

PEMERINTAH KABUPATEN LUWU UTARA
LAPORAN REALISASI ANGGARAN
DINAS KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
Untuk Tahun yang Berakhir sampai Dengan 31 Desember 2017 dan Tahun 2016

(Dalam Rupiah)

No	Uraian	Reff	Anggaran Setelah Perubahan 2017	Realisasi 2017	Realisasi 2016
1	PENDAPATAN				
2	PENDAPATAN ASLI DAERAH				
3	Pendapatan Pajak Daerah				
4	Pendapatan Retribusi Daerah		100.000.000,00	73.380.000,00	
5	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan				
6	Lain-lain PAD yang sah				
7	JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH		100.000.000,00	73.380.000,00	-
8	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH				
9	Pendapatan Hibah				
10	Pendapatan Dana Darurat				
11	Pendapatan Lainnya				
12	JUMLAH LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH		-	-	-
13	TOTAL PENDAPATAN		100.000.000,00	73.380.000,00	-
14	BELANJA				
15	BELANJA OPERASI				
16	Belanja Pegawai		1.701.306.000,00	1.701.053.685,00	-
17	Belanja Barang dan Jasa		2.001.262.200,00	1.996.869.331,00	-
18	Belanja Hibah		260.000.000,00	260.000.000,00	
19	Bantuan Sosial				
20	JUMLAH BELANJA OPERASI		3.962.568.200,00	3.957.923.016,00	-
21	BELANJA MODAL				
22	Belanja Tanah				
23	Belanja Peralatan dan Mesin		227.287.800,00	226.595.000,00	
24	Belanja Gedung dan Bangunan		150.000.000,00	149.940.000,00	
25	Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan				
26	Belanja Aset Tetap Lainnya		184.000.000,00	174.225.000,00	
27	Belanja Aset Lainnya				
28	JUMLAH BELANJA MODAL		561.287.800,00	550.760.000,00	-
29	JUMLAH BELANJA		4.523.856.000,00	4.508.683.016,00	-
30	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SiLPA)		(4.423.856.000,00)	(4.435.303.016,00)	-

Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan Utama ini

Masamba, 31 Desember 2017
KEPALA DINAS

Drs. FP. PATUANG, MM
NIP. 19610929 198303 1 008

PEMERINTAH KABUPATEN LUWU UTARA
LAPORAN OPERASIONAL
DINAS KEBUDAYAAN DAN PARIWSATA
Untuk Tahun yang Berakhir sampai Dengan 31 Desember 2017 dan Tahun 2016

(Dalam Rupiah)						
No	Uraian	Reff	2017	2016	Kenaikan/ Penurunan	%
1	KEGIATAN OPERASIONAL					
2	PENDAPATAN					
3	PENDAPATAN ASLI DAERAH					
4	Pendapatan Pajak Daerah					
5	Pendapatan Retribusi Daerah		76.098.000,00			
6	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan					
7	Lain-lain PAD yang sah					
8	JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH		76.098.000,00			
9	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH					
10	Pendapatan Hibah					
11	Pendapatan Dana Darurat					
12	Pendapatan Lainnya					
13	JUMLAH LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH					
14	JUMLAH PENDAPATAN		76.098.000,00			
15	BEBAN					
16	BEBAN OPERASI					
17	Beban Pegawai		1.457.801.685,00	-	1.457.801.685,00	#DIV/0!
18	Beban Barang		380.506.525,00	-	380.506.525,00	#DIV/0!
19	Beban Jasa		1.309.804.360,00	-	1.309.804.360,00	#DIV/0!
20	Beban Pemeliharaan		28.000.000,00	-	28.000.000,00	#DIV/0!
21	Beban Perjalanan Dinas		785.271.446,00	-	785.271.446,00	#DIV/0!
22	Beban Hibah					
23	Beban Bantuan Sosial					
24	Beban Penyusutan Aset Tetap		84.267.731,00	-	84.267.731,00	#DIV/0!
25	Beban Penyusutan Aset Lain-Lain					
26	Beban Amortisasi					
27	Beban Penyisihan Piutang					
28	Beban Penyisihan Dana Bergulir					
29	Beban Penyisihan Tuntutan Ganti Rugi					
30	Beban Penyisihan Piutang Mantan Bendahara					
31	Beban Lain-lain					
32	JUMLAH BEBAN OPERASI		4.045.651.747,00	-	4.045.651.747,00	#DIV/0!
33	JUMLAH BEBAN		4.045.651.747,00	-	4.045.651.747,00	#DIV/0!
34	SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI		(3.969.553.747,00)	-	(4.045.651.747,00)	#DIV/0!
35	SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL					
36	Surplus Penjualan Aset Non Lancar				-	
37	Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang				-	
38	Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya				-	
39	Defisit Penjualan Aset Non Lancar				-	
40	Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang				-	
41	Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya		(13.750.000,00)		(13.750.000,00)	
42	JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL		(13.750.000,00)	-	(13.750.000,00)	
43	SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA		(3.983.303.747,00)	-	(4.059.401.747,00)	#DIV/0!
44	POS LUAR BIASA					
45	Pendapatan Luar Biasa				-	
46	Beban Luar Biasa				-	
47	POS LUAR BIASA		-	-	-	
48	SURPLUS/DEFISIT-LO		(3.983.303.747,00)	-	(4.059.401.747,00)	#DIV/0!

catatan atas laporan keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dari laporan keuangan

Masamba, 31 Desember 2017
KEPALA DINAS

Drs. FP. PATUANG, MM
NIP. 19610929 198303 1 008

PEMERINTAH KABUPATEN LUWU UTARA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
DINAS KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
 Untuk Tahun yang Berakhir sampai Dengan 31 Desember 2017 dan Tahun 2016

(Dalam Rupiah)

No	Uraian	Reff	2017	2016
1	EKUITAS AWAL		649.092.226,00	-
2	SURPLUS/DEFISIT-LO		(3.983.303.747,00)	-
3	DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR:		4.435.303.016,00	-
4	RK-PPKD		4.435.303.016,00	-
5	EKUITAS AKHIR		1.101.091.495,00	-

catatan atas laporan keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dari laporan keuangan

Masamba, 31 Desember 2017
 KEPALA SKPD

Drs. F.P. PATUANG, MM
 NIP. 19610929 198303 1 008

PEMERINTAH KABUPATEN LUWU UTARA
NERACA
DINAS KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
PER 31 DESEMBER 2017 DAN 2016

(Dalam Rupiah)

No.	Uraian	Ref.	2017	2016
1				
2	ASET			
3	ASET LANCAR			
4	Kas di Kas Daerah			
5	Kas di Bendahara Pengeluaran			
6	Kas di Bendahara Penerimaan		2.718.000,00	
7	Kas di BLUD			
8	Kas di Bendahara Kapitasi JKN			
9	Kas di Bendahara BOS			
10	Investasi Jangka Pendek			
11	Piutang Pajak Daerah		-	
12			-	
13	Piutang Pajak Netto		-	-
14	Piutang Retribusi Daerah		-	
15	Penyisihan Piutang Retribusi		-	
16	Piutang Retribusi Netto		-	-
17	Belanja Dibayar Dimuka			
18	Piutang Lainnya		-	
19	Penyisihan Piutang Lainnya		-	
20	Piutang Lainnya Netto		-	-
21	Persediaan		487.000,00	-
22	Jumlah Aset Lancar		3.205.000,00	-
23	Jumlah Investasi Jangka Panjang			
24	ASET TETAP			
25	Tanah		-	
26	Peralatan dan Mesin		322.107.800,00	-
27	Gedung dan Bangunan		983.304.450,00	
28	Jalan, Irigasi, dan Jaringan		-	
29	Aset Tetap Lainnya		-	
30	Konstruksi dalam Pengerjaan			
31	Akumulasi Penyusutan		(193.577.755,00)	-
32	Jumlah Aset Tetap		1.111.834.495,00	-
33	ASET LAINNYA			
34	Piutang Kpd Bendahara/ Mantan Bendahara		-	
35	Penyisihan Piutang Kpd Bendahara/ Mantan Bendahara		-	
36	Piutang Kpd Bendahara/ Mantan Bendahara Netto		-	-
37	Tagihan Penjualan Angsuran			
38	Penyisihan Tagihan Penjualan Angsuran			
39	Tagihan Penjualan Angsuran Netto		-	-
40	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah		-	
41	Penyisihan Tuntutan Ganti Kerugian Daerah		-	
42	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah Netto		-	-
43	Kemitraan dengan Pihak Ketiga			
44	Aset Tak Berwujud		-	
45	Amortisasi Aset Tak Berwujud		-	
46	Aset Tak Berwujud Netto		-	-
47	Aset Lain-Lain		-	
48	Akumulasi Penyusutan		-	
49	Aset Lain-Lain Netto		-	-
50	Jumlah Aset Lainnya		-	-
51	JUMLAH ASET		1.115.039.495,00	-
52	KEWAJIBAN			
53	KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
54	Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)			
55	Utang Potongan Pajak Pusat dan Titipan Lainnya			
56	Utang Bunga			
57	Utang Belanja		13.948.000,00	-
57	Bagian Lancar Utang Jangka Panjang			
58	Pendapatan Diterima Dimuka			
59	Utang Belanja/Utang Kepada Pihak Ketiga			
60	Utang Jangka Pendek Lainnya			
61	Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		13.948.000,00	-
62	JUMLAH KEWAJIBAN		13.948.000,00	-

PEMERINTAH KABUPATEN LUWU UTARA
NERACA
DINAS KEBUDAYAAN DAN PARIWISATA
PER 31 DESEMBER 2017 DAN 2016

(Dalam Rupiah)

No.	Uraian	Ref.	2017	2016
63	EKUITAS		1.101.091.495,00	-
64	JUMLAH EKUITAS		1.101.091.495,00	-
65	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		1.115.039.495,00	-

catatan atas laporan keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dari laporan keuangan

Masamba, 31 Desember 2017
KEPALA SKPD

Drs. FP. PATUANG, MM
NIP. 19610929 198303 1 008

MAPPING BELANJA LRA KE BEBAN LO

BEBAN	3.772.245.747
BEBAN OPERASI	3.687.978.016
Beban Pegawai	1.453.853.685
Belanja Gaji dan Tunjangan	1.207.203.685
Gaji Pokok PNS/Uang Representasi	953.883.900
Tunjangan Keluarga	74.393.518
Tunjangan Jabatan	103.595.000
Tunjangan Fungsional	-
Tunjangan Fungsional Umum	24.700.000
Tunjangan Beras	46.710.900
Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus	3.906.201
Pembulatan Gaji	14.166
Iuran Asuransi Kesehatan	
Uang Paket	
Tunjangan Panitia Musyawarah	
Tunjangan Komisi	
Tunjangan Panitia Anggaran	
Tunjangan Badan Kehormatan	
Tunjangan Alat Kelengkapan Lainnya	
Tunjangan Perumahan	
Uang Duka Wafat/Tewas	
Uang Jasa Pengabdian	
Belanja Penunjang Operasional Pimpinan DPRD	
Tunjangan Badan Legislasi Daerah	
Iuran Asuransi Kesehatan Ketenagakerjaan	
Tunjangan Hari Raya	
Belanja Tambahan Penghasilan PNS	226.650.000
Tambahan Penghasilan Berdasarkan Beban Kerja	226.650.000
Tambahan Penghasilan Berdasarkan Tempat Bertugas	
Tambahan Penghasilan Berdasarkan Kondisi Kerja	
Tambahan Penghasilan Berdasarkan Kelangkaan Profesi	
Belanja Penerimaan lainnya Pimpinan dan anggota DPRD serta KDH/WKDH	-
Belanja Penunjang Komunikasi Insentif Pimpinan Dan Anggota DPRD	
Belanja Penunjang Operasional KDH/WKDH	
Biaya Pemungutan Pajak Daerah	-
Biaya Pemungutan PBB	
Biaya Pemungutan Pajak Daerah	
Insentif Pemungutan Retribusi Daerah	5.000.000
Insentif Pemungutan Retribusi Daerah	5.000.000
Uang Lembur	15.000.000
Uang Lembur PNS	15.000.000
Uang Lembur Non PNS	-
Beban Barang	111.048.525
Belanja Bahan Pakai Habis	49.448.825
Belanja Alat Tulis Kantor	37.401.075
Belanja Alat Listrik Dan Elektronik (Lampu Pijar, Battery Kering)	9.997.750
	-
Belanja Perangko, Materai Dan Benda Pos Lainnya	-
Belanja Peralatan Kebersihan Dan Bahan Pembersih	-
Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas	
Belanja Pengisian Tabung Pemadam Kebakaran	
Belanja Pengisian Tabung Gas	
Belanja Bendera, Spanduk, Umbul - Umbul dan Sejenisnya	2.050.000
Belanja Bahan/Material	8.099.700
Belanja Bahan Baku Bangunan	
Belanja Bahan/Bibit Tanaman	
Belanja Bahan Obat-Obatan	-
Belanja Bahan Kimia dan Pupuk	
Belanja Persediaan Makanan Pokok	
Lain-Lain Belanja Bahan/Material	8.099.700
Belanja Cetak dan Penggandaan	53.500.000
Belanja Cetak	31.925.000
Belanja Penggandaan	21.575.000
Beban Jasa	1.309.804.360
Honorarium PNS	247.200.000
Honorarium Panitia Pelaksana Kegiatan	238.300.000
Honorarium Tim Pengadaan Barang Dan Jasa	8.900.000
Belanja Jasa Kantor	851.186.360
Belanja jasa pengumuman lelang/pemenang lelang	-
Belanja Telepon	
Belanja Air	
Belanja Listrik	2.177.760
Belanja Surat Kabar/Majalah	10.280.000
Belanja Kawat/Faksimili/Internet/Intranet/TV Kabel/TV Satelit	-
Belanja Paket/Pengiriman	-
Belanja Sertifikasi	
Belanja Jasa Transportasi	67.223.600
Belanja Jasa Service Peralatan dan Perlengkapan Kantor	-
Belanja Jasa Administrasi Pungutan Pajak Bumi dan Bangunan (PBB)	
Belanja Jasa Tenaga Ahli/Narasumber/Instruktur/Pihak Ketiga	255.505.000
Belanja Jasa Moderator/MC	1.200.000
Belanja Jasa Umum	514.800.000
Belanja Premi Asuransi	-
Belanja Premi Asuransi Kesehatan	
Belanja Premi Asuransi Barang Milik Daerah	
Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor	16.113.180

Belanja Jasa Service	3.700.000
Belanja Penggantian Suku Cadang	9.945.000
Belanja Bahan Bakar Minyak/Gas Dan Pelumas	-
Belanja Jasa KIR	
Belanja Pajak Kendaraan Bermotor	2.468.180
Belanja Surat Tanda Nomor Kendaraan	
Belanja Sewa Rumah/Gedung/Gudang/Parkir	13.475.000
Belanja Sewa Rumah Jabatan/Rumah Dinas	
Belanja Sewa Gedung/Kantor/Tempat	13.475.000
Belanja Sewa Ruang Rapat/Pertemuan	-
Belanja Sewa Sarana Mobilitas	-
Belanja Sewa Sarana Mobilitas Darat	
Belanja Sewa Sarana Mobilitas Air	
Belanja Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor	39.710.000
Belanja Sewa Meja Kursi	12.480.000
Belanja Sewa Generator	5.000.000
Belanja Sewa Tenda	12.000.000
Belanja Sewa Pakaian Adat/Tradisional	10.230.000
Belanja Sewa Alat Ukur/Studio/Komunikasi	
Belanja Sewa Peralatan Dapur	
Belanja Makanan dan Minuman	58.815.000
Belanja Makanan Dan Minuman Harian Pegawai	
Belanja Makanan Dan Minuman Rapat	58.815.000
Belanja Makanan Dan Minuman Tamu	
Belanja makanan dan minuman Pelatihan	-
Belanja Makanan dan Minuman Pasien	
Belanja Makanan dan Minuman Tim Kerja/Upacara/Kegiatan Insidentil Lainnya	
Belanja Pakaian Dinas dan Atributnya	-
Belanja Pakaian Dinas KDH Dan WKDH	
Belanja Pakaian Sipil Harian (PSH)	
Belanja Pakaian Sipil Lengkap (PSL)	
Belanja Pakaian Dinas Harian (PDH)	
Belanja Pakaian Sipil Resmi (PSR)	
Belanja Pakaian Kerja	-
Belanja Pakaian Kerja Lapangan	
Belanja Pakaian khusus dan hari-hari tertentu	80.999.820
Belanja Pakaian Adat Daerah	66.000.000
Belanja Pakaian Khusus	14.999.820
Belanja Beasiswa Pendidikan PNS	-
Belanja Beasiswa Tugas Belajar S2	-
Belanja kursus, pelatihan, sosialisasi dan bimbingan teknis PNS	12.250.000
Belanja Kursus-Kursus Singkat/Pelatihan	-
Belanja Sosialisasi	
Belanja Bimbingan Teknis	12.250.000
Belanja Jasa Konsultansi	-
Belanja Jasa Konsultansi Perencanaan	-
Belanja Jasa Konsultansi Pengawasan	
Belanja Barang Dana BOS	-
Belanja Barang Dana BOS	
Belanja Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pihak Ketiga	260.000.000
Belanja Barang Yang Akan Diserahkan Kepada Masyarakat	200.000.000
Belanja Barang Yang Akan Diserahkan Kepada Pihak Ketiga	60.000.000
Belanja yang bersumber dari Dana Kapitasi Jaminan Kesehatan Nasional	-
Belanja yang bersumber dari Dana Kapitasu Jaminan Kesehatan Nasional	
Belanja Pelayanan Pendidikan dan Kesehatan Gratis	-
Belanja Pelayanan Pendidikan Gratis	
Belanja Pelayanan Kesehatan Gratis	
Belanja Barang dan Jasa BLUD	-
Belanja Barang dan Jasa BLUD	
Uang Untuk di Berikan Kepada Pihak Ketiga/ Masyarakat	-
Uang Untuk di Berikan Kepada Pihak Ketiga	
Uang Untuk di Berikan Kepada Pihak Masyarakat	
Belanja Barang dan Jasa Kapitasi JKN FKTP UPTD Puskesmas	-
Belanja Barang dan Jasa Kapitasi JKN FKTP UPTD Puskesmas	
Beban Pemeliharaan	28.000.000
Belanja Pemeliharaan	28.000.000
Belanja Pemeliharaan Jalan	
Belanja Pemeliharaan Jembatan	
Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	10.000.000
Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	12.000.000
Belanja Pemeliharaan Aset Tetap Lainnya	
Belanja Pemeliharaan Perlengkapan Kantor	6.000.000
Beban Perjalanan Dinas	785.271.446
Belanja Perjalanan Dinas	785.271.446
Belanja Perjalanan Dinas Dalam Daerah	158.895.000
Belanja Perjalanan Dinas Luar Daerah	626.376.446
Belanja perjalanan dinas luar negeri	
Beban Hibah	-
Belanja Hibah kepada Pemerintah Daerah lainnya	-
Belanja Hibah kepada Pemerintah Kota	
Belanja Hibah kepada Badan/Lembaga/Organisasi	-
Belanja Hibah kepada Badan/Lembaga/Organisasi/Swasta	
Belanja Hibah Dana BOS	-
Belanja Hibah Dana BOS ke SD/MI/SLBD Swasta	

Belanja Hibah Dana BOS ke SMP/MTs/SLBMP Swasta	
Belanja Hibah Dana BOS ke SMA/SMK/MA/SLBMA Swasta	
Belanja Hibah Pemilu Kepada Daerah dan Wakil Kepala Daerah	-
Belanja Hibah Kepada KPU Propinsi/Kabupaten/Kota	
Belanja Hibah Kepada Panwaslu Propinsi/Kabupaten/Kota	
Belanja Hibah dalam rangka keamanan Pemilu Propinsi/Kabupaten/Kota	
Belanja Hibah Uang Yang diserahkan ke masyarakat	-
Belanja Hibah Uang Yang diserahkan ke masyarakat	
Beban Bantuan Sosial	-
Belanja Bantuan Sosial Kepada Anggota Masyarakat	
Belanja Barang dan Jasa Bantuan Sosial	
Belanja Uang Yang diserahkan kepada masyarakat	
Beban Penyusutan Aset Tetap	84.267.731
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	56.297.645
Beban Penyusutan Alat-alat Besar	
Beban Penyusutan Alat-alat Angkutan	10.224.400
Beban Penyusutan Alat Bengkel dan Alat Ukur	
Beban Penyusutan Alat Pertanian	
Beban Penyusutan Alat Kantor dan Rumah Tangga	44.093.245,00
Beban Penyusutan Alat Studio dan Alat Komunikasi	1.980.000
Beban Penyusutan Alat-alat Kedokteran	
Beban Penyusutan Alat Laboratorium	-
Beban Penyusutan Alat-alat Persenjataan/Keamanan	
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	27.970.086
Beban Penyusutan Bangunan Gedung	11.833.600
Beban Penyusutan Monumen	16.136.486
Beban Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan	-
Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	
Beban Penyusutan Bangunan Air/Irigasi	
Beban Penyusutan Instalasi	
Beban Penyusutan Jaringan	
Beban Penyusutan Aset Lain-Lain	-
Beban Penyusutan Aset Non Operasional	
Beban Penyusutan Aset Rusak Berat	
Beban Amortisasi	
Beban Penyisihan	-
Penyisihan Piutang Pajak Tak Tertagih	
Penyisihan Piutang Retribusi Tak Tertagih	
Penyisihan Piutang Lain-Lain	
Penyisihan Dana Bergulir Tak Tertagih	
Penyisihan TGR	
Penyisihan Piutang Mantan Bendahara	