

PEMERINTAH KABUPATEN BERAU

Dinas Lingkungan Hidup dan Kebersihan

KABUPATEN BERAU



LAPORAN KEUANGAN

TAHUN ANGGARAN 2024



PEMERINTAHAN KAB. BERAU

DINAS LINGKUNGAN HIDUP DAN KEBERSIHAN
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
TAHUN ANGGARAN 2024

01 Januari 2024 Sampai 31 Desember 2024

Kode Rekening	URAIAN	ANGGARAN	REALISASI 2024	% 2024	REALISASI 2023
1	2	3	4	5 = (4 / 3) * 100	6
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	2.838.832.000,00	2.390.498.000,00	84,21	1.807.108.448,00
4.1.02	Retribusi Daerah	2.838.832.000,00	2.390.498.000,00	84,21	1.807.108.448,00
	JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH	2.838.832.000,00	2.390.498.000,00	84,21	1.807.108.448,00
	JUMLAH PENDAPATAN	2.838.832.000,00	2.390.498.000,00	84,21	1.807.108.448,00
5	BELANJA DAERAH	61.206.049.083,00	57.358.265.974,00	93,71	68.187.722.480,00
5.1	BELANJA OPERASI	49.464.771.657,00	46.313.186.984,00	93,63	40.593.395.720,00
5.1.01	Belanja Pegawai	13.105.568.301,00	12.331.234.256,00	94,09	10.139.700.260,00
5.1.02	Belanja Barang dan Jasa	35.705.586.556,00	33.331.427.728,00	93,35	29.437.238.460,00
5.1.05	Belanja Hibah	653.616.800,00	650.525.000,00	99,53	1.016.457.000,00
	JUMLAH BELANJA OPERASI	49.464.771.657,00	46.313.186.984,00	93,63	40.593.395.720,00
5.2	BELANJA MODAL	11.741.277.426,00	11.045.078.990,00	94,07	27.594.326.760,00
5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	7.751.290.700,00	7.138.289.544,00	92,09	5.698.144.810,00
5.2.03	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	3.614.094.126,00	3.536.691.446,00	97,86	20.938.597.313,00
5.2.04	Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	375.892.600,00	370.098.000,00	98,46	957.584.637,00
	JUMLAH BELANJA MODAL	11.741.277.426,00	11.045.078.990,00	94,07	27.594.326.760,00
	JUMLAH BELANJA	61.206.049.083,00	57.358.265.974,00	93,71	68.187.722.480,00
	SURPLUS/DEFISIT	(58.367.217.083,00)	(54.967.767.974,00)	94,18	(66.380.614.032,00)

Kab. Berau, 13 Januari 2025

Kepala Dinas Lingkungan Hidup dan Kebersihan

Drh. MUSTAKIM SUHARJANA
NIP. 196703271994031005



PEMERINTAHAN KAB. BERAU

Dinas Lingkungan Hidup dan Kebersihan
LAPORAN OPERASIONAL
TAHUN ANGGARAN 2024
1 Januari 2024 Sampai 31 Desember 2024

Dalam Rupiah

Kode Rekening	Uraian	2024	2023	Kenaikan / Penurunan	%
KEGIATAN OPERASIONAL					
7	PENDAPATAN	2.390.498.000,00	1.807.108.448,00	583.389.552,00	32,28
7.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)-LO	2.390.498.000,00	1.807.108.448,00	583.389.552,00	32,28
7.1.02	Retribusi Daerah-LO	2.390.498.000,00	1.807.108.448,00	583.389.552,00	32,28
7.1.02.01	Retribusi Jasa Umum-LO	2.379.568.000,00	1.800.438.000,00	579.130.000,00	32,17
7.1.02.01.02	Retribusi Pelayanan Persampahan/ Kebersihan-LO	2.379.568.000,00	1.799.438.000,00	580.130.000,00	32,24
7.1.02.01.09	Retribusi Penyediaan dan/atau Penyedotan Kakus-LO	0,00	1.000.000,00	(1.000.000,00)	(100,00)
7.1.02.02	Retribusi Jasa Usaha-LO	10.930.000,00	6.670.448,00	4.259.552,00	63,86
7.1.02.02.01	Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah-LO	4.980.000,00	6.670.448,00	(1.690.448,00)	(25,34)
7.1.02.02.20	Retribusi Pemanfaatan Aset Daerah-LO	5.950.000,00	0,00	5.950.000,00	100,00
	JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)-LO	2.390.498.000,00	1.807.108.448,00	583.389.552,00	32,28
	JUMLAH PENDAPATAN	2.390.498.000,00	1.807.108.448,00	583.389.552,00	32,28
8	BEBAN	51.142.118.101,60	43.589.727.886,38	7.552.390.215,22	17,33
8.1	BEBAN OPERASI	45.779.498.045,00	39.045.543.185,00	6.733.954.860,00	17,25
8.1.01	Beban Pegawai	12.331.234.256,00	10.139.700.260,00	2.191.533.996,00	21,61
8.1.01.01	Beban Gaji dan Tunjangan ASN	5.290.087.519,00	4.770.781.260,00	519.306.259,00	10,89
8.1.01.01.01	Beban Gaji Pokok ASN	3.661.938.448,00	3.455.320.514,00	206.617.934,00	5,98
8.1.01.01.02	Beban Tunjangan Keluarga ASN	404.014.588,00	376.037.248,00	27.977.340,00	7,44
8.1.01.01.03	Beban Tunjangan Jabatan ASN	180.475.000,00	264.765.000,00	(84.290.000,00)	(31,84)
8.1.01.01.04	Beban Tunjangan Fungsional ASN	355.320.000,00	1.080.000,00	354.240.000,00	32.800,00
8.1.01.01.05	Beban Tunjangan Fungsional Umum ASN	102.780.000,00	114.405.000,00	(11.625.000,00)	(10,16)
8.1.01.01.06	Beban Tunjangan Beras ASN	219.070.500,00	233.554.500,00	(14.484.000,00)	(6,20)
8.1.01.01.07	Beban Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	15.080.590,00	6.273.246,00	8.807.344,00	140,40
8.1.01.01.08	Beban Pembulatan Gaji ASN	48.632,00	43.745,00	4.887,00	11,17
8.1.01.01.09	Beban Iuran Jaminan Kesehatan ASN	321.339.102,00	290.940.931,00	30.398.171,00	10,45
8.1.01.01.10	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN	7.505.116,00	7.090.260,00	414.856,00	5,85
8.1.01.01.11	Beban Iuran Jaminan Kematian ASN	22.515.543,00	21.270.816,00	1.244.727,00	5,85
8.1.01.02	Beban Tambahan Penghasilan ASN	5.964.754.737,00	4.266.495.000,00	1.698.259.737,00	39,80
8.1.01.02.01	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN	4.946.754.737,00	3.383.070.000,00	1.563.684.737,00	46,22
8.1.01.02.03	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja ASN	1.018.000.000,00	883.425.000,00	134.575.000,00	15,23
8.1.01.03	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN	1.076.392.000,00	1.102.424.000,00	(26.032.000,00)	(2,36)
8.1.01.03.07	Beban Honorarium	997.192.000,00	1.023.224.000,00	(26.032.000,00)	(2,54)
8.1.01.03.08	Beban Jasa Pengelolaan BMD	79.200.000,00	79.200.000,00	0,00	0,00
8.1.02	Beban Barang dan Jasa	32.797.738.789,00	27.889.385.925,00	4.908.352.864,00	17,60
8.1.02.01	Beban Barang	4.415.525.351,00	4.396.931.768,00	18.593.583,00	0,42

8.1.02.01.01	Beban Barang Pakai Habis	4.354.432.601,00	4.396.931.768,00	(42.499.167,00)	(0,97)
8.1.02.01.02	Beban Barang Tak Habis Pakai	19.827.750,00	0,00	19.827.750,00	100,00
8.1.02.01.04	Beban Aset Tetap yang Tidak Memenuhi Kriteria Kapitalisasi	41.265.000,00	0,00	41.265.000,00	100,00
8.1.02.02	Beban Jasa	21.497.885.895,00	18.264.722.320,00	3.233.163.575,00	17,70
8.1.02.02.01	Beban Jasa Kantor	19.438.052.160,00	16.466.010.408,00	2.972.041.752,00	18,05
8.1.02.02.02	Beban Iuran Jaminan/Asuransi	868.604.200,00	822.047.158,00	46.557.042,00	5,66
8.1.02.02.04	Beban Sewa Peralatan dan Mesin	114.070.000,00	184.721.750,00	(70.651.750,00)	(38,25)
8.1.02.02.05	Beban Sewa Gedung dan Bangunan	15.000.000,00	79.000.000,00	(64.000.000,00)	(81,01)
8.1.02.02.09	Beban Jasa Konsultansi Konstruksi	1.042.159.535,00	23.375.500,00	1.018.784.035,00	4.358,34
8.1.02.02.10	Beban Jasa Konsultansi Non Konstruksi	0,00	689.567.504,00	(689.567.504,00)	(100,00)
8.1.02.02.13	Beban Kursus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	100,00
8.1.02.03	Beban Pemeliharaan	3.449.983.879,00	1.737.989.687,00	1.711.994.192,00	98,50
8.1.02.03.01	Beban Pemeliharaan Tanah	997.409.300,00	0,00	997.409.300,00	100,00
8.1.02.03.02	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	2.090.685.579,00	1.680.824.687,00	409.860.892,00	24,38
8.1.02.03.03	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	212.555.000,00	57.165.000,00	155.390.000,00	271,83
8.1.02.03.04	Beban Pemeliharaan Jalan, Jaringan, dan Irigasi	149.334.000,00	0,00	149.334.000,00	100,00
8.1.02.04	Beban Perjalanan Dinas	3.382.343.664,00	3.489.742.150,00	(107.398.486,00)	(3,08)
8.1.02.04.01	Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah	3.382.343.664,00	3.489.742.150,00	(107.398.486,00)	(3,08)
8.1.02.05	Beban Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	52.000.000,00	0,00	52.000.000,00	100,00
8.1.02.05.01	Beban Uang yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	52.000.000,00	0,00	52.000.000,00	100,00
8.1.05	Beban Hibah	650.525.000,00	1.016.457.000,00	(365.932.000,00)	(36,00)
8.1.05.05	Beban Hibah kepada Badan, Lembaga, Organisasi Kemasyarakatan yang Berbadan Hukum Indonesia	650.525.000,00	1.016.457.000,00	(365.932.000,00)	(36,00)
8.1.05.05.01	Beban Hibah kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk	452.525.000,00	0,00	452.525.000,00	100,00
8.1.05.05.03	Beban Hibah kepada Badan dan Lembaga Nirlaba, Sukarela Bersifat Sosial Kemasyarakatan	198.000.000,00	1.016.457.000,00	(818.457.000,00)	(80,52)
	JUMLAH BEBAN OPERASI	45.779.498.045,00	39.045.543.185,00	6.733.954.860,00	17,25
8.1.08	Beban Penyusutan dan Amortisasi	5.362.620.056,60	4.544.184.701,38	818.435.355,22	18,01
8.1.08.01	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	4.020.063.177,00	3.595.112.781,00	424.950.396,00	11,82
8.1.08.01.01	Beban Penyusutan Alat Besar	4.020.063.177,00	3.595.112.781,00	424.950.396,00	11,82
8.1.08.02	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	865.208.786,00	489.739.667,00	375.469.119,00	76,67
8.1.08.02.01	Beban Penyusutan Bangunan Gedung	865.208.786,00	489.739.667,00	375.469.119,00	76,67
8.1.08.03	Beban Penyusutan Jalan, Jaringan dan Irigasi	120.486.779,00	209.593.827,00	(89.107.048,00)	(42,51)
8.1.08.03.01	Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	120.486.779,00	209.593.827,00	(89.107.048,00)	(42,51)
8.1.08.06	Beban Amortisasi Aset Lainnya-Aset Tidak Berwujud	356.861.314,60	249.738.426,38	107.122.888,22	42,89
8.1.08.06.01	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	356.861.314,60	249.738.426,38	107.122.888,22	42,89
	JUMLAH Beban Penyusutan dan Amortisasi	5.362.620.056,60	4.544.184.701,38	818.435.355,22	18,01
	JUMLAH BEBAN	51.142.118.101,60	43.589.727.886,38	7.552.390.215,22	17,33
	SURPLUS/DEFISIT-LO	(48.751.620.101,60)	(41.782.619.438,38)	(6.969.000.663,22)	16,68

Kab. Berau, 18 Maret 2025
Kepala Dinas Lingkungan Hidup dan Kebersihan

Drh. MUSTAKIM SUHARJANA
NIP.196703271994051005



PEMERINTAHAN KAB. BERAU

Dinas Lingkungan Hidup dan Kebersihan
Neraca

TAHUN ANGGARAN 2024

1 Januari 2024 Sampai 31 Desember 2024



Dalam Rupiah

Kode Rekening	Uraian	2024	2023
1	ASET	97.279.448.610,43	91.060.851.738,12
1.1	ASET LANCAR	2.260.954.195,00	1.717.314.960,00
1.1.12	Persediaan	2.260.954.195,00	1.717.314.960,00
	JUMLAH ASET LANCAR	2.260.954.195,00	1.717.314.960,00
1.3	ASET TETAP	93.771.278.997,91	87.739.460.046,00
1.3.01	Tanah	22.454.966.000,00	22.454.966.000,00
1.3.02	Peralatan dan Mesin	55.903.923.449,00	48.427.189.188,00
1.3.03	Gedung dan Bangunan	46.030.803.025,91	42.469.959.593,00
1.3.04	Jalan, Jaringan, dan Irigasi	6.992.412.457,00	6.992.412.457,00
1.3.05	Aset Tetap Lainnya	7.434.723.950,00	7.434.723.950,00
1.3.06	Konstruksi Dalam Pengerjaan	939.249.495,00	939.249.495,00
1.3.07	Akumulasi Penyusutan	(45.984.799.379,00)	(40.979.040.637,00)
	JUMLAH ASET TETAP	93.771.278.997,91	87.739.460.046,00
1.5	ASET LAINNYA	1.247.215.417,52	1.604.076.732,12
1.5.03	Aset Tidak Berwujud	2.070.801.573,00	2.070.801.573,00
1.5.04	Aset Lain-lain	2.288.459.600,00	2.288.459.600,00
1.5.05	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(913.094.739,48)	(556.233.424,88)
1.5.06	Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	(2.198.951.016,00)	(2.198.951.016,00)
	JUMLAH ASET LAINNYA	1.247.215.417,52	1.604.076.732,12
	JUMLAH ASET	97.279.448.610,43	91.060.851.738,12
2	KEWAJIBAN	5.568.000,00	3.119.000,00
2.1	KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	5.568.000,00	3.119.000,00
2.1.06	Utang Belanja	5.568.000,00	3.119.000,00
	JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	5.568.000,00	3.119.000,00
	JUMLAH KEWAJIBAN	5.568.000,00	3.119.000,00
3	EKUITAS	97.273.880.610,43	91.057.732.738,12
3.1	EKUITAS	97.273.880.610,43	91.057.732.738,12
3.1.01	Ekuitas	42.306.112.636,52	24.677.118.706,12
3.1.03	Ekuitas untuk Dikonsolidasikan	54.967.767.973,91	66.380.614.032,00
	JUMLAH EKUITAS	97.273.880.610,43	91.057.732.738,12
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	97.279.448.610,43	91.060.851.738,12

Kab. Berau, 19-03-2025
Kepala Dinas Lingkungan Hidup dan Kebersihan

Drh. MUSTAKIM SUHARJANA
NIP.196703271994031005



PEMERINTAH KAB. BERAU
DINAS LINGKUNGAN HIDUP DAN KEBERSIHAN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
1 JANUARI 2024 SAMPAI 31 DESEMBER 2024



(Dalam Rupiah)

URAIAN	2024	2023
EKUITAS AWAL	91.057.732.738,12	66.045.730.644,50
SURPLUS / (DEFISIT) - LO	(48.751.620.101,60)	(41.782.619.438,38)
RK PPKD	54.967.767.973,91	66.380.614.032,00
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR		
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	0,00	0,00
KOREKSI SELISIH REVALUASI ASET TETAP	0,00	0,00
LAIN-LAIN	0,00	414.007.500,00
EKUITAS AKHIR	97.273.880.610,43	91.057.732.738,12

Kab. Berau, 19 Maret 2025
Kepala Dinas Lingkungan Hidup dan
Kebersihan

Drh. MUSTAKIM SUHARTANA
NIP. 196703271994031005