

T.2 .b. FORMAT CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Catatan Atas Laporan Keuangan  
Pemerintah Desa Jongkong Kiri Tengah, Kecamatan Jongkong,Kabupaten Kapuas Hulu  
Tahun Anggaran 2022

A. Informasi Umum

Pemerintah Desa Jongkong Kiri Tengah merupakan desa di Kecamatan Jongkong, Kabupaten Kapuas Hulu yang terbentuk berdasarkan Peraturan Daerah/ Peraturan Bupati Kapuas Hulu No. Tanggal 04 Mei 2018 Saat ini Jabatan Kades dan Perangkat Desa di jabat oleh:

1 Kepala Desa : MUHAMMAD ARSYAD  
2 Sekretaris Desa : PRANANDA  
3. Kaur Keuangan : YATI NELLA PRATIWI

Kantor Pemerintah Desa beralamat di Dusun Setia , Desa Jongkong Kiri Tengah Kecamatan Jongkong ,Kabupaten Kapuas Hulu.

B. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Desa berupa Laporan Realisasi APBDes sesuai basis kas dengan dasar harga perolehan. Pendapatan dicatat pada saat diterima di Bank atau Kas dan Belanja dicatat pada saat kas dikeluarkan dan telah bersifat definitif

C. Rincian Pos Laporan Keuangan

1. Rekonsiliasi SILPA dan Kas

SILPA tahun anggaran 2021				Rp	32.284.000,00
Mutasi Potongan Pajak					
- Saldo Awal Periode Potongan Pajak yang belum disetor ke Kas Negara	Rp		-		
- Penerimaan Potongan Pajak tahun anggaran berjalan	Rp	33.990.850,00			
- Setoran Pajak ke Kas Negara selama tahun anggaran berjalan	Rp	33.990.850,00			
- Saldo Akhir Periode Potongan Pajak yang belum disetor ke Kas Negara				Rp	-
Saldo Kas per 30 Desember 2021				Rp	32.284.000,00

2. Pendapatan Asli Desa

Pendapatan Asli Desa terdiri dari:					
	Anggaran	Realisasi		(Lebih/kurang	
Pendapatan Asli Desa terdiri dari :					
a. Hasil Usaha	Rp 6.012.000	Rp 6.012.000	Rp	-	
b. Hasil Aset	Rp -	Rp -	Rp	-	
c. Swadaya, partisipasi dan Gotong royong	Rp -	Rp -	Rp	-	
d. Lain-lain PADes yang sah	Rp -	Rp -	Rp	-	
	Rp 6.012.000	Rp 6.012.000	Rp	-	

3. Dana Desa

Dana Desa merupakan penerimaan desa yang diperoleh dari APBN. Jumlah penerimaan Dana Desa selama tahun anggaran 2022 adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi		(Lebih/kurang	
Tahap 1	Rp 576.700.200	Rp 576.700.200	Rp	-	
Tahap 2	Rp 537.744.800	Rp 440.916.200	Rp	96.828.600	
Tahap 3			Rp	-	
	Rp 1.114.445.000	Rp 1.017.616.400	Rp	96.828.600	

4. Bagian dari hasil pajak dan Retribusi Daerah

penerimaan desa yang berasal dari Bagian dari hasil pajak dan Retribusi Daerah adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi		(Lebih/kurang	
Tahap 1	Rp 3.947.500	Rp 3.947.500	Rp	-	
Tahap 2	Rp 3.947.500	Rp 3.947.500	Rp	-	
	Rp 7.895.000	Rp 7.895.000	Rp	-	

5. Alokasi Dana Desa (ADD)

penerimaan desa yang berasal dari Alokasi Dana Desa (ADD) adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi		(Lebih/kurang	
Tahap 1	Rp 199.137.192	Rp 199.137.192	Rp	-	
Tahap 2	Rp 135.530.128	Rp 135.530.128	Rp	-	
Tahap 3			Rp	-	
	Rp 334.667.320	Rp 334.667.320	Rp	-	

6. Bantuan Keuangan Propinsi			
penerimaan desa yang berasal dari Bantuan Keuangan Propinsi Kalimantan Barat adalah sebagai berikut :			
	Anggaran	Realisasi	(Lebih/kurang
.....	Rp -	Rp -	Rp -
.....	Rp -	Rp -	Rp -
	Rp -	Rp -	Rp -
7. Bantuan Keuangan Kabupaten/Kota			
penerimaan desa yang berasal dari Bantuan Keuangan Kabupaten Kapuas Hulu adalah sebagai berikut :			
	Anggaran	Realisasi	(Lebih/kurang
.....	Rp -	Rp -	Rp -
.....	Rp -	Rp -	Rp -
	Rp -	Rp -	Rp -
8. Pendapatan Lain-lain			
pendapatan lain-lain terdiri dari			
	Anggaran	Realisasi	(Lebih/kurang
Penerimaan dari hasil kerjasama antar desa	Rp -	Rp -	Rp -
Penerimaan dari hasil kerjasama Desa dengan pihak ketiga	Rp -	Rp -	Rp -
Perusahaan yang berlokasi di Desa	Rp -	Rp -	Rp -
Hibah dan sumbangan dari pihak ketiga	Rp -	Rp -	Rp -
Koreksi kesalahan belanja tahun-tahun anggaran sebelumnya yang mengakibatkan penerimaan di kas Desa	Rp -	Rp -	Rp -
Bunga Bank	Rp -	Rp 138.282,57	Rp 138.282,57
Lain-lain pendapatan yang sah	Rp -	Rp -	Rp -
	Rp -	Rp 138.282,57	Rp 138.282,57
9. Belanja Bidang Penyelenggaraan Pemerintahan Desa			
Belanja untuk Bidang Penyelenggaraan Pemerintahan Desa terdiri dari :			
	Anggaran	Realisasi	(Lebih/kurang
Belanja Pegawai	Rp 266.863.680	Rp 264.480.000	Rp 2.383.680
Belanja Barang dan Jasa	Rp 216.877.820	Rp 199.877.820	Rp 17.000.000
Belanja Modal	Rp 33.387.000	Rp 33.387.000	Rp -
	Rp 517.128.500	Rp 497.744.820	Rp 19.383.680
10. Belanja Bidang Pembangunan Desa			
Belanja untuk Bidang Pembangunan Desa terdiri dari :			
	Anggaran	Realisasi	(Lebih/kurang
Belanja Barang dan Jasa	Rp 294.194.400	Rp 232.570.400	Rp 61.624.000
Belanja Modal	Rp 135.193.500	Rp 135.193.500	Rp -
	Rp 429.387.900	Rp 367.763.900	Rp 61.624.000
11. Belanja - Bidang Pembinaan Kemasyarakatan Desa			
Belanja untuk Bidang Pembinaan Kemasyarakatan Desa terdiri dari :			
	Anggaran	Realisasi	(Lebih/kurang
Belanja Barang dan Jasa	Rp 41.850.000	Rp 41.850.000	Rp -
Belanja Modal			Rp -
	Rp 41.850.000	Rp 41.850.000	Rp -
12. Belanja - Bidang Pemberdayaan masyarakat Desa			
Belanja untuk Bidang Pemberdayaan masyarakat Desa terdiri dari :			
	Anggaran	Realisasi	(Lebih/kurang
Belanja Barang dan Jasa	Rp 261.616.000	Rp 261.616.000	Rp -
Belanja Modal	Rp -	Rp -	Rp -
	Rp 261.616.000	Rp 261.616.000	Rp -
13. Belanja - Bidang Penanggulangan Bencana, Keadaan Darurat dan Mendesak Desa			
Selama tahun anggaran 2022, Pemerintahan Desa melakukan penanggulangan bencana dan keadaan darurat sebagai berikut :			
	Anggaran	Realisasi	(Lebih/kurang
Sub Bidang Penanggulangan Bencana	Rp 11.004.600	Rp -	Rp 11.004.600
Sub Bidang Keadaan	Rp 236.700.000	Rp 236.700.000	Rp -
	Rp 247.704.600	Rp 236.700.000	Rp 11.004.600

14. Belanja Desa dalam klasifikasi ekonomi

Jumlah belanja dalam klasifikasi ekonomi adalah sebagai berikut

	Anggaran		Realisasi		(Lebih/kurang
Belanja Pegawai					
Penghasilan Tetap dan Tunjangan Kepala Desa	Rp	35.760.000	Rp	35.760.000	Rp -
Penghasilan Tetap dan Tunjangan Perangkat Desa	Rp	179.520.000	Rp	179.520.000	Rp -
Jaminan Kesehatan Kepala Desa dan Perangkat Desa	Rp	2.383.680	Rp	-	Rp 2.383.680
Tunjangan BPD	Rp	49.200.000	Rp	49.200.000	Rp -
	Rp	266.863.680	Rp	264.480.000	Rp 2.383.680
Belanja Barang dan Jasa					
Belanja Barang Perlengkapan Kantor	Rp	265.855.220	Rp	211.492.620	Rp 54.362.600
Belanja Jasa Honorarium	Rp	185.048.000	Rp	182.048.000	Rp 3.000.000
Belanja Operasional Aparatur Desa	Rp	124.300.000	Rp	103.300.000	Rp 21.000.000
Belanja Jasa Sewa	Rp	3.000.000	Rp	3.000.000	Rp -
Belanja Operasional Perkantoran	Rp	5.060.000	Rp	5.060.000	Rp -
Belanja Pemeliharaan	Rp	47.260.000	Rp	44.260.000	Rp 3.000.000
Belanja Barang dan Jasa yang diserahkan kepada Masyarakat	Rp	179.553.600	Rp	67.750.000	Rp 111.803.600
	Rp	810.076.820	Rp	616.910.620	Rp 193.166.200
Belanja Modal					
Belanja Modal Pengadaan Tanah	Rp	-	Rp	-	Rp -
Belanja Modal Peralatan, Mesin dan Alat Berat	Rp	38.048.400	Rp	145.390.600	-Rp 107.342.200
Belanja Modal Kendaraan	Rp	-	Rp	-	Rp -
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	Rp	37.467.900	Rp	37.467.900	Rp -
Belanja Modal Jalan	Rp	62.385.600	Rp	62.385.600	Rp -
Belanja Modal Jembatan	Rp	-			Rp -
Belanja Modal Irigasi/Embung/Air Sungai/Drainase	Rp	-			Rp -
Belanja Modal Jaringan/Instalasi	Rp	35.140.000	Rp	35.140.000	
	Rp	-	Rp	-	Rp -
Belanja Modal lainnya	Rp	-	Rp	-	Rp -
	Rp	173.041.900	Rp	280.384.100	-Rp 107.342.200

15. Belanja Desa dalam klasifikasi Sub Bidang (Fungsi)

	Anggaran		Realisasi		(Lebih/kurang
<b>Bidang Penyelenggaraan Pemerintahan Desa</b>					
Sub Bidang Penyelenggaraan Belanja Penghasilan Tetap, Tunjangan dan Operasional Pemerintahan Desa	Rp	340.658.000	Rp	338.274.320	Rp 2.383.680
Sub Bidang Sarana dan Prasarana Pemerintahan Desa	Rp	34.000.000	Rp	31.000.000	Rp 3.000.000
Sub Bidang Administrasi Kependudukan, Pencatatan Sipil, Statistik dan Kearsipan	Rp	55.147.000	Rp	53.147.000	Rp 2.000.000
Sub Bidang Tata Praja Pemerintahan, Perencanaan, Keuangan dan Pelaporan	Rp	87.323.500	Rp	75.323.500	Rp 12.000.000
Sub Bidang Pertanahan	Rp	-	Rp	-	Rp -
	Rp	517.128.500	Rp	497.744.820	Rp 19.383.680

Bidang Pembangunan Desa					
Sub Bidang Pendidikan	Rp	112.562.400,00	Rp	104.562.400,00	Rp 8.000.000,00
Sub Bidang Kesehatan	Rp	157.232.000,00	Rp	96.408.000,00	Rp 60.824.000,00
Sub Bidang Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	Rp	81.953.500,00	Rp	81.953.500,00	Rp -
Sub Bidang Kawasan Permukiman					Rp -
Sub Bidang Kehutanan dan Lingkungan Hidup	Rp	-	Rp	-	Rp -
Sub Bidang Perhubungan, Komunikasi, dan Informatika	Rp	77.640.000,00	Rp	77.640.000,00	Rp -
Sub Bidang Energi dan Sumber Daya Mineral	Rp	-	Rp	-	Rp -
Sub Bidang Pariwisata	Rp	-	Rp	-	Rp -
	Rp	429.387.900,00	Rp	360.563.900,00	Rp 68.824.000,00
Bidang Pembinaan Kemasyarakatan Desa					
Sub Bidang Ketenteraman, Ketertiban Umum, dan Perlindungan Masyarakat	Rp	9.600.000,00	Rp	9.600.000,00	Rp -
Sub Bidang Kebudayaan dan Keagamaan	Rp	9.450.000,00	Rp	9.450.000,00	Rp -
Sub Bidang Kepemudaan dan Olahraga	Rp	18.000.000,00	Rp	18.000.000,00	Rp -
Sub Bidang Kelembagaan Masyarakat	Rp	4.800.000,00	Rp	4.800.000,00	Rp -
	Rp	41.850.000,00	Rp	41.850.000,00	Rp -
Bidang Pemberdayaan Masyarakat Desa					
Sub Bidang Kelautan dan Perikanan	Rp	168.965.000	Rp	168.965.000	Rp -
Sub Bidang Pertanian dan Peternakan	Rp	53.924.000	Rp	53.924.000	Rp -
Sub Bidang Peningkatan Kapasitas Aparatur Desa	Rp	22.000.000	Rp	22.000.000	Rp -
Sub Bidang Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak dan Keluarga	Rp	16.727.000	Rp	16.727.000	Rp -
Sub Bidang Koperasi, Usaha Mikro Kecil dan Menengah (UMKM)	Rp	-	Rp	-	Rp -
Sub Bidang Dukungan Penanaman Modal	Rp	-	Rp	-	Rp -
Sub Bidang Perdagangan dan Perindustrian	Rp	-	Rp	-	Rp -
	Rp	261.616.000	Rp	261.616.000	Rp -
Bidang Penanggulangan Bencana, Keadaan Darurat dan Mendesak Desa					
Sub Bidang Penanggulangan Bencana	Rp	11.004.600	Rp	-	Rp 11.004.600
Sub Bidang Keadaan Mendesak	Rp	236.700.000	Rp	236.700.000	Rp -
	Rp	247.704.600	Rp	236.700.000	Rp 11.004.600
16. Pembiayaan					
Jumlah netto pembiayaan tahun anggaran 2021	adalah sebagai berikut :				
	Anggaran		Realisasi		(Lebih/kurang
Penerimaan Pembiayaan	Rp	32.284.000,00	Rp	32.284.000,00	Rp -
Pengeluaran Pembiayaan	Rp	-	Rp	-	Rp -
	Rp	32.284.000,00	Rp	32.284.000,00	Rp -
Penerimaan Pembiayaan terdiri dari :					
1. SILPA tahun anggaran sebelumnya	Rp	32.284.000,00	Rp	32.284.000,00	Rp -
2. Pencairan Dana Cadangan	Rp	-	Rp	-	Rp -
3. Hasil Penjualan Kekayaan Desa yang dipisahkan	Rp	-	Rp	-	Rp -
	Rp	32.284.000,00	Rp	32.284.000,00	Rp -

Pengeluaran Pembiayaan terdiri dari :

1. Pembentukan Dana Cadangan	Rp	-	Rp	-	Rp	-
2. Penyertaan Modal Desa	Rp	-	Rp	-	Rp	-
	Rp	-	Rp	-	Rp	-

17. Aset Desa

Perolehan aset desa adalah sebagai berikut,

	2021		2022		Penambahan/ (Pengurangan)	
Tanah	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Peralatan, Mesin, dan Alat Berat	Rp	218.250.000,00	Rp	145.390.600,00	Rp	363.640.600,00
Kendaraan	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Gedung dan Bangunan	Rp	837.100.256,00	Rp	36.717.900,00	Rp	873.818.156,00
Jalan	Rp	1.072.477.628,00			Rp	1.072.477.628,00
Jembatan	Rp	-			Rp	-
Irigasi/ Embung/ Air	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Sungai/ Drainase	Rp	-	Rp	-	Rp	-
Jaringan/ Instalasi	Rp	-	Rp	94.050.600,00	Rp	94.050.600,00
Aset Tetap lainnya	Rp	27.800.000,00	Rp	-	Rp	27.800.000,00
Konstruksi dalam Pengerjaan	Rp	-	Rp	-	Rp	-
	Rp	2.155.627.884,00	Rp	276.159.100,00	Rp	2.431.786.984,00

Rincian Aset Tetap dapat untuk masing-masing klasifikasi diatas dapat dilihat pada lihat pada lampiran.....

18 Penyertaan Modal Desa

Penyertaan Modal Desa pada BUMDes adalah sebagai berikut,

	2017-2021		2022		Penambahan/ (Pengurangan)	
BUMDes BERSAMA mitra senara	Rp	257.500.000	Rp	-	Rp	257.500.000
BUMDES KAPUAS BORNEO	Rp	421.000.000	Rp	-	Rp	421.000.000
	Rp	678.500.000	Rp	-	Rp	678.500.000