

A. NERACA

Neraca Pemerintah Kota Payakumbuh Tahun Anggaran 2015 dan 2014 adalah sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA PAYAKUMBUH

NERACA

PER 31 DESEMBER 2015 DAN 2014

(dalam rupiah)

KODE AKUN	URAIAN	REF	2015	2014
1	ASET			
1.1.	ASET LANCAR			
1.1.1.	Kas dan Setara Kas	5.1.1	75.902.986.315,00	65.200.480.650,27
1.1.1.01.	Kas di Kas Daerah	5.1.1.1	56.265.359.091,00	60.187.659.540,22
1.1.1.02.	Kas di Bendahara Penerimaan	5.1.1.2	-	-
1.1.1.03.	Kas di Bendahara Pengeluaran	5.1.1.3	83.219.241,00	-
1.1.1.04.	Kas di Badan Layanan Umum Daerah	5.1.1.4	17.596.397.064,00	5.012.821.110,05
1.1.1.05.	Kas Lainnya	5.1.1.5	1.958.010.919,00	-
1.1.3.	Piutang Pendapatan	5.1.2	11.084.144.625,00	11.527.769.838,58
1.1.3.01.	Piutang Pajak Daerah	5.1.2.1	5.254.747.563,00	4.505.956.296,00
1.1.5.01.01	Penyisihan Piutang Pendapatan Pajak Daerah		(1.716.125.723,00)	(594.593.596,42)
	Nilai Bersih Piutang Pajak		-	3.911.362.699,58
1.1.3.02.	Piutang Retribusi	5.1.2.2	1.414.887.750,00	980.245.084,00
1.1.5.01.02	Penyisihan Piutang Pendapatan Retribusi		(871.453.255,00)	x x x
1.1.3.04.	Piutang Lain-lain PAD yang Sah	5.1.2.3	3.652.241.527,00	x x x
1.1.5.01.04	Penyisihan Piutang Pendapatan Lain-lain PAD yang Sah		(383.017.727,00)	x x x
1.1.3.05.	Piutang Transfer Pemerintah Pusat	5.1.2.4	2.523.674.050,00	x x x
1.1.5.01.05	Penyisihan Piutang Transfer Pemerintah Pusat - Dana Perimbangan		(12.618.370,00)	x x x
1.1.3.07.	Piutang Transfer Pemerintah Provinsi	5.1.2.5	1.227.948.553,00	936.824.422,00
1.1.5.01.06	Penyisihan Piutang Transfer Pemerintah Daerah Lainnya		(6.139.743,00)	x x x
	Piutang Usaha		-	5.699.337.633,00
	Piutang Lain-Lain	5.1.2.6	-	397.821.436,00
1.1.4.04.	Piutang Ganti Rugi atas Kekayaan Daerah		-	16.768.580,00
1.1.3.08.	Piutang Pendapatan Lainnya		-	381.052.856,00
1.1.6.	Beban Dibayar Dimuka	5.1.3	586.143.268,00	-
1.1.6.01	Beban Jasa Dibayar Dimuka		385.263.812,00	x x x
1.1.6.02	Beban Sewa Dibayar Dimuka		200.879.456,00	x x x
1.1.7.	Persediaan	5.1.4	14.515.364.234,00	4.026.787.985,60
1.1.7.01	Persediaan Bahan Pakai Habis		879.667.060,00	690.685.375,00
	Persediaan Alat Tulis Kantor		-	236.543.744,00
	Persediaan Listrik dan Elektronik		-	94.619.925,00
	Persediaan Perangkat, Materai dan Benda Pos Lainnya		-	3.584.000,00
	Persediaan Cetakan		-	355.937.706,00
1.1.7.02	Persediaan Bahan/Material		4.567.891.780,00	3.336.102.610,60
1.1.7.03	Persediaan Barang Lainnya		9.067.805.394,00	-
	Jumlah Aset Lancar		102.088.638.442,00	81.152.859.910,45
1.2.	INVESTASI JANGKA PANJANG			
1.2.1.	Investasi Jangka Panjang Non Permanen	5.1.5	16.938.029.238,00	16.215.942.537,48
1.2.1.04.	Dana Bergulir		19.576.286.027,00	-
1.2.1.06.	Investasi Non Permanen Lainnya		-	20.890.536.027,31
	Penyisihan Kerugian Investasi Jangka Panjang Non Permanen		(2.638.256.789,00)	(4.674.593.489,83)

KODE AKUN	URAIAN	REF	2015	2014
	Nilai Bersih yang Dapat Direalisasikan		-	16.215.942.537,48
1.2.1.	Investasi Jangka Panjang Permanen	5.1.6	52.884.602.090,00	51.909.243.158,00
1.2.1.01.	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		52.884.602.090,00	51.909.243.158,00
1.2.1.02.	Investasi Permanen Lainnya		-	-
	Jumlah Investasi Jangka Panjang		69.822.631.328,00	68.125.185.695,48
1.3.	ASET TETAP	5.1.7		
1.3.1.	Tanah	5.1.7.1	187.283.586.286,00	145.689.500.222,51
1.3.2.	Peralatan dan Mesin	5.1.7.2	154.969.730.276,00	144.209.518.618,98
1.3.3.	Gedung dan Bangunan	5.1.7.3	354.086.469.832,00	381.485.906.203,60
1.3.4.	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	5.1.7.4	392.677.694.723,00	324.015.401.704,77
1.3.5.	Aset Tetap Lainnya	5.1.7.5	18.932.462.318,00	16.688.892.100,00
1.3.6.	Konstruksi Dalam Pengerjaan	5.1.7.6	47.897.695.728,00	30.180.072.690,00
1.3.7.	Akumulasi Penyusutan		411.254.936.423,00)	x x x
	Jumlah Aset Tetap		744.592.702.740,00	1.042.269.291.539,86
1.5.	ASET LAINNYA	5.1.8		
1.5.1.	Tagihan Jangka Panjang	5.1.8.1	101.027.319,00	33.670.000,00
1.5.1.02.	Tuntutan Ganti Kerugian Daerah		101.027.319,00	33.670.000,00
1.5.2.	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	5.1.8.2	2.256.000.000,00	2.256.000.000,00
1.5.2.03.	Bangun Guna Serah		2.256.000.000,00	2.256.000.000,00
1.5.3.	Aset Tidak Berwujud	5.1.8.3	6.288.347.640,00	7.355.411.355,00
1.5.3.05.	Aset Tidak Berwujud Lainnya		7.629.162.155,00	7.355.411.355,00
1.5.3.06.	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud		(1.340.814.515,00)	x x x
1.5.4.	Aset Lain-lain	5.1.8.4	6.589.990.070,00	8.708.794.389,38
1.5.4.01.	UYHD Bendahara		712.731.713,00	-
1.5.4.02.	Aset yang Tidak Dimanfaatkan		4.839.591.795,00	-
1.5.4.03.	Aset Dalam Penelusuran		766.966.562,00	-
1.5.4.04.	Aset yang dipakai Pihak Lain/Hibah		-	-
1.5.4.05.	Sapi Bibit		270.700.000,00	-
	Jumlah Aset Lainnya		15.235.365.029,00	18.353.875.744,38
	JUMLAH ASET		931.739.337.539,00	1.209.901.212.890,17
2.	KEWAJIBAN	5.2		
2.1.	KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	5.2.1		
2.1.1.	Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)		27.401.910,00	
2.1.4.	Pendapatan Diterima Dimuka		36.077.398,00	x x x
2.1.5.	Utang Beban		4.924.219.043,00	1.438.417.322,00
	Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		4.987.698.351,00	1.438.417.322,00
	JUMLAH KEWAJIBAN		4.987.698.351,00	1.438.417.322,00
3.	EKUITAS		-	-
	EKUITAS DANA LANCAR	5.3.1		79.714.442.588,45
	Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran (SiLPA)		-	60.187.763.640,22
	Pendapatan yang Ditangguhkan		-	-
	Cadangan Piutang		-	11.925.487.174,58
	Cadangan Persediaan		-	4.026.787.985,60
	Dana yang Disediakan untuk Pembayaran Utang Jangka Pendek		-	(1.438.417.322,00)
	Ekuitas Dana Lancar selain SILPA		-	5.012.821.110,05
	EKUITAS DANA INVESTASI	5.3.2	-	1.128.748.352.979,72
	Diinvestasikan dalam Investasi Jangka Panjang		-	68.125.185.695,48
	Diinvestasikan dalam Aset Tetap		-	1.042.269.291.539,86
	Diinvestasikan dalam Aset Lainnya		-	18.353.875.744,38

KODE AKUN	URAIAN	REF	2015	2014
	JUMLAH EKUITAS/EKUITAS DANA		-	1.208.462.795.568,17
	JUMLAH EKUITAS		926.751.639.188,00	-
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		931.739.337.539,00	1.209.901.212.890,17

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini



B. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran Pemerintah Kota Payakumbuh Tahun Anggaran 2015 dan 2014 adalah sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA PAYAKUMBUH
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
 UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR S.D 31 DESEMBER 2015 DAN 2014

(dalam rupiah)

KODE AKUN	URAIAN	REF	ANGGARAN 2015	REALISASI 2015	%	REALISASI 2014
	PENDAPATAN					
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	5.2.1	84.049.998.883,00	100.646.557.921,00	119,75	65.900.626.216,33
4.1.1	Pendapatan Pajak Daerah	5.2.1.1	9.976.794.885,00	10.765.420.224,00	107,90	10.591.499.818,00
4.1.2	Pendapatan Retribusi Daerah	5.2.1.2	5.928.903.250,00	5.470.554.518,00	92,27	7.010.407.507,00
4.1.3	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.2.1.3	8.337.948.031,00	8.337.948.032,00	100,00	7.984.857.567,00
4.1.4	Lain-lain PAD yang Sah	5.2.1.4	59.806.352.717,00	76.072.635.147,00	127,20	40.313.861.324,33
4.2	PENDAPATAN TRANSFER	5.2.2.	601.964.634.100,00	602.279.484.081,00	100,05	536.741.535.965,00
4.2.1	Transfer Pemerintah Pusat-Dana Perimbangan		512.128.345.000,00	508.627.289.659,00	99,32	458.987.086.435,00
4.2.1.01	Dana Bagi Hasil Pajak	5.2.2.1	12.364.149.000,00	9.491.839.950,00	76,77	11.439.105.072,00
4.2.1.02	Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam		2.480.632.000,00	1.849.915.709,00	74,57	2.114.997.363,00
4.2.1.03	Dana Alokasi Umum	5.2.2.2	425.111.374.000,00	425.111.374.000,00	100,00	412.929.814.000,00
4.2.1.04	Dana Alokasi Khusus	5.2.2.3	72.172.190.000,00	72.174.160.000,00	100,00	32.503.170.000,00
4.2.2	Transfer Pemerintah Pusat-Lainnya		69.381.707.000,00	69.381.707.000,00	100,00	60.016.744.000,00
4.2.2.03	Dana Penyesuaian	5.2.2.4	69.381.707.000,00	69.381.707.000,00	100,00	60.016.744.000,00
4.2.3	Transfer Pemerintah Propinsi		20.454.582.100,00	21.655.487.422,00	105,87	17.601.171.530,00
4.2.3.01	Pendapatan Bagi Hasil Pajak	5.2.2.5	20.454.582.100,00	21.655.487.422,00	105,87	17.601.171.530,00
4.2.4	Bantuan Keuangan		-	2.615.000.000,00	-	136.534.000,00
4.2.4.01	Bantuan Keuangan dari Pemerintah Daerah Propinsi Hibah	5.2.2.6	-	2.615.000.000,00	-	136.534.000,00
4.3	LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH	5.2.3	-	996.000.000,00	-	1.000.000.000,00
4.3.1	Pendapatan Hibah	5.2.3.1	-	996.000.000,00	-	1.000.000.000,00
4.3.2	Pendapatan Dana Darurat		-	-	-	-
4.3.3	Pendapatan Lainnya		-	-	-	-
	JUMLAH PENDAPATAN			703.922.042.002,00	102,61	603.642.162.181,33
	BELANJA					
5.1	BELANJA OPERASI	5.2.4	570.437.208.736,00	528.170.607.924,00	92,59	486.127.997.550,00
5.1.1	Belanja Pegawai	5.2.4.1	427.751.556.353,00	398.927.258.483,00	93,26	358.955.574.457,00
5.1.2	Belanja Barang	5.2.4.2	140.085.652.383,00	127.277.850.716,00	90,86	116.314.760.365,00
5.1.5	Hibah	5.2.4.3	2.250.000.000,00	1.965.498.725,00	87,36	3.223.426.278,00
5.1.6	Bantuan Sosial	5.2.4.4	350.000.000,00	-	-	7.634.236.450,00
5.2	BELANJA MODAL	5.2.5	172.755.976.678,00	164.671.738.972,00	95,32	105.244.228.490,00
5.2.1	Belanja Tanah	5.2.5.1	17.155.635.281,00	15.448.588.080,00	90,05	11.745.680.400,00
5.2.2	Belanja Peralatan dan	5.2.5.2	20.477.244.957,00	18.501.614.935,00	90,35	27.863.298.484,00

KODE AKUN	URAIAN	REF	ANGGARAN 2015	REALISASI 2015	%	REALISASI 2014
	Mesin					
5.2.3	Belanja Gedung dan Bangunan	5.2.5.3	52.530.917.540,00	50.278.197.750,00	95,71	17.764.001.539,00
5.2.4	Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan	5.2.5.4	82.117.934.700,00	79.982.810.707,00	97,40	46.713.742.830,00
5.2.5	Belanja Aset Tetap Lainnya	5.2.5.5	474.244.200,00	460.527.500,00	97,11	1.157.505.237,00
5.3	BELANJA TAK TERDUGA	5.2.6	450.000.000,00	-	-	-
5.3.1	Belanja Tak Terduga		450.000.000,00	-	-	-
JUMLAH BELANJA			743.643.185.414,00	692.842.346.896,00	93,17	591.372.226.040,00
6.2	TRANSFER BANTUAN KEUANGAN	5.2.8	1.559.211.209,00	1.362.706.370,00	87,40	2.268.501.356,00
6.2.1	Transfer Bantuan Keuangan ke Pemerintah Daerah Lainnya		1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	100,00	2.268.501.356,00
6.2.3	Transfer Bantuan Keuangan Lainnya		559.211.209,00	362.706.370,00	64,86	-
JUMLAH TRANSFER			1.559.211.209,00	1.362.706.370,00	87,40	2.268.501.356,00
JUMLAH BELANJA DAN TRANSFER			745.202.396.623,00	694.205.053.266,00	93,16	593.640.727.396,00
SURPLUS (DEFISIT)			(59.187.763.640,00)	9.716.988.736,00	(16,42)	10.001.434.785,33
	PEMBIAYAAN					
7.1	Penerimaan Pembiayaan	5.2.9.1	60.187.763.640,00	65.200.584.750,00	108,33	59.726.328.854,89
7.1.1	Penggunaan SiLPA	5.2.9.1	60.187.763.640,00	65.200.584.750,00	108,33	59.726.328.854,89
7.2	Pengeluaran Pembiayaan	5.2.9.2	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	100,00	9.540.000.000,00
7.2.2	Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	5.2.9.2	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	100,00	9.540.000.000,00
JUMLAH PEMBIAYAAN NETO			59.187.763.640,00	64.200.584.750,00	108,47	50.186.328.854,89
Sisa Lebih Pembiayaan Anggaran				73.917.573.486,00		60.187.763.640,22

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini



C. LAPORAN ARUS KAS

Laporan Arus Kas Pemerintah Kota Payakumbuh Tahun Anggaran 2015 dan 2014 adalah sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA PAYAKUMBUH

LAPORAN ARUS KAS

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR S.D 31 DESEMBER 2015 DAN 2014

(dalam rupiah)

URAIAN	REF	JUMLAH (Rp)	
		TAHUN 2015	TAHUN 2014
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI	5.3.1		
Arus Masuk Kas	5.3.1.1.		
Penerimaan Pajak Daerah		10.765.420.224,00	10.591.499.818,00
Penerimaan Retribusi Daerah		5.486.798.518,00	7.010.407.507,00
Penerimaan Hasil Kekayaan Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan		8.337.948.032,00	7.984.857.567,00
Penerimaan Lain-lain PAD yang Sah		12.996.787.768,00	39.967.751.415,33
Penerimaan Dana Bagi Hasil Pajak		9.491.839.950,00	11.439.105.072,00
Penerimaan Dana Bagi Hasil Bukan Pajak		1.849.915.709,00	2.114.997.363,00
Penerimaan Dana Alokasi Umum		425.111.374.000,00	412.929.814.000,00
Penerimaan Dana Alokasi Khusus		72.174.160.000,00	32.503.170.000,00
Penerimaan Dana Penyesuaian		69.381.707.000,00	60.016.744.000,00
Penerimaan Pendapatan Bagi Hasil Pajak		21.655.487.422,00	17.601.171.530,00
Penerimaan Bantuan Keuangan		2.615.000.000,00	-
Penerimaan Hibah		996.000.000,00	1.000.000.000,00
Penerimaan Lainnya		-	136.534.000,00
Jumlah Arus Masuk Kas		640.862.438.623,00	603.296.052.272,33
Arus Keluar Kas	5.3.1.2.		
Pembayaran Pegawai		372.047.593.120,00	358.955.574.457,00
Pembayaran Barang		104.180.373.881,00	116.314.760.365,00
Pembayaran Bunga		-	-
Pembayaran Hibah		1.965.498.725,00	3.223.426.278,00
Pembayaran Bantuan Sosial		-	7.634.236.450,00
Pembayaran Bantuan Keuangan		1.362.706.370,00	2.268.501.356,00
Pembayaran Tak Terduga		-	-
Jumlah Arus Keluar Kas		479.556.172.096,00	488.396.498.906,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi	5.3.1.3.	161.306.266.527,00	114.899.553.366,33
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI/INVESTASI ASET NON KEUANGAN	5.3.2		
Arus Masuk Kas	5.3.2.1.		
Penjualan atas Peralatan dan Mesin		-	229.600.000,00
Penjualan atas Gedung dan Bangunan		72.775.000,00	116.509.909,00
Jumlah Arus Masuk Kas		72.775.000,00	346.109.909,00
Arus Keluar Kas	5.3.2.2.		
Perolehan Tanah		15.448.588.080,00	11.745.680.400,00
Perolehan Peralatan dan Mesin		17.220.902.806,00	27.863.298.484,00
Perolehan Gedung dan Bangunan		50.228.527.750,00	17.764.001.539,00
Perolehan Jalan, Irigasi dan Jaringan		79.962.812.707,00	46.713.742.830,00
Perolehan Aset Tetap Lainnya		386.277.500,00	1.157.505.237,00
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		1.000.000.000,00	TR
Jumlah Arus Keluar Kas		164.247.108.843,00	105.244.228.490,00

URAIAN	REF	JUMLAH (Rp)	
		TAHUN 2015	TAHUN 2014
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	5.3.2.3.	(164.174.333.843,00)	(104.898.118.581,00)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN	5.3.3		
Arus Masuk Kas	5.3.3.1		
Penerimaan Kembali Pinjaman kepada Perusahaan Daerah		-	-
Penerimaan Kembali Pinjaman kepada Pemerintah Daerah Lainnya		-	-
Jumlah Arus Masuk Kas		-	-
Arus Keluar Kas	5.3.3.2		
Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Daerah		-	-
Pemberian Pinjaman kepada Perusahaan Daerah Lainnya		-	-
Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		TR	9.540.000.000,00
Jumlah Arus Keluar Kas		-	9.540.000.000,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan/Pembiayaan	5.3.3.3	-	(9.540.000.000,00)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS TRANSITORIS/NON ANGGARAN	5.3.4		
Arus Masuk Kas	5.3.4.1		
Penerimaan Penghitungan Fihak Ketiga (PFK)		21.719.458.411,00	24.084.491.136,00
Penerimaan UYHD TA 2014		-	1.596,00
Penerimaan kelebihan Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		104.100,00	-
Jumlah Arus Masuk Kas		21.719.562.511,00	24.084.492.732,00
Arus Keluar Kas	5.3.4.2		
Pengeluaran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)		21.719.458.411,00	24.084.595.236,00
UYHD di Bendahara Pengeluaran		55.817.331,00	-
Jumlah Arus Keluar Kas		21.775.275.742,00	24.084.595.236,00
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Transitoris/Non Anggaran	5.3.4.3	(55.713.231,00)	(102.504,00)
Kenaikan/Penurunan Kas		(2.923.780.547,00)	461.332.281,33
Saldo Awal kas		59.189.139.638,00	59.726.328.854,89
Saldo Kas di BUD		59.189.139.638,00	59.726.328.854,89
Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran		-	-
Saldo Akhir			
Saldo Kas di BUD		56.265.359.091,00	60.187.659.540,22
Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran		83.219.241,00	-
Kas di BLUD		17.596.397.064,00	5.012.821.110,05
Kas Lainnya		1.958.010.919,00	-
Saldo Akhir Kas		75.902.986.315,00	65.200.480.650,27

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini



D. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas Pemerintah Kota Payakumbuh Tahun Anggaran 2015 adalah sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA PAYAKUMBUH

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR S.D 31 DESEMBER 2015

(dalam rupiah)

KODE AKUN	URAIAN	REF	2015
1	Ekuitas Awal	5.4.1	1.208.462.795.568,00
2	Surplus/(Defisit)-LO		144.340.837.203,00
3	Dampak Kumulatif Perubahan Kebijakan/Kesalahan Mendasar :	5.4.2	(426.051.993.583,00)
4	Koreksi Kas		1.958.010.919,00
5	Koreksi Piutang		-
6	Koreksi Persediaan		6.142.321.594,00
7	Koreksi Investasi		(166.341.068,00)
8	Koreksi Penyisihan Investasi		2.036.336.701,00
9	Koreksi Akumulasi Penyusutan		(377.133.567.188,00)
10	Koreksi Akumulasi Amortisasi		(1.038.929.458,00)
11	Hibah Persediaan		70.455.210,00
12	Mutasi Tambah Aset Tetap Antar SKPD		2.330.502.847,00
13	Koreksi Tambah Aset Tetap		68.070.946.146,00
14	Hibah Aset Tetap		(25.877.500,00)
15	Mutasi Kurang Aset Tetap Antar SKPD		(2.330.502.848,00)
16	Penghapusan		(4.502.607.962,00)
17	Koreksi Kurang Aset Tetap		(117.547.805.921,00)
18	Mutasi Tambah Aset Lainnya		4.500.000,00
19	Koreksi Tambah Aset Lainnya		285.514.719,00
20	Mutasi Kurang Aset Lainnya		(38.170.000,00)
21	Koreksi Kurang Aset Lainnya		(4.166.779.774,00)
22	RK-PPKD		-
23	Ekuitas Akhir	5.4.3	926.751.639.188,00

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini



E. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional Pemerintah Kota Payakumbuh Tahun Anggaran 2015 adalah sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA PAYAKUMBUH
L A P O R A N O P E R A S I O N A L
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR S.D 31 DESEMBER 2015
(dalam rupiah)

KODE AKUN	URAIAN	REF	2015
	KEGIATAN OPERASIONAL		
	PENDAPATAN		
8.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH	5.5.1	99.349.101.014,00
8.1.1	Pendapatan Pajak Daerah	5.5.1.1	11.514.211.491,00
8.1.2	Pendapatan Retribusi Daerah	5.5.1.2	5.904.757.184,00
8.1.3	Pendapatan Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan	5.5.1.3	8.337.948.032,00
8.1.4	Pendapatan Asli Daerah Lainnya	5.5.1.4	73.592.184.307,00
8.2	PENDAPATAN TRANSFER	5.5.2	605.094.282.262,00
8.2.1	Transfer Pemerintah Pusat-Dana Perimbangan		511.150.963.709,00
8.2.1.01	Dana Bagi Hasil Pajak	5.5.2.1	12.015.514.000,00
8.2.1.02	Dana Bagi Hasil Sumber Daya Alam	5.5.2.2	1.849.915.709,00
8.2.1.03	Dana Alokasi Umum	5.5.2.3	425.111.374.000,00
8.2.1.04	Dana Alokasi Khusus	5.5.2.4	72.174.160.000,00
8.2.2	Transfer Pemerintah Pusat-Lainnya	5.5.2.5	69.381.707.000,00
8.2.2.03	Dana Penyesuaian		69.381.707.000,00
8.2.3	Transfer Pemerintah Propinsi	5.5.2.6	21.946.611.553,00
8.2.3.01	Pendapatan Bagi Hasil Pajak		21.946.611.553,00
8.2.4	Bantuan Keuangan	5.5.2.7	2.615.000.000,00
8.2.4.01	Bantuan Keuangan dari Pemerintah Daerah Provinsi Lainnya		2.615.000.000,00
8.3	LAIN-LAIN PENDAPATAN YANG SAH	5.5.3	8.756.959.527,00
8.3.1	Pendapatan Hibah		8.756.959.527,00
JUMLAH PENDAPATAN			713.200.342.803,00
9.1	BEBAN	5.5.4	568.859.505.600,00
9.1.1	Beban Pegawai	5.5.4.1	400.776.757.951,00
9.1.2	Beban Persediaan	5.5.4.2	23.905.110.111,00
9.1.3	Beban Jasa	5.5.4.3	58.583.002.356,00
9.1.4	Beban Pemeliharaan	5.5.4.4	19.638.623.963,00
9.1.5	Beban Perjalanan Dinas	5.5.4.5	23.036.279.064,00
9.1.5	Beban Hibah	5.5.4.6	1.965.498.725,00
9.1.7	Beban Penyusutan dan Amortisasi	5.5.4.7	34.423.254.292,00
9.1.8	Beban Penyisihan	5.5.4.8	2.394.761.222,00
9.2	Beban Transfer	5.5.4.9	1.362.706.370,00
9.1.9	Beban Lain-lain	5.5.4.10	2.773.511.546,00
SURPLUS/(DEFISIT) DARI OPERASI			144.340.837.203,00
	SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL		-
	Surplus Penjualan Aset Non Lancar		-
	Surplus Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang		-
	Defisit Penjualan Aset Non Lancar		-
	Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang		-
	Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya		-
SURPLUS/(DEFISIT) SEBELUM POS LUAR BIASA			144.340.837.203,00

KODE AKUN	URAIAN	REF	2015
	POS LUAR BIASA		-
	Pendapatan Luar Biasa		-
	Beban Luar Biasa		-
	SURPLUS/(DEFISIT)-LO		144.340.837.203,00

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini



F. LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH

Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih Pemerintah Kota Payakumbuh Tahun Anggaran 2015 adalah sebagai berikut:



PEMERINTAH KOTA PAYAKUMBUH

LAPORAN PERUBAHAN SAL

PER 31 DESEMBER 2015

(dalam rupiah)

No.	Uraian	Ref	2015
1	Saldo Anggaran Lebih Awal	5.6.1	65.200.584.750,00
2	Penggunaan SAL sebagai Penerimaan Pembiayaan Tahun Berjalan	5.6.2	65.200.584.750,00
3	Subtotal (1-2)		-
4	Sisa Lebih/Kurang Pembiayaan Anggaran (SILPA/SIKPA)	5.6.3	73.917.573.486,00
5	Subtotal (3+4)		73.917.573.486,00
6	Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun Sebelumnya		-
7	Lain-Lain		-
8	Saldo Anggaran Lebih Akhir (5+6+7)		73.917.573.486,00

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini

