

PEMERINTAH KOTA YOGYAKARTA
SKPD : KEMANTREN WIROBRAJAN
Catatan Atas Laporan Keuangan Tahun 2021

LAPORAN REALISASI ANGGARAN**A. PENDAPATAN**

No	Uraian Pendapatan	Anggaran 2021	Realisasi 2021	%
1	Retribusi Sewa Tempat Pemakaman atau Pembakaran/Pengabuan Mayat	36.000.000,00	52.185.000,00	144,96%

Penjelasan realisasi :

Pendapatan Retribusi Sewa Tempat Pemakaman atau Pembakaran/Pengabuan Mayat Kemantren Wirobrajan sebesar Rp. 52.185.000,- atau 144,96% dari target disebabkan tingginya kesadaran masyarakat untuk membayar retribusi makam dan adanya inovasi dalam memudahkan masyarakat dalam membayar retribusi sewa makam di Kemantren Wirobrajan

B. BELANJA

No	Uraian Belanja	Anggaran 2021	Realisasi 2021	%
1	Belanja Operasi	7.643.937.608,00	7.311.853.869,00	95,66%
2	Belanja Pegawai	4.689.677.336,00	4.426.694.302,00	94,39%
3	Belanja Barang dan Jasa	2.954.260.272,00	2.885.159.567,00	97,66%
4	Belanja Modal	1.375.015.350,00	1.359.274.510,00	98,86%

Penjelasan Realisasi Belanja Operasi & Belanja Modal :

Belanja Operasi terdiri dari Belanja Pegawai dan Belanja Barang dan Jasa, tahun 2021 terealisasi sebesar Rp.7.643.937.608,- atau 95,66% dari target, hal ini disebabkan karena penghematan penggunaan air, telepon serta penggunaan rekening lainnya karena adanya penyesuaian dengan jumlah pegawai/ jumlah yang diundang dalam rapat, serta adanya negosiasi pada pembangunan/pemeliharaan fisik di Kemantren Wirobrajan.

Belanja Modal tahun 2021 terealisasi sebesar Rp. 1.359.274.510,- atau 98,86% dari target.

Realisasi Belanja Modal tersebut terdiri dari :

1. Belanja Tanah	Rp	-
2. Belanja Peralatan dan Mesin	Rp	140.867.510
3. Belanja Gedung dan Bangunan	Rp	455.606.000
4. Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan	Rp	762.801.000
5. Belanja Aset Tetap Lainnya	Rp	-
6. Belanja Aset Lainnya	Rp	-

Penjelasan Pencapaian Kinerja per Kegiatan :

- 1 Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah terealisasi sebesar Rp. 3.210.000,- atau sebesar 100% dari target.
- 2 Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD terealisasi sebesar Rp.2.864.400,- atau sebesar 99,79% dari target karena penyesuaian peserta yang diundang dalam rapat.
- 3 Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD terealisasi sebesar Rp.5.127.000,- atau sebesar 99,75% dari target karena adanya penyesuaian jumlah peserta yang diundang dalam rapat.
- 4 Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN terealisasi sebesar Rp.4.426.694.302,- atau sebesar 94,39% dari target karena adanya mutasi ASN dan penyesuaian/peremajaan gaji ASN.
- 5 Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN terealisasi sebesar Rp.1.200.000,- atau sebesar 100% dari target.
- 6 Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD terealisasi sebesar Rp.1.160.000,- atau sebesar 100% dari target.
- 7 Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi SKPD terealisasi sebesar Rp.648.000,- atau sebesar 99,39% dari target karena adanya penyesuaian jumlah peserta yang diundang dalam rapat.

- 8 Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD terealisasi sebesar Rp.480.000,- atau sebesar 100% dari target.
- 9 Pengelolaan dan Penyiapan Bahan Tanggapan Pemeriksaan terealisasi sebesar Rp.448.000,- atau sebesar 100% dari target.
- 10 Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD terealisasi sebesar Rp.1.082.000,- atau sebesar 100% dari target.
- 11 Penyusunan Pelaporan dan Analisis Prognosis Realisasi Anggaran terealisasi sebesar Rp.576.000,- atau sebesar 99,31% dari target karena adanya penyesuaian jumlah peserta yang diundang dalam rapat.
- 12 Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor terealisasi sebesar Rp.4.916.000,- atau sebesar 98,33% dari target karena adanya penyesuaian harga yang ada di toko.
- 13 Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor terealisasi sebesar Rp.58.416.049,- atau sebesar 98,14% dari target karena adanya penyesuaian harga yang ada di toko.
- 14 Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan terealisasi sebesar Rp.15.975.000,- atau sebesar 100% dari target.
- 15 Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD terealisasi sebesar Rp.37.598.000,- atau sebesar 99,89% dari target karena adanya penyesuaian jumlah peserta yang diundang dalam rapat.
- 16 Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya terealisasi sebesar Rp.73.520.000,- atau sebesar 92,97% karena adanya negosiasi harga dan adanya kenaikan harga dipasaran sehingga terdapat belanja modal yang tidak bisa direalisasikan.
- 17 Penyediaan Jasa Surat Menyurat terealisasi sebesar Rp.4.468.500,- atau sebesar 97,47% karena adanya penyesuaian penggunaan leges pada cek dan penghematan menggunakan benda pos karena adanya peraturan baru penggunaan materai pada kuitansi.
- 18 Penyediaan Jasa Komunikasi Sumber Daya Air dan Listrik terealisasi sebesar Rp.61.281.189,- atau sebesar 97,86% dari target karena adanya penghematan pada penggunaan telepon dan air.
- 19 Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor terealisasi sebesar Rp.493.825.807,- atau sebesar 99,67% dari target karena adanya relaksasi pada iuran BPJS ketenagakerjaan.
- 20 Penyediaan Jasa Pemeliharaan Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan terealisasi sebesar Rp.68.678.900,- atau sebesar 79,91% karena adanya penyesuaian tarif perpanjangan STNK, dan adanya penghematan dalam penggunaan bahan bakar dan pelumas kendaraan.
- 21 Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya terealisasi sebesar Rp.14.016.500,- atau sebesar 96,93% dari target karena penyesuaian tarif pemeliharaan peralatan dan masih ada peralatan dan mesin yang belum memerlukan pemeliharaan.
- 22 Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya terealisasi sebesar Rp.215.907.312,- atau sebesar 98,90% dari target karena adanya proses negosiasi harga pemeliharaan/rehabilitasi gedung kantor dan bangunan lainnya.
- 23 Peningkatan Efektifitas Kegiatan Pemerintahan di Tingkat Kecamatan terealisasi sebesar Rp.107.467.900,- atau sebesar 85,83% dari target karena adanya perubahan kegiatan menjadi sistem luring dan daring sehingga ada komponen yang tidak terealisasikan, adanya penyesuaian harga dengan harga pasar dan adanya penyesuaian jumlah peserta yang diundang dalam kegiatan tersebut.
- 24 Koordinasi/Sinergi dengan Perangkat Daerah dan/atau Instansi Vertikal yang terkait dalam Pemeliharaan Sarana dan Prasarana Pelayanan Umum terealisasi sebesar Rp.294.820.000,- atau sebesar 98,92% dari target karena adanya penyesuaian jumlah peserta yang diundang dan penyesuaian harga pasar.
- 25 Pelaksanaan Urusan Pemerintahan yang terkait dengan Pelayanan Perizinan Non Usaha terealisasi sebesar Rp.5.749.600,- atau sebesar 91,63% dari target karena penyesuaian kebutuhan yang digunakan dalam rapat, penyesuaian jumlah peserta yang hadir dalam rapat dan penyesuaian harga pasar.
- 26 Pelaksanaan Urusan Pemerintahan yang terkait dengan Nonperizinan terealisasi sebesar Rp.96.450.065,- atau sebesar 99,74% karena adanya relaksasi iuran BPJS ketenagakerjaan, dan penyesuaian harga pasar.
- 27 Pelaksanaan Urusan Pemerintahan yang terkait dengan Kewenangan Lain yang Dilimpahkan terealisasi sebesar Rp.146.466.000,- atau sebesar 98,68% dari target karena adanya penyesuaian jumlah peserta yang hadir dalam kegiatan dan penyesuaian harga pasar.
- 28 Pembangunan Sarana dan Prasarana Kelurahan terealisasi sebesar Rp.1.106.336.400,- atau sebesar 98,72% dari target karena adanya negosiasi harga dengan penyedia.
- 29 Pemberdayaan Masyarakat di Kelurahan terealisasi sebesar Rp.1.323.846.255,- atau sebesar 99,09% dari target karena adanya relaksasi pembayaran iuran BPJS ketenagakerjaan, penyesuaian kebutuhan sesuai jumlah peserta yang hadir, penyesuaian kebutuhan dan penyesuaian harga pasar.

30 Harmonisasi Hubungan Dengan Tokoh Agama dan Tokoh Masyarakat terealisasi sebesar Rp.69.964.200,- atau sebesar 93,83% dari target karena adanya penyesuaian kebutuhan kegiatan dan penyesuaian jumlah peserta yang hadir.

31 Koordinasi/Sinergi Dengan Perangkat Daerah yang Tugas dan Fungsinya di Bidang Penegakan Peraturan Perundang-Undangan dan/atau Kepolisian Negara Republik Indonesia terealisasi sebesar Rp.27.935.000,- atau sebesar 99,84% dari target karena adanya penyesuaian kebutuhan kegiatan dan penyesuaian jumlah peserta yang hadir.

LAPORAN OPERASIONAL

A. PENDAPATAN

No	Uraian Pendapatan	Realisasi 2021	Realisasi 2020	Kenaikan/ Penurunan	%
1	Retribusi Sewa Tempat Pemakaman atau Pembakaran/Pengabuan Mayat	45.320.277,77	31.217.083,33	14.103.194,44	45,18

Penjelasan realisasi :

Pendapatan Retribusi Sewa Tempat Pemakaman atau Pembakaran/Pengabuan Mayat Kemantren Wirobrajan sebesar Rp. 45.320.277,77 mengalami kenaikan sebesar Rp.14.103.194,44 atau 45,18% dari realisasi pendapatan pada tahun 2020, hal ini disebabkan karena tingginya kesadaran masyarakat untuk membayar retribusi makam dan adanya inovasi dalam memudahkan masyarakat dalam membayar retribusi sewa makam di Kemantren Wirobrajan. Selain itu terdapat juga pengakuan pendapatan dari tahun-tahun sebelumnya.

B. BEBAN

No	Uraian Beban	Realisasi 2021	Realisasi 2020	Kenaikan/ Penurunan	%
1	Beban Operasi	7.311.298.219,00	4.338.005.760,00	2.973.292.459,00	68,54

- Penjelasan Realisasi Beban Operasi :

Beban Operasi tahun 2021 terealisasi sebesar Rp. 7.311.298.219,- mengalami kenaikan sebesar Rp.2.973.292.459,- atau sebesar 68,54 % dari tahun 2020 yang terdiri dari:

1. Beban Pegawai	Rp	4.426.694.302
2. Beban Barang Jasa	Rp	2.884.603.917
3. Beban Penyusutan	Rp	-

- Jelaskan masing-masing jenis apabila terjadi perbedaan dengan Laporan Realisasi Anggaran.

1 Belanja Barang Jasa tahun 2021 terealisasi sebesar Rp. 2.885.159.567,- sedangkan Beban Barang Jasa terealisasi sebesar Rp.2.884,603,917,- atau terdapat selisih sebesar Rp.555.650,-. Perbedaan tersebut terjadi karena:

Persediaan Barang Pakai Habis Akhir Tahun (a)	Rp	793.650
Persediaan Barang Pakai Habis Awal Tahun (b)	Rp	238.000
Selisih (a-b)	Rp	555.650

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Ekuitas Akhir sebesar Rp.9.685.599.030,75 berasal dari ekuitas awal sebesar Rp.8.332.633.592,98 dan karena adanya penambahan/penurunan ekuitas sebesar Rp.1.352.965.437,77 Yang berasal dari:

- Pendapatan	Rp	(6.864.722,23)
- Beban	Rp	-
- Koreksi Nilai Persediaan	Rp	555.650,00
- Selisih Revaluasi Aset Tetap	Rp	1.359.274.510,00
- Lain-lain	Rp	-

NERACA

1. Saldo Kas di Bendahara per 31 Desember 2021 terdiri dari :

1) Kas di Bendahara Pengeluaran	Rp	-
2) Kas di Bendahara Penerimaan	Rp	-

2. Saldo piutang per 31 Desember 2021 terdiri dari :

Piutang.....	Rp	-
Piutang.....	Rp	-
Piutang.....	Rp	-
Jumlah	<u>Rp</u>	-

Ditinjau dari umur piutang dapat dirinci sebagai berikut :

- Kurang dari atau sampai dengan 1 tahun	Rp	-
- Lebih dari 1 tahun sampai dengan 2 tahun	Rp	-
- Lebih dari 2 tahun sampai dengan 5 tahun	Rp	-
- Lebih dari 5 tahun	Rp	-
(disesuaikan dengan jenis piutangnya)		
Jumlah	<u>Rp</u>	-

3. Saldo persediaan per 31 Desember 2021 terdiri dari :

Bahan Bangunan Dan Konstruksi	Rp	-
Bahan Kimia	Rp	-
Bahan Bakar Dan Pelumas	Rp	-
Bahan Baku	Rp	-
Bahan/Bibit Tanaman	Rp	-
Bahan/Bibit Ternak/Bibit Ikan	Rp	-
Bahan Lainnya	Rp	-
Alat Tulis Kantor	Rp	97.650,00
Kertas Dan Cover	Rp	626.000,00
Bahan Cetak	Rp	-
Benda Pos	Rp	70.000,00
Bahan Komputer	Rp	-
Perabot Kantor	Rp	-
Alat Listrik	Rp	-
Perlengkapan Dinas	Rp	-
Perlengkapan Pendukung Olahraga	Rp	-
Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor Lainnya	Rp	-
Obat	Rp	-
Obat-Obatan Lainnya	Rp	-
Persediaan Untuk Dijual/Diserahkan Kepada Masyarakat	Rp	-
Jumlah	<u>Rp</u>	793.650,00

4. Penambahan Aset Tetap selama tahun 2021 yang berasal dari belanja modal dan hibah terdiri dari :

Tanah	Rp	-
Peralatan dan Mesin	Rp	140.867.510,00
Bangunan Gedung	Rp	455.606.000,00
Jalan, Irigasi dan Jaringan	Rp	762.801.000,00
Aktiva Tetap Lainnya	Rp	-
Bangunan dalam Pengerjaan	Rp	-
Jumlah	<u>Rp</u>	1.359.274.510,00

5 Penambahan Aset Lainnya terdiri dari : -

6 Kewajiban Jangka Pendek Rp- terdiri dari : -

Yogyakarta, 31 Desember 2021
Kepala SKPD



KEMANTREN
WIROBRAJA
SARWANTO, S.P., M.M.
NIP.19720131 19903 1 009