,36
21 Koreksi Pencatatan	70.893.500,00	0,35	9.158.548.620,21	0,02	9.230.443.120,58	0,01	9.230.443.120,58	0,01	-	-	5.836.868.128,09	1.100.000,00	5.837.968.128,10	15.068.411.248,69
22 Koreksi Rekon Saldo Awal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,00	-	25,00	25,00
23 Jumlah (b)	10.607.924.846,00	34.520.937.131,32	53.538.094.978,52	1.252.584.800,02	1.823.875.485,13	20.034.170.092,01	121.577.587.332,99	912.190.215,74	6.554.537.153,09	6.406.407.565,74	13.872.134.934,57	135.449.722.267,56	135.449.722.267,56	
24 Kenaikan(Penurunan) --2	277.781.581.729,95	76.164.280.509,47	56.140.829.044,96	100.535.504.674,28	8.993.854.320,87	(6.572.800.518,58)	513.043.249.760,96	333.139.300,00	27.483.808.508,96	(5.657.061.871,09)	4.954.914.105,92	27.114.800.043,78	540.158.049.804,74	
25 Beda (1) dan (2)	0,00	(0,00)	(0,00)	0,00	0,00	0,00	(0,00)	(0,00)	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)	(0,00)	
26 Belanja Modal	86.060.000,00	76.546.362.070,00	79.439.008.955,60	98.961.576.364,75	10.789.232.803,00	-	265.822.240.193,35	-	-	-	-	-	265.822.240.193,35	
27 Selisih lebih (kurang) --a	(86.060.000,00)	(687.278.965,60)	(6.438.694.331,79)	1.187.215.525,18	(3.208.585.673,00)	13.461.369.573,42	4.227.966.128,21	594.362.450,00	-	-	3.593.515.855,86	4.187.878.305,86	8.415.844.434,07	
28 Masuk dari Belanja Pegawai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
29 Masuk dari Belanja Barang dan Jasa	-	368.785.292,26	6.663.292.579,21	1.683.123.276,58	-	642.520.137,42	9.357.721.285,47	114.182.000,00	-	-	-	114.182.000,00	9.471.903.285,47	
30 Masuk dari BM Tanah	-	-	86.060.000,00	-	-	-	86.060.000,00	-	-	-	-	86.060.000,00	86.060.000,00	
31 Masuk dari BM Peralatan & Mesin	-	57.605.025,00	-	-	20.820.000,00	-	78.425.025,00	480.180.450,00	-	-	-	3.576.406.855,86	4.056.587.305,86	
32 Masuk dari BM Gedung & Bgn	-	661.850.500,00	-	96.160.000,00	196.000.000,00	12.605.140.436,00	13.559.150.936,00	-	-	17.109.000,00	-	-	13.576.259.936,00	
33 Masuk dari BM JJI	-	25.100.900,00	208.397.000,00	-	-	-	447.206.900,00	-	-	-	-	-	447.206.900,00	
34 Masuk dari BM Aset Tetap Lainnya	-	2.399.246.673,00	211.530.000,00	-	-	-	2.610.776.673,00	-	-	-	-	-	2.610.776.673,00	
35 Keluar ke aset Tanah	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
36 Keluar ke aset Peralatan & Mesin	-	-	(661.850.500,00)	(25.100.900,00)	(1.821.780.758,00)	-	(2.508.732.158,00)	-	-	-	-	-	(2.508.732.158,00)	
37 Keluar ke aset Gedung & Bgn	(86.060.000,00)	(57.605.025,00)	(11.413.269.436,00)	(208.397.000,00)	(211.530.000,00)	-	(11.976.861.461,00)	-	-	-	-	-	(11.976.861.461,00)	
38 Keluar ke aset JJI	-	-	(96.160.000,00)	-	-	-	(96.160.000,00)	-	-	-	-	-	(96.160.000,00)	
39 Keluar ke aset Aset Tetap Lainnya	-	(20.820.000,00)	-	-	-	-	(218.800.000,00)	-	-	-	-	-	(218.800.000,00)	
40 Keluar ke aset KDP	-	-	(1.191.871.000,00)	(213.709.000,00)	-	-	(1.405.580.000,00)	-	-	-	-	-	(1.405.580.000,00)	
41 Keluar ke Aset Lainnya	-	(480.180.450,00)	-	-	-	-	(480.180.450,00)	-	-	-	-	-	(480.180.450,00)	
42 Keluar ke Ektra Comptable	-	(3.576.406.855,86)	(17.109.000,00)	-	-	-	(3.593.515.855,86)	-	-	-	-	-	(3.593.515.855,86)	
43 Keluar ke persediaan/tidak masuk AT	-	(7.250.000,00)	(89.319.000,00)	(144.860.851,40)	(1.392.094.915,00)	-	(1.633.524.766,40)	-	-	-	-	-	(1.633.524.766,40)	
44 Jumlah --b	(86.060.000,00)	(687.278.965,60)	(6.438.694.331,79)	1.187.215.525,18	(3.208.585.673,00)	13.461.369.573,42	4.227.966.128,21	594.362.450,00	-	-	3.593.515.855,86	4.187.878.305,86	8.415.844.434,07	
Beda (a) dan (b)	-	(0,00)	-	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	-	0,00	

f

PEMERINTAH DAERAH KOTA DUMAI
DAFTAR ASET TETAP
PER 31 DESEMBER 2019

LAMPIRAN 14

NO	OPD	Tanah	Peralatan dan Mesin	Gedung dan Bangunan	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	Aset Tetap Lainnya	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Akumulasi Penyusutan	Jumlah
1	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	23.524.280.650,00	75.192.855.153,10	364.252.071.594,40	-	31.913.314.125,09	10.236.384.463,33	(115.412.227.456,62)	389.706.678.529,30
2	Dinas Kesehatan	5.166.237.150,00	52.236.985.109,83	74.187.297.155,91	-	3.600.000,00	326.315.761,00	(39.082.324.233,53)	92.838.110.943,21
	BLUD Puskesmas Dumai Kota	-	494.104.500,00	-	-	-	-	(332.582.625,00)	161.521.875,00
	BLUD Puskesmas Dumai Barat	-	174.709.000,00	-	-	-	-	(116.226.425,00)	58.482.575,00
	BLUD Puskesmas Bukit Kapur	-	146.149.500,00	-	-	-	-	(100.625.975,00)	45.523.525,00
	BLUD Puskesmas Sungai Sembilan	-	493.330.000,00	-	-	-	-	(258.308.175,00)	235.021.825,00
	BLUD Puskesmas Medang Kampai	-	98.406.000,00	-	-	-	-	(69.749.750,00)	28.656.250,00
	BLUD Puskesmas Bumi Ayu	-	310.340.000,00	-	-	-	-	(158.894.850,00)	151.445.150,00
	BLUD Puskesmas Bukit Timah	-	62.410.000,00	-	-	-	-	(35.728.750,00)	26.681.250,00
	BLUD Puskesmas Jaya Mukti	-	642.472.313,00	-	-	-	-	(508.333.652,60)	134.138.660,40
	BLUD Puskesmas Purnama	-	115.517.000,00	-	-	-	-	(65.063.400,00)	50.453.600,00
	BLUD Puskesmas Bukit Kayu Kapur	-	220.330.000,00	-	-	-	-	(127.187.500,00)	93.142.500,00
3	RSUD	4.573.894.720,00	168.714.505.145,56	115.510.686.441,63	-	8.750.000,00	11.413.269.436,00	(128.255.177.311,89)	171.965.928.431,30
	BLUD RSUD	-	9.981.049.123,80	2.535.579.400,00	88.605,000	60.615.000,00	-	(6.281.862.395,07)	6.383.986.128,73
4	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	624.491.257.180,06	37.731.512.190,08	33.027.105.807,01	2.127.646.370.286,92	12.527.500,00	181.100.980.233,01	(1.487.799.970.766,24)	1.516.209.782.430,84
5	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Permukiman	-	4.487.376.746,00	2.674.933.000,00	90.898.026.550,00	250.018.000,00	256.550.500,00	(21.467.995.502,25)	77.098.909.293,75
6	Satuan Polisi Pamong Praja	-	3.475.291.274,00	877.960.000,00	-	-	-	(3.056.831.933,11)	1.296.419.340,89
7	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	-	13.812.674.810,00	551.796.600,00	3.890.000,00	-	-	(8.306.284.314,86)	6.062.077.095,14
8	Kantor Kesatuan Bangsa dan Politik	-	2.152.047.284,00	-	-	3.579.000,00	-	(1.901.481.448,80)	254.144.835,20
9	Dinas Sosial	1.323.700.000,00	3.906.191.400,00	3.330.407.750,00	12.500.000,00	7.000.000,00	47.500.000,00	(3.616.946.433,43)	5.010.352.716,57
10	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	739.200.000,00	4.385.198.100,00	4.554.139.406,00	869.910.000,00	34.120.000,00	288.685.000,00	(5.817.793.026,24)	5.053.459.479,76
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	-	2.256.849.792,00	706.335.003,60	-	2.500.000,00	-	(1.940.971.332,30)	1.024.713.463,30
12	Dinas Lingkungan Hidup	2.905.000.000,00	18.073.807.527,00	8.106.365.475,00	451.068.000,00	1.084.216.000,00	49.500.000,00	(13.772.600.431,59)	16.897.356.570,41
13	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	1.444.800.000,00	5.283.040.630,00	899.370.000,00	-	-	-	(4.927.873.818,40)	2.699.336.811,60
14	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	54.300.000,00	2.993.422.898,00	2.284.700.000,00	2.000.000,00	-	-	(2.381.024.141,50)	2.953.398.756,50
15	Dinas Perhubungan	8.120.695.000,00	43.354.717.711,23	25.615.460.740,92	5.120.455.761,00	2.000.000,00	278.938.000,00	(39.559.870.894,18)	42.932.396.318,97
16	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	-	3.680.086.209,00	4.527.743.845,83	-	-	-	(3.939.472.607,61)	4.268.357.447,22
17	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	-	6.646.222.009,00	3.428.221.000,00	14.890.000,00	2.768.700,00	49.830.000,00	(5.879.753.797,52)	4.262.177.911,48
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	22.273.409.191,00	2.509.207.144,00	19.385.062.368,54	4.005.442.896,00	1.298.620.270,00	120.509.560,00	(5.649.834.682,41)	43.942.416.747,13
19	Dinas Perpustakaan dan Kearsifan	106.624.000,00	3.424.539.472,00	4.070.655.362,36	-	4.014.422.033,65	1.261.340.000,00	(3.356.079.787,78)	9.521.501.080,23
20	Dinas Perikanan	6.759.158.571,00	5.239.455.792,20	5.446.504.810,00	1.459.533.186,00	-	-	(7.018.151.614,04)	11.886.500.845,16
21	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	13.048.562.000,00	11.828.733.443,20	9.625.548.407,00	2.375.902.542,00	1.220.815.000,00	-	(13.848.137.507,41)	24.251.423.884,79
22	Dinas Perdagangan	7.521.146.640,00	5.067.324.797,86	20.329.120.559,46	122.152.598,60	-	-	(10.272.956.876,69)	22.766.787.719,23
23	Sekretariat Daerah	103.751.501.220,00	60.630.922.466,00	68.813.515.160,00	5.540.271.000,00	280.779.000,00	147.970.000,00	(72.033.157.294,94)	167.131.801.551,06
24	Sekretariat DPRD	-	15.702.464.620,00	23.046.787.240,00	-	302.562.600,00	626.149.000,00	(18.026.421.354,48)	21.651.542.105,52
25	Kecamatan Dumai Barat	2.285.396.492,00	1.922.035.580,00	5.121.080.544,17	667.902.272,00	13.012.000,00	-	(2.534.109.344,09)	7.475.317.544,08
26	Kecamatan Dumai Timur	2.480.278.280,00	2.607.901.170,00	6.944.608.779,38	152.520.000,00	32.192.000,00	-	(3.669.864.804,56)	8.547.635.424,82
27	Kecamatan Bukit Kapur	827.657.750,00	1.926.683.885,00	4.464.984.783,57	786.176.650,00	4.752.000,00	-	(2.924.721.157,14)	5.085.533.911,43
28	Kecamatan Medang Kampai	342.320.000,00	3.002.622.346,00	3.310.348.540,54	658.884.000,00	44.552.000,00	-	(3.410.044.365,53)	3.948.682.521,01
29	Kecamatan Sungai Sembilan	928.530.250,00	2.752.422.059,00	3.828.598.317,53	786.250.500,00	9.552.000,00	-	(2.990.618.515,06)	5.314.734.611,47
30	Kecamatan Dumai Kota	1.999.567.000,00	1.931.042.557,34	3.664.620.331,17	451.845.307,00	62.805.000,00	-	(2.060.986.422,69)	6.048.893.772,82
31	Kecamatan Dumai Selatan	3.088.853.550,00	2.220.244.050,00	7.091.783.137,72	447.886.570,00	-	-	(2.250.417.283,66)	10.598.350.024,06
32	Inspektorat	-	3.026.674.209,00	4.612.311.552,92	-	-	-	(3.488.253.099,36)	4.150.732.662,56
33	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	-	8.564.484.995,00	7.504.063.972,26	10.000.000,00	5.000.000,00	-	(8.615.738.239,66)	7.467.810.727,60
34	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	14.903.161.000,00	6.945.247.872,00	4.661.980.639,60	119.596.000,00	-	-	(4.915.909.098,50)	21.714.076.413,10
35	Badan Pendapatan Daerah	-	13.227.784.228,980	6.061.899.922,000	291.433.000,000	3.036.000,000	49.900.000,000	(11.460.574.589,610)	8.173.278.561,37
36	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	-	4.915.428.664,00	4.661.338.000,00	-	2.250.000,00	-	(5.587.731.023,32)	3.991.285.640,68
37	Dinas Komunikasi dan Informatika	-	7.760.517.601,16	1.056.754.317,76	-	-	-	(5.388.659.774,63)	3.428.612.144,29
	Jumlah	852.659.530.644,06	626.327.338.378,34	860.771.539.966,28	2.242.983.512.119,52	40.679.358.228,74	206.253.821.953,34	(2.084.675.529.683,31)	2.744.999.571.606,97

PEMERINTAH KOTA DUMAI
DAFTAR GEDUNG DAN BANGUNAN MILIK PEMERINTAH KOTA DUMAI
YANG BERADA DIATAS TANAH PINJAM PAKAI
PER 31 DESEMBER 2019

NO	GEDUNG DAN BANGUNAN	Tahun Perolehan	ALAMAT	NILAI GEDUNG DAN BANGUNAN (Rp)	LUAS TANAH PINJAM PAKAI (m ²)	STATUS TANAH	OPD
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Kantor Lurah Bukit Batrem	2004	Jl. Sukarno Hatta	72.000.000,00	6.341,59	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Kecamatan Dumai Timur
2	Gedung Pertemuan Kantor Lurah Bukit Batrem	2004	Jl. Sukarno Hatta	157.416.000,00	523,83	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Kecamatan Dumai Timur
3	Kantor Lurah Bumi Ayu	2003	Jl. Gunung Merapi	337.246.000,00	544,78	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Kecamatan Dumai Selatan
4	Kantor Lurah Bintan	2012	Jl. Jend Sudirman	432.608.640,56	1.542,66	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Kecamatan Dumai Kota
5	Bangunan Pasar Buah Lepin	2009	Jl. Jend Sudirman	1.400.217.245,43	4.094,66	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Perdagangan
6	Kantor Dinas Perdagangan	2000	Jl. Sultan Syarif Kasyim	1.433.516.891,00	1.773,31	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Perdagangan
7	Taman Makam Pahlawan Damai Sentosa	2012	Jl. Soekarno Hatta	901.922.000,00	22.024,80	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Permukiman
8	Rumah Dinas Eselon II Jl. Kesehatan	2004	Jl. Kesehatan	4.004.081.561,00	32.638,32	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Sekretariat Daerah
9	Rumah Kediaman Walikota	2003	Jl. Puteri Tujuh	3.535.061.000,00	13.271,62	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Sekretariat Daerah
10	Rumah Kediaman Wakil Walikota	2006	Jl. Puteri Tujuh	2.033.630.000,00	7.937,62	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Sekretariat Daerah
11	Rumah DinasPejabat Eselon III & IV Jl. Kesehatan	2004	Jl. Kesehatan	1.594.494.000,00	7.671,36	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Sekretariat Daerah
12	Taman Bukit Gelanggang	2011	Jl. Jend Sudirman	11.877.310.684,32	97.198,39	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Kepemudaan, Olahraga dan Pariwisata
13	Gedung Dekranasda	2004	Jl. Jend Sudirman	150.000.000,00	1.444,25	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Sekretariat Daerah
14	Gedung LAMR	2005	Jl. Puteri Tujuh	3.183.359.211,00	14.239,00	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Sekretariat Daerah
15	SMP Binsus	2009	Jl. Puteri Tujuh	4.626.357.743,11	14.621,97	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
16	TK Binsus	2013	Jl. Puteri Tujuh	896.444.000,00	8.623,95	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
17	SDN 027 Bukit Batrem	2005	Jl. Swadaya	2.412.607.412,63	3.910,17	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
18	SMPN 3 Dumai	2009	Jl. Sukarno Hatta	4.063.506.291,55	9.358,28	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
19	SDN 004 Teluk Binjai	2009	Jl. Sultan Syarif Kasim	3.240.794.178,95	2.666,48	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
20	SDN 005 Teluk Binjai	2009	Jl. Sultan Syarif Kasim	2.161.681.647,46	2.978,32	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
21	SDN 013 Buluh Kasap	2005	Jl. Sultan Syarif Kasim	1.578.893.544,00	2.430,11	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
22	SDN 014 Buluh Kasap	2009	Jl. Sultan Syarif Kasim	5.993.157.309,88	2.541,31	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
23	SDN 016 Buluh Kasap	2005	Jl. Sultan Syarif Kasim	590.701.028,92	2.907,47	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
24	SDN 017 Buluh Kasap	2009	Jl. Sultan Syarif Kasim	1.329.599.197,73	2.435,84	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
25	SDN 019 Bumi Ayu	2005	Jl. Nona , Bumi Ayu	2.058.107.905,00	2.022,52	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
26	SDN 008 Bumi Ayu	2009	Jl. Gunung merapi, Bumi Ayu	1.543.466.341,00	1.870,65	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
27	SDN 005 Bukit Kapur	2009	Jl. Soekarno Hatta	3.384.218.711,96	5.123,34	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
28	SMPN 2 Dumai	2009	Jl. Sultan Syarif Kasim	8.709.437.741,92	5.742,95	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan

NO	GEDUNG DAN BANGUNAN	Tahun Perolehan	ALAMAT	NILAI GEDUNG DAN BANGUNAN (Rp)	LUAS TANAH PINJAM PAKAI (m ²)	STATUS TANAH	OPD
29	SDN Binsus	2009	Jl. Sultan Syarif Kasim	11.143.214.829,64	4.477,15	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
30	Intalasi Farmasi	2001	Jl. Kesehatan	3.334.138.066,00	3.161,28	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Kesehatan
31	Pos UPT Terminal Barang	2005	Jl. Sukarno Hatta	12.121.792.704,36	640,00	Pinjam Pakai dengan PT. CHEVRON PACIFIC INDONESIA	Dinas Perhubungan
JUMLAH				100.300.981.887,40			

PEMERINTAH KOTA DUMAI
DAFTAR KONSTRUKSI DALAM Pengerjaan
Per 31 Desember 2019

No.	SKPD DAN NAMA PERKERJAAN	NAMA PERUSAHAAN	TERMYN TAHUN	TANGGAL/	NO SP2D	JUMLAH (Rp)	TAHUN MUTASI	KELOMPOK MUTASI ASET	NILAI	TOTAL
1	2	3		4		5,00	6,00	7,00	8,00	9-5-8
						-				206.253.821.953,34
1.	Sekretariat Daerah					147.970.000,00				147.970.000,00
1	Jasa Konsultan Perencana Gedung LPSE	CV. Scala Mandiri Pratama	2013	01-10- 2013, No.02047/SP2D/2013		99.000.000,00				99.000.000,00
2	Jasa Konsultan Perencana Gedung ULP	CV. Scala Mandiri Pratama	2013	27-12-2013, No.03584/SP2D/2013		48.970.000,00				48.970.000,00
2.	Sekretariat DPRD					626.149.000,00				626.149.000,00
1.	Perencanaan DED Pembangunan Gedung Paripurna Baru dan Halaman Kantor DPRD Dumai	CV. CITRATAMA ARSITEK	2017	17/05/2017 00709/SP2D/4,01,04,01/2017		567.149.000,00				567.149.000,00
2.	Belanja Jasa Konsultasi Perencanaan Pemeliharaan Rutin/Berkala Gedung Kantor	CV. A.I.CONSULTANT	2019	30/12/2019 03416/SP2D/4,01,04,01/2019		59.000.000,00				59.000.000,00
3.	DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN :					10.236.384.463,33				10.236.384.463,33
1	Perencanaan Penyusunan Masterplan SDN BINSUS DUMAI	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2013	27-12-2013, No.03748/SP2D/2013		49.769.000,00				49.769.000,00
2	Perencanaan Penyusunan Masterplan SMPN 2 DUMAI	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2013	27-12-2013, No.03790/SP2D/2013		49.769.000,00				49.769.000,00
3	Perencanaan Penyusunan Masterplan SMPN 8 DUMAI	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2013	27-12-2013, No.03740/SP2D/2013		49.769.000,00				49.769.000,00
4	Perencanaan Penyusunan Masterplan SMPN BINSUS DUMAI	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2013	30-12-2013, No.03916/SP2D/2013		49.769.000,00				49.769.000,00
5	Perencanaan pembuatan DED Sekolah wilayah Labor housing	CV. PERSADA NUSANTARA CONSULTANT	2013	30-12-2013, No.03944/SP2D/2013		271.516.000,00				271.516.000,00
6	Perencanaan penyusunan DED Pembangunan SDN Teluk Binjai Kec.Dumai Timur (SDN 004 TELUK BINJAI &SDN 005 TELUK BINJAI	CV. MULTI RIAU PRIMA	2013	31-12-2013, No.04600/SP2D/2013		44.900.000,00				44.900.000,00
8	Perencanaan Pembuatan DED SMP Bagan Keladi	CV. AFIOAH CONSULTANT	2014	31-12-2014, No.03809/SP2D/2014		49.857.000,00				49.857.000,00
9	Perenc Penambahan Ruang Kelas	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2014	23-12-2014, No.03337/SP2D/2014		49.863.000,00				49.863.000,00
10	Perenc Rehab SD 018 Purnama	CV. CIPTA REKAYASA ARSITEKTUR	2014	29-12-2014, No.03476/SP2D/2014		15.800.000,00				15.800.000,00
11	Perenc Pembangunan RKB SD 014 Basilm Baru	CV. CIPTA REKAYASA ARSITEKTUR	2014	29-12-2014, No.03481/SP2D/2014		39.900.000,00				39.900.000,00
12	Perenc Pembangunan RKB SDN 005 Lubuk Gaung	CV. CIPTA REKAYASA ARSITEKTUR	2014	29-12-2014, No.03483/SP2D/2014		40.280.000,00				40.280.000,00
13	Perenc Pembangunan RKB SDN 021 Tanjung Palas	CV. PERSADA NUSANTARA CONSULTANT	2014	29-12-2014, No.03487/SP2D/2014		19.950.000,00				19.950.000,00
14	Perenc Pembangunan RKB SMPN 14 Dumai	CV. PERSADA NUSANTARA CONSULTANT	2014	30-12-2014, No.03500/SP2D/2014		40.200.000,00				40.200.000,00
15	Perenc Revitalisasi Kelas Kelas SMPN 16 Dumai	CV. PERSADA NUSANTARA CONSULTANT	2014	30-12-2014, No.03568/SP2D/2014		49.960.000,00				49.960.000,00
16	Perenc Rehab SMPN Binsus Dumai	CV. PERSADA NUSANTARA CONSULTANT	2014	29-12-2014, No.03664/SP2D/2014		27.500.000,00				27.500.000,00
17	Perenc Perpustakaan (SMPN 16 Dumai SMPN 17 Dumai, SDN 007 Pelintung)		2014	31/12/2014, 03829/1.01.01/SP2D/2014		9.584.000,00				9.584.000,00
18	Perenc Perpustakaan (SMPN 17 Dumai SMPN 17 Dumai, SDN 007 Pelintung)		2014	31/12/2014, 03828/1.01.01/SP2D/2014		28.751.500,00				28.751.500,00
19	Revitalisasi Ruang Kelas SDN Labour Housing	PT. BUDHI GUNA	2014	2014		2.953.771.140,00				2.953.771.140,00
20	DED SDN JL. PAUS	CV. ADHAIFI ARSITEKTUR CONSULTANT	2015	22-12-2015, No. 02358/SP2D/2015		49.900.000,00				49.900.000,00
23	DED PEMBANGUNAN RKB	CV. CIPTA REKAYASA ARSITEKTUR	2015	22/12-2015, No. 02362/SP2D/2015		49.900.000,00				49.900.000,00
24	DED PEMBANGUNAN RKB	CV. CIPTA REKAYASA ARSITEKTUR	2015	22/12/2015, No. 02361/SP2D/2015		49.900.000,00				49.900.000,00
25	DED PEMBANGUNAN RKB	CV. CIPTA REKAYASA ARSITEKTUR	2015	22/12/2015, No. 02363/SP2D/2015		49.900.000,00				49.900.000,00
26	DED PEMBANGUNAN RKB	CV. ADHAIFI ARSITEKTUR CONSULTANT	2015	28/12/2015, No. 02398/SP2D/2015		49.900.000,00				49.900.000,00
27	DED PEMBANGUNAN RKB	CV. ADHAIFI ARSITEKTUR CONSULTANT	2015	28/12/2015, No. 02399/SP2D/2015		49.900.000,00				49.900.000,00
28	REVITALISASI	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2015	2/7/2015, No. 01056/SP2D/2015		49.940.000,00				49.940.000,00
29	RUANG KELAS	CV. GATRA CONSULTANT	2015	2/7/2015, No. 01097/SP2D/2015		20.031.000,00				20.031.000,00
30	PENAMBAHAN RUANG BELAJAR	CV. GATRA CONSULTANT	2015	2/7/2015, No. 01098/SP2D/2015		17.864.000,00				17.864.000,00
31	BANKEU TAHAP II	CV. A. I CONSULTANT	2015	31/12/2015, No. 02565/SP2D/2015		27.140.000,00				27.140.000,00
33	PAGAR TK BANKEU TAHAP II	CV. DUTA PRIMA CONSULT	2015	31/12/2015, No. 02568/SP2D/2015		14.980.000,00				14.980.000,00
34	REHAB RUANG KELAS BANKEU TAHAP II	CV. GEO MAP CONSULTANT	2015	31/12/2015, No. 02569/SP2D/2015		30.370.000,00				30.370.000,00
38	PEMBANGUNAN WC DAN SUMUR BANKEU TAHAP II	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2015	31/12/2015, No. 02598/SP2D/2015		23.270.000,00				23.270.000,00
39	PEMBANGUNAN RUMAH DINAS PENJAGA SKLH BANKEU TAHAP II	CV. ASA GRAHA	2015	31/12/2015, No. 02599/SP2D/2015		21.527.000,00				21.527.000,00
40	SDN BANKEU TAHAP II KEC. SUNGAI SEMBILAN	CV. ASA GRAHA	2015	31/12/2015, No. 02600/SP2D/2015		49.797.000,00				49.797.000,00
41	SDN BANKEU TAHAP II KEC. SUNGAI SEMBILAN	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2015	31/12/2015, No.02604/SP2D2015		49.813.000,00				49.813.000,00
42	PEMBANGUNAN RUMAH DINAS GURU BANKEU TAHAP II	CV. GUMBEL ENGINEERING KONSULTAN	2015	31/12/2015, No.02603/SP2D2015		24.370.000,00				24.370.000,00
43	SDN BANKEU TAHAP II KEC. SUNGAI SEMBILAN	CV. GUMBEL ENGINEERING KONSULTAN	2015	31/12/2015, No.02606/SP2D2015		49.868.000,00				49.868.000,00
44	PEMBANGUNAN LABOR	CV. JACK CONSULTANT	2015	31/12/2015, No.02648/SP2D2015		79.910.000,00				79.910.000,00
45	SDN BANKEU TAHAP II KEC. BUKIT KAPUR	CV. AKTARA CONSULTANT	2015	31/12/2015, No. 02649/SP2D/2015		16.000.000,00				16.000.000,00
46	SMP BANKEU TAHAP II	CV. JACK CONSULTANT	2015	31/12/2015, No. 02650/SP2D/2015		40.000.000,00				40.000.000,00
47	SMP BANKEU TAHAP II	CV. JACK CONSULTANT	2015	31/12/2015, No. 02651/SP2D/2015		25.600.000,00				25.600.000,00
48	SDN BANKEU TAHAP II KEC. BUKIT KAPUR	CV. AKTARA CONSULTANT	2015	31/12/2015, No. 02652/SP2D/2015		50.000.000,00				50.000.000,00
49	SMP BANKEU TAHAP II KEC. BUKIT KAPUR	CV. BUHARA PERSADA	2015	31/12/2015, No. 02653/SP2D/2015		46.000.000,00				46.000.000,00
50	PEMBANGUNAN LABOR BAHASA	CV. AKTARA CONSULTANT	2015	31/12/2015, No. 02654/SP2D/2015		44.720.000,00				44.720.000,00
51	SMP BANKEU TAHAP II KEC. BUKIT KAPUR	CV. JACK CONSULTANT	2015	31/12/2015, No. 02655/SP2D/2015		48.000.000,00				48.000.000,00

No.	SKPD DAN NAMA PERKERJAAN	NAMA PERUSAHAAN	TERMYN TAHUN	TANGGAL/	NO SP2D	JUMLAH (Rp)	TAHUN MUTASI	KELOMPOK MUTASI ASET	NILAI	TOTAL
1	2	3		4		5,00	6,00	7,00	8,00	9=5-8
52	BANKEU TAHAP II	CV. JACK CONSULTANT	2015	31/12/2015, No. 02656/SP2D/2015		13.600.000,00				13.600.000,00
53	SDN BANKEU TAHAP II KEC. DUMAI TIMUR, SELATAN, BARAT DAN MEDANG KAMPAL	CV. BUHARA PERSADA	2015	31/12/2015, No. 02661/SP2D/2015		48.000.000,00				48.000.000,00
54	PEMBANGUNAN PAGAR DAN PAVING BLOK BANKEU TAHAP II	CV. AKTARA CONSULTANT	2015	31/12/2015, No. 02662/SP2D/2015		30.400.000,00				30.400.000,00
55	SDN BANKEU TAHAP II KEC. BUKIT KAPUR, MEDANG KAMPAL, DMI BARAT	CV. AKTARA CONSULTANT	2015	31/12/2015, No. 02663/SP2D/2015		43.200.000,00				43.200.000,00
56	SDN BANKEU TAHAP II KEC. DMI TIMUR, DMI KOTA	CV. BUHARA PERSADA	2015	31/12/2015, No. 02666/SP2D/2015		28.800.000,00				28.800.000,00
	SMPN 13 DUMAI									-
57	Perencanaan Pmbangunan RKB SMPN 13 DUMAI	CV.ASA GRAHA	2017	31/07/2017, No. 01336/SP2D/2017		22.930.000,00				22.930.000,00
	SMPN 18 DUMAI									-
58	DED SMPN 18 DUMAI	CV.KARSA KONSULTANT	2017	28/12/2017, No. 02857/SP2D/2017		49.896.000,00				49.896.000,00
59	REHABILITASI RUANG PENGAWAS	CV.IQNA QIU	2017	28/12/2017, No. 02773/SP2D/2017		553.811.000,00				553.811.000,00
60	PEMBANGUNAN RUMAH DINAS KEPALA SMP	CV.ANUGERAH ABADI	2017	29/12/2017, No. 03202/SP2D/2017		160.034.842,33				160.034.842,33
61	PEMBANGUNAN RUMAH DINAS KEPALA SD		2017	29/12/2017, No. 03205/SP2D/2017		126.999.301,00				126.999.301,00
62	REVITALISASI SD	CV.NOVA TEKHNIK	2017	29/12/2017, No. 03231/SP2D/2017		439.915.300,00				439.915.300,00
63	REVITALISASI SD	CV.NOVA TEKHNIK	2017	29/12/2017, No. 03231/SP2D/2017		944.350.029,00				944.350.029,00
64	PEMBANGUNAN USB SD		2017	05/10/2017, No. 01890/SP2D/2017		470.207.800,00				470.207.800,00
65	PEMBANGUNAN USB SD		2017	05/10/2017, No. 01890/SP2D/2017		678.552.551,00				678.552.551,00
66	Jasa Konsultan Perencanaan Pembangunan Kls Jauh SDN 012 BASILAM BARU		2018	01664/SP2D/ 1.01.01.01/2018 07/09/2018		23.996.000,00				23.996.000,00
67	Belanja Jasa Konsultan Pembuatan DED SMPN 6 DUMAI		2018	01742/SP2D/ 1.01.01.01/2 018 17/09/2018		49.410.000,00				49.410.000,00
68	Belanja jasa Konsultan Perencanaan Revitalisasi RKB SDN LABOURHOUSING		2018	01813/SP2D/ 1.01.01.01/2 018 21/09/2018		106.885.000,00				106.885.000,00
69	Belanja Jasa Konsultan Perencanaan		2018	02014/SP2D/ 1.01.01.01/2 018 11/10/2018		15.880.000,00				15.880.000,00
70	Belanja Jasa Konsultan Pembuatan DED SDN 007 BUKIT KAPUR		2018	02414/SP2D/ 1.01.01.01/2 018 29/11/2018		49.890.000,00				49.890.000,00
71	Belanja Jasa Konsultan Pembuatan DED SDN 003 PELINTUNG		2018	02415/SP2D/ 1.01.01.01/2 018 29/11/2018		49.850.000,00				49.850.000,00
72	Belanja Jasa Konsultan Perencanaan Pembuatan DED SDN 007 TELUK BINJAI		2018	02878/SP2D/ 1.01.01.01/2 018 31/12/2018		49.850.000,00				49.850.000,00
73	Belanja Jasa Konsultan Perencanaan Pembuatan DED SDN 005 BUKIT TIMAH		2018	02880/SP2D/ 1.01.01.01/2 018 31/12/2018		49.850.000,00				49.850.000,00
74	Belanja Jasa Konsultan Perencanaan Pembuatan DED SDN 023 TELUK BINJAI		2018	02891/SP2D/ 1.01.01.01/2 018 31/12/2018		49.850.000,00				49.850.000,00
75	Belanja Jasa Konsultan Perencanaan Pembuatan DED SDN 014 SIMPANG TETAP		2018	02907/SP2D/ 1.01.01.01/2 018 31/12/2018		49.850.000,00				49.850.000,00
	JUMAH KDP TAHUN 2018						8.975.496.463,33			
76	Konsultan Perencanaan Pembuatan DED Kantor	CV. JACK CONSULTANT	2019	08/03/2019, 065/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		64.800.000,00				64.800.000,00
77	Konsultan Perencanaan Tower Internet	CV. VISTATAMA MULTI ENGINEERING CONSULTANT	2019	14/01/2019, 002/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		10.950.000,00				10.950.000,00
78	Konsultan Perencanaan Tower Internet	CV. VISTATAMA MULTI ENGINEERING CONSULTANT	2019	14/01/2019, 001/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		10.950.000,00				10.950.000,00
79	Konsultan Perencanaan Tower Internet	CV. CIPTA REKAYASA ARSITEKTUR	2019	14/01/2019, 004/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		10.950.000,00				10.950.000,00
80	Konsultan Perencanaan Tower Internet	CV. VISTATAMA MULTI ENGINEERING CONSULTANT	2019	14/01/2019, 005/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		10.950.000,00				10.950.000,00
81	Konsultan Perencanaan Tower Internet	CV. VISTATAMA MULTI ENGINEERING CONSULTANT	2019	14/01/2019, 006/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		10.950.000,00				10.950.000,00
82	Konsultan Perencanaan Tower Internet	CV. CIPTA REKAYASA ARSITEKTUR	2019	14/01/2019, 007/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		10.950.000,00				10.950.000,00
83	Konsultan Perencanaan Pembuat Terali Besi Pintu Jendela Kls SMP	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019, 012/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		10.956.000,00				10.956.000,00
84	Konsultan Perencanaan Pembangunan Sumur Bor	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019, 022/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		13.956.000,00				13.956.000,00
85	Konsultan Perencanaan Pembangunan Pagur	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019, 011/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		10.956.000,00				10.956.000,00
86	Konsultan Perencanaan Pembangunan Sumur Bor	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019, 030/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		14.957.000,00				14.957.000,00
87	Konsultan Perencanaan Pembangunan Sumur Bor	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019, 025/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		10.956.000,00				10.956.000,00
88	Konsultan Perencanaan Pembangunan Pagur	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019, 010/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		10.956.000,00				10.956.000,00
89	Konsultan Perencanaan Pembangunan Sumur Bor	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019, 021/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		13.956.000,00				13.956.000,00
90	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019, 015/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		13.956.000,00				13.956.000,00
91	Konsultan Perencanaan Pembangunan Sumur Bor	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019, 026/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		10.956.000,00				10.956.000,00

No.	SKPD DAN NAMA PERKERJAAN	NAMA PERUSAHAAN	TERMYN TAHUN	TANGGAL/	NO SP2D	JUMLAH (Rp)	TAHUN MUTASI	KELOMPOK MUTASI ASET	NILAI	TOTAL
1	2	3	4			5,00	6,00	7,00	8,00	9=5-8
92	Konsultan Perencanaan Pembangunan Sumur Bor	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	031/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	14.957.000,00				14.957.000,00
93	Konsultan Perencanaan RKB	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	014/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	13.956.000,00				13.956.000,00
94	Perencanaan Rehab	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	017/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.956.000,00				10.956.000,00
95	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	013/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	13.956.000,00				13.956.000,00
96	Konsultan Perencanaan Pembangunan Sumur Bor	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	024/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.956.000,00				10.956.000,00
97	Konsultan Perencanaan Rehab Sumur Bor	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	028/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	14.957.000,00				14.957.000,00
98	Konsultan Perencanaan Pembangunan Sumur Bor	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	027/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.956.000,00				10.956.000,00
99	Konsultan Perencanaan Pembangunan RKB	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	020/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	13.956.000,00				13.956.000,00
100	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi Ruang Majelis Guru	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	019/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	12.958.000,00				12.958.000,00
101	Konsultan Perencanaan Pembangunan Sumur Bor	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	029/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	14.957.000,00				14.957.000,00
102	Perencanaan Rehabilitasi Ruang Kls	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	018/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	13.956.000,00				13.956.000,00
103	Konsultan Perencanaan Pembangunan Pagar Sklh	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	008/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	13.956.000,00				13.956.000,00
104	Konsultan Perencanaan Lanjutan Pmbngunan RKB	CV. RADHA CONSULTANT	2019	079/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		41.950.000,00				41.950.000,00
105	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi	CV. RADHA CONSULTANT	2019	080/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019		14.960.000,00				14.960.000,00
106	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi Ruang Kls	CV. UNIFORM CONSULT	2019	14/01/2019,	023/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.956.000,00				10.956.000,00
107	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi Ruang Kls	CV. AI CONSULTANT	2019	14/01/2019,	032/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.956.000,00				10.956.000,00
108	Konsultan Perencanaan Pembangunan Sumur Bor	PT. BUKIT KAPUR CONSULTANT	2019	14/01/2019,	036/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	13.960.000,00				13.960.000,00
109	Konsultan Perencanaan Pembangunan Sumur Bor	PT. BUKIT KAPUR CONSULTANT	2019	14/01/2019,	035/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	12.960.000,00				12.960.000,00
110	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi Ruang Kls	PT. BUKIT KAPUR CONSULTANT	2019	14/01/2019,	038/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.970.000,00				10.970.000,00
111	Konsultan Perencanaan Pembangunan Sumur Bor	CV. KARSA CONSULTANT	2019	14/01/2019,	038.A/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/201	10.950.000,00				10.950.000,00
112	Konsultan Perencanaan Pemasangan Paving Block	CV. GEO MAP CONSULTANT	2019	07/02/2019,	046/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.956.000,00				10.956.000,00
113	Konsultan Perencanaan Bangunan Gedung Aula	CV. DUTA PRIMA CONSULT	2019	07/02/2019,	049/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.956.000,00				10.956.000,00
114	Konsultan Perencanaan Pembuatan Taman	CV. DUTA PRIMA CONSULT	2019	07/02/2019,	045/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.956.000,00				10.956.000,00
115	Konsultan Perencanaan Revitalisasi	CV. DUTA PRIMA CONSULT	2019	27/03/2019,	082/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	69.945.000,00				69.945.000,00
116	Konsultan Perencanaan Semenisasi halaman Sklh	CV. GEO MAP CONSULTANT	2019	07/02/2019,	043/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.956.000,00				10.956.000,00
117	Konsultan Perencanaan Lanjutan Pmbngunan RKB	CV. NEO ARCH CONSULTANT	2019	27/03/2019,	086/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	41.900.000,00				41.900.000,00
118	Konsultan Perencanaan Lanjutan Pembangunan USB Bunga Tanjung	CV. VISTATAMA MULTI ENGINEERING COI	2019	08/03/2019,	061/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	17.900.000,00				17.900.000,00
119	Konsultan Perencanaan Pembangunan Lanjutan Pagar	CV. RIAU EXCELLENT CO	2019	08/03/2019,	057/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.900.000,00				10.900.000,00
120	Konsultan Perencanaan Lnjtan Pmbangunan RKB	CV. ANEKA KARYA CONSULTANT	2019	27/03/2019,	084/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	39.930.000,00				39.930.000,00
121	Konsultan Perencanaan Pmbangunan RKB	CV. MEGAT 19 CONSULTANT	2019	27/03/2019,	085/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	39.875.000,00				39.875.000,00
122	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi Ruang Kls	CV. CIPTA REKAYASA ARSITEKTUR	2019	08/03/2019,	052/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.900.000,00				10.900.000,00
123	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi	CV. CIPTA REKAYASA ARSITEKTUR	2019	08/03/2019,	051/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.900.000,00				10.900.000,00
124	Konsultan Perencanaan Pembangunan Lanjutan Pagar	CV. NAELYN ENGINEERING CONSULTANT	2019	08/03/2019,	048/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.900.000,00				10.900.000,00
125	Konsultan Perencanaan Pembangunan RKB	CV. GRAHA MAIYA KONSULTAN	2019	27/03/2019,	075/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	69.900.000,00				69.900.000,00
126	Konsultan Perencanaan Lanjutan Pembangunan Ruang Majelis Guru	CV. VISTATAMA MULTI ENGINEERING COI	2019	08/03/2019,	047/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.900.000,00				10.900.000,00
127	Konsultan Perencanaan Pembangunan RKB	CV. RIAU EXCELLENT CO	2019	27/03/2019,	076/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	41.900.000,00				41.900.000,00
128	Konsultan Perencanaan Semenisasi Lap. Upacara	CV. CIPTA REKAYASA ARSITEKTUR	2019	08/03/2019,	053/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.900.000,00				10.900.000,00

No.	SKPD DAN NAMA PERKERJAAN	NAMA PERUSAHAAN	TERMYN TAHUN	TANGGAL/	NO SP2D	JUMLAH (Rp)	TAHUN MUTASI	KELOMPOK MUTASI ASET	NILAI	TOTAL
1	2	3	4			5,00	6,00	7,00	8,00	9=5-8
129	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi	CV. CITY CONSULTAN	2019	08/03/2019,	054/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.900.000,00				10.900.000,00
130	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi	CV. CITY CONSULTAN	2019	08/03/2019,	060/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.900.000,00				10.900.000,00
131	Konsultan Perencanaan Rehab Ruang Kls	CV. UNIFORM CONSULT	2019	08/03/2019,	055/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	14.900.000,00				14.900.000,00
132	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi	CV. UNIFORM CONSULT	2019	08/03/2019,	056/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.900.000,00				10.900.000,00
133	Konsultan Perencanaan Lnjutan Pembngunan RKB	CV. SAFTA EKATAMA KONSULTAN	2019	27/03/2019,	077/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	14.900.000,00				14.900.000,00
134	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi Sekolah	CV. DUTA PRIMA CONSULT	2019	27/03/2019,	081/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	15.000.000,00				15.000.000,00
135	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi Ruang Kls	CV. BISYARAH KENCANA KONSULTAN	2019	08/03/2019,	063/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.900.000,00				10.900.000,00
136	Konsultan Perencanaan Lnjutan Pmbngunan RKB	CV. SAFTA EKATAMA KONSULTAN	2019	27/03/2019,	078/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	14.900.000,00				14.900.000,00
137	Konsultan Perencanaan Pembangunan Ruang Majelis Guru	CV. BISYARAH KENCANA KONSULTAN	2019	08/03/2019,	062/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.900.000,00				10.900.000,00
138	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi Ruang Kls	CV. AFIAH CONSULTANT	2019	07/02/2019,	040/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	15.970.000,00				15.970.000,00
139	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi Sekolah	CV. DUTA PRIMA CONSULT	2019	07/02/2019,	041/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	11.000.000,00				11.000.000,00
140	Konsultan Perencanaan Pmbuatan Terali RKB	CV. DUTA PRIMA CONSULT	2019	27/03/2019,	089/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	14.000.000,00				14.000.000,00
141	Pembuatan DED SDN Wilayah Sri Langgam	CV. JACK CONSULTANT	2019	08/03/2019,	065/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	64.560.000,00				64.560.000,00
142	Konsultan Perencanaan Pmbangunan RKB	CV. AKTARA CONSULTANT	2019	27/03/2019,	087/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	26.710.000,00				26.710.000,00
143	Konsultan Perencanaan Rehabilitasi	CV. AKTARA CONSULTANT	2019	27/03/2019,	088/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	14.930.000,00				14.930.000,00
144	Konsultan Perencanaan Pembangunan Rumah Dinas Guru	CV. UNIFORM CONSULT	2019	08/03/2019,	058/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	10.900.000,00				10.900.000,00
145	Konsultan Perencanaan Pembuatan Penyambungan Atap Kantor	CV. UNIFORM CONSULT	2019	08/03/2019,	059/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	13.900.000,00				13.900.000,00
146	Konsultan Perencanaan Pembangunan Lanjutan Ruang Pengawas	CV. UNIFORM CONSULT	2019	007/02/2019,	39/SPK/KONS-PRC/DISDIKBUD/2019	13.900.000,00				13.900.000,00
	JUMLAH TAHUN 2019					1.260.888.000,00				
4.	Dinas Kesehatan					479.428.436,00			153.112.675,00	326.315.761,00
1	Konsultasi Perencanaan pembangunan Puskesmas baru Bukit Kayu Kapur	PT. BUMI MARNA INDONESIA	2013	03869/SP2D/2013		47.965.000,00	2.019,00		47.965.000,00	-
2	Jasa Konsultasi Perencanaan Rehab Bangunan Puskesmas dan Jaringannya	CV. LAUDAH REKAYASA KONSULTAN	2016	02238/SP2D/2016	14 Desember 2016	83.735.436,00	2.019,00		34.889.675,00	48.845.761,00
3	Jasa Konsultasi perencanaan rehab bangunan puskesmas Purnama, Puskesmas Bukit Kapur dan Rehab Rumah Dinas menjadi UGD	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2016	02296/SP2D/2016	23 Desember 2016	64.274.667,00	2.019,00		64.274.667,00	-
4	Jasa Konsultasi Perencanaan rehab sedang/berat Puskesmas Pembantu	CV. SALHAFI SENTOSA	2018	00660/SP2D/2018	25 Mei 2018	5.983.333,00	2.019,00		5.983.333,00	-
5	Jasa Konsultansi Perencanaan Puskesmas	CV. AFIAH CONSULTANT	2019	30 Desember 2019	No. 03353/ SP2D / 2019	79.800.000,00			-	79.800.000,00
6	Jasa Konsultansi Perencanaan Pembangunan Puskesmas Sungai Sembilan	CV. CITRATAMA ARSITEK	2019	20 Desember 2019	No : 03162/ SP2D/2019	99.000.000,00			-	99.000.000,00
7	Jasa Konsultasi Perencanaan Pembangunan Existing Puskesmas	CV. CITRATAMA ARSITEK	2019	20 Desember 2019	No : 03163/ SP2D/ 2019	98.670.000,00			-	98.670.000,00
5.	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman					256.550.500,00				256.550.500,00
1	Master Plan Taman Makan Pahlawan Nasional Damai Sentosa		2014		2014	48.933.500,00				48.933.500,00
2	Review DED Indikator Peningkatan Kawasan Kumuh Pangkalan Sesai		2017		2017	48.750.000,00				48.750.000,00
3	Review DED Indikator Peningkatan Kawasan Kumuh Ratu Sima		2017		2017	49.030.000,00				49.030.000,00
4	Review DED Indikator Peningkatan Kawasan Kumuh Mukti Palas		2017		2017	109.837.000,00				109.837.000,00

No.	SKPD DAN NAMA PERKERJAAN	NAMA PERUSAHAAN	TERMYN TAHUN	TANGGAL/	NO SP2D	JUMLAH (Rp)	TAHUN MUTASI	KELOMPOK MUTASI ASET	NILAI	TOTAL
1	2	3		4		5,00	6,00	7,00	8,00	9=5-8
6.	Dinas Perhubungan					278.938.000,00				278.938.000,00
1	Jasa Konsultan Perencana DED Side Walk Pedestrian Jl. Patimura	CV. Karya Anugrah	2013	4-12-2013, No.02976/SP2D/2013		49.808.000,00				49.808.000,00
2	Jasa Konsultan Perencana DED Side Walk Pedestrian Jl. Soebrantas	CV. Asa Graha	2013	30-12-2013, No.03908/SP2D/2013		49.830.000,00				49.830.000,00
3.	Pembuatan DED Reklamasi Perluasan Lahan Parkir Pelabuhan Penumpang Ro Ro	CV. DUTA PRIMA CONSULT	2019	25 April 2019 00576/SP2D/2.09.01.01/2019		99.600.000,00				99.600.000,00
4.	Konsultan Perencanaan DED Jembatan Timbang	CV. DHIYA CIPTA CONSULTAN	2019	27 Desember 2019 03343/SP2D/2.09.01.01/2019		79.700.000,00				79.700.000,00
7.	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi					288.685.000,00				288.685.000,00
1	Perencana DED Pembangunan Gedung Baru Disnaker Kota Dumai	CV. Atara Consultant	2013	02-08- 2013, No.01634/SP2D/2013		49.800.000,00				49.800.000,00
2	Perencana DED Pembangunan Gedung Baru Pertanian	CV. Atara Consultant	2013	02-08- 2013, No.01635/SP2D/2013		49.800.000,00				49.800.000,00
3	Perencana DED Pembangunan Gedung Rumah Terampil	CV. Bina Cipta Lestari	2013	27-12- 2013, No.03573/SP2D/2013		49.800.000,00				49.800.000,00
4	Supervisi Pemb. Jembatan & Jln Kel. Batu Teritip (Perencanaan Teknis Dermaga)	PT. Reka Enamgunita	2013	30-12- 2013, No.03925/SP2D/2013		49.555.000,00				49.555.000,00
5	Perencanaan DED Peningkatan Jalan di Kawasan Transmigrasi UPT Batu Teritip	CV. DUTA PRIMA CONSULT	2014	10/8/2014 01957/1.14.01/SP2D/2014		42.370.000,00				42.370.000,00
6	Perencanaan DED Turap di Kawasan Transmigrasi UPT Batu Teritip	CV. GEO MAP CONSULTANT	2014	10/8/2014 01958/1.14.01/SP2D/2014		47.360.000,00				47.360.000,00
8.	Dinas Sosial					47.500.000,00				47.500.000,00
1	Perencanaan DED Kantor Dinas Sosial Kota Dumai	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2014	12/30/2014, 03654/1.13.01/SP2D/2014		47.500.000,00				47.500.000,00
9.	DINAS PENANAMAN MODAL DAN PELAYANAN TERPADU SATU PINTU					49.830.000,00				49.830.000,00
1.	Perencanaan Penambahan Gedung Kantor DPMPSTP Kota Dumai (DED)	CV. RIANDA MITRAABADI	2017	12/21/2017, 02735/SP2D/2.12.01.01/2017		49.830.000,00				49.830.000,00
10.	DINAS LINGKUNGAN HIDUP					49.500.000,00				49.500.000,00
1	DED Penataan Koridor Jl.HR Soebrantas	PT. Saritama Purnama	2016	2016		49.500.000,00				49.500.000,00
11.	Kantor Perpustakaan, Arsip dan Data Elektronik					1.261.340.000,00				1.261.340.000,00
1	Kontruksi Pembangunan Perpustakaan Umum Daerah Kota Dumai (Pekerjaan Lantai) berdasarkan SPK No.02/SPK/PPK/PADE/IX/2015 Tanggal 21 September 2015	CV. ARYA TAMA MANDIRI	2015	29/12/2015 NO. SP2D : 02479/SP2D/1.24.01.01/2015		1.033.253.000,00				1.033.253.000,00
2	Pembayaran Belanja Jasa Konsultansi Pengawasan Pembangunan Perpustakaan Umum Daerah Kota Dumai (Pekerjaan Lantai II)	CV. A BEAM CONSULTANT	2015	31 des 2015 NO. SP2D: 02558/SP2D/1.24.01.01/2015		31.750.000,00				31.750.000,00
3	Pembayaran Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan Pembangunan Gedung Kantor Perpustakaan Umum Daerah Kota Dumai	CV. GEO MAP CONSULTANT	2015	30 April 2015 No. SP2D: 00521/SP2D/1.24.01.01/2015		36.883.000,00				36.883.000,00
4	Jasa Konsultansi Perencanaan Reviw DED Perpustakaan Umum Daerah Kota	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2017	25 Agustus 2017, SP2D No:01558/SP2D/2.17.01.01/2017		159.454.000,00				159.454.000,00
12.	RSUD Kota Dumai					30.978.923.853,00			19.565.654.417,00	11.413.269.436,00
1	Belanja Gedung ICU dan Kebidanan (DAK 2018)	PT. Lambok Ulina	2018	10 okt 2018, 02004/SP2D/1.02.02.01/2018		3.872.417.200,00	2.018,00	Reklas ke aset gedung dan bangunan	3.872.417.200,00	-
2	Belanja Gedung ICU dan Kebidanan (DAK 2018)	PT. Lambok Ulina	2018	13 Nov 2018 , 02266/SP2D/1.02.02.01/2018		4.646.900.640,00			4.646.900.640,00	-
3	Belanja Gedung ICU dan Kebidanan (DAK 2018)	PT. Lambok Ulina	2018	3 Des 2018 , 02266/SP2D/1.02.02.01/2018		5.266.487.392,00			5.266.487.392,00	-
4	Belanja Gedung ICU dan Kebidanan (DAK 2018)	PT. Lambok Ulina	2018	31 des 2018, 02933/SP2D/1.02.02.01/2018		4.977.992.310,00			4.977.992.310,00	-
5	Honorarium ICU dan Kebidanan yang bersumber dari BLUD					333.040.000,00			333.040.000,00	-
6	Honorarium ICU dan Kebidanan yang bersumber dari APBD					468.816.875,00			468.816.875,00	-
7	Belanja modal pembangunan gedung Diagnostic Center RSUD Kota Dumai	PT. Sarjis Agung Indrajaya	2019	7 Agust 2019, 01710/SP2D/1.02.02.01/2019		3.662.299.918,00			-	3.662.299.918,00
8	Belanja modal pembangunan gedung Diagnostic Center RSUD Kota Dumai	PT. Sarjis Agung Indrajaya	2019	3 Okt 2019 , 02166/SP2D/1.02.02.01/2019		800.000.000,00			-	800.000.000,00
9	Belanja modal pembangunan gedung Diagnostic Center RSUD Kota Dumai	PT. Sarjis Agung Indrajaya	2019	19 Nov 2019 , 02636/SP2D/1.02.02.01/2019		1.959.651.947,00			-	1.959.651.947,00
10	Belanja modal pembangunan gedung Diagnostic Center RSUD Kota Dumai	PT. Sarjis Agung Indrajaya	2019	30 Des 2019 , 03404/SP2D/1.02.02.01/2019		3.529.961.738,00			-	3.529.961.738,00
	Honorarium, pengawasan, perencanaan, jasa tim pendampingan, SP2D dll uuntuk kegiatan pembangunan gedung Diagnostic Center									
11	Honorarium PPHP/PHO gedung DC					6.800.000,00			-	6.800.000,00
12	Honorarium tim pembuat kontrak					2.350.000,00			-	2.350.000,00
13	Honorarium tim peneliti kontrak					4.200.000,00			-	4.200.000,00
14	Honorarium tim teknis					40.500.000,00			-	40.500.000,00
15	Honorarium tim pengelola kegiatan					22.500.000,00			-	22.500.000,00
16	Honorarium tim fasilitator kegiatan DAK fisik swakelola					132.080.000,00			-	132.080.000,00
17	Honorarium tim koordinasi dan evaluasi pembangunan					111.750.000,00			-	111.750.000,00
18	Jasa Konsultansi perencanaan (DED)					593.560.000,00			-	593.560.000,00
19	Belanja FGD					11.200.000,00			-	11.200.000,00
20	Jasa Konsultansi Tim Pendamping BPKP					17.900.000,00			-	17.900.000,00

No.	SKPD DAN NAMA PERKERJAAN	NAMA PERUSAHAAN	TERMYN TAHUN	TANGGAL/	NO SP2D	JUMLAH (Rp)	TAHUN MUTASI	KELOMPOK MUTASI ASET	NILAI	TOTAL
1	2	3	4			5,00	6,00	7,00	8,00	9=5-8
21	Jasa Konsultasi Tim Pendamping Inspektorat					13.800.000,00			-	13.800.000,00
22	belanja jasa biaya tender					36.000.000,00			-	36.000.000,00
23	Belanja perjalanan dinas luar daerah					122.183.236,00			-	122.183.236,00
24	belanja penyelenggaraan rapat koordinasi					14.865.000,00			-	14.865.000,00
25	Manajemen Konstruksi					331.667.597,00			-	331.667.597,00
13.	DINAS KEPEMUDAAN, OLAH RAGA DAN PARIWISATA					120.509.560,00				120.509.560,00
1.	Perencanaan Review DED Dumai Central Park (mutasi dari DLH TAHUN 2018)		2013		2013	120.509.560,00				120.509.560,00
14.	Badan Pendapatan					49.900.000,00				49.900.000,00
1.	Jasa Konsultasi Perencanaan Gedung Pelayanan Bapenda	CV. AFIOAH CONSULTANT	2018	13/09/2019 01720/SP2D/4.04.02.01/2018		49.900.000,00				49.900.000,00
				6/09 2020 010/SPM/4.04.02.02/2018						
15.	Dinas Pekerjaan Umum					181.100.980.233,01			-	181.100.980.233,01
1.	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. ADHI KARYA PERSERO	2008	16 des 2008 / 6089/SP2D/2009		9.000.000.000,00				9.000.000.000,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. ADHI KARYA PERSERO	2009	14 April 2009 / 00388/SP2D/LS/2009		3.555.150.000,00				3.555.150.000,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. ADHI KARYA PERSERO	2009	23 JUNI 2009 / 02633/SP2D/LS/2009		9.018.783.310,00				9.018.783.310,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. ADHI KARYA PERSERO	2009	4 Desember 2009 / 06964/SP2D/LS/2010		4.623.140.474,00				4.623.140.474,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. ADHI KARYA PERSERO	2010	19 MARET 2010 / 00388/SP2D/LS/2010		8.510.116.810,00				8.510.116.810,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. ADHI KARYA PERSERO	2010	9 JUNI 2010 / 01757/SP2D/LS/2010		5.557.930.880,00				5.557.930.880,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. ADHI KARYA PERSERO	2011	22 DESEMBER 2011 / 0687/SP2D/LS/2011		25.124.108.549,00				25.124.108.549,00
2.	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. WASKITA KARYA PERSERO	2008	16 DESEMBER 2009 / 6088/SP2D/LS/2008		9.000.000.000,00				9.000.000.000,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. WASKITA KARYA PERSERO	2009	23 APRIL 2009 / 01114/SP2D/LS/2009		1.358.911.500,00				1.358.911.500,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. WASKITA KARYA PERSERO	2009	03 JUNI 2009 / 02278/SP2D/LS/2009		5.423.152.596,00				5.423.152.596,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. WASKITA KARYA PERSERO	2009	23 JUNI 2009 / 02623/SP2D/LS/2009		5.261.111.596,00				5.261.111.596,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. WASKITA KARYA PERSERO	2010	7 Desember 2010 / 07281/SP2D/LS/2009		2.118.134.976,00				2.118.134.976,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. WASKITA KARYA PERSERO	2010	19 Maret 2010 / 00387/SP2D/LS/2010		9.716.879.977,00				9.716.879.977,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. WASKITA KARYA PERSERO	2010	01 JUNI 2010 / 01720/SP2D/LS/2010		6.512.523.354,00				6.512.523.354,00
	Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa distribusi, sekunder, tersier dan sambungan rumah (SR) Kota Dumai (Paket II)	PT. WASKITA KARYA PERSERO	2011	02 DES 2011 / 06686/SP2D/LS/2011		14.241.376.283,00				14.241.376.283,00
3.	Konsultan Pengawas	PT. DELLASONTA MOULDING INTL	2008	24 DES 2008 / 823/SP/1.03.01/XII		200.000.000,00				200.000.000,00
	Konsultan Pengawas	PT. DELLASONTA MOULDING INTL	2009	24 JUNI 2009 / 02881/SP2D/LS/2009		186.100.000,00				186.100.000,00
	Konsultan Pengawas	PT. DELLASONTA MOULDING INTL	2010	25 MARET 2010 / 00446/SP2D/LS/2010		219.453.500,00				219.453.500,00
	Konsultan Pengawas	PT. DELLASONTA MOULDING INTL	2010	Oktober 2010		241.609.500,00				241.609.500,00
4.	Engineering, procurement & construction (EPC) Pembangunan Uprating IPA dari Kapasitas 40 LT/det menjadi 80 LT/det di Jl. Jend Sudirman dan pembangunan baru IPA kapasitas 250 LT/det di Bukit	PT. NINDYA KARYA PERSERO	2009	18 MARET 2009 / 00383/SP2D/LS/2009		16.025.335.288,00				16.025.335.288,00
			2009	27 APRIL 2009 / 01137/SP2D/LS/2009						-
			2009	11 des 2009 / 07470/SP2D/LS/2009						-
			2010	19 MARET 2010 / 00388/SP2D/LS						-
			2010	18 JUNI 2010 / 02222/SP2D/LS/2010						-
5.	pekerjaan pembangunan gedung lembaga islam kota dumai					620.154.000,00				620.154.000,00
5	DED Jalan Lingkar Bukit Kapur - Bukit Timah					49.950.000,00				49.950.000,00
6	DED Pembangunan Jalan Beton Dilahan Gambut Kawasan Kecamatan Medang Kampai					49.890.000,00				49.890.000,00
7	DED Pembangunan Jalan Beton Dilahan Gambut Kawasan Kecamatan Sungai Sembilan					49.890.000,00				49.890.000,00
8	DED Perencanaan Saluran Primer di Kawasan Industri Kec. Bukit Kapur					49.893.250,00				49.893.250,00
9	DED Perencanaan Saluran Primer di Kawasan Industri Kec. Sungai Sembilan					49.893.250,00				49.893.250,00
10	DED Perencanaan Turap Penahan Gelombang di Kel. Basilam Baru					40.790.750,00				40.790.750,00

No.	SKPD DAN NAMA PERKERJAAN	NAMA PERUSAHAAN	TERMYN TAHUN	TANGGAL/	NO SP2D	JUMLAH (Rp)	TAHUN MUTASI	KELOMPOK MUTASI ASET	NILAI	TOTAL
1	2	3	4			5,00	6,00	7,00	8,00	9=5-8
11	DED Perencanaan Turap Penahan Gelombang Pantai Purnama Kec. Dumai Barat (Lanjutan).					49.893.250,00				49.893.250,00
12	DED Perencanaan Turap Penahan Gelombang Pantai Teluk Makmur Kec. Medang Kampai (Lanjutan).					49.893.250,00				49.893.250,00
13	DED Saluran Primer di Kota Dumai.					49.893.250,00				49.893.250,00
14	DED Turap Penahan Gelombang di Pelintung Kec. Medang Kampai Kota Dumai.					46.912.250,00				46.912.250,00
15	DED Turap Penahan Tanah Kec. Sungai Sembilan					49.893.250,00				49.893.250,00
16	Pembuatan DED Mesjid di Kawasan Dumai Central Park					195.112.500,00				195.112.500,00
17	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Rehab Berat Rumah Komplek TNI AL Dumai : Rumah D13, D14, D15, D16	CV. ANEKA KARYA CONSULTAN	2015	14/07/2015 / 01231/SP2D/1.03.01.01/2015		23.886.000,00				23.886.000,00
18	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Pembangunan Workshop Dinas Pekerjaan Umum	CV. ANEKA KARYA CONSULTAN	2015	14/07/2015 / 01232/SP2D/1.03.01.01/2015		49.736.000,00				49.736.000,00
19	Pembay Termyn 100% Perenc Ruang/Gedung Thnn Peng tinggi Dmi dan Pemb Owner Estimate Pemb Lanjutan Mesjid As-Salam	CV. TATA NIRWANA KONSULTAN	2015	15/07/2015 / 01258/SP2D/1.03.01.01/2015		24.843.000,00				24.843.000,00
20	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Rehab Mesjid Almukminin BTN Panorama Kel. Jaya Mukti	CV. KHARISMA KHATULISTIWA KONSULTANT	2015	22/07/2015 / 0800/010301/2015		9.948.000,00				9.948.000,00
21	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Pemb Rumah Layak Huni	PT. BALIGA KONSULTAN	2015	18/12/2015 / 02336/SP2D/1.03.01.01/2015		49.857.000,00				49.857.000,00
22	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Kawasan Kumuh I Kota Dumai	CV. A.I CONSULTANT	2015	29/12/2015 / 02454/SP2D/1.03.01.01/2015		49.758.000,00				49.758.000,00
23	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Gudang Peralatan Dinas PU	CV. A BEAM CONSULTANT	2015	29/12/2015 / 02468/SP2D/1.03.01.01/2015		14.944.000,00				14.944.000,00
24	Pembayaran Termyn 100% Perenc Kawasan Kumuh II Kota Dumai	CV. A.I CONSULTANT	2015	29/12/2015 / 02471/SP2D/1.03.01.01/2015		49.747.000,00				49.747.000,00
25	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Kawasan Kumuh III Kota Dumai	CV. ANEKA KARYA CONSULTANT	2015	29/12/2015 / 02499/SP2D/1.03.01.01/2015		49.802.000,00				49.802.000,00
26	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Lanjutan Pemb Kantor Satsabbara Polres Dumai	CV. KHARISMA KHATULISTIWA KONSULTAN	2015	29/12/2015 / 02501/SP2D/1.03.01.01/2015		14.932.000,00				14.932.000,00
27	Pembayaran Termyn 100% Perenc Kawasan Kumuh IV Kota Dumai	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2015	29/12/2015 / 02505/SP2D/1.03.01.01/2015		49.747.000,00				49.747.000,00
28	Pembayaran Termyn 100% Perenc Pemeliharaan Rumah Dinas Kasi Kejaksaan Negeri dan Rehab DENPOM	CV. TATA NIRWANA KONSULTAN	2015	15/07/2015 / 01256/SP2D/1.03.01.01/2015		14.877.000,00				14.877.000,00
29	Pembayaran Termyn 100% Peren Pemb Lapangan Tennis di Satprad 232 Dumai Radar	CV. AKTUAL MANDIRI	2015	06/10/2015 / 01760/SP2D/1.03.01.01/2015		20.389.000,00				20.389.000,00
30	Jl. SDN Menuju Kuburan Kec. Medang Kampai - Pembetonan (Ready Mix)	PT. RYAN SYAWAL CONSULTANT	2015	10/09/2015 / 01591/SP2D/1.03.01.01/2015		49.840.000,00				49.840.000,00
31	Jl. Hasanuddin	CV. BOEDAK BETUAH	2015	19/08/2015 / 01409/SP2D/1.03.01.01/2015		49.840.000,00				49.840.000,00
32	Jl. Parit Mesjid Darat RT. 01-Pembetonan (Ready Mix)	CV. AFIAH CONSULTANT	2015	24/08/2015 / 01426/SP2D/1.03.01.01/2015		49.840.000,00				49.840.000,00
33	Jl. Banded RT. 04-Pembetonan (Ready Mix)	CV. TATA NIRWANA KONSULTAN	2015	11/09/2015 / 01595/SP2D/1.03.01.01/2015		49.840.000,00				49.840.000,00
34	Jl. Sepakat RT. 09-Penimbunan	CV. CIPTA KREATIF KONSULTAN	2015	19/08/2015 / 01413/SP2D/1.03.01.01/2015		49.840.000,00				49.840.000,00
35	Jl. Sultan Syarif Qasim (lanjutan) overlay	CV. MEDIA ENGINEERING	2015	24/08/2015 / 01433/SP2D/1.03.01.01/2015		34.940.000,00				34.940.000,00
36	Jl. A.yani (Overlay)	CV. BUHARA PERSADA	2015	19/08/2015 / 01408/SP2D/1.03.01.01/2015		29.930.000,00				29.930.000,00
37	Pembangunan Jembatan Sukadamai (Lanjutan)	PT. RAJAWALI SAKTI PRIMA	2015	26/10/2015 / 01834/SP2D/1.03.01.01/2015 31/12/2015 / 02596/SP2D/1.03.01.01/2015		8.162.000.000,00				8.162.000.000,00
38	Pengawasan Pembangunan Jembatan Sukadamai (Lanjutan)	CV. BUHARA PERSADA	2015	04/09/2015 / 02641/SP2D/1.03.01.01/2015		98.538.000,00				98.538.000,00
39	Pembangunan Jembatan Mattaim 3	PT. BUKIT KAPUR CONSULTAN	2015	25/08/2015 / 01436/SP2D/1.03.01.01/2015		49.840.000,00				49.840.000,00
40	Perencanaan Box Culvert Simpang Jl. Diponegoro dan Jl. Hasanuddin	CV. ANEKA KARYA CONSULTANT	2015	30/12/2015 / 02509/SP2D/1.03.01.01/2015		19.943.000,00				19.943.000,00
41	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Jembatan Sukadamai (Review DED)	CV. SIAK PRATAMA ENGINEERING CONSULTANT	2015	25/08/2015 / 01437/SP2D/1.03.01.01/2015		49.840.000,00				49.840.000,00
42	Pembayaran Termyn 100% Review Perencanaan Drainase Jl. Budi Kemuliaan	CV. PERSADA NUSANTARA CONSULTANT	2015	16/10/2015 / 01793/SP2D/1.03.01.01/2015		49.764.000,00				49.764.000,00
43	Pembayaran Termyn 100% Review Perencanaan Drainase Jl. Cempedak	CV. ANUGRAH PERDANA	2015	30/11/2015 / 02101/SP2D/1.03.01.01/2015		48.812.000,00				48.812.000,00
44	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Drainase Jl. Teratal	CV. A BEAM CONSULTANT	2015	30/12/2015 / 02533/SP2D/1.03.01.01/2015		49.885.000,00				49.885.000,00
45	Pembayaran Termyn 100% Perencanaan Drainase BTN Bumi Dumai Batu	CV. JACK KONSULTANT	2015	31/12/2015 / 02658/SP2D/1.03.01.01/2015		49.802.000,00				49.802.000,00
46	Perencanaan turap saluran embung ke jalan Raya Bukit Datuk kec. Dumai Selatan	CV. A BEAM CONSULTANT	2015	08/06/2015 / 00810/SP2D/1.03.01.01/2015		49.170.000,00				49.170.000,00
47	Termyn 100% perencanaan turap saluran jalan dermaga	CV. ANTARA CONSULTANT	2015	08/06/2015 / 00815/SP2D/1.03.01.01/2015		49.390.000,00				49.390.000,00
48	Termyn 100% perencanaan turap saluran jalan rimbuu jaya (lanjutan) dan turap saluran jalan pematang duku (lanjutan)	CV. DUTA PRIMA CONSULTANT	2015	08/06/2015 / 00827/SP2D/1.03.01.01/2015		49.170.000,00				49.170.000,00
49	Perencanaan turap saluran simpang mesjid lapangan bola menuju laut kec. Medang Kampai	CV. GEO MAP CONSULTANT	2015	10/06/2015 / 00842/SP2D/1.03.01.01/2015		39.380.000,00				39.380.000,00
50	Termyn 100% perencanaan pintu air cathment area jl. Belimbing	CV. MEDIA ENGINEERING	2015	10/06/2015 / 00848/SP2D/1.03.01.01/2015		35.420.000,00				35.420.000,00
51	Termyn 100% perencanaan turap saluran jalan lumba-lumba	CV. AFDAL MNURJAYA KONSULTANT	2015	16/06/2015 / 00862/SP2D/1.03.01.01/2015		49.170.000,00				49.170.000,00
52	Termyn 100% perencanaan tanggul ROB sungai Dumai	CV. BUMI MARNA INDONESIA	2015	16/06/2015 / 00863/SP2D/1.03.01.01/2015		49.335.000,00				49.335.000,00
53	Termyn 100% perencanaan turap gantung RT. 02 (lanjutan)	CV. BUMI MARNA INDONESIA	2015	17/06/2015 / 00879/SP2D/1.03.01.01/2015		49.170.000,00				49.170.000,00
54	Termyn 100% perencanaan pintu air cathment area jl. Budi kemuliaan	CV. DHIYA CIPTA KONSULTANT	2015	19/06/2015 / 00896/SP2D/1.03.01.01/2015		35.640.000,00				35.640.000,00

No.	SKPD DAN NAMA PERKERJAAN	NAMA PERUSAHAAN	TERMYN TAHUN	TANGGAL/	NO SP2D	JUMLAH (Rp)	TAHUN MUTASI	KELOMPOK MUTASI ASET	NILAI	TOTAL
1	2	3		4		5,00	6,00	7,00	8,00	9=5-8
55	Perencanaan Pembangunan Kantor Koramil Sungai Sembilan	CV. WAHANA ENGINEERING CONSULTANT	2016	02/06/2017 / 00814/SP2D/1.03.01.01/2017		49.981.000,00				49.981.000,00
56	Konsultansi Perencanaan Bankeu Kel. Rimba Sekampung	CV. AFIQAH CONSULTANT	2016			24.952.000,00				24.952.000,00
57	Konsultansi Perencanaan Bankeu Jl. Cik Porek	CV. AKA DESIGN	2016	23/12/2016 / 02346/SP2D/1.03.01.01/2016		24.952.000,00				24.952.000,00
58	PEMBANGUNAN JEMBATAN SUKADAMAI (LANJUTAN) (DAK IPD)	PT. NURMALA ADITYA PERKASA	2016	22/07/2016 / 00989/SP2D/1.03.01.01/2016 01/09/2016 / 01403/SP2D/1.03.01.01/2016 15/11/2016 / 01906/SP2D/1.03.01.01/2016 07/12/2016 / 02118/SP2D/1.03.01.01/2016 10/05/2017 / 00578/SP2D/1.03.01.01/2017 15/05/2017 / 00663/SP2D/1.03.01.01/2017		14.113.249.202,59				14.113.249.202,59
59	Perencanaan Pembangunan air bersih Paket I	CV. JACK CONSULTANT	2016	12/05/2017 / 00609/SP2D/1.03.01.01/2017		49.775.000,00				49.775.000,00
60	Perencanaan Pembangunan air bersih Paket IV	CV. DUTA PRIMA CONSULT	2016	10/05/2017 / 00584/SP2D/1.03.01.01/2017		29.920.000,00				29.920.000,00
61	Perencanaan Pembangunan air bersih Paket II	CV. JACK CONSULTANT	2016	10/05/2017 / 00586/SP2D/1.03.01.01/2017		29.920.000,00				29.920.000,00
62	Perencanaan Pembangunan air bersih Paket III	CV. JACK CONSULTANT	2016	10/05/2017 / 00585/SP2D/1.03.01.01/2017		29.920.000,00				29.920.000,00
63	Pematangan Lahan Gor	CV. MUTIARA BUNGSU MALAGA	2016	23/12/2016 / 02336/SP2D/1.03.01.01/2016 29/12/2016 / 02462/SP2D/1.03.01.01/2016		972.010.000,00				972.010.000,00
64	Penyusunan DED SPAM Nasional	PT. MULTI SARANA KONSULTAN	2016	26/05/2017 / 00781/SP2D/1.03.01.01/2017		323.400.000,00				323.400.000,00
65	Penyusunan DED Gedung olah raga	PT. ARTHA ASRI ARSINDO	2016	26/05/2017 / 00782/SP2D/1.03.01.01/2017		550.412.500,00				550.412.500,00
66	Kelurahan Bansal Acoh-1. Jl. Sukadamai - Jembatan Beton Uk. 160 x 10,6 M	PT. MULTISINDO INTERNASIONAL	2014	25/08/2014 / 034.a/KONT/DPJ-BM/PLU/VIII/2014		13.318.264.000,00				13.318.264.000,00
67	Pembangunan Gedung Olah Raga (GOR) (Tahap I) (Bankeu)	PT. LARAS SURYA MANDIRI	2017	16/11/2017 / 02222/SP2D/1.03.01.01/2017 19/12/2017 / 02642/SP2D/1.03.01.01/2017 29/12/2017 / 03236/SP2D/1.03.01.01/2017 29/12/2017 / 03196/SP2D/1.03.01.01/2017		3.899.396.800,00				3.899.396.800,00
68	Belanja Tenaga Konsultansi Perencanaan Pembangunan Jalan Pelajar RT. 14 (Redemix) (BANKEU)	CV. NALIA GRAHA CONSULTAN	2017	29/12/2017 / 03109/SP2D/1.03.01.01/2017		8.363.000,00				8.363.000,00
69	Belanja Tenaga Konsultansi Perencanaan Pembangunan Jalan Parit II Simpang Latif RT. 11 (BANKEU)	CV. HASANAH SURVEYOR RAYA	2017	29/12/2017 / 03176/SP2D/1.03.01.01/2017		9.740.000,00				9.740.000,00
70	Belanja Tenaga Konsultansi Perencanaan Pembangunan dan Peningkatan Infrastruktur Gg. Subur RT. 17 (Sememasi) (BANKEU)	CV. RADHA KONSULTAN	2017	29/12/2017 / 03087/SP2D/1.03.01.01/2017		5.696.000,00				5.696.000,00
71	Termyn 100% perencanaan DED pompa hisap air di kec. Dumai Barat	CV. KINARVA BINTANG GEMILANG	2015	19/06/2015 / 00889/SP2D/1.03.01.01/2015		49.610.000,00				49.610.000,00
72	Termyn 100% perencanaan DED pompa hisap air sungai Dumai	PT. TRI KARSA	2015	19/06/2015 / 00890/SP2D/1.03.01.01/2015		49.390.000,00				49.390.000,00
73	Pembayaran biaya konsultansi perencanaan peningkatan jl. pendidikan RT 20 Kel Basilm Baru	CV. KARSA CONSULTANT	2018	08/06/2018 / 0481/010301/2018		4.200.000,00				4.200.000,00
74	Pembayaran Termyn 100% Pekerjaan Perencanaan SPAM Paket IX	CV. BISYARAH KENCANA KONSULTAN	2018	05/06/2018 / 00801/SP2D/1.03.01.01/2018		39.963.000,00				39.963.000,00
75	Pembayaran Termyn 100% Pekerjaan Perencanaan SPAM Paket X	CV. CIPTA MANDIRI SARANA	2018	06/06/2018 / 00891/SP2D/1.03.01.01/2018		39.963.000,00				39.963.000,00
76	Pembayaran Termyn 100% Pekerjaan Perencanaan SPAM Paket XI	CV. NAELYN ENGINEERING CONSULTANT	2018	28/11/2018 / 02399/SP2D/1.03.01.01/2018		39.963.000,00				39.963.000,00
77	Pembayaran Termyn 100% Pekerjaan Perencanaan SPAM Paket XII	CV. JACK CONSULTANT	2018	10/12/2018 / 02579/SP2D/1.03.01.01/2018		39.963.000,00				39.963.000,00
78	Pembayaran Termyn 100% Pekerjaan Perencanaan SPAM Paket XIII	CV. JACK CONSULTANT	2018	10/12/2018 / 02581/SP2D/1.03.01.01/2018		39.963.000,00				39.963.000,00
79	Pembayaran Termyn 100% Pekerjaan Perencanaan SPAM Paket XVI	CV. GATRA CONSULTANT	2018	18/12/2018 / 02676/SP2D/1.03.01.01/2018		39.963.000,00				39.963.000,00
80	Pembayaran Termyn 100% Pekerjaan Perencanaan SPAM Paket XV	CV. ASA GRAHA	2018	18/12/2018 / 02677/SP2D/1.03.01.01/2018		39.963.000,00				39.963.000,00
81	Pembayaran Termyn 100% Pekerjaan Perencanaan SPAM Paket XIV	CV. KARYA ANUGRAH KONSULTAN	2018	18/12/2018 / 02684/SP2D/1.03.01.01/2018		39.963.000,00				39.963.000,00
82	Pembayaran Termyn 100% Pek Konsultansi Perencanaan Renovasi Masjid Habiburrahman Berdasarkan Surat Perjanjian No.18/SPK-KONSUL/DPUPR-CK/APBD/III/2019 Tgl 14 Maret 2019, Berita Acara Kemajuan Pekerjaan No. 17/BA-LKPP/DPUPR-CK/II/2019 Tgl 13 MEI 2019	CV. AKTARA CONSULTANT	2019	31/12/2019 / 03564/SP2D/1.03.01.01/2019		75.104.834,20				75.104.834,20
83	Pembayaran Termyn 100% Pekerjaan Perencanaan pembangunan gapura masuk kota Dumai Kontrak No. 26/SPK-KONSUL/DPUPR-CK/APBD/II/2019 Tgl 16 Juli 2019 BA Serah Terima Hasil Pekerjaan No. 18/BA-STHP/DPUPR/APBD/VIII/2019 Tgl 14 AGUST 2019	CV. RIAU EXCELLENT CO	2019	31/12/2019 / 03565/SP2D/1.03.01.01/2019		80.390.017,06				80.390.017,06
84	Pembayaran Termyn 100% Pekerjaan DED workshop kantor BPKAD Kontrak No. 20/SPK-KONSUL/DPUPR-CK/APBD/III/2019 Tgl 14 MARET 2019 BA Serah Terima Hasil Pek No. 14/BA-STHP/DPUPR/APBD/V/2019 Tgl 3 MEI 2019	CV. ADHI RAJASA CONSULTANT	2019	26/12/2019 / 03238/SP2D/1.03.01.01/2019		81.335.718,75				81.335.718,75
85	Pembayaran termyn 100% pekerjaan perencanaan pembangunan turap jalan bunga tanjung berdasarkan kontrak no. 06/SPK-PJK/TB-REK.2/SDA/IV/APBD/2019 TGL 23 APRIL 2019. BA SERAH TERIMA PEKERJAAN NO. 07/BA-STHP/PPHP-SDA/PERENC/2019 TGL 24 MEI 2019.	CV. UNIFORM CONSULTANT	2019	31/05/2019 / 01058/SP2D/1.03.01.01/2019		34.611.567,42				34.611.567,42
JUMLAH										206.253.821.953,34

PEMERINTAH KOTA DUMAI
DAFTAR PERBANDINGAN ASET TETAP MENURUT LAPORAN KEUANGAN DAN DAFTAR BARANG MILIK DAERAH
TAHUN 2019

No	SKPD	Daftar BMD	LK	Selisih DBMD dan LK	Extracomptable	Aset lain-lain				Jumlah Extracomptable + Aset Lain-lain	SELISIH
						Aset Rusak Berat	Hasil Inventarisasi Tahun 2008 (yang belum diserahkan kepada pihak ketiga)	Saldo Selisih Hasil Inventarisasi Tahun 2008	Bangunan Gedung yang Akan Dihilangkan Tahun yang Akan Datang (Rih)		
1	2	3	4=2-3	5	6	7	8	9	7=5+6+7+9	8=4-7	
1	Sekretariat Daerah	241.579.812.276,00	239.164.958.846,00	2.414.853.430,00	1.877.731.430,00	537.122.000,00				2.414.853.430,00	0,00
2	Sekretariat DPRD	43.348.502.665,00	39.677.963.460,00	3.670.539.205,00	848.878.155,00	2.821.661.050,00				3.670.539.205,00	0,00
3	Inspektorat	8.108.446.164,92	7.638.985.761,92	469.460.403,00	87.724.521,00	381.735.882,00				469.460.403,00	0,00
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	524.181.431.012,48	505.118.905.985,92	19.062.525.026,56	18.735.648.796,56	326.876.230,00				19.062.525.026,56	0,00
5	Dinas Kesehatan	138.587.229.954,71	134.678.203.489,74	3.909.026.464,97	3.901.526.464,97	7.500.000,00				3.909.026.464,97	0,00
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	3.004.954.900.898,08	3.004.009.753.197,08	945.147.701,00	168.597.701,00	776.550.000,00				945.147.701,00	0,00
7	Dinas Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	100.351.334.796,00	98.566.904.796,00	1.784.430.000,00	38.535.000,00	1.745.895.000,00				1.784.430.000,00	0,00
8	Dinas Sosial	8.745.147.470,00	8.627.299.150,00	117.848.320,00	73.506.750,00	44.341.570,00				117.848.320,00	0,00
9	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	7.816.386.725,00	7.627.210.630,00	189.176.095,00	106.176.095,00	83.000.000,00				189.176.095,00	0,00
10	Dinas Lingkungan Hidup	31.077.739.352,00	30.669.957.002,00	407.782.350,00	226.032.350,00	181.750.000,00				407.782.350,00	0,00
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan dan Perlindungan Anak	3.063.191.510,60	2.965.684.795,60	97.506.715,00	97.506.715,00	-				97.506.715,00	0,00
12	Dinas Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	5.496.008.279,00	5.334.422.898,00	161.585.381,00	142.100.830,00	19.484.551,00				161.585.381,00	0,00
13	Badan Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	10.387.420.335,00	10.141.931.709,00	245.488.626,00	245.488.626,00	-				245.488.626,00	0,00
14	Dinas Perdagangan	33.476.776.262,59	33.039.744.595,92	437.031.666,67	437.031.666,67	-				437.031.666,67	0,00
15	Dinas Perhubungan	85.584.095.636,85	82.492.267.213,15	3.091.828.423,70	2.278.450.523,70	813.377.900,00				3.091.828.423,70	0,00
16	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	38.694.954.417,00	38.099.561.392,20	595.393.024,80	206.643.024,80	388.750.000,00				595.393.024,80	0,00
17	Dinas Tenaga Kerja dan Transmigrasi	11.182.395.656,00	10.871.252.506,00	311.143.150,00	311.143.150,00	-				311.143.150,00	0,00
18	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	13.277.764.724,41	12.877.580.868,01	400.183.856,40	92.830.439,40	307.353.417,00				400.183.856,40	0,00
19	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	50.225.539.835,54	49.592.251.429,54	633.288.406,00	81.309.723,00	551.978.683,00				633.288.406,00	0,00
20	Dinas Perikanan	20.383.775.414,00	18.904.652.359,20	1.479.123.054,80	152.280.304,80	1.326.842.750,00				1.479.123.054,80	0,00
21	Dinas Perindustrian, Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah	8.496.629.454,83	8.207.830.054,83	288.799.400,00	261.878.900,00	26.920.500,00				288.799.400,00	0,00
22	Satuan Polisi Pamong Praja	4.838.052.075,00	4.353.251.274,00	484.800.801,00	130.580.801,00	354.220.000,00				484.800.801,00	0,00
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah	16.577.671.267,26	16.083.548.967,26	494.122.300,00	114.388.250,00	379.734.050,00				494.122.300,00	0,00
24	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset	11.284.829.062,60	11.173.236.511,60	111.592.551,00	111.592.551,00	-				111.592.551,00	0,00
0	Pengelola Barang Milik Daerah (PPKD)	15.456.749.000,00	15.456.749.000,00	-	-	-				-	0,00
25	Badan Pendapatan Daerah	20.044.123.291,66	19.633.853.150,98	410.270.140,68	398.470.140,68	11.800.000,00				410.270.140,68	0,00
26	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	10.342.594.364,00	9.579.016.664,00	763.577.700,00	146.698.300,00	616.879.400,00				763.577.700,00	0,00
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	14.497.169.710,00	14.368.361.410,00	128.808.300,00	122.808.300,00	6.000.000,00				128.808.300,00	0,00
28	Kecamatan Bukit Kapur	8.151.433.777,57	8.010.255.068,57	141.178.709,00	81.699.269,00	59.479.440,00				141.178.709,00	0,00
29	Kecamatan Dumai Barat	10.475.152.209,17	10.009.426.888,17	465.725.321,00	263.262.500,00	202.462.821,00				465.725.321,00	0,00
30	Kecamatan Dumai Kota	8.491.383.597,51	8.109.880.195,51	381.503.402,00	354.409.402,00	27.094.000,00				381.503.402,00	0,00
31	Kecamatan Dumai Selatan	13.271.947.160,72	12.848.767.307,72	423.179.853,00	314.401.909,00	108.777.944,00				423.179.853,00	0,00
32	Kecamatan Dumai Timur	12.494.811.919,38	12.217.500.229,38	277.311.690,00	277.311.690,00	-				277.311.690,00	0,00
33	Kecamatan Medang Kampai	7.659.671.916,54	7.358.726.886,54	300.945.030,00	249.297.638,00	51.647.392,00				300.945.030,00	0,00
34	Kecamatan Sungai Sembilan	9.107.496.988,53	8.305.353.126,53	802.143.862,00	301.340.140,00	500.803.722,00				802.143.862,00	0,00
35	Kantor Kesatuan Bangsa, Politik dan Perlindungan Masyarakat	2.236.340.784,00	2.155.626.284,00	80.714.500,00	80.714.500,00	-				80.714.500,00	0,00
36	Rumah Sakit Umum Daerah	315.144.339.625,13	312.886.954.266,99	2.257.385.358,14	2.257.385.358,14	-				2.257.385.358,14	0,00
37	Dinas Komunikasi dan Informatika	8.947.355.596,92	8.817.271.918,92	130.083.678,00	130.083.678,00	-				130.083.678,00	0,00
	Jumlah	4.878.040.605.186,01	4.829.675.101.290,29	48.365.503.895,72	35.705.465.593,72	12.660.038.302,00	-	-	-	48.365.503.895,72	0,00

PEMERINTAH KOTA DUMAI
REKAPITULASI BARANG MILIK DAERAH SMA/SMK DAN SLB
YANG AKAN DISERAHKAN KE PEMERINTAH PROVINSI RIAU

NO URUT	GOLONGAN	KODE BIDANG	NAMA BIDANG BARANG	JUMLAH BARANG	JUMLAH HARGA (DALAM RIBUAN Rp)	AKUMULASI PENYUSUTAN S.D 2018	BEBAN PENYUSUTAN 2019	AKUMULASI PENYUSUTAN S.D 2019	NILAI BUKU 31/12/2019	KET
1	1	1	TANAH	-	-	-	-	-	-	6
2	2		PERALATAN DAN MESIN	4.722	14.568.804.974,99	5.617.440.218,23	1.693.017.946,46	7.310.458.164,68	7.258.346.810,31	
		2	a. Alat-alat Besar	7	1.350.000,00	1.350.000,00	-	1.350.000,00	-	
		3	b. Alat-alat Angkutan	0	-	-	-	-	-	
		4	c. Alat-alat Bengkel dan alat ukur	501	261.100.000,00	261.100.000,00	-	261.100.000,00	-	
		5	d. Alat-alat Pertanian/Perternakan	1	150.000,00	93.750,00	37.500,00	131.250,00	18.750,00	
		6	e. Alat-alat Kantor dan Rumah Tangga	3.750	1.386.887.758,33	1.032.087.329,16	143.596.751,67	1.175.684.080,83	211.203.677,50	
		7	f. Alat-alat Studio dan Komunikasi	323	310.626.291,67	-	28.314.279,17	28.314.279,17	282.312.012,50	
		8	g. Alat-alat Kedokteran	0	-	-	-	-	-	
		9	h. Alat-alat Laboratorium	140	12.168.675.325,00	3.882.793.539,06	1.521.069.415,63	5.403.862.954,69	6.764.812.370,31	
		10	i. Alat-alat Keamanan	0	-	-	-	-	-	
			j. Komputer		381.602.800,00	381.602.800,00	-	381.602.800,00	-	
			k. Peralatan Olahraga		58.412.800,00	58.412.800,00	-	58.412.800,00	-	
3	3		GEDUNG DAN BANGUNAN	0	7.750.148.628,00	1.510.516.436,02	158.735.871,99	1.669.252.308,01	6.080.896.319,99	
		11	a. Bangunan Gedung	0	7.750.148.628,00	1.510.516.436,02	158.735.871,99	1.669.252.308,01	6.080.896.319,99	
		12	b. Bangunan Monumen	0	-	-	-	-	-	
		13	c. Bangunan Bukan Gedung	0	-	-	-	-	-	
4	4		JALAN, IRIGASI DAN JEMBATAN	0	-	-	-	-	-	
		14	a. jalan dan jembatan		-	-	-	-	-	
		15	b. Bangunan Air/Irigasi		-	-	-	-	-	
		16	c. Instalasi		-	-	-	-	-	
		17	d. Jaringan		-	-	-	-	-	
5	5		ASET TETAP LAINNYA	24.027	1.380.617.905,96	-	-	-	1.380.617.905,96	
		18	a. Buku Perpustakaan	24.027	1.380.617.905,96	-	-	-	1.380.617.905,96	
		19	b. Barang Bercorak Kesenian/Kebudayaan		-	-	-	-	-	
		20	c. Hewan Ternak dan Tumbuhan	0	-	-	-	-	-	
6	6		KONTRUKSI DALAM Pengerjaan	0	315.403.000,00	-	-	-	315.403.000,00	
7	7		ASET LAINNYA	0	-	-	-	-	-	
		21	a. Aset Tak Berwujud (software)		-	-	-	-	-	
		22	b. Aset Tak Berwujud (Kajian)		-	-	-	-	-	
		23	c. Kerjasama dengan pihak ketiga		-	-	-	-	-	
8	8		BELANJA BARANG DAN JASA	0	-	-	-	-	-	
		24	A. Belanja Barang Pakai Habis		-	-	-	-	-	
JUMLAH				28.749	24.014.974.508,96	7.127.956.654,25	1.851.753.818,45	8.979.710.472,70	15.035.264.036,26	Rp 15.035.264.036,26

REKAPITULASI ASET LAIN-LAIN PADA PEMERINTAH KOTA DUMAI PER 31 DESEMBER 2019

No	Nama Barang / Jenis Barang	Tahun Perolehan	Jumlah	Ket.	Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2019	Nilai Buku per 31/12/2019
					715.426.510,00	2.753.407.490,00
1	Pembangunan Rumah Masyarakat Miskin Kota Dumai (Sharing APBDP Provinsi)	2005	427.110.000,00	CV.ANLAH	123.861.900,00	303.248.100,00
2	BANGUNAN RUMAH Kel.pkl.sesai	2008	41.410.000,00	OMS PANGKALAN SESAI	9.524.300,00	31.885.700,00
3	BANGUNAN RUMAH Kel.bukit timah	2005	45.440.000,00	OMS BUKIT TIMAH	13.177.600,00	32.262.400,00
4	BANGUNAN RUMAH Kel.simp.tetap	2008	52.498.000,00	OMS SIMPANG TETAP DI	12.074.540,00	40.423.460,00
5	BANGUNAN RUMAH Kel.purnama	2008	61.330.000,00	OMS PURNAMA	14.105.900,00	47.224.100,00
6	BANGUNAN RUMAH Kel.bumi ayu	2008	76.843.000,00	OMS BUMI AYU	17.673.890,00	59.169.110,00
7	BANGUNAN RUMAH Kel.tanjung palas	2008				
8	BANGUNAN RUMAH kel.bintan	2005	87.474.000,00	OMS BINTAN	25.367.460,00	62.106.540,00
9	BANGUNAN RUMAH kel.bangsar aceh	2008	63.960.000,00	OMS BANGSAL ACEH	14.710.800,00	49.249.200,00
10	BANGUNAN RUMAH Kel.basilam baru	2006	50.260.000,00	OMS BASILAM BARU	13.570.200,00	36.689.800,00
11	BANGUNAN RUMAH Kel.tg.penyembal	2008	58.350.000,00	OMS TG.PENYEMBAL	13.420.500,00	44.929.500,00
12	BANGUNAN RUMAH kel.lubuk gaung	2005	148.380.000,00	OMS LUBUK GAUNG	43.030.200,00	105.349.800,00
13	BANGUNAN RUMAH Kel.guntung	2008	41.106.000,00	OMS GUNTING	9.454.380,00	31.651.620,00
14	BANGUNAN RUMAH Kel.teluk makmur	2008	51.740.000,00	OMS TELUK MAKMUR	11.900.200,00	39.839.800,00
15	BANGUNAN RUMAH Kel.pelintung	2008	27.208.000,00	OMS PELINTUNG	6.257.840,00	20.950.160,00
16	BANGUNAN RUMAH Kel.bukit timah	2005	300.000.000,00	OMS BUKIT TIMAH	87.000.000,00	213.000.000,00
17	BANGUNAN RUMAH Kel.Simp.Tetap	2008	200.000.000,00	OMS SIMPANG TETAP DI	46.000.000,00	154.000.000,00
18	BANGUNAN RUMAH Kel.purnama	2008	200.000.000,00	OMS PURNAMA	46.000.000,00	154.000.000,00
19	BANGUNAN RUMAH Kel.teluk makmur	2008	100.000.000,00	OMS TELUK MAKMUR	23.000.000,00	77.000.000,00
20	BANGUNAN RUMAH Kel.pelintung	2008	160.000.000,00	OMS PELINTUNG	36.800.000,00	123.200.000,00
21	BANGUNAN RUMAH Kel.lubuk gaung	2005	300.000.000,00	OMS LUBUK GAUNG	87.000.000,00	213.000.000,00
22	BANGUNAN RUMAH Kel.tg.penyembal	2008	200.000.000,00	OMS TANJUNG PENYEMBAL	46.000.000,00	154.000.000,00
23	BANGUNAN RUMAH Kel.basilam baru	2006	200.000.000,00	OMS BASILAM BARU	54.000.000,00	146.000.000,00
24	Kel. Ratu Sima Pembangunan Rumah Layak Huni / RSS Kota Dumai (Sharing)	2009	280.000.000,00	- Rumah Mariyam Jl. Meranti Gg. Beringin RT. 02 - Rumah Sukini Gg. Subur RT. 03 - Rumah Amnah Gg. Abdullah RT.05 - Rumah Raja Jintan NST Gg. Sukaramai RT. 06 - Rumah M.P. Siregar Gg. Kenari RT. 07 - Rumah S.A. Rachman Gg. Fajar Sari RT. 09 - Rumah Mispur Gg. Cengkeh RT. 14 Rumah Suminah Gg. Fajar Sari III RT. 19	58.800.000,00	221.200.000,00
25	Kel. Rimba Sekampung Pembangunan Rumah Layak Huni / RSS Kota Dumai (Sharing)	2009	280.000.000,00	- Rumah Zamiden Purba - Rumah Baharuddin - Rumah Jumadi - Rumah Misnur - Rumah Sakrip - Rumah Misrudin - Rumah Azwan - Rumah Roslaini Zen	58.800.000,00	221.200.000,00
26	Kel. Purnama Pembangunan Rumah Layak Huni / RSS Kota Dumai (Sharing)	2009	280.000.000,00	- Rumah Syafruddin Jl. Harapan RT. 002 - Rumah Misbah Jl. Samudera RT. 007 - Rumah Muhammad Nur Jl. Inpres RT. 004 - Rumah Zakaria Jl. Raja Ali Haji RT. 021 - Rumah Giatno Jl. Rindu Darat RT. 022 - Rumah Roba'ah Jl. Sadam RT. 019 - Rumah Brahim Jl. Prof. M. Yamin RT. 017 - Rumah Monijan Jl. Jilias RT. 013	58.800.000,00	221.200.000,00
27	Kel. Bagan Keladi Pembangunan Rumah Layak Huni / RSS Kota Dumai (Sharing)	2009	280.000.000,00	- Rumah Djoni Yanto - Rumah Solirin - Rumah Ladine - Rumah Abd. Wahab - Rumah Suparno - Rumah Kateni - Rumah Lindawati - Rumah Suratman	58.800.000,00	221.200.000,00

No	Nama Barang / Jenis Barang	Tahun Perolehan	Jumlah	Ket.	Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2019	Nilai Buku per 31/12/2019
28	Kel. Teluk Makmur Pembangunan Rumah Layak Huni / RSS Kota Dumai (Sharing)	2009	280.000.000,00	- Rumah Bakri RT. 05 - Rumah Sari RT. 05 - Rumah Iwan Sari RT. 03 - Rumah Samsudin Jl. Mattaim RT. 04 - Rumah Yasir RT. 04 - Rumah Sulung RT. 01 - Rumah Samsuddin RT. 02 - Rumah Sudirman RT. 06	58.800.000,00	221.200.000,00
29	Kel. Bangsal Aceh Pembangunan Rumah Layak Huni / RSS Kota Dumai (Sharing)	2009	280.000.000,00	- Rumah Pawi - Rumah Siti - Rumah Muhammad Tamzis - Rumah Budiono - Rumah Zainap - Rumah Samsinar - Rumah Azan Azlan - Rumah Gunawa	58.800.000,00	221.200.000,00
30	Kel. Tanjung Penyebal Pembangunan Rumah Layak Huni / RSS Kota Dumai (Sharing)	2009	280.000.000,00	- Rumah Suratmi Jl. Rejosari RT. 06 - Rumah Sutardi Jl. Sutardi RT. 009 - Rumah Ramlan Gg. Santo RT. 010 - Rumah Sakinem Jl. Pematang Duku RT. 014 - Rumah Asral Jl. Bunga RT. 07 - Rumah Supriadi Gg. Salak RT. 015 - Rumah Jumari Jl. Darussalam RT. 011 - Rumah Wagiman Jl. Sepakat RT. 016	58.800.000,00	221.200.000,00
31	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Pelintung	2009	100.000.000,00		21.000.000,00	79.000.000,00
32	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Guntung	2009	75.000.000,00		15.750.000,00	59.250.000,00
33	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Teluk Makmur	2009	75.000.000,00		15.750.000,00	59.250.000,00
34	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Mundam	2009	75.000.000,00		15.750.000,00	59.250.000,00
35	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Bukit Timah	2009	100.000.000,00		21.000.000,00	79.000.000,00
36	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Bukit Datuk	2009	175.000.000,00		36.750.000,00	138.250.000,00
37	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Rimba Sekampung	2009	175.000.000,00		36.750.000,00	138.250.000,00
38	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Pangkalan Sesai	2009	100.000.000,00		21.000.000,00	79.000.000,00
39	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Pumama	2009	100.000.000,00		21.000.000,00	79.000.000,00
40	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Mekar Sari	2009	75.000.000,00		15.750.000,00	59.250.000,00
41	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Ratu Sima	2009	100.000.000,00		21.000.000,00	79.000.000,00
42	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Bagan Keladi	2009	100.000.000,00		21.000.000,00	79.000.000,00
43	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Bangsal Aceh	2009	100.000.000,00		21.000.000,00	79.000.000,00
44	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Lubuk Gaung	2009	100.000.000,00		21.000.000,00	79.000.000,00
45	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Baslam Baru	2009	100.000.000,00		21.000.000,00	79.000.000,00
46	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Tanjung Penyembal	2009	100.000.000,00		21.000.000,00	79.000.000,00
47	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat ST Darul Ikhshan	2009	25.000.000,00		5.250.000,00	19.750.000,00
48	Bantuan Lansung Masyarakat (BLM)/Dana Hibah kepada Masyarakat Batu Tertip	2009	75.000.000,00		15.750.000,00	59.250.000,00
JUMLAH			6.603.109.000,00		1.533.029.710,00	5.070.079.290,00
49	Pekerjaan Rehab Sekolah Paud Tian Jung Di Kecamatan Sungai Sembilan	2011	49.250.000,00		8.372.500,00	40.877.500,00
50	Pembayaran Termyn 70% Pekerjaan Pembangunan Bumi Perumahan Muda Kirana - Pendopo Kwarcab Kota Dumai - Pendopo Kec. Dumai Timur - Pendopo Kec. Dumai Barat - Pendopo Kec. Dumai Kota - Pendopo Kec. Dumai Selatan - Pendopo Kec. Bukit kapur - Pendopo Kec. Sungai Sembilan - Pendopo Kec. Medang Kampai - Pekerjaan WC Putri - Pekerjaan WC Putra Berdasarkan Kontrak No.04/KONT/PPSA-CK/VII/DPU/2012 Tanggal 16 Juli 2012 Berita Acara kemajuan Pekerjaan no. 502/BA/CK-DPU/PPSA/APBD/2012 Tanggal 28 AGUSTUS 2012 Berita Acara kemajuan Pekerjaan no. 503/BA/CK-DPU/PPSA/APBD/2012 Tanggal 24 SEPTEMBER 2012 Berita Acara kemajuan Pekerjaan no. 504/BA/CK-DPU/PPSA/APBD/2012 Tanggal 01 OKTOBER 2012	2012	239.317.400,00		51.282.300,00	290.599.700,00
	- Pembayaran Termyn IV (30%) Pekerjaan Pembangunan Bumi Perumahan Muda Kirana - Pendopo Kwarcab Kota Dumai - Pendopo Kec. Dumai Timur - Pendopo Kec. Dumai Barat - Pendopo Kec. Dumai Kota - Pendopo Kec. Dumai Selatan - Pendopo Kec. Bukit kapur - Pendopo Kec. Sungai Sembilan - Pendopo Kec. Medang Kampai - Pekerjaan WC Putri - Pekerjaan WC Putra	2012	102.564.600,00			
51	Pembayaran Termyn 50% Pekerjaan Pembangunan Gedung Ikatan Adhiyaksa Darma Karini dan Gudang Barang Bukti Kejaksanaan Negeri Dumai Berdasarkan Kontrak No. 22/KONT/PPSA-CK/VII/DPU/2012 Tanggal 16 Juli 2012 Berita Acara kemajuan Pekerjaan no. 507/BA/CK-DPU/APBD/2012 Tanggal 18 SEPTEMBER 2012 Berita Acara kemajuan Pekerjaan no. 508/BA/CK-DPU/APBD/2012 Tanggal 3 OKTOBER 2012 ADDENDUM NO. A.22/KONT/PPSA-CK/VII/DPU/2012 TANGGAL 2 AGUSTUS 2012	2012	194.263.500,00		58.279.050,00	330.247.950,00
	- Angsuran Ketiga (20%) Pekerjaan Pembangunan Gedung Ikatan Adhiyaksa Darma Karini dan Gudang Barang Bukti Kejaksanaan Negeri Dumai	2012	77.705.400,00			

No	Nama Barang / Jenis Barang	Tahun Perolehan	Jumlah	Ket.	Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2019	Nilai Buku per 31/12/2019
	- Termyn IV (100%) Pekerjaan Pembangunan Gedung Ikatan Adhiyaksa Darma Karini dan Gudang Barang Bukti Kejaksaan Negeri Dumai	2012	116.558.100,00			
52	Pembayaran Termyn 100% Pekerjaan Pembangunan Pagar Polsek Dumai Timur	2012	149.170.000,00		22.375.500,00	126.794.500,00
53	- Pekerjaan Rehab Pesantren Nurul Iman Kel. Bagan Besar	2011	49.100.000,00		8.347.000,00	40.753.000,00
54	Pekerjaan Pembangunan SMP Islam Terpadu Muslimin (1 Ruang) Kegiatan Pembangunan gedung kantor	2009	87.568.000,00	CV. CITRA DUMAI LESTARI	18.389.280,00	69.178.720,00
55	Rehabilitasi Musholla Muhajirin jl. Cempaka Putih	2009	44.696.000,00	CV. DWI JAYA	9.386.160,00	35.309.840,00
56	Pekerjaan Pembangunan Gedung TPA AT NURUDDIN	2009	95.889.000,00	CV. FAMASARI	20.136.690,00	75.752.310,00
57	Pekerjaan Lanjutan Madrasah -Semenisasi menuju rumah jaga mesjid MDA uk. 114 x 2M -Pembangunan Parkir Kendaraan roda 2 Uk. 8 x 2,5M	2009	123.975.000,00	CV. MUTIARA JAYA	26.034.750,00	97.940.250,00
58	Pekerjaan Pembangunan TPA Nurul Yaqin	2010	136.982.000,00		26.026.580,00	110.955.420,00
59	Pekerjaan Pembangunan MDA Al Muttaqin	2010	139.595.000,00		26.523.050,00	113.071.950,00
60	PEKERJAAN PEMBANGUNAN MDA HALIMATUSAKDIAH (2 LOKAL)	2010	191.595.000,00		36.403.050,00	155.191.950,00
61	Pekerjaan Pembangunan TPA At Taubah (2 Lantai)	2010	149.000.000,00		28.310.000,00	120.690.000,00
62	Pembangunan ruang belajar AKPER sri bunga tanjung	2006	327.031.000,00	PT. RIMBA SEJATI AGROTAMA	168.222.690,00	454.824.310,00
	- Penimbunan Lahan AKPER Sri Bunga Tjg	2006	296.016.000,00			
63	PEMBANGUNAN GEDUNG PERPUSTAKAAN MDA NURUDDIN JL. INPRES	2005	97.603.000,00	CV KERJA SAMA BERSAUDARA	28.304.870,00	69.298.130,00
64	Pembetonan jalan masuk komplek rumah dinas kejaksaan negeri kota dumai kel.bukit datuk	2005	31.250.000,00	CV.MODE TEKNIK PERKASA	9.062.500,00	22.187.500,00
65	Kantor Pramuka kel.Tik.Binjai Paving jln masuk Box culvert pagar depan pagar samping pagar belakang	2006	268.922.000,00	CV.AGAMI RIAU MANDIRI	72.608.940,00	196.313.060,00
66	Pembangunan balai nikah kec.medang kampai	2006	107.107.000,00	CV.PRIMA NUSANTARA ABADI	28.918.890,00	78.188.110,00
67	STIA Lancang kuning Pemasangan paving block halaman STIA lancang kuning dumai penimbunan	2006	49.507.000,00	CV.LAYANA DUMAI	13.366.890,00	36.140.110,00
68	Pekerjaan Dinding Partisi Kaca	2011	47.956.000,00		8.152.520,00	39.803.480,00
69	Pekerjaan Ruang Tunggu Samsat	2011	146.550.000,00		46.923.300,00	249.289.700,00
	- Pekerjaan Pembangunan Pagar Samsat	2012	149.663.000,00			
JUMLAH			3.468.834.000,00			
TOTAL			10.071.943.000,00		2.248.456.220,00	7.823.486.780,00

**REKAPITULASI UTANG JASA PELAYANAN KESEHATAN BLUD RSUD KOTA DUMAI
PER 31 DESEMBER 2019**

NO	KETERANGAN	TAGIHAN	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	SELISIH (4-5)	Tgl Pembayaran	KET.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	BPJS	JULI TAHAP I 2019 JULI TAHAP II 2019 AGUSTUS TAHAP II 2019 SEPTEMBER TAHAP I 2019 SEPTEMBER TAHAP II 2019 OKTOBER 2019 NOPEMBER 2019 DESEMBER 2019	2.068.654.588,00 727.416.228,00 755.517.305,00 1.956.075.757,00 1.199.895.136,00 3.350.525.068,00 2.968.077.156,00 2.613.781.940,00	2.068.654.588,00 727.416.228,00 755.517.305,00 1.956.075.757,00 1.000.080.333,00 2.145.118.389,00 915.883.479,00 2.905.601.939,00 2.662.161.164,00	- - - - 199.814.803,00 289.523.200,00 62.475.217,00 (48.379.224,00)	15 Januari 2020 23 Januari 2020 25 Februari 2020 29 Januari 2020 12 Maret 2020 13 Februari 2020 13 April 2020 28 Februari 2020 24 Maret 2020	PERKIRAAN
2	INSENTIF TIM JKN	JULI TAHAP II & III 2019 AGUSTUS TAHAP II 2019 SEPTEMBER TAHAP I 2019 SEPTEMBER TAHAP II 2019 OKTOBER 2019 NOPEMBER 2019 DESEMBER 2019	34.957.364,00 33.651.982,00 94.162.038,00 54.540.688,00 152.296.594,00 134.912.598,00 118.808.270,00	34.957.364,00 33.651.982,00 94.162.038,00 45.350.609,00 101.430.206,00 41.765.452,00 135.759.838,00 134.971.586,00	- - - 9.190.079,00 9.100.936,00 (847.240,00) (16.163.316,00)	16 Januari 2020 25 Februari 2020 29 Januari 2020 12 Maret 2020 13 Februari 2020 17 April 2020 28 Februari 2020 24 Maret 2020	
3	JASA AMBULANCE JKN	DESEMBER 2019	4.160.000,00	4.160.000,00	-	25 Februari 2020	
4	Jasa Umum & cost Sharing	DESEMBER 2019	1.303.088.144,00	1.274.015.144,00	29.073.000,00	03 Januari 2020	
5	Jasa Pelayanan Pasien Umum (periode rawat 2019-2020)	DESEMBER 2019	36.898.556,00	36.898.556,00	-	03 Januari 2020	
6	Jasa Pelayanan Pasien BPJS Non PBI (periode rawat 2019-2020)	DESEMBER 2019	90.573.500,00	90.573.500,00	-	24 Maret 2020	
7	Jasa Pelayanan Pasien BPJS PBI (periode rawat 2019-2020)	DESEMBER 2019	113.975.428,00	113.975.428,00	-	24 Maret 2020	
8	Jasa Pelayanan Pasien Jamkesko (periode rawat 2018-2019)	DESEMBER 2018	4.711.750,00	4.711.750,00	-	15 Januari 2020	
	Jasa Pelayanan Pasien Jamkesko (periode rawat 2019-2020)	DESEMBER 2019	18.566.000,00	18.566.000,00	-	-	
9	Jasa Pelayanan Pasien Jampersal (periode rawat 2019-2020)	DESEMBER 2019	9.616.000,00	9.616.000,00	-	-	
10	Jasa Pelayanan Pasien kerjasama (periode rawat 2019-2020)	DESEMBER 2019	29.073.000,00	29.073.000,00	-	03 Januari 2020	
11	Jasa Jamkesko	OKTOBER 2018 NOPEMBER 2018 DESEMBER 2018 APRIL 2019 MEI 2019 JUNI 2019 JULI 2019 AGUSTUS 2019 SEPTEMBER 2019 OKTOBER 2019 NOPEMBER 2019 DESEMBER 2019	135.237.169,00 99.040.568,00 90.563.572,00 158.039.332,00 227.139.968,00 150.671.268,00 128.021.913,00 144.028.627,00 161.151.609,00 202.247.315,00 202.563.331,00 183.656.256,00	121.464.880,00 97.235.183,00 88.879.800,00 158.039.332,00 227.139.968,00 150.671.268,00 152.130.850,00 145.414.750,00 181.043.250,00 202.247.315,00 202.563.331,00 183.656.256,00	13.772.289,00 1.805.385,00 1.683.772,00 - - - (24.108.937,00) (1.386.123,00) (19.891.641,00) - - -	15 Januari 2020 15 Januari 2020 15 Januari 2020 23 Januari 2020 23 Januari 2020 23 Januari 2020 12 Mei 2020 12 Mei 2020 12 Mei 2020 - - -	PERKIRAAN PERKIRAAN PERKIRAAN
12	JAMPERSAL	OKTOBER 2019 (BENGKALIS) NOPEMBER 2019 (BENGKALIS) DESEMBER 2019 (BENGKALIS) DESEMBER 2019 (ROHIL) MARET - DESEMBER 2019	9.701.868,00 15.687.496,00 16.683.040,00 8.118.836,00 61.852.121,00	9.701.868,00 15.687.496,00 16.683.040,00 8.118.836,00 61.852.121,00	- - - - -	- - - - 15 Januari 2020	PERKIRAAN PERKIRAAN PERKIRAAN PERKIRAAN
13	Jasa Insentif Perusahaan Kerjasama	APRIL 2018 MEI 2018 JUNI 2018 JULI 2018 AGUSTUS 2018 SEPTEMBER 2018 OKTOBER 2018 NOPEMBER 2018 DESEMBER 2018 JANUARI 2019 PEBRUARI 2019 MARET 2019 APRIL 2019 MEI 2019 JUNI 2019 JULI 2019 AGUSTUS 2019	15.178.670,00 16.106.300,00 8.066.403,00 14.762.116,00 15.437.467,00 13.892.552,00 17.366.818,00 17.303.317,00 14.665.456,00 17.750.250,00 14.844.103,00 15.290.475,00 13.571.138,00 15.017.894,00 12.334.874,00 17.564.411,00 20.564.684,00	39.351.373,00 44.092.135,00 49.335.591,00 17.750.250,00 14.844.103,00 15.290.475,00 13.571.138,00 15.017.894,00 12.334.874,00 17.564.411,00 20.564.684,00	- - - - - - - - - - - - - - - - -	19 Maret 2020 19 Maret 2020 19 Maret 2020 09 April 2020 09 April 2020 09 April 2020 09 April 2020 09 April 2020 09 April 2020 09 April 2020	

NO	KETERANGAN	TAGIHAN	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	SELISIH (4-5)	Tgl Pembayaran	KET.
1	2	3	4	5	6	7	8
		SEPTEMBER 2019	19.590.714,00	19.590.714,00	-	09 April 2020	
		OKTOBER 2019	13.346.877,00	13.346.877,00	-	09 April 2020	
		NOPEMBER 2019	6.173.162,00	6.173.162,00	-	09 April 2020	
		DESEMBER 2019	3.307.559,00	3.307.559,00	-	09 April 2020	
14	JASA R/ (Perusahaan Kerjasama)	JULI	2.684.700,00	2.684.700,00	-	09 April 2020	
		AGUSTUS	2.913.900,00	2.913.900,00	-	09 April 2020	
		SEPTEMBER	2.851.800,00	2.851.800,00	-	09 April 2020	
15	Jasa Insentif Obat Apotek Pelengkap	AGUSTUS 2019	50.345.664,00	50.345.664,00	-	23 April 2020	
		SEPTEMBER 2019	43.846.285,00	43.846.285,00	-	23 April 2020	
		OKTOBER 2019	38.346.537,00	38.346.537,00	-	23 April 2020	
		NOPEMBER 2019	15.186.047,00	15.186.047,00	-	23 April 2020	
		DESEMBER 2019	13.011.009,00	13.011.009,00	-	23 April 2020	
16	Jasa Resep (Tuslaq)	JULI 2019 (BPJS)	37.044.500,00	37.044.500,00	-	16 Januari 2020	
		SEPTEMBER 2019 (BPJS)	37.754.250,00	37.754.250,00	-	29 Januari 2020	
		OKTOBER 2019 (BPJS)	41.199.000,00	41.199.000,00	-	25 Februari 2020	
		OKTOBER 2019 (UMUM)	7.766.200,00	7.766.200,00	-	25 Februari 2020	
		NOPEMBER 2019 (BPJS)	40.145.250,00	40.145.250,00	-	04 Maret 2020	
		NOPEMBER 2019 (UMUM)	3.502.800,00	3.502.800,00	-	04 Maret 2020	
		DESEMBER 2019 (BPJS)	41.140.000,00	41.140.000,00	-	03 April 2020	
		DESEMBER 2019 (UMUM)	3.176.400,00	3.176.400,00	-	03 April 2020	
17	PT. Margie Andalan	Oktober 2013 s/d Juni 2014 (termasuk dana kebersamaan)	16.330.259,00	16.330.259,00		-	PERKIRAAN
18	INSENTIF JKN INNER	JULI 2019	9.900.000,00	9.900.000,00		15 Januari 2020	
		SEPTEMBER 2019	9.900.000,00	9.900.000,00		29 Januari 2020	
		OKTOBER 2019	9.900.000,00	9.900.000,00		13 Februari 2020	
		NOPEMBER 2019	9.900.000,00	9.900.000,00		28 Februari 2020	
		DESEMBER 2019	9.900.000,00	9.900.000,00		24 Maret 2020	
JUMLAH			20.617.219.220,00	20.111.557.020,00	505.662.200,00		

REKAPITULASI UTANG OBAT BLUD RSUD KOTA DUMAI PER 31 DESEMBER 2019

APOTEK PELENGKAP / OBAT OK

NO	NAMA PBF	NO. FAKTUR	TGL FAKTUR	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	SELISIH	TGL BAYAR
1	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219021371	19-Aug-19	1.503.600,00	1.503.600,00	-	14-Jan-20
2	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219021375	19-Aug-19	3.458.125,00	3.458.125,00	-	14-Jan-20
3	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219021376	19-Aug-19	2.950.200,00	2.950.200,00	-	14-Jan-20
4	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024373	13-Sep-19	9.433.150,00	9.433.150,00	-	22-Jan-20
5	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024377	13-Sep-19	24.948.000,00	24.948.000,00	-	22-Jan-20
6	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024379	13-Sep-19	14.470.115,00	14.470.115,00	-	04-Feb-20
7	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024382	13-Sep-19	5.462.831,00	5.462.831,00	-	22-Jan-20
8	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024383	13-Sep-19	16.632.000,00	16.632.000,00	-	22-Jan-20
9	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024384	13-Sep-19	4.554.000,00	4.554.000,00	-	22-Jan-20
10	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024386	13-Sep-19	26.400.000,00	26.400.000,00	-	22-Jan-20
11	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219025963	28-Sep-19	22.400.070,00	22.400.070,00	-	14-Feb-20
12	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219025968	28-Sep-19	2.598.750,00	2.598.750,00	-	14-Feb-20
13	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219025972	28-Sep-19	1.672.000,00	1.672.000,00	-	14-Feb-20
14	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119033340	29-Jul-19	6.487.250,00	6.487.250,00	-	14-Jan-20
15	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119033344	29-Jul-19	7.231.400,00	7.231.400,00	-	14-Jan-20
16	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119034180	31-Jul-19	712.723,00	712.723,00	-	14-Jan-20
17	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119034273	01-Aug-19	8.140.137,00	8.140.137,00	-	22-Jan-20
18	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002847	06-Aug-19	692.940,00	692.940,00	-	22-Jan-20
19	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119034861	06-Aug-19	17.194.140,00	17.194.140,00	-	22-Jan-20
20	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119035727	10-Aug-19	1.264.477,00	1.264.477,00	-	22-Jan-20
21	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119036075	13-Aug-19	2.539.130,00	2.539.130,00	-	22-Jan-20
22	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119036741	16-Aug-19	5.423.550,00	5.423.550,00	-	22-Jan-20
23	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119036742	16-Aug-19	2.241.360,00	2.241.360,00	-	22-Jan-20
24	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119036861	19-Aug-19	240.020,00	240.020,00	-	22-Jan-20
25	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119037524	22-Aug-19	5.929.501,00	5.929.501,00	-	22-Jan-20
26	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119038012	24-Aug-19	3.322.000,00	3.322.000,00	-	22-Jan-20
27	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119038226	26-Aug-19	6.620.075,00	6.620.075,00	-	22-Jan-20
28	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119038246	26-Aug-19	3.245.000,00	3.245.000,00	-	22-Jan-20
29	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119038247	26-Aug-19	2.536.600,00	2.536.600,00	-	22-Jan-20
30	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003117	26-Aug-19	3.203.070,00	3.203.070,00	-	22-Jan-20
31	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003202	30-Aug-19	2.309.803,00	2.309.803,00	-	22-Jan-20
32	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003201	30-Aug-19	1.059.999,00	1.059.999,00	-	22-Jan-20
33	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119041332	11-Sep-19	10.216.800,00	10.216.800,00	-	28-Feb-20
34	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119041179	11-Sep-19	5.487.900,00	5.487.900,00	-	28-Feb-20
35	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003339	11-Sep-19	5.645.376,00	5.645.376,00	-	28-Feb-20
36	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003340	11-Sep-19	211.999,00	211.999,00	-	28-Feb-20
37	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119042400	18-Sep-19	6.312.570,00	6.312.570,00	-	28-Feb-20
38	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119043241	21-Sep-19	1.907.125,00	1.907.125,00	-	28-Feb-20
39	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119043883	25-Sep-19	8.822.220,00	8.822.220,00	-	28-Feb-20
40	PT. GLOBAL MITRA PEKANBARU	1922012764/L01	05-Sep-19	3.694.075,00	3.694.075,00	-	28-Feb-20
41	PT. GLOBAL MITRA PEKANBARU	1922012765/L01	05-Sep-19	19.784.462,00	19.784.462,00	-	28-Feb-20
42	PT. GLOBAL MITRA PEKANBARU	1922012831/L01	06-Sep-19	13.167.000,00	13.167.000,00	-	28-Feb-20
43	PT. GLOBAL MITRA PEKANBARU	1922013093/L01	11-Sep-19	10.941.672,00	10.941.672,00	-	28-Feb-20
44	PT. GLOBAL MITRA PEKANBARU	1922013094/L01	11-Sep-19	13.935.075,00	13.935.075,00	-	28-Feb-20
45	PT. GLOBAL MITRA PEKANBARU	1922013362	16-Sep-19	40.566.900,00	40.566.900,00	-	09-Apr-20
46	PT. GLOBAL MITRA PEKANBARU	1922013363/L01	16-Sep-19	13.695.770,00	13.695.770,00	-	28-Feb-20
47	PT. GLOBAL MITRA PEKANBARU	1922013364/L01	16-Sep-19	4.603.115,00	4.603.115,00	-	28-Feb-20
48	PT. GLOBAL MITRA PEKANBARU	1922013441/L01	17-Sep-19	16.929.000,00	16.929.000,00	-	28-Feb-20
49	PT. GLOBAL MITRA PEKANBARU	1922013833/L01	25-Sep-19	14.985.300,00	14.985.300,00	-	28-Feb-20
50	PT. GLOBAL MITRA PEKANBARU	1922013990/L01	27-Sep-19	10.120.825,00	10.120.825,00	-	28-Feb-20
51	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/01817	09-Aug-19	361.350,00	361.350,00	-	14-Jan-20
52	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/01818	09-Aug-19	11.256.850,00	11.256.850,00	-	14-Jan-20
53	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/01819	09-Aug-19	3.819.200,00	3.819.200,00	-	14-Jan-20
54	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/01946	10-Aug-19	2.912.800,00	2.912.800,00	-	14-Jan-20
55	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/01970	10-Aug-19	2.940.300,00	2.940.300,00	-	14-Jan-20
56	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/02016	10-Aug-19	3.130.600,00	3.130.600,00	-	14-Jan-20
57	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/02051	12-Aug-19	4.936.800,00	4.936.800,00	-	14-Jan-20
58	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/02427	13-Aug-19	4.688.200,00	4.688.200,00	-	14-Jan-20
59	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/02487	13-Aug-19	3.567.190,00	3.567.190,00	-	14-Jan-20
60	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/03595	19-Aug-19	5.149.100,00	5.149.100,00	-	14-Jan-20
61	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/04364	22-Aug-19	906.400,00	906.400,00	-	14-Jan-20
62	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/04686	23-Aug-19	29.780.740,00	29.780.740,00	-	14-Jan-20
63	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/04845	24-Aug-19	13.082.364,00	13.082.364,00	-	14-Jan-20
64	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/04898	24-Aug-19	3.933.600,00	3.933.600,00	-	14-Jan-20
65	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/05155	26-Aug-19	14.682.140,00	14.682.140,00	-	14-Jan-20
66	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/05904	29-Aug-19	240.350,00	240.350,00	-	14-Jan-20
67	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/05925	29-Aug-19	20.162.560,00	20.162.560,00	-	14-Jan-20
68	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/06368	31-Aug-19	1.100.550,00	1.100.550,00	-	14-Jan-20
69	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/00835	05-Sep-19	1.990.560,00	1.990.560,00	-	22-Jan-20
70	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/03119	16-Sep-19	10.111.200,00	10.111.200,00	-	22-Jan-20

71	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/04227	21-Sep-19	391.600,00	391.600,00	-	22-Jan-20
72	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06003	30-Sep-19	5.055.600,00	5.055.600,00	-	22-Jan-20
73	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06004	30-Sep-19	1.980.777,00	1.980.777,00	-	22-Jan-20
74	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06031	30-Sep-19	19.015.920,00	19.015.920,00	-	22-Jan-20
75	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06043	30-Sep-19	661.760,00	661.760,00	-	22-Jan-20
76	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06044	30-Sep-19	717.622,00	717.622,00	-	22-Jan-20
77	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06058	30-Sep-19	661.760,00	661.760,00	-	22-Jan-20
78	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06060	30-Sep-19	20.083.470,00	20.083.470,00	-	22-Jan-20
79	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06062	30-Sep-19	20.098.320,00	20.098.320,00	-	22-Jan-20
80	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06063	30-Sep-19	6.973.780,00	6.973.780,00	-	22-Jan-20
81	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06066	30-Sep-19	35.303.290,00	35.303.290,00	-	22-Jan-20
82	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06070	30-Sep-19	13.399.650,00	13.399.650,00	-	22-Jan-20
83	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06074	30-Sep-19	565.785,00	565.785,00	-	22-Jan-20
84	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	131719015845	17-Sep-19	862.125,00	865.126,00	(3.001,00)	14-Jan-20
85	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	131719015846	17-Sep-19	2.568.802,00	2.574.802,00	(6.000,00)	14-Jan-20
86	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	131719015847	17-Sep-19	2.078.505,00	2.084.505,00	(6.000,00)	14-Jan-20
87	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	131719016124	21-Sep-19	6.215.275,00	6.221.275,00	(6.000,00)	14-Jan-20
88	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	131719016131	21-Sep-19	8.767.550,00	8.773.550,00	(6.000,00)	14-Jan-20
89	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	131719016136	21-Sep-19	5.336.815,00	5.342.815,00	(6.000,00)	14-Jan-20
90	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	131719016374	25-Sep-19	17.576.350,00	17.582.350,00	(6.000,00)	14-Jan-20
91	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250083447	30-Sep-19	10.337.140,00	10.337.140,00	-	-
92	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191011513	24-Sep-19	4.625.500,00	4.625.500,00	-	14-Jan-20
93	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191011889	30-Sep-19	1.058.750,00	1.058.750,00	-	14-Jan-20
JUMLAH				740.992.200,00	741.031.201,00	(39.001,00)	

OBAT BPJS

NO	NAMA PBF	NO. FAKTUR	TGL FAKTUR	SBLM REVISI	STLH REVISI	SELISIH	TGL BAYAR
1	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219021270	16-Aug-19	18.866.300,00	18.866.300,00	-	14-Jan-20
2	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219021372	19-Aug-19	44.000.000,00	44.000.000,00	-	14-Jan-20
3	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219021373	19-Aug-19	265.001,00	265.001,00	-	14-Jan-20
4	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219023625	06-Sep-19	5.176.661,00	5.176.661,00	-	14-Jan-20
5	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219023626	06-Sep-19	18.935.800,00	18.935.800,00	-	14-Jan-20
6	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219023627	06-Sep-19	17.987.689,00	17.987.689,00	-	14-Jan-20
7	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219023629	06-Sep-19	44.000.000,00	44.000.000,00	-	14-Jan-20
8	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024371	13-Sep-19	39.366.000,00	39.366.000,00	-	22-Jan-20
9	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024372	13-Sep-19	29.687.500,00	29.687.500,00	-	22-Jan-20
10	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024374	13-Sep-19	29.695.200,00	29.695.200,00	-	22-Jan-20
11	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024375	13-Sep-19	29.318.799,00	29.318.799,00	-	22-Jan-20
12	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024376	13-Sep-19	5.500.000,00	5.500.000,00	-	22-Jan-20
13	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024380	13-Sep-19	12.441.000,00	12.441.000,00	-	22-Jan-20
14	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024381	13-Sep-19	9.914.560,00	9.914.560,00	-	04-Feb-20
15	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024385	13-Sep-19	44.000.000,00	44.000.000,00	-	22-Jan-20
16	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219024616	16-Sep-19	511.200,00	511.200,00	-	04-Feb-20
17	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219025964	28-Sep-19	29.573.449,00	29.573.449,00	-	14-Feb-20
18	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219025965	28-Sep-19	42.737.500,00	42.737.500,00	-	14-Feb-20
19	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219025966	28-Sep-19	1.927.126,00	1.927.126,00	-	14-Feb-20
20	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219025967	28-Sep-19	6.090.000,00	6.090.000,00	-	14-Feb-20
21	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219025969	28-Sep-19	7.837.500,00	7.837.500,00	-	14-Feb-20
22	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219025970	28-Sep-19	37.312.060,00	37.312.060,00	-	14-Feb-20
23	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219025971	28-Sep-19	10.013.850,00	10.013.850,00	-	14-Feb-20
24	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219025973	28-Sep-19	41.580.000,00	41.580.000,00	-	14-Feb-20
25	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	171219026246	30-Sep-19	35.250.000,00	35.250.000,00	-	14-Feb-20
26	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2301	02-Oct-19	58.998.750,00	58.998.750,00	-	25-Feb-20
27	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2322A	04-Oct-19	21.175.294,00	21.175.294,00	-	25-Feb-20
28	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2429	16-Oct-19	51.480.000,00	51.480.000,00	-	11-Mar-20
29	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2466	21-Oct-19	29.719.250,00	29.719.250,00	-	11-Mar-20
30	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2485	23-Oct-19	4.762.500,00	4.762.500,00	-	11-Mar-20
31	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2494	24-Oct-19	5.475.000,00	5.475.000,00	-	11-Mar-20
32	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2526	28-Oct-19	42.737.500,00	42.737.500,00	-	11-Mar-20
33	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2606	06-Nov-19	6.665.000,00	6.665.000,00	-	11-Mar-20
34	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2606A	06-Nov-19	117.188.600,00	117.188.600,00	-	11-Mar-20
35	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2642	12-Nov-19	1.278.000,00	1.278.000,00	-	09-Apr-20
36	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2644	12-Nov-19	20.027.700,00	20.027.700,00	-	23-Apr-20
37	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2648	12-Nov-19	2.505.000,00	2.505.000,00	-	23-Apr-20
38	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2650	12-Nov-19	29.378.500,00	29.378.500,00	-	09-Apr-20
39	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2668	14-Nov-19	70.479.500,00	70.479.500,00	-	09-Apr-20
40	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2696	18-Nov-19	64.866.808,00	64.866.808,00	-	23-Apr-20
41	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2778	27-Nov-19	7.878.024,00	7.878.024,00	-	23-Apr-20
42	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2606B	06-Nov-19	45.183.250,00	45.183.250,00	-	23-Apr-20
43	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2822C	03-Dec-19	43.500.000,00	43.500.000,00	-	23-Apr-20
44	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2822	03-Dec-19	29.787.500,00	29.787.500,00	-	23-Apr-20
45	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2782A	03-Dec-19	19.489.745,00	19.489.745,00	-	19-Mar-20
46	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/ppk-yan/2962a	23-Dec-19	17.600.000,00	17.600.000,00	-	29-May-20
47	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SPK-YAN/3001	26-Dec-19	91.535.400,00	91.535.400,00	-	29-May-20
48	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2969	19-Dec-19	38.878.400,00	38.878.400,00	-	29-May-20
49	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2970A	19-Dec-19	44.000.000,00	44.000.000,00	-	29-May-20
50	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2909	12-Dec-19	47.670.274,00	47.670.274,00	-	23-Apr-20
51	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2966A	19-Dec-19	33.170.997,00	33.170.997,00	-	29-May-20
52	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2966A	19-Dec-19	42.841.001,00	42.841.001,00	-	19-May-20
53	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SPK-YAN/2923	14-Oct-19	173.269.250,00	173.269.250,00	-	23-Apr-20
54	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SPK-YAN/2899	11-Nov-19	53.542.500,00	53.542.500,00	-	29-May-20
55	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2996B	23-Dec-19	1.139.925,00	1.139.925,00	-	19-May-20
56	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2956	18-Dec-19	15.450.000,00	15.450.000,00	-	29-May-20
57	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2915	13-Dec-19	14.125.000,00	14.125.000,00	-	19-May-20
58	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/2410	14-Oct-19	49.809.370,00	49.809.370,00	-	11-Mar-20
59	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2635B	11-Nov-19	8.454.000,00	8.454.000,00	-	23-Apr-20
60	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP/PPK-YAN/19/2465A	21-Oct-19	4.231.500,00	4.231.500,00	2.979.000,00	11-Mar-20
61	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/19/2482A	23-Oct-19	13.401.000,00	13.401.000,00	-	11-Mar-20
62	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/PPK-YAN/19/2483A	23-Oct-19	-	2.979.000,00	(2.979.000,00)	11-Mar-20
63	PT. ANUGRAH ARGON MEDICA	445/SP-ADD1/PPK-YAN/19/2446	01-Nov-19	88.907.000,00	88.907.000,00	-	19-Mar-20
64	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119032403	23-Jul-19	822.250,00	822.250,00	-	14-Jan-20
65	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002655	23-Jul-19	6.791.400,00	6.791.400,00	-	14-Jan-20
66	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002677	25-Jul-19	6.791.400,00	6.791.400,00	-	14-Jan-20
67	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002846	06-Aug-19	7.807.800,00	7.807.800,00	-	22-Jan-20
68	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119035301	08-Aug-19	2.900.113,00	2.900.113,00	-	22-Jan-20
69	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119036499	15-Aug-19	1.315.231,00	1.315.231,00	-	22-Jan-20

70	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003032	20-Aug-19	1.493.745,00	1.493.745,00	-	22-Jan-20
71	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003073	22-Aug-19	1.600.159,00	1.600.159,00	-	22-Jan-20
72	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003160	28-Aug-19	4.200.669,00	4.200.669,00	-	22-Jan-20
73	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119039113	30-Aug-19	2.042.810,00	2.042.810,00	-	22-Jan-20
74	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119041206	11-Sep-19	6.260.375,00	6.260.375,00	-	28-Feb-20
75	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003344	11-Sep-19	2.622.000,00	2.621.999,00	1,00	28-Feb-20
76	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003411	16-Sep-19	2.906.992,00	2.906.992,00	-	28-Feb-20
77	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119042725	19-Sep-19	1.287.000,00	1.287.000,00	-	28-Feb-20
78	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119043665	24-Sep-19	6.183.201,00	6.183.201,00	-	28-Feb-20
79	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003548	24-Sep-19	26.507.800,00	26.507.800,00	-	28-Feb-20
80	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003585	25-Sep-19	8.920.000,00	8.919.999,00	1,00	28-Feb-20
81	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119044653	30-Sep-19	1.227.600,00	1.227.600,00	-	28-Feb-20
82	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003635	30-Sep-19	2.117.500,00	2.117.500,00	-	28-Feb-20
83	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/SP/PPK-YAN/19/2403	14-Oct-19	2.622.000,00	2.622.000,00	-	11-Mar-20
84	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/SP/PPK-YAN/19/2508	25-Oct-19	4.122.500,00	4.122.500,00	-	11-Mar-20
85	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/SP/PPK-YAN/19/2561B	01-Nov-19	68.681.389,00	68.681.389,00	-	11-Mar-20
86	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/SP/PPK-YAN/19/2603A	06-Nov-19	5.300.000,00	5.300.000,00	-	11-Mar-20
87	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/SP/PPK-YAN/19/2619	07-Nov-19	3.310.800,00	3.310.800,00	-	11-Mar-20
88	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/SP/PPK-YAN/19/2767	26-Nov-19	11.695.784,00	11.695.784,00	-	09-Apr-20
89	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/SP/PPK-YAN/19/2828A	03-Dec-19	29.403.000,00	29.403.000,00	-	23-Apr-20
90	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/PPK-YAN/2858	06-Dec-19	33.792.240,00	33.792.240,00	-	23-Apr-20
91	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/PPK-YAN/2497A	24-Oct-19	3.861.320,00	3.861.320,00	-	11-Mar-20
92	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/PPK-YAN/2969B	19-Dec-19	17.758.103,00	17.758.103,00	-	19-May-20
93	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003669	02-Oct-19	3.179.998,00	3.179.998,00	-	09-Apr-20
94	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319004866	31-Dec-19	7.829.999,00	7.829.999,00	-	29-May-20
95	PT. GLOBAL MITRA PEKANBARU	445/PPK-YAN/2682A	16-Nov-19	34.054.914,00	34.054.914,00	-	23-Apr-20
96	PT. MENSA BINA SUKSES	445/SP/PPK-YAN/19/2689	16-Nov-19	3.657.500,00	3.657.500,00	-	12-Mar-20
97	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/01938	10-Aug-19	1.364.000,00	1.364.000,00	-	14-Jan-20
98	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/02810	14-Aug-19	6.165.500,00	6.165.500,00	-	14-Jan-20
99	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/03302	16-Aug-19	4.240.500,00	4.240.500,00	-	14-Jan-20
100	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/04844	24-Aug-19	18.341.400,00	18.341.400,00	-	14-Jan-20
101	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201908/04846	24-Aug-19	4.951.940,00	4.951.940,00	-	14-Jan-20
102	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/02665	14-Sep-19	9.903.881,00	9.903.881,00	-	22-Jan-20
103	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/03148	16-Sep-19	12.298.366,00	12.298.366,00	-	22-Jan-20
104	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/03906	19-Sep-19	18.341.400,00	18.341.400,00	-	22-Jan-20
105	PT. BINA SAN PRIMA	FKPBR/201909/06059	30-Sep-19	1.794.056,00	1.794.056,00	-	22-Jan-20
106	PT. BINA SAN PRIMA	445/PPK-YAN/2360	08-Oct-19	11.101.123,00	11.101.123,00	-	11-Mar-20
107	PT. BINA SAN PRIMA	445/SP/PPK-YAN/19/2562	01-Nov-19	49.720.071,00	49.720.071,00	-	11-Mar-20
108	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SPK/PPK-YAN/19/1893	14-Aug-19	82.101.020,00	82.101.020,00	-	14-Jan-20
109	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	1530060481	29-Aug-19	1.189.149,00	1.189.149,00	-	14-Jan-20
110	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	1530064072	17-Sep-19	11.244.420,00	11.244.420,00	-	14-Jan-20
111	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	1530064078	18-Sep-19	5.945.747,00	5.945.747,00	-	14-Jan-20
112	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	1530064594	20-Sep-19	22.389.675,00	22.389.675,00	-	14-Jan-20
113	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	1530064772	21-Sep-19	2.484.240,00	2.484.240,00	-	14-Jan-20
114	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	1530065128	23-Sep-19	7.695.567,00	7.695.567,00	-	14-Jan-20
115	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	1530065843	26-Sep-19	15.630.120,00	15.630.120,00	-	14-Jan-20
116	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	1530065844	26-Sep-19	1.081.080,00	1.081.080,00	-	14-Jan-20
117	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	1530065845	26-Sep-19	406.450,00	406.450,00	-	14-Jan-20
118	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	1530066064	28-Sep-19	5.599.990,00	5.599.990,00	-	22-Jan-20
119	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2402	14-Oct-19	18.525.750,00	18.525.750,00	-	17-Feb-20
120	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2484	23-Oct-19	27.126.000,00	27.126.000,00	-	09-Apr-20
121	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2488	23-Oct-19	14.161.040,00	14.161.040,00	-	09-Apr-20
122	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2498A	24-Oct-19	17.700.100,00	17.700.100,00	-	14-Feb-20
123	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/PPK-YAN/2495A	24-Oct-19	24.475.220,00	24.475.220,00	-	09-Apr-20
124	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2545	30-Oct-19	1.800.000,00	1.800.000,00	-	17-Feb-20
125	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2604A	06-Nov-19	2.584.450,00	2.584.450,00	-	11-Mar-20
126	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2639A	11-Nov-19	12.205.985,00	12.205.985,00	-	14-Feb-20

127	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2907	12-Nov-19	314.820,00	314.820,00	-	23-Apr-20
128	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2391	12-Nov-19	48.654.300,00	48.654.300,00	-	17-Feb-20
129	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2703	19-Nov-19	7.259.100,00	7.259.100,00	-	23-Apr-20
130	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2748	23-Nov-19	2.964.000,00	2.964.000,00	-	19-May-20
131	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2790	28-Nov-19	28.576.900,00	28.576.900,00	-	23-Apr-20
132	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/PPK-YAN/2782	28-Nov-19	15.630.120,00	15.630.120,00	-	19-Mar-20
133	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP/PPK-YAN/19/2792	29-Nov-19	18.276.350,00	18.276.350,00	-	19-May-20
134	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/PPK-YAN/2826	03-Dec-19	14.871.340,00	14.871.340,00	-	23-Apr-20
135	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/PPK-YAN/2893	11-Dec-19	97.759.387,00	97.759.387,00	-	29-May-20
136	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/PPK-YAN/2994	23-Dec-19	2.484.240,00	2.484.240,00	-	19-May-20
137	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP-ADD1/PPK-YAN/19/2402A	11-Nov-19	29.853.200,00	29.853.200,00	-	19-Mar-20
138	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/SP-ADD1/PPK-YAN/19/2706	17-Dec-19	4.494.000,00	4.494.000,00	-	29-May-20
139	PT. RAJAWALI NUSINDO	FKT/PKB/2019/00003725	09-Sep-19	6.457.717,00	6.457.717,00	-	14-Jan-20
140	PT. RAJAWALI NUSINDO	FKT/PKB/2019/00003775	10-Sep-19	2.500.190,00	2.500.190,00	-	14-Jan-20
141	PT. RAJAWALI NUSINDO	FKT/PKB/2019/00003929	19-Sep-19	20.034.927,00	20.034.927,00	-	14-Jan-20
142	PT. RAJAWALI NUSINDO	FKT/PKB/2019/00003930	19-Sep-19	9.459.450,00	9.459.450,00	-	14-Jan-20
143	PT. RAJAWALI NUSINDO	445/SP/PPK-YAN/19/2346A	07-Oct-19	6.457.718,00	6.457.717,00	1,00	25-Feb-20
144	PT. RAJAWALI NUSINDO	445/SP/PPK-YAN/19/2541A	30-Oct-19	28.265.206,00	28.265.206,00	-	09-Apr-20
145	PT. RAJAWALI NUSINDO	445/PPK-YAN/2824	03-Dec-19	16.513.533,00	16.513.533,00	-	23-Apr-20
146	PT. RAJAWALI NUSINDO	445/PPK-YAN/3022	28-Dec-19	2.891.646,00	2.891.646,00	-	29-May-20
147	PT. RAJAWALI NUSINDO	445/PPK-YAN/2824C	03-Dec-19	2.500.190,00	2.500.190,00	-	23-Apr-20
148	PT. RAJAWALI NUSINDO	445/PPK-YAN/2548A	30-Oct-19	15.449.500,00	15.449.500,00	-	11-Mar-20
149	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250081449	10-Sep-19	14.437.500,00	14.437.500,00	-	14-Jan-20
150	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250081558	11-Sep-19	27.885.000,00	27.885.000,00	-	14-Jan-20
151	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250081647	12-Sep-19	10.461.000,00	10.461.000,00	-	14-Jan-20
152	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250081944	16-Sep-19	9.724.000,00	9.724.000,00	-	14-Jan-20
153	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250082687	23-Sep-19	2.376.660,00	2.376.660,00	-	14-Jan-20
154	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250083414	30-Sep-19	13.198.500,00	13.198.500,00	-	14-Jan-20
155	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/SP/PPK-YAN/19/2407	14-Oct-19	10.499.800,00	10.499.800,00	-	11-Mar-20
156	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/SPK-YAN/2479	22-Oct-19	142.550.326,00	142.550.326,00	-	19-Mar-20
157	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/PPK-YAN/2517	29-Oct-19	66.045.650,00	66.045.650,00	-	11-Mar-20
158	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/SP/PPK-YAN/19/2567	01-Nov-19	30.456.947,00	30.456.947,00	-	11-Mar-20
159	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/PPK-YAN/2635A	11-Nov-19	22.647.861,00	22.647.861,00	-	09-Apr-20
160	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/PPK-YAN/2822B	03-Dec-19	399.920,00	399.920,00	-	09-Apr-20
161	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/PPK-YAN/2978	20-Dec-19	21.252.330,00	21.252.330,00	-	09-Apr-20
162	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/PPK-YAN/2529	26-Oct-19	8.415.000,00	8.415.000,00	-	11-Mar-20
163	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/SP/PPK-YAN/19/2610B	06-Nov-19	1.999.600,00	1.999.600,00	-	19-Mar-20
164	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/SP/PPK-YAN/19/2641A	14-Oct-19	3.476.000,00	3.476.000,00	-	09-Apr-20
165	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/PPK-YAN/3000	23-Dec-19	21.450.000,00	21.450.000,00	-	12-May-20
166	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/PPK-YAN/2686A	16-Nov-19	2.195.039,00	2.195.039,00	-	09-Apr-20
167	PT. INDOFARMA GLOBAL MEDIKA	3000164930	19-Sep-19	3.196.875,00	3.196.875,00	-	14-Jan-20
168	PT. INDOFARMA GLOBAL MEDIKA	3000169237	01-Oct-19	8.777.232,00	8.777.232,00	-	09-Apr-20
169	PT. INDOFARMA GLOBAL MEDIKA	445/SP/PPK-YAN/19/2465	21-Oct-19	4.447.979,00	4.447.979,00	-	09-Apr-20
170	PT. INDOFARMA GLOBAL MEDIKA	445/SP/PPK-YAN/19/2786	21-Oct-19	2.772.000,00	2.772.000,00	-	04-Mar-20
171	PT. INDOFARMA GLOBAL MEDIKA	445/SP/PPK-YAN/19/2489	23-Oct-19	12.920.000,00	12.920.000,00	-	04-Mar-20
172	PT. INDOFARMA GLOBAL MEDIKA	445/SP/PPK-YAN/19/2640A	11-Nov-19	9.941.905,00	9.941.905,00	-	23-Apr-20
173	PT. INDOFARMA GLOBAL MEDIKA	445/PPK-YAN/2995B	23-Dec-19	4.812.001,00	4.812.001,00	-	23-Apr-20
174	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/1896	16-Aug-19	11.235.000,00	11.235.000,00	-	09-Apr-20
175	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191010468	31-Aug-19	3.005.640,00	3.005.640,00	-	14-Jan-20
176	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191011012	13-Sep-19	27.213.340,00	27.213.340,00	-	14-Jan-20
177	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191011299	19-Sep-19	13.679.600,00	13.679.600,00	-	14-Jan-20
178	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191011300	19-Sep-19	4.937.790,00	4.937.790,00	-	14-Jan-20
179	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191011301	19-Sep-19	2.042.040,00	2.042.040,00	-	14-Jan-20
180	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191011302	19-Sep-19	2.730.123,00	2.730.123,00	-	14-Jan-20
181	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191011303	19-Sep-19	1.600.500,00	1.600.500,00	-	14-Jan-20
182	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191011418	23-Sep-19	10.982.400,00	10.982.400,00	-	14-Jan-20
183	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191011423	23-Sep-19	5.101.470,00	5.101.470,00	-	14-Jan-20
184	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2330	05-Oct-19	3.344.000,00	3.344.000,00	-	14-Feb-20
185	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2405	14-Oct-19	80.736.320,00	80.736.320,00	-	09-Apr-20
186	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2476	22-Oct-19	4.377.384,00	4.377.384,00	-	14-Feb-20
187	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2502	25-Oct-19	33.087.420,00	33.087.420,00	-	14-Feb-20
188	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2605	06-Nov-19	5.491.200,00	5.491.200,00	-	11-Mar-20
189	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2632A	11-Nov-19	25.744.950,00	25.744.950,00	-	14-Feb-20
190	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2784	28-Nov-19	17.275.500,00	17.275.500,00	-	14-Feb-20
191	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2825B	03-Dec-19	56.151.040,00	56.151.040,00	-	14-Feb-20
192	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/PPK-YAN/2932	16-Dec-19	45.606.594,00	45.606.594,00	-	09-Apr-20
193	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2530	28-Oct-19	11.235.000,00	11.235.000,00	-	19-May-20
194	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2605A	06-Nov-19	89.553.600,00	89.553.600,00	-	11-Mar-20
195	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/PPK-YAN/2576A	02-Nov-19	29.700.000,00	29.700.000,00	-	19-Mar-20
196	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191015492	17-Dec-19	34.199.000,00	34.199.000,00	-	09-Apr-20
197	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/PPK-YAN/2576A	02-Nov-19	5.700.156,00	5.700.156,00	-	19-Mar-20
198	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191015904	24-Dec-19	7.356.800,00	7.356.800,00	-	09-Apr-20
199	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191016244	30-Dec-19	4.381.300,00	4.381.300,00	-	09-Apr-20
200	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	190191014306	22-Nov-19	205.194,00	205.194,00	-	09-Apr-20
201	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/PPK-YAN/2637A	11-Nov-19	14.501.784,00	14.501.784,00	-	19-Mar-20
202	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2818	02-Dec-19	187.859.400,00	187.859.400,00	-	09-Apr-20
203	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2642A	11-Nov-19	30.614.700,00	30.614.700,00	-	19-Mar-20
204	PT. UNITED DICO CITAS	445/SP/PPK-YAN/19/2664	14-Nov-19	12.660.000,00	12.660.000,00	-	14-Feb-20
205	PT. UNITED DICO CITAS	445/SP/PPK-YAN/19/2701	19-Nov-19	46.020.000,00	46.020.000,00	-	14-Feb-20
206	PT. UNITED DICO CITAS	445/SP/PPK-YAN/19/2806	30-Nov-19	24.750.000,00	24.750.000,00	-	14-Feb-20
207	PT. UNITED DICO CITAS	445/SP/PPK-YAN/19/2321	04-Oct-19	8.415.000,00	8.415.000,00	-	14-Feb-20
208	PT. UNITED DICO CITAS	445/PPK-YAN/2972	20-Dec-19	13.309.725,00	13.309.725,00	-	04-Mar-20
209	PT. UNITED DICO CITAS	445/SP/PPK-YAN/19/2859	06-Dec-19	46.020.000,00	46.020.000,00	-	12-Mar-20
210	PT. UNITED DICO CITAS	445/SP/PPK-YAN/19/2847	05-Dec-19	11.220.000,00	11.220.000,00	-	12-Mar-20
211	PT. UNITED DICO CITAS	445/PPK-YAN/2896	11-Dec-19	14.850.000,00	14.850.000,00	-	09-Apr-20
212	PT. UNITED DICO CITAS	445/PPK-YAN/2934	16-Dec-19	30.005.133,00	30.005.133,00	-	19-Mar-20
213	PT. TEMPO	445/SP/PPK-YAN/19/2503	25-Oct-19	2.220.000,00	2.220.000,00	-	14-Feb-20
214	PT. TEMPO	445/SP/PPK-YAN/19/2643	12-Nov-19	4.550.000,00	4.550.000,00	-	14-Feb-20
215	PT. TEMPO	445/SP/PPK-YAN/19/2298A	02-Oct-19	4.550.000,00	4.550.000,00	-	25-Feb-20
216	PT. TEMPO	445/SP/PPK-YAN/19/2828	03-Nov-19	4.550.000,00	4.550.000,00	-	17-Feb-20

217	PT. TEMPO	445/SP/PPK-YAN/19/2491	23-Oct-19	16.080.000,00	16.080.000,00	-	17-Feb-20
218	PT. TEMPO	445/PPK-YAN/2962	19-Dec-19	20.259.500,00	20.259.500,00	-	09-Apr-20
219	PT. TEMPO	445/SP/PPK-YAN/19/2784A	28-Nov-19	19.913.100,00	19.913.100,00	-	17-Feb-20
220	PT. TEMPO	445/SP/PPK-YAN/19/2601A	06-Nov-19	8.700.000,00	8.700.000,00	-	17-Feb-20
221	PT. TEMPO	445/SP/PPK-YAN/19/2903	12-Dec-19	7.200.000,00	7.200.000,00	-	09-Apr-20
222	PT. PENTA VALENT	445/SP/PPK-YAN/19/2348A	21-Nov-19	1.716.000,00	1.716.000,00	-	14-Feb-20
223	PT. PENTA VALENT	445/PPK-YAN/2499	24-Oct-19	48.353.766,00	48.353.765,00	1,00	17-Feb-20
224	PT. PENTA VALENT	445/PPK-YAN/2974	20-Dec-19	17.983.281,00	17.983.281,00	-	17-Feb-20
225	PT. PENTA VALENT	445/PPK-YAN/2922	14-Dec-19	4.605.315,00	4.605.315,00	-	19-Mar-20
226	PT. PENTA VALENT	400133190015421	30-Dec-19	5.259.375,00	5.259.375,00	-	09-Apr-20
227	PT. PENTA VALENT	445/PPK-YAN/2713	20-Nov-19	5.940.000,00	5.940.000,00	-	14-Feb-20
228	PT. KIMIA FARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2608	06-Nov-19	34.901.500,00	34.901.500,00	-	09-Apr-20
229	PT. KIMIA FARMA	2802114220	23-May-19	8.189.995,00	8.189.995,00	-	28-Feb-20
230	PT. KIMIA FARMA	2802171414	18-Jun-19	5.036.790,00	5.036.790,00	-	04-Feb-20
231	PT. KIMIA FARMA	2802514630	30-Sep-19	9.897.829,00	9.897.829,00	-	04-Feb-20
232	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2726	21-Nov-19	13.058.562,00	13.058.562,00	-	23-Apr-20
233	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2462	21-Oct-19	4.908.585,00	4.908.585,00	-	11-Mar-20
234	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2902	12-Dec-19	18.642.008,00	18.642.008,00	-	29-May-20
235	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2647	12-Nov-19	9.313.715,00	9.313.715,00	-	23-Apr-20
236	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2585	04-Nov-19	21.140.450,00	21.140.450,00	-	-
237	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2359	08-Oct-19	2.059.200,00	2.059.200,00	-	11-Mar-20
238	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2964	19-Dec-19	44.472.152,00	44.472.152,00	-	29-May-20
239	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2830	03-Dec-19	5.122.040,00	5.122.040,00	-	19-May-20
240	PT. KIMIA FARMA	445/SP/PPK-YAN/19/637	16-Mar-19	1.506.000,00	1.506.000,00	-	25-Feb-20
241	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2531B	29-Oct-19	4.454.023,00	4.454.023,00	-	11-Mar-20
242	PT. KIMIA FARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2749	23-Oct-19	617.500,00	617.500,00	-	11-Mar-20
243	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2632B	11-Nov-19	8.750.500,00	8.750.500,00	-	11-Mar-20
244	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2683B	16-Nov-19	7.351.425,00	7.351.425,00	-	-
245	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2625	08-Nov-19	47.745.082,00	47.745.082,00	-	11-Mar-20
246	PT. KIMIA FARMA	445/ppk-yan/2872	11-Nov-19	3.467.271,00	3.467.271,00	-	23-Apr-20
247	PT. KIMIA FARMA	445/sp/995-yan/19/2490	23-Oct-19	4.795.200,00	4.795.200,00	-	11-Mar-20
248	PT. KIMIA FARMA	2802728195	09-Dec-19	10.443.552,00	10.443.552,00	-	-
249	PT. KIMIA FARMA	2802785092	26-Dec-19	92.432,00	92.432,00	-	29-May-20
250	PT. KIMIA FARMA	2802785890	26-Dec-19	476.014,00	476.014,00	-	29-May-20
251	PT. KIMIA FARMA	2802787773	27-Dec-19	2.767.591,00	2.767.591,00	-	29-May-20
252	PT. KIMIA FARMA	2802793550	28-Dec-19	20.350.000,00	20.350.000,00	-	29-May-20
253	PT. KIMIA FARMA	2802800134	31-Dec-19	3.039.300,00	3.039.300,00	-	29-May-20
254	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2872	09-Dec-19	3.128.416,00	3.128.416,00	-	23-Apr-20
255	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2755	25-Nov-19	711.194,00	711.194,00	-	19-May-20
256	PT. KIMIA FARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2670	14-Nov-19	1.715.000,00	1.715.000,00	-	23-Apr-20
257	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2683B	16-Nov-19	7.011.415,00	7.011.415,00	-	09-Apr-20
258	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2585	04-Nov-19	19.918.770,00	19.918.770,00	-	11-Mar-20
259	PT. KIMIA FARMA	445/PPK-YAN/2898	11-Dec-19	22.195.470,00	22.195.470,00	-	19-May-20
260	PT. KIMIA FARMA	445/SP/PPK-YAN/19/2403A	14-Oct-19	2.660.200,00	2.660.200,00	-	11-Mar-20
261	PT. KIMIA FARMA	445/SP-ADD1/PPK-YAN/19/2401A	02-Nov-19	6.572.200,00	6.572.200,00	-	19-Mar-20
262	PT. KIMIA FARMA	445/SP-ADD1/PPK-YAN/19/2853A	06-Nov-19	33.568.000,00	33.568.000,00	-	19-Mar-20
263	PT. KIMIA FARMA	445/SP-ADD1/PPK-YAN/19/1115A	18-Jun-19	4.545.200,00	4.545.200,00	-	19-Mar-20
264	PT. KUMALA MELUR	445/SPK-YAN/2788	28-Nov-19	8.800.000,00	8.800.000,00	-	19-Mar-20
265	PT. DOSNI ROHA	445/PPK-YAN/2724	21-Nov-19	2.640.000,00	2.640.000,00	-	17-Feb-20
266	PT. DOSNI ROHA	445/PPK-YAN/3024	28-Dec-19	4.746.797,00	4.746.797,00	-	09-Apr-20
267	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	445/PPK-YAN/2684A	16-Nov-19	7.260.000,00	7.260.000,00	-	09-Apr-20
268	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	445/PPK-YAN/2789A	28-Nov-19	5.259.375,00	5.259.375,00	-	19-Mar-20
269	PT. TRI SAPTA JAYA	445/PPK-YAN/2826A	03-Dec-19	23.603.500,00	23.603.500,00	-	09-Apr-20
270	PT. TRI SAPTA JAYA	445/PPK-YAN/2874	09-Dec-19	4.046.988,00	4.046.988,00	-	09-Apr-20
271	PT. ANTARMITRA SEMBADA	445/SP/PPK-YAN/19/2406	14-Oct-19	8.684.500,00	8.684.500,00	-	11-Mar-20
272	PT. ANTARMITRA SEMBADA	445/SP/PPK-YAN/19/2673	15-Nov-19	10.670.000,00	10.670.000,00	-	19-Mar-20
273	PT. ANTARMITRA SEMBADA	445/PPK-YAN/2829B	03-Dec-19	3.224.760,00	3.224.760,00	-	23-Apr-20
274	PT. ANTARMITRA SEMBADA	445/PPK-YAN/2976	20-Dec-19	13.475.000,00	13.475.000,00	-	23-Apr-20
275	APOTEK BUDI KEMULIAAN	02	21-May-19	45.000,00	45.000,00	-	28-Feb-20
276	APOTEK BUDI KEMULIAAN	05	13-Sep-19	300.000,00	300.000,00	-	28-Feb-20
277	APOTEK BUDI KEMULIAAN	01	03-Oct-19	330.000,00	330.000,00	-	28-Feb-20
278	APOTEK BUDI KEMULIAAN	04	30-Oct-19	390.000,00	390.000,00	-	28-Feb-20
279	APOTEK BUDI KEMULIAAN	02	11-Nov-19	240.000,00	240.000,00	-	28-Feb-20
280	APOTEK BUDI KEMULIAAN	05	05-Dec-19	305.000,00	305.000,00	-	19-Mar-20
281	APOTEK BUDI KEMULIAAN	06	20-Dec-19	161.000,00	161.000,00	-	19-Mar-20
282	APOTEK BUDI KEMULIAAN	07	21-Dec-19	112.000,00	112.000,00	-	19-Mar-20
283	APOTEK KARDINAH	02	04-Jul-19	370.000,00	370.000,00	-	28-Feb-20
284	APOTEK KARDINAH	01	25-Oct-19	300.000,00	300.000,00	-	28-Feb-20
285	APOTEK KARDINAH	03	18-Nov-19	150.000,00	150.000,00	-	28-Feb-20
286	APOTEK SEMOGA JAYA	01	23-Sep-19	76.000,00	76.000,00	-	28-Feb-20
287	APOTEK SEMOGA JAYA	02	21-Oct-19	162.000,00	162.000,00	-	28-Feb-20
288	APOTEK SEMOGA JAYA	01	23-Oct-19	300.000,00	300.000,00	-	28-Feb-20
289	APOTEK SEMOGA JAYA	03	25-Oct-19	185.000,00	185.000,00	-	28-Feb-20
290	APOTEK SEMOGA JAYA	01	22-Nov-19	600.000,00	600.000,00	-	28-Feb-20
291	APOTEK SEMOGA JAYA	08	21-Dec-19	159.000,00	159.000,00	-	19-Mar-20
292	APOTEK HUSADA	01	19-Oct-19	80.000,00	80.000,00	-	28-Feb-20
293	APOTEK HUSADA	01	16-Nov-19	478.000,00	478.000,00	-	28-Feb-20
294	APOTEK HUSADA	02	14-Nov-19	480.000,00	480.000,00	-	19-Mar-20
295	APOTEK HUSADA	05	14-Nov-19	600.000,00	600.000,00	-	19-Mar-20
296	APOTEK HUSADA	03	14-Nov-19	600.000,00	600.000,00	-	28-Feb-20
297	APOTEK HUSADA	04	11-Nov-19	614.000,00	614.000,00	-	28-Feb-20
298	APOTEK HUSADA	09	13-Dec-19	248.000,00	248.000,00	-	19-Mar-20
299	APOTEK NEW HUSADA	010	21-Dec-19	388.000,00	388.000,00	-	19-Mar-20
300	APOTEK RIZKI PRATAMA	01	25-Oct-19	300.000,00	300.000,00	-	28-Feb-20
301	APOTEK RIZKI PRATAMA	011	21-Dec-19	68.000,00	68.000,00	-	19-Mar-20
302	APOTEK JAYA MEDIKA	01	14-Nov-19	112.000,00	112.000,00	-	28-Feb-20
303	APOTEK JAYA MEDIKA	01	16-Nov-19	250.000,00	250.000,00	-	19-Mar-20
304	APOTEK NISA FARMA	07	11-Nov-19	230.000,00	230.000,00	-	28-Feb-20
305	APOTEK NISA FARMA	06	05-Nov-19	104.000,00	104.000,00	-	28-Feb-20
306	APOTEK NISA FARMA	012	21-Dec-19	272.000,00	272.000,00	-	19-Mar-20
JUMLAH				5.191.055.465,00	5.191.055.461,00	4,00	

TOTAL OBAT

5.932.086.662,00

BIAYA BHP

BHP BPJS

NO	NAMA PBF	NO. FAKTUR	TGL FAKTUR	SBLM REVISI	STLH REVISI	SELISIH	TGL BAYAR
1	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119013525	26-Mar-19	77.000.000,00	77.000.000,00	-	29-Jan-20
2	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119027975	28-Jun-19	60.390.000,00	60.390.000,00	-	29-Jan-20
3	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002476	10-Jul-19	7.232.397,00	7.232.397,00	-	14-Jan-20
4	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002477	10-Jul-19	13.941.342,00	13.941.342,00	-	14-Jan-20
5	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119030360	12-Jul-19	23.100.000,00	23.100.000,00	-	14-Jan-20
6	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119030363	12-Jul-19	21.560.000,00	21.560.000,00	-	14-Jan-20
7	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002562	17-Jul-19	18.008.339,00	18.008.339,00	-	14-Jan-20
8	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119032376	23-Jul-19	2.475.000,00	2.475.000,00	-	14-Jan-20
9	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002723	27-Jul-19	8.249.670,00	8.249.670,00	-	14-Jan-20
10	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002725	27-Jul-19	3.800.160,00	3.800.159,00	1,00	14-Jan-20
11	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002473	10-Jul-19	6.899.999,00	6.899.999,00	-	14-Jan-20
12	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002546	16-Jul-19	6.899.999,00	6.899.999,00	-	14-Jan-20
13	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002547	16-Jul-19	259.999,00	259.999,00	-	14-Jan-20
14	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002788	31-Jul-19	6.899.999,00	6.899.999,00	-	14-Jan-20
15	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002918	09-Aug-19	4.608.450,00	4.608.450,00	-	04-Feb-20
16	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002929	12-Aug-19	10.747.797,00	10.747.797,00	-	04-Feb-20
17	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119037096	20-Aug-19	18.480.000,00	18.480.000,00	-	04-Feb-20
18	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119037097	20-Aug-19	30.800.000,00	30.800.000,00	-	04-Feb-20
19	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119037226	20-Aug-19	6.880.500,00	6.880.500,00	-	04-Feb-20
20	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003120	26-Aug-19	21.017.669,00	21.017.669,00	-	04-Feb-20
21	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119038725	28-Aug-19	12.320.000,00	12.320.000,00	-	04-Feb-20
22	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003208	30-Aug-19	15.856.724,00	15.856.724,00	-	04-Feb-20
23	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002927	12-Aug-19	6.324.998,00	6.324.998,00	-	04-Feb-20
24	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003052	21-Aug-19	6.899.999,00	6.899.999,00	-	04-Feb-20
25	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003243	31-Aug-19	574.999,00	574.999,00	-	04-Feb-20
26	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003233	31-Aug-19	6.899.999,00	6.899.999,00	-	04-Feb-20
27	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003422	16-Sep-19	4.672.499,00	4.672.499,00	-	28-Feb-20
28	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003541	23-Sep-19	4.367.999,00	4.367.999,00	-	28-Feb-20
29	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119043842	25-Sep-19	30.800.000,00	30.800.000,00	-	28-Feb-20
30	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119043846	25-Sep-19	15.400.000,00	15.400.000,00	-	28-Feb-20
31	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003636	30-Sep-19	3.390.817,00	3.390.817,00	-	28-Feb-20
32	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119044116	26-Sep-19	9.900.000,00	9.900.000,00	-	28-Feb-20
33	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003412	16-Sep-19	259.999,00	259.999,00	-	28-Feb-20
34	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003321	10-Sep-19	6.899.999,00	6.899.999,00	-	28-Feb-20
35	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003434	17-Sep-19	6.899.999,00	6.899.999,00	-	28-Feb-20
36	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003663	30-Sep-19	6.899.999,00	6.899.999,00	-	28-Feb-20
37	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319003664	30-Sep-19	259.999,00	259.999,00	-	28-Feb-20
38	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/PPK-YAN/2311	02-Oct-19	49.285.294,00	49.285.293,00	1,00	25-Feb-20
39	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/SPK-YAN/2565 A	31-Oct-19	89.190.999,00	89.190.999,00	-	11-Mar-20
40	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/PPK-YAN/2368	21-Oct-19	8.210.399,00	8.210.398,00	1,00	11-Mar-20
41	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/PPK-YAN/2734	25-Nov-19	4.368.000,00	4.368.000,00	-	23-Apr-20
42	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/PPK-YAN/2768	14-Nov-19	6.899.999,00	6.899.999,00	-	19-Mar-20
43	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/SPK-YAN/2810	30-Nov-19	77.696.099,00	77.696.099,00	-	19-Mar-20
44	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/PPK-YAN/2846	10-Dec-19	28.434.123,00	28.434.123,00	-	19-May-20
45	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	445/PPK-YAN/2892	11-Dec-19	6.899.999,00	6.899.999,00	-	29-May-20
46	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250070046	30-Apr-19	52.756.000,00	52.756.000,00	-	JANUARI
47	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/SPK-YAN/2003	31-Aug-19	88.987.250,00	88.987.250,00	-	25-Feb-20
48	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250083472	30-Sep-19	13.189.000,00	13.189.000,00	-	14-Jan-20
49	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250083473	30-Sep-19	13.189.000,00	13.189.000,00	-	14-Jan-20
50	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250090291	04-Dec-19	37.889.610,00	37.889.610,00	-	19-Mar-20
51	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/SP/PPK-YAN/19/2910	12-Dec-19	169.445.375,00	75.104.000,00	94.341.375,00	23-Apr-20

52	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/PPK-YAN/2927	14-Dec-19		1.960.200,00	(1.960.200,00)	23-Apr-20
53	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/SP/PPK-YAN/19/2355	08-Oct-19		83.990.500,00	(83.990.500,00)	28-Feb-20
54	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/PPK-YAN/2534 A	15-Oct-19		85.459.275,00	(85.459.275,00)	19-Mar-20
55	PT. ALEXA MEDIKA	FM/19/7839	16-Jul-19	3.557.400,00	3.557.400,00	-	22-Jan-20
56	PT. ALEXA MEDIKA	FM/19/7878	17-Jul-19	36.251.600,00	36.251.600,00	-	22-Jan-20
57	PT. ALEXA MEDIKA	FM/19/8300	26-Jul-19	16.008.300,00	16.008.300,00	-	22-Jan-20
58	PT. ALEXA MEDIKA	FM/19/8896	10-Aug-19	10.329.770,00	10.329.770,00	-	04-Feb-20
59	PT. ALEXA MEDIKA	FM/19/8951	12-Aug-19	8.651.500,00	8.651.500,00	-	04-Feb-20
60	PT. ALEXA MEDIKA	FM/19/9388	24-Aug-19	2.964.500,00	2.964.500,00	-	04-Feb-20
61	PT. ALEXA MEDIKA	FM/19/9389	24-Aug-19	965.500,00	965.580,00	(80,00)	04-Feb-20
62	PT. ALEXA MEDIKA	FM/19/9515	27-Aug-19	27.781.600,00	27.781.600,00	-	04-Feb-20
63	PT. ALEXA MEDIKA	FM/19/10593	23-Sep-19	19.145.500,00	19.145.500,00	-	28-Feb-20
64	PT. ALEXA MEDIKA	FM/19/10863	30-Sep-19	30.578.350,00	30.578.350,00	-	28-Feb-20
65	PT. ALEXA MEDIKA	445/SP/PPK-YAN/19/2357	15-Oct-19	29.733.000,00	29.733.000,00	-	11-Mar-20
66	PT. ALEXA MEDIKA	445/PPK-YAN/19/2633	12-Nov-19	4.897.200,00	4.897.200,00	-	23-Apr-20
67	PT. ALEXA MEDIKA	13882	04-Dec-20	571.340,00	571.340,00	-	23-Apr-20
68	PT. ALEXA MEDIKA	12756	09-Dec-20	2.052.160,00	2.052.160,00	-	23-Apr-20
69	PT. ALEXA MEDIKA	14546	18-Dec-19	2.576.860,00	2.576.860,00	-	23-Apr-20
70	PT. DOSNI ROHA	828644897	30-Jul-19	33.939.400,00	33.939.400,00	-	-
71	PT. DOSNI ROHA	828643780	31-Jul-19	33.939.400,00	33.939.400,00	-	-
72	PT. DOSNI ROHA	828749929	30-Aug-19	36.326.400,00	36.326.400,00	-	22-Jan-20
73	PT. DOSNI ROHA	828749409	31-Aug-19	34.830.400,00	34.830.400,00	-	22-Jan-20
74	PT. DOSNI ROHA	828853097	30-Sep-19	8.500.250,00	8.500.250,00	-	28-Feb-20
75	PT. DOSNI ROHA	828792240	13-Sep-19	49.858.600,00	49.858.600,00	-	22-Jan-20
76	PT. DOSNI ROHA	828811911	19-Sep-19	49.530.800,00	49.530.800,00	-	22-Jan-20
77	PT. DOSNI ROHA	828853015	27-Sep-19	39.519.040,00	39.519.040,00	-	28-Feb-20
78	PT. DOSNI ROHA	828853016	28-Sep-19	36.984.640,00	36.984.640,00	-	28-Feb-20
79	PT. DOSNI ROHA	828853014	26-Sep-19	39.519.040,00	39.519.040,00	-	28-Feb-20
80	PT. DOSNI ROHA	445/PPK-YAN/2362 A	09-Oct-19	24.255.000,00	24.255.000,00	-	17-Feb-20
81	PT. DOSNI ROHA	445/spk-yan/2543 A	26-Oct-19	105.459.200,00	105.459.200,00	-	25-Feb-20
82	PT. DOSNI ROHA	445/SPK-YAN/2545 A	28-Oct-19	96.548.320,00	96.548.320,00	-	11-Mar-20
83	PT. DOSNI ROHA	445/SP/PPK-YAN/19/2333	28-Oct-19	2.447.999,00	2.570.400,00	(122.401,00)	25-Feb-20
84	PT. DOSNI ROHA	445/PPK-YAN/19/2632	14-Nov-19	2.520.000,00	2.520.000,00	-	17-Feb-20
85	PT. DOSNI ROHA	445/PPK-YAN/19/2665	28-Nov-19	11.655.000,00	11.655.000,00	-	17-Feb-20
86	PT. DOSNI ROHA	445/PPK-YAN/19/2663	26-Nov-19	6.442.480,00	6.442.480,00	-	09-Apr-20
87	PT. DOSNI ROHA	445/PPK-YAN/2752	27-Nov-19	128.955.200,00	128.955.200,00	-	19-Mar-20
88	PT. DOSNI ROHA	445/PPK-YAN/2787 A	28-Nov-19	48.681.435,00	48.681.435,00	-	19-Mar-20
89	PT. DOSNI ROHA	445/SPK-YAN/2812 D	03-Dec-19	127.123.095,00	127.123.095,00	-	09-Apr-20
90	PT. DOSNI ROHA	445/PPK-YAN/2826 C	23-Dec-19	4.968.018,00	4.968.018,00	-	09-Apr-20
91	PT. KHASANAH ALKESINDO	KHA/KEU.03A/19/07/2381	20-Jul-19	12.835.000,00	12.835.000,00	-	22-Jan-20
92	PT. KHASANAH ALKESINDO	445/PPK-YAN/ 2635	12-NOV	11.286.000,00	11.286.000,00	-	23-Apr-20
93	PT. KHASANAH ALKESINDO	4654	19-Dec-20	6.547.500,00	6.547.500,00	-	23-Apr-20
94	PT. ANUGRAH ARGON MEDIKA	171219020693	08-Aug-19	34.937.000,00	34.937.000,00	-	14-Jan-20
95	PT. ANUGRAH ARGON MEDIKA	171219024378	13-Sep-19	28.520.000,00	28.520.000,00	-	14-Jan-20
96	PT. ANUGRAH ARGON MEDIKA	29751	31-Oct-19	35.045.000,00	35.045.000,00	-	19-Mar-20
97	PT. ANUGRAH ARGON MEDIKA	445/PPK-YAN/2687 B	20-Nov-19	35.045.000,00	35.045.000,00	-	11-Mar-20
98	PT. ANUGRAH ARGON MEDIKA	85878	18-Dec-19	1.522.921,00	1.522.921,00	-	19-May-20
99	PT. ANUGRAH ARGON MEDIKA	35288	21-Dec-19	1.522.921,00	1.522.921,00	-	19-May-20
100	PT. AFINA SINAR CEMERLANG	ASC/KEU.03A/19/08/2968	19-Aug-19	32.076.000,00	32.076.000,00	-	04-Feb-20
101	PT. AFINA SINAR CEMERLANG	445/SPK-YAN/2637	12-Nov-19	21.222.000,00	21.222.000,00	-	-
102	PT. ANDESIA ANANDA THARA	072.0819AT	26-Aug-19	43.197.000,00	43.197.000,00	-	04-Feb-20
103	PT. ANDESIA ANANDA THARA	077.0919AT	17-Sep-19	29.095.000,00	29.095.000,00	-	28-Feb-20
104	PT. ANDESIA ANANDA THARA	079.0919AT	24-Sep-19	21.901.000,00	21.901.000,00	-	28-Feb-20
105	PT. ANDESIA ANANDA THARA	85	28-Oct-19	8.802.750,00	8.802.750,00	-	-
106	PT. ANDESIA ANANDA THARA	445/PPK-YAN/2528 B	31-Oct-19	32.463.750,00	43.117.250,00	(10.653.500,00)	11-Mar-20
107	PT. ANDESIA ANANDA THARA	445/SPK-YAN/2608 A	14-Nov-19	144.548.250,00	144.548.250,00	-	11-Mar-20
108	PT. ANDESIA ANANDA THARA	98	04-Dec-19	105.751.250,00	105.751.250,00	-	23-Apr-20
109	PT. ANDESIA ANANDA THARA	102	18-Dec-19	81.837.250,00	81.837.250,00	-	23-Apr-20
110	PT. ANDESIA ANANDA THARA	105	23-Dec-19	10.653.500,00	10.653.500,00	-	-
111	PT. ANUGRAH PHARMINDO LESTARI	1530060285	28-Aug-19	30.189.516,00	30.189.516,00	-	14-Jan-20
112	PT. IDS MEDICAL SYSTEM	0198051	05-Aug-19	1.155.000,00	1.155.000,00	-	22-Jan-20
113	PT. IDS MEDICAL SYSTEM	0200707	28-Aug-19	22.680.374,00	22.680.374,00	-	22-Jan-20
114	PT. IDS MEDICAL SYSTEM	445/PPK-YAN/2590 A	08-NOV	5.775.000,00	5.775.000,00	-	17-Feb-20
115	PT. IDS MEDICAL SYSTEM	445/PPK-YAN/2736	26-NOV	10.494.000,00	10.494.000,00	-	19-Mar-20
116	PT. IDS MEDICAL SYSTEM	445/PPK-YAN/2952	18-Dec-19		1.782.000,00	(1.782.000,00)	17-Feb-20
117	PT. KEMILAU RAJAWALI	PJ19'00481	26-Aug-19	2.972.200,00	2.972.200,00	-	22-Jan-20
118	PT. KEMILAU RAJAWALI	445/PPK-YAN/2549	02-NOV	2.123.000,00	2.123.000,00	-	11-Mar-20
119	PT. KIMIA FARMA	2802348381	13-Aug-19	4.219.820,00	4.219.820,00	-	04-Feb-20
120	PT. KIMIA FARMA	10018393	11-NOV	34.319.727,00	34.319.727,00	-	-
121	PT. KIMIA FARMA	1963664	03-Dec-19	41.470.000,00	41.470.000,00	-	23-Apr-20
122	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	231719000076	31-Aug-19	10.220.578,00	10.220.578,00	-	22-Jan-20
123	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	231719000092	02-Sep-19	9.959.684,00	9.959.684,00	-	14-Jan-20
124	PT. BRATACO	IVPKB1903267	30-Sep-19	2.500.000,00	2.500.000,00	-	14-Jan-20
125	PT. BRATACO	445/PPK-YAN/2872	09-Oct-19	1.000.000,00	1.000.000,00	-	11-Mar-20
126	PT. BRATACO	445/PPK-YAN/2864	10-Dec-19	600.000,00	600.000,00	-	19-May-20
127	PT. INDOMEDIKA MULYA JAYA	JA.19.01769	12-Sep-19	21.043.044,00	21.043.044,00	-	28-Feb-20
128	PT. INDOMEDIKA MULYA JAYA	JA.19.01807	17-Sep-19	1.925.000,00	1.925.000,00	-	28-Feb-20
129	PT. INDOMEDIKA MULYA JAYA	JA.19.01808	17-Sep-19	3.972.000,00	3.971.999,00	1,00	28-Feb-20
130	PT. INDOMEDIKA MULYA JAYA	JA.19.01864	24-Sep-19	13.317.502,00	13.317.501,00	1,00	28-Feb-20
131	PT. INDOMEDIKA MULYA JAYA	445/PPK-YAN/2700 A	23-NOV	5.434.000,00	5.434.000,00	-	19-May-20
132	PT. INDOMEDIKA MULYA JAYA	2496	16-Dec-19	13.190.018,00	13.190.018,00	-	19-May-20
133	CV. GHASSANI JAYA	003/GJ/X/2019	15-Oct-19	6.875.000,00	6.875.000,00	-	28-Feb-20
134	CV. MANDAU ALKESINDO	151/IX/MA/19	02-Sep-19	1.619.228,00	1.619.228,00	-	28-Feb-20
135	CV. MANDAU ALKESINDO	445/PPK-YAN/2346 B	14-Oct-19	8.882.500,00	8.882.500,00	-	19-Mar-20
136	CV. MANDAU ALKESINDO	445/PPK-YAN/2764	30-Nov-19	34.485.000,00	34.485.000,00	-	19-Mar-20
137	CV. MANDAU ALKESINDO	267	01-Dec-20	34.485.000,00	34.485.000,00	-	-
138	PT. ANUGRAH MITRA SELARAS	1544	22-Oct-19	34.776.000,00	34.776.000,00	-	19-Mar-20
139	PT. MENSA BINA SUKSES	445/SP/PPK-YAN/19/2439	17-Oct-19	91.537.182,00	91.542.000,00	(4.818,00)	28-Feb-20
140	PT. MENSA BINA SUKSES	445/SP/PPK-YAN/19/2652	25-NOV	33.771.500,00	33.771.500,00	-	12-Mar-20
141	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	19315135	07-Aug-19	29.236.020,00	29.236.020,00	-	14-Jan-20
142	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	19358174	27-Aug-19	29.412.020,00	29.412.020,00	-	14-Jan-20
143	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	19358289	28-Aug-19	28.749.600,00	28.749.600,00	-	14-Jan-20
144	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/PPK-YAN/2345	07-Oct-19	33.780.780,00	31.948.280,00	(8.167.500,00)	11-Mar-20
145	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/PPK-YAN/2385	31-Oct-19	8.167.500,00	29.412.020,00	(21.244.520,00)	11-Mar-20
146	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/SPK-YAN/2704	26-NOV	58.791.150,00	58.791.150,00	-	19-Mar-20
147	PT. MERAPI UTAMA PHARMA	445/PPK-YAN/3012	27-Dec-19	29.412.020,00	29.412.020,00	-	11-Mar-20
148	PT. RAJAWALI NUSINDO	4505	25-Oct-19	13.475.000,00	13.475.000,00	-	09-Apr-20
149	PT. RAJAWALI NUSINDO	445/SP/PPK-YAN/19/2602 A	20-NOV	30.899.000,00	30.899.000,00	-	11-Mar-20
150	PT. UNI JAYA	UJ-AK/19/08/0010	26-Aug-19	10.972.500,00	10.972.500,00	-	22-Jan-20
151	PT. UNI JAYA	445/PPK-YAN/2254	02-Oct-19	30.566.250,00	30.566.250,00	-	19-Mar-20
152	PT. UNI JAYA	445/PPK-YAN/2743	25-NOV	10.972.500,00	10.972.500,00	-	23-Apr-20

153	KEDAI RAHMATULLAH	01	17-Nov-19	280.000,00	280.000,00	-	28-Feb-20
154	KEDAI RAHMATULLAH	02	27-Nov-19	560.000,00	560.000,00	-	19-Mar-20
155	KEDAI RAHMATULLAH	03	27-Nov-19	560.000,00	560.000,00	-	19-Mar-20
156	KEDAI RAHMATULLAH	016	31-Dec-19		182.000,00	(182.000,00)	11-Mar-20
157	KEDAI RAHMATULLAH		23-Dec-19	280.000,00	280.000,00	-	19-Mar-20
158	PT. BIOZATIK	445/PPK-YAN/2638 C	15-NOV	23.897.500,00	23.897.500,00	-	19-Mar-20
159	PT. MEDISON JAYA RAYA	445/PPK-YAN/2637 B	25-NOV	7.502.000,00	7.502.000,00	-	23-Apr-20
160	PT. TRIPUTRA AMAN M	445/SP/PPK-YAN/19/2202	15-NOV	72.960.000,00	72.960.000,00	-	11-Mar-20
161	APOTEK PADU SERASI		14-Dec-19	56.000,00	56.000,00	-	19-Mar-20
162	APOTEK NISA FARMA		14-Dec-19	33.000,00	33.000,00	-	19-Mar-20
163	PT. DANVI MEDILAB	DMP 201907/292	17-Jul-19	36.465.000,00	36.465.000,00	-	22-Jan-20
164	PT. SURYA JAYA LESTARI	FK-VII/19/00682	19-Aug-19	1.912.064,00	1.912.064,00	-	22-Jan-20
165	PT. SURYA JAYA LESTARI	521	28-Jun-19	1.434.048,00	1.434.048,00	-	28-Feb-20
166	PMI JAMKESKO BULAN FEBRUARI 2019	11/01.03.04/UTD-DM/III/2019		5.800.000,00	5.800.000,00	-	22-Jan-20
167	PMI JAMKESKO BULAN MARET 2019	16/01.03.04/UTD-DM/IV/2019		6.380.000,00	6.380.000,00	-	22-Jan-20
168	PMI BPJS BULAN APRIL 2019	23/01.03.04/UTD-DM/VII/2019		100.050.000,00	100.050.000,00	-	28-Jan-20
169	PMI JAMKESKO BULAN APRIL 2019	24/01.03.04/UTD-DM/VII/2019		4.060.000,00	4.060.000,00	-	04-Feb-20
170	PMI BPJS BULAN MEI 2019	25/01.03.04/UTD-DM/VII/2019		109.620.000,00	109.620.000,00	-	04-Feb-20
171	PMI JAMKESKO BULAN MEI 2019	26/01.03.04/UTD-DM/VII/2019		2.030.000,00	2.030.000,00	-	04-Feb-20
172	PMI BPJS BULAN JUNI 2019	27/01.03.04/UTD-DM/VII/2019		107.010.000,00	107.010.000,00	-	06-Feb-20
173	PMI JAMKESKO BULAN JUNI 2019	28/01.03.04/UTD-DM/VII/2019		7.830.000,00	7.830.000,00	-	06-Feb-20
174	PMI BPJS BULAN JULI 2019	32/01.03.04/UTD-DM/VIII/2019		116.580.000,00	116.580.000,00	-	06-Feb-20
175	PMI JAMKESKO BULAN JULI 2019	33/01.03.04/UTD-DM/VIII/2019		12.470.000,00	12.470.000,00	-	06-Feb-20
176	PMI BPJS BULAN AGUSTUS 2019	40/01.03.04/UTD-DM/IX/2019		103.240.000,00	103.240.000,00	-	13-Feb-20
177	PMI JAMKESKO BULAN AGUSTUS 2019	41/01.03.04/UTD-DM/IX/2019		13.630.000,00	13.630.000,00	-	13-Feb-20
178	PMI BPJS BULAN SEPTEMBER 2019	44/01.03.04/UTD-DM/X/2019		151.380.000,00	151.380.000,00	-	13-Feb-20
179	PMI JAMKESKO BULAN SEPTEMBER 2019	45/01.03.04/UTD-DM/X/2019		9.860.000,00	9.860.000,00	-	13-Feb-20
180	PMI BPJS BULAN OKTOBER 2019	55/01.03.04/UTD-DM/XII/2019		155.440.000,00	155.440.000,00	-	13-Feb-20
181	PMI JAMKESKO BULAN OKTOBER 2019	56/01.03.04/UTD-DM/XII/2019		7.830.000,00	7.830.000,00	-	13-Feb-20
182	PMI BPJS BULAN NOVEMBER 2019	57/01.03.04/UTD-DM/XII/2019		138.040.000,00	138.040.000,00	-	04-Mar-20
183	PMI JAMKESKO BULAN NOVEMBER 2019	58/01.03.04/UTD-DM/XII/2019		8.700.000,00	8.700.000,00	-	04-Mar-20
184	PMI BPJS BULAN DESEMBER 2019	03/01.03.04/UTD-DM/I/2020		143.840.000,00	143.840.000,00	-	23-Mar-20
185	PMI JAMKESKO BULAN DESEMBER 2019	04/01.03.04/UTD-DM/I/2020		7.540.000,00	7.540.000,00	-	23-Mar-20
JUMLAH				5.107.893.710,00	5.227.119.124,00	(119.225.414,00)	

BHP UMUM

NO	NAMA PBF	NO. FAKTUR	TGL FAKTUR	SBLM REVISI	STLH REVISI	SELISIH	TGL BAYAR
1	ALKES THERMOHYGRO GL 99 & GL 89 CORONA		17-Oct-17	3.323.100,00	3.323.100,00	-	23-Mar-20
2	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002578	18-Jul-19	6.614.998,00	6.614.998,00	-	14-Jan-20
3	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	319002697	26-Jul-19	2.557.397,00	2.557.397,00	-	14-Jan-20
4	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250080643	31-Aug-19	4.894.175,00	4.894.175,00	-	14-Jan-20
5	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8250080629	31-Aug-19	9.400.006,00	9.400.006,00	-	14-Jan-20
6	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8260081020	05-Sep-19	35.800.875,00	35.800.875,00	-	14-Jan-20
7	PT. PARIT PADANG GLOBAL	8260081021	05-Sep-19	39.748.500,00	39.748.500,00	-	14-Jan-20
8	PT. PARIT PADANG GLOBAL	89592	28-NOV	12.475.853,00	12.475.853,00	-	14-Jan-20
9	PT. PARIT PADANG GLOBAL	818069	19-Dec-19	4.174.700,00	4.174.700,00	-	09-Apr-20
10	PT. PARIT PADANG GLOBAL	445/SPK-YAN/2926	18-Dec-19	76.490.600,00	76.490.600,00	-	14-Jan-20
11	CV. MANDAU ALKESINDO	100/VII/MA/19	25-Jul-19	265.535,00	265.535,00	-	22-Jan-20
12	CV. MANDAU ALKESINDO	106/VII/MA/19	31-Jul-19	1.254.000,00	1.254.000,00	-	22-Jan-20
13	CV. MANDAU ALKESINDO	110/VII/MA/19	06-Aug-19	605.000,00	605.000,00	-	04-Feb-20
14	PT. BERKEMBANG SELARAS DAYA	B0002973	26-Jul-19	12.230.915,00	12.230.915,00	-	22-Jan-20
15	PT. BERKEMBANG SELARAS DAYA	2997	29-Jul-19	1.616.068,00	1.616.068,00	-	04-Feb-20
16	PT. BERKEMBANG SELARAS DAYA	445/SP/PPK-YAN/2445	24-Oct-19	5.459.520,00	5.459.520,00	-	11-Mar-20
17	PT. BERKEMBANG SELARAS DAYA	445/PPK-YAN/2418	21-Nov-19	10.813.320,00	10.813.320,00	-	11-Mar-20
18	PT. BERKEMBANG SELARAS DAYA	4640	05-Dec-19	14.415.450,00	14.415.450,00	-	19-May-20
19	PT. BERKEMBANG SELARAS DAYA	4692	09-Dec-19	5.459.520,00	5.459.520,00	-	19-May-20
20	PT. DANVI MEDILAB	DMP 201907/169	09-Jul-19	10.905.009,00	10.905.009,00	-	22-Jan-20
21	PT. DANVI MEDILAB	DMP 201908/061	05-Aug-19	4.546.003,00	4.546.003,00	-	22-Jan-20
22	PT. DANVI MEDILAB	DMP 201908/152	10-Aug-19	3.840.001,00	3.840.001,00	-	22-Jan-20
23	PT. DANVI MEDILAB	DMP 201908/212	14-Aug-19	2.950.002,00	2.950.002,00	-	22-Jan-20
24	PT. DANVI MEDILAB	DMP 201908/225	15-Aug-19	5.244.008,00	5.244.008,00	-	22-Jan-20
25	PT. DANVI MEDILAB	68	04-Sep-19	16.520.009,00	16.520.009,00	-	23-Apr-20
26	PT. DANVI MEDILAB	125	09-Sep-19	8.280.008,00	8.280.008,00	-	23-Apr-20
27	PT. DANVI MEDILAB	DMP 201909/258	18-Sep-19	4.920.003,00	4.920.003,00	-	28-Feb-20
28	PT. DANVI MEDILAB	445/PPK-YAN/2232	14-Oct-19	17.765.022,00	17.765.022,00	-	11-Mar-20
29	PT. DANVI MEDILAB	445/PPK-YAN/2852 A	14-Dec-19	46.675.200,00	46.675.200,00	-	19-May-20
30	PT. DANVI MEDILAB	445/SPK-YAN/2541	16-Dec-19	57.064.024,00	57.064.024,00	-	11-Mar-20
31	PT. DOSNI ROHA	828853096	30-Sep-19	14.215.159,00	14.215.159,00	-	28-Feb-20
32	PT. INTERGASTRA	INT/JUL/19/2527	23-Jul-19	47.532.155,00	47.532.155,00	-	22-Jan-20
33	PT. INTERGASTRA	445/PPK-YAN/2427	18-Oct-19	41.338.000,00	41.338.000,00	-	11-Mar-20
34	PT. PENTA VALENT	7185	31-Jul-19	19.965.000,00	19.965.000,00	-	11-Mar-20
35	PT. PENTA VALENT	445/PPK-YAN/2824 A	13-Dec-19	19.965.000,00	19.965.000,00	-	19-Mar-20
36	PT. SURGIKA ALKESINDO	ISG02747	31-Jul-19	12.750.760,00	12.750.760,00	-	22-Jan-20
37	PT. SURGIKA ALKESINDO	ISH00405E	06-Aug-19	775.677,00	775.676,00	1,00	22-Jan-20
38	PT. SURGIKA ALKESINDO	ISH00675	08-Aug-19	1.189.000,00	1.188.000,00	1.000,00	22-Jan-20
39	PT. SURGIKA ALKESINDO	ISH01146	14-Aug-19	5.306.400,00	5.306.400,00	-	22-Jan-20
40	PT. SURGIKA ALKESINDO	ISH02495E	15-Aug-19	618.513,00	618.513,00	-	22-Jan-20
41	PT. SURGIKA ALKESINDO	ISH02242	28-Aug-19	4.561.920,00	4.561.920,00	-	22-Jan-20
42	PT. SURGIKA ALKESINDO	ISH02493	29-Aug-19	3.041.280,00	3.041.280,00	-	04-Feb-20
43	PT. SURGIKA ALKESINDO	ISI00700	10-Sep-19	8.411.040,00	8.411.040,00	-	28-Feb-20
44	PT. SURGIKA ALKESINDO	ISI02071E	24-Sep-19	618.513,00	618.513,00	-	28-Feb-20
45	PT. SURGIKA ALKESINDO	ISI02120E	25-Sep-19	9.271.680,00	9.271.680,00	-	28-Feb-20
46	PT. SURGIKA ALKESINDO	445/PPK-YAN/2232	01-Oct-19	2.640.000,00	2.640.000,00	-	09-Apr-20
47	PT. SURGIKA ALKESINDO	445/PPK-YAN/19/2565	11-NOV	4.958.247,00	4.958.246,00	1,00	09-Apr-20
48	PT. SURGIKA ALKESINDO			352.000,00		352.000,00	
49	PT. SURGIKA ALKESINDO	445/PPK-YAN/2822A	03-Dec-19	2.474.052,00	9.531.652,00	(7.057.600,00)	09-Apr-20
50	PT. SURGIKA ALKESINDO	590	09-Dec-19	3.168.000,00	3.168.000,00	-	09-Apr-20
51	PT. SURGIKA ALKESINDO			6.705.600,00		6.705.600,00	
52	PT. ANUGRAH ARGON MEDIKA	171219023628	06-Sep-19	7.344.000,00	7.344.000,00	-	14-Jan-20
53	PT. ANUGRAH ARGON MEDIKA	445/PPK-YAN/2344 A	18-Oct-19	7.344.000,00	7.344.000,00	-	11-Mar-20

54	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	1530057601	14-Aug-19	3.726.690,00	3.726.690,00	-	14-Jan-20
55	PT. ANUGERAH PHARMINDO LESTARI	445/PPK-YAN/2942	17-Dec-19	6.958.050,00	6.958.050,00	-	19-May-20
56	PT. IDS MEDICAL SYSTEM	197728	01-Aug-19	1.897.500,00	1.897.500,00	-	04-Feb-20
57	PT. IDS MEDICAL SYSTEM	0199368	19-Aug-19	1.039.500,00	1.039.500,00	-	14-Jan-20
58	PT. IDS MEDICAL SYSTEM	0200709	28-Aug-19	5.643.000,00	5.643.000,00	-	04-Feb-20
59	PT. IDS MEDICAL SYSTEM	0201797	09-Sep-19	6.851.411,00	6.851.411,00	-	28-Feb-20
60	PT. IDS MEDICAL SYSTEM	201880	09-Sep-19	3.756.676,00	3.756.676,00	-	28-Feb-20
61	PT. IDS MEDICAL SYSTEM	445/PPK-YAN/238	22-Oct-19	9.051.504,00	9.051.504,00	-	17-Feb-20
62	PT. IDS MEDICAL SYSTEM	445/PPK-YAN/2685	21-NOV	1.584.000,00	1.584.000,00	-	17-Feb-20
63	PT. KIMIA FARMA	2802466882	17-Sep-19	2.530.000,00	2.530.000,00	-	14-Jan-20
64	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	221719000004	05-Aug-19	8.969.999,00	8.969.999,00	-	14-Jan-20
65	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	221719000005	12-Aug-19	12.431.999,00	12.431.999,00	-	14-Jan-20
66	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	231719000086	31-Aug-19	5.946.000,00	5.946.000,00	-	14-Jan-20
67	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	231719000088	31-Aug-19	6.701.983,00	6.701.983,00	-	14-Jan-20
68	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	231719000094	13-Sep-19	5.946.000,00	5.946.000,00	-	14-Jan-20
69	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	445/PPK-YAN/2369 A	09-Oct-19	18.287.998,00	18.287.998,00	6.001,00	04-Mar-20
70	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	197	30-Dec-19	617.100,00	617.100,00	-	19-Mar-20
71	PT. MILLENIUM PHARMACON INT.	2223	30-NOV	6.985.275,00	6.985.275,00	-	-
72	PT. INDOFARMA GLOBAL MEDIKA	1354007205	16-Sep-19	14.345.999,00	14.345.999,00	-	14-Jan-20
73	PT. INDOFARMA GLOBAL MEDIKA	1354007259	30-Sep-19	11.502.000,00	11.502.000,00	-	14-Jan-20
74	PT. INDOFARMA GLOBAL MEDIKA	8	19-Sep-19	11.502.000,00	11.502.000,00	-	-
75	PT. RAJAWALI NUSINDO	FKT/PKB/2019/00003916	18-Sep-19	4.991.701,00	4.991.701,00	-	14-Jan-20
76	PT. RAJAWALI NUSINDO	445/PPK-YAN/2332	15-Oct-19	40.524.011,00	40.524.011,00	-	19-Mar-20
77	PT. RAJAWALI NUSINDO	445/PPK-YAN/2687	18-NOV	3.565.488,00	3.565.488,00	-	09-Apr-20
78	PT. RAJAWALI NUSINDO	5108	29-NOV	4.867.500,00	4.867.500,00	-	23-Apr-20
79	PT. RAJAWALI NUSINDO	40641	16-Dec-19	1.522.921,00	1.522.921,00	-	-
80	PT. SINERGI TRIDAYA MEDICAL	IN/19/09/11/004568	11-Sep-19	5.225.000,00	5.225.000,00	-	28-Feb-20
JUMLAH				857.832.123,00	857.825.120,00	7.003,00	

BIAYA BAHAN DAN ALAT							
NO	NAMA PBF	NO. FAKTUR	TGL FAKTUR	SBLM REVISI	STLH REVISI	SELISIH	TGL BAYAR
1	BHP LABOR THAMRIN NOVEMBER 2019	00005/BILL/37/101219	10-Dec-19	4.140.000,00	4.140.000,00	-	08-Jan-20
2	BHP LABOR THAMRIN DESEMBER 2019	00002/BILL/37/080120	08-Jan-20	1.856.000,00	1.856.000,00	-	22-Jan-20
3	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119033892	31-Jul-19	11.547.250,00	11.547.250,00	-	14-Jan-20
4	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119034171	31-Jul-19	7.947.500,00	7.947.500,00	-	14-Jan-20
5	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119043393	23-Sep-19	3.646.500,00	3.646.500,00	-	28-Feb-20
6	CV. AZTIRA KARYALAB	372.0719AK	02-Jul-19	42.589.206,00	42.589.206,00	-	22-Jan-20
7	CV. AZTIRA KARYALAB	380.0719AK	04-Jul-19	11.798.600,00	11.798.600,00	-	22-Jan-20
8	CV. AZTIRA KARYALAB	393.0719AK	12-Jul-19	48.350.500,00	48.350.500,00	-	22-Jan-20
9	CV. AZTIRA KARYALAB	401.0719AK	16-Jul-19	25.231.910,00	25.231.910,00	-	22-Jan-20
10	CV. AZTIRA KARYALAB	407.0719AK	18-Jul-19	46.926.000,00	46.926.000,00	-	22-Jan-20
11	CV. AZTIRA KARYALAB	414.0719AK	23-Jul-19	19.062.450,00	19.062.450,00	-	22-Jan-20
12	CV. AZTIRA KARYALAB	397.0719AK	15-Jul-19	26.147.000,00	26.147.000,00	-	22-Jan-20
13	CV. AZTIRA KARYALAB	449.0819AK	05-Aug-19	11.771.100,00	11.771.100,00	-	17-Feb-20
14	CV. AZTIRA KARYALAB	448.0819AK	05-Aug-19	49.806.331,00	49.806.331,00	-	17-Feb-20
15	CV. AZTIRA KARYALAB	463.0819AK	10-Aug-19	45.278.530,00	45.278.530,00	-	17-Feb-20
16	CV. AZTIRA KARYALAB	464.0819AK	10-Aug-19	38.235.890,00	38.235.890,00	-	17-Feb-20
17	CV. AZTIRA KARYALAB	504.0819AK	30-Aug-19	4.168.450,00	4.168.450,00	-	17-Feb-20
18	CV. AZTIRA KARYALAB	509.0919AK	04-Sep-19	49.518.634,00	49.518.634,00	-	17-Feb-20
19	CV. AZTIRA KARYALAB	510.0919AK	04-Sep-19	49.967.651,00	49.967.651,00	-	17-Feb-20
20	CV. AZTIRA KARYALAB	513.0919AK	04-Sep-19	48.458.080,00	48.458.080,00	-	28-Feb-20
21	CV. AZTIRA KARYALAB	522.0919AK	06-Sep-19	47.615.040,00	47.615.040,00	-	28-Feb-20
22	CV. AZTIRA KARYALAB	567.0919AK	26-Sep-19	48.516.710,00	48.516.710,00	-	28-Feb-20
23	CV. AZTIRA KARYALAB	445/SPK-YAN/2234	04-Oct-19	148.785.491,00	148.785.491,00	-	28-Feb-20
24	CV. AZTIRA KARYALAB	445/SPK-YAN/2343 B	08-Oct-19	147.105.420,00	147.105.420,00	-	28-Feb-20
25	CV. AZTIRA KARYALAB			34.303.500,00		34.303.500,00	
26	CV. AZTIRA KARYALAB	445/SPK-YAN/2607A	06-Nov-19	49.828.900,00	84.132.400,00	(34.303.500,00)	19-Mar-20
27	CV. AZTIRA KARYALAB	788	27-Dec-19	68.271.319,00	68.271.913,00	(594,00)	19-Mar-20
28	PT. HEMATECH NUSANTARA	445/PPK-YAN/2300	03-Oct-19	47.129.500,00	47.129.500,00	-	17-Feb-20
29	PT. HEMATECH NUSANTARA	445/SPK-YAN/2299 A	03-Oct-19	169.790.503,00	169.790.500,00	3,00	17-Feb-20
30	PT. HEMATECH NUSANTARA	445/SPK-YAN/2570 F	07-Nov-19	133.852.400,00	133.852.400,00	-	09-Apr-20
31	PT. HEMATECH NUSANTARA	445/SPK-YAN/2570 B	11-Nov-19	14.236.200,00	14.236.200,00	-	17-Feb-20
32	PT. HEMATECH NUSANTARA	445/SPK-YAN/2570 D	18-Nov-19	88.138.600,00	88.138.600,00	-	17-Feb-20
33	PT. HEMATECH NUSANTARA	113	09-Dec-19	107.808.800,00	107.808.800,00	-	29-May-20
34	PT. HEMATECH NUSANTARA	120	16-Dec-19	5.500.000,00	5.500.000,00	-	23-Apr-20
JUMLAH				1.657.329.965,00	1.657.330.556,00	(591,00)	

BAHAN DAN ALAT LABORATORIUM UMUM							
NO	NAMA PBF	NO. FAKTUR	TGL FAKTUR	SBLM REVISI	STLH REVISI	SELISIH	TGL BAYAR
1	PT. ENSEVAL PUTERA MEGATRADING	119037730	23-Aug-19	11.336.875,00	11.336.875,00	-	04-Feb-20
JUMLAH				11.336.875,00	11.336.875,00	-	

BHP RADIOLOGI BPJS							
NO	NAMA PBF	NO. FAKTUR	TGL FAKTUR	SBLM REVISI	STLH REVISI	SELISIH	TGL BAYAR
1	PT. GRAFER TUJUH TUJUH	15	26-Jun-19	5.220.000,00	4.180.000,00	1.040.000,00	28-Feb-20
2	PT. VISI YOSINDO	232	18-Jul-19	25.051.400,00	25.051.400,00	-	14-Jan-20
3	PT. VISI YOSINDO	49	21-Feb-19	25.300.000,00	25.300.000,00	-	28-Feb-20
4	PT. VISI YOSINDO	233	18-Jul-19	26.400.000,00	26.400.000,00	-	14-Jan-20
5	PT. VISI YOSINDO	234	18-Jul-19	26.400.000,00	26.400.000,00	-	14-Jan-20
6	PT. VISI YOSINDO	315	03-Sep-19	40.480.000,00	40.480.000,00	-	28-Feb-20
7	PT. VISI YOSINDO	316	03-Sep-19	36.520.000,00	36.520.000,00	-	28-Feb-20
8	PT. VISI YOSINDO	445/SPK-YAN/19/2563 A	11-NOV	88.286.594,00	88.286.594,00	-	19-Mar-20
9	PT. VISI YOSINDO	445/SPK-YAN/2690	15-NOV	50.600.000,00	50.600.000,00	-	19-Mar-20
JUMLAH				324.257.994,00	323.217.994,00	1.040.000,00	
JUMLAH TOTAL				13.890.698.332,00	14.008.916.331,00	(118.217.999,00)	

**REKAPITULASI UTANG HONORARIUM BLUD RSUD KOTA DUMAI
PER 31 DESEMBER 2019**

NO	HUTANG HONORARIUM	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	SELISIH	TGL PEMBAYARAN	JUMLAH BAYAR
1	Biaya Honorarium					
1	Biaya Tunjangan Bahaya Radiasi Bagi Pekerja Radiasi Non PNS di RSUD Dumai Tahun 2019 (Bulan Juli s.d Desember) SK No. 438/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 13 Juli 2019	35.250.000,00	35.250.000,00	-	28 Januari 2020	35.250.000,00
2	Biaya Honorarium Ruang ICU RSUD Dumai Bulan Januari 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	-	31 Maret 2020	11.000.000,00
3	Biaya Honorarium Ruang ICU RSUD Dumai Bulan Februari 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	-	31 Maret 2020	11.000.000,00
4	Biaya Honorarium Ruang ICU RSUD Dumai Bulan Maret 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	-	31 Maret 2020	11.000.000,00
5	Biaya Honorarium Ruang ICU RSUD Dumai Bulan April 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	-	09 April 2020	11.000.000,00
6	Biaya Honorarium Ruang ICU RSUD Dumai Bulan Mei 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	-	09 April 2020	11.000.000,00
7	Biaya Honorarium Ruang ICU RSUD Dumai Bulan Juni 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	-	09 April 2020	11.000.000,00
8	Biaya Honorarium Ruang ICU RSUD Dumai Bulan Juli 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	-	23 April 2020	11.000.000,00
9	Biaya Honorarium Ruang ICU RSUD Dumai Bulan Agustus 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	-	23 April 2020	11.000.000,00
10	Biaya Honorarium Ruang ICU RSUD Dumai Bulan September 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	-	23 April 2020	11.000.000,00
11	Biaya Honorarium Ruang ICU RSUD Dumai Bulan Oktober 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	-	30 April 2020	11.000.000,00
12	Biaya Honorarium Ruang ICU RSUD Dumai Bulan November 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	-	30 April 2020	11.000.000,00
13	Biaya Honorarium Ruang ICU RSUD Dumai Bulan Desember 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	-	30 April 2020	11.000.000,00
14	Biaya Honorarium Ruang IRNA D di RSUD Dumai Bulan Januari 2019	5.400.000,00	5.400.000,00	-	31 Maret 2020	5.400.000,00
15	Biaya Honorarium Ruang IRNA D di RSUD Dumai Bulan Februari 2019	6.000.000,00	6.000.000,00	-	31 Maret 2020	6.000.000,00
16	Biaya Honorarium Ruang IRNA D di RSUD Dumai Bulan Maret 2019	6.000.000,00	6.000.000,00	-	31 Maret 2020	6.000.000,00
17	Biaya Honorarium Ruang IRNA D di RSUD Dumai Bulan April 2019	6.000.000,00	6.000.000,00	-	09 April 2020	6.000.000,00
18	Biaya Honorarium Ruang IRNA D di RSUD Dumai Bulan Mei 2019	6.000.000,00	6.000.000,00	-	09 April 2020	6.000.000,00
19	Biaya Honorarium Ruang IRNA D di RSUD Dumai Bulan Juni 2019	6.000.000,00	6.000.000,00	-	09 April 2020	6.000.000,00
20	Biaya Honorarium Ruang IRNA D di RSUD Dumai Bulan Juli 2019	6.000.000,00	6.000.000,00	-	23 April 2020	6.000.000,00
21	Biaya Honorarium Ruang IRNA D di RSUD Dumai Bulan Agustus 2019	6.000.000,00	6.000.000,00	-	23 April 2020	6.000.000,00
22	Biaya Honorarium Ruang IRNA D di RSUD Dumai Bulan September 2019	6.000.000,00	5.400.000,00	600.000,00	23 April 2020	5.400.000,00
	Total Biaya Honorarium	220.650.000,00	220.050.000,00	600.000,00		220.050.000,00
2	Biaya Honorarium Supervisor/Kepala instalasi dan kepala ruangan					
1	Biaya Honorarium Tenaga Infection Prevention Controlling (IPCN) RSUD Dumai Bulan Mei 2019	2.400.000,00	2.400.000,00	-	28 Januari 2020	2.400.000,00
2	Biaya Honorarium Tenaga Infection Prevention Controlling (IPCN) RSUD Dumai Bulan Juni 2019	2.400.000,00	2.400.000,00	-	04 Februari 2020	2.400.000,00
3	Biaya Honorarium Tenaga Infection Prevention Controlling (IPCN) RSUD Dumai Bulan Juli 2019	2.400.000,00	2.400.000,00	-	13 Februari 2020	2.400.000,00
4	Biaya Honorarium Tenaga Infection Prevention Controlling (IPCN) RSUD Dumai Bulan Agustus 2019	2.400.000,00	2.400.000,00	-	09 April 2020	2.400.000,00
5	Biaya Honorarium Tenaga Infection Prevention Controlling (IPCN) RSUD Dumai Bulan September 2019	2.400.000,00	2.400.000,00	-	13 April 2020	2.400.000,00
6	Biaya Honorarium Tenaga Infection Prevention Controlling (IPCN) RSUD Dumai Bulan Oktober 2019	2.400.000,00	2.400.000,00	-	30 April 2020	2.400.000,00
7	Biaya Honorarium Tenaga Infection Prevention Controlling (IPCN) RSUD Dumai Bulan November 2019	2.400.000,00	2.400.000,00	-	06 Mei 2020	2.400.000,00
8	Biaya Honorarium Tenaga Infection Prevention Controlling (IPCN) RSUD Dumai Bulan Desember 2019	2.400.000,00	2.400.000,00	-	19 Mei 2020	2.400.000,00
9	Biaya Honorarium Supervisor RSUD Dumai Bulan Mei 2019	8.400.000,00	8.400.000,00	-	28 Januari 2020	8.400.000,00
10	Biaya Honorarium Supervisor RSUD Dumai Bulan Juni 2019	8.400.000,00	8.400.000,00	-	04 Februari 2020	8.400.000,00
11	Biaya Honorarium Supervisor RSUD Dumai Bulan Juli 2019	8.400.000,00	8.400.000,00	-	13 Februari 2020	8.400.000,00
12	Biaya Honorarium Supervisor RSUD Dumai Bulan Agustus 2019	8.400.000,00	8.400.000,00	-	09 April 2020	8.400.000,00
13	Biaya Honorarium Supervisor RSUD Dumai Bulan September 2019	8.400.000,00	8.400.000,00	-	13 April 2020	8.400.000,00
14	Biaya Honorarium Supervisor RSUD Dumai Bulan Oktober 2019	8.400.000,00	8.400.000,00	-	30 April 2020	8.400.000,00
15	Biaya Honorarium Supervisor RSUD Dumai Bulan November 2019	8.400.000,00	8.400.000,00	-	06 Mei 2020	8.400.000,00
16	Biaya Honorarium Supervisor RSUD Dumai Bulan Desember 2019	8.400.000,00	8.400.000,00	-	19 Mei 2020	8.400.000,00
17	Biaya Honorarium Kepala Tim Ruang Keperawatan RSUD Dumai Bulan Mei 2019	9.250.000,00	9.250.000,00	-	28 Januari 2020	9.250.000,00
18	Biaya Honorarium Kepala Tim Ruang Keperawatan RSUD Dumai Bulan Juni 2019	9.250.000,00	9.250.000,00	-	04 Februari 2020	9.250.000,00
19	Biaya Honorarium Kepala Tim Ruang Keperawatan RSUD Dumai Bulan Juli 2019	9.250.000,00	9.250.000,00	-	13 Februari 2020	9.250.000,00
20	Biaya Honorarium Kepala Tim Ruang Keperawatan RSUD Dumai Bulan Agustus 2019	9.250.000,00	9.250.000,00	-	09 April 2020	9.250.000,00
21	Biaya Honorarium Kepala Tim Ruang Keperawatan RSUD Dumai Bulan September 2019	9.250.000,00	9.250.000,00	-	13 April 2020	9.250.000,00
22	Biaya Honorarium Kepala Tim Ruang Keperawatan RSUD Dumai Bulan Oktober 2019	9.250.000,00	9.250.000,00	-	30 April 2020	9.250.000,00
23	Biaya Honorarium Kepala Tim Ruang Keperawatan RSUD Dumai Bulan November 2019	9.250.000,00	9.250.000,00	-	06 Mei 2020	9.250.000,00
24	Biaya Honorarium Kepala Tim Ruang Keperawatan RSUD Dumai Bulan Desember 2019	9.500.000,00	9.500.000,00	-	19 Mei 2020	9.500.000,00

NO	HUTANG HONORARIUM	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	SELISIH	TGL PEMBAYARAN	JUMLAH BAYAR
25	Biaya Honorarium Penanggung Jawab Ruangan RSUD Dumai Bulan Mei 2019	1.600.000,00	1.600.000,00	-	28 Januari 2020	1.600.000,00
26	Biaya Honorarium Penanggung Jawab Ruangan RSUD Dumai Bulan Juni 2019	1.600.000,00	1.600.000,00	-	04 Februari 2020	1.600.000,00
27	Biaya Honorarium Penanggung Jawab Ruangan RSUD Dumai Bulan Juli 2019	1.600.000,00	1.600.000,00	-	13 Februari 2020	1.600.000,00
28	Biaya Honorarium Penanggung Jawab Ruangan RSUD Dumai Bulan Agustus 2019	1.600.000,00	1.600.000,00	-	09 April 2020	1.600.000,00
29	Biaya Honorarium Penanggung Jawab Ruangan RSUD Dumai Bulan September 2019	1.600.000,00	1.600.000,00	-	13 April 2020	1.600.000,00
30	Biaya Honorarium Penanggung Jawab Ruangan RSUD Dumai Bulan Oktober 2019	1.600.000,00	1.600.000,00	-	30 April 2020	1.600.000,00
31	Biaya Honorarium Penanggung Jawab Ruangan RSUD Dumai Bulan November 2019	1.600.000,00	1.600.000,00	-	06 Mei 2020	1.600.000,00
32	Biaya Honorarium Penanggung Jawab Ruangan RSUD Dumai Bulan Desember 2019	1.600.000,00	1.600.000,00	-	19 Mei 2020	1.600.000,00
33	Biaya Honorarium Kepala Ruangan RSUD Dumai Bulan Mei 2019	19.800.000,00	19.800.000,00	-	28 Januari 2020	19.800.000,00
34	Biaya Honorarium Kepala Ruangan RSUD Dumai Bulan Juni 2019	19.800.000,00	19.800.000,00	-	04 Februari 2020	19.800.000,00
35	Biaya Honorarium Kepala Ruangan RSUD Dumai Bulan Juli 2019	19.800.000,00	19.800.000,00	-	13 Februari 2020	19.800.000,00
36	Biaya Honorarium Kepala Ruangan RSUD Dumai Bulan Agustus 2019	19.800.000,00	19.800.000,00	-	09 April 2020	19.800.000,00
37	Biaya Honorarium Kepala Ruangan RSUD Dumai Bulan September 2019	19.800.000,00	19.800.000,00	-	13 April 2020	19.800.000,00
38	Biaya Honorarium Kepala Ruangan RSUD Dumai Bulan Oktober 2019	19.800.000,00	19.800.000,00	-	30 April 2020	19.800.000,00
39	Biaya Honorarium Kepala Ruangan RSUD Dumai Bulan November 2019	19.800.000,00	19.800.000,00	-	06 Mei 2020	19.800.000,00
40	Biaya Honorarium Kepala Ruangan RSUD Dumai Bulan Desember 2019	20.400.000,00	20.400.000,00	-	19 Mei 2020	20.400.000,00
41	Biaya Honorarium Kepala Instalasi RSUD Dumai Bulan Mei 2019	23.100.000,00	23.100.000,00	-	28 Januari 2020	23.100.000,00
42	Biaya Honorarium Kepala Instalasi RSUD Dumai Bulan Juni 2019	23.100.000,00	23.100.000,00	-	04 Februari 2020	23.100.000,00
43	Biaya Honorarium Kepala Instalasi RSUD Dumai Bulan Juli 2019	23.100.000,00	23.100.000,00	-	13 Februari 2020	23.100.000,00
44	Biaya Honorarium Kepala Instalasi RSUD Dumai Bulan Agustus 2019	23.100.000,00	23.100.000,00	-	09 April 2020	23.100.000,00
45	Biaya Honorarium Kepala Instalasi RSUD Dumai Bulan September 2019	23.100.000,00	23.100.000,00	-	13 April 2020	23.100.000,00
46	Biaya Honorarium Kepala Instalasi RSUD Dumai Bulan Oktober 2019	23.100.000,00	23.100.000,00	-	30 April 2020	23.100.000,00
47	Biaya Honorarium Kepala Instalasi RSUD Dumai Bulan November 2019	23.100.000,00	23.100.000,00	-	06 Mei 2020	23.100.000,00
48	Biaya Honorarium Kepala Instalasi RSUD Dumai Bulan Desember 2019	23.800.000,00	23.800.000,00	-	19 Mei 2020	23.800.000,00
Total Honorarium Supervisor/Kepala instalasi dan kepala ruangan		517.950.000,00	517.950.000,00	-		517.950.000,00
3	Honorarium Jaga malam dan Libur Bersama					
1	Honorarium Dokter Jaga Lebaran di Poliklinik	600.000,00	600.000,00	-	03 April 2020	600.000,00
2	Honorarium Tambahan Jadwal Jaga Dokter IGD Saat Lebaran	2.700.000,00	2.700.000,00	-	03 April 2020	2.700.000,00
3	Honorarium Tunjangan Resiko Kerja /Jaga Malam Bagian Penunjang Medis Instalasi RM - Jaga Server susulan Bulan Jan - Mei 2019	4.040.000,00	4.040.000,00	-	04 Maret 2020	4.040.000,00
4	Honorarium Tunjangan Resiko Kerja /Jaga Malam Jaga SIM RS susulan Bulan Juni - Juli 2019	1.640.000,00	1.640.000,00	-	04 Maret 2020	1.640.000,00
5	Honorarium Tunjangan Resiko Kerja /Jaga Malam Jaga Server SIM RS susulan Bulan Agustus & September 2019	3.280.000,00	3.280.000,00	-	04 Maret 2020	3.280.000,00
6	Honorarium Tunjangan Resiko Kerja /Jaga Malam Jaga Server SIM RS susulan Bulan Oktober, November & Desember 2019	4.880.000,00	4.880.000,00	-	04 Maret 2020	4.880.000,00
Total Honorarium Jaga malam dan Libur Bersama		17.140.000,00	17.140.000,00	-		17.140.000,00
4	Biaya Honorarium Kegiatan					
1	Biaya honorarium PPTK triwulan III juli s.d september 2018	8.000.000,00	8.000.000,00	-		
2	Biaya honorarium ppk triwulan III kedua juli s/d september 2018	3.000.000,00	3.000.000,00	-		
3	Biaya honor tim pelayanan jamkesko juli s/d des 2018	50.100.000,00		50.100.000,00		
4	Biaya honor tim pelaksana pelayanan jamkesko 2018	9.900.000,00	9.900.000,00	-		
5				-		
6	Biaya Honorarium Panitia Kegiatan Pengadaan Bahan Logistik RSUD untuk Lelang Makan Minum Pasien dan Bahan Baku Kimia Tahun 2019 No. 036/KPTS-Direktur/20019 tgl 09 Januari 2019	6.900.000,00	6.900.000,00	-	12 Mei 2020	6.900.000,00
7	Biaya Honorarium Tim Sekretariat dan Penilai Jabatan Fungsional perawat dan Non Keperawatan Triwulan II 2019	6.300.000,00		6.300.000,00	19 Desember 2019	
8	Biaya Honorarium Tim Sekretariat dan Penilai Jabatan Fungsional perawat dan Non Keperawatan Triwulan III Tahun 2019	6.750.000,00	6.750.000,00	-	12 Maret 2020	6.750.000,00
9	Biaya Honorarium Tim Sekretariat dan Penilai Jabatan Fungsional perawat dan Non Keperawatan Triwulan IV Tahun 2019	6.750.000,00	6.750.000,00	-	12 Maret 2020	6.750.000,00
10	Biaya Honorarium Tim Pemeliharaan File Kepegawaian RSUD Kota Dumai Semester I 2019	4.600.000,00		4.600.000,00	19 Desember 2019	
11	Biaya Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan Senam Hamil RSUD Kota Dumai Bulan Januari s/d Maret 2019	4.000.000,00	4.000.000,00	-	16 Januari 2020	4.000.000,00
12	Biaya Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan Senam Hamil RSUD Kota Dumai Bulan April s/d Juni 2019	4.000.000,00	4.000.000,00	-	16 Januari 2020	4.000.000,00
13	Biaya Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan Senam Hamil RSUD Kota Dumai Bulan Juli s/d September 2019	4.000.000,00	4.000.000,00	-	16 Januari 2020	4.000.000,00

NO	HUTANG HONORARIUM	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	SELISIH	TGL PEMBAYARAN	JUMLAH BAYAR
14	Biaya Honorarium Narasumber Promosi Kesehatan Dialog Interaktif Media Televisi (Talkshow) Bulan November-Desember 2019	1.500.000,00	1.500.000,00	-	06 Februari 2020	1.500.000,00
15	Biaya Honorarium Pengurus Komite Medik Triwulan III (Juli-September) 2019	16.650.000,00	16.650.000,00	-	28 Januari 2020	16.650.000,00
16	Biaya Honorarium Tim Penyusunan Laporan Keuangan Semesteran RSUD Dumai Tahun 2019	9.100.000,00	9.100.000,00	-	19 Maret 2020	9.100.000,00
17	Biaya Honorarium Panitia Kegiatan Pengadaan Alat Kesehatan Dana DAK Bulan Juli 2019 s.d Desember 2019 di Bidang Pelayanan RSUD Dumai No. 465/KPTS-DIREKTUR/2019 tgl 30 Juli 2019	21.900.000,00	21.900.000,00	-	28 Januari 2020	21.900.000,00
18	Biaya Honorarium Pelaksana Kegiatan Orientasi Karyawan di RSUD Dumai pada Kegiatan Triwulan I Th. 2019	6.950.000,00	6.950.000,00	-	07 Januari 2020	6.950.000,00
19	Biaya Honorarium Pelaksana Kegiatan Orientasi Karyawan di RSUD Dumai pada Kegiatan Triwulan II Th. 2019	6.950.000,00	6.950.000,00	-	07 Januari 2020	6.950.000,00
20	Biaya Honorarium Pelaksana Kegiatan Orientasi Karyawan di RSUD Dumai pada Kegiatan Triwulan III Th. 2019	6.950.000,00	6.950.000,00	-	16 Januari 2020	6.950.000,00
21	Biaya Honorarium Pelaksana Kegiatan Orientasi Karyawan di RSUD Dumai pada Kegiatan Triwulan IIII Th. 2019	6.950.000,00	6.950.000,00	-	16 Januari 2020	6.950.000,00
22	Biaya Honorarium Pejabat Pengadaan RSUD Dumai Bulan Januari s.d Juni 2019	6.000.000,00	6.000.000,00	-	16 Januari 2020	6.000.000,00
23	Biaya Honorarium Pejabat Pengadaan RSUD Dumai Bulan November s.d Desember 2019	7.800.000,00	7.800.000,00	-	25 Februari 2020	7.800.000,00
24	Biaya Honorarium Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan (PPTK) RSUD Dumai Bulan April s.d Juni tahun 2019 (2 kali) No. 242/KPTS-DIREKTUR/2019 dan 348/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 01 April 2019 dan 20 Mei 2019	8.000.000,00	8.000.000,00	-		
25	Biaya Honorarium Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan (PPTK) RSUD Dumai Bulan Juli s.d September tahun 2019 (2 kali) No. 418/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 12 Juli 2019	8.000.000,00	8.000.000,00	-		
26	Biaya Honorarium Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) RSUD Dumai Bulan Juli s.d September tahun 2019 (2 kali) No. 418/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 12 Juli 2019	8.000.000,00	8.000.000,00	-		
27	Biaya Honorarium Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) RSUD Dumai Bulan Oktober s.d Desember tahun 2019 (2 Bulan) No. 528/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 19 September 2019	8.000.000,00	8.000.000,00	-		
28	Biaya Honorarium Narasumber Kegiatan Promosi Kesehatan Bulan September-Desember 2019	4.000.000,00	4.000.000,00	-		
29	Biaya Honorarium Tim Pengelola SIM RS BLUD RSUD Dumai Bulan Agustus s/d September 2019	6.600.000,00	6.600.000,00	-	16 Januari 2020	6.600.000,00
30	Biaya Honorarium Tim Pengelola SIM RS BLUD RSUD Dumai Bulan Oktober s/d November 2019	6.600.000,00	6.600.000,00	-	16 Januari 2020	6.600.000,00
31	Biaya Honorarium Tim Pengelola Adminisrasi Bayi Baru Lahir RSUD Dumai Bulan Agustus s/d September 2019	8.000.000,00	8.000.000,00	-	16 Januari 2020	8.000.000,00
32	Biaya Honorarium Tim Pengelola Adminisrasi Bayi Baru Lahir RSUD Dumai Bulan Oktober s/d Desember 2019	12.000.000,00	12.000.000,00	-	16 Januari 2020	12.000.000,00
33	Biaya Honorarium Tim Teknis Pembantu Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) Pengadaan Barang dan Jasa Lainnya Bulan Agustus s.d Desember Tahun 2019	8.500.000,00	8.500.000,00	-	28 Januari 2020	8.500.000,00
34	Biaya Honorarium Tim Penyelenggaraan Kesehatan Arus Mudik dan Balik Libur Natal 2019 di Lingkungan RSUD Dumai Bulan Desember 2019	5.100.000,00	5.100.000,00	-		
35	Biaya Honorarium Tim Verifikasi Jamkesko Tahun 2019 (April s.d Juni) No. 042/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 09 Januari 2019	8.000.000,00	8.000.000,00	-	16 Januari 2020	8.000.000,00
36	Biaya Honorarium Tim Verifikasi Jamkesko Tahun 2019 (Juli s.d Desember) No. 438/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 13 Juli 2019	16.000.000,00	16.000.000,00	-	04 Februari 2020	16.000.000,00
37	Biaya Tarif/Jasa Dokter Umum Jaga RSUD Dumai Bulan November s.d Desember (2 Bulan) Tahun 2019 SK No. 568/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 25 Oktober 2019	14.000.000,00	14.000.000,00	-	06 Februari 2020	14.000.000,00
38	Biaya Honorarium Bendahara Pengeluaran BLUD Bulan September s.d Desember 2019	4.800.000,00	4.800.000,00	-	04 Februari 2020	4.800.000,00
39	Biaya Honorarium Bendahara Penerimaan BLUD RSUD Kota Dumai Bulan Oktober 2019 SK No. 066/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 30 Januari 2019	1.200.000,00	1.200.000,00	-	04 Februari 2020	1.200.000,00
40	Biaya Honorarium Bendahara Penerimaan BLUD RSUD Kota Dumai Bulan November 2019 SK No. 575/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 02 November 2019	1.200.000,00	1.200.000,00	-	04 Februari 2020	1.200.000,00
41	Biaya Honorarium Bendahara Penerimaan BLUD RSUD Kota Dumai Bulan Desember 2019 SK No. 608/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 03 Desember 2019	1.200.000,00	1.200.000,00	-	04 Februari 2020	1.200.000,00
42	Biaya Honorarium Instruktur Senam Pagi Karyawan RSUD Dumai Bulan Juli 2019	1.000.000,00	1.000.000,00	-	25 Februari 2020	1.000.000,00
43	Biaya Honorarium Instruktur Senam Pagi Karyawan RSUD Dumai Bulan Agustus 2019	1.000.000,00	1.000.000,00	-	25 Februari 2020	1.000.000,00
44	Biaya Honorarium Instruktur Senam Pagi Karyawan RSUD Dumai Bulan September 2019	1.000.000,00	1.000.000,00	-	25 Februari 2020	1.000.000,00
45	Biaya Honorarium Instruktur Senam Pagi Karyawan RSUD Dumai Bulan Oktober 2019	1.000.000,00	1.000.000,00	-	25 Februari 2020	1.000.000,00
46	Biaya Honorarium Tim Pemeliharaan File Kepegawaian RSUD Kota Dumai Semester II 2019	5.050.000,00	5.050.000,00	-	12 Maret 2020	5.050.000,00
47	Biaya Honorarium Tim Pengelola Kegiatan Tenaga Kerja Dengan Perjanjian Kerja (TKPK) RSUD Dumai Semester II Tahun 2019	5.050.000,00	5.050.000,00	-	12 Maret 2020	5.050.000,00
48	Biaya Honorarium PJPHP RSUD Dumai Bulan Januari sd. Juni 2019	4.800.000,00	4.800.000,00	-	16 Januari 2020	4.800.000,00

NO	HUTANG HONORARIUM	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	SELISIH	TGL PEMBAYARAN	JUMLAH BAYAR
49	Biaya Honorarium PJPHP RSUD Dumai Bulan Juli sd. Desember 2019	4.800.000,00	4.800.000,00	-	16 Januari 2020	4.800.000,00
50	Biaya Honorarium Tim Penyusun RBA Tahun 2019	20.000.000,00	20.000.000,00	-	03 April 2020	20.000.000,00
51	Biaya Honorarium Tim Teknis Pembantu Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) Bulan Agustus s.d Desember Tahun 2019	9.000.000,00	8.500.000,00	500.000,00	03 April 2020	8.500.000,00
52	Biaya Honorarium Tim Pendamping Pengurusan Izin di Lingkungan RSUD Dumai Bulan Oktober sd Desember 2019	15.000.000,00	15.000.000,00	-	07 Januari 2020	15.000.000,00
53	Biaya Honorarium Tim Fasilitator Pembangunan Gedung ICU dan Kebidanan Lanjutan RSUD Kota Dumai Bulan Juli sd Desember 2019	66.540.000,00	66.540.000,00	-	07 Januari 2020	66.540.000,00
54	Biaya Honorarium Tim Teknis Pembangunan Gedung ICU dan Kebidanan Lanjutan RSUD Kota Dumai Bulan Juli sd Desember 2019	14.100.000,00	14.100.000,00	-	08 Januari 2020	14.100.000,00
55	Biaya Honorarium Tim Peneliti Kontrak Pembangunan Gedung ICU dan Kebidanan Lanjutan RSUD Kota Dumai Tahun 2019	2.350.000,00	2.350.000,00	-	08 Januari 2020	2.350.000,00
56	Biaya Honorarium Tim Pembuat Kontrak Pembangunan Gedung ICU dan Kebidanan Lanjutan RSUD Kota Dumai Tahun 2019	2.350.000,00	2.350.000,00	-	08 Januari 2020	2.350.000,00
57	Biaya Honorarium Tim Pemeriksa Hasil Pekerjaan Pembangunan Gedung ICU dan Kebidanan Lanjutan RSUD Kota Dumai Tahun 2019	6.800.000,00	6.800.000,00	-	08 Januari 2020	6.800.000,00
58	Biaya Honorarium Tim Koordinasi dan Evaluasi Pembangunan Gedung ICU dan Kebidanan Lanjutan RSUD Kota Dumai Bulan Juli sd Agustus 2019	26.100.000,00	26.100.000,00	-	08 Januari 2020	26.100.000,00
59	Biaya Honorarium Tim Koordinasi dan Evaluasi Pembangunan Gedung ICU dan Kebidanan Lanjutan RSUD Kota Dumai Bulan September 2019	13.050.000,00	13.050.000,00	-	08 Januari 2020	13.050.000,00
60	Biaya Honorarium Tim Koordinasi dan Evaluasi Pembangunan Gedung ICU dan Kebidanan Lanjutan RSUD Kota Dumai Bulan Oktober sd Desember 2019	39.150.000,00	39.150.000,00	-	08 Januari 2020	39.150.000,00
61	Biaya Honorarium Dokter Jaga IGD RSUD Dumai Bulan Desember Tahun 2019 Berdasarkan SK No. 063/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 30 Januari 2019	19.220.000,00	19.220.000,00	-	06 Februari 2020	19.220.000,00
62	Biaya Honorarium Dokter Jaga Ruangan RSUD Dumai Bulan Desember Tahun 2019 Berdasarkan SK No. 063/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 30 Januari 2019	19.220.000,00	11.160.000,00	8.060.000,00	25 Februari 2020	11.160.000,00
63	Biaya Honorarium Tim Stok Opname Triwulan III Tahun 2019 SK No. 535/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 28 September 2019	7.700.000,00	7.700.000,00	-	28 Januari 2020	7.700.000,00
64	Biaya Honorarium Tim Stok Opname Triwulan IV Tahun 2019 SK No. 535/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 28 September 2019	7.700.000,00	7.700.000,00	-	28 Januari 2020	7.700.000,00
65	Biaya Honorarium Penanggung Jawab Transaksi Belanja Sistem Non Tunai RSUD Dumai Bulan Januari s.d Juni 2019 SK No. 009A/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 02 Januari 2019	15.750.000,00	15.750.000,00	-	13 Februari 2020	15.750.000,00
66	Biaya Honorarium Penanggung Jawab Transaksi Belanja Sistem Non Tunai RSUD Dumai Bulan Juli s.d Agustus 2019 SK No. 009A/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 02 Januari 2019	6.300.000,00	6.300.000,00	-	13 Februari 2020	6.300.000,00
67	Biaya Honorarium Penanggung Jawab Transaksi Belanja Sistem Non Tunai RSUD Dumai Bulan September s.d Desember 2019 SK No. 009A/KPTS-DIREKTUR/2019 Tgl 02 Januari 2019	9.900.000,00	9.900.000,00	-	13 Februari 2020	9.900.000,00
68	Biaya Honorarium Tim Pengelola Pembayaran SPK / Faktur Obat dan Pelaporan Pajak RSUD Dumai Bulan Juli s/d Desember 2019 (dibayarkan 3 bulan)	3.000.000,00	3.000.000,00	-		
69	Biaya Honorarium Tenaga Verifikator Pembantu SPJ RSUD Dumai Bulan Juni s.d Oktober 2019 SK No. 360/KPTS-DIREKTUR/2019	5.000.000,00	5.000.000,00	-	16 Januari 2020	5.000.000,00
70	Biaya Honorarium IT INA-CBG RSUD Dumai Bulan Juli s.d Desember 2019	3.000.000,00	3.000.000,00	-	12 Maret 2020	3.000.000,00
71	Biaya Honor Pengurus Komite Keperawatan Triwulan Triwulan IV (Oktober s/d Desember 2019 di Bayar 1 Bulan)	3.450.000,00	3.450.000,00	-	12 Maret 2020	3.450.000,00
72	Biaya Honorarium Tim Dewan Pengawas BLUD RSUD Dumai Bulan Oktober s/d Desember Tahun 2019 (Triwulan IV)	18.750.000,00	18.750.000,00	-	04 Februari 2020	18.750.000,00
73	Biaya Honorarium Pejabat Penatausahaan Keuangan RSUD Dumai Bulan Januari s/d Juni Tahun 2019	6.000.000,00	6.000.000,00	-	04 Februari 2020	6.000.000,00
74	Biaya Honorarium Pejabat Penatausahaan Keuangan RSUD Dumai Bulan Juli s/d Desember Tahun 2019	6.000.000,00	6.000.000,00	-	04 Februari 2020	6.000.000,00
75	Biaya Honorarium Sekretaris Dewan Pengawas RSUD Dumai Bulan Juli s/d Desember Tahun 2019	5.100.000,00	5.100.000,00	-	04 Februari 2020	5.100.000,00
76	Biaya Tim Penyusunan Akreditasi SNARS Edisi I yang tidak masuk dalam Anggaran APBD Tahun 2019	3.200.000,00	3.200.000,00	-	04 Maret 2020	3.200.000,00
77	Biaya Pengelolaan MCU Tgl 2 Januari s.d 31 Desember 2019	4.340.000,00	4.340.000,00	-		
	Total Biaya Honorarium Kegiatan	716.020.000,00	646.460.000,00	69.560.000,00		577.120.000,00
	JUMLAH SELURUHNYA	1.471.760.000,00	1.401.600.000,00	70.160.000,00		1.332.260.000,00

REKAPITULASI UTANG KEGIATAN BLUD RSUD KOTA DUMAI PER 31 DESEMBER 2019

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
1	Biaya Pengisian Tabung Gas Medis					
1	Biaya Pengisian Tabung Gas Oxygen (O2) dan Nitrogen Oxigen (N2O) Bulan Juli 2019 No. Faktur 031/F-TJG/VII/2019 tgl 31 Juli 2019 CV. TITIAN JAYA GEMILANG	50.820.000,00	50.820.000,00	13 Februari 2020	50.820.000,00	-
2	Biaya Pengisian Tabung Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan Agustus 2019 No. Faktur 3940011677 tgl 22 Agustus 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	34.538.427,00	34.538.427,00	03 Januari 2020	34.538.427,00	-
3	Biaya Pengisian Tabung Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan Agustus 2019 No. Faktur 3940011595 tgl 13 Agustus 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	30.307.662,00	30.307.662,00	03 Januari 2020	30.307.662,00	-
4	Biaya Pengisian Tabung Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan Agustus 2019 No. Faktur 3940011757 tgl 31 Agustus 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	33.538.428,00	33.538.428,00	03 Januari 2020	33.538.428,00	-
5	Biaya Pengisian Tabung Gas Oxygen (O2) dan Nitrogen Oxigen (N2O) Bulan Agustus 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/1775 tgl 02 Agustus 2019 CV. TITIAN JAYA GEMILANG	51.150.000,00	51.150.000,00	17 April 2020	51.150.000,00	-
6	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan September 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2183 tgl 20 September 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	37.538.424,00	37.538.424,00	06 Februari 2020	37.538.424,00	-
7	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan September 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2252 tgl 28 September 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	36.384.579,00	36.384.579,00	06 Februari 2020	36.384.579,00	-
8	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan September 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2142 tgl 16 September 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	40.615.344,00	40.615.344,00	06 Februari 2020	40.615.344,00	-
9	Biaya Pengisian Tabung Gas Oxygen (O2) dan Nitrogen Oxigen (N2O) Bulan September 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2142 tgl 11 September 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	34.925.000,00	34.925.000,00	06 Februari 2020	34.925.000,00	-
10	Biaya Pengisian Tabung Gas Oxygen (O2) dan Nitrogen Oxigen (N2O) Bulan September 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2074 tgl 07 September 2019 PT. ANEKA GAS INDUSTRI	9.762.500,00	9.762.500,00	13 Februari 2020	9.762.500,00	-
11	Biaya Pengisian Tabung Gas Oxygen (O2) dan Nitrogen Oxigen (N2O) Bulan September 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2034 tgl 03 September 2019 CV. TITIAN JAYA GEMILANG	9.075.000,00	9.075.000,00	28 Februari 2020	9.075.000,00	-
12	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan Oktober 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2365 tgl 09 Oktober 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	28.076.895,00	28.076.895,00	25 Februari 2020	28.076.895,00	-
13	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan Oktober 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2433 tgl 17 Oktober 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	36.461.502,00	36.461.502,00	25 Februari 2020	36.461.502,00	-
14	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan Oktober 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2505 tgl 25 Oktober 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	39.230.730,00	39.230.730,00	28 Februari 2020	39.230.730,00	-
15	Biaya Pengisian Tabung Gas Oxygen (O2) dan Nitrogen Oxigen (N2O) Bulan Oktober 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2351 tgl 07 Oktober 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	53.900.000,00	53.900.000,00	28 Februari 2020	53.900.000,00	-
16	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan November 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2610 tgl 06 November 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	41.692.266,00	41.692.266,00	28 Februari 2020	41.692.266,00	-
17	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan November 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2672 tgl 15 November 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	36.538.425,00	36.538.425,00	25 Februari 2020	36.538.425,00	-
18	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) dan Nitrogen Oxigen (N2O) Bulan November 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2574 tgl 02 November 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	45.320.000,00	45.320.000,00	25 Februari 2020	45.320.000,00	-
19	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan November 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2776 tgl 27 November 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	47.461.491,00	47.461.491,00	28 Februari 2020	47.461.491,00	-
20	Biaya Pengisian Tabung Gas Oxygen (O2) dan Nitrogen Oxigen (N2O) Bulan Desember 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2828B tgl 03 Desember 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	53.075.000,00	53.075.000,00	19 Maret 2020	53.075.000,00	-
21	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan Desember 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2828C tgl 03 Desember 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	25.384.590,00	25.384.590,00	04 Maret 2020	25.384.590,00	-
22	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan Desember 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2954 tgl 18 Desember 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	48.615.336,00	48.615.336,00	04 Maret 2020	48.615.336,00	-
23	Biaya Pengisian Gas Oxygen Liquid (O2) Bulan Desember 2019 No. Faktur 445/PPK-YAN/2998 tgl 23 Desember 2019 PT. SAMATOR GAS INDUSTRI	29.230.740,00	29.230.740,00	04 Maret 2020	29.230.740,00	-
	Total Biaya Pengisian Tabung Gas Medis	853.642.339,00	853.642.339,00		853.642.339,00	-
2	Biaya Bahan Makanan Pasien					
1	Biaya Bahan Makan Minum Pasien (Belanja Makanan Segar dan Kering) RSUD Dumai Bulan November 2019 SPK No. 445/SPK-YAN/2568 Tgl. 01 November 2019	186.994.700,00	186.994.700,00	07 Januari 2020	186.994.700,00	-

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
2	Biaya Bahan Makan Minum Pasien (Belanja Makanan Segar dan Kering) RSUD Dumai Bulan Desember 2019 SPK No. 445/SPK-YAN/2803 Tgl. 30 November 2019 CV. KARYA JAYA	181.045.200,00	181.045.200,00	22 Januari 2020	181.045.200,00	-
3	Biaya Bahan Makan Minum Pasien (Bahan Makanan Olahan) RSUD Dumai Bulan Desember 2019 SPK No. 445/SPK-YAN/2802 Tgl. 30 November 2019 CV. ADIGUNA KARYA	49.972.000,00	49.972.000,00	22 Januari 2020	49.972.000,00	-
	Total Biaya Bahan Makanan Pasien	418.011.900,00	418.011.900,00		418.011.900,00	-
3	Pemeliharaan Gedung dan Bangunan (PELAYANAN)					
1	Biaya Pembuatan Partisi HPL Ruang Perawat LT. 1 DAN LT. 3 RSUD DUMAI SPK. No. 445/SPK/PPK-TU/2019/1323 Tgl. 11 Juni 2019	76.186.000,00	76.186.000,00	16 Januari 2020	76.186.000,00	-
2	Biaya Pemeliharaan IRNA C	158.318.000,00	158.318.000,00	19 Maret 2020	158.318.000,00	-
3	Biaya Konstruksi Lift Gedung Rawat Inap 1,2,3 RSUD Kota Dumai	196.966.000,00	196.966.000,00	23 Maret 2020	196.966.000,00	-
4	Biaya Pemeliharaan Ruang Laboratorium RSUD Kota Dumai	122.370.000,00	122.370.000,00	25 Februari 2020	122.370.000,00	-
5	Biaya Pemeliharaan Ruang Sakit Jiwa dan Narkoba	97.471.000,00	97.471.000,00	13 April 2020	97.471.000,00	-
6	Biaya Grounding Lift Bed Pasien Gedung Rawat Inap 1,2,3 RSUD Kota Dumai SPK No. 445/SPK-TU/2744 Tgl 23 November 2019 CV. ARIES JAYA UTAMA	52.256.000,00	52.256.000,00	23 Maret 2020	52.256.000,00	-
7	Biaya Pemeliharaan Kanopi RSUD Kota Dumai SPK No. 445/SPK-TU/2415 Tgl 15 Oktober 2019 CV. PAKSI ARGA PERKASA	135.406.000,00	135.406.000,00	13 April 2020	135.406.000,00	-
8	Biaya Pemeliharaan Rabat Keliling Gedung Poliklinik RSUD Kota Dumai SPK No. 445/SPK-TU/2506 Tgl 25 Oktober 2019 CV. BERKAH SEKAWAN	170.184.000,00	170.184.000,00	04 Februari 2020	170.184.000,00	-
9	Biaya Pemeliharaan Ruang Direktur RSUD Kota Dumai SPK No. 445/SPK-TU/1844 Tgl 10 Agustus 2019 CV. KAMPONG AE ENGINEERING	19.858.000,00	19.858.000,00	13 April 2020	19.858.000,00	-
10	Biaya Pemeliharaan Ruang VIP A dan VIP B RSUD Kota Dumai SPK No. 445/SPK-TU/1946 Tgl 23 Agustus 2019 CV. OLDIRA JAYA PERDANA	39.925.000,00	39.925.000,00	28 Februari 2020	39.925.000,00	-
11	Biaya Pemeliharaan Ruang VIP E RSUD Kota Dumai SPK No. 445/SPK-TU/2184 Tgl 20 September 2019 CV. HAYATI BAGAN SEJATI	85.418.000,00	85.418.000,00	19 Maret 2020	85.418.000,00	-
12	Biaya Pemeliharaan Ruang Radiologi RSUD Kota Dumai SPK No. 445/SPK-TU/2833 Tgl 04 Desember 2019 CV. ARYA TAMA MANDIRI	190.406.000,00	190.406.000,00	28 Januari 2020	190.406.000,00	-
13	Biaya Pemeliharaan Ruang IGD RSUD Kota Dumai SPK No. 445/SPK-TU/2698 Tgl 18 November 2019 CV. OLDIRA JAYA PERDANA	97.701.000,00	97.701.000,00	12 Maret 2020	97.701.000,00	-
14	Biaya Pemeliharaan Ruang OK RSUD Kota Dumai SPK No. 445/SPK-TU/2075 Tgl 07 September 2019 CV. MASTER KEY	35.478.000,00	35.478.000,00	28 Februari 2020	35.478.000,00	-
15	Biaya Ganti Kaca Pintu Masuk Ruang VIP	750.000,00	750.000,00	31 Maret 2020	750.000,00	-
	Total Biaya pemeliharaan Gedung dan Bangunan (Pelayanan)	1.478.693.000,00	1.478.693.000,00		1.478.693.000,00	-
4	Biaya Pemeliharaan Peralatan dan Mesin (PELAYANAN)					
1	Biaya perbaikan thermohygro gl 99 pt. Kemilau rajawali perkasa 30/09/2018	5.861.625,00	5.861.625,00	23 Maret 2020	5.861.625,00	-
2	Biaya pemeliharaan selang suction/silicon tub 7-14 mm-gea 09/10/2018	1.000.000,00	1.000.000,00	23 Maret 2020	1.000.000,00	-
3	Biaya Pemeliharaan Alat Kesehatan (Alat CSSD) RSUD Kota Dumai Berdasarkan SPK No: 445/SPK/PPK-YAN/008 Tgl. 05 OKTOBER 2018 PT. Intergastra Nusantara	71.225.000,00	71.225.000,00	23 Maret 2020	71.225.000,00	-
4	Biaya pemeliharaan mesin pendingin kamar mayat 12 DESEMBER 2017	16.500.000,00	16.500.000,00	23 Maret 2020	16.500.000,00	-
5	Biaya Pemeliharaan Alkes (Door Gasket) PT. Intergastra nusantara No Faktur INT/AGST/19/2794 tgl 9 Agustus 2019	13.915.000,00	13.915.000,00	14 Januari 2020	13.915.000,00	-
6	Biaya Pemeliharaan Alkes (Computer Radiografi Carestream Classic CR System) CV. Grafer tujuh tujuh No Faktur 017/FPB/GTT/MDN/XI/19 tgl 19 November 2019	27.000.000,00	27.000.000,00	14 Januari 2020	27.000.000,00	-
7	Biaya Pemeliharaan Alkes (Carestream Vita CR) CV. Grafer tujuh tujuh No Faktur 018/FPB/GTT/MDN/XI/19 tgl 25 November 2019	23.000.000,00	23.000.000,00	14 Januari 2020	23.000.000,00	-
8	Biaya Pemeliharaan Alkes (X-Ray Mobile Philips) CV. Grafer tujuh tujuh No Faktur 016/FPB/GTT/MDN/XI/19 tgl 15 November 2019	19.000.000,00	19.000.000,00	14 Januari 2020	19.000.000,00	-
9	Biaya Pemeliharaan Alkes (Service Phacoemulsification) PT. Afina Sinar Cemerlang No Faktur 010/SPB-PP/RSUD/2019 tgl 03 Januari 2019	13.200.000,00	13.200.000,00	25 Februari 2020	13.200.000,00	-
10	Biaya Pemeliharaan ALKES (Reparasi Bed IGD (Brangkar)) RSUD Dumai No. Faktur 001/GJ/XII/2019 Tgl 02 Desember 2019	7.920.000,00	7.920.000,00	06 Februari 2020	7.920.000,00	-
11	Biaya Pemeliharaan ALKES (Pembelian Aksesoris Endoscopy) RSUD Dumai No. Faktur 605-ACC/MJR-I/XI/2019 Tgl 22 November 2019	38.390.792,00	38.390.792,00	31 Maret 2020	38.390.792,00	-
	Total Biaya Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	237.012.417,00	237.012.417,00		237.012.417,00	-
5	Biaya Pemeliharaan Jalan, Irigasi, dan Jaringan (PELAYANAN)					
1	Biaya Pemeliharaan Jaringan Air Bersih Poliklinik	89.689.000,00	89.689.000,00	25 Februari 2020	89.689.000,00	-
2	Biaya Pemeliharaan Jaringan Air Bersih Ruang OK	28.257.000,00	28.257.000,00	28 Februari 2020	28.257.000,00	-

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
	Total Biaya Pemeliharaan Jalan, Irigasi, dan Jaringan (PELAYANAN)	117.946.000,00	117.946.000,00		117.946.000,00	-
6	Biaya Laundry					
1	Biaya Pengadaan Jasa Laundry Bulan Oktober 2019 Untuk Keperluan RSUD Kota Dumai SPK No. 445/SPK-KEP/2286 Tgl 01 Oktober 2019	56.925.000,00	56.925.000,00	03 Januari 2020	56.925.000,00	
2	Biaya Pengadaan Jasa Laundry Bulan November 2019 Untuk Keperluan RSUD Kota Dumai SPK No. 445/SPK-KEP/2561A Tgl 01 November 2019 CV. MAHKOTA	54.293.000,00	54.293.000,00	22 Januari 2020	54.293.000,00	
3	Biaya Pengadaan Jasa Laundry Bulan Desember 2019 Untuk Keperluan RSUD Kota Dumai SPK No.	57.765.000,00	57.765.000,00	06 Februari 2020	57.765.000,00	
	Total Biaya Laundry	168.983.000,00	168.983.000,00		168.983.000,00	-
7	Biaya Logistik Keperawatan					
	Total Biaya Logistik Keperawatan					
8	Biaya Jasa Sosial/ Pasien Terlantar					
1	Biaya Ambulance P3K Tim Medis Sesuai Nomor Surat 16.J1/MPC-PP/DML/X/2019 Tgl 19-20 Oktober 2019	700.000,00	700.000,00			
2	Biaya Penyelenggaraan Jenazah Pasien Terlantar/Tidak Mampu (Muhammad Aris) RSUD Dumai Tgl 26 Agustus 2019 Surat Dinas Sosial No. 462.1/617/Dinsos-RJPS/2019 Tgl 26 Agustus 2019	1.583.500,00	1.583.500,00	13 Februari 2020	1.583.500,00	
3	Biaya Penyelenggaraan Jenazah Pasien Terlantar RSUD Dumai a.n SANTI umur 80 Tahun Tgl 19 Januari 2019 Surat Dinas Sosial No. 462.1/012/Dinsos-RJPS/2019 Tgl 26 Agustus 2019 Tgl 19 Januari 2019	950.000,00	950.000,00	04 Februari 2020	950.000,00	
4	Biaya Jasa Sosial Kegiatan Tim Medis Dalam Rangka Memperingati HUT PGRI dan Hari Guru Nasional Tahun 2019 pada tanggal 30 November & 01 Desember 2019 Berdasarkan Surat Tugas No: 445/ST-YAN/342, Tgl. 18 November 2019	1.400.000,00	1.400.000,00	09 April 2020	1.400.000,00	
5	Biaya Jasa Sosial Kegiatan Supir Ambulans Dalam Rangka Mendukung Kegiatan Tes Kesamaptaan Jasmani Periode II TA 2019 Prajurit TNI AD Tahun 2019 Pada Tanggal 30 November & 01 Desember 2019 Berdasarkan Surat Tugas No: 445/ST-YAN/341, Tgl. 09 November 2019	300.000,00	300.000,00	03 April 2020	300.000,00	
	Total Biaya Jasa Sosial/ Pasien Terlantar	4.933.500,00	4.933.500,00		4.233.500,00	-
9	Biaya Jasa Diklat					
1	Biaya Jasa Dokter Pembimbing Pendidikan Profesi Dokter Fak. Kedokteran dan Ilmu Kesehatan Univ. Abdurrah periode 14 September sd 23 November 2019	100.280.000,00	100.280.000,00	16 Januari 2020	100.280.000,00	
2	Biaya Jasa Dokter Pembimbing Pendidikan Profesi Dokter Fak. Kedokteran dan Ilmu Kesehatan Univ. Abdurrah periode 21 Oktober sd 23 November 2019	21.390.000,00	21.390.000,00	16 Januari 2020	21.390.000,00	
3	Biaya Jasa Manajemen Pendidikan Profesi Dokter Fak. Kedokteran dan Ilmu Kesehatan Univ. Abdurrah periode 14 September sd 23 November 2019	11.000.000,00	11.000.000,00	16 Januari 2020	11.000.000,00	
4	Biaya Jasa Pembimbing Praktek Kerja Lapangan Prodi DIII RMIK STIKes Pekanbaru periode 29 Juli sd. 31 Agustus 2019	1.870.000,00	1.870.000,00	14 Januari 2020	1.870.000,00	
5	Biaya Jasa Manajemen Praktek Kerja Lapangan Prodi DIII RMIK STIKes Pekanbaru periode 29 Juli sd. 31 Agustus 2019	1.050.000,00	1.050.000,00	14 Januari 2020	1.050.000,00	
6	Biaya Jasa Pembimbing SMK Abdurrah Pekanbaru periode 02 September sd. 31 Oktober 2019	1.350.000,00	1.350.000,00	14 Januari 2020	1.350.000,00	
7	Biaya Jasa Manajemen SMK Abdurrah Pekanbaru periode 02 September sd. 31 Oktober 2019	1.350.000,00	1.350.000,00	14 Januari 2020	1.350.000,00	
	Total Biaya Jasa Diklat	138.290.000,00	138.290.000,00		138.290.000,00	-
10	Biaya Benda Pos dan Pengiriman					
1	Biaya Pembelian Materai 6000 sebanyak 152 Lembar dan Materai 3000 Sebanyak 30 Lembar Tgl 18 Desember 2019	1.002.000,00	1.002.000,00	03 Januari 2020	1.002.000,00	
2	Biaya Pengiriman surat menyurat via PT. POS bulan oktober dan november 2019	786.500,00	786.500,00	03 Januari 2020	786.500,00	
	Total Biaya Benda Pos dan Pengiriman	1.788.500,00	1.788.500,00		1.788.500,00	-
11	Biaya Cetak					
1	Biaya Percetakan Blangko Continius Form Dengan Surat Perjanjian No. 445/PPK-TU/2041 Tgl. 4 Sept 2019 CV.Rizki Ananda Putri	46.750.000,00	46.750.000,00	03 Januari 2020	46.750.000,00	
2	Biaya Cetak Pelayanan Bulan September 2019 Dengan Surat Perjanjian Kontrak No. 445/SPK-TU/2042 Tgl. 04 Sep 2019	76.110.000,00	76.110.000,00	07 Januari 2020	76.110.000,00	
3	Biaya Cetak Pelayanan Bulan Oktober 2019 Dengan Surat Perjanjian Kontrak No. 445/SPK-TU/2314 Tgl. 04 Okt 2019 CV. SURYA ANANDA	124.735.000,00	124.735.000,00	22 Januari 2020	124.735.000,00	
4	Biaya Percetakan Blangko Amplop Rontgen, Continius Form, dan Kertas Roll dengan SPK No. 445/SPK-TU/2325 Tgl 05 Okt 2019 CV. RIZKY ANANDA PUTRI	42.535.000,00	42.535.000,00	22 Januari 2020	42.535.000,00	
5	Biaya Cetak Pelayanan Bulan November 2019 Dengan Surat Perjanjian Kontrak No. 445/SPK-TU/2576 Tgl. 02 Nov 2019 CV. SURYA ANANDA	92.645.000,00	92.645.000,00	28 Januari 2020	92.645.000,00	
6	Biaya Percetakan Blangko Amplop Rontgen, Continius Form, dan Map Treccer dengan SPK No. 445/SPK-TU/2613 Tgl 07 Nov 2019 CV. RIZKY ANANDA PUTRI	63.250.000,00	63.250.000,00	28 Januari 2020	63.250.000,00	

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
7	Biaya Cetak Pelayanan Bulan Desember 2019 Dengan Surat Perjanjian Kontrak No. 445/SPK-TU/2815 Tgl. 02 Des 2019 CV. SURYA ANANDA	78.485.000,00	78.485.000,00	28 Januari 2020	78.485.000,00	
8	Biaya Pечetakan Blangko Amplop Rontgen, Continius Form, dan Kertas Roll dengan SPK No. 445/SPK-TU/2835 Tgl 04 Des 2019 CV. RIZKY ANANDA PUTRI	77.000.000,00	77.000.000,00	28 Januari 2020	77.000.000,00	
	Total Biaya Cetak	601.510.000,00	601.510.000,00		601.510.000,00	-
12	Biaya Penggandaan (Foto Copy)					
1	Biaya Penggandaan Dokumen Untuk Keperluan RSUD Nota Pesanan No : 445/PPK-TU/2372 Tgl 10 Oktober 2019 TOKO SURYA ANANDA	13.647.000,00	13.647.000,00	22 Januari 2020	13.647.000,00	
2	Biaya Penggandaan Bulan November 2019 TOKO SURYA ANANDA	9.781.500,00	9.781.500,00	28 Januari 2020	9.781.500,00	
3	Biaya Penggandaan Bulan Desember 2019 TOKO SURYA ANANDA	9.771.750,00	9.771.750,00	28 Januari 2020	9.771.750,00	
	Total Biaya Penggandaan (Foto Copy)	33.200.250,00	33.200.250,00		33.200.250,00	-
13	Biaya Alat Tulis kantor					
1	Biaya Alat Tulis kantor Bulan September 2019 No : 445/SPK-TU/2071 Tgl 07 September 2019 CV. GEA INDRADJID	52.732.700,00	52.732.700,00	03 Januari 2020	52.732.700,00	
2	Belanja Alat Tulis Kantor Bulan Oktober 2019 Berdasarkan Nota Pesanan No: 445/PPK-TU/2327 Tgl. 05 Oktober 2019 CV. GEA INDRADJID	42.962.000,00	42.962.000,00	17 Februari 2020	42.962.000,00	
3	Belanja Alat Tulis Kantor Bulan November 2019 Berdasarkan Nota Pesanan No: 445/PPK-TU/2616 Tgl. 07 November 2019 CV. GEA INDRADJID	38.135.000,00	38.135.000,00	17 Februari 2020	38.135.000,00	
4	Belanja Alat Tulis Kantor Bulan Desember 2019 Berdasarkan Nota Pesanan No: 445/PPK-TU/2866 Tgl. 07 Desember 2019 CV. GEA INDRADJID	31.701.850,00	31.701.850,00	12 Maret 2020	31.701.850,00	
5	Belanja Alat Tulis Kantor Bulan Juni 2019 Berdasarkan Nota Pesanan No: 83/PPK-TU/2327 Tgl. 10 Juni 2019 CV. GEA INDRADJID	33.698.650,00	33.698.650,00	28 Februari 2020	33.698.650,00	
6	Biaya Alat Tulis kantor Bulan Oktober 2019 No : 29/BF/SA/X/2019 Tgl 31 Oktober 2019 TOKO SURYA ANANDA	5.882.500,00	5.882.500,00	22 Januari 2020	5.882.500,00	
	Total Biaya Alat Tulis kantor	205.112.700,00	205.112.700,00		205.112.700,00	-
14	Biaya Pakaian dan Perlengkapan Karyawan					
1	Biaya Belanja Baju Dharma Wanita Persatuan RSUD Dumai Tgl 04 Desember 2019 Berdasarkan Faktur Terlampir	3.000.000,00	3.000.000,00	28 Februari 2020	3.000.000,00	
	Total Biaya Pakaian dan Perlengkapan Karyawan	3.000.000,00	3.000.000,00		3.000.000,00	-
15	Biaya Perjalanan Dinas					
1	Biaya Perjalanan Dinas a.n HADI SAPUTRA, SKM dalam rangka mengantar dokumen pendukung terkait temuan potensi kekurangan penerimaan atas pendapatan farmasi (apotik) dari penjualan obat pada pasien umum ke kantor BPK RI Perwakilan Provinsi Riau selama 2 hari tgl 02 s.d 03 November 2019	1.680.000,00	1.680.000,00	03 Januari 2020	1.680.000,00	
2	Biaya Perjalanan Dinas a.n RIKA PUTRI RISANTI, S.Farm, Apt dalam rangka klarifikasi pertemuan pemeriksaan dengan tujuan tertentu atas pengelolaan kas dan belanja barang dan jasa RSUD Dumai tahun anggaran 2018 dan 2019 oleh tim BPK RI Perwakilan Provinsi Riau selama 3 hari tgl 06 s.d 08 November 2019	3.311.607,00	3.311.607,00	07 Januari 2020	3.311.607,00	
3	Biaya Perjalanan Dinas a.n TENGKU ANA ULFA, S.Si, Apt dalam rangka klarifikasi pertemuan pemeriksaan dengan tujuan tertentu atas pengelolaan kas dan belanja barang dan jasa RSUD Dumai tahun anggaran 2018 dan 2019 oleh tim BPK RI Perwakilan Provinsi Riau selama 3 hari tgl 06 s.d 08 November 2019	3.044.089,00	3.044.089,00	07 Januari 2020	3.044.089,00	
4	Biaya Perjalanan Dinas a.n Ns. JUNAINA RIDWAN, S.Kep dalam rangka mentor seminar laporan aktualisasi latsar angkatan XLVIII dan XLIX di Batu Sangkar, Sumatera Barat selama 3 hari tgl 04 s.d 06 Desember 2019	3.730.000,00	3.730.000,00	07 Januari 2020	3.730.000,00	
5	Biaya Perjalanan Dinas a.n FERA ROSANI, AMG dalam rangka mentor seminar laporan aktualisasi latsar angkatan XLVIII dan XLIX di Batu Sangkar, Sumatera Barat selama 3 hari tgl 04 s.d 06 Desember 2019	3.355.000,00	3.355.000,00	07 Januari 2020	3.355.000,00	
6	Biaya Perjalanan Dinas a.n dr. ASMAWATI dalam rangka konsultasi dan koordinasi untuk pemenuhan kebutuhan RSUD Kota Dumai akan dokter spesialis jantung / residen senior dokter spesialis jantung ke RSUP M. Jamil Padang selama 3 hari tgl 17 s.d 19 november 2019	4.127.361,00	4.127.361,00	07 Januari 2020	4.127.361,00	
7	Biaya Perjalanan Dinas a.n SYAFRIANDI, S.Sos.M.Si Dalam Rangka Menjadi Peserta Rapat Evaluasi RANPERDA Kota Dumai tentang APBD Kota Dumai TA 2020 dan RANPERWAKO Dumai tentang Penjabaran APBD Kota Dumai TA 2020 di Ruang Aula Kantor BPKAD Provinsi Riau, Pekanbaru. selama 3 hari Tgl 11 sd. 13 Desember 2019	3.708.418,00	3.708.418,00	03 Januari 2020	3.708.418,00	
8	Biaya Perjalanan Dinas a.n Ns. WATONO, S.Kep Dalam Rangka Menjadi Peserta Rapat Evaluasi RANPERDA Kota Dumai tentang APBD Kota Dumai TA 2020 dan RANPERWAKO Dumai tentang Penjabaran APBD Kota Dumai TA 2020 di Ruang Aula Kantor BPKAD Provinsi Riau, Pekanbaru. selama 3 hari Tgl 11 sd. 13 Desember 2019	2.460.000,00	2.460.000,00	03 Januari 2020	2.460.000,00	

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
9	Biaya Perjalanan Dinas a.n MARDIYAH, S.Kom, M.IP Dalam Rangka Menjadi Peserta Rapat Evaluasi RANPERDA Kota Dumai tentang APBD Kota Dumai TA 2020 dan RANPERWAKO Dumai tentang Penjabaran APBD Kota Dumai TA 2020 di Ruang Aula Kantor BPKAD Provinsi Riau, Pekanbaru. selama 3 hari Tgl 11 sd. 13 Desember 2019	2.460.000,00	2.460.000,00	03 Januari 2020	2.460.000,00	
10	Biaya Perjalanan Dinas a.n WILDA, SE, M.Ak Dalam Rangka Menjadi Peserta Rapat Evaluasi RANPERDA Kota Dumai tentang APBD Kota Dumai TA 2020 dan RANPERWAKO Dumai tentang Penjabaran APBD Kota Dumai TA 2020 di Ruang Aula Kantor BPKAD Provinsi Riau, Pekanbaru. selama 3 hari Tgl 11 sd. 13 Desember 2019	2.460.000,00	2.460.000,00	03 Januari 2020	2.460.000,00	
11	Biaya Perjalanan Dinas a.n KHAIRUL FAHMI, Amd Dalam Rangka Menjadi Peserta Rapat Evaluasi RANPERDA Kota Dumai tentang APBD Kota Dumai TA 2020 dan RANPERWAKO Dumai tentang Penjabaran APBD Kota Dumai TA 2020 di Ruang Aula Kantor BPKAD Provinsi Riau, Pekanbaru. selama 3 hari Tgl 11 sd. 13 Desember 2019	2.100.000,00	2.100.000,00	03 Januari 2020	2.100.000,00	
12	Biaya Perjalanan Dinas a.n Drg. RIDHONALDI Dalam Rangka Konsultasi dan Koordinasi Terkait Pemenuhan Dokter Spesialis Jantung dan Pembuluh Darah ke Perhimpunan Dokter Spesialis Kardiovaskuler Indonesia (PERKI) di Pekanbaru	2.110.000,00	2.110.000,00	14 Januari 2020	2.110.000,00	
13	Biaya Perjalanan Dinas a.n Dr. SYAIFUL Dalam Rangka Konsultasi dan Koordinasi Terkait Pemenuhan Dokter Spesialis Jantung dan Pembuluh Darah ke Perhimpunan Dokter Spesialis Kardiovaskuler Indonesia (PERKI) di Pekanbaru	2.110.000,00	2.110.000,00	14 Januari 2020	2.110.000,00	
14	Biaya Perjalanan Dinas a.n Dr. BAKRI Dalam Rangka Konsultasi dan Koordinasi Terkait Pemenuhan Dokter Spesialis Jantung dan Pembuluh Darah ke Perhimpunan Dokter Spesialis Kardiovaskuler Indonesia (PERKI) di Pekanbaru	2.110.000,00	2.110.000,00	14 Januari 2020	2.110.000,00	
15	Biaya Perjalanan Dinas a.n HADI SAPUTRA, SKM Dalam Rangka Konsultasi dan Koordinasi Terkait Pemenuhan Dokter Spesialis Jantung dan Pembuluh Darah ke Perhimpunan Dokter Spesialis Kardiovaskuler Indonesia (PERKI) di Pekanbaru	1.650.000,00	1.650.000,00	14 Januari 2020	1.650.000,00	
16	Biaya Perjalanan Dinas a.n dr. ELVI SAHARA Dalam Rangka Seminar atau Evaluasi Rancangan Aktualisasi dan Evaluasi Pelaksanaan Aktualisasi ke PPSDM Kemendagri Regional di Bukittinggi selama 3 hari Tgl 17 s.d 19 Desember 2019	4.390.000,00	4.390.000,00	22 Januari 2020	4.390.000,00	
17	Biaya Perjalanan Dinas a.n BAHARUDDIN, AMK Dalam Rangka Seminar atau Evaluasi Rancangan Aktualisasi dan Evaluasi Pelaksanaan Aktualisasi ke PPSDM Kemendagri Regional di Bukittinggi selama 3 hari Tgl 17 s.d 19 Desember 2019	3.690.000,00	3.690.000,00	22 Januari 2020	3.690.000,00	
18	Biaya Perjalanan Dinas a.n SYAFRIANDI, S.Sos.M.Si Dalam Rangka Kegiatan Konsultasi dan Koordinasi Tentang Monitoring dan Evaluasi RSUD Kota Dumai Sebagai RS Rujukan Regional ke DINKES Prov Riau di Pekanbaru	3.180.000,00	3.180.000,00	03 Januari 2020	3.180.000,00	
19	Biaya Perjalanan Dinas a.n Ns. WATONO, S.Kep Dalam Rangka Kegiatan Konsultasi dan Koordinasi Tentang Monitoring dan Evaluasi RSUD Kota Dumai Sebagai RS Rujukan Regional ke DINKES Prov Riau di Pekanbaru	2.460.000,00	2.460.000,00	03 Januari 2020	2.460.000,00	
20	Biaya Perjalanan Dinas a.n RESKY KARTIKA SARI, SST. MPH dalam rangka menghadiri pelaksanaan seminar laporan aktualisasi latsar angkatan LXVI dan LXVII tahun 2019 di Batusangkar selama 3 hari Tgl 26 s.d 28 Desember 2019	3.590.000,00	3.590.000,00	22 Januari 2020	3.590.000,00	
21	Biaya Perjalanan Dinas a.n BUJILLINA, Amd.RAD dalam rangka menghadiri pelaksanaan seminar laporan aktualisasi latsar angkatan LXVI dan LXVII tahun 2019 di Batusangkar selama 3 hari Tgl 16 s.d 28 Desember 2019	2.990.000,00	2.990.000,00	22 Januari 2020	2.990.000,00	
22	Biaya Perjalanan Dinas a.n dr. ASMAWATI dalam rangka kegiatan pendampingan visitasi rumah sakit pendidikan afiliasi dari kemenkes RI di ruang borobudur RSJD Dr. Amino Gondohutomo Provinsi Jawa Tengah di Semarang selam 3 hari Tgl 18 s.d 20 November 2019	6.672.300,00	6.672.300,00	22 Januari 2020	6.672.300,00	
	Total Biaya Perjalanan Dinas	67.388.775,00	67.388.775,00		67.388.775,00	-
16	Biaya Bahan dan Alat Rumah Tangga					
1	Biaya Alat dan Bahan Rumah Tangga Keperawatan bulan Juni 2019 Faktur tgl 26 Juni 2019 CV.RATU DUMAI JAYA	26.918.500,00	26.918.500,00	28 Januari 2020	26.918.500,00	
2	Biaya Alat dan Bahan Rumah Tangga Keperawatan bulan Juli 2019 Faktur tgl 15 Juli 2019 CV.RATU DUMAI JAYA	23.831.500,00	23.831.500,00	28 Januari 2020	23.831.500,00	
3	Biaya Alat dan Bahan Rumah Tangga Keperawatan bulan September 2019 No.445/PPK-KEP/2021 tgl 02 September 2019 CV.RATU DUMAI JAYA	31.948.500,00	31.948.500,00	06 Februari 2020	31.948.500,00	
4	Biaya Alat dan Bahan Rumah Tangga Keperawatan bulan Oktober 2019 Faktur tgl 17 Oktober 2019 CV.RATU DUMAI JAYA	23.146.600,00	23.146.600,00	13 Februari 2020	23.146.600,00	
5	Biaya Bahan dan Perlengkapan CS Bulan September 2019 No. SPK : 445/SPK-TU/2061 tgl 06 September 2019	91.256.000,00	91.256.000,00	07 Januari 2020	91.256.000,00	

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
6	Biaya Bahan Habis Pakai Kebutuhan Cleaning Service (CS) November 2019 SPK No. 445/SPK-TU/2586 Tgl 04 November 2019 PT. AVIA JAYA INDAH	71.969.000,00	71.969.000,00	13 Februari 2020	71.969.000,00	
7	Biaya Bahan Habis Pakai Kebutuhan Cleaning Service (CS) Desember 2019 SPK No. 445/SPK-TU/2831 Tgl 04 Desember 2019 PT. AVIA JAYA INDAH	74.102.900,00	74.102.900,00	13 Februari 2020	74.102.900,00	
	Total Biaya Bahan dan Alat Rumah Tangga	343.173.000,00	343.173.000,00		343.173.000,00	-
17	Biaya Cetak Spanduk, Cetak Lainnya, dan Fasilitas Informasi					
1	Biaya Pekerjaan DAN Reparasi lampu LED Merek RSUD KOTA DUMAI Lantai III Gedung IGD Faktur RM.02/8/2019 RUMAH MEREK	4.717.600,00	4.717.600,00	16 Januari 2020	4.717.600,00	
2	Biaya Pembuatan Partisi Akrilik Tempat Brosur dan Kotak Saran Kegiatan Akreditasi Faktur RM.01/8/2019 RUMAH MEREK	4.989.625,00	4.989.625,00	16 Januari 2020	4.989.625,00	
3	Biaya Papan Nama Ruangan dan Kebidanan untuk Kegiatan Akreditasi Faktur RM.04/8/2019 RUMAH MEREK	2.510.750,00	2.510.750,00	16 Januari 2020	2.510.750,00	
4	Biaya Pembuatan Nama Dokter Stenlis Poliklinik untuk Kegiatan Akreditasi Faktur RM.03/8/2019 RUMAH MEREK	900.000,00	900.000,00	16 Januari 2020	900.000,00	
5	Biaya Standing X Banner Plus Selamat Memperingati Hari Diabetes Sedunia Ukuran 60 x 160 cm untuk RSUD Dumai No. Faktur 006/CL/F/XI/2019 Tgl 20 November 2019 CV. CITRALOKA	275.000,00	275.000,00	04 Februari 2020	275.000,00	
6	Biaya Cetak Spanduk ukuran 4 x 1 m dan 1 x 1 m untuk RSUD Dumai No. Faktur 004/CL/F/IX/2019 Tgl 24 September 2019 CV. CITRALOKA	562.500,00	562.500,00	04 Februari 2020	562.500,00	
7	Biaya Cetak Baliho MTQ Kota Dumai ukuran 4 x 6 m untuk RSUD Dumai No. Faktur 005/CL/F/VIII/2019 Tgl 30 Juli 2019 CV. CITRALOKA	3.600.000,00	3.600.000,00	04 Februari 2020	3.600.000,00	
8	Biaya Baliho Kabut Asap ukuran 4 x 6m untuk RSUD Dumai No. Faktur 002/CL/F/IX/2019 Tgl 13 September 2019 CV. CITRALOKA	3.600.000,00	3.600.000,00	04 Februari 2020	3.600.000,00	
9	Biaya Baliho Dirgahayu RI ke 74 ukuran 4 x 6 m untuk RSUD Dumai No. Faktur 003/CL/F/VIII/2019 Tgl 16 Agustus 2019 CV. CITRALOKA	3.600.000,00	3.600.000,00	04 Februari 2020	3.600.000,00	
10	Biaya Cetak Spanduk Pematangan Hewan Qurban di Lingkungan RSUD Kota Dumai Dalam Rangka Hari Raya Idul Adha 1440 H/ 2019 M ukuran 4 x 1 m No. Faktur 003/PR/F/VIII/2019 Tgl 13 Agustus 2019 CV. PERMATA RAMADHAN	450.000,00	450.000,00	04 Februari 2020	450.000,00	
11	Biaya Cetak Standing X Banner Plus (Pengembalian Obat/Return) di Lingkungan RSUD Dumai Ukuran 60 x 160 cm No. Faktur 002/PR/F/X/2019 Tgl 26 Oktober 2019 CV. PERMATA RAMADHAN	1.750.000,00	1.750.000,00	04 Februari 2020	1.750.000,00	
12	Biaya Cetak Spanduk Memperingati Hari Diabetes Sedunia ukuran 4 x 1 m untuk RSUD Dumai No. Faktur 005/PR/F/XI/2019 Tgl 20 November 2019 CV. PERMATA RAMADHAN	450.000,00	450.000,00	04 Februari 2020	450.000,00	
13	Biaya Pengadaan Plakat RSUD Dumai SPK No. 445/SPK-TU/2552 Tgl 31 Oktober 2019 CV. FIRMAN SOFTINDO	6.000.000,00	6.000.000,00	28 Januari 2020	6.000.000,00	
14	Biaya Pengadaan Buku Kesehatan Ibu dan Anak RSUD Dumai No. 445/PPK-TU/2651 Tgl 13 November 2019 CV. SURYA NIAGA JAYA	47.300.000,00	47.300.000,00	03 Januari 2020	47.300.000,00	
15	Biaya Pembuatan & Pemasangan Mading di RSUD Dumai No. Faktur 201911017 Tgl 19 Desember 2019	9.823.000,00	9.823.000,00	06 Februari 2020	9.823.000,00	
16	Biaya Pembuatan Spanduk Pelantikan Fungsional RSUD Dumai Tahun 2019	500.000,00	-			500.000,00
17	Biaya Pembuatan Spanduk Pelantikan Struktural RSUD Dumai Tahun 2019	500.000,00	-			500.000,00
	Total Biaya Cetak Spanduk, Cetak Lainnya, dan Fasilitas Informasi	91.528.475,00	90.528.475,00		90.528.475,00	1.000.000,00
18	Biaya Pemeliharaan Gedung dan Bangunan (UMUM & ADM)					
1	Pemeliharaan Ruang Diklat di RSUD Dumai SPK No. 445/SPK-TU/2131 Tgl 14 September 2019 CV. ARYA TAMA	191.729.000,00	191.729.000,00	22 Januari 2020	191.729.000,00	
2	Pemeliharaan Ruang TU di RSUD Dumai SPK No. 445/SPK-TU/2468 Tgl 21 Oktober 2019 CV. RUSMA INDAH	151.780.000,00	151.780.000,00	13 Februari 2020	151.780.000,00	
3	Biaya Pengecatan Kantin Halaman dan Parkir RSUD Dumai SPK No. 445/SPK/PPK-TU/2019/1153 CV. ACIL & CO	21.220.000,00	21.220.000,00	28 Januari 2020	21.220.000,00	
	Total Biaya Pemeliharaan Gedung dan Bangunan (UMUM & ADM)	364.729.000,00	364.729.000,00		364.729.000,00	-
19	Biaya Pemeliharaan Peralatan dan Mesin (UMUM & ADM)					
1	Biaya Pemeliharaan Alat dan Mesin (Spartpart Mesin Cuci Laundry) di RSUD Dumai No. Faktur 002.DJ.III.2019 tanggal 09 Maret 2019	7.150.500,00	7.150.500,00	04 Maret 2020	7.150.500,00	
2	Biaya Pemeliharaan Alat dan Mesin (Main Board TV LG dan MCB) di RSUD Dumai No. Faktur 003.DJ.VIII.2019 tanggal 19 Agustus 2019	5.940.000,00	5.940.000,00	25 Februari 2020	5.940.000,00	
3	Biaya Penggantian Suku Cadang Mobil Ambulance RSUD Dumai Bulan Juni 2019 (Plat Mobil dan Faktur Terlampir)	9.940.500,00	9.940.500,00	31 Maret 2020	9.940.500,00	
4	Biaya Penggantian Suku Cadang Mobil Ambulance RSUD Dumai Bulan Juli 2019 Berdasarkan Faktur Tgl 18 Juli 2019 (Plat Mobil Terlampir)	8.280.000,00	8.280.000,00	31 Maret 2020	8.280.000,00	
5	Biaya Penggantian Suku Cadang Mobil Ambulance RSUD Dumai Bulan Juli 2019 Berdasarkan Faktur Tgl 27 Juli 2019 (Plat Mobil Terlampir)	6.970.500,00	6.970.500,00	31 Maret 2020	6.970.500,00	

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
6	Biaya Penggantian Suku Cadang Mobil Ambulance RSUD Dumai Bulan Agustus 2019 (Plat Mobil dan Faktur Terlampir)	5.427.000,00	5.427.000,00	31 Maret 2020	5.427.000,00	
7	Biaya Penggantian Suku Cadang Mobil Ambulance RSUD Dumai Bulan September 2019 (Plat Mobil dan Faktur Terlampir)	5.729.625,00	5.729.625,00	31 Maret 2020	5.729.625,00	
8	Biaya Penggantian Suku Cadang Mobil Ambulance RSUD Dumai Bulan Oktober 2019 (Plat Mobil dan Faktur Terlampir)	1.366.875,00	1.366.875,00	31 Maret 2020	1.366.875,00	
9	Biaya Jasa Service Mobil Ambulance RSUD Dumai Bulan Oktober 2019 (Plat Mobil dan Faktur Terlampir)	2.538.875,00	2.538.875,00	31 Maret 2020	2.538.875,00	
10	Biaya Penggantian Suku Cadang Mobil Ambulance RSUD Dumai Bulan November 2019 (Plat Mobil dan Faktur Terlampir)	8.902.750,00	8.902.750,00	31 Maret 2020	8.902.750,00	
11	Biaya Jasa Service Mobil Ambulance RSUD Dumai Bulan November 2019 (Plat Mobil dan Faktur Terlampir)	3.976.075,00	3.976.075,00	31 Maret 2020	3.976.075,00	
12	Biaya Penggantian Suku Cadang Mobil Ambulance RSUD Dumai Bulan Desember 2019 (Plat Mobil dan Faktur Terlampir)	4.137.750,00	4.137.750,00	31 Maret 2020	4.137.750,00	
13	Biaya Jasa Service Mobil Ambulance RSUD Dumai Bulan Desember 2019 (Plat Mobil dan Faktur Terlampir)	2.631.250,00	2.631.250,00	31 Maret 2020	2.631.250,00	
14	Biaya Penggantian Suku Cadang Mobil Dinas Direktur RSUD Dumai Bulan Juli 2019 (Plat Mobil dan Faktur Terlampir)	1.102.000,00	1.102.000,00	31 Maret 2020	1.102.000,00	
15	Biaya Penggantian Suku Cadang Mobil Operasional RSUD Dumai Bulan Juli 2019 (Plat Mobil dan Faktur Terlampir)	1.555.875,00	1.555.875,00	31 Maret 2020	1.555.875,00	
16	Biaya Perbaikan dan Perawatan AC (IGD Lt. 1.2.3, Poliklinik, VIP A,B,C,E, IRNA C, Gizi) RSUD Dumai Bulan Desember 2019 No. 445/PPK-TU/2814 CV. GHASSANI JAYA	49.643.000,00	49.643.000,00	16 Januari 2020	49.643.000,00	
17	Biaya Pembelian Voucher Cuci Mobil Direktur / Ambulance / Operasional RSUD Kota Dumai 10 Unit Bulan November - Desember 2019	7.150.000,00	7.150.000,00	06 Februari 2020	7.150.000,00	
18	Biaya Cuci Mobil Ambulance / Operasional RSUD Kota Dumai 9 Unit Sebanyak 43 Cuci @Rp. 65.000 Untuk Bulan Oktober 2019	3.074.500,00	3.074.500,00	06 Februari 2020	3.074.500,00	
19	Biaya Cuci Mobil Dinas Direktur RSUD Kota Dumai 1 Unit Sebanyak 7 Cuci @Rp. 65.000 Untuk Bulan Oktober 2019	500.500,00	500.500,00	06 Februari 2020	500.500,00	
20	Biaya Perbaikan dan Perawatan AC (Laboratorium, Rontgen, Perinatologi, ICU, HD, Gas Medis, Poli Paru, Kasir Utama, IRNA A, IRNA B, Kebidanan, dan Lift) RSUD Dumai Bulan September 2019 No. 445/PPK-TU/2027 Tgl 02 September 2019 CV. TATA KARYA LESTARI	40.144.500,00	40.144.500,00	28 Februari 2020	40.144.500,00	
21	Biaya Perbaikan dan Perawatan AC (Laboratorium, Rontgen, Perinatologi, ICU, HD, Gas Medis, Poli Paru, Kasir Utama, IRNA A, IRNA B, Kebidanan, dan Lift) RSUD Dumai Bulan Oktober 2019 No. 445/PPK-TU/2296 Tgl 02 Oktober 2019 CV. TATA KARYA LESTARI	19.503.000,00	19.503.000,00	28 Februari 2020	19.503.000,00	
22	Biaya Service Mesin Cuci Laundry RSUD Dumai (4 unit)	3.900.000,00	3.900.000,00	31 Maret 2020	3.900.000,00	
23	Biaya Perbaikan Lampu Sorot IGD	1.750.000,00	1.750.000,00	31 Maret 2020	1.750.000,00	
24	Biaya Perbaikan Kulkas Gizi	600.000,00	600.000,00	31 Maret 2020	600.000,00	
	Total Biaya Pemeliharaan Peralatan dan Mesin (UMUM & ADM)	201.915.075,00	201.915.075,00		201.915.075,00	-
20	Biaya Pemeliharaan Jalan, Irigasi, dan Jaringan (UMUM & ADM)					
1	Biaya Tagihan Bulanan Instalasi TV Kabel Bulan April 2019	1.886.000,00	1.886.000,00	14 Januari 2020	1.886.000,00	
2	Biaya Tagihan bulanan Instalasi TV Kabel Bulan Mei 2019	1.886.000,00	1.886.000,00	14 Januari 2020	1.886.000,00	
3	Biaya Tagihan bulanan Instalasi TV Kabel Bulan Juni 2019	1.886.000,00	1.886.000,00	14 Januari 2020	1.886.000,00	
4	Biaya Tagihan bulanan Instalasi TV Kabel Bulan Juli 2019	1.886.000,00	1.886.000,00	14 Januari 2020	1.886.000,00	
5	Biaya Tagihan bulanan Instalasi TV Kabel Bulan Agustus 2019	1.886.000,00	1.886.000,00	22 Januari 2020	1.886.000,00	
6	Biaya Tagihan bulanan Instalasi TV Kabel Bulan September 2019	1.886.000,00	1.886.000,00	22 Januari 2020	1.886.000,00	
7	Biaya Tagihan bulanan Instalasi TV Kabel Bulan Oktober 2019	1.886.000,00	1.886.000,00	22 Januari 2020	1.886.000,00	
8	Biaya Tagihan bulanan Instalasi TV Kabel Bulan November 2019	1.886.000,00	1.886.000,00	22 Januari 2020	1.886.000,00	
9	Biaya Tagihan bulanan Instalasi TV Kabel Bulan Desember 2019	1.886.000,00	1.886.000,00	22 Januari 2020	1.886.000,00	
10	Biaya Pemeliharaan Instalasi Listrik (Kabel NYY dan Kontraktor) di RSUD Dumai No. Faktur 005.DJ.IX.2019 Tgl 27 September 2019	7.700.000,00	7.700.000,00	25 Februari 2020	7.700.000,00	
11	Biaya Pemeliharaan Jaringan Listrik	148.945.000,00	148.945.000,00	19 Maret 2020	148.945.000,00	
12	Biaya Pemeliharaan Jaringan Limbah IRNA C ke Musholla	111.947.000,00	111.947.000,00	12 Maret 2020	111.947.000,00	
13	Biaya Pekerjaan Pemeliharaan Jaringan SIMRS dan CCTV RSUD Dumai SPK No. 445/SPK-TU/1743 Tgl 30 Juli 2019 PT. ILHAM ELEKTRA PERKASA	96.640.000,00	96.640.000,00	07 Januari 2020	96.640.000,00	
	Total Biaya Pemeliharaan Jalan, Irigasi, dan Jaringan (UMUM & ADM)	382.206.000,00	382.206.000,00		382.206.000,00	-
21	Biaya Internet					
1	Biaya Pemakaian Internet Dedicated 50 mbps - Fiber Optic di Lingkungan RSUD Dumai Bulan Maret 2019 No. Faktur 654/RSUD-DMI/III/2019 Tgl 01 April 2019 PT. MAYATAMA SOLUSINDO	45.000.000,00	45.000.000,00	16 Januari 2020	45.000.000,00	

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
2	Biaya Pemakaian Internet Dedicated 50 mbps - Fiber Optic di Lingkungan RSUD Dumai Bulan April 2019 No. Faktur 655/RSUD-DMI/IV/2019 Tgl 01 Mei 2019 PT. MAYATAMA SOLUSINDO	45.000.000,00	45.000.000,00	04 Februari 2020	45.000.000,00	
3	Biaya Bulanan Internet Dedicated 50 mbps Periode Mei 2019 RSUD Dumai SPK No. 047/PKS/MYNET-RSUD/II/2019 Tgl 02 Januari 2019 PT. MAYATAMA SOLUSINDO	45.000.000,00	45.000.000,00	25 Februari 2020	45.000.000,00	
4	Biaya Bulanan Internet Dedicated 50 mbps Periode Juni 2019 RSUD Dumai SPK No. 047/PKS/MYNET-RSUD/II/2019 Tgl 02 Januari 2019 PT. MAYATAMA SOLUSINDO	45.000.000,00	45.000.000,00	25 Februari 2020	45.000.000,00	
5	Biaya Bulanan Internet Dedicated 50 mbps Periode Juli 2019 RSUD Dumai SPK No. 047/PKS/MYNET-RSUD/II/2019 Tgl 02 Januari 2019 PT. MAYATAMA SOLUSINDO	45.000.000,00	45.000.000,00	16 Januari 2020	45.000.000,00	
6	Biaya Bulanan Internet Dedicated 50 mbps Periode Agustus 2019 RSUD Dumai SPK No. 047/PKS/MYNET-RSUD/II/2019 Tgl 02 Januari 2019 PT. MAYATAMA SOLUSINDO	45.000.000,00	45.000.000,00	16 Januari 2020	45.000.000,00	
7	Biaya Bulanan Internet Dedicated 50 mbps Periode September 2019 RSUD Dumai SPK No. 047/PKS/MYNET-RSUD/II/2019 Tgl 02 Januari 2019 PT. MAYATAMA SOLUSINDO	45.000.000,00	45.000.000,00	16 Januari 2020	45.000.000,00	
8	Biaya Bulanan Internet Dedicated 50 mbps Periode Oktober 2019 RSUD Dumai SPK No. 047/PKS/MYNET-RSUD/II/2019 Tgl 02 Januari 2019 PT. MAYATAMA SOLUSINDO	45.000.000,00	45.000.000,00	16 Januari 2020	45.000.000,00	
9	Biaya Bulanan Internet Dedicated 50 mbps Periode November 2019 RSUD Dumai SPK No. 047/PKS/MYNET-RSUD/II/2019 Tgl 02 Januari 2019 PT. MAYATAMA SOLUSINDO	45.000.000,00	45.000.000,00	16 Januari 2020	45.000.000,00	
10	Biaya Bulanan Internet Dedicated 50 mbps Periode Desember 2019 RSUD Dumai SPK No. 047/PKS/MYNET-RSUD/II/2019 Tgl 02 Januari 2019 PT. MAYATAMA SOLUSINDO	45.000.000,00	45.000.000,00	06 Februari 2020	45.000.000,00	
	Total Biaya Internet	450.000.000,00	450.000.000,00		450.000.000,00	-
22	Biaya Pengembangan SIM IT					
1	Biaya Pembelian Sertifikat SSL HTTPS Bridging BPJS tgl 03 April 2019	4.290.000,00	4.290.000,00	14 Januari 2020	4.290.000,00	
2	Biaya Pembelian Mikrotik Router RB450GX4 tgl 03 April 2019	3.850.000,00	3.850.000,00	14 Januari 2020	3.850.000,00	
3	Biaya Pengembangan SIM IT (Sewa Berlangganan Piranti Lunak Pilar Hospital) Berdasar Billing Statement No 011/BS-PPC/XI/2019 Bulan November 2019 Tgl 02 Desember 2019	27.383.400,00	27.383.400,00	07 Januari 2020	27.383.400,00	
4	Biaya Pengembangan SIM IT (Sewa Berlangganan Piranti Lunak Pilar Hospital) Berdasar Billing Statement No 009/BS-PPC/IX/2019 Bulan September 2019 Tgl 01 Oktober 2019	26.290.000,00	26.290.000,00	07 Januari 2020	26.290.000,00	
5	Biaya Kontrak Sewa Piranti Lunak Pilar Hospital Berdasarkan Billing Statement No 010/BS-PPC/X/2019 Bulan Oktober 2019 Tgl 01 November 2019	27.537.400,00	27.537.400,00	07 Januari 2020	27.537.400,00	
6	Biaya Kontrak Sewa Piranti Lunak Pilar Hospital Berdasarkan Billing Statement No 012/BS-PPC/XII/2019 Bulan Desember 2019 Tgl 02 Januari 2020	26.778.400,00	26.778.400,00	23 April 2020	26.778.400,00	
	Total Biaya Pengembangan SIM IT	116.129.200,00	116.129.200,00		116.129.200,00	-
23	Biaya Langganan Media, Bahan Bacaan					
1	Biaya Bulanan Harian Pagi Dumai Pos di RSUD Kota Dumai Bulan Juli 2019	1.080.000,00	1.080.000,00	07 Januari 2020	1.080.000,00	
2	Biaya Bulanan Harian Pagi Dumai Pos di RSUD Kota Dumai Bulan Agustus 2019	1.170.000,00	1.170.000,00	22 Januari 2020	1.170.000,00	
3	Biaya Bulanan Harian Pagi Dumai Pos di RSUD Kota Dumai Bulan September 2019	1.125.000,00	1.125.000,00	22 Januari 2020	1.125.000,00	
4	Biaya Bulanan Harian Pagi Dumai Pos di RSUD Kota Dumai Bulan Oktober 2019	1.215.000,00	1.215.000,00	22 Januari 2020	1.215.000,00	
5	Biaya Bulanan Harian Pagi Dumai Pos di RSUD Kota Dumai Bulan November 2019	1.125.000,00	1.125.000,00	23 April 2020	1.125.000,00	
6	Biaya Bulanan Harian Pagi Dumai Pos di RSUD Kota Dumai Bulan Desember 2019	1.125.000,00	1.125.000,00	23 April 2020	1.125.000,00	
	Total Biaya Langganan Media, Bahan Bacaan	6.840.000,00	6.840.000,00		6.840.000,00	-
24	Biaya Makanan dan Minuman Karyawan					
1	Biaya Makan Minum Karyawan Jaga (Shift) Bulan Januari 2019 SPB No. 11SPB-PP/RSUD/2019 Tgl 02 Januari 2019 CV. RIFAL ALFIAN	21.850.000,00	21.850.000,00	22 Januari 2020	21.850.000,00	
2	Biaya Makan Minum Dokter Spesialis Diruangan Ok Bulan Pada Bulan Maret 2019.	2.150.000,00	2.150.000,00	07 Januari 2020	2.150.000,00	
3	Biaya Makan Minum Dokter Spesialis Diruangan Ok Bulan Pada Bulan April 2019.	2.150.000,00	2.150.000,00	07 Januari 2020	2.150.000,00	
4	Biaya Makan Minum Dokter Spesialis Diruangan Ok Bulan Pada Bulan Juni 2019.	2.150.000,00	2.150.000,00	06 Februari 2020	2.150.000,00	
5	Biaya Makan Minum Dokter Spesialis Diruangan Ok Bulan Pada Bulan Agustus 2019.	2.150.000,00	-			2.150.000,00
6	Biaya Makan Minum Dokter Spesialis Diruangan Ok Bulan Pada Bulan September 2019.	2.150.000,00	2.150.000,00	06 Februari 2020	2.150.000,00	
7	Biaya Makan Minum Dokter Spesialis Diruangan Ok Bulan Pada Bulan Oktober 2019.	2.150.000,00	2.150.000,00	06 Februari 2020	2.150.000,00	
8	Biaya Makan Minum Dokter Spesialis Diruangan Ok Bulan Pada Bulan November 2019.	2.150.000,00	2.150.000,00	06 Februari 2020	2.150.000,00	
9	Biaya Makan Minum Dokter Spesialis Diruangan Ok Bulan Pada Bulan Desember 2019.	2.150.000,00	2.150.000,00	06 Februari 2020	2.150.000,00	
10	Biaya Makan Minum Dokter Jaga Bulan Pada Bulan September 2019.	3.600.000,00	3.600.000,00	16 Januari 2020	3.600.000,00	
11	Biaya Makan Minum Dokter Jaga Bulan Pada Bulan Oktober 2019.	3.720.000,00	3.720.000,00	16 Januari 2020	3.720.000,00	
12	Biaya Makan Minum Dokter Jaga Bulan Pada Bulan November 2019.	3.600.000,00	3.600.000,00	16 Januari 2020	3.600.000,00	
13	Biaya Makan Minum Dokter Jaga Bulan Pada Bulan Desember 2019.	3.720.000,00	3.720.000,00	22 Januari 2020	3.720.000,00	
14	Biaya Bulanan Makan Minum Security di Lingkungan RSUD Dumai Bulan Desember 2019 Faktur Terlampir	3.375.000,00	3.375.000,00	22 Januari 2020	3.375.000,00	

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
15	Biaya Makan dan Minum Satpam Jaga Malam Kegiatan Penyediaan Jasa Tenaga Keamanan RSUD Dumai Bulan November 2019 CV. RIFAL ALFIAN	6.935.500,00	6.935.500,00	28 Januari 2020	6.935.500,00	
16	Biaya Makan dan Minum Satpam Jaga Malam Kegiatan Penyediaan Jasa Tenaga Keamanan RSUD Dumai Bulan Desember 2019 CV. RIFAL ALFIAN	6.935.500,00	6.935.500,00	28 Januari 2020	6.935.500,00	
	Total Biaya Makanan dan Minuman Karyawan	70.936.000,00	68.786.000,00		68.786.000,00	2.150.000,00
25	Biaya Makanan dan Minuman Kantor					
1	Biaya Makan Minum Rapat Komite Medis Bulan April 2019	2.100.000,00	2.100.000,00	07 Januari 2020	2.100.000,00	
2	Biaya Makan Minum Rapat Komite Medis Bulan Mei 2019.	1.440.000,00	1.440.000,00	22 Januari 2020	1.440.000,00	
3	Biaya Makan Minum Rapat Komite Medis Bulan Juni 2019	1.800.000,00	1.800.000,00	22 Januari 2020	1.800.000,00	
4	Biaya Makan Minum Rapat Komite Medis Bulan Juli 2019	2.250.000,00	2.250.000,00	19 Maret 2020	2.250.000,00	
5	Biaya Makan Minum Rapat Komite Medis Bulan Agustus 2019	600.000,00	600.000,00	19 Maret 2020	600.000,00	
6	Biaya Makan Minum Rapat Komite Medis Bulan September 2019	1.200.000,00	1.200.000,00	19 Maret 2020	1.200.000,00	
7	Biaya Makan Minum Rapat Komite Medis Bulan Oktober 2019	600.000,00	600.000,00	31 Maret 2020	600.000,00	
8	Biaya Makan Minum Rapat Komite Medis Bulan November 2019	2.100.000,00	2.100.000,00	31 Maret 2020	2.100.000,00	
9	Biaya Makan Minum Rapat Komite Medis Bulan Desember 2019	600.000,00	600.000,00	31 Maret 2020	600.000,00	
10	Biaya Makan Minum Kegiatan Promkes Bulan Maret 2019.	250.000,00	250.000,00	07 Januari 2020	250.000,00	
11	Biaya Makan Minum Pelatihan Service Excecelent Tanggal 10 April 2019.	2.400.000,00	2.400.000,00	22 Januari 2020	2.400.000,00	
12	Biaya Makan Minum Rapat Pembahasan Penyusunan Pedoman Penggunaan Antibiotik Tanggal 24 April 2019.	450.000,00	450.000,00	07 Januari 2020	450.000,00	
13	Biaya Makan Minum Acara Pelantikan Dan Pengambilan Sumpah Jabatan Fungsional Pada Tanggal 28 Juni 2019.	900.000,00	900.000,00	22 Januari 2020	900.000,00	
14	Biaya Makan Minum Stok Opname Pada Tanggal 29 Juni 2019	2.520.000,00	2.520.000,00	22 Januari 2020	2.520.000,00	
15	Biaya Makan Minum Kegiatan Stock Opname Instalasi Farmasi Pada Tanggal 29 September 2019	2.700.000,00	2.700.000,00	19 Maret 2020	2.700.000,00	
16	Biaya Makan Minum Stock Opname Instalasi Farmasi Pada Tanggal 31 Desember 2019	2.680.000,00	2.680.000,00	31 Maret 2020	2.680.000,00	
17	Biaya Makan Minum Rapat Simrs Tanggal 25 Juni 2019	1.200.000,00	1.200.000,00	22 Januari 2020	1.200.000,00	
18	Biaya Makan Minum Rapat Simrs Tanggal 27 Juni 2019	600.000,00	600.000,00	22 Januari 2020	600.000,00	
19	Biaya Makan Minum Senam Diabetes dan Edukasi Kelompok Tanggal 08 Desember 2019 Bintang Cake & Catering	900.000,00	900.000,00	06 Februari 2020	900.000,00	
20	Biaya Makan Minum Senam Diabetes dalam Rangka Pembentukan Komunitas Diabetes Kelompok Tanggal 24 November 2019 Bintang Cake & Catering	2.250.000,00	2.250.000,00	06 Februari 2020	2.250.000,00	
21	Biaya Makan Minum Aqua Galon Bulan September 2019	8.803.000,00	8.803.000,00	07 Januari 2020	8.803.000,00	
22	Biaya Makan Minum Aqua Galon Bulan Oktober 2019	8.827.000,00	8.827.000,00	07 Januari 2020	8.827.000,00	
23	Biaya Makan Minum Aqua Galon Bulan November 2019	8.851.000,00	8.851.000,00	07 Januari 2020	8.851.000,00	
24	Biaya Makan Minum Aqua Galon Bulan Desember 2019	8.811.000,00	8.811.000,00	22 Januari 2020	8.811.000,00	
25	Biaya Makan Siang Acara Rapat Komite Medis dengan Manajemen RSUD Dumai Tgl 13 November 2019	1.800.000,00	1.800.000,00			
26	Biaya Snack Pagi dan Sore Peserta Pelatihan PMKP, Pelatihan Manajemen Resiko dan Pelatihan Clinical Pathway untuk RSUD Dumai Tgl 4-7 November 2019	7.650.000,00	7.650.000,00	07 April 2020	7.650.000,00	
27	Biaya Makanan dan Minuman Kegiatan Survey Verifikasi RSUD Dumai SPK No. 445/PPK-TU/2317 Tgl 04 Oktober 2019 CV. PERMATA RAMADHAN	12.000.000,00	12.000.000,00	22 Januari 2020	12.000.000,00	
28	Biaya Makan Minum Acara Pertemuan Dharma Wanita Persatuan Sekota Dumai Tgl 05 Desember 2019	675.000,00	675.000,00	28 Januari 2020	675.000,00	
29	Biaya Makan Minum Acara Pertemuan Dharma Wanita Persatuan RSUD Dumai Tgl 25 November 2019	300.000,00	300.000,00	28 Januari 2020	300.000,00	
30	Biaya Makan Minum Acara Pertemuan Dharma Wanita Persatuan RSUD Dumai Tgl 20 November 2019	600.000,00	600.000,00	28 Januari 2020	600.000,00	
31	Biaya Makan Minum Rapat Petugas Kasir Utama Dalam Rangka Penyusunan Laporan Keuangan Berbasis Accrual Untuk Semua Cara Bayar Pasien Rawat Inap Tgl 30 dan 31 Desember 2019	1.200.000,00	1.200.000,00	06 Februari 2020	1.200.000,00	
32	Biaya Makan Minum Rapat Pembentukan Kasir Apotik Rawat Inap Tgl 30 Oktober 2019	600.000,00	600.000,00	06 Februari 2020	600.000,00	
33	Biaya Makan Minum Rapat Bersama Kepala Instalasi dan Kepala Ruang Tgl 26 September 2019	600.000,00	600.000,00	06 Februari 2020	600.000,00	
34	Biaya Makan Minum Rapat Pokja PMKP Bersama Dewang Pengawas Tgl 24 September 2019	1.350.000,00	1.350.000,00	04 Februari 2020	1.350.000,00	
35	Biaya Makan Minum Rapat Pemilihan dan Penetapan Pengukuran Mutu Pelayanan Klinis Prioritas Tgl 14 November 2019	1.350.000,00	1.350.000,00	04 Februari 2020	1.350.000,00	
36	Biaya Makan Minum Rapat Bersama Walikota Dumai dan Komite Medis di RSUD Dumai Tgl 10 Oktober 2019	1.050.000,00	1.050.000,00	06 Februari 2020	1.050.000,00	
37	Biaya Makan Minum Rapat Bersama Kepala Instalasi dan Kepala Ruang Tgl 15 Juli 2019	900.000,00	900.000,00	04 Februari 2020	900.000,00	
38	Biaya Makan Minum Tamu Pimpinan RSUD Dumai Bulan September 2019	2.720.000,00	2.720.000,00	06 Februari 2020	2.720.000,00	
39	Biaya Makan Minum Tamu Pimpinan RSUD Dumai Bulan Oktober 2019	2.720.000,00	2.720.000,00	06 Februari 2020	2.720.000,00	
40	Biaya Makan Minum Tamu Pimpinan RSUD Dumai Bulan November 2019	2.720.000,00	2.720.000,00	06 Februari 2020	2.720.000,00	
41	Biaya Makan Minum Tamu Pimpinan RSUD Dumai Bulan Desember 2019	2.720.000,00	2.720.000,00	06 Februari 2020	2.720.000,00	
42	Biaya Makan Minum Kegiatan Turnamen Badminton Antar PB Se Kota Dumai Dalam Rangka HUT Pertamina ke 62 RU II Dumai	800.000,00	800.000,00	28 Februari 2020	800.000,00	

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
	Total Biaya Makanan dan Minuman Kantor	106.587.000,00	106.587.000,00		104.787.000,00	-
26	Biaya Pengembangan SDM					
1	Biaya Pembelian Bola Badminton RSUD kota Dumai Berdasarkan Faktur No. 030132019 Bulan Maret 2019	935.000,00	935.000,00	03 April 2020	935.000,00	
2	Biaya Pembelian Bola Badminton RSUD kota Dumai Berdasarkan Faktur No. 040132019 Bulan April 2019	935.000,00	935.000,00	03 April 2020	935.000,00	
3	Biaya Pembelian Bola Badminton RSUD kota Dumai Berdasarkan Faktur No. Bulan Desember 2019	935.000,00	935.000,00	13 Februari 2020	935.000,00	
4	Biaya Atas Sewa Lapangan Badminton untuk Latihan RSUD kota Dumai Bulan Maret 2019	960.000,00	960.000,00	03 April 2020	960.000,00	
5	Biaya Atas Sewa Lapangan Badminton untuk Latihan RSUD kota Dumai Bulan April 2019	960.000,00	960.000,00	03 April 2020	960.000,00	
6	Biaya Atas Sewa Lapangan Badminton untuk Latihan RSUD kota Dumai Bulan Desember 2019 Faktur No. 1074	600.000,00	600.000,00	13 Februari 2020	600.000,00	
7	Biaya Atas Sewa Lapangan Badminton untuk Latihan RSUD kota Dumai Bulan Desember 2019 Faktur No. 1075	480.000,00	480.000,00	13 Februari 2020	480.000,00	
8	Biaya Pelatihan a.n dr. Agusry Yakob, Sp. PA Dim Rangka Peserta Annual Scientific Meeting "Hispatology Cytology Diagnosis In Personalized Medicine Era and Clinical Autopsy Update" di Balikpapan Tgl 21 s.d 25 Nov 2019	7.000.000,00	7.000.000,00	03 Januari 2020	7.000.000,00	
9	Biaya Pelatihan a.n Chairulia Novianty, S.ST Mengikuti Pelatihan Workshop dan Seminar Ilmiah yang diadakan oleh DPW PATELKI Bandar Lampung Tgl. 20 s.d 25 Nov 2019	7.000.000,00	7.000.000,00	07 Januari 2020	7.000.000,00	
10	Biaya Pelatihan a.n drg. Fitria Sari, Sp. KGA Dim Rangka Seminar Continuing Profesional Development (CPD) in Pediatric Dentistry di Ballroom Fairfield Hotel by Marriot di Surabaya Tgl.22 s.d 24 Nov 2019	6.890.637,00	6.890.637,00	07 Januari 2020	6.890.637,00	
11	Biaya Pelatihan a.n dr. Helga Pasadena, Sp. KK Dim Rangka Peserta Symposium , Workshop & free Paper Presentation di Pekanbaru Tgl. 14 s.d 18 Nov 2019	4.920.000,00	4.920.000,00	07 Januari 2020	4.920.000,00	
12	Biaya Pelatihan a.n Ns. MARDIANA, S.Kep Dalam Rangka Perawatan Luka Modern "Certified wound care clinical associate (CWCCA) di Evo Hotel Pekanbaru selama 5 hari Tgl 10 s.d 14 Desember 2019	5.240.000,00	5.240.000,00	14 Januari 2020	5.240.000,00	
13	Biaya Pelatihan a.n dr. EVA ROSWATI, M. Ked, Sp.PD Dalam Rangka Pelatihan Dokter Pencegah dan Pengendali Infeksi (IPCD) di Hotel Harper Cawang, Jakarta Timur selama 6 hari Tgl 08 s.d 13 Desember 2019	10.310.349,00	10.310.349,00	14 Januari 2020	10.310.349,00	
14	Biaya Pelatihan a.n Ns. IKA AGUSTINA, S. Kep Dalam Rangka Peserta Pelatihan Keperawatan di Rumah Sakit Jiwa Tampan Prov. Riau selama 4 hari Tgl 04 s.d 07 November 2019	2.739.200,00	2.739.200,00	14 Januari 2020	2.739.200,00	
15	Biaya Pelatihan a.n Ns. YULISNA, S. Kep Dalam Rangka Peserta Pelatihan Keperawatan di Rumah Sakit Jiwa Tampan Prov. Riau selama 4 hari Tgl 04 s.d 07 November 2019	1.190.000,00	1.190.000,00	14 Januari 2020	1.190.000,00	
16	Biaya Pelatihan a.n FARID AKBAR, AMK Dalam Rangka Peserta Pelatihan Keperawatan di Rumah Sakit Jiwa Tampan Prov. Riau selama 4 hari Tgl 04 s.d 07 November 2019	1.190.000,00	1.190.000,00	22 Januari 2020	1.190.000,00	
17	Biaya Pelatihan a.n Ns. YULISNA, S. Kep Dalam Rangka Pelatihan Asuhan Keperawatan NAPZA di Rumah Sakit Jiwa Tampan di Pekanbaru selama 3 hari Tgl 26 s.d 28 November 2019	1.533.314,00	1.533.314,00	14 Januari 2020	1.533.314,00	
18	Biaya Pelatihan a.n dr. INDRAWAN, Sp.B Dalam Rangka Peserta Symposium dan Workshop Recent Clinical Updates In Emergency Cases 2019 di Yogyakarta selama 5 hari Tgl 05 s.d 09 Desember 2019	6.778.400,00	6.778.400,00	22 Januari 2020	6.778.400,00	
19	Biaya Pelatihan a.n dr. TRECIA WIDURI NINGSIH Dalam Rangka Peserta Symposium dan Workshop Geriatri "Pelatihan Tingkat Dasar Panduan Membuat Pelayanan Geriatri" di Pekanbaru selama 4 hari Tgl 19 s.d 22 Desember 2019	6.170.000,00	6.170.000,00	14 Januari 2020	6.170.000,00	
20	Biaya Pelatihan a.n EVI MARDIANA, S.Sos Dalam Rangka Peserta Uji Kompetensi Penyesuaian / Inpassing Dalam Jabatan Fungsional Kepegawaian ke Kantor BKN Jakarta selama 3 hari, Tgl 18 s.d 20 Desember 2019	4.901.083,00	4.901.083,00	14 Januari 2020	4.901.083,00	
21	Biaya Pelatihan Peserta a.n dr. LINNA CHANDRA, Sp.PA Dalam Rangka Peserta Workshop Bone Metastasis Management di RSUD di Sumatera Utara selama 4 hari Tgl 17 s.d 20 Oktober 2019	3.045.948,00	3.045.948,00	14 Januari 2020	3.045.948,00	
22	Biaya Pelatihan a.n dr. ASMAWATI Dalam Rangka Kegiatan Visitasi Tim Kemenristekdikti Dalam Rangka Evaluasi Lapangan Pembukaan Program Studi Pendidikan Dokter Spesialis Anestesiologi dan Terapi Intensif Fakultas Kedokteran Universitas Riau selama 2 hari Tgl 26 s.d 27 November 2019	2.439.000,00	2.439.000,00	14 Januari 2020	2.439.000,00	
23	Biaya Pelatihan a.n dr. ASRIL TANJUNG, Sp.S Dalam Rangka Peserta Symposium Pain Roadshow Perdossi Pekanbaru selama dua hari Tgl 30 November s.d 01 Desember 2019	1.900.000,00	1.900.000,00	22 Januari 2020	1.900.000,00	
24	Biaya Pelatihan a.n dr. ZULHENDRY, Sp.B Dalam Rangka Peserta Symposium dan Roadshow The 3rd Aceh Surgery Update "Tips & Traps In Emergency Surgical Daily Practice" di RSUD Banda Aceh selama 5 hari Tgl 05 s.d 09 Desember 2019	7.000.000,00	7.000.000,00	22 Januari 2020	7.000.000,00	
25	Biaya Bantuan Pelatihan a.n Ns. Muhammad Rizul Efendi, S.Kep dalam rangka mengikuti Latsar CPNS Golongan III angkatan 63 tahun 2019 PPSDM Kemendagri Regional Bukittinggi di Hotel Emer One Batusangkar Tgl 21 Oktober s/d 14 November 2019 dan tgl 25 Desember s/d 28 Desember 2019	3.000.000,00	3.000.000,00	12 Maret 2020	3.000.000,00	
26	Biaya Bantuan Pelatihan a.n As'ad Dikriansyah, S.Tr,Rad dalam rangka mengikuti Latsar CPNS Golongan III angkatan 63 tahun 2019 PPSDM Kemendagri Regional Bukittinggi di Hotel Emer One Batusangkar Tgl 21 Oktober s/d 14 November 2019 dan tgl 25 Desember s/d 28 Desember 2019	3.000.000,00	3.000.000,00	12 Maret 2020	3.000.000,00	
27	Biaya Bantuan Pelatihan a.n Ns. Nervitritiana, S.Kep dalam rangka mengikuti Latsar CPNS Golongan III angkatan 63 tahun 2019 PPSDM Kemendagri Regional Bukittinggi di Hotel Emer One Batusangkar Tgl 24 September s/d 20 Oktober 2019 dan tgl 02 Desember s/d 08 Desember 2019	3.000.000,00	3.000.000,00	12 Maret 2020	3.000.000,00	

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
28	Biaya Bantuan Pelatihan a.n Ahmad Sahroni, S.Tr,Rad dalam rangka mengikuti Latsar CPNS Golongan III angkatan 63 tahun 2019 PPSDM Kemendagri Regional Bukittinggi di Hotel Emer One Batusangkar Tgl 20 Oktober s/d 14 November 2019 dan tgl 25 Desember s/d 28 Desember 2019	3.000.000,00	3.000.000,00	12 Maret 2020	3.000.000,00	
29	Biaya Bantuan Pelatihan a.n Amanda G.O. N., S.Gz dalam rangka mengikuti Latsar CPNS Golongan III angkatan 63 tahun 2019 PPSDM Kemendagri Regional Bukittinggi di Hotel Emer One Batusangkar Tgl 24 September s/d 20 Oktober 2019 dan tgl 02 Desember s/d 08 Desember 2019	3.000.000,00	3.000.000,00	12 Maret 2020	3.000.000,00	
30	Biaya Bantuan Pelatihan a.n Ns. Dessy Astika YKR, S.Kep dalam rangka mengikuti Latsar CPNS Golongan III angkatan 59 tahun 2019 PPSDM Kemendagri Regional Bukittinggi di Hotel Mangkuto Payakumbuh Tgl 17 Oktober s/d 10 November 2019 dan tgl 16 Desember s/d 19 Desember 2019	3.000.000,00	3.000.000,00	12 Maret 2020	3.000.000,00	
31	Biaya Bantuan Pelatihan a.n Meliza Viona, SKM dalam rangka mengikuti Latsar CPNS Golongan III angkatan 59 tahun 2019 PPSDM Kemendagri Regional Bukittinggi di Hotel Mangkuto Payakumbuh Tgl 17 Oktober s/d 10 November 2019 dan tgl 16 Desember s/d 19 Desember 2019	3.000.000,00	3.000.000,00	12 Maret 2020	3.000.000,00	
32	Biaya Bantuan Pelatihan a.n Rebyanti Oktavia, Amd.Ft dalam rangka mengikuti Latsar CPNS Golongan II angkatan 24 tahun 2019 PPSDM Kemendagri Regional Bukittinggi di Hotel Dvmens Bukit Tinggi Tgl 06 Agustus s/d 30 Agustus 2019 dan tgl 02 Oktober s/d 05 Oktober 2019	2.000.000,00	2.000.000,00	12 Maret 2020	2.000.000,00	
33	Biaya Bantuan Pelatihan a.n Nanda Rizkita, Amd.Ft dalam rangka mengikuti Latsar CPNS Golongan II angkatan 24 tahun 2019 PPSDM Kemendagri Regional Bukittinggi di Hotel Dvmens Bukit Tinggi Tgl 06 Agustus s/d 30 Agustus 2019 dan tgl 02 Oktober s/d 05 Oktober 2019	2.000.000,00	2.000.000,00	12 Maret 2020	2.000.000,00	
34	Biaya Bantuan Pelatihan a.n Mira Astriana, Amd.Kep dalam rangka mengikuti Latsar CPNS Golongan II angkatan 24 tahun 2019 PPSDM Kemendagri Regional Bukittinggi di Hotel Dvmens Bukit Tinggi Tgl 06 Agustus s/d 30 Agustus 2019 dan tgl 02 Oktober s/d 05 Oktober 2019	2.000.000,00	2.000.000,00	12 Maret 2020	2.000.000,00	
35	Biaya Bantuan Pelatihan a.n Ronald Josua Sianturi, Amd.Kep dalam rangka mengikuti Latsar CPNS Golongan II angkatan 24 tahun 2019 PPSDM Kemendagri Regional Bukittinggi di Hotel Dvmens Bukit Tinggi Tgl 06 Agustus s/d 30 Agustus 2019 dan tgl 02 Oktober s/d 05 Oktober 2019	2.000.000,00	2.000.000,00	12 Maret 2020	2.000.000,00	
36	Biaya Bantuan Pelatihan a.n Ade Febriza, Amd.Kep dalam rangka mengikuti Latsar CPNS Golongan II angkatan 24 tahun 2019 PPSDM Kemendagri Regional Bukittinggi di Hotel Dvmens Bukit Tinggi Tgl 06 Agustus s/d 30 Agustus 2019 dan tgl 02 Oktober s/d 05 Oktober 2019	2.000.000,00	2.000.000,00	12 Maret 2020	2.000.000,00	
	Total Biaya Pengembangan SDM	117.052.931,00	117.052.931,00		117.052.931,00	-
27	Biaya Jasa Konsultan dan Pihak Ketiga Lainnya					
1	Biaya jasa pekerjaan penilaian aset gedung irna a rsud kota dumai thn 2018 spk 445/spk-tu/01760 kipp firman survantoro	20.460.000,00	20.460.000,00			-
2	Pembayaran Konsultan Pengawas Pemeliharaan Rutin/ Berkala Rumah Sakit dan Peningkatan Mutu Pelayanan Kesehatan BLUD Berdasarkan SPK No: 445/SPK/PPK-TU/PENGW-RSUD/2019/334 Tanggal 11 Februari 2019, Berita Acara Serah Terima Pelaksanaan Pekerjaan No: 445/BAST-TU/2573 Tanggal 05 September 2019, CV. A.I CONSULTANT	93.210.000,00	93.210.000,00	04 Februari 2020	93.210.000,00	-
3	Biaya Pengawasan Pembangunan Gedung ICU & KB Lanjutan SPK No 445/SPK-TU/1885 Tgl 15 Agustus 2019 CV. WAHANA ENGINEERING CONSULTANT	93.192.000,00	93.192.000,00	19 Mei 2020	93.192.000,00	-
4	Biaya Pengawasan Pemeliharaan Fasilitas BLUD SPK No. 445/SPK-TU/1961 Tgl 26 Agustus 2019 PT. BUMI MARNA INDONESIA	71.060.000,00	71.060.000,00	07 April 2020	71.060.000,00	-
5	Biaya Perencanaan Pemeliharaan Fasilitas BLUD SPK No. 445/SPK-TU/1653 Tgl 19 Juli 2019 CV. DHIYA CIPTA KONSULTAN	94.050.000,00	94.050.000,00	28 Januari 2020	94.050.000,00	-
6	Biaya Jasa Sewa Aplikasi Penghitungan Jasa Umum dan Cost Sharing Bulan November 2019	5.848.250,00	5.848.250,00	12 Maret 2020	5.848.250,00	-
7	Biaya Jasa Sewa Aplikasi Penghitungan Jasa Umum dan Cost Sharing Bulan Desember 2019	5.180.500,00	5.180.500,00	12 Maret 2020	5.180.500,00	-
8	Biaya Jasa Sewa Aplikasi Penghitungan Jasa BPJS Bulan Juni 2019 Tahap I	7.127.000,00	7.127.000,00	12 Maret 2020	7.127.000,00	-
9	Biaya Jasa Sewa Aplikasi Penghitungan Jasa BPJS Bulan Mei 2019 Tahap II, Bulan Juni 2019 Tahap II, dan BPJS Juni 2019 Tahap III	1.305.000,00	1.305.000,00	12 Maret 2020	1.305.000,00	-
10	Biaya Jasa Sewa Aplikasi Penghitungan Jasa BPJS Bulan Agustus 2019 Tahap I	8.547.000,00	8.941.000,00	12 Maret 2020	8.941.000,00	- 394.000,00
11	Biaya Jasa Sewa Aplikasi Penghitungan Jasa BPJS Bulan Juli 2019 Tahap I	8.948.750,00	8.948.750,00	12 Maret 2020	8.948.750,00	-
12	Biaya Jasa Sewa Aplikasi Penghitungan Jasa BPJS Bulan Juli 2019 Tahap II dan BPJS Juli Tahap III	731.250,00	1.340.750,00	12 Maret 2020	1.340.750,00	- 609.500,00
13	Biaya Jasa Sewa Aplikasi Penghitungan Jasa BPJS Bulan Agustus 2019 Tahap II (PERKIRAAN)	695.000,00				695.000,00
14	Biaya Jasa Sewa Aplikasi Penghitungan Jasa BPJS Bulan September 2019 (PERKIRAAN)	10.425.000,00	9.606.250,00	12/03/2020 & 30/04/2020	19.659.000,00	1.191.000,00
15	Biaya Jasa Sewa Aplikasi Penghitungan Jasa BPJS Bulan Oktober 2019 (PERKIRAAN)	10.425.000,00	10.052.750,00	12/03/2020 & 30/04/2020		
16	Biaya Jasa Sewa Aplikasi Penghitungan Jasa BPJS Bulan November 2019 (PERKIRAAN)	10.425.000,00	10.425.000,00	12 Maret 2020	8.911.250,00	-
17	Biaya Jasa Sewa Aplikasi Penghitungan Jasa BPJS Bulan Desember 2019 (PERKIRAAN)	10.425.000,00	10.425.000,00	30 April 2020	8.419.750,00	-

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
18	pembayaran Pengawasan Tenaga kebersihan Cleaning Service Bulan November 2019	-	16.500.000,00	17 April 2020	16.500.000,00	- 16.500.000,00
19	pembayaran Pengawasan Tenaga kebersihan Cleaning Service Bulan Desember 2019	-	16.500.000,00	17 April 2020	16.500.000,00	- 16.500.000,00
	Total Biaya Jasa Konsultan dan Pihak Ketiga Lainnya	452.054.750,00	484.172.250,00		460.193.250,00	- 32.117.500,00
28	Biaya Alat Listrik dan Elektronik					
1	Biaya Pengadaan Suku Cadang Alat Listrik dan Perlengkapan RS Lainnya bulan Agustus 2019	6.483.400,00	6.483.400,00	16 Januari 2020	6.483.400,00	
2	Biaya Pengadaan Suku Cadang Alat Listrik dan Perlengkapan RS Lainnya bulan September 2019	5.393.300,00	5.393.300,00	16 Januari 2020	5.393.300,00	
3	Biaya Pengadaan Suku Cadang Alat Listrik dan Perlengkapan RS Lainnya bulan Oktober 2019	7.420.600,00	7.420.600,00	16 Januari 2020	7.420.600,00	
4	Biaya Pengadaan Suku Cadang Alat Listrik dan Perlengkapan RS Lainnya bulan November 2019	5.773.900,00	5.773.900,00	16 Januari 2020	5.773.900,00	
	Biaya Pengadaan Suku Cadang Alat Listrik dan Perlengkapan RS Lainnya bulan Desember 2019	7.940.900,00	7.940.900,00	16 Januari 2020	7.940.900,00	
29	Biaya Suku Cadang Alat Perlengkapan RS					
1	Biaya Pengadaan Suku Cadang Alat Bangunan dan Perlengkapan RS Lainnya bulan Juli 2019	3.901.150,00	3.901.150,00	07 Januari 2020	3.901.150,00	
2	Biaya Pengadaan Suku Cadang Alat Bangunan dan Perlengkapan RS Lainnya bulan Agustus 2019	2.029.500,00	2.029.500,00	16 Januari 2020	2.029.500,00	
3	Biaya Pengadaan Suku Cadang Alat Bangunan dan Perlengkapan RS Lainnya bulan September 2019	8.845.100,00	8.845.100,00	16 Januari 2020	8.845.100,00	
4	Biaya Pengadaan Suku Cadang Alat Bangunan dan Perlengkapan RS Lainnya bulan Oktober 2019	5.523.100,00	5.523.100,00	16 Januari 2020	5.523.100,00	
5	Biaya Pengadaan Suku Cadang Alat Bangunan dan Perlengkapan RS Lainnya bulan November 2019	3.636.600,00	3.636.600,00	16 Januari 2020	3.636.600,00	
6	Biaya Pengadaan Suku Cadang Alat Bangunan dan Perlengkapan RS Lainnya bulan Desember 2019	3.734.500,00	3.734.500,00	16 Januari 2020	3.734.500,00	
7	Biaya Pemeliharaan Suku Cadang Alat Kantor (Eyewash dan Smoke Detector) RSUD Dumai No. Faktur 002.DJ.IV.2019 Tgl 15 April 2019	6.325.000,00	6.325.000,00	04 Maret 2020	6.325.000,00	
	Total Biaya Suku Cadang Alat Perlengkapan RS	33.994.950,00	33.994.950,00		33.994.950,00	-
30	Biaya Pengelolaan Limbah Rumah Sakit					
1	Biaya Pengangkutan dan Pengolahan Limbah Bahan Berbahaya dan Beracun RSUD Kota Dumai Kepada PT. Dame Alam Sejahtera Berdasarkan SPK No: 003/B3/RSUDDMI/SPK/X/2019 Tanggal: 08 NOV 2019, No. 445/BAPHP-TU/2987 Tgl 24 Oktober 2019	196.350.000,00	196.350.000,00	04 Februari 2020	196.350.000,00	
2	Biaya Pengangkutan dan Pengolahan Limbah Bahan Berbahaya dan Beracun RSUD Kota Dumai Kepada PT. Dame Alam Sejahtera Berdasarkan SPK No: 003/B3/RSUDDMI/SPK/X/2019 Tanggal: 08 NOV 2019, No. 445/BAPHP-TU/2982 Tgl 24 Oktober 2019	176.715.000,00	176.715.000,00	04 Maret 2020	176.715.000,00	
3	Biaya Pengangkutan dan Pengolahan Limbah Bahan Berbahaya dan Beracun RSUD Kota Dumai Kepada PT. Dame Alam Sejahtera Berdasarkan SPK No: 003/B3/RSUDDMI/SPK/X/2019 Tanggal: 08 NOV 2019, No. 445/BAPHP-TU/1882 Tgl 25 Juli 2019	183.067.500,00	183.067.500,00	14 Januari 2020	183.067.500,00	
4	Biaya Pengangkutan dan Pengolahan Limbah Bahan Berbahaya dan Beracun RSUD Kota Dumai Kepada PT. Dame Alam Sejahtera Berdasarkan SPK No: 003/B3/RSUDDMI/SPK/X/2019 Tanggal: 08 NOV 2019, No. 445/BAPHP-TU/2222 Tgl 19 Agustus 2019	177.498.750,00	177.498.750,00	22 Januari 2020	177.498.750,00	
5	Biaya Pengangkutan dan Pengolahan Limbah Bahan Berbahaya dan Beracun RSUD Kota Dumai Kepada PT. Dame Alam Sejahtera Berdasarkan SPK No: 003/B3/RSUDDMI/SPK/X/2019 Tanggal: 08 NOV 2019, No. 445/BAPHP-TU/3327 Tgl 18 November 2019	178.901.250,00	178.901.250,00	19 Maret 2020	178.901.250,00	
	Total Biaya Pengelolaan Limbah Rumah Sakit	912.532.500,00	912.532.500,00		912.532.500,00	-
31	Biaya Akomodasi Dokter kontrak RSUD Kota Dumai					
1	Biaya Akomodasi (Hotel) Dokter Spesialis Bedah Saraf (dr Jordan Tambunan, Sp.BS) Invoice No 1154 Tgl 01 Desember 2019	2.125.000,00	2.125.000,00	03 April 2020	2.125.000,00	
2	Biaya Akomodasi (Hotel) Dokter Spesialis Bedah Saraf (dr Jordan Tambunan, Sp.BS) Invoice No 1142 Tgl 15 Oktober 2019	2.170.000,00	2.170.000,00	03 April 2020	2.170.000,00	
3	Biaya Akomodasi (Hotel) Dokter Spesialis Bedah Saraf (dr Jordan Tambunan, Sp.BS) Invoice No 1132 Tgl 02 September 2019	1.280.000,00	1.280.000,00	03 April 2020	1.280.000,00	
4	Biaya Akomodasi (Hotel) Dokter Spesialis Bedah Saraf (dr Jordan Tambunan, Sp.BS) Invoice No 1118 Tgl 17 Juli 2019	885.000,00	885.000,00	03 April 2020	885.000,00	
5	Biaya Akomodasi (Hotel) Dokter Spesialis Bedah Saraf (dr Jordan Tambunan, Sp.BS) Invoice No 1100 Tgl 24 Juni 2019	1.350.000,00	1.350.000,00	03 April 2020	1.350.000,00	
6	Biaya Akomodasi (Hotel) Dokter Spesialis Bedah Saraf (dr Jordan Tambunan, Sp.BS) Invoice No 1082 Tgl 15 April 2019	590.000,00	590.000,00	03 April 2020	590.000,00	
7	Biaya Akomodasi (Hotel) Dokter Spesialis Bedah Saraf (dr Jordan Tambunan, Sp.BS) Invoice No 1073 Tgl 01 April 2019	955.000,00	955.000,00	03 April 2020	955.000,00	
8	Biaya Akomodasi (Hotel) Dokter Spesialis Bedah Saraf (dr Jordan Tambunan, Sp.BS) Invoice No 1090 Tgl 13 Mei 2019	1.085.000,00	1.085.000,00	03 April 2020	1.085.000,00	
	Total Biaya Biaya Akomodasi Dokter kontrak RSUD Kota Dumai	10.440.000,00	10.440.000,00		10.440.000,00	-
32	Jasa Kantor					
1	Biaya Gaji TKPK an. Pooja Bulan Desember 2019	1.497.000,00	1.497.000,00	13 Januari 2020	1.497.000,00	

NO	JENIS UTANG	JUMLAH (UNAUDITED)	JUMLAH (AUDITED)	TANGGAL PEMBAYARAN HUTANG	JUMLAH PEMBAYARAN	SELISIH (KOREKSI UTANG)
	Total Biaya Jasa Kantor	1.497.000,00	1.497.000,00		1.497.000,00	-
33	Biaya Pemasaran dan Publikasi					
1	Biaya Stand Pameran Desain Masjid dan Sewa Mobil Pick Up 1 Unit No. Faktur 001/PR/F/VI/2019	12.980.000,00	12.980.000,00	07 Januari 2020	12.980.000,00	
2	Biaya Ucapan Marhaban Ya Ramadhan Direktur RSUD Dumai No. Faktur 635/RTV/DUM/2019 Tgl 25 Mei 2019	1.000.000,00	1.000.000,00	13 Februari 2020	1.000.000,00	
3	Biaya Penanganan Slide HUT RSUD Dumai No. Faktur 634/RTV/DUM/2019 Tgl 25 Mei 2019	1.000.000,00	1.000.000,00	13 Februari 2020	1.000.000,00	
4	Biaya Dokumentasi Peresmian Ruang Rawat Inap RSUD Dumai No. Faktur 631/RTV/DUM/2019 Tgl 25 Mei 2019	2.500.000,00	2.500.000,00	13 Februari 2020	2.500.000,00	
5	Biaya Dokumentasi Peresmian HUT RSUD Dumai No. Faktur 633/RTV/DUM/2019 Tgl 25 Mei 2019	2.500.000,00	2.500.000,00	13 Februari 2020	2.500.000,00	
6	Biaya Ucapan Idul Fitri 1440 H Direktur RSUD Dumai No. Faktur 636/RTV/DUM/2019 Tgl 25 Mei 2019	1.000.000,00	1.000.000,00	13 Februari 2020	1.000.000,00	
7	Biaya Sewa Tenda dan Kursi Kegiatan Pemotongan Hewan Kurban RSUD Dumai No. Faktur 002/GJ/III/2019 Tgl 12 Agustus 2019 CV. GHASSANI JAYA	1.650.000,00	1.650.000,00	04 Februari 2020	1.650.000,00	
8	Biaya Pembayaran Papan Bunga RSUD Dumai Bulan Desember 2019	2.000.000,00	2.000.000,00	04 Februari 2020	2.000.000,00	
	Total Biaya Pemasaran dan Publikasi	24.630.000,00	24.630.000,00		24.630.000,00	-
34	Biaya Asuransi					
1	Biaya Premi Asuransi Dokter sebesar 50% atas nama dr. KASWADHARMA, Sp.A	2.016.000,00	2.016.000,00	23 Maret 2020	2.016.000,00	
2	Biaya Premi Asuransi Dokter sebesar 50% atas nama dr. NIRTYA PERWITASARI	1.016.000,00	1.016.000,00	23 Maret 2020	1.016.000,00	
3	Biaya Premi Asuransi Dokter sebesar 50% atas nama dr. SYAHPUTRA	1.016.000,00	1.016.000,00	23 Maret 2020	1.016.000,00	
4	Biaya Premi Asuransi Dokter sebesar 50% atas nama dr. JUHESNI, Sp.Og	3.766.000,00	3.766.000,00	22 Januari 2020	3.766.000,00	
5	Biaya Premi Asuransi Dokter sebesar 50% atas nama dr. INDRAWAN, Sp.B	2.766.000,00	2.766.000,00	23 Maret 2020	2.766.000,00	
6	Biaya Premi Asuransi Dokter sebesar 50% atas nama dr. SISKI SILVIANI, M.Biomed, Sp.A	2.016.000,00	2.016.000,00	23 Maret 2020	2.016.000,00	
7	Biaya Premi Asuransi Untuk Karyawan RSUD Kota Dumai Bulan Januari sd. Desember 2019	5.983.740,00	5.983.740,00		5.983.740,00	
	Total Biaya Asuransi	18.579.740,00	18.579.740,00		18.579.740,00	-
35	Biaya Perizinan, Fasilitas Rumah Sakit Lainnya					
1	Biaya Pemeriksaan dan Pengujian Peralatan K3 Berkala RSUD Dumai No Faktur 445/PPK-TU/2452 Tgl 19 Oktober 2019	23.001.000,00	23.001.000,00	23 Januari 2020	23.001.000,00	
	Total Biaya Perizinan, Fasilitas Rumah Sakit Lainnya	23.001.000,00	23.001.000,00		23.001.000,00	-

REKAPITULASI PENERIMAAN HIBAH PADA PEMERINTAH KOTA DUMAI PER 31 DESEMBER 2019

No.	SKPD	Akun	Barang	Jumlah			Hibah Dari	Keterangan
				Unit/Buah/Le mbar/Paket/P rogram	Harga Per Unit/Satuan	TOTAL		
1	Dinas Kesehatan Kota Dumai	Peralatan Dan Mesin	Timbangan Berat Badan Digital	5	1.402.739,00	7.013.695,00	Kementerian Kesehatan Republik Indonesia	BERDASARKAN BAST HIBAH KEMENTERIAN KESEHATAN RI, PUSAT PENELITIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA DAN PELAYANAN KESEHATAN, Nomor : KN.02.04/1/2246/2018, Tanggal : 11 April 2018
		Peralatan Dan Mesin	Tensimeter Digital	5	1.377.785,00	6.888.925,00	Kementerian Kesehatan Republik Indonesia	BERDASARKAN BAST HIBAH KEMENTERIAN KESEHATAN RI, PUSAT PENELITIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA DAN PELAYANAN KESEHATAN, Nomor : KN.02.04/1/2246/2018, Tanggal : 11 April 2018
		Peralatan Dan Mesin	Alat Ukur Tinggi Badan	5	1.380.198,00	6.900.990,00	Kementerian Kesehatan Republik Indonesia	BERDASARKAN BAST HIBAH KEMENTERIAN KESEHATAN RI, PUSAT PENELITIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA DAN PELAYANAN KESEHATAN, Nomor : KN.02.04/1/2246/2018, Tanggal : 11 April 2018
		Persediaan	Alat Ukur Lingkar Perut	5	75.900,00	379.500,00	Dinas Kesehatan Provinsi Riau	KN.02.04/1/27146/2018
		Persediaan	Baterai Alkaline AA	149	4.070,00	606.430,00	Dinas Kesehatan Provinsi Riau	
		Persediaan	Tas Alat	5	221.254,00	1.106.270,00	Dinas Kesehatan Provinsi Riau	
		Gedung Dan Bangunan	Pembangunan Posyandu Perontohan/Terpadu di Kota Dumai	1	160.280.000,00	160.280.000,00	Propinsi Riau	BERDASARKAN BAST HIBAH DARI PROPINSI RIAU nomor : 032/686/BPKAD, Tanggal : 06 Februari 2019
		Gedung Dan Bangunan	Pembangunan Puskesmas Pembantu Lengkap Baslam Baru	1	835.000.000,00	835.000.000,00	Propinsi Riau	BERDASARKAN BAST HIBAH DARI PROPINSI RIAU nomor : 032/686/BPKAD, Tanggal : 06 Februari 2019
		Gedung Dan Bangunan	Gedung Puskesmas Rawat Inap Medang Kampai	1	1.381.281.000,00	1.381.281.000,00	Propinsi Riau	BERDASARKAN BAST HIBAH DARI PROPINSI RIAU nomor : 032/686/BPKAD, Tanggal : 06 Februari 2019
		Gedung Dan Bangunan	Gedung Puskesmas Bukit Kapur Baru	1	1.250.000.000,00	1.250.000.000,00	Propinsi Riau	BERDASARKAN BAST HIBAH DARI PROPINSI RIAU nomor : 032/686/BPKAD, Tanggal : 06 Februari 2019
		Gedung Dan Bangunan	Gedung Puskesmas Bukit Kayu Kapur	1	1.687.000.000,00	1.687.000.000,00	Propinsi Riau	BERDASARKAN BAST HIBAH DARI PROPINSI RIAU nomor : 032/686/BPKAD, Tanggal : 06 Februari 2019
		Persediaan Obat-Obatan	Program Vaksin	27	-	3.200.398.478,50	Dinas Kesehatan Provinsi Riau	Nomor : 442/DINKES.7.2/30 Nomor : 442/DINKES.7.2/19A Nomor : 442/DINKES.7.2/20A Nomor : 442/DINKES.7.2/5C Nomor : 442/DINKES.7.2/6C Nomor : 442/DINKES.7.2/6C Nomor : 442/DINKES.7.2/28B Nomor : 442/DINKES.7.2/9O Nomor : 442/DINKES.7.2/4H Nomor : 442/DINKES.7.2/10H Nomor : 442/DINKES.7.2/11D Nomor : 442/DINKES.7.2/4B Nomor : 442/DINKES.7.2/11B Nomor : 442/DINKES.7.2/55K Nomor : 442/DINKES.7.2/48G Nomor : 442/DINKES.7.2/8L Nomor : 442/DINKES.7.2/4J Nomor : 442/DINKES.7.2/32B Nomor : 442/DINKES.7.2/4K Nomor : 442/DINKES.7.2/16K Nomor : 442/DINKES.7.2/26K Nomor : 442/DINKES.7.2/28K Nomor : 442/DINKES.7.2/38K Nomor : 442/DINKES.7.2/50K Nomor : 442/DINKES.7.7/27A Nomor : 442/DINKES.7.2/45A Nomor : 442/DINKES.7.2/53A Nomor : 442/DINKES.7.2/63A Nomor : 442/DINKES.7.2/61A Nomor : 442/DINKES.7.2/7E Nomor : 442/DINKES.7.2/1461 Nomor : 442/DINKES.7.2/1461 Nomor : 442/DINKES.7.2/2011 Nomor : 442/DINKES.7.2/161 Nomor : 442/DINKES.7.2/2221 Nomor : 442/DINKES.7.2/2441 Nomor : 442/DINKES.7.2/2011 Nomor : 442/DINKES.7.2/29O Nomor : 442/DINKES.7.2/33O Nomor : 442/DINKES.7.2/9N Nomor : 442/DINKES.7.2/18H Nomor : 442/DINKES.7.2/20H

No.	SKPD	Akun	Barang	Jumlah		Hibah Dari	Keterangan	
				Unit/Buah/Le mbar/Paket/P rogram	Harga Per Unit/Satuan			TOTAL
							Nomor: 442/DINKES.7.2/41B Nomor: 442/DINKES.7.2/66B Nomor: 442/DINKES.7.2/72B Nomor: 442/DINKES.7.2/81G Nomor: 442/DINKES.7.2/38J Nomor: 442/DINKES.7.2/67K Nomor: 442/DINKES.7.2/72K Nomor: 442/DINKES.7.2/81K Nomor: 442/DINKES.7.2/832K Nomor: 442/DINKES.7.2/93K Nomor: 442/DINKES.7.2/100K Nomor: 442/DINKES.7.2/109K Nomor: 442/DINKES.7.2/119K Nomor: 422/DINKES.7.3/8 Nomor: 422/DINKES.7.3/87 Nomor: 422/DINKES.7.3/46 Nomor: 422/DINKES.7.3/87A	
			Sub Total Dinas Kesehatan				8.536.855.288,50	
2	Dinas Sosial	Peralatan Dan Mesin	Komputer/PC	2	10.350.000,00	20.700.000,00	KEMENTERIAN SOSIAL REPUBLIK INDONESIA	Naskah Perjanjian Hibah Nomor : 110/LJS.JSK/PL.03/10/2019 Nomor : 422/42/DINSOS-RPJS Tanggal 11 Oktober 2019 dan BAST Nomor : 109/LJS.JSK/PL.03/10/2019, Nomor :
		Peralatan Dan Mesin	Tablet PC	1	3.494.000,00	3.494.000,00	KEMENTERIAN SOSIAL REPUBLIK INDONESIA	Naskah Perjanjian Hibah Nomor : 110/LJS.JSK/PL.03/10/2019, Nomor : 422/42/DINSOS-RPJS Tanggal 11 Oktober 2019 dan BAST Nomor : 109/LJS.JSK/PL.03/10/2019, Nomor :
			Sub Total Dinas Sosial					24.194.000,00
3	Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil	Persediaan Barang Cetak	Belangko KTP-el	26.500	10.571,00	280.131.500,00	Kementerian Dalam Negeri Direktorat Jenderal Kependudukan dan Pencatatan Sipil	BAST nomor 471.13/1379/ses tanggal 21 Februari 2019, BAST nomor 471.13/1808/ses tanggal 11 Maret 2019 BAST nomor 471.13/2479/ses tanggal 8 April 2019 BAST nomor 471.13/2493/ses tanggal 9 April 2019 BAST nomor 471.13/3895/ses tanggal 18 Juni 2019 BAST nomor 471.13/4896/ses tanggal 31 Juli 2019 BAST nomor 471.13/5303/ses tanggal 19 Agustus 2019 BAST nomor 471.13/5402/ses tanggal 22 Agustus 2019 BAST nomor 471.13/6189/ses tanggal 15 Oktober 2019 BAST nomor 471.13/6593/ses tanggal 7 November 2019 BAST nomor 471.13/6852/ses tanggal 27 November 2019 BAST nomor 470/DKPS2KB-Sekr/XII/2019/499 tanggal 16 Desember 2019
			Sub Total Dinas Kependudukan dan Catatan Sipil					280.131.500,00
4	Dinas Pengendalian Penduduk Dan Keluarga Berencana	Persediaan Obat - Obatan	Resensi Alat Kontrasepsi Program KKBPK			21.651.840,00	PerwakilanBKBKN Propinsi Riau	BA Penyerahan dan Penerimaan Barang dan Persediaan Nomor 1492/SP.03.06/J.I/2019 Tanggal 02 Agustus 2019 dan BA Penyerahan dan Penerimaan Barang dan Persediaan Nomor /SP.03.06/J.I/2019 Tanggal 04 Desember 2019
			Sub Total Dinas Pengendalian Penduduk dan KB					21.651.840,00
5	Dinas Perdagangan	Peralatan Dan Mesin	Komputer/PC Unit & Microsof Office Home and Business 2016	2	14.710.100,00	29.420.200,00	KEMENTERIAN PERDAGANGAN REPUBLIK INDONESIA	Naskah Perjanjian Hibah Kementerian Perdagangan dengan Dinas Perdagangan Kota Dumai Nomor : 79.18/M-DAG/NH/7/2019 Tgl. 22 Juli 2019 tentang Hibah Barang Milik Negara Kepada Dinas Perdagangan Kota Dumai
		Peralatan Dan Mesin	Printer HP Laserjet Pro M130nw	1	2.475.000,00	2.475.000,00	KEMENTERIAN PERDAGANGAN REPUBLIK INDONESIA	Naskah Perjanjian Hibah Kementerian Perdagangan dengan Dinas Perdagangan Kota Dumai Nomor : 79.18/M-DAG/NH/7/2019 Tgl. 22 Juli 2019 tentang Hibah Barang Milik Negara Kepada
			Sub Total Dinas Perdagangan					31.895.200,00
6	Kecamatan Dumai Kota	Peralatan Dan Mesin	SEPEDA MOTOR RODA TIGA KTM 150CC KUNING	3	30.750.000,00	92.250.000,00	PT.PELINDO I (PERSERO) CABANG DUMAI	BERDASARKAN BAST PT.PELINDO I (PERSERO) CABANG DUMAI KEPADA KELURAHAN DUMAI KOTA KEC.DUMAI KOTA NO.KU.65/3/3/DUM-18 TGL.31.12.2018
			Sub Total Kecamatan Dumai Kota					92.250.000,00
7	Dinas Perhubungan	Peralatan Dan Mesin	Kapal Patroli Pantai - Kapal Pelayaran Rakyat Banawa Nusantara 112	1	2.353.658.394,00	2.353.658.394,00	KEMENTERIAN PERHUBUNGAN REPUBLIK INDONESIA	BAST : PL.301/5/16/DJPL/2019 Tanggal 18 Juli 2019
			Sub Total Dinas Perhubungan					2.353.658.394,00
8	Pengelola Barang Milik Daerah Kota Dumai (PPKD)	Jalan, Irigasi & Jaringan	BANGUNAN PEMBAWA AIR KOTOR (DRAINASE PERUMAHAN ALTHAF REGENCY)	1	116.246.000,00	116.246.000,00	PT.DUA BINTANG BANGUN	BAST NO.032/BAST/BPKAD/2019/2227 & NO.01/2019 TGL.25.11.2019
			Sub Total Pengelola Barang Milik Daerah					116.246.000,00
			TOTAL					11.456.882.222,50