

1. Laporan Realisasi Anggaran

PEMERINTAH KABUPATEN LUWU UTARA
LAPORAN REALISASI ANGGARAN
SKPD DINAS KESEHATAN

Untuk Tahun yang Berakhir sampai Dengan 31 Desember 2017 dan Tahun 2016

No	Uraian	Anggaran Setelah Perubahan 2017	Realisasi 2017	Realisasi 2016
1	PENDAPATAN			
2	PENDAPATAN ASLI DAERAH	19.831.458.250,00	21.098.803.648,00	20.692.791.182,00
3	Pendapatan Pajak Daerah	-	-	-
4	Pendapatan Retribusi Daerah	5.050.000.000,00	5.789.684.873,00	5.921.667.454,00
	- Pelayanan Pasien Umum	1.350.000.000,00	1.751.450.330,00	1.308.525.600,00
	- Dana Non Kapitasi JKN Dinas Kesehatan	3.700.000.000,00	4.038.234.543,00	4.613.141.654,00
5	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	-	-	-
6	Lain-lain PAD yang sah	14.781.458.250,00	15.309.116.775,00	14.771.123.728,00
7	JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH	19.831.458.250,00	21.098.803.648,00	20.692.791.182,00
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	19.831.458.250,00	21.098.803.648,00	20.692.791.182,00
14	BELANJA			
15	BELANJA OPERASI			
16	Belanja Pegawai	33.562.963.000,00	33.388.047.371,00	32.389.776.966,00
17	Belanja Barang dan Jasa	54.405.163.278,00	53.099.708.055,60	47.055.691.913,80
18	Belanja Hibah	-	-	-
19	Bantuan Sosial	-	-	-
20	JUMLAH BELANJA OPERASI	87.968.126.278,00	86.487.755.426,60	79.445.468.879,80
21	BELANJA MODAL			
22	Belanja Tanah	-	-	-
23	Belanja Peralatan dan Mesin	15.610.733.511,00	14.817.287.776,00	23.613.701.545,00
24	Belanja Gedung dan Bangunan	15.907.352.600,00	14.786.766.750,00	10.862.006.400,00
25	Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan	60.000.000,00	58.711.500,00	22.500.000,00
26	Belanja Aset Tetap Lainnya	-	-	-
27	Belanja Aset Lainnya	-	-	-
28	JUMLAH BELANJA MODAL	31.578.086.111,00	29.662.766.026,00	34.296.207.945,00
29	JUMLAH BELANJA	119.546.212.389,00	116.150.521.452,60	113.743.676.824,80
30	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN (SILPA)	(99.714.754.139,00)	(95.051.717.804,60)	(93.050.885.642,80)

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

Masamba, 31 Desember 2017

KEPALA DINAS KESEHATAN



H. A. MUHAMMAD NASRUM

NIP. 19600730 198911 1 001

4. Laporan Operasional

PEMERINTAH KABUPATEN LUWU UTARA
LAPORAN OPERASIONAL
SKPD DINAS KESEHATAN
 Untuk Tahun yang Berakhir sampai Dengan 31 Desember 2017 dan Tahun 2016

No	Uraian	2017	2016	Kenaikan/ Penurunan	(Dalam Rupiah) %
1	KEGIATAN OPERASIONAL				
2	PENDAPATAN				
3	PENDAPATAN ASLI DAERAH				
4	Pendapatan Pajak Daerah				
5	Pendapatan Retribusi Daerah				
	- Pasien Umum	5.801.888.473,00	5.913.132.354,00	(111.233.881,00)	0,00%
	- JKN Non Kapitasi	1.763.863.830,00			-1,88%
6	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	4.038.234.543,00			
7	Lain-lain PAD yang sah	14.517.649.839,00	13.382.903.050,00	1.134.746.789,00	8,48%
8	JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH	20.319.548.312,00	19.296.035.404,00	1.023.512.908,00	5,30%
9	LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH				
10	Pendapatan Hibah				
11	Pendapatan Dana Darurat	647.316.838,50			0,00%
12	Pendapatan Lainnya				
13	JUMLAH LAIN-LAIN PENDAPATAN DAERAH YANG SAH	647.316.838,50			0,00%
14					0,00%
15	JUMLAH PENDAPATAN	20.966.865.150,50	19.296.035.404,00	1.023.512.908,00	5,30%
16	BEBAN				
17	BEBAN OPERASI				
18	Beban Pegawai	32.827.773.137,00	31.579.956.966,00	1.247.816.171,00	3,95%
19	Beban Persediaan	31.888.315.452,70	6.077.278.864,45	25.811.036.588,25	424,11%
20	Beban Jasa	16.999.921.540,00	32.613.453.100,80	(15.613.531.560,80)	-47,87%
21	Beban Pemeliharaan	87.370.000,00	388.941.500,00	(301.571.500,00)	-77,54%
22	Beban Perjalanan Dinas	5.528.437.370,00	7.430.873.884,00	(1.902.236.514,00)	-25,60%
23	Beban Hibah				
24	Beban Bantuan Sosial				0,00%
25	Beban Penyusutan Aset Tetap	9.825.149.424,33	14.173.600.544,13	(4.348.451.519,80)	-30,68%
26	Beban Penyusutan Aset Lain-Lain				0,00%
27	Beban Amortisasi				0,00%
28	Beban Penyisihan Piutang				0,00%
29	Beban Penyisihan Dana Bergulir				0,00%
30	Beban Penyisihan Tuntutan Ganti Rugi				0,00%
31	Beban Penyisihan Piutang Mantan Bendahara				0,00%
32	Beban Lain-lain				0,00%
33	JUMLAH BEBAN OPERASI	97.156.966.924,03	92.263.905.259,38	4.893.061.664,65	5,30%
34	JUMLAH BEBAN	97.156.966.924,03	92.263.905.259,38	4.893.061.664,65	5,30%
35	SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI	(76.190.101.773,53)	(72.967.869.855,38)	(3.869.548.756,65)	5,30%
36	SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL				
37	Surplus Penjualan Aset Non Lancar				
38	Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang				
39	Surplus dari Kegiatan Non Operasional Lainnya				
40	Defisit Penjualan Aset Non Lancar				
41	Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang				
42	Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	(938.443.200,43)	(3.298.646.328,00)	2.360.203.127,57	-71,55%
43	JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	(938.443.200,43)	(3.298.646.328,00)	2.360.203.127,57	-71,55%
	SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(77.128.544.973,96)	(76.266.516.183,38)	(1.509.345.629,08)	1,96%
44	POS LUAR BIASA				
45	Pendapatan Luar Biasa				
46	Beban Luar Biasa				
47					
48	POS LUAR BIASA				
	SURPLUS/DEFISIT-LO	(77.128.544.973,96)	(76.266.516.183,38)	(1.509.345.629,08)	1,96%

catatan atas laporan keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dari laporan keuangan Utama ini

Masamba, 31 Desember 2017
 KEPALA DINAS KESEHATAN


 H. A. MUHAMMAD NASRUM

PEMERINTAH KABUPATEN LUWU UTARA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
SKPD DINAS KESEHATAN

Untuk Tahun yang Berakhir sampai Dengan 31 Desember 2017 dan Tahun 2016

		(Dalam Rupiah)	
No	Uraian	2017	2016
1	EKUITAS AWAL	81.022.498.243,31	63.523.796.428,89
2	SURPLUS/DEFISIT-LO	(77.128.544.973,96)	(76.266.516.183,38)
3	DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN/KESALAHAN MENDASAR:	95.515.468.948,00	93.825.823.519,00
	RK-PPKD	95.500.028.958,00	93.845.072.069,00
	Koreksi Saldo Kas	-	-
	Koreksi Saldo Aset Tetap	-	-
	Koreksi Saldo Penyusutan Aset Tetap	-	-
	Koreksi Saldo Penyusutan Aset lainnya-aset lain-lain	-	-
	Pembayaran Utang Pihak Ketiga (Belanja Modal)	-	-
	Koreksi saldoKewajiban jangka pendek	-	-
	Koreksi saldo Utang JKN	(21.204.536,00)	6.173.000,00
	Mutasi Utang PKB	-	(27.604.640,00)
	Pembayaran Utang Pajak Kendaraan Bermotor Roda 2	42.377.960,00	2.183.090,00
	Koreksi Saldo Utang Belanja Pegawai	(5.733.434,00)	-
	Koreksi Saldo JKN	-	-
	Koreksi Utang Jasa Pelayanan JKN Non Kapitasi	-	-
	Koreksi Utang Jasa Pelayanan Pasien Umum	-	-
4	EKUITAS AKHIR	99.409.422.217,35	81.083.103.764,51

catatan atas laporan keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dari laporan keuangan Utama ini

Masamba, 31 Desember 2017
KEPADA DINAS KESEHATAN


Dr. H. A. MUHAMMAD NASRUM
NIP. 19600730 198911 1 001

3. Neraca

PEMERINTAH KABUPATEN LUWU UTARA
NERACA
SKPD DINAS KESEHATAN
PER 31 DESEMBER 2017 DAN 2016

		(Dalam Rupiah)	
No.	Uraian	2017	2016
1			
2	ASET		
3	ASET LANCAR		
4	Kas di Kas Daerah		
5	Kas di Bendahara Pengeluaran		
6	Kas di Bendahara Penerimaan		
7	Kas di BLUD	31.103.000,00	18.889.400,00
8	Kas di Bendahara Kapitasi JKN		
9	Kas di Bendahara BOS	453.596.587,73	806.538.234,20
10	Investasi Jangka Pendek		
11	Piutang Pajak Daerah		
12	Penyisihan Piutang Pajak		
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		
22	Jumlah Aset Lancar	5.727.329.601,11	5.412.376.727,71
23	Jumlah Investasi Jangka Panjang	6.212.029.188,84	6.237.804.361,91
24	ASET TETAP		
25	Tanah		
26	Peralatan dan Mesin	3.898.568.694,80	3.875.168.978,80
27	Gedung dan Bangunan	74.863.275.892,00	69.408.796.266,00
28	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	70.255.060.641,00	55.306.521.580,00
29	Aset Tetap Lainnya	810.042.869,00	553.472.045,00
30	Konstruksi dalam Pengerjaan		
31	Akumulasi Penyusutan		
32	Jumlah Aset Tetap	(54.911.054.899,96) 94.915.893.196,84	1.192.701.801,00 (45.662.546.051,20) 84.674.114.619,60
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	Penyisihan Aset Lain-Lain	385.559.094,00	385.559.094,00
49	Akumulasi Penyusutan	(385.559.094,00)	(385.559.094,00)
50	Aset Lain-Lain Netto		
51	Jumlah Aset Lainnya		
	JUMLAH ASET	101.127.922.385,68	90.911.918.981,51

PEMERINTAH KABUPATEN LUWU UTARA
NERACA
SKPD DINAS KESEHATAN
PER 31 DESEMBER 2017 DAN 2016

No.	Uraian	(Dalam Rupiah)	
		2017	2016
52	KEWAJIBAN		
53	KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		
54	Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		-
55	Utang Potongan Pajak Pusat dan Titipan Lainnya	2.188.175,33	-
56	Utang Bunga (Jasa Giro)		-
57	Utang Pajak (Bendahara JKN)		-
58	Bagian Lancar Utang Jangka Panjang		6.468.892,00
59	Pendapatan Diterima Dimuka		-
60	Utang Belanja/Utang Kepada Pihak Ketiga		-
61	Utang Jangka Pendek Lainnya	1.716.311.993,00	9.822.346.325,00
62	Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		
	JUMLAH KEWAJIBAN	1.718.500.168,33	9.828.815.217,00
63	EKUITAS		
64		99.409.422.217,35	81.083.103.764,51
65	JUMLAH EKUITAS	99.409.422.217,35	81.083.103.764,51
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	101.127.922.385,68	90.911.918.981,51

catatan atas laporan keuangan merupakan bagian tak terpisahkan dari laporan keuangan Utama ini

Masuku, 31 Desember 2017
KEPALA DINAS KESEHATAN



dr. H. A. MUHAMMAD NASRUM

NIP. 19600730 198911 1 001