



**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PEMERINTAH DESA DENCARIK
KECAMATAN BANJAR, KABUPATEN BULELENG
TAHUN ANGGARAN 2020**



A. Informasi Umum

Pemerintah Desa Dencarik merupakan Desa di Kecamatan Banjar, Kabupaten Buleleng. Sesuai dengan Keputusan Bupati No. 141/900/HK/2017 Tanggal 27 Oktober 2017, saat ini kepengurusan Pemerintah Desa Dencarik terdiri dari :

1. Perbekel : Putu Budiasa
2. Sekretaris Desa : Made Lanang Pastima, S.Pd
3. Bendahara Desa : Made Ngurah Suparta, Amd.Kom

Kantor Pemerintahan Desa beralamat di Banjar Dinas Bajangan, Desa Dencarik, Kecamatan Banjar, Kabupaten Buleleng

B. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Desa berupa Laporan Realisasi APBDesa sesuai basis kas dengan dasar harga perolehan. Pendapatan dicatat pada kas 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 2020		144.042.815,96
Mutasi Potongan Pajak		
Saldo Awal Periode Potongan Pajak yang belum disetor ke Kas		
- Negara	-	
- Penerimaan Potongan Pajak Tahun Anggaran berjalan	62.365.476,00	
- Setoran Pajak ke Kas Negara selama tahun anggaran berjalan	62.365.476,00	
Saldo Akhir Periode Potongan Pajak yang belum disetor ke Kas negara		-
Saldo Kas per 31 Desember 2020		144.042.815,96

2. Pendapatan Asli Desa

Pendapatan Asli Desa terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Pendapatan Asli Desa terdiri Dari :			
a. Hasil Usaha	14.543.000,00	14.543.000,00	-
b. Hasil Aset	2.500.000,00	-	2.500.000,00
c. Swadaya, partisipasi, dan Gotong Royong	-	-	-
d. Lain-lain PADes yang sah	-	-	-
	17.043.000,00	14.543.000,00	2.500.000,00

3. Dana Desa

Dana Desa merupakan Penerimaan Desa yang diperoleh dari APBN. Jumlah penerimaan Dana Desa selama tahun anggaran 2020 adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Tahap I	331.015.600,00	331.015.600,00	-
Tahap II (15%) Bulan I	122.509.800,00	122.509.800,00	-
Tahap II (15%) Bulan II	122.509.800,00	122.509.800,00	-
Tahap II (10%) Bulan III	81.673.200,00	81.673.200,00	-
Tahap III	159.023.600,00	159.023.600,00	-
	816.732.000,00	816.732.000,00	-

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
Triwulan I dan II	36.657.000,00	36.657.000,00	-
Triwulan III	42.853.000,00	42.853.000,00	-
	79.510.000,00	79.510.000,00	-

5. Alokasi Dana Desa (ADD)

Penerimaan desa yang berasal dari Alokasi Dana Desa (ADD) adalah sebagai Berikut :

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Bulan Januari & Februari	129.367.000,00	129.367.000,00	-
Bulan Maret	64.683.500,00	64.683.500,00	-
Bulan April	64.683.500,00	64.683.500,00	-

Bulan Mei & Juni	111.128.500,00	111.128.500,00	-
Bulan Juli	55.564.250,00	55.564.250,00	-
Bulan Agustus	55.564.250,00	55.564.250,00	-
Bulan September	55.564.250,00	55.564.250,00	-
Bulan Oktober	55.564.250,00	55.564.250,00	-
Bulan Nopember	55.564.250,00	55.564.250,00	-
Bulan Desember	55.067.250,00	55.067.250,00	-
	<u>702.751.000,00</u>	<u>702.751.000,00</u>	<u>-</u>

6. Bantuan Keuangan Propinsi

Penerimaan yang berasal dari Bantuan Keuangan Provinsi Bali adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Bantuan Keuangan Provinsi	<u>300.000.000,00</u>	<u>300.000.000,00</u>	<u>-</u>
	300.000.000,00	300.000.000,00	-

7. Bantuan Keuangan Kabupaten/ Kota

Penerimaan yang berasal dari Bantuan Keuangan Kabupaten/ Kota Buleleng adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Bantuan Keuangan Kabupaten/ Kota	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	-	-	-

8. Pendapatan Lain-lain

Pendapatan Lain-lain terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Penerimaan dari hasil kerjasama antar Desa	-	-	-
Penerimaan dari hasil kerjasama dengan pihak ketiga	-	-	-
Penerimaan dari bantuan perusahaan yang berlokasi di Desa	-	-	-
Hibah dan Sumbangan dari pihak ketiga	58.500.000,00	33.575.000,00	24.925.000,00
Koreksi kesalahan belanja tahun-tahun anggaran sebelumnya yang mengakibatkan penerimaan di Kas Desa	-	-	-
Bunga Bank	7.000.000,00	6.625.502,97	374.497,03
Lain-lain pendapatan desa yang Sah	-	-	-
	<u>65.500.000,00</u>	<u>40.200.502,97</u>	<u>25.299.497,03</u>

9. Belanja Bidang Penyelenggaraan Pemerintahan Desa

Belanja untuk Bidang Penyelenggaraan Pemerintah Desa terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Belanja Pegawai	571.325.086,00	569.591.308,00	1.733.778,00
Belanja Barang dan Jasa	180.424.981,92	136.481.275,00	43.943.706,92
Belanja Modal	145.475.500,00	32.720.000,00	112.755.500,00
	<u>897.225.567,92</u>	<u>738.792.583,00</u>	<u>158.432.984,92</u>

10. Belanja Bidang Pembangunan Desa

Belanja untuk Bidang Pembangunan Desa terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Belanja Barang dan Jasa	206.708.001,07	190.393.273,00	16.314.728,07
Belanja Modal	78.820.000,00	68.020.000,00	10.800.000,00
	<u>285.528.001,07</u>	<u>258.413.273,00</u>	<u>27.114.728,07</u>

11. Belanja Bidang Pembinaan Kemasyarakatan

Belanja untuk Bidang Pembinaan Kemasyarakatan Desa terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Belanja Barang dan Jasa	376.104.000,00	365.679.000,00	10.425.000,00
Belanja Modal	-	-	-
	<u>376.104.000,00</u>	<u>365.679.000,00</u>	<u>10.425.000,00</u>

12. Belanja Bidang Pemberdayaan Masyarakat Desa

Belanja untuk Bidang Pemberdayaan Masyarakat Desa terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Belanja Barang dan Jasa	-	-	-
Belanja Modal	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

13. Belanja Bidang Penanggulangan Bencana, Keadaan Darurat dan Mendesak Desa

Selama tahun anggaran 2020, Pemerintah Desa melakukan penanggulangan bencana dan keadaan darurat sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Belanja Tak Terduga	694.829.600,00	678.806.000,00	16.023.600,00
	694.829.600,00	678.806.000,00	16.023.600,00

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	68.040.000,00	68.040.000,00	-
Penghasilan Tetap dan Tunjangan Perangkat Desa	425.449.500,00	425.449.500,00	-
Jaminan Kesehatan Kepala Desa dan Perangkat Desa	34.635.586,00	32.901.808,00	1.733.778,00
Tunjangan BPD	43.200.000,00	43.200.000,00	-
	571.325.086,00	569.591.308,00	1.733.778,00

Belanja Barang dan Jasa

Belanja Barang Perlengkapan Kantor	137.465.492,64	103.318.500,00	34.146.992,64
Belanja Jasa Honorarium	194.050.000,00	193.300.000,00	750.000,00
Belanja Perjalanan Dinas	21.175.000,00	14.675.000,00	6.500.000,00
Belanja Sewa	1.300.000,00	1.300.000,00	-
Belanja Operasional Perkantoran	15.574.915,07	13.417.048,00	2.157.867,07
Belanja Pemeliharaan	38.279.575,28	15.650.000,00	22.629.575,28
Belanja Barang dan Jasa yang Diserahkan kepada Masyarakat	355.392.000,00	350.893.000,00	4.499.000,00
	763.236.982,99	692.553.548,00	70.683.434,99

Belanja Modal

Belanja Modal Pengadaan Tanah	72.550.000,00	1.170.000,00	71.380.000,00
	107.275.500,00	55.850.000,00	51.425.500,00
Belanja Modal Peralatan, Mesin, dan Alat Berat			
Belanja Modal Kendaraan	-	-	-
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	-	-	-
Belanja Modal Jalan	-	-	-
Belanja Modal Jembatan	-	-	-
Belanja Modal Irigasi/ Embung/ Air Sungai/ Drainase	-	-	-
Belanja Modal Jaringan/ Instalasi	40.000.000,00	40.000.000,00	-
Belanja Modal Lainnya	4.470.000,00	3.720.000,00	750.000,00
	224.295.500,00	100.740.000,00	123.555.500,00

15. Belanja Desa Dalam Klasifikasi Sub Bidang (Fungsional)

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Bidang Penyelenggaraan Pemerintahan Desa			
Sub Bidang Penyelenggaraan Belanja			
Penghasilan Tetap, Tunjangan dan Operasional Pemerintahan Desa	651.629.500,00	637.179.634,00	14.449.866,00
Sub Bidang Sarana dan Prasarana Pemerintahan Desa	159.605.075,28	37.593.500,00	122.011.575,28
Sub Bidang Administrasi Kependudukan, Pencatatan Sipil, Statistik dan Kearsipan	13.906.054,00	6.224.600,00	7.681.454,00
Sub Bidang Tata Praja Pemerintahan, Perencanaan, Keuangan dan Pelaporan	64.550.938,64	56.624.849,00	7.926.089,64
Sub Bidang Pertanahan	7.534.000,00	1.170.000,00	6.364.000,00
	897.225.567,92	738.792.583,00	158.432.984,92
Bidang Pembangunan Desa			
Sub Bidang Pendidikan	95.952.001,07	89.318.873,00	6.633.128,07
Sub Bidang Kesehatan	121.591.000,00	117.886.000,00	3.705.000,00
Sub Bidang Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang	-	-	-

Sub Bidang Kawasan Permukiman	55.520.000,00	50.018.400,00	5.501.600,00
Sub Bidang Kehutanan dan Lingkungan Hidup	-	-	-
Sub Bidang Perhubungan, Komunikasi, dan Informatika	12.465.000,00	1.190.000,00	11.275.000,00
Sub Bidang Energi dan Sumber Daya Mineral	-	-	-
Sub Bidang Pariwisata	-	-	-
	<u>285.528.001,07</u>	<u>258.413.273,00</u>	<u>27.114.728,07</u>
Bidang Pembinaan Kemasyarakatan			
Sub Bidang Ketentraman, Ketertiban Umum, dan Perlindungan Masyarakat	5.375.000,00	4.000.000,00	1.375.000,00
Sub Bidang Kebudayaan dan Keagamaan	77.191.000,00	74.446.000,00	2.745.000,00
Sub Bidang Kepemudaan dan Olah Raga	-	-	-
Sub Bidang Kelembagaan Masyarakat	<u>293.538.000,00</u>	<u>287.233.000,00</u>	<u>6.305.000,00</u>
	<u>376.104.000,00</u>	<u>365.679.000,00</u>	<u>10.425.000,00</u>
Bidang Pemberdayaan Masyarakat Desa			
Sub Bidang Kelautan dan Perikanan	-	-	-
Sub Bidang Pertanian dan Peternakan	-	-	-
Sub Bidang Peningkatan Kapasitas Aparatur Desa	-	-	-
Sub Bidang Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak dan Keluarga	-	-	-
Sub Bidang Koperasi, Usaha Mikro Kecil dan Menengah (UMKM)	-	-	-
Sub Bidang Dukungan Penanaman Modal	-	-	-
Sub Bidang Perdagangan dan Perindustrian	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Bidang Penanggulangan Bencana, Keadaan Darurat dan Mendesak Desa			
Sub Bidang Penanggulangan Bencana	205.829.600,00	190.106.000,00	15.723.600,00
Sub Bidang Keadaan Darurat	-	-	-
Sub Bidang Keadaan Mendesak	<u>489.000.000,00</u>	<u>488.700.000,00</u>	<u>300.000,00</u>
	<u>694.829.600,00</u>	<u>678.806.000,00</u>	<u>16.023.600,00</u>

16. Pembiayaan

Jumlah netto pembiayaan tahun anggaran 2020 adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi	(Lebih)/ Kurang
Penerimaan Pembiayaan	256.997.168,99	256.997.168,99	-
Pengeluaran Pembiayaan	25.000.000,00	25.000.000,00	-
	<u>281.997.168,99</u>	<u>281.997.168,99</u>	<u>-</u>
Penerimaan Pembiayaan terdiri dari :			
1. SILPA tahun anggaran sebelumnya	256.997.168,99	256.997.168,99	-
2. Pencairan Dana Cadangan	-	-	-
3. Hasil Penjualan Kekayaan Desa yang dipisahkan	-	-	-
	<u>256.997.168,99</u>	<u>256.997.168,99</u>	<u>-</u>
Pengeluaran Pembiayaan terdiri dari :			
1. Pembentukan Dana Cadangan	-	-	-
2. Penyertaan Modal Desa	25.000.000,00	25.000.000,00	-
	<u>25.000.000,00</u>	<u>25.000.000,00</u>	<u>-</u>

17. Aset Desa

Perolehan Aset Desa adalah sebagai berikut :

	2019	2020	Penambahan / (Pengurangan)
Tanah	-	1.170.000,00	1.170.000,00
Peralatan, Mesin, dan Alat Berat	81.508.000,00	55.850.000,00	137.358.000,00
Kendaraan	-	-	-
Gedung dan Bangunan	7.340.000,00	-	7.340.000,00
Jalan	440.174.500,00	-	440.174.500,00
Jembatan	-	-	-
Irigasi/ Embung/ Air Sungai/ Drainase	-	-	-
Jaringan/ Instalasi	-	40.000.000,00	40.000.000,00
Aset Tetap Lainnya	8.220.000,00	3.720.000,00	11.940.000,00

Konstruksi dalam Pengerjaan	-	-	-
	537.242.500,00	99.570.000,00	636.812.500,00

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

18. Penyertaan Modal Desa

Penyertaan Modal Desa pada BUMDes adalah sebagai berikut :

	2019	2020	Penambahan / (Pengurangan)
BUMDes Bina Usaha Mandiri	300.000.000,00	25.000.000,00	325.000.000,00
	300.000.000,00	25.000.000,00	325.000.000,00

Dencarik, 31 Desember 2020
Perbekel Dencarik

ttd

PUTU BUDIASA