



BAB I

PENDAHULUAN

1.1 Maksud dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan keuangan merupakan laporan yang terstruktur mengenai posisi keuangan dan transaksi-transaksi yang dilakukan oleh suatu entitas pelaporan. Laporan Keuangan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur disusun untuk menyediakan informasi mengenai Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan selama satu periode pelaporan. Laporan keuangan terutama digunakan untuk membandingkan realisasi pendapatan, belanja, transfer dengan anggaran yang telah ditetapkan, menilai kondisi keuangan, mengevaluasi efektifitas dan efisiensi suatu entitas pelaporan, dan membantu menentukan ketaatannya terhadap peraturan perundang-undangan. Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur selaku entitas pelaporan mempunyai kewajiban untuk melaporkan upaya-upaya yang telah dilakukan serta hasil yang dicapai dalam pelaksanaan kegiatan secara sistematis dan terstruktur pada suatu periode pelaporan untuk kepentingan : a) Akuntabilitas Mempertanggungjawabkan pengelolaan sumber daya serta pelaksanaan kebijakan yang dipercayakan kepada entitas pelaporan dalam mencapai tujuan yang telah ditetapkan secara periodik. b) Manajemen Membantu para pengguna untuk mengevaluasi pelaksanaan kegiatan suatu entitas pelaporan dalam periode pelaporan sehingga memudahkan fungsi perencanaan, pengelolaan dan pengendalian atas seluruh aset, kewajiban dan ekuitas dana. c) Transparansi Memberikan informasi keuangan yang terbuka dan jujur kepada masyarakat berdasarkan pertimbangan bahwa masyarakat memiliki hak untuk mengetahui secara terbuka dan menyeluruh atas pertanggungjawaban Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur dalam pengelolaan sumber daya yang dipercayakan kepadanya dan ketaatannya pada peraturan perundangan.

Salah satu maksud dan tujuan penyusunan laporan keuangan yang dilakukan oleh Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur adalah dalam rangka mewujudkan pemerintahan yang bersih dari korupsi, kolusi dan nepotisme serta menjunjung prinsip-prinsip tata pemerintahan yang baik. Adapun Catatan atas Laporan Keuangan dimaksudkan agar laporan keuangan dapat dipahami secara luas, tidak terbatas hanya untuk pembaca tertentu ataupun manajemen entitas laporan. Oleh karena itu, laporan keuangan harus membuat catatan atas laporan keuangan sehingga memudahkan dalam memahami isi dari laporan keuangan.

Catatan atas laporan keuangan harus disajikan secara sistematis, setiap pos dalam Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas



harus mempunyai referensi silang dengan informasi terkait dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

1.2 Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan

Dasar hukum penyusunan Laporan Keuangan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur Tahun Anggaran 2025 adalah :

1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara;
2. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara;
3. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara;
4. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah, sebagaimana telah diubah beberapa kali diubah terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015;
5. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2022 tentang Hubungan Keuangan antara Pemerintah Pusat dan Pemerintah Daerah;
6. Peraturan Pemerintah Nomor 2 Tahun 2001 tentang Pengalihan Barang Milik/Kekayaan Negara dari Pemerintah Pusat kepada Pemerintah Daerah dalam Rangka Pelaksanaan Otonomi Daerah;
7. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah;
8. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan;
9. Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah sebagaimana diubah dengan Peraturan Pemerintah Nomor 28 Tahun 2020;
10. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah;
11. Peraturan Pemerintah Nomor 13 Tahun 2019 tentang Laporan dan Evaluasi Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah;
12. Peraturan Pemerintah Nomor 19 Tahun 2022 tentang Dekonsentrasi dan Tugas Pembantuan;
13. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Penerapan Standar Akuntansi Berbasis Akrual pada Pemerintah Daerah sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 90 Tahun 2019 tentang Klasifikasi, Kodefikasi dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah;
14. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 19 Tahun 2016 tentang Pedoman Pengelolaan Barang Milik Daerah;
15. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 108 Tahun 2016 tentang Penggolongan dan Kodefikasi Barang Milik Daerah;
16. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah;



17. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 3 Tahun 2023 tentang Pengelolaan Dana Bantuan Operasional Satuan Pendidikan pada Pemerintah Daerah;
18. Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Timur Nomor 3 Tahun 2022 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah;
19. Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Timur Nomor 6 Tahun 2023 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2024;
20. Peraturan Daerah Kutai Timur Nomor 4 Tahun 2024 tentang Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2024;
21. Peraturan Bupati Kutai Timur Nomor 52 Tahun 2020 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Daerah sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Bupati Kutai Timur Nomor 96 Tahun 2022;
22. Peraturan Bupati Kabupaten Kutai Timur Nomor 37 Tahun 2024 tentang Penjabaran Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2025.

1.3 Sistematika Penulisan Catatan atas Laporan Keuangan

Untuk memudahkan pemahaman, maka catatan atas laporan keuangan disusun secara sistematika sebagai berikut:

BAB I Pendahuluan

- 1.1 Maksud Dan Tujuan Penyusunan Laporan Keuangan
- 1.2 Landasan Hukum Penyusunan Laporan Keuangan
- 1.3 Sistematika Penulisan Catatan atas Laporan Keuangan

BAB II Ikhtisar Pencapaian Kinerja Keuangan

- 2.1 Ikhtisar Realisasi Pencapaian Target Kinerja Keuangan
- 2.2 Hambatan dan Kendala yang ada dalam Pencapaian Target Yang Telah Ditetapkan

BAB III Penjelasan Pos-Pos Laporan Keuangan

- 3.1. Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Realisasi Anggaran
- 3.2 Penjelasan atas Pos-Pos Neraca
- 3.3 Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Operasional
- 4.4 Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Perubahan Ekuitas

BAB IV Penjelasan atas Informasi Non Keuangan

BAB V Penutup



BAB II

IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN

2.1 Ikhtisar Realisasi Pencapaian Target Kinerja Keuangan

Adapun Ikhtisar Realisasi Pencapaian Target Kinerja Keuangan pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur periode 31 Desember 2025 adalah sebagai berikut :

Tabel 2. 1 Realisasi Capaian Target Kinerja Keuangan (Belanja) Dinas Pendidikan dan Kebudayaan

KODE REKENING	PROGRAM KEGIATAN		PAGU	REALISASI		SISA DANA
			(Rp)	(Rp)	%	(Rp)
	TOTAL		2.032.366.418.142,00	1.975.052.522.092,88	97,18	57.313.896.049.20
1:01:01	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA		935.404.121.919,00	4.590.322.063,00	96.6	31.797.641.319,00
1.01.01.2.01	Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah		5.872.411.691,00	4.590.322.063,00	78.17	1.282.089.628,00
1.01.01.2.01.01		Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	40.191.600,00	40.191.600,00	100,00	0
1.01.01.2.01.04		Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	4.644.800,00	4.644.800,00	100,00	0
1.01.01.2.01.07		Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	5.827.575.291,00	4.545.485.663,00	78,00	1.282.089.628,00
01.01.01.2.02	Administrasi Keuangan Perangkat Daerah		889.720.976.412,00	861.252.306.553,00	96,8	28.468.669.859,00
01.01.01.2.02.01		Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	888,720,976,412.00	860,328,416,812.00	96.81	28.392.559.600,00
01.01.01.2.02.03		Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	1,000,000,000.00	923,889,741.00	92.39	76.110.259,00
1.01.01.2.03	Administrasi Barang Milik Daerah pada Perangkat Daerah		716.404.764,00	670.463.240,00	93,59	45.941.524,00
1.01.01.2.03.06		Penatausahaan Barang Milik Daerah pada SKPD	300,000,000.00	295,556,000.00	98.52	4.444.000,00
1.01.01.2.05	Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah		12.996.801.293,00	11.726.144.764,00	90.22	1.270.656.529,00
1.01.01.2.05.02		Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	2,119,678,000.00	1,406,417,850.00	66.35	713.260.150,00
1.01.01.2.05.03		Pendataan dan Pengolahan Administrasi Kepegawaian	1,089,306,368.00	975,632,500.00	89.56	113.673.868,00
1.01.01.2.05.04		Koordinasi dan Pelaksanaan Sistem Informasi Kepegawaian	9,787,816,925.00	9,344,094,414.00	95.47	443.722.511,00
	Administrasi Umum Perangkat Daerah		3.507.063.629,00	3.316.123.120,00	94.56	190.940.509,00



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

1.01.01.2.06.02		Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	2,119,678,000.00	1,406,417,850.00	66.35	713.260150,00
1.01.01.2.06.03		Penyediaan Peralatan Rumah Tangga	1,089,306,368.00	975,632,500.00	89.56	113.673.868,00
1.01.01.2.06.08		Fasilitasi Kunjungan Tamu	9,787,816,925.00	9,344,094,414.00	95.47	443.722.511,00
1.01.01.2.07		Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	561776500,00	555895000,00	98.95	5.881.500,00
1.01.01.2.07.0009		Pengadaan Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	382,406,500.00	377,531,000.00	98.73	4.875.500,00
1.01.01.2.07.0011		Pengadaan Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	179,370,000.00	178,364,000.00	99.44	1.006.000,00
1.01.01.2.08		Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	21,025,340,894,00	20,668,340,328,00	98.3	357,000,566,00
1.01.01.2.08.02		Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	447,292,000.00	298,129,660.00	66.65	149,162,340,00
1.01.01.2.08.03		Penyediaan Jasa Peralatan dan Perlengkapan Kantor	135,650,000.00	14,520,000.00	10.7	121,130,000,00
1.01.01.2.08.04		Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	20,442,398,894.00	20,355,690,668.00	99.58	86,708,226,00
1.01.01.2.09		Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	1.419.751.500.00	1.201.792.772,00	84.65	217.958.728.00
1.01.01.2.09.01		Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan	567,061,500.00	419,188,772.00	73.92	147.872.728,00
1.01.01.2.09.06		Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	270,250,000.00	201,890,000.00	74.7	68.360.000,00
1.01.01.2.09.11		Pemeliharaan/Rehabilitasi Sarana dan Prasarana Pendukung Gedung Kantor atau Bangunan Lainnya	582,440,000.00	580,714,000.00	99.7	1.726.000,00
1.01.02		PROGRAM PENGELOLAAN PENDIDIKAN	1.007.187.467.377,00	986.898.980.859,80	97.99	20.288.486.517,20
1.01.02.2.01		Pengelolaan Pendidikan Sekolah Dasar	378.064.379.577,00	370.987.485.482,80	98.13	7.076.894.094,20
1.01.02.2.01.03		Pembangunan Ruang Guru/Kepala Sekolah/TU	2,108,026,177.00	1,943,110,177.00	92.18	164.916.000,00
1.01.02.2.01.04		Pembangunan Ruang Unit Kesehatan Sekolah	6,775,282,332.00	6,517,425,455.00	96.19	257.856.877,00
1.01.02.2.01.05		Pembangunan Perpustakaan Sekolah	1,039,099,078.00	1,031,200,078.00	99.24	7.899.000,00
1.01.02.2.01.06		Pembangunan Sarana, Prasarana dan Utilitas Sekolah	26,209,602,754.00	25,926,196,230.00	98.92	283.406.524,00
1.01.02.2.01.07		Pembangunan Rumah Dinas Kepala Sekolah/Guru/Penjaga Sekolah	3,231,769,385.00	3,080,874,385.80	95.33	150.894.999,20
1.01.02.2.01.08		Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Guru/ Kepala Sekolah/ TU	737,683,000.00	722,143,000.00	97.89	15.540.000,00
1.01.02.2.01.11		Rehabilitasi Sedang/Berat Perpustakaan Sekolah	179,403,000.00	179,403,000.00	100	0



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

1.01.02.2.01.13		Rehabilitasi Sedang/Berat Rumah Dinas Kepala Sekolah/Guru/Penjaga Sekolah	664,546,100.00	664,546,100.00	100	0
1.01.02.2.01.16		Pengadaan Perlengkapan Sekolah	77,856,380,000.00	77,126,341,001.00	99.06	730.038.999,00
1.01.02.2.01.17		Pemeliharaan Rutin Sarana, Prasarana dan Utilitas Sekolah	373,226,800.00	248,226,800.00	66.51	125.000.000,00
1.01.02.2.01.25		Pembinaan Minat, Bakat dan Kreativitas Siswa	750,000,000.00	744,982,400.00	99.33	5.017.600,00
1.01.02.2.01.28		Pembinaan Kelembagaan dan Manajemen Sekolah	2,000,000,000.00	1,999,985,000.00	100	15.000,00
1.01.02.2.01.29		Pengelolaan Dana BOS Sekolah Dasar	58,055,968,000.00	57,969,581,140.00	99.85	86.386.860,00
1.01.02.2.01.39		Sosialisasi dan Advokasi Kebijakan Bidang Pendidikan	1,400,000,000.00	1,399,000,000.00	99.93	1.000.000,00
1.01.02.2.01.45		Perlengkapan Dasar Buku Teks dan Non Teks Peserta Didik	30,729,644,500.00	29,283,300,240.00	95.29	1.446.344.260,00
1.01.02.2.01.46		Pengadaan Perlengkapan Peserta Didik	112,331,694,991.00	111,391,859,070.00	99.16	939.835.921,00
1.01.02.2.01.47		Pembangunan Ruang Kelas Baru	26,161,850,460.00	23,530,558,406.00	89.94	2.631.292.054,00
1.01.02.2.01.51		Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas Sekolah	3,644,461,000.00	3,415,443,000.00	93.72	229.018.000,00
1.01.02.2.01.54		Penyediaan Biaya Personil Peserta Didik Sekolah Dasar	23,435,000,000.00	23,433,850,000.00	100	1.150.000,00
1.01.02.2.01.55		Pengadaan Alat Praktik dan Peraga Peserta Didik	380,742,000.00	379,460,000.00	99.66	1.282.000,00
1.01.02.2.02		Pengelolaan Pendidikan Sekolah Menengah Pertama	427.725.080.420,00	417.498.674.159,00	97.61	10.226.406.261,00
1.01.02.2.02.03		Pembangunan Ruang Guru/Kepala Sekolah/TU	10,382,662,918.00	9,820,031,019.00	94.58	562.631.899,00
1.01.02.2.02.04		Pembangunan Ruang Unit Kesehatan Sekolah	1,514,547,846.00	1,513,401,046.00	99.92	1.146.800,00
1.01.02.2.02.05		Pembangunan Perpustakaan Sekolah	3,200,343,199.00	3,200,343,199.00	100	0
1.01.02.2.02.06		Pembangunan Laboratorium	6,081,567,532.00	5,768,220,772.00	94.85	313.346.760,00
1.01.02.2.02.07		Pembangunan Ruang Serba Guna/ Aula	6,925,204,808.00	6,666,801,451.00	96.27	258.403.357,00
1.01.02.2.02.09		Pembangunan Rumah Dinas Kepala Sekolah/ Guru/ Penjaga Sekolah	4,235,280,788.00	3,480,554,091.00	82.18	754.726.697,00
1.01.02.2.02.11		Pembangunan Kantin Sekolah	2,533,484,500.00	1,891,107,705.00	74.64	642.376.795,00
1.01.02.2.02.12		Pembangunan Sarana, Prasarana dan Utilitas Sekolah	49,457,662,776.00	49,223,638,952.00	99.53	234.023.824,00
1.01.02.2.02.14		Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas Sekolah	1,963,799,500.00	1,946,962,100.00	99.14	16.837.400,00
1.01.02.2.02.24		Rehabilitasi Sedang/Berat Sarana, Prasarana dan Utilitas Sekolah	396,376,000.00	395,221,200.00	99.71	1.154.800,00
1.01.02.2.02.25		Pengadaan Mebel Sekolah	26,200,803,371.00	25,581,233,154.00	97.64	619.570.217,00
1.01.02.2.02.27		Pengadaan Perlengkapan Sekolah	117,889,920,949.00	117,366,378,906.00	99.56	523.542.043,00
1.01.02.2.02.32		Penyediaan Biaya Personil Peserta Didik Sekolah Menengah Pertama	9,582,500,000.00	9,582,500,000.00	100	0



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

1.01.02.2.02.38		Pembinaan Minat, Bakat dan Kreativitas Siswa	1,152,185,000.00	1,152,035,420.00	99.99	149.580,00
1.01.02.2.02.41		Pembinaan Kelembagaan dan Manajemen Sekolah	698,040,000.00	693,824,000.00	99.4	4.216.000,00
1.01.02.2.02.42		Pengelolaan Dana BOS Sekolah Menengah Pertama	25,348,250,000.00	25,131,622,908.00	99.15	216.627.092,00
1.01.02.2.02.43		Peningkatan Kapasitas Pengelolaan Dana BOS Sekolah Menengah Pertama	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	100	0
1.01.02.2.02.48		Pembinaan Penggunaan Teknologi, Informasi dan Komunikasi (TIK) untuk Pendidikan	316,000,000.00	316,000,000.00	100	0
1.01.02.2.02.51		Koordinasi, Perencanaan, Supervisi dan Evaluasi Layanan di Bidang Pendidikan	580,249,000.00	447,145,318.00	77.06	133.103.682,00
1.01.02.2.02.52		Sosialisasi dan Advokasi Kebijakan Bidang Pendidikan	1,820,454,400.00	1,662,880,000.00	91.34	157.574.400,00
1.01.02.2.02.54		Fasilitasi Komunitas Belajar Pendidik dan Tenaga Kependidikan	749,377,900.00	749,377,900.00	100	0
1.01.02.2.02.59		Pembangunan Ruang Kelas Baru	52,958,956,653.00	47,294,425,411.00	89.3	5.664.531.242,00
1.01.02.2.02.61		Perlengkapan Dasar Buku Teks dan Non Teks Peserta Didik	16,278,056,000.00	16,220,852,000.00	99.65	57.204.000,00
1.01.02.2.02.62		Pengadaan Perlengkapan Peserta Didik	62,420,155,000.00	62,384,121,780.00	99.94	36.033.220,00
1.01.02.2.02.67		Pengadaan Alat Praktik dan Peraga Peserta Didik	23,639,202,280.00	23,609,995,827.00	99.88	29.206.453,00
1.01.02.2.03		Pengelolaan Pendidikan Anak Usia Dini (PAUD)	174.161.661.535,00	171.913.527.615,00	98.71	2.248.133.920,00
1.01.02.2.03.02		Pembangunan Sarana, Prasarana dan Utilitas PAUD	31,096,860,752.00	30,620,863,078.00	98.47	475.997.674,00
1.01.02.2.03.07		Pengadaan Mebel PAUD	1,194,885,000.00	1,194,885,000.00	100	0
1.01.02.2.03.09		Pengadaan Perlengkapan PAUD	29,618,056,300.00	29,333,688,482.00	99.04	284.367.818,00
1.01.02.2.03.11		Penyediaan Biaya Personil Peserta Didik PAUD	3,600,000,000.00	3,333,840,000.00	92.61	266.160.000,00
1.01.02.2.03.17		Pembinaan Kelembagaan dan Manajemen PAUD	1,519,893,784.00	1,519,783,784.00	99.99	110.000,00
1.01.02.2.03.18		Pengelolaan Dana BOP PAUD	9,939,130,000.00	9,824,635,107.00	98.85	114.494.893
1.01.02.2.03.26		Sosialisasi dan Advokasi Kebijakan Bidang Pendidikan	1,279,184,000.00	1,188,084,744.00	92.88	91.099.256,00
1.01.02.2.03.28		Pembangunan Ruang Guru/Kepala Sekolah/TU	3,343,603,000.00	3,242,967,700.00	96.99	100.635.300,00
1.01.02.2.03.30		Pembangunan Ruang Kelas Baru	23,740,609,005.00	22,991,077,496.00	96.84	749.531.509,00
1.01.02.2.03.34		Pembinaan Minat, Bakat dan Kreativitas Peserta Didik	32,211,297.00	32,211,297.00	100	0
1.01.02.2.03.39		Bimbingan Teknis, Pelatihan, dan/atau Magang/PKL untuk Peningkatan Kapasitas Bidang Pendidikan	750,000,000.00	750,000,000.00	100	0
1.01.02.2.03.40		Pembangunan Unit Sekolah Baru (USB)	69,084,000.00	69,084,000.00	100	0



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

1.01.02.2.03.41		Pengadaan Perlengkapan Peserta Didik	42,768,116,840.00	42,728,181,910.00	99.91	39.934.930,00
1.01.02.2.03.45		Rehabilitasi Sedang/Berat Sarana, Prasarana dan Utilitas PAUD	753,077,536.00	743,256,736.00	98.7	9.820.800,00
1.01.02.2.03.46		Pengadaan Alat Praktik dan Peraga Peserta Didik PAUD	21,632,639,721.00	21,554,566,721.00	99.64	78.073.000,00
1.01.02.2.03.51		Rehabilitasi Sedang/Berat Ruang Kelas Sekolah	2,824,310,300.00	2,786,401,560.00	98.66	37.908.740,00
1.01.02.2.04		Pengelolaan Pendidikan Nonformal/Kesetaraan	27.236.345.845,00	26.499.293.603,00	97.29	737052242,00
1.01.02.2.04.10		Penyediaan Biaya Personil Peserta Didik Nonformal/Kesetaraan	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	100	0
1.01.02.2.04.17		Pengelolaan Dana BOP Sekolah Nonformal/Kesetaraan	2,943,210,000.00	2,778,901,600.00	94.42	164.308.400,00
1.01.02.2.04.27		Koordinasi, Perencanaan, Supervisi dan Evaluasi Layanan di Bidang Pendidikan	1,640,692,500.00	1,137,070,000.00	69.3	503.622.500,00
1.01.02.2.04.39		Pembangunan Ruang Kelas Baru	19,984,589,345.00	19,930,361,024.00	99.73	54.228.321,00
1.01.02.2.04.40		Pengadaan Perlengkapan Sekolah	567,854,000.00	567,436,000.00	99.93	418.000,00
1.01.02.2.04.52		Pembangunan Sarana, Prasarana dan Utilitas Pendidikan Non Formal	700,000,000.00	685,524,979.00	97.93	14.475.021,00
1.01.04		PROGRAM PENDIDIK DAN TENAGA PENDIDIKAN	79.277.152.400,00	74.313.073.987,00	93.74	4.964.078.413,00
1.01.04.2.01		Pemerataan Kuantitas dan Kualitas Pendidik dan Tenaga Kependidikan bagi Satuan Pendidikan Dasar, PAUD dan Pendidikan Nonformal/ Kesetaraan	79.277.152.400,00	74.313.073.987,00	93.74	4.964.078.413,00
1.01.04.2.01.01		Perhitungan dan Pemetaan Pendidik dan Tenaga Pendidikan Satuan Pendidikan Dasar, PAUD dan Pendidikan Nonformal/ Kesetaraan	9,797,968,400.00	9,062,458,387.00	92.49	735510013
1.01.04.2.01.02		Penataan Pendistribusian Pendidik dan Tenaga Kependidikan bagi Satuan Pendidikan Dasar, PAUD, dan Pendidikan Non Formal/Kesetaraan	69,479,184,000.00	65,250,615,600.00	93.91	4228568400
2.22.02		PROGRAM PENGEMBANGAN KEBUDAYAAN	8.090.634.186,00	7.987.832.465,00	98.73	102.801.721,00
2.22.02.2.01		Pengelolaan Kebudayaan yang Masyarakat Pelakunya dalam Daerah	169.265.000,00	152.065.137,00	89.84	17.199.863,00
2.22.02.2.01.01		Pelindungan, Pengembangan, Pemanfaatan Objek Pemajuan Kebudayaan	55,241,000.00	52,489,624.00	95.02	2751376
2.22.02.2.01.02		Pembinaan Sumber Daya Manusia, Lembaga, dan Pranata Kebudayaan	114,024,000.00	99,575,513.00	87.33	14448487



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

2.22.02.2.02		Pelestarian Kesenian Tradisional yang Masyarakat Pelakunya dalam Daerah Kabupaten/Kota	639.983.000,00	620.856.190,00	97.01	19126810,00
2.22.02.2.02.01		Pelindungan, Pengembangan, Pemanfaatan Objek Pemajuan Tradisi Budaya	100,680,000.00	98,922,635.00	98.25	1.757.365,00
2.22.02.2.02.02		Pembinaan Sumber Daya Manusia, Lembaga, dan Pranata Tradisional	39,303,000.00	24,097,450.00	61.31	15.205.550,00
2.22.02.2.02.03		Pemberian Penghargaan kepada Pihak yang Berprestasi atau Berkontribusi Luar Biasa Sesuai dengan Prestasi dan Kontribusinya dalam Pemajuan Kebudayaan	500,000,000.00	497,836,105.00	99.57	2.163.895,00
2.22.02.2.03		Pembinaan Lembaga Adat yang Penganutnya dalam Daerah Kabupaten/Kota	7.281.386.186,00	7.214.911.138,00	99.09	66.475.048,00
2.22.02.2.03.02		Pembinaan Sumber Daya Manusia, Lembaga, dan Pranata Adat	4,032,281,740.00	4,018,880,502.00	99.67	13.401.238,00
2.22.02.2.03.03		Penyediaan Sarana dan Prasarana Pembinaan Lembaga Adat	3,249,104,446.00	3,196,030,636.00	98.37	53.073.810,00
2.22.03		PROGRAM PENGEMBANGAN KESENIAN TRADISIONAL	545.926.000,00	416.189.900,00	76.24	129.736.100,00
2.22.03.2.01		Pembinaan Kesenian yang Masyarakat Pelakunya dalam Daerah Kabupaten/Kota	545.926.000,00	416.189.900,00	76.24	129.736.100,00
2.22.03.2.01.01		Peningkatan Pendidikan dan Pelatihan Sumber Daya Manusia Kesenian Tradisional	238,788,000.00	181,617,800.00	76.06	57.170.200,00
2.22.03.2.01.02		Standardisasi dan Sertifikasi Sumber Daya Manusia Kesenian Tradisional Sesuai dengan Kebutuhan dan Tuntutan	146,184,000.00	106,387,900.00	72.78	39.796.100,00
2.22.03.2.01.03		Peningkatan Kapasitas Tata Kelola Lembaga Kesenian Tradisional	160,954,000.00	128,184,200.00	79.64	32.769.800,00
2.22.04		PROGRAM PEMBINAAN SEJARAH	1.646.189.000,00	1.625.074.279,00	98.72	21.114.721,00
2.22.04.2.01		Pembinaan Sejarah Lokal dalam 1 (Satu) Daerah Kabupaten/Kota	1.646.189.000,00	1.625.074.279,00	98.72	21.114.721,00
2.22.04.2.01.01		Pemberdayaan Sumber Daya Manusia dan Lembaga Sejarah Lokal Kabupaten/Kota	134,536,000.00	128,238,079.00	95.32	6.297.921,00
2.22.04.2.01.02		Penyediaan Sarana dan Prasarana Pembinaan Sejarah	94,967,000.00	94,328,200.00	99.33	638.800,00
2.22.04.2.01.03		Peningkatan Akses Masyarakat Terhadap Data dan Informasi Sejarah	1,416,686,000.00	1,402,508,000.00	99,00	14.178.000,00
2.22.05		PROGRAM PELESTARIAN DAN PENGELOLAAN CAGAR BUDAYA	151.790.260,00	145.032.600,00	95.55	6.757.660,00



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

2.22.05.2.01		Penetapan Cagar Budaya Peringkat Kabupaten/Kota	93,236,000.00	89,651,000.00	96.15	3.585.000,00
2.22.05.2.01.01		Pendaftaran Objek Diduga Cagar Budaya	93,236,000.00	89,651,000.00	96.15	3.585.000,00
2.22.05.2.02		Pengelolaan Cagar Budaya Peringkat Kabupaten/Kota	58,554,260.00	55,381,600.00	94.58	3.172.660,00
2.22.05.2.02.01		Pelindungan Cagar Budaya	58,554,260.00	55,381,600.00	94.58	3.172.660,00
2.22.06	PROGRAM PENGELOLAAN PERMUSEUMAN		63,137,000.00	59,857,402.00	94.81	3.279.598,00
	Pengelolaan Museum Kabupaten/Kota		63,137,000.00	59,857,402.00	94.81	3.279.598,00
2.22.06.2.01.04		Penyediaan dan Pemeliharaan Sarana dan Prasarana Museum	63,137,000.00	59,857,402.00	94.81	3.279.598,00

Sumber Data: Sub Program Dinas Pendidikan dan Kebudayaan

2.2 Hambatan dan Kendala dalam pencapaian target yang telah ditetapkan

Hambatan dan kendala yang ada dalam pencapaian target yang telah ditetapkan pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur antara lain :

1. Belum optimalnya ketersediaan dan pemerataan sarana dan prasarana pendidikan, khususnya pada satuan pendidikan yang berada di wilayah yang sulit dijangkau.
2. Perubahan atas peraturan pemerintah mengakibatkan setiap personil harus selalu mengikuti bimbingan teknis serta sosialisasi terhadap peraturan tersebut dalam rangka peningkatan sumber daya manusianya.
3. Perubahan kebijakan pemerintah pusat dan daerah yang berdampak pada penyesuaian target, indikator, serta mekanisme pelaksanaan program dan kegiatan.
4. Sekolah di Kabupaten Kutai Timur untuk jenjang SD/MI dan SMP/MTS masih dibawah jumlah ideal untuk menampung penduduk yang ada di Kabupaten Kutai Timur.
5. Keterbatasan sarana dan prasarana pendukung kegiatan kebudayaan termasuk fasilitas pertunjukan, sanggar seni, dan ruang pameran.



BAB III

PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

3.1 Penjelasan atas Pos-pos Laporan Realisasi Anggaran

3.1.1 Pendapatan-LRA

Tidak ada anggaran dan realisasi pendapatan pada Tahun Anggaran 2025 karena Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur bukan merupakan perangkat daerah pengelola pendapatan daerah, sehingga tidak memiliki kewenangan dalam pemungutan atau penerimaan pendapatan asli daerah maupun pendapatan transfer secara langsung.

3.1.2 Belanja

Belanja pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur terdiri dari belanja operasi yaitu belanja pegawai, belanja barang dan jasa, dan hibah, kemudian belanja modal yang terdiri dari belanja modal tanah, belanja modal peralatan dan mesin, belanja modal gedung dan bangunan, belanja modal jalan, jaringan, dan irigasi, serta belanja modal aset tetap lainnya. Laporan realisasi anggaran belanja dapat dilihat pada tabel di bawah ini:

**Tabel 3. 1 Realisasi Belanja Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
TA. 2025 dan TA. 2024**

No.	Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025		Realisasi 2024
			(Rp)	%	
1	Belanja Operasi	1.635.371.807.175,00	1.588.134.436.221,67	97,11	1.737.301.694.730,53
	Belanja Pegawai	888.700.589.792,00	860.183.402.870,00	96,79	689.951.328.847,00
	Belanja Barang dan Jasa	700.885.696.911,00	682.851.904.950,67	97,42	1.007.247.660.881,53
	Beban Hibah	45.785.520.472,00	45.099.128.401,00	98,50	40.102.705.002,00
2	Belanja Modal	396.994.610.967,00	385.809.904.197,57	97,18	1.114.318.577.829,34
	Belanja Tanah	10.349.425.000,00	10.349.425.000,00	100,00	161.100.000,00
	Belanja Peralatan dan Mesin	204.476.181.168,00	202.817.376.299,00	99,18	341.950.654.886,00
	Belanja Gedung dan Bangunan	149.417.104.589,00	141.412.364.035,57	94,64	543.920.593.184,34
	Belanja Jalan, Jaringan, dan Irigasi	7.613.157.190,00	7.582.199.000,00	99,59	77.791.796.000,00
	Belanja Aset Tetap Lainnya	18.887.543.020,00	18.822.607.035,00	99,65	150.494.433.759,00
	Belanja Aset Lainnya	6.251.200.000,00	4.825.932.828,00	77,20	0,00
Jumlah		2.032.366.418.142,00	1.973.944.340.419,24	97,12	2.851.620.272.559,87



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

Realisasi belanja tahun anggaran 2025 sebesar Rp2.032.366.418.142,00 atau 97,12% dari anggaran yang telah ditetapkan sebesar Rp1.973.944.340.419,24. Hal ini menunjukkan bahwa Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur mampu melaksanakan sebagian besar program dan kegiatan sesuai dengan perencanaan yang ditetapkan. Namun demikian, hal ini tetap perlu diimbangi dengan evaluasi terhadap kualitas pelaksanaan kegiatan serta hasil yang dicapai.

3.1.2.1 Belanja Pegawai

Belanja pegawai Dinas Pendidikan dan Kebudayaan dapat dilihat pada tabel di bawah ini secara rinci sebagai berikut :

**Tabel 3. 2 Realisasi Belanja Pegawai Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
TA. 2025 dan TA. 2024**

No.	Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025		Realisasi 2024
			(Rp)	%	
1	Belanja Gaji dan Tunjangan ASN	280.871.821.160,00	263.248.148.084,00	93,72	243.294.916.335,00
	Belanja Gaji Pokok ASN	220.877.150.727,00	211.283.559.766,00	95,65	194.537.715.554,00
	Belanja Tunjangan Keluarga ASN	23.211.529.136,00	20.062.315.340,00	86,43	18.755.616.003,00
	Belanja Tunjangan Jabatan ASN	580.732.152,00	319.530.000,00	55,02	439.625.000,00
	Belanja Tunjangan Fungsional ASN	21.694.024.327,00	17.788.903.582,00	81,99	17.767.758.000,00
	Belanja Tunjangan Fungsional Umum ASN	1.465.650.000,00	1.353.372.255,00	92,33	373.165.000,00
	Belanja Tunjangan Beras ASN	12.921.478.885,00	12.337.960.035,00	95,48	11.333.657.580,00
	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN	110.255.933,00	99.521.748,00	90,26	84.937.444,00
	Belanja Pembulatan Gaji ASN	11.000.000,00	2.985.358,00	27,13	2.441.754,00
2	Belanja Tambahan Penghasilan ASN	607.828.768.632,00	596.935.254.786,00	98,20	365.512.468.953,00
	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN	58.105.018.303,00	57.515.705.298,00	98,98	365.512.468.953,00
	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja ASN	445.605.133.329,00	436.839.949.088,00	98,03	0,00
	Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN	104.118.617.000,00	102.579.600.400,00	98,52	0,00
3	Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN	0,00	0,00	0,00	81.143.943.559,00
	Belanja Tunjangan Profesi Guru (TPG) PNSD	0,00	0,00	0,00	71.870.871.300,00



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

Belanja Tunjangan Khusus Guru (TKG) PNSD	0,00	0,00	0,00	3.542.334.600,00
Belanja Tambahan Penghasilan (Tamsil) Guru PNSD	0,00	0,00	0,00	3.470.800.000,00
Belanja Honorarium	0,00	0,00	0,00	2.259.937.659,00
Jumlah	888.700.589.792,00	860.183.402.870,00	96,79	689.951.328.847,00

Realisasi belanja pegawai tahun anggaran 2025 sebesar Rp860.183.402.870,00 atau 96,79% dari anggaran yang telah ditetapkan sebesar Rp888.700.589.792,00. Hal ini disebabkan karena adanya mutasi dan pensiun yang mengakibatkan berkurangnya beban belanja gaji dan tunjangan. Serta penyesuaian dan efisiensi pembayaran tunjangan kinerja, tunjangan jabatan, dan belanja honorarium sesuai dengan ketentuan pemerintah yang berlaku. Untuk pembayaran Tunjangan Profesi Guru (TPG), Tunjangan Khusus Guru (TKG), dan Tambahan Penghasilan Guru (Tamsil) dilaksanakan melalui mekanisme transfer langsung dari pemerintah pusat ke rekening masing-masing penerima, sehingga dana tersebut tidak dikelola melalui kas daerah dan tidak menjadi kewenangan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan dalam proses penyalurannya. Dinas Pendidikan dan Kebudayaan hanya berperan dalam proses verifikasi dan validasi data penerima guna memastikan ketepatan sasaran penyaluran, sehingga tidak dicatat sebagai pendapatan maupun belanja pada pelaporan keuangan.

3.1.2.2 Belanja Barang dan Jasa

Belanja barang dan jasa Dinas Pendidikan dan Kebudayaan secara rinci dapat dilihat pada tabel sebagai berikut :

Tabel 3. 3 Realisasi Belanja Barang dan Jasa Dinas Pendidikan dan Kebudayaan TA. 2025 dan TA. 2024

No.	Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025		Realisasi 2024
			(Rp)	%	
1	Belanja Barang	470.704.173.811,00	461.144.205.420,67	97,96	536.401.245.767,00
	Belanja Barang Pakai Habis	470.704.173.811,00	461.144.205.420,67	97,96	536.401.245.767,00
	Belanja Barang Tak Habis Pakai	0,00	0,00	0,00	10.300.000,00
	Belanja Aset Tetap yang Tidak Memenuhi Kriteria Kapitalisasi	0,00	0,00	0,00	990.000.000,00
2	Belanja Jasa	138.955.320.421,00	132.842.360.754,00	95,60	293.054.684.835,00
	Belanja Jasa Kantor	109.095.285.864,00	104.171.455.049,00	95,48	152.948.932.685,00
	Belanja Iuran Jaminan/Asuransi	455.598.000,00	337.629.600,00	74,10	0,00
	Belanja Sewa Tanah	55.650.000,00	0,00	0,00	0,00
	Belanja Sewa Peralatan dan Mesin	3.049.491.857,00	2.871.884.897,00	94,17	7.263.326.300,00
	Belanja Sewa Gedung dan Bangunan	125.700.000,00	125.256.000,00	99,64	232.269.000,00



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

	Belanja Jasa Konsultansi Konstruksi	4.007.029.500,00	3.976.771.008,00	99,24	18.919.623.740,00
	Belanja Jasa Konsultansi Non Konstruksi	128.443.200,00	128.443.200,00	100,00	297.341.250,00
	Belanja Kursus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan	21.288.122.000,00	20.482.931.000,00	96,21	113.393.191.860,00
	Belanja Sewa Aset Tidak Berwujud	750.000.000,00	747.990.000,00	99,73	0,00
3	Belanja Pemeliharaan	10.796.828.257,00	10.102.307.257,00	93,56	87.370.379.692,76
	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	271.833.000,00	193.701.000,00	71,25	471.483.500,00
	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	10.269.995.257,00	9.718.916.257,00	94,63	86.799.789.192,76
	Belanja Pemeliharaan Jalan, Jaringan, dan Irigasi	255.000.000,00	189.690.000,00	74,38	99.107.000,00
4	Belanja Perjalanan Dinas	9.557.762.294,00	7.978.137.903,00	83,47	11.737.631.639,00
	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Negeri	9.557.762.294,00	7.978.137.903,00	83,47	11.662.437.191,00
	Belanja Perjalanan Dinas Luar Negeri	0,00	0,00	0,00	75.194.448,00
5	Belanja Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	16.882.500.000,00	16.882.500.000,00	100,00	16.534.000.000,00
	Belanja Uang yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	16.882.500.000,00	16.882.500.000,00	100,00	16.079.000.000,00
	Belanja Jasa yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	0,00	0,00	0,00	455.000.000,00
6	Belanja Barang dan Jasa BOS	0,00	0,00	0,00	61.149.418.947,77
7	Belanja Barang dan Jasa BOSP	53.989.112.128,00	53.902.393.616,00	99,83	0,00
	Belanja Barang dan Jasa BOSP-BOS	51.712.112.126,00	51.631.290.501,00	99,84	0,00
	Belanja Barang dan Jasa BOSP-BOP PAUD	1.281.893.602,00	1.281.804.315,00	99,99	0,00
	Belanja Barang dan Jasa BOSP-BOP Kesetaraan	995.106.400,00	989.298.800,00	99,41	0,00
Jumlah		700.885.696.911,00	682.851.904.950,67	97,42	1.007.247.660.881,53

Realisasi belanja barang dan jasa Tahun Anggaran 2025 sebesar Rp682.851.904.950,67 atau 97,42% dari anggaran yang telah ditetapkan sebesar Rp700.885.696.911,00. Hal ini disebabkan oleh tidak semua kegiatan yang direncanakan dapat dilaksanakan secara optimal baik karena penyesuaian perubahan kebijakan dan harga satuan yang menyebabkan nilai realisasi lebih rendah dibandingkan dengan estimasi pada saat perencanaan anggaran, serta keterbatasan waktu pelaksanaan kegiatan.

Tabel 3. 4 Realisasi Belanja Hibah Dinas Pendidikan dan Kebudayaan TA. 2025 dan TA. 2024

No.	Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025		Realisasi 2024
			(Rp)	%	
1	Belanja Hibah kepada Badan, Lembaga, Organisasi Kemasyarakatan yang Berbadan Hukum Indonesia	20.000.000.000,00	19.733.840.000,00	98,66	13.560.000.000,00
2	Belanja Hibah Dana BOS	25.785.520.472,00	25.365.288.401,00	98,37	11.672.621.318,00



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

3	Belanja Hibah Dana BOSP	0,00	0,00	0,00	14.870.083.684,00
Jumlah		45.785.520.472,00	45.099.128.401,00	98,50	40.102.705.002,00

Realisasi belanja hibah Tahun Anggaran 2025 sebesar Rp45.099.128.401,00 atau 98,50% dari anggaran yang telah ditetapkan sebesar Rp45.785.520.472,00. Hal ini menunjukkan bahwa penyaluran dana hibah termasuk dana BOS kepada satuan Pendidikan telah dilaksanakan secara optimal sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan. Mekanisme penyaluran, pengelolaan, dan pertanggungjawaban Dana BOS telah berjalan secara efektif sehingga sebagian besar alokasi anggaran dapat dimanfaatkan untuk mendukung penyelenggaraan operasional Pendidikan pada satuan Pendidikan penerima. Namun demikian, terdapat sisa anggaran yang tidak terealisasi yang antara lain disebabkan oleh penyesuaian jumlah penerima, perubahan data peserta didik, serta koreksi penyaluran berdasarkan hasil verifikasi dan validasi data.

3.1.2.3 Belanja Modal

Jumlah belanja modal pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan secara rinci dapat dilihat pada tabel sebagai berikut:

**Tabel 3. 5 Realisasi Belanja Modal Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
TA. 2025 dan TA. 2024**

No.	Uraian	Anggaran 2025	Realisasi 2025		Realisasi 2024
			(Rp)	%	
1	Belanja Modal Tanah	10.349.425.000,00	10.349.425.000,00	100,00	161.100.000,00
2	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	204.476.181.168,00	202.817.376.299,00	99,18	341.950.654.886,00
3	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	149.417.104.589,00	141.412.364.035,57	94,64	543.920.593.184,34
4	Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	7.613.157.190,00	7.582.199.000,00	99,59	77.791.796.000,00
5	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	18.887.543.020,00	18.822.607.035,00	99,65	150.494.433.759,00
6	Belanja Modal Aset Lainnya	6.251.200.000,00	4.825.932.828,00	77,20	0,00
Jumlah		396.994.610.967,00	385.809.904.197,57	97,18	1.114.318.577.829,34

Realisasi belanja modal tahun anggaran 2025 sebesar Rp385.809.904.197,57 atau 97,18% dari anggaran yang telah ditetapkan sebesar Rp396.994.610.967,00. Capaian tersebut mencerminkan bahwa proses perencanaan, pelaksanaan, dan pengendalian belanja modal telah berjalan secara efektif untuk mendukung peningkatan sarana dan prasarana dalam menunjang pelaksanaan tugas dan fungsi Dinas Pendidikan dan Kebudayaan. Namun demikian, terdapat sisa anggaran yang tidak terealisasi yang disebabkan oleh efisiensi pelaksanaan kegiatan, penyesuaian harga satuan, serta keterbatasan waktu pelaksanaan pekerjaan fisik.

3.2 Penjelasan atas Pos-pos Neraca

3.2.1 Aset Lancar

Aset lancar adalah sumber daya ekonomis yang diharapkan dapat dicairkan menjadi kas, dijual atau dipakai dalam satu tahun periode akuntansi. Total aset lancar yang dimiliki oleh Dinas Pendidikan dan Kebudayaan per 31 Desember 2025 terdiri dari :

**Tabel 3. 6 Aset Lancar Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
TA. 2025 dan TA. 2024**

No.	Uraian	Saldo Per 31 Desember 2025	Saldo Per 31 Desember 2024
1	Kas dan Setara Kas	250.433.930,67	73.287.985,67
2	Beban Dibayar Dimuka	2.238.288.745,57	1.793.728.750,00
3	Persediaan	146.695.006.960,00	6.466.471.544,00
Jumlah Aset Lancar		149.183.729.636,24	8.333.488.279,67

a. Kas dan Setara Kas

Saldo kas dan Setara Kas pada Satuan Pendidikan Negeri per 31 Desember 2025 sebesar Rp250.433.930,67.

No.	Uraian	Saldo Awal Per 31 Desember 2024	Jumlah Pendapatan	Jumlah Belanja Barang dan Jasa Dan Modal	Saldo Per 31 Desember 2025
1	KESETARAAN NEGERI	129.884,00	1.297.570.000,00	1.297.570.000,00	129.884,00
2	PAUD NEGERI	1.354.572,00	1.673.963.628,00	1.673.635.700,00	1.682.500,00
3	SD NEGERI	54.960.000,34	47.354.728.200,00	47.409.688.200,00	0,34
4	SMP NEGERI	15.842.429,33	20.191.337.571,00	19.958.558.454,00	248.621.546,33
Saldo Akhir					250.433.930,67

b. Beban Dibayar Dimuka

Saldo piutang pendapatan pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan per 31 Desember 2025 sebesar Rp2.238.288.745,57. Hal ini menunjukkan adanya pengeluaran yang telah direalisasikan pada periode 2025 namun manfaat ekonomis dan manfaat pelayanannya baru akan diterima pada periode berikutnya. Oleh karena itu, saldo tersebut masih diakui sebagai aset lancar dalam neraca dan akan dibebankan secara proporsional pada periode berikutnya sesuai dengan masa manfaatnya.

c. Persediaan

Saldo persediaan pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan per 31 Desember 2025 dengan rincian sebagai berikut:



**Tabel 3. 7 Rekapitulasi Persediaan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
TA. 2025 dan TA. 2024**

NO	URAIAN	SALDO AWAL 2024	BELANJA PERSEDIAAN	PEMAKAIAN PERSEDIAAN	REKLASIFIKASI BELANJA DILUAR BELANJA PERSEDIAAN	SALDO AKHIR PERSEDIAAN
1	PERSEDIAAN BARANG PAKAI HABIS					
	Bahan	0,00	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00
	Alat/Bahan Untuk Kegiatan Kantor	0,00	30.783.190,00	0,00	0,00	30.783.190,00
	Obat-obatan	0,00	452.000,00	0,00	0,00	452.000,00
	Persediaan Untuk Dijual/Diserahkan	6.466.471.544,00	140.197.145.226	0,00	0,00	146.663.616.770,00
	JUMLAH	6.466.471.544,00				146.695.006.960,00

Jumlah persediaan sebesar Rp146.695.006.960,00 terdiri dari persediaan barang pakai habis. Persediaan yang masih tercatat pada akhir periode pelaporan disebabkan oleh adanya barang yang diperoleh pada akhir periode anggaran, penyesuaian antara waktu pengadaan dan waktu kebutuhan pemakaian, serta belum selesainya proses administrasi serah terima kepada unit pengguna. Selain itu, Sebagian persediaan disiapkan sebagai stok operasional untuk mendukung kelancaran pelaksanaan kegiatan periode berikutnya, sehingga pada tanggal pelaporan masih tercatat sebagai persediaan sesuai dengan ketentuan Standar Akuntansi Pemerintah.

3.2.2 Aset Tetap

Aset tetap adalah aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari satu periode akuntansi atau setahun yang kepemilikannya digunakan dalam kegiatan pemerintah atau dimanfaatkan untuk kepentingan masyarakat. Aset tetap yang dimiliki Dinas Pendidikan dan Kebudayaan per 31 Desember 2025 dapat dilihat sebagai berikut :

**Tabel 3. 8 Aset Tetap Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
TA. 2025 dan TA. 2024**

Uraian	Saldo Per 31 Desember 2025	Saldo Per 31 Desember 2024	Selisih
Tanah	88.023.189.517,00	88.023.189.517,00	0,00
Peralatan dan Mesin	1.094.818.986.394,66	916.661.568.492,47	178.157.417.902,19
Gedung dan Bangunan	2.106.993.611.161,22	2.027.760.170.554,66	79.233.440.606,56
Jalan, Jaringan, dan Irigasi	2.298.051.240,00	2.298.051.240,00	0,00
Aset Tetap Lainnya	118.303.999.775,00	108.846.874.640,00	9.457.125.135,00
Akumulasi Penyusutan	(795.658.408.640,32)	(635.311.306.109,43)	(160.347.102.530,89)



Jumlah	2.614.779.429.447,56	2.508.278.548.334,70	106.500.881.112,86
--------	----------------------	----------------------	--------------------

Penjelasan atas aset tetap dari tabel di atas sebagai berikut :

a. Tanah

Nilai aset tanah per 31 Desember 2025 sebesar Rp88.023.189.517,00 adalah nilai jumlah tanah yang tercantum dalam laporan penilaian aset Milik Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur bila dibandingkan tahun 2024 tidak ada peningkatan untuk aset tanah ini. Nilai yang tercantum pada Laporan penilaian merupakan rekapitulasi nilai dari hasil inventarisasi dan penilaian yang sesuai dengan standar pemerintah yang dimiliki Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur sesuai dengan neraca.

Saldo Per 31 Desember 2024	Rp	88.023.189.517,00
Mutasi Tambah	Rp	0
Mutasi Kurang	Rp	0
Saldo Akhir per 31 Desember 2025	Rp	88.023.189.517,00
Akumulasi Penyusutan	Rp	0.00
Nilai Buku Per 31 Desember 2025	Rp	88.023.189.517,00

b. Peralatan dan Mesin

Nilai aset untuk peralatan dan Mesin per 31 Desember 2025 sebesar Rp1.094.818.986.394,66 antara lain alat besar, alat angkutan, alat bengkel dan alat ukur, alat pertanian, alat kantor dan rumah tangga, alat studio, komunikasi, dan pemancar, alat medis dan alat laboratorium, alat komputer, alat keselamatan kerja, serta peralatan olahraga yang tercantum dalam laporan penilaian aset Milik Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur. Nilai yang tercantum pada Laporan penilaian merupakan rekapitulasi nilai dari hasil inventarisasi dan penilaian yang sesuai dengan standar pemerintah yang dimiliki Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur, bila dibandingkan nilai aset tahun 2024 Rp916.661.568.492,47 terjadi peningkatan sebesar Rp178.157.417.902,19 sesuai dengan Realisasi anggaran untuk belanja modal peralatan dan mesin.

Saldo Per 31 Desember 2024	Rp	916.661.568.492,47
Mutasi Tambah	Rp	178.157.417.902,19
Mutasi Kurang	Rp	0.00
Saldo Akhir per 31 Desember 2025	Rp	1.094.818.986.394,66
Akumulasi Penyusutan	Rp	(486.003.624.634,79)
Nilai Buku Per 31 Desember 2025	Rp	608.815.361.759,87



c. Gedung dan Bangunan

Nilai aset Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2025 sebesar Rp2.106.993.611.161,22 adalah nilai jumlah gedung dan bangunan yang tercantum dalam laporan penilaian aset Milik Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur. Nilai yang tercantum pada laporan penilaian merupakan rekapitulasi nilai dari hasil inventarisasi dan penilaian yang sesuai dengan standar pemerintah yang dimiliki Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur. Bila dibandingkan dengan jumlah aset tahun 2024 sebesar Rp2.027.760.170.554,66 ada kenaikan sebesar Rp79.233.440.606,56.

Saldo Per 31 Desember 2024	Rp	2.027.760.170.554,66
Mutasi Tambah	Rp	79.233.440.606,56
Mutasi Kurang	Rp	0.00
Saldo Akhir per 31 Desember 2025	Rp	2.106.993.611.161,22
Akumulasi Penyusutan	Rp	(308.954.664.326,31)
Nilai Buku Per 31 Desember 2025	Rp	1.798.038.946.834,91

d. Jalan, Irigasi dan Jaringan

Nilai aset Jalan, Irigasi dan Jaringan per 31 Desember 2025 sebesar Rp2.298.051.240,00 adalah nilai jumlah jaringan yang tercantum dalam laporan penilaian aset Milik Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur. Nilai yang tercantum pada laporan penilaian merupakan rekapitulasi nilai dari hasil inventarisasi dan penilaian yang sesuai dengan standar pemerintah yang dimiliki Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur. Bila dibandingkan dengan jumlah aset tahun 2024 aset tetap jalan, irigasi dan jaringan tidak ada kenaikan.

e. Aset Tetap Lainnya

Nilai Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2025 sebesar Rp118.303.999.775,00 adalah nilai jumlah aset tetap lainnya yang tercantum dalam laporan penilaian aset Milik Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur. Bila dibandingkan dengan jumlah aset tetap lainnya tahun 2023 sebesar Rp108.846.874.640,00.

Saldo Per 31 Desember 2023	Rp	108.846.874.640,00
Mutasi Tambah	Rp	9.457.125.135,00
Mutasi Kurang	Rp	0.00
Saldo Akhir per 31 Desember 2024	Rp	118.303.999.775,00
Akumulasi Penyusutan	Rp	(700.119.679,22)
Nilai Buku Per 31 Desember 2024	Rp	117.603.880.095,78



f. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Nilai Akumulasi Penyusutan sebesar Rp795.658.408.640,32 dari sejumlah nilai aset yang diakui oleh Dinas Pendidikan dan Kebudayaan. Akumulasi penyusutan mengurangi nilai aset tetap dalam neraca.

3.2.3 Aset Lainnya

Saldo aset lainnya pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan per 31 Desember 2025 sebagai berikut:

**Tabel 3. 9 Aset Lainnya Dinas Pendidikan dan Kebudayaan
TA. 2025 dan TA. 2024**

No	Aset Lainnya	Saldo Awal 2024	Mutasi (+)	Mutasi (-)	Saldo Akhir 2025
1	Tagihan Jangka Panjang	3.207.578.906,00	0,00	3.207.578.906,00	0,00
2	Aset Tak Berwujud	6.839.702.310,39	4.825.932.828,00	0,00	11.665.635.138,39
3	Aset Lain-Lain	51.301.456.335,59	3.863.084.827,23	0,00	55.164.541.162,82
4	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(6.763.378.310,39)	(113.271.213,80)	0,00	(6.876.649.524,19)
JUMLAH		54.585.359.241,59			59.953.526.777,02

3.2.4 Kewajiban

Nilai kewajiban jangka pendek pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan per 31 Desember 2025 dengan rincian sebagai berikut :

Tabel 3. 10 Nilai Kewajiban Jangka Pendek Dinas Pendidikan dan Kebudayaan TA. 2025 dan TA. 2024

No	Uraian	Saldo Awal 2024	Mutasi (+)	Mutasi (-)	Saldo Akhir 2025
1	Utang Belanja Barang dan Jasa	130.390.616.973,32	0,00	130.390.616.973,32	0,00
2	Utang Belanja Modal Tanah	13.327.467.000,00	0,00	13.327.467.000,00	0,00
3	Utang Belanja Modal Peralatan dan Mesin	18.920.349.036,00	0,00	18.920.349.036,00	0,00
4	Utang Belanja Modal Gedung dan Bangunan	62.560.795.031,57	0,00	62.560.795.031,57	0,00
5	Utang Belanja Aset Tetap Lainnya	4.998.520.000,00	0,00	4.998.520.000,00	0,00
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		230.197.748.040,89		230.197.748.040,89	0,00



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

a. Utang Belanja Barang dan Jasa

Saldo akhir utang belanja barang dan jasa tahun 2025 adalah sebesar Nihil. Adapun utang belanja barang dan jasa yang telah dibayarkan dengan rincian sebagai berikut:

No	Utang Belanja Barang dan Jasa	Utang 2024	Pembayaran Utang di Tahun 2025	Selisih Pembayaran Utang	Keterangan Selisih Pembayaran
1	Pembayaran (100 %) Pembangunan Tahap I Balai Budaya Kerukunan Keluarga Mandar Sulawesi Barat (KKMSB) Kutai Timur an. CV. ASA SAMPOERNA ABADI	572.676.446,00	572.676.446,00	0,00	
2	Belanja Dekorasi Taman Dalam Rangka Seminar Hari Guru	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	
3	Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Angkutan Barang Rute III	193.928.000,00	193.928.000,00	0,00	
4	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN SANGKULIRANG DALAM RANGKA SERAH TERIMA DAN MONITORING PENGANTARAN SERAGAM KORPRI DAN SERAGAM BAJU HITAM PUTIH AN RIBKA, DKK	4.370.000,00	4.370.000,00	0,00	
5	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN MUARA BENGKAL DALAM RANGKA SERAH TERIMA DAN MONITORING PENGANTARAN SERAGAM KORPRI DAN SERAGAM BAJU HITAM PUTIH AN MUHAMMAD FIKRUSSALAM, DKK	5.670.000,00	5.670.000,00	0,00	
6	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN MUARA ANCALONG DALAM RANGKA SERAH TERIMA DAN MONITORING PENGANTARAN SERAGAM KORPRI DAN SERAGAM BAJU HITAM PUTIH AN ARIF WIBOWO, DKK	6.270.000,00	6.270.000,00	0,00	
7	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN KARANGAN DALAM RANGKA SERAH TERIMA DAN MONITORING PENGANTARAN SERAGAM KORPRI DAN SERAGAM BAJU HITAM PUTIH AN RIBKA, DKK	6.170.000,00	6.170.000,00	0,00	
8	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN BUSANG DALAM RANGKA SERAH TERIMA DAN MONITORING PENGANTARAN SERAGAM KORPRI DAN SERAGAM BAJU HITAM PUTIH AN KARNO ABDUL RAHMAN, DKK	8.970.000,00	8.970.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

9	BIAYA PERJALANAN DINAS BIASA KE KECAMATAN TELEN DALAM RANGKA MONITORING PENGANTARAN DAN SERAH TERIMA SERAGAM GURU SWASTA DAN SERAGAM BAJU PRAMUKA AN. NUR RACHIM, DKK	4.920.000,00	4.920.000,00	0,00	
10	BIAYA PERJALANAN DINAS BIASA KE KECAMATAN SANGKULIRANG DALAM RANGKA MONITORING PENGANTARAN DAN SERAH TERIMA SERAGAM GURU SWASTA DAN SERAGAM BAJU PRAMUKA AN. FITRI AYUNINGSIH, DKK	4.370.000,00	4.370.000,00	0,00	
11	BIAYA PERJALANAN DINAS BIASA KE KECAMATAN SANDARAN DALAM RANGKA MONITORING PENGANTARAN DAN SERAH TERIMA SERAGAM GURU SWASTA DAN SERAGAM BAJU PRAMUKA AN. ARIF WIBOWO, DKK	10.270.000,00	10.270.000,00	0,00	
12	BIAYA PERJALANAN DINAS BIASA KE KECAMATAN MUARA BENGKAL DALAM RANGKA MONITORING PENGANTARAN DAN SERAH TERIMA SERAGAM GURU SWASTA DAN SERAGAM BAJU PRAMUKA AN. FAUZIAH, DKK	5.670.000,00	5.670.000,00	0,00	
13	BIAYA PERJALANAN DINAS BIASA KE KECAMATAN LONG MESANGAT DALAM RANGKA MONITORING PENGANTARAN DAN SERAH TERIMA SERAGAM GURU SWASTA DAN SERAGAM BAJU PRAMUKA AN RIBKA, DKK	6.525.000,00	6.525.000,00	0,00	
14	BIAYA PERJALANAN DINAS BIASA KE KECAMATAN BATU AMPAR DALAM RANGKA MONITORING PENGANTARAN DAN SERAH TERIMA SERAGAM GURU SWASTA DAN SERAGAM BAJU PRAMUKA AN. MARYATI, DKK	5.470.000,00	5.470.000,00	0,00	
15	Belanja Bahan Bakar Minyak (BBM) KT 1025 R pada Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	2.990.000,00	2.990.000,00	0,00	
16	Belanja Servis Kendaraan KT. 1435 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	9.020.000,00	9.020.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

17	Belanja Servis Kendaraan KT. 1439 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	9.045.000,00	9.045.000,00	0,00	
18	Belanja Servis Kendaraan KT. 1438 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	9.011.000,00	9.011.000,00	0,00	
19	Belanja Servis Kendaraan KT. 1289 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	9.075.000,00	9.075.000,00	0,00	
20	Belanja Servis Kendaraan KT. 1289 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	8.195.000,00	8.195.000,00	0,00	
21	Belanja Servis Kendaraan KT. 1435 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	8.050.000,00	8.050.000,00	0,00	
22	Belanja Servis Kendaraan KT. 1438 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	8.365.000,00	8.365.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

23	Belanja Servis Kendaraan KT. 1025 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	24.057.000,00	24.057.000,00	0,00	
24	Belanja Servis Kendaraan KT. 8355 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	23.852.000,00	23.852.000,00	0,00	
25	Belanja Servis Kendaraan KT. 8255 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	9.145.000,00	9.145.000,00	0,00	
26	Belanja Servis Kendaraan KT. 1440 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	9.021.000,00	9.021.000,00	0,00	
27	Belanja Servis Kendaraan KT. 1290 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	9.030.000,00	9.030.000,00	0,00	
28	Belanja Servis Kendaraan KT. 1291 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	8.020.000,00	8.020.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

29	Belanja Servis Kendaraan KT. 1439 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	8.100.000,00	8.100.000,00	0,00	
30	BIAYA PERJALANAN DINAS BIASA KE KECAMATAN KAUBUN DALAM RANGKA MONITORING REHAB GEDUNG KORWIL AN. NURBAYAH, DKK	4.370.000,00	4.370.000,00	0,00	
31	Biaya Perjalanan Dinas Dalam Rangka Penguatan Study Tiru Tambahan Penghasilan Untuk Kepala Sekolah dan Pengawas di Berau dari Tanggal 26 Desember 2024 s/d 29 Desember 2024	7.748.600,00	7.748.600,00	0,00	
32	Biaya Perjalanan Dinas Dalam Rangka Penguatan Study Tiru Tambahan Penghasilan Untuk Kepala Sekolah dan Pengawas di Berau dari Tanggal 26 Desember 2024 s/d 29 Desember 2024	32.443.000,00	32.443.000,00	0,00	
33	Biaya Perjalanan Dinas Dalam Rangka Menghadiri Undangan Malam Penganugerahan Keterbukaan Informasi Publik Tahun 2024 Provinsi Kalimantan Timur di Samarinda dari Tanggal 17 Desember 2024 s/d 19 Desember 2024	4.644.800,00	4.644.800,00	0,00	
34	Biaya Perjalanan Dinas Dalam Rangka Menghadiri Malam Penganugerahan Keterbukaan Informasi Publik Kalimantan Timur 2024 di Samarinda dari Tanggal 17 Desember 2024 s/d 18 Desember 2024	2.116.400,00	2.116.400,00	0,00	
35	Belanja Servis Kendaraan KT. 8255 R pada Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	8.015.000,00	8.015.000,00	0,00	
36	Pembuatan kanopi KB Satria Mandala Kec Kaliorang	179.304.000,00	179.304.000,00	0,00	
37	Rehab TK Uyang Lahai Kec. Kongbeng	154.827.300,00	154.827.300,00	0,00	
38	Pengadaan Staterkid PAUD (Swasta)	12.545.280.000,00	12.545.280.000,00	0,00	
39	Pengadaan Staterkid PAUD	2.458.170.000,00	2.458.170.000,00	0,00	
40	Pengadaan APE dalam PAUD	18.368.517.000,00	18.368.517.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

41	Pembangunan Pondok Pesantren Baiturahmah Kec. Bengalon	179.270.000,00	179.270.000,00	0,00	
42	Pengadaan Baju Siswa TPA/TPQ	9.851.400.000,00	9.851.400.000,00	0,00	
43	Pembangunan Pagar TK ABA 4 Kaliorang	354.433.000,00	354.433.000,00	0,00	
44	Pembangunan Gedung PAUD Al Maarif Kec. Sangatta Utara	697.633.010,00	697.633.010,00	0,00	
45	Pengadaan APE Luar TK Perjuangan	55.390.500,00	55.390.500,00	0,00	
46	Pengadaan Mebel TK Khalifah	89.270.000,00	89.270.000,00	0,00	
47	Pengawasan Rehabilitasi Sedang/Berat Gedung/Ruang Kelas/Ruang Guru PAUD	73.460.000,00	73.460.000,00	0,00	
48	Pembangunan Ruang Ruang Kantor TK Annisa	203.978.000,00	203.978.000,00	0,00	
49	Pengadaan Mebel TK Kec. Sangatta Selatan	925.800.000,00	925.800.000,00	0,00	
50	Pembangunan Pagar TK/RA Azzahra	179.489.000,00	179.489.000,00	0,00	
51	Rehab Area Bermain PAUD Nurut Taqwa	178.604.000,00	178.604.000,00	0,00	
52	Perkerjaan Konsultan Pengawasan TK Pembina Kecamatan Sangatta Utara	69.084.000,00	69.084.000,00	0,00	
53	Pembangunan Utilitas TK Al-Fata Kec. Muara Bengkal	587.267.000,00	587.267.000,00	0,00	
54	Pembangunan RKB PKBM Khoiru Ummah Thoriqul Fattah Sangatta (Pembayaran 100%)	357.077.000,00	357.077.000,00	0,00	
55	Pembangunan Pagar & Semenisasi Halaman TK Harapan Bangsa Kec. Kaubun (Pembayaran 100%)	357.314.000,00	357.314.000,00	0,00	
56	Pembangunan TPA Nurul AMIN (Pembayaran 100%)	441.585.000,00	441.585.000,00	0,00	
57	Pembangunan TPA Baiturrahim (Pembayaran 100%)	432.593.000,00	432.593.000,00	0,00	
58	Pembangunan TPA RAUDHATUL JANNAH (Pembayaran 100%)	440.145.000,00	440.145.000,00	0,00	
59	Pembangunan TPA AN-NAHDLIYAH (Pembayaran 100%)	442.186.270,00	442.186.270,00	0,00	
60	Pembangunan TPA MUNAWWAR (Pembayaran 100%)	418.392.000,00	418.392.000,00	0,00	
61	Pembangunan TPA AL FURQON (Pembayaran 100%)	448.272.000,00	448.272.000,00	0,00	
62	Pembangunan TPA AL BAROKAH (Pembayaran 100%)	397.049.000,00	397.049.000,00	0,00	
63	Pembangunan RKB Ponpes AL KHAIRAT MUARA WAHAU (Pembayaran 100%)	1.343.749.000,00	1.343.749.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

64	Pembangunan Utilitas TK AS-Salam (Pembayaran 100%)	665.315.000,00	665.315.000,00	0,00	
65	Pembangunan TPA JANNATUL HUDA (Pembayaran 100%)	441.561.000,00	441.561.000,00	0,00	
66	Penyempurnaan TK Kutai Balian Nauli Kec. Bengalon (Pembayaran 100%)	134.162.000,00	134.162.000,00	0,00	
67	Pembangunan Gedung TK ABA 1 Kec. Sangatta Selatan Tahap 2 (Pembayaran 100%)	616.385.000,00	616.385.000,00	0,00	
68	Pembangunan Pagar TK Al Maarif Kec. Sangatta Utara (Pembayaran 100%)	179.248.000,00	179.248.000,00	0,00	
69	Pembangunan TPA NUR IHSAN (Pembayaran 100%)	438.802.000,00	438.802.000,00	0,00	
70	Pembangunan Pagar, Semenisasi & Tempat Parkir TK Tunas Bangsa Kec. Long Mesangat (Pembayaran 100%)	372.348.900,00	372.348.900,00	0,00	
71	Pembangunan Pagar, Semenisasi & Tempat Parkir TK Tunas Lestari Kec. Long Mesangat (Pembayaran 100%)	372.408.400,00	372.408.400,00	0,00	
72	Lanjutan Pembangunan Pagar TK Tunas Melati Kec. Bengalon (Pembayaran 100%)	179.248.000,00	179.248.000,00	0,00	
73	Pembangunan Gedung TK /TPA AL-KHOIRIYAH Tahap 2 (Pembayaran 100%)	178.944.000,00	178.944.000,00	0,00	
74	Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Sarana, Prasarana dan Utilitas PAUD Zona 1 B	93.018.000,00	93.018.000,00	0,00	
75	Pembangunan TPA JAAMI'UL MUHTADIIN (Pembayaran 100%)	436.345.000,00	436.345.000,00	0,00	
76	Pembangunan TPA Kaswari (Pembayaran 100%)	398.264.000,00	398.264.000,00	0,00	
77	Pembangunan TPA AL HUDA (Pembayaran 100%)	445.503.000,00	445.503.000,00	0,00	
78	Perencanaan RKB PAUD Zona 4 Kec. Sangkulirang	57.276.000,00	57.276.000,00	0,00	
79	Pengawasan RKB PAUD Zona 4 Sangkulirang	47.952.000,00	47.952.000,00	0,00	
80	Pengawasan Pembangunan Sarana, Prasarana dan Utilitas PAUD Zona 4	47.952.000,00	47.952.000,00	0,00	
81	Pengawasan Sarana, Prasarana dan Utilitas PAUD Zona 1	93.795.000,00	93.795.000,00	0,00	
82	Perencanaan Pembangunan Sarana, Prasarana dan Utilitas PAUD Zona 4	97.136.000,00	97.136.000,00	0,00	
83	Perencanaan RKB Non Formal Zona 1 A Kec. Sangatta Utara	97.069.000,00	97.069.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

84	Perencanaan Ruang Guru/Kantor PAUD Swasta	9.879.000,00	9.879.000,00	0,00	
85	Perencanaan RKB Non Formal Zona 3 Kec. Wahau	97.069.000,00	97.069.000,00	0,00	
86	Perencanaan RKB Non Formal Zona 1 B Kec. Sangatta Selatan, Rantau Pulung dan Bengalon	97.069.000,00	97.069.000,00	0,00	
87	Perencanaan RKB Non Formal Zona 2 Kec. Long Mesangat	53.169.000,00	43.290.000,00	9879000,00	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
88	Perencanaan RKB Non Formal Zona 4 Kec.Sangkulirang	53.169.000,00	53.169.000,00	0,00	
89	Pengawasan RKB Non Formal Zona 3 Kec. Muara Wahau	91.575.000,00	91.575.000,00	0,00	
90	Pengawasan RKB Non Formal Zona 1 B Kec. Sangatta Selatan, Rantau Pulung dan Bengalon	91.020.000,00	91.020.000,00	0,00	
91	Pengawasan RKB Non Formal Zona 1 A Kec. Sangatta Utara	97.125.000,00	97.125.000,00	0,00	
92	Pengadaan Mesin Jahit PKBM Kec. Teluk Pandan	89.244.000,00	89.244.000,00	0,00	
93	Pengadaan Mesin Jahit PKBM Kec. Kongbeng	89.466.000,00	89.466.000,00	0,00	
94	Pembangunan TPA AT-TAUBAH Kec. Kaubun (Pembayaran 100%)	179.386.000,00	179.386.000,00	0,00	
95	Pembangunan Pagar dan Kanopi TK Perjuangan (Pembayaran 100%)	359.167.000,00	359.167.000,00	0,00	
96	Pembangunan Pagar PAUD Permata Bangsa Ds. Sekurau Atas Kec. Bengalon (Pembayaran 100%)	179.324.000,00	179.324.000,00	0,00	
97	Pembangunan Kanopi PAUD Harapan Bangsa Kec. Muara Wahau (Pembayaran 100%)	179.180.000,00	179.180.000,00	0,00	
98	Rehab Utilitas PAUD Melati Kec. Rantau Pulung (Pembayaran 100%)	176.820.000,00	176.820.000,00	0,00	
99	Pembangunan TPA RT. 05 Kec. Teluk Pandan (Pembayaran 100%)	179.066.000,00	179.066.000,00	0,00	
100	Pembangunan Pagar dan Gapura TK Lestari Melati Desa Mukti Lestari Kec. Karang (100%)	353.171.000,00	247.219.700,00	105951300,00	Hasil reviu masih menghitung nilai keseluruhan nilai kontrak, sementara paket tersebut sudah ada dilakukan pembayara uang muka (bukti terlampir), maka Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

101	Pembangunan Utilitas PAS BQ Kec. Sangatta Selatan	438.524.000,00	438.524.000,00	0,00	
102	Penyempurnaan KB Kasih Ibu Rantau Pulung	134.189.000,00	134.189.000,00	0,00	
103	Rehab Gedung Sekolah TK Terpadu 2 Long Mesangat	179.105.000,00	179.105.000,00	0,00	
104	Pembangunan Gedung Sekolah TK Tunas Lestari Kec Long mesangat Tahap 2	179.216.000,00	179.216.000,00	0,00	
105	Rehab KB Bunga Harapan 1	179.436.000,00	179.436.000,00	0,00	
106	Pembangunan TPA Darul Ikhlas	405.116.000,00	405.116.000,00	0,00	
107	Pengadaan Meubelair TK Santo Yoseph Kec. Sangatta Utara	179.815.000,00	179.815.000,00	0,00	
108	Pembangunan Toilet TK Tunas Jaya	179.496.000,00	179.496.000,00	0,00	
109	Pembuatan Halaman Sekolah Jl. Poros Muara Wahau KM.115 Desa Tepian Langsung Kecamatan Bengalon	179.165.000,00	179.165.000,00	0,00	
110	Pembangunan Gedung TK Al-Munawaroh Tahap 2	441.299.000,00	441.299.000,00	0,00	
111	Belanja Tiket Peswat Kontribusi Bimbingan Teknis Percepatan Prosedur dan Pengelolaan LS-GU dan LS-BJ Berdasarkan Permendagri Nomor 77 Tahun 2020	58.732.221,00	58.732.221,00	0,00	
112	Pembangunan Toilet KB Fransiskus Assisi (Pembayaran 100%)	179.075.778,92	179.075.778,00	0,92	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
113	Pembangunan Ruang Kantor TK Kartini Kec. Bengalon(Pembayaran 100%)	179.746.000,00	179.746.000,00	0,00	
114	Pembangunan TK/TPA Al Falah Kec. Muara Wahau (Pembayaran 100%)	91.682.477,00	91.682.477,00	0,00	
115	Pembangunan Toilet TK Nurul Taqwa Kec. Sangatta Utara (Pembayaran 100%)	179.114.000,00		179114000,00	tidak ada pekerjaan tersebut disangatta Utara, maka Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
116	Penyempurnaan PKBM Mutiara Bangsa Kecamatan Sangatta Utara (Pembayaran 100%)	182.578.866,61	182.578.866,00	0,61	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
117	Rehab TK Negeri Sandaran (Pembayaran 100%)	237.482.000,00	237.482.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

118	Pembangunan RKB Ponpes Roudhotul Muttaallimin Muara Wahau (Pembayaran 100%)	1.332.696.000,00	1.332.696.000,00	0,00	
119	Renovasi Parkiran TK Pembina Kabupaten	170.514.581,40	170.514.581,00	0,40	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
120	Pembangunan Tempat Parkir dan Paving Blok TK Bina Insan Kec. Muara Wahau (Pembayaran 100%)	311.765.000,00	311.765.000,00	0,00	
121	Pembangunan Sarana, Prasarana dan Utilitas PAUD Zona 1 A	97.069.000,00	97.069.000,00	0,00	
122	Pembangunan Toilet TK nURul Taqwa Kec. Sangatta Selatan	179.114.000,00	179.114.000,00	0,00	
123	Pembangunan Utilitas TK Al Munawaroh (Pembayaran 100%)	359.150.940,00	359.150.940,00	0,00	
124	Pembangunan Ruang Laboratorium Ilmu Pengetahuan Alam SMP Ibnu Sina Sangatta Utara DAK Tahap III - CV. ALUS ANUGERAH PUTRA	124.763.400,00	124.763.400,00	0,00	
125	Pembangunan Ruang Laboratorium Ilmu Pengetahuan Alam SMP Al-Munawwir Sangatta Selatan DAK Tahap III - CV. CAHAYA KARYA	187.365.000,00	187.365.000,00	0,00	
126	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Ruang Bimbingan Konseling BK SMPN 1 Busang (Pembayaran 100%)Kepada Pihak Kedua :CV. KUBU MITRA KARYA	185.709.611,21	185.709.611,00	0,21	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
127	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Musholla SMPN 4 Sandaran (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : PT. AMELIA BERKAH ABADI	879.786.000,00	879.750.200,00	35800,00	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
128	Pembangunan Laboratorium IPA SMPN 1 Muara Bengkal (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. NATASYA	483.704.723,73	483.704.723,00	0,73	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
129	Pembuatan Turap SMP Islam Budi Luhur Sangatta Utara (Pembayaran 100 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. ARKAN EFENDI BERSAUDARA	898.133.839,00	898.133.839,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

130	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB SMP 3 Muara Wahau (Pembayaran 100 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. DITHA JAYA BERSAMA	1.118.667.004,01	1.118.667.004,00	0,01	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
131	Pembangunan Pagar MTs Al-Iklas Rantau Pulung (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. WIMA CIPTA PERSADA	613.913.946,14	613.913.946,00	0,14	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
132	Pengecetan Pagar SMPN 1 Karangan (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. SANGKULIRANG MULIA ABADI	171.450.776,43	171.450.776,00	0,43	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
133	Pembangunan RKB MTs Al Mubarak (Filial) Tahap 1 (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. RANAM BORNEO	444.249.000,00	444.249.000,00	0,00	
134	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB MTS Insan Cendekia Sangatta Utara (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. PUTRI MANDAR SANGATTA	943.415.900,00	943.415.900,00	0,00	
135	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Kantor MTS Insan Cendekia Sangatta Utara (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. PUTRI MANDAR SANGATTA	691.309.500,00	691.309.500,00	0,00	
136	Pembangunan Kantor MTS Mangku Alam Kongbeng (Pembayaran PROGRES 79,21%) Kepada Pihak Kedua : CV. HARAPAN MULIA	782.990.850,00	782.990.850,00	0,00	
137	Pembangunan Ruang Bimbingan Konseling (BK) SMPN 1 Muara Bengkal (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. SINGAKARTA MULTI ABADI	260.471.512,72	260.471.512,00	0,72	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
138	Pembangunan Pesantren Al Munawwir Sangatta Selatan (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. RATU ADIL SEMBILAN SEMBILAN	179.961.000,00	179.961.000,00	0,00	
139	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Kantor SMP Islam Al Mifta Muara wahau (Progres 78,18%) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. PASUNDAN JAYA KONTRUKSI	644.613.600,00	644.613.600,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

140	Pembayaran Pekerjaan Penyempurnaan Kantor MTS Hubbul Wathon (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. PERSADA KALTIM	1.199.767.972,00	1.199.767.972,00	0,00	
141	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB SMP Islam Alkhaerat Muara Wahau (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. WONOMULYO	880.600.000,00	880.600.000,00	0,00	
142	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Pagar Dan Gapura SMP Islam Alkhaerat Muara Wahau (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. CAHAYA KARYA	314.309.842,00	314.309.842,00	0,00	
143	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Kantor MTS Ibnu Sina Muara Bengkal (PROGRES 74,78%) Kepada Pihak Kedua : CV. KAPA JAVA	443.098.100,00	443.098.100,00	0,00	
144	Pembangunan Tempat Ibadah SMPN 3 Telen (PROGRES 51,01 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. DANI ADITA PERDANA	219.169.752,58	219.169.752,00	0,58	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
145	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB MTS Al Ihlas Rantau Pulung (PROGRES 86,09 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. RAJAWALI	754.004.509,00	754.004.509,00	0,00	
146	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Kantor MTS Islam Ponpes Al Munawwir Sangatta Selatan (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. PUTRI MANDAR SANGATTA	691.180.000,00	691.180.000,00	0,00	
147	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB MTS Negeri Kutim Muara Ancalong (Pembayaran 100 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. PENA MAHAKARYA	940.030.000,00	940.030.000,00	0,00	
148	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB MTS Bahrul Hikam Long Mesangat (Pembayaran 100 %) Kepada Pihak Kedua : CV. DEYANS SANGSAKA	942.830.000,00	942.830.000,00	0,00	
149	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Kantor MTS Bahrul Hikam Long Mesangat (PROGRES 76,76 %) APBD- P Kepada Pihak Kedua : CV. GOTONG ROYONG	456.564.640,00	456.564.640,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

150	Pembangunan Kantor MTS Al Ihlis Rantau Pulung (PROGRES 67,78%) Kepada Pihak Kedua : CV. HOMEY BERKAH BERSAMA	669.832.461,00	669.832.461,00	0,00	
151	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB SMP DDI sangatta utara (Tahap 1) (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. ABDY MUFLI JAYA	1.643.311.600,00	1.643.311.600,00	0,00	
152	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB SMP MBS Putri Muhammadiyah Sangatta Utara (Tahap 1) (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. ABDY MUFLI JAYA	1.131.949.700,00	1.131.949.700,00	0,00	
153	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB SMP MBS Putra Muhammadiyah Sangatta Selatan (Tahap 1) (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. ANDIKA PERDANA	1.124.862.900,00	1.124.862.900,00	0,00	
154	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB SMP Islam Al. Maarif (Tahap 1) (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. CIPTA KARYA UTAMA	1.118.746.900,00	1.118.746.900,00	0,00	
155	Penyempurnaan Perpustakaan SMP Muhammadiyah Sangatta Selatan (PROGRES 73,18%) Kepada Pihak Kedua : CV. WIMA CIPTA PERSADA	510.754.034,00	510.754.034,00	0,00	
156	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB MTS Nurussa'adah Sangkulirang (PEMBAYARAN 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. FOBI GROUP	942.798.640,00	942.798.640,00	0,00	
157	Rehab Ruang Kelas MTS Al Mufid Teluk Pandan (PEMBAYARAN 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. ANDIKA PERDANA	298.610.000,00	298.610.000,00	0,00	
158	Pembangunan Toilet MTS Al Mufid Teluk Pandan (PEMBAYARAN 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. KUBU MITRA KARYA	199.710.000,00	199.710.000,00	0,00	
159	Pembangunan Ruang UKS MTS Syaicona Cholil Teluk Pandan (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. ANDIKA PERDANA	308.473.000,00	308.473.000,00	0,00	
160	Pembangunan Ruang UKS MTS Al Mufid Teluk Pandan (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. CIPTA KARYA UTAMA	309.600.000,00	309.600.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

161	Pembangunan RKB MTS Islam Ponpes Al Munawwir Sangatta Selatan (PROGRES 53,72 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. TOM ANDTEE BANUA	671.311.968,00	671.311.968,00	0,00	
162	Belanja Konsumsi Nasi dan Snack Kotak untuk Kegiatan Pendampingan Partisitif Siswa An. Mama Hj Catering	10.050.000,00	10.050.000,00	0,00	
163	Belanja Konsumsi Nasi dan Snack Kotak untuk Kegiatan Pendampingan Partisitif Siswa Inklusif pada Satuan Pendidikan di SMPN 3 Sangat Utara pada Sub Kegiatan 02.0035 An. Hj IDA	10.720.000,00	10.720.000,00	0,00	
164	JASA KONSULTANSI PENGAWASAN PEMBANGUNAN PAGAR DAN GAPURA SMPIT BANUS PAQUSATA SANGATTA UTARA, LANJUTAN PENIMBUNAN SMP MBS PUTRI MUHAMMADIYAH SANGATTA UTARA - CV. AMBANA KARYA GROUP	89.976.000,00	89.976.000,00	0,00	
165	JASA KONSULTANSI PENGAWASAN PEMBANGUNAN PAGAR SMPN 2 BUSANG - CV. AMBANA KARYA GROUP	17.982.000,00	17.982.000,00	0,00	
166	JASA KONSULTANSI PENGAWASAN PEMBANGUNAN RKB MTS BAHRUL HIKAM LONG MESANGAT - CV. AMBANA KARYA GROUP	89.994.000,00	89.994.000,00	0,00	
167	JASA KONSULTANSI PENGAWASAN PEMBANGUNAN PONDOK PESANTREN AL MUNAWWIR SANGATTA SELATAN, PENIMBUNAN LAPANGAN UPACARA SMPN 2 MUARA ANCALONG - CV. AMBANA KARYA GROUP	35.958.000,00	35.958.000,00	0,00	
168	JASA KONSULTANSI PENGAWASAN PEMBANGUNAN TOILET SMPN 2 MUARA ANCALONG - CV. AMBANA KARYA GROUP	11.930.000,00	11.930.000,00	0,00	
169	Biaya Perjalanan Dinas ke SMPN 1, SMPN 2 dan SMPN 5 Sandaran Dalam Rangka Monitoring Pengadaan Barang dan Jasa yang sudah diterima di Satuan Pendidikan Tingkat SMP an. Mukhamat Romelan, S.Pd., M.Pd., dkk	13.475.000,00	13.475.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

170	Biaya Perjalanan Dinas ke SMPN 2 Kaubun Dalam Rangka Monitoring Pengadaan Buku Modul Matematika Siswa SMP Kabupaten Kutai Timur Tahun 2024 an. Dra. H. Nurliya, dkk	5.630.000,00	5.630.000,00	0,00	
171	Biaya Perjalanan Dinas ke SMPN 1 dan SMPN 2 Muara Bengkal Dalam Rangka Monitoring Pengadaan Barang dan Jasa yang sudah diterima di Satuan Pendidikan Tingkat SMP an. Zunuz Matori, S.Pd., dkk	9.390.000,00	9.390.000,00	0,00	
172	Biaya Perjalanan Dinas ke SMPN 1, SMPN 3 dan SMPN 4 Sangkulirang Dalam Rangka Monitoring Pengadaan Barang dan Jasa yang sudah diterima di Satuan Pendidikan Tingkat SMP an. Tatag Setyawan, M. Pd, dkk	6.715.000,00	6.715.000,00	0,00	
173	Biaya Perjalanan Dinas ke SMPN 1, SMPN 2 dan SMPN 3 Kaliorang Dalam Rangka Monitoring Pengadaan Barang dan Jasa yang sudah diterima di Satuan Pendidikan Tingkat SMP an. Sulistio Pujiastuti, S.Pd. M.Pd, dkk	6.715.000,00	6.715.000,00	0,00	
174	Biaya Perjalanan Dinas ke SMPN 1, SMPN 2 dan SMPN 3 Kongbeng Dalam Rangka Monitoring Pengadaan Barang dan Jasa yang sudah diterima di Satuan Pendidikan Tingkat SMP an. Giono, S.Pd. M.Si, dkk	6.790.000,00	6.790.000,00	0,00	
175	Biaya Perjalanan Dinas ke SMPN 1, SMPN 2 dan SMPN 3 Muara Wahau Dalam Rangka Monitoring Pengadaan Barang dan Jasa yang sudah diterima di Satuan Pendidikan Tingkat SMP an. Tasmin, S.Ag., M.Pd, dkk	6.690.000,00	6.690.000,00	0,00	
176	Biaya Perjalanan Dinas ke SMPN 1, SMPN 2 dan SMPN 3 Karangan Dalam Rangka Monitoring Pengadaan Barang dan Jasa yang sudah diterima di Satuan Pendidikan Tingkat SMP an. Moh. Abdul Rahman, S.Pd., M.AP, dkk	7.090.000,00	7.090.000,00	0,00	
177	Biaya Perjalanan Dinas ke SMPN 1, SMPN 2 dan SMPN 3 Telen Dalam Rangka Monitoring Pengadaan Buku Modul Matematika Siswa SMP Kabupaten Kutai Timur Tahun 2024 an. Drs. Supriyono, dkk	6.690.000,00	6.690.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

178	Pembangunan RKB MTS Mangku Alam Kongbeng - CV. ASA SAMPOERNA ABADI	710.399.020,90	710.399.020,00	0,90	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
179	Pembayaran (Progres 57,28 %) Pembangunan Ruang Kelas Baru SMPN 4 Bengalon - CV. TUJU BANGUN PERSADA	441.369.771,69	441.369.771,00	0,69	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
180	Pembayaran (Progres 100 %) Penyempurnaan RKB SMPN 3 Bengalon - CV. KENCANA NUSA JAYA	471.505.829,63	471.505.829,00	0,63	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
181	Pembayaran (Progres 75,49 %) Pembangunan Kantor MTS Negeri Kutim Muara Ancalong - CV. INDAH MANDIRI BERKARYA	746.102.395,00	266.754.585,00	479347810,00	Hasil revidi masih menghitung nilai keseluruhan nilai kontrak, sementara paket tersebut sudah ada dilakukan pembayara uang muka (bukti terlampir), maka Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
182	Penyempurnaan Perpustakaan MTS Syaicona Cholil Teluk Pandan (Progres 76,97 %) - CV. ABDY MUFLI JAYA	383.707.765,00	383.707.765,00	0,00	
183	Pengadaan Pakaian Seragam Pramuka SMP - APBD - CV. NABHAN PRIMA KARYA	7.762.500.000,00	7.762.500.000,00	0,00	
184	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN KONGBENG DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN BAJU PUTIH BIRU SISWA SMP KABUPATEN KUTAI TIMUR TAHUN 2024 (DAFTAR TERLAMPIR)	6.730.000,00	6.730.000,00	0,00	
185	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN MUARA WAHAU DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN BAJU PRAMUKA SISWA SMP KABUPATEN KUTAI TIMUR TAHUN 2024 (DAFTAR TERLAMPIR)	7.580.000,00	7.580.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

186	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN SANGKULIRANG DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN BAJU BATIK SISWA SMP KABUPATEN KUTAI TIMUR TAHUN 2024 (DAFTAR TERLAMPIR)	6.830.000,00	6.830.000,00	0,00	
187	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN KALIORANG DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN BAJU PUTIH BIRU SISWA SMP KABUPATEN KUTAI TIMUR TAHUN 2024 (DAFTAR TERLAMPIR)	5.030.000,00	5.030.000,00	0,00	
188	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN KARANGAN DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN KAOS MERDEKA BELAJAR SISWA SMP KABUPATEN KUTAI TIMUR TAHUN 2024 (DAFTAR TERLAMPIR)	7.430.000,00	7.430.000,00	0,00	
189	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN BUSANG DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN BAJU BATIK SISWA SMP KABUPATEN KUTAI TIMUR TAHUN 2024 (DAFTAR TERLAMPIR)	11.430.000,00	11.430.000,00	0,00	
190	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN MUARA ANCALONG DALAN RANGK MONITORING PENGADAAN FIGURA PAHLAWAN UNTUK SMP KAB KUTAI TIMUR TAHUN 2024 (DAFTAR TERLAMPIR)	8.730.000,00	8.730.000,00	0,00	
191	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN LONG MESANGAT DALAN RANGK MONITORING PENGADAAN KAOS MERDEKA PELAJAR UNTUK SMP KAB KUTAI TIMUR TAHUN 2024 (DAFTAR TERLAMPIR)	7.785.000,00	7.785.000,00	0,00	
192	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN BATU AMPAR DALAN RANGK MONITORING PENGADAAN BAJU OLAAHRAGA SISWA SMP KAB KUTAI TIMUR TAHUN 2024 (DAFTAR TERLAMPIR)	6.730.000,00	6.730.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

193	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN MUARA BENGKAL DALAM RANGK MONITORING PENGADAAN BUKU MODUL MATEMATIKA SISWA SMP KAB KUTAI TIMUR TAHUN 2024 (DAFTAR TERLAMPIR)	8.230.000,00	8.230.000,00	0,00	
194	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN SANGKULIRANG DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN KAOS MERDEKA BELAJAR SISWA SMP KABUPATEN KUTAI TIMUR (DAFTAR TERLAMPIR)	6.830.000,00	6.830.000,00	0,00	
195	BIAYA PERJALANAN DINAS KE KECAMATAN TELEN DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN BAJU OLAHRAGA SISWA SMP KAB KUTAI TIMUR TAHUN 2024 (DAFTAR TERLAMPIR)	7.480.000,00	7.480.000,00	0,00	
196	Pengadaan Perlengkapan/Alat Olahraga Sekolah Jenjang SMP - APBDP - PT. GARAM MEDIA EDUKASI	4.496.400.000,00	4.496.400.000,00	0,00	
197	Pengadaan Tas Sekolah Peserta Didik - APBDP - PT. GARAM MEDIA EDUKASI	8.037.060.000,00	8.037.060.000,00	0,00	
198	BIAYA PERJALANAN DINAS MONITORING PENGADAAN BARANG DAN JASA YANG SUDAH DI TERIMA SATUAN PENDIDIKAN TINGKAT SMP (DAFTAR TERLAMPIR)	9.785.000,00	9.785.000,00	0,00	
199	BIAYA PERJALAN DINAS KE SMPN 1 DAN SMPN 3 TELUK PANDAN DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN BARANG DAN JASA YANG SUDAH DI TERIMA DI SATUAN PENDIDIKAN TINGKAT SMP (DAFTAR TERLAMPIR)	4.080.000,00	4.080.000,00	0,00	
200	BIAYA PERJALAN DINAS KE SMPN 1 DAN SMPN 4 BENGALON DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN BARANG DAN JASA YANG SUDAH DI TERIMA DI SATUAN PENDIDIKAN TINGKAT SMP (DAFTAR TERLAMPIR)	5.140.000,00	5.140.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

201	BIAYA PERJALAN DINAS KE SMPN 1 DAN SMPN 2 LONG MESANGAT DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN BARANG DAN JASA YANG SUDAH DI TERIMA DI SATUAN PENDIDIKAN TINGKAT SMP (DAFTAR TERLAMPIR)	9.386.000,00	9.386.000,00	0,00	
202	BIAYA PERJALAN DINAS KE SMPN 1 DAN SMPN 2 BUSANG DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN BARANG DAN JASA YANG SUDAH DI TERIMA DI SATUAN PENDIDIKAN TINGKAT SMP (DAFTAR TERLAMPIR)	14.940.000,00	14.940.000,00	0,00	
203	BIAYA PERJALAN DINAS KE SMPN 1, SMPN 2 DAN SMPN 5 KAUBUN DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN BARANG DAN JASA YANG SUDAH DI TERIMA DI SATUAN PENDIDIKAN TINGKAT SMP (DAFTAR TERLAMPIR)	7.570.000,00	7.570.000,00	0,00	
204	BIAYA PERJALAN DINAS KE SMPN 1 DAN SMPN 2 RANTAU PULUNG DALAM RANGKA MONITORING PENGADAAN BARANG DAN JASA YANG SUDAH DI TERIMA DI SATUAN PENDIDIKAN TINGKAT SMP (DAFTAR TERLAMPIR)	4.140.000,00	4.140.000,00	0,00	
205	DEKORASI PANGGUNG GEBYAR PROJEK PENGUATAN PROFIL PELAJAR PANCASILA (P5) - CV. SANS SUKSES SEJAHTERA	29.500.000,00	29.500.000,00	0,00	
206	PELAKSANAAN MANASIK HAJI SISWA JENJANG SMP TINGKAT KABUPATEN KUTAI TIMUR - MGMP PAI SMP KUTAI TIMUR	677.060.000,00	677.060.000,00	0,00	
207	Biaya Perjalanan Dinas ke Kec. Muara Ancalong dalam Rangka Monitoring Pengadaan Buku/Alat tulis Siswa dan E-Book SMP Kab. Kutai Timur Tanggal 19 s.d 21 Agustus 2024 di SMP 2 dan SMP 3 Muara Ancalong An. Roida \vriany Naibaho, M.Pd dkk	10.220.000,00	10.220.000,00	0,00	
208	Pelaksanaan Bimtek Penyusunan Kurikulum Anti Narkoba dalam Pembelajaran pada satuan pendidikan Jenjang SD dan SMP Kab. Kutai Timur Tahun 2024 Kepada Pusat Pelatihan Keuangan dan Pemerintahan Daerah	299.377.900,00	299.377.900,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

209	Pembangunan Laboratorium Komputer SMP IT Darul Goffar Bengalon (100 %) - CV. Wilwatikta	809.200.000,00	561.440.000,00	247760000,00	Hasil revidi masih menghitung nilai keseluruhan nilai kontrak, sementara paket tersebut sudah ada dilakukan pembayarannya uang muka (bukti terlampir), maka Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
210	Pembangunan Rumah Dinas SDN 002 Teluk Pandan (Pembayaran 100 %) A/N CV. NABILA SUKSES MUDA	177.776.986,53	177.776.986,00	0,53	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
211	Pembayaran Pembangunan RKB SD Tahfidz Assa'adah (Pembayaran 100 %) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. PATIR JAYA ABADI	2.271.579.500,00	2.271.579.500,00	0,00	
212	Pembayaran Pembangunan RKB Mutiara Islam Sangatta Utara (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. USAHA MAJU	1.045.698.700,00	1.045.698.700,00	0,00	
213	Rehab Rumah Dinas Guru SD Desa Mulupan (pembayaran 100%) CV. BEBIKA BORNEO APBD-P	199.443.000,00	199.443.000,00	0,00	
214	Pembayaran Rehabilitasi Perpustakaan Sekolah SD Negeri 010 Bengalon Kepada Pihak Kedua An. CV. ABDY MUFLI JAYA	179.403.000,00	179.403.000,00	0,00	
215	Pembayaran Rehabilitasi Rumah Dinas SDN 001 Muara Wahau (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. MIFZHA ANI PERKASA	274.023.200,00	274.023.200,00	0,00	
216	Pembayaran Pemeliharaan Pagar SDN 003 Muara Bengkal (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. RUMBIA GROUP	248.226.800,00	248.226.800,00	0,00	
217	Pembayaran Lanjutan Pembangunan Kantor SDN 014 Sangkulirang (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. ETAM BERKAH BERSAMA	487.683.000,00	487.683.000,00	0,00	
218	Pembayaran Pembangunan RKB SDN 009 (fillial) Kaliorang (Pemabayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. ABRIZAM PUTRA BORNEO	822.448.820,89	822.448.820,00	0,89	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

219	Pembayaran Pembangunan Rumah Dinas Guru SD Tarbiyatul Quran Sangatta Utara (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. NIZAM PUTRA AMANAH	173.024.853,00	173.024.853,00	0,00	
220	Pembayaran Pembangunan Rumah Dinas SDN 008 Sangatta Selatan (1 Unit) (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. SALAM DUA SAUDARA	142.926.128,00	142.926.120,00	8,00	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
221	Pembayaran Pembangunan Gazebo SDN 006 Sangatta Utara (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua A/N CV. ETAM BEKULA	197.794.799,60	197.794.799,00	0,60	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
222	Pembayaran Pembangunan RKB SDN 016 Sangatta Utara (9Lokal) (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N NAFIRA JAYA LESMANA, CV	4.462.492.199,00	4.499.232.740,00	-36740541,00	Pengurangan nilai utang atas koreksi BPK RI dan sudah di STS kan
223	Pembayaran Rehabilitasi Rumah Dinas SDN 001 Telen (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. SANGSAKA TALABANGI	191.079.900,00	191.079.900,00	0,00	
224	Pembayaran Pemasangan Paving Halaman SDN 013 Sangatta Utara (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. MUTIARA SESEAN	204.628.600,00	204.628.000,00	600,00	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
225	Pembayaran Pemasangan Paving Halaman SDN 005 Sangatta Utara (Pemabayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. SAMUDRA TANGLIU RAYA	168.994.576,00	168.993.676,00	900,00	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
226	Pembayaran Pemasangan Paving Halaman SDN 001 Sangatta Utara (Pemabyaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. SAMUDRA TANGLIU RAYA	204.339.700,00	204.339.000,00	700,00	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
227	Pembayaran Pembangunan Rumah Dinas SDN 005 Telen (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. GITHA KARYA	263.820.900,00	263.820.900,00	0,00	
228	Pembangunan RKB SDN 017 Sangatta Utara	1.803.791.748,00	1.840.644.000,00	-36.852.252,00	Pengurangan nilai utang atas koreksi BPK RI dan sudah di STS kan



b. Utang Belanja Modal Tanah

Saldo akhir utang belanja modal dan tanah tahun 2025 adalah sebesar Nihil. Adapun utang belanja modal tanah yang telah dibayarkan dengan rincian sebagai berikut:

No	Utang Belanja Modal Tanah	Utang 2024	Pembayaran Utang di Tahun 2025	Selisih Pembayaran Utang	Keterangan Selisih Pembayaran
1	JASA PENILAI (APPRAISAL) PENGADAAN ATAU PEMBEBASAN LAHAN RENCANA SMPN 7 SANGATTA UTARA - APBDP - PERS PERDATA KJPP SUDIONO AWALUDIN DAN REKAN CABANG SURABAYA	Rp 53.700.000,00	Rp 53.700.000,00	-	
2	JASA PENILAI (APPRAISAL) PENGADAAN ATAU PEMBEBASAN LAHAN RENCANA SMPN 4 TELUK PANDAN - APBDP - KJPP AKSA NELSON DAN REKAN	Rp 53.700.000,00	Rp 53.700.000,00	-	
3	Pengadaan atau Pembebasan Lahan Rencana SMPN 7 Sangatta Utara An. Moh. Rizal Ilyas	Rp 4.237.000.000,00	Rp 4.237.000.000,00	-	
4	Pengadaan atau Pembebasan Lahan Rencana SMAN 1 Sangatta Selatan An. ALIK	Rp 4.140.000.000,00	Rp 4.140.000.000,00	-	
5	Pengadaan atau Pembebasan Lahan Rencana SMPN 4 Teluk Pandan An. PIRSOK	Rp 1.865.025.000,00	Rp 1.865.025.000,00	-	
6	Timbunan Lahan Persiapan SMPN 3 Sangatta Selatan (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. AGUNG PURNAMA	Rp 2.396.670.000,00	Rp 2.396.670.000,00	-	
7	Penimbunan Lahan SMPN 6 Sangatta Utara (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. AGUNG PURNAMA	Rp 581.372.000,00	Rp 581.372.000,00	-	

c. Utang Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Saldo akhir utang belanja modal peralatan dan mesin tahun 2025 adalah sebesar Nihil. Adapun utang belanja barang dan jasa yang telah dibayarkan dengan rincian sebagai berikut:

No	Utang Belanja Modal Peralatan dan Mesin	Utang 2024	Pembayaran Utang di Tahun 2025	Selisih Pembayaran Utang	Keterangan Selisih Pembayaran



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

1	Belanja Speaker Mushollah Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp 198.679.000,00	198.679.000,00	-	
2	Belanja Modal Personal Komputer (PC) pada Sub Kegiatan Pembangunan sarana prasarana dan utilitas Paud Tahun 2024	Rp 61.827.000,00	61.827.000,00	-	
3	Belanja Modal Alat Penyimpan Perlengkapan Kantor	Rp 18.204.000,00	18.204.000,00	-	
4	Belanja Modal Alat Pendingin	Rp 170.940.000,00	170.940.000,00	-	
5	Belanja Modal Alat kantor Lainnya (Penghancur Kertas) Pada Sub Kegiatan Rehabilitas Sedang/Berat Pembangunan Sarana,Prasarana dan Utilitas PAUD Tahun 2024	Rp 27.138.955,00	27.138.955,00	-	
6	Belanja Modal Komputer Unit Lainnya (Tablet PC) Kegiatan Pembinaan Kelembagaan dan Manajemen PAUD Anggaran Tahun 2024	Rp 19.893.784,00	19.893.784,00	110.000,00	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
7	Belanja Modal Komputer Lainnya (Tablet PC IOS) Pada Sub Kegiatan Minat bakat dan kreativitas peserta didik Tahun 2024	Rp 32.211.297,00	32.211.297,00	-	
8	Pengadaan Komputer PC untuk Lab Komputer Sekolah (Tersebar) An. CV. Digital Fussion	Rp 17.989.400.000,00	17.989.400.000,00	-	
9	Pengadaan Mebel Kelas SMPN 3 Teluk Pandan (Pembayaran 100 %) : CV. MITRA PESUT MAHAKAM	Rp 218.745.000,00	218.745.000,00	-	
10	Pengadaan Drone	Rp 42.990.000,00	42.990.000,00	-	
11	Pengadaan Printer	Rp 122.820.000,00	122.820.000,00	-	
12	Belanja Modal Peralatan Personal Komputer /Printer Laserjet Brother DCP-B7640W Pada Sub Kegiatan Pengadaan Perlengkapan Sekolah Pada Bidang Kelembagaan Sarana dan Prasarana Pendidikan dasar Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur	Rp 17.500.000,00	17.500.000,00	-	

d. Utang Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Saldo akhir utang belanja modal Gedung dan bangunan tahun 2025 adalah sebesar Nihil. Adapun utang belanja barang dan jasa yang telah dibayarkan dengan rincian sebagai berikut:



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

No	Utang Belanja Modal Gedung dan Bangunan	Utang 2024	Pembayaran Utang di Tahun 2025	Selisih Pembayaran Utang	Keterangan Selisih Pembayaran
1	Pembangunan TPA Syech Yasin Al-Fadani Kec. Sangatta Utara	Rp 178.531.000,00	Rp 178.531.000,00	0,00	
2	semenisasi Halaman TK ABA 4 Kec. Kaliorang	Rp 178.972.000,00	Rp 178.972.000,00	0,00	
3	Pembangunan Pagar, Turap, dan Timbunan Tanah Sekolah TK Negeri 1 Kec. Kaubun	Rp 348.931.000,00	Rp 348.931.000,00	0,00	
4	Semenisasi Halaman Sekolah TK Terpadu 2 Long Mesangat	Rp 179.239.000,00	Rp 179.239.000,00	0,00	
5	Pembangunan TPA AL Qomariyah	Rp 224.448.425,00	Rp 224.448.425,00	0,00	
6	Pembangunan TPA	Rp 439.097.000,00	Rp 439.097.000,00	0,00	
7	Pembangunan RKB PIQ Gg. Family Sangatta Utara	Rp 725.876.935,00	Rp 725.876.935,00	0,00	
8	Pembangunan TPA Riyadhus Shalihin	Rp 97.229.564,12	Rp 97.229.564,00	0,12	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
9	Pembangunan RKB Ponpes MBS Puteri Sangatta Utara	Rp 667.984.500,00	Rp 667.984.500,00	0,00	
10	Pembangunan RKB Ponpes Ibnu Sina Sangatta Utara	Rp 1.172.073.000,00	Rp 1.172.073.000,00	0,00	
11	Pembangunan RKB Ponpes Muhammadiyah Boarding School (MBS) Putera Sangatta Selatan	Rp 1.338.338.000,00	Rp 1.338.338.000,00	0,00	
12	Pembangunan Toilet TK Pembina 2 Kec. Muara Bengkal	Rp 179.522.000,00	Rp 179.522.000,00	0,00	
13	Pembangunan RKB TK Pembina 1 Kec. Muara Ancalong	Rp 620.951.100,00	Rp 620.951.100,00	0,00	
14	Penyempurnaan RKB Tunas Harapan Rantau Pulung (Pembayaran 100%)	Rp 134.189.000,00	Rp 134.189.000,00	0,00	
15	Penimbunan Jalan TK Bina Mandiri Kec. Rantau Pulung (Pembayaran 100%)	Rp 179.680.000,00	Rp 179.680.000,00	0,00	
16	Pembangunan RKB TK Khalifah Kec. Sangatta Utara	Rp 521.028.000,00	Rp 521.028.000,00	0,00	
17	Pembuatan kanopi TK Bunga Bangsa Kec. Kaliorang	Rp 179.389.000,00	Rp 179.389.000,00	0,00	
18	Pembuatan Kanopi TK Daarul Ghoftar Kec. Bengalo	Rp 179.162.000,00	Rp 179.162.000,00	0,00	
19	Pembuatan Kanopi TK ABA 4 Kec. Kaliorang	Rp 179.497.000,00	Rp 179.497.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

20	Pembuatan kanopi KB Insan Cendikia Kec Kaliorang	Rp 179.299.000,00	Rp 179.299.000,00	0,00	
21	Lanjutan Pembangunan Ruang Kelas TK Negeri Pembina 1 Kec. Rantau Pulung	Rp 144.812.000,00	Rp 144.812.000,00	0,00	
22	Pembangunan TPA Nuurul Huda Kec. Sangatta Selatan	Rp 328.320.000,00	Rp 328.320.000,00	0,00	
23	Pembangunan TPA Darul Ishlah Kec. Sangatta Selatan	Rp 160.513.000,00	Rp 160.513.000,00	0,00	
24	Pembangunan RKB TK Nurul Ikhsan	Rp 713.016.000,00	Rp 713.016.000,00	0,00	
25	Pembangunan RKB Ponpes Tahfidz Bengalon	Rp 964.650.308,80	Rp 964.650.308,00	0,80	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
26	Semenisasi Halaman TK/PAUD RT 06 Desa Muara Bengkal Ulu	Rp 179.344.000,00	Rp 179.344.000,00	0,00	
27	Pembangunan RKB TK AL-Fata Kec. Muara Bengkal	Rp 711.871.000,00	Rp 711.871.000,00	0,00	
28	Lanjutan Pembangunan Pagar TK Pembina 2 Kec. Muara Ancalong	Rp 264.444.000,00	Rp 264.444.000,00	0,00	
29	Pembangunan RKB TK Pembina 2 Kec. Muara Bengkal	Rp 265.717.000,00	Rp 265.717.000,00	0,00	
30	Pembuatan Kanopi TK Harapan Bunda Kec. Bengalon	Rp 179.033.000,00	Rp 179.033.000,00	0,00	
31	Pembuatan Kanopi TK Getsemani Kec. Bengalon	Rp 179.002.000,00	Rp 179.002.000,00	0,00	
32	Pembuatan Kanopi TK Rinjani Kec. Bengalon	Rp 179.142.000,00	Rp 179.142.000,00	0,00	
33	Pembuatan Kanopi TK Al Ihsan II Kec. Teluk Pandan	Rp 179.170.000,00	Rp 179.170.000,00	0,00	
34	Pembangunan Selasar TK Negeri Pembina Kabupaten (Pembayaran 100%)	Rp 179.185.224,54	Rp 179.185.224,00	0,54	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
35	Pembangunan RKB TK Budi Luhur Mandiri 1	Rp 1.278.545.905,00	Rp 1.278.545.905,00	0,00	
36	Pembangunan Ruang Perpustakaan SMP Negeri 3 Telen DAK Tahap III - CV. TOM ANDTEE BANUA	Rp 139.003.500,00	Rp 139.003.500,00	0,00	
37	Pembangunan Ruang Laboratorium Ilmu Pengetahuan Alam SMPN 3 Telen DAK Tahap III - CV. TOM ANDTEE BANUA	Rp 249.294.000,00	Rp 249.294.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

38	Pembangunan Ruang Laboratorium Komputer SMP Negeri 1 Sandaran DAK Tahap III - CV. AWALIA PERDANA RAYA	Rp 150.815.000,00	Rp 150.815.000,00	0,00	
39	Pembangunan Panggung Pentas Seni SMPN 1 Kaubun (Pembayaran 100 %) Kepada Pihak Kedua : CV. WIRASATYA GEMILANG MANDIRI	Rp 179.737.000,00	Rp 179.737.000,00	0,00	
40	Pembangunan Ruang UKS SMPN 4 Sangkulirang (Pembayaran 100 %) Kepada Pihak Kedua : CV. ALBI RAYA UTAMA	Rp 245.782.346,00	Rp 245.782.346,00	0,00	
41	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Laboratorium IPA SMPN 5 Sandaran (Pembayaran100%) Kepada Pihak Kedua : CV. BANUA PARAHYANGAN BERSAMA	Rp 586.417.600,00	Rp 586.417.600,00	0,00	
42	Pembangunan Laboratorium Komputer SMPN fillial 1 Sandaran (Pembayaran100%) Kepada Pihak Kedua : CV. BANUA PARAHYANGAN BERSAMA	Rp 500.981.900,00	Rp 500.981.900,00	0,00	
43	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Perpustakaan SMPN 1 Busang (Pembayaran100%) Kepada Pihak Kedua : CV. KUBU MITRA KARYA	Rp 623.700.000,00	Rp 623.700.000,00	0,00	
44	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Ruang Bimbingan Konseling BK SMPN 3 Muara Ancalong (PEMBAYARAN 100%) Kepada Pihak Kedua :CV. BINA CIPTA KARYA	Rp 185.464.642,00	Rp 185.464.642,00	0,00	
45	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Ruang Bimbingan Konseling BK SMPN 2 Muara Ancalong (PEMBAYARAN 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. BINA CIPTA KARYA	Rp 185.150.055,00	Rp 185.150.055,00	0,00	
46	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Rumah Dinas SMPN 3 Muara Ancalong (PEMBAYARAN 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. OLTHA ROSYEDA	Rp 186.063.388,00	Rp 186.063.388,00	0,00	
47	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Musholla SMPN 3 Sandaran (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. KARYA MITRA KENCANA	Rp 879.750.200,00	Rp 879.750.200,00	0,00	
48	Pembayaran Pekerjaan Pembuatan Pagar SMPN 3 Sandaran (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. KARYA MITRA KENCANA	Rp 648.645.352,00	Rp 648.645.352,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

49	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Laboratorium Komputer SMPN 3 Teluk Pandan (PROGRES 58,24%) Kepada Pihak Kedua : CV. SAHABAT JAYA RAYA	Rp 300.707.709,00	Rp 300.707.709,00	0,00	
50	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMPN 2 Bengalon Fillial Meratak (PROGRES 79,21%) Kepada Pihak Kedua : CV. DANI ADITA PERDANA	Rp 1.146.796.691,00	Rp 1.146.796.691,00	0,00	
51	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Laboratorium IPA SMPN 4 Muara Ancalong (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. NATASYA	Rp 528.250.800,00	Rp 528.250.800,00	0,00	
52	Pembuatan Turap Lahan Persiapan SMPN 3 Sangatta Selatan (PROGRES 29,11%) Kepada Pihak Kedua : CV. AGUNG PURNAMA	Rp 540.823.988,00	Rp 540.823.988,00	0,00	
53	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMPN 1 Sangatta Utara (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. YOSEFA STAR	Rp 1.534.766.600,00	Rp 1.534.766.600,00	0,00	
54	Pembayaran Pekerjaan Penyempurnaan Mushollah SMPN 2 Rantau Pulung (progres 58,20%) Kepada Pihak Kedua : CV. DIALEZHA RAYA ANUGERAH	Rp 250.014.500,00	Rp 250.014.500,00	0,00	
55	Penyempurnaan Mushollah SMPN 5 Kaubun (Pembayaran 100 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. PELITA NUSA PERKASA	Rp 493.704.368,64	Rp 493.704.368,00	0,64	Akan dibuatkan surat pernyataan penghapusan sisa utang dan tidak ditagihkan lagi
56	Penyempurnaan RKB SMPN 5 Kaubun (Pembayaran 100 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. PELITA NUSA PERKASA	Rp 267.500.000,00	Rp 267.500.000,00	0,00	
57	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB SMPN 5 Kaubun (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. ERLITAMA KARYA GEMILANG	Rp 817.600.000,00	Rp 817.600.000,00	0,00	
58	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Perpustakaan SMPN 1 Muara Bengkal (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. DEYANS SANGSAKA	Rp 627.900.000,00	Rp 627.900.000,00	0,00	
59	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Aula SMPN 5 Kaubun (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. KEMILAU INDAH SEJAHTERA	Rp 943.656.982,00	Rp 943.656.982,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

60	Rehab Musholla SMPN 1 Sangatta Utara (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. TAPIN BERKAT BAUNTUNG	Rp 179.702.000,00	Rp 179.702.000,00	0,00	
61	Semenisasi Lapangan Upacara SMPN 1 Long Mesangat (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. PUANG BALAKIA	Rp 176.376.000,00	Rp 176.376.000,00	0,00	
62	Rehab Gedung SMPN 2 Teluk Pandan (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. NIZAM PUTRA AMANAH	Rp 348.000.000,00	Rp 348.000.000,00	0,00	
63	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan RKB SMP 1 Muara Wahau (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. INTISARI KARYA CEMERLANG	Rp 1.005.900.000,00	Rp 1.005.900.000,00	0,00	
64	Penyempurnaan Mushollah SMPN 3 Kaliorang (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. AIGE SATU DARAH	Rp 441.285.060,00	Rp 441.285.060,00	0,00	
65	Penyempurnaan RKB SMPN 2 Karangan (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. DHARMA BAKTI PERTIWI	Rp 585.437.959,00	Rp 585.437.959,00	0,00	
66	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Rumah Dinas Kepala Sekolah dan Guru SMPN 3 Telen (PROGRES 73,81%) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. ARKAN EFENDI BERSAUDARA	Rp 216.492.400,00	Rp 216.492.400,00	0,00	
67	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Kantor SMPN 2 Muara Ancalong (PROGRES 50,92 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. ARKAN EFENDI BERSAUDARA	Rp 281.792.400,00	Rp 281.792.400,00	0,00	
68	Pembangunan Pagar SMPN 3 Teluk Pandan (PROGRES 66,31 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. DHARMA BAKTI PERTIWI	Rp 119.235.000,00	Rp 119.235.000,00	0,00	
69	Pembangunan Aula SMPN 3 Karangan (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. ELKY INDO TEKNIK	Rp 956.954.233,00	Rp 956.954.233,00	0,00	
70	Pembayaran Pekerjaan Penyempurnaan Aula SMPN 2 Sangatta Selatan (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. CAHAYA KARYA	Rp 817.821.734,00	Rp 817.821.734,00	0,00	
71	Pembangunan Pagar SMPN 1 Long Mesangat (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. TUNGGAL IKA SANGATTA	Rp 179.783.000,00	Rp 179.783.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

72	Pembangunan Toilet SMPN 1 Long Mesangat (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. TUNGGAL IKA SANGATTA	Rp 174.261.000,00	Rp 174.261.000,00	0,00	
73	Pembangunan Pagar SMPN 6 Sangatta Utara (Pembayaran 79,85 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. CIPTA KARYA UTAMA	Rp 718.170.900,00	Rp 718.170.900,00	0,00	
74	Penyempurnaan Perpustakaan SMPN 3 Teluk Pandan (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. GREEN AMOLE	Rp 697.081.349,00	Rp 697.081.349,00	0,00	
75	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Ruang Kelas Baru SMPN 1 Long Mesangat (PROGRES 71,00 %) Kepada Pihak Kedua : CV. TUNGGAL IKA SANGATTA	Rp 552.598.000,00	Rp 552.598.000,00	0,00	
76	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Aula SMPN 1 Kaubun (PROGRES 88,47%) Kepada Pihak Kedua : CV. JASBARU	Rp 788.351.010,00	Rp 788.351.010,00	0,00	
77	Pembayaran Pekerjaan Pembangunan Aula SMPN 2 Teluk Pandan (PROGRES 86,67%) Kepada Pihak Kedua :CV. RATU ADIL SEMBILAN SEMBILAN	Rp 849.165.202,00	Rp 849.165.202,00	0,00	
78	Pembayaran Pekerjaan Lanjutan Pembangunan Pagar SMPN 5 Sandaran (PEMBAYARAN 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. ALBI RAYA UTAMA	Rp 313.364.731,00	Rp 313.364.731,00	0,00	
79	Lanjutan Penimbunan SMP MBS Putri Muhammadiyah Sangatta Utara (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. AGUNG PURNAMA	Rp 897.861.533,00	Rp 897.861.533,00	0,00	
80	Semenisasi Lapangan Upacara SMPN 5 Sandaran - APBDP- (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. ALBI RAYA UTAMA	Rp 179.677.000,00	Rp 179.677.000,00	0,00	
81	Semenisasi Halaman Sekolah SMPN 5 Sandaran - APBDP- (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua : CV. ALBI RAYA UTAMA	Rp 179.693.000,00	Rp 179.693.000,00	0,00	
82	Penyempurnaan Aula SMPN 1 Teluk Pandan PROGRES 10,71 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua : CV. PUTRI MANDAR SANGATTA	Rp 149.699.881,00	Rp 149.699.881,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

83	Pembayaran (Progres 85,50 %) Pembangunan Ruang Kelas Baru SMP 1 Sangatta Selatan (Tahap 1) - CV. TUJU BANGUN PERSADA	Rp 897.834.398,00	Rp 897.834.398,00	0,00	
84	Pembayaran (Progres 74,74 %) Pembangunan RKB SMP 3 Sangatta Selatan (Tahap 1) - CV. WILWATIKA	Rp 1.022.409.335,00	Rp 1.022.409.335,00	0,00	
85	Pembayaran (Progres 93,21 %) Pembangunan RKB SMP 2 Sangatta Utara (Tahap 1) - CV. WILWATIKA	Rp 723.823.429,00	Rp 723.823.429,00	0,00	
86	Pembangunan Laboratorium Komputer SMPN 2 Long Mesangat (Progres 69,16) - CV. ALBI RAYA UTAMA	Rp 351.069.400,00	Rp 351.069.400,00	0,00	
87	Pembangunan Ruang Perpustakaan SMPN 5 Sandaran (Pembayaran 100%) - CV. Albi Raya Utama	Rp 218.196.551,00	Rp 218.196.551,00	0,00	
88	Pembayaran Pembangunan Ruag Guru SDN (Pembayran 100 %) APBD Kepada Pihak Kedua A/N Kedua A/N ADAM JAYA	Rp 402.196.177,00	Rp 402.196.177,00	0,00	
89	Pembangunan Ruang UKS SDN 012 Bengalon (Pembayaran 100 %) A/N. CV. INDOBORNEO UTAMA	Rp 176.566.475,00	Rp 176.566.475,00	0,00	
90	Pembayaran Pembangunan Gapura SDN 011 Bengalon (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV LUMINTU INTI PERSADA	Rp 552.945.500,00	Rp 552.945.500,00	0,00	
91	Pembayaran Pembangunan RKB SDN 004 Desa Teluk Lingga (Pembayaran 100) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. Kencana Abadi	Rp 2.338.836.646,00	Rp 2.338.836.646,00	0,00	
92	Pembayaran Pembangunan Pagar SDN 002 Bengalon (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. SUMBER MUSTIKA	Rp 629.600.500,00	Rp 629.600.500,00	0,00	
93	Pembayaran Pembangunan Kantor SDN 005 Rantau Pulung (Pembayaran 100 %) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/ N CV. AZRIL MITRA KONSTRUKSI	Rp 265.872.900,00	Rp 265.872.900,00	0,00	
94	Pembayaran Pembangunan Turap SDIT Darussalam Sangatta Utara (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. PUTRI MANDAR SANGATTA	Rp 994.065.112,00	Rp 994.065.112,00	0,00	
95	Pembangunan Gedung Gugus Depan Pramuka dan UKS SDN 005 Sangatta Utara	Rp 199.302.000,00	Rp 199.302.000,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

96	Pembayaran Lanjutan Pembangunan Pagar SDN 003 Bengalon (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. PANCORAN EMAS	Rp 499.274.300,00	Rp 499.274.300,00	0,00	
97	Pembangunan Ruang UKS SDN 002 Kombeng (Pembayaran 100%) CV. BINA CIPTA KARYA	Rp 177.565.000,00	Rp 177.565.000,00	0,00	
98	Rehabilitasi RKB SDN 017 Sangkulirang (pembayaran 100%) CV. SANGKULIRANG MULIA ABADI APBD-P	Rp 179.461.000,00	Rp 179.461.000,00	0,00	
99	Pembangunan Rumah Dinas SDN 010 Sandaran (Tahap I) (Pembayaran 100%) CV. HARTIKA JAYA APBD-P	Rp 199.367.000,00	Rp 199.367.000,00	0,00	
100	Pembangunan Gapura SDN 006 Bengalon (pembayaran 100%) CV. ENGGANG LESTARI	Rp 179.576.000,00	Rp 179.576.000,00	0,00	
101	Pembangunan Sarana, Prasarana dan Utilitas Sekolah SDN 007 Muara Bengkal (Pembayaran 100%) CV. RUMBIA GROUP	Rp 179.152.000,00	Rp 179.152.000,00	0,00	
102	Pembangunan Ruang UKS SDN 008 Bengalon (Pembayaran 100%) CV. MANAMAN ANUGERAH	Rp 179.370.000,00	Rp 179.370.000,00	0,00	
103	Pembangunan Rumah Dinas SDN 001 Kaliorang (Pembayaran 100%) CV. INDO NUSA KONSTRUKSI	Rp 179.617.000,00	Rp 179.617.000,00	0,00	
104	Pembayaran Pembangunan Pagar Sekolah SDN 007 Sandaran Kepada Pihak Kedua An. BINA CIPTA KARYA	Rp 199.432.000,00	Rp 199.432.000,00	0,00	
105	Pembangunan Ruang Guru 002 Sangatta Selatan (Filial) (Pembayaran 100 %) A/N CV. KENCANA NUSA JAYA	Rp 179.390.000,00	Rp 179.390.000,00	0,00	
106	Pembayaran Pembangunan Tempat Parkir SDN 011 Sangatta Utara (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. RAIHAN RAMADHAN	Rp 249.888.560,00	Rp 249.888.560,00	0,00	
107	Pembayaran Pembangunan Perpustakaan SDN 003 Kaubun (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. MURAI KARANGAN BORNEO	Rp 499.099.078,00	Rp 499.099.078,00	0,00	
108	Pembayaran Lanjutan Semenisasi Halaman SDN 003 Bengalon (Semenisasi 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. BERKAH INDAH GEMILANG	Rp 478.051.300,00	Rp 478.051.300,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

109	Pembayaran Pembangunan Pagar SDN 002 Muara Wahau (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV DITHA JAYA BERSAMA	Rp 917.179.000,00	Rp 917.179.000,00	0,00	
110	Pembayaran Pembangunan Aula SDN 011 Bengalon (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. GREEN AMOLE	Rp 810.138.550,00	Rp 810.138.550,00	0,00	
111	Pembayaran Pembangunan Toilet SD Tarbiyatul Qur'an Sangatta Utara (Pembayaran 100 %) Kepada Pihak Kedua A/N CV. ASA SAMPOERNA ABADI	Rp 199.345.000,00	Rp 199.345.000,00	0,00	
112	Lanjutan Pembangunan Mushollah Tahap 1 SDN 003 Karang (Pembayaran 100 %) A/N CV. PRATAMA JAYA RESOURCES	Rp 189.519.000,00	Rp 189.519.000,00	0,00	
113	Lanjutan Pembangunan Musholla SDN 008 Karang (Pembayaran 100 %) A/N CV. PRATAMA JAYA RESOURCES	Rp 189.431.000,00	Rp 189.431.000,00	0,00	
114	Lanjutan Pembangunan Musholla SDN 004 Karang (Pembayaran 100 %) A/N CV. PRATAMA JAYA RESOURCES	Rp 189.658.000,00	Rp 189.658.000,00	0,00	
115	Pembayaran Pembangunan Rumah Dinas SDN 010 Kombeng (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. DITHA JAYA BERSAMA	Rp 548.332.018,80	Rp 548.332.018,80	0,00	
116	Pembayaran Lanjutan Pembangunan Pagar SDN 007 Sangatta Selatan (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. PATIR JAYA ABADI	Rp 440.212.943,00	Rp 440.212.943,00	0,00	
117	Pembayaran Pembangunan Ruang UKS SDN 014 Sangkulirang (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. ETAM BERKAH BERSAMA	Rp 179.551.000,00	Rp 179.551.000,00	0,00	
118	Pembayaran Pembangunan Pagar SDN 009 Rantau Pulung (Pembayaran 100%) Kepada Pihak Kedua A/N CV. ADINDAH JAYA BERKAH	Rp 200.903.000,00	Rp 200.903.000,00	0,00	
119	Pembayaran Penimbunan Halaman Sekolah SD Islam DDI Sangatta Utara (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. DUA PUTRI MANDIRI	Rp 204.300.000,00	Rp 204.300.000,00	0,00	
120	Pembayaran Pembangunan Rumah Dinas SDN 001 Batu Ampar (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N ALAM RIZKY, CV	Rp 263.789.500,00	Rp 263.789.500,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

121	Pembayaran Pembangunan Turap dan Semenisasi Halaman SDN 015 Muara Wahau (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. BENUA KHATULISTIWA	Rp 389.835.000,00	Rp 389.835.000,00	0,00	
122	Pembayaran Lanjutan Pembangunan Pagar SDN 005 Muara Ancalong (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. INDO NUSA KONSTRUKSI	Rp 140.010.000,00	Rp 140.010.000,00	0,00	
123	Pembayaran Pembangunan Musholla SDN 009 Rantau Pulung (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. Seru Mitra Sejati	Rp 570.987.100,00	Rp 570.987.100,00	0,00	
124	Pembayaran Lanjutan Pembangunan Rumah Dinas SDN 020 Bengalon (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. SALAM DUA SAUDARA	Rp 158.608.000,00	Rp 158.608.000,00	0,00	
125	Pembayaran Pembangunan Rumah Dinas SDN 019 Bengalon (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. SALAM DUA SAUDARA	Rp 158.697.000,00	Rp 158.697.000,00	0,00	
126	Pembayaran Pembangunan Rumah Dinas SDN 019 Sangkulirang (2 Unit) (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. SALAM DUA SAUDARA	Rp 318.810.000,00	Rp 318.810.000,00	0,00	
127	Pembayaran Pembangunan Turap Batas SDN 011 Bengalon (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. ABRIZAM PUTRA BORNEO	Rp 1.124.967.529,00	Rp 1.124.967.529,00	0,00	
128	Pembayaran Pembangunan Pagar SDN 004 Kombeng (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. MULTI KARYA CIPTA	Rp 607.222.000,00	Rp 607.222.000,00	0,00	
129	Pembayaran Lanjutan Pembangunan Turap SDN 003 Teluk Pandan (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. CIPTA KARYA UTAMA	Rp 795.671.261,00	Rp 795.671.261,00	0,00	
130	Pembayaran Pembangunan RKB SDN 013 Sangatta Utara (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. Huma Ladang Cendekia	Rp 1.759.907.400,00	Rp 1.759.907.400,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

131	Pembayaran Pembangunan Ruang UKS SDN 013 Sangkulirang (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. MAKALUA KARYA UTAMA	Rp 179.837.300,00	Rp 179.837.300,00	0,00	
132	Pembayaran Pembangunan Ruang UKS SDN 016 Sangkulirang (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. MAKALUA KARYA UTAMA	Rp 179.328.700,00	Rp 179.328.700,00	0,00	
133	Pembayaran Pemasangan Paving Halaman SD Katolik Santa Farniskus Asisi (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. MUTIARA SESEAN	Rp 204.548.000,00	Rp 204.548.000,00	0,00	
134	Pembayaran Pemasangan Paving Halaman SDN 012 Sangatta Utara (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. MUTIARA SESEAN	Rp 204.624.000,00	Rp 204.624.000,00	0,00	
135	Pembayaran Pemasangan Paving Halaman SDN 008 Sangatta Utara (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. SAMUDRA TANGLIU RAYA	Rp 204.709.000,00	Rp 204.709.000,00	0,00	
136	Pembayaran Semenisasi Lapangan Upacaran SDN 002 Sandaran (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. ETAM BERKAH BERSAMA	Rp 278.845.000,00	Rp 278.845.000,00	0,00	
137	Pembayaran Lanjutan Pembangunan Musholla SDN 012 Sandaran (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. PENA MAHAKARYA	Rp 188.550.500,00	Rp 188.550.500,00	0,00	
138	Pembayaran Lanjutan Pembangunan Musholla SDN 004 Sandaran (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. PENA MAHAKARYA	Rp 89.556.000,00	Rp 89.556.000,00	0,00	
139	Pembayaran Lanjutan Pembangunan Musholla SDN 008 Sandaran (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. BANUA PARAHYANGAN BERSAMA	Rp 156.804.000,00	Rp 156.804.000,00	0,00	
140	Pembayaran Lanjutan Pembangunan Musholla SDN 007 Sandaran (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. BANUA PARAHYANGAN BERSAMA	Rp 188.516.500,00	Rp 188.516.500,00	0,00	



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

141	Pembayaran Lanjutan Pembangunan Musholla SDN 002 Sandaran (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. BANUA PARAHYANGAN BERSAMA	Rp 188.446.400,00	Rp 188.446.400,00	0,00	
142	Pembayaran Lanjutan Pembangunan Musholla SDN 014 Sangkulirang (Pembayaran 100%) APBD Kepada Pihak Kedua A/N CV. BANUA PARAHYANGAN BERSAMA	Rp 188.428.400,00	Rp 188.428.400,00	0,00	
143	Pembayaran Pemasangan Fasilitas Untuk anak Difabelitas Sekolah Dasar Sangatta Selatan (tersebar) (Pembayaran 100%) APBD-P Kepada Pihak Kedua A/N CV. BANJIR MAS JAYA	Rp 497.826.000,00	Rp 497.826.000,00	0,00	
144	Pembayaran Pemasangan Fasilitas untuk Anak Difabelitas Sekolah Dasar Sangatta Utara (Tersebar) (Pembayaran 100 %) APBD-P Kepada pihak Kedua A/N CV KAPA JAVA	Rp 497.826.000,00	Rp 497.826.000,00	0,00	

e. Utang Belanja Aset tetap Lainnya

Saldo akhir utang belanja aset tetap lainnya tahun 2025 adalah sebesar Nihil. Utang yang telah dibayarkan dengan rincian sebagai berikut:

No	Utang Belanja Barang dan Jasa	Utang 2024	Pembayaran Utang di Tahun 2025	Selisih Pembayaran Utang	Keterangan Selisih Pembayaran
1	Pengadaan Buku Assesmen Interaktif kelas 7, 8 jenjang SMP - APBDP - CV. ANDI OFFSET	4.998.520.000,00	4.998.520.000,00	0,00	

3.2.5 Ekuitas

Saldo Ekuitas Dinas Pendidikan dan Kebudayaan per 31 Desember 2025 adalah sebesar Rp2.733.531.298.771,82. Nilai ekuitas tersebut merupakan selisih antara total asset dengan total kewajiban, sehingga dalam kondisi ini ekuitas sepenuhnya mempresentasikan nilai asset yang dikuasai serta menunjukkan kondisi yang relative sehat dan bebas dari kewajiban finansial pada periode pelaporan sesuai dengan prinsip penyajian dalam Standar Akuntansi Pemerintahan.

3.3 Penjelasan atas Pos-pos Laporan Operasional

3.3.1 Pendapatan-LO

Pendapatan-LO adalah hak daerah yang diakui sebagai penambahan ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali. Adapun



pendapatan-LO Dinas Pendidikan dan Kebudayaan per 31 Desember 2025 sebesar sebagaimana tabel berikut :

Tabel 3.11 Pendapatan-LO Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Per 31 Desember 2025

No	Pendapatan – LO	TA 2025 (Rp)				Saldo LO TA 2024 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	%
		Saldo LRA	Mutasi (+)	Mutasi (-)	Saldo LO			
1	Pendapatan Asli Daerah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pendapatan Retribusi Daerah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lain-lain PAD yang Sah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Lain-Lain Pendapatan Daerah Yang Sah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.785.697.580,67	100,00
	Pendapatan Hibah - LO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.785.697.580,67	100,00
	Jumlah	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.785.697.580,67	100,00

a. Lain-lain Pendapatan Daerah Yang Sah-LO

Jumlah Lain-lain Pendapatan Daerah Yang Sah-LO Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Per 31 Desember 2025 sebesar Nihil. Hal ini karena selama periode pelaporan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan tidak menerima hibah dalam bentuk uang, barang, maupun jasa yang memenuhi kriteria pengakuan pendapatan hibah sesuai dengan standar akuntansi pemerintahan berbasis akrual. Selain itu, apabila terdapat bantuan atau hibah yang diterima secara langsung oleh pihak lain seperti satuan pendidikan yang disalurkan langsung oleh pemerintah pusat, maka transaksi tersebut tidak diakui sebagai pendapatan hibah pada laporan operasional Dinas Pendidikan dan Kebudayaan.

3.3.2 Beban-LO

Beban-LO adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa atau biaya yang timbul akibat transaksi tersebut dalam periode laporan yang berdampak pada penurunan ekuitas, baik berupa pengeluaran, konsumsi aset, atau timbulnya kewajiban. Adapun beban-LO Dinas Pendidikan dan Kebudayaan per 31 Desember 2025 sebesar Rp1.489.303.036.678,93 atau mengalami penurunan sebesar Rp564.456.606.233,55 atau 27,48% dari Tahun 2024 sebesar Rp2.053.759.642.912,48 sebagaimana tabel berikut :

Tabel 3. 12 Beban-LO Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Per 31 Desember 2025

No	Beban - LO	Saldo LO TA 2025 (Rp)	Saldo LO TA 2024 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	%
1	Beban Pegawai	860.183.402.870,00	689.951.328.847,00	170.232.074.023,00	24,67
2	Beban Barang dan Jasa	423.560.131.663,24	1.212.113.100.687,09	(788.552.969.023,85)	(65,06)



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

3	Beban Hibah	45.099.128.401,00	37.897.264.484,00	7.201.863.917,00	19,00
4	Beban Penyusutan dan Amortisasi	160.460.373.744,69	113.797.948.894,39	46.662.424.850,30	41,00
Jumlah		1.489.303.036.678,93	2.053.759.642.912,48	(564.456.606.233,55)	(27,48)

a. Beban Pegawai

Secara keseluruhan Beban Pegawai Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Per 31 Desember 2025 sebesar Rp860.183.402.870,00 mengalami kenaikan sebesar Rp170.232.074.023,00 atau 24,67% dari tahun 2024 sebesar Rp689.951.328.847,00. Peningkatan tersebut disebabkan adanya penambahan jumlah pegawai (termasuk pengangkatan ASN PPPK tahun 2025), kenaikan gaji, dan tunjangan sesuai masa kerja, serta peningkatan pembayaran tunjangan lainnya. sebagaimana dapat dilihat pada tabel berikut:

Tabel 3. 13 Beban Pegawai Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Per 31 Desember 2025

No	Beban Pegawai - LO	Saldo LO TA 2025 (Rp)	Saldo LO TA 2024 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	%
1	Beban Gaji dan Tunjangan ASN - LO	263.248.148.084,00	243.294.916.335,00	19.953.231.749,00	8,20
2	Beban Tambahan Penghasilan ASN - LO	596.935.254.786,00	365.512.468.953,00	231.422.785.833,00	63,31
3	Beban Tambahan Penghasilan berdasarkan Pertimbangan Objektif Lainnya ASN - LO	0,00	81.143.943.559,00	(81.143.943.559,00)	(100,00)
Jumlah		860.183.402.870,00	689.951.328.847,00	170.232.074.023,00	24,67

b. Beban Barang dan Jasa

Secara keseluruhan Beban Barang dan Jasa-LO Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Per 31 Desember 2025 sebesar Rp423.560.131.663,24 mengalami penurunan sebesar Rp788.552.969.023,85 atau 65,06% dari tahun 2024 sebesar Rp1.212.113.100.687,09 yang secara rinci dapat disajikan pada tabel berikut:

Tabel 3. 14 Beban Barang dan Jasa Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Per 31 Desember 2025

No	Beban Barang dan Jasa	TA 2025 (Rp)				Saldo LO TA 2024 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	%
		Saldo LRA	Mutasi (+)	Mutasi (-)	Saldo LO			
1	Beban Barang Pakai Habis - LO	470.704.173.811,00	0,00	265.814.038.314,19	204.890.135.496,81	712.013.232.894,49	(507.123.097.397,68)	(71,22)
2	Beban Barang Tak Habis Pakai - LO	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300.000,00	(10.300.000,00)	(100,00)
3	Beban Aset Tetap yang Tidak Memenuhi Kriteria Kapitalisasi - LO	0,00	6.576.905.000,00	0,00	6.576.905.000,00	53.782.688.654,00	(47.205.783.654,00)	(87,77)



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

4	Beban Jasa Kantor - LO	109.095.285.864,00	0,00	5.929.768.715,00	103.165.517.149,00	153.954.870.585,00	(50.789.353.436,00)	(32,99)
5	Beban Iuran Jaminan/Asuransi - LO	455.598.000,00	0,00	117.968.400,00	337.629.600,00	0,00	337.629.600,00	100,00
6	Beban Sewa Peralatan dan Mesin -LO	3.049.491.857,00	0,00	816.094.955,57	2.233.396.901,43	5.804.025.550,00	(3.570.628.648,57)	(61,52)
7	Beban Sewa Gedung dan Bangunan - LO	125.700.000,00	0,00	444.000,00	125.256.000,00	232.269.000,00	(107.013.000,00)	(46,07)
8	Beban Sewa Aset Tidak Berwujud - LO	750.000.000,00	0,00	2.010.000,00	747.990.000,00	0,00	747.990.000,00	100,00
9	Beban Jasa Konsultansi Konstruksi - LO	4.007.029.500,00	0,00	1.526.733.492,00	2.480.296.008,00	18.008.174.740,00	(15.527.878.732,00)	(86,23)
10	Beban Jasa Konsultansi Non Konstruksi - LO	128.443.200,00	0,00	0,00	128.443.200,00	297.341.250,00	(168.898.050,00)	(56,80)
11	Beban Kursus/Pelatihan, Sosialisasi, Bimbingan Teknis serta Pendidikan dan Pelatihan - LO	21.288.122.000,00	0,00	830.961.000,00	20.457.161.000,00	113.050.680.424,00	(92.593.519.424,00)	(81,90)
12	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin - LO	271.833.000,00	0,00	238.133.000,00	33.700.000,00	631.484.500,00	(597.784.500,00)	(94,66)
13	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan - LO	10.269.995.257,00	0,00	6.403.634.257,00	3.866.361.000,00	64.667.714.481,83	(60.801.353.481,83)	(94,02)
14	Beban Pemeliharaan Jalan, Jaringan, dan Irigasi - LO	255.000.000,00	0,00	65.310.000,00	189.690.000,00	99.107.000,00	90.583.000,00	91,40
15	Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah - LO	9.557.762.294,00	0,00	1.983.615.412,00	7.574.146.882,00	12.066.428.212,00	(4.492.281.330,00)	(37,23)
16	Beban Perjalanan Dinas Luar Negeri - LO	0,00	0,00	0,00	0,00	75.194.448,00	(75.194.448,00)	(100,00)
17	Beban Uang yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat - LO	16.882.500.000,00	0,00	0,00	16.882.500.000,00	16.079.000.000,00	803.500.000,00	5,00
18	Beban Jasa yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat - LO	0,00	0,00	0,00	0,00	455.000.000,00	(455.000.000,00)	(100,00)
19	Beban Barang dan Jasa BOS - LO	0,00	0,00	0,00	0,00	60.885.588.947,77	(60.885.588.947,77)	(100,00)
19	Beban Barang dan Jasa BOSP-BOS - LO	51.712.112.126,00	0,00	112.211.815,00	51.599.900.311,00	0,00	51.599.900.311,00	100,00



DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
TAHUN ANGGARAN 2025

20	Beban Barang dan Jasa BOSP-BOP PAUD - LO	1.281.893.602,00	0,00	89.287,00	1.281.804.315,00	0,00	1.281.804.315,00	100,00
21	Beban Barang dan Jasa BOSP-BOP Kesetaraan - LO	995.106.400,00	0,00	5.807.600,00	989.298.800,00	0,00	989.298.800,00	100,00
Jumlah			0,00	0,00	1.218.875.756.496,09	465.380.256.848,00	753.495.499.648,09	161,91

c. Beban Hibah

Secara keseluruhan beban hibah-LO Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Per 31 Desember 2025 sebesar Rp45.099.128.401,00 mengalami kenaikan sebesar Rp7.201.863.917,00 atau 19,00% dari tahun 2024 sebesar Rp37.897.264.484,00. Adapun beban hibah-LO dapat disajikan pada tabel berikut:

Tabel 3. 15 Beban Hibah Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Per 31 Desember 2025

No	Beban Hibah - LO	TA 2025 (Rp)				Saldo LO TA 2024 (Rp)	Kenaikan/ Penurunan	%
		Saldo LRA	Mutasi (+)	Mutasi (-)	Saldo LO			
1	Beban Hibah kepada Badan, Lembaga, Organisasi Kemasyarakatan yang Berbadan Hukum Indonesia - LO	19.733.840.000,00	0,00	0,00	19.733.840.000,00	13.582.600.000,00	6.151.240.000,00	45,29
2	Beban Hibah Dana BOS - LO	25.365.288.401,00	0,00	0,00	25.365.288.401,00	10.500.890.510,00	14.864.397.891,00	141,55
3	Beban Hibah Dana BOSP - LO	0,00	0,00	0,00	0,00	13.813.773.974,00	(13.813.773.974,00)	(100,00)
Jumlah					45.099.128.401,00	37.897.264.484,00	7.201.863.917,00	19,00

Berikut rincian Beban Hibah kepada Badan, Lembaga, Oraganisasi Kemasyarakatan yang Berbadan Hukum yang telah diterima oleh Satuan Pendidikan berupa Bantuan Operasional Sekolah Daerah (BOSDA) sebagai berikut:

Uraian	Jumlah Pendapatan Hibah Dana BOS (Rp)
SD	10.000.000.000,00
SMP	5.000.000.000,00
PAUD	3.333.840.000,00
KESETARAAN	1.400.000.000,00
Jumlah	19.733.840.000,00

Berikut rincian beban hibah dana BOS yang telah diterima oleh Satuan Pendidikan Swasta yang ada di Kutai Timur sebesar Rp25.365.288.401,00 sebagai berikut:

Uraian	Jumlah Pendapatan Hibah Dana BOS (Rp)
Kesetaraan Swasta	1.638.356.400,00



Paud Swasta	7.922.034.893,00
SD Swasta	10.674.512.310,00
SMP Swasta	5.130.384.798,00
Jumlah	25.365.288.401,00

d. Beban Penyusutan dan Amortisasi

Saldo Beban Penyusutan dan Amortisasi-LO Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Per 31 Desember 2025 sebesar Rp160.460.373.744,69 dengan selisih sebesar Rp46.662.424.850,30 dari tahun 2024 yang sebesar Rp113.797.948.894,39, sebagaimana tabel berikut:

Tabel 3. 16 Beban Penyusutan dan Amortisasi Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Per 31 Desember 2025

No	Beban Penyusutan dan Amortisasi	TA 2025	TA 2024	Selisih
1	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	119.422.883.821,19	79.431.321.517,81	39.991.562.303,38
2	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	40.802.066.762,87	34.198.005.363,08	6.604.061.399,79
3	Beban Penyusutan Jalan, Jaringan, dan Irigasi	122.151.946,83	122.151.946,83	0,00
4	Beban Amortisasi Aset Lainnya-Aset Tidak Berwujud	113.271.213,80	46.470.066,67	66.801.147,13
Jumlah		160.460.373.744,69	113.797.948.894,39	46.662.424.850,30

3.4 Penjelasan atas Pos-pos Laporan Perubahan Ekuitas

Laporan Perubahan Ekuitas merupakan laporan penghubung antara Laporan Operasional dengan Neraca tentang kenaikan atau penurunan ekuitas atas aktivitas operasional pada tahun pelaporan. Dari laporan ekuitas dapat dijelaskan sebagai berikut:

a. Ekuitas Awal

Jumlah ekuitas awal tahun anggaran 2025 sebesar Rp2.250.614.260.726,07 merupakan saldo akhir ekuitas tahun 2024. Hal ini mencerminkan saldo ekuitas yang berasal dari posisi keuangan pada akhir periode tahun 2024, sebagaimana disajikan dalam neraca tahun 2024.

b. Penambahan Ekuitas dari Laporan Operasional (LO)

Penambahan/pengurangan ekuitas bersumber dari Saldo Surplus/Defisit-LO sebesar minus Rp1.489.303.036.678,93 merupakan defisit atas kegiatan operasional (basis akrual) yang mengurangi nilai ekuitas pada Neraca Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur Tahun 2024.

c. RK PPKD

Jumlah RK PPKD per 31 Desember 2025 adalah sebesar Rp1.974.133.012.464,24. Hal ini mencerminkan mutasi ekuitas yang timbul dari transaksi keuangan antara Dinas Pendidikan dan Kebudayaan dengan Pejabat Pengelola Keuangan Daerah (PPKD).



Transaksi tersebut pada sisi anggaran tercermin dalam Laporan Realisasi Anggaran (LRA) sebagai realisasi pendapatan dan belanja, sedangkan sisi posisi keuangan disajikan dalam neraca sebagai saldo kas.

d. Ekuitas Akhir

Jumlah ekuitas akhir Tahun 2025 Rp2.733.531.298.771,82 merupakan saldo ekuitas awal tahun 2026. Nilai pada ekuitas akhir per 31 Desember 2024 sebesar Rp2.250.614.260.726,07 merupakan penjumlahan dari ekuitas awal ditambah surplus/defisit-LO ditambah dengan kewajiban untuk dikonsolidasikan dan dampak kumulatif kebijakan kesalahan mendasar.



BAB IV

PENJELASAN ATAS INFORMASI – INFORMASI NON KEUANGAN

4.1 GAMBARAN PELAYANAN

Untuk melaksanakan pelayanan di Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur yang dibentuk berdasarkan Peraturan daerah Kabupaten Kutai Timur secara teknis melaksanakan urusan pendidikan yang meliputi seluruh Kabupaten Kutai Timur. Secara Administrasi wilayah yang dilayani oleh Dinas Pendidikan Kabupaten Kutai timur mencakup 18 (Delapan belas) Kecamatan yaitu Muara Ancalong, Busang, Long Mesangat, Muara Wahau, Telen, Kongbeng, Muara Bengkal, Batu Ampar, Sangatta Utara, Bengalon, Teluk Pandan, Sangatta Selatan, Rantau Pulung, Sangkulirang, Kaliorang, Sandaran, Kaubun, dan Karang.

4.2 TUGAS POKOK DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN

Menurut Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Timur Pembentukan Organisasi Lembaga Teknis Daerah, tugas pokok Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur adalah melaksanakan kewenangan Otonomi Daerah Kabupaten Kutai Timur dalam rangka pelaksanaan tugas desentralisasi bidang pendidikan dan kebudayaan.

4.3 FUNGSI DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN

Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur mempunyai tugas pokok membantu bupati dalam melaksanakan urusan pemerintahan daerah berdasarkan asas otonomi di bidang pendidikan dan kebudayaan. Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur mempunyai tugas pokok dan fungsi sebagai berikut :

1. KEPALA DINAS

- a. Kepala Dinas mempunyai tugas pokok melaksanakan urusan pemerintahan daerah berdasarkan asas otonomi di bidang pendidikan dan kebudayaan.
- b. Fungsi Kepala Dinas:
 1. Perumusan kebijakan teknis di bidang pendidikan dan kebudayaan .
 2. Penyelenggaraan urusan pemerintahan dan pelayanan umum di bidang pendidikan dan kebudayaan.



3. Pembinaan dan pelaksanaan tugas di bidang pendidikan dan kebudayaan dan pelaksanaan tugas lain yang diberikan oleh bupati sesuai dengan tugas dan fungsinya.

2. SEKRETARIS DINAS

- a. Tugas pokok Sekretaris Dinas: Sekretaris mempunyai tugas membantu dan bertanggung jawab kepada Kepala Dinas dalam melaksanakan pengelolaan kesekretariatan dinas.
- b. Fungsi Sekretaris Dinas:
 - 1. Pengelolaan administrasi program dan pelaporan.
 - 2. Pengelolaan administrasi umum dan kepegawaian.
 - 3. Pengelolaan administrasi keuangan.

3. BIDANG PEMBINAAN SEKOLAH DASAR (SD)

- a. Tugas pokok Bidang Pembinaan Sekolah Dasar mempunyai tugas membantu Kepala Dinas dalam melaksanakan Pendidikan Dasar.
- b. Fungsi Bidang Pembinaan Sekolah Dasar:
 - 1. Pengelolaan pendidikan Sekolah Dasar (SD)
 - 2. Pengelolaan sarana dan prasarana pendidikan SD

4. BIDANG PEMBINAAN SEKOLAH MENENGAH PERTAMA (SMP)

- a. Tugas Pokok Bidang Pembinaan Sekolah Menengah membantu Kepala Dinas dalam melaksanakan pengelolaan Pendidikan Menengah Pertama.
- b. Fungsi Bidang Pembinaan Sekolah Menengah Pertama:
 - 1. Pengelolaan pendidikan Sekolah Menengah Pertama (SMP)
 - 2. Pengelolaan sarana dan prasarana pendidikan SMP

5. BIDANG PEMBINAAN ANAK USIA DINI (PAUD) DAN NONFORMAL

- a. Tugas Pokok Bidang Pembinaan Anak Usia Dini (PAUD) dan Nonformal membantu Kepala Dinas dalam melaksanakan pengelolaan Pendidikan TK/PAUD dan Nonformal.
- b. Fungsi Bidang Pembinaan Anak Usia Dini (PAUD) dan Nonformal:
 - 1. Pengelolaan kegiatan pendidikan masyarakat
 - 2. Pengelolaan kegiatan pendidikan kesetaraan



3. Pengelolaan kegiatan TK dan Pendidikan Anak Usia Dini (PAUD)

6. BIDANG PEMBINAAN KETENAGAAN

- a. Tugas Pokok Bidang Pembinaan Ketenagaan mempunyai tugas membantu Kepala Dinas dalam melaksanakan pengelolaan tenaga pendidik dan kependidikan.
- b. Fungsi Bidang Pembinaan Ketenagaan:
 1. Pengelolaan kegiatan pembinaan, pendidikan dan pelatihan pendidik dan tenaga kependidikan
 2. Pengelolaan kegiatan sertifikasi dan kualifikasi pendidik dan tenaga kependidikan
 3. Pengelolaan kegiatan pemberian penghargaan, perlindungan, dan kesejahteraan pendidik dan tenaga kependidikan

7. BIDANG KEBUDAYAAN

- a. Tugas Pokok Bidang Kebudayaan mempunyai tugas membantu Kepala Dinas dalam melaksanakan pengelolaan di bidang kebudayaan.
- b. Fungsi Bidang Kebudayaan:
 1. Pengelolaan koordinasi dan kerja sama di bidang kebudayaan
 2. Pengelolaan monitoring, evaluasi, dan pelaporan kegiatan di bidang kebudayaan
 3. Pengelolaan pendataan, inventarisasi, dan dokumentasi kebudayaan daerah

4.4 STRUKTUR ORGANISASI

Berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Kutai Timur Nomor 8 Tahun 2007 tentang Pembentukan Organisasi dan Tata Kerja Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur sebagai unsur pelaksana penyelenggaraan pemerintah daerah, dipimpin oleh seorang Kepala Dinas yang berada di bawah dan bertanggung jawab kepada bupati. Susunan organisasi Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Pemerintah Kabupaten Kutai Timur sebagai berikut :

1. **Kepala Dinas**
2. **Sekretariat** membawahkan:
 - a. Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
 - b. Sub Bagian Perencanaan dan Keuangan
3. **Bidang Pembinaan Pendidikan Sekolah Dasar** membawahkan:



- a. Seksi Pendidik dan Tenaga Kependidikan Pendidikan Dasar
- b. Seksi Kurikulum, Peserta Didik, Pembangunan Karakter dan Penilaian
- c. Seksi Kelembagaan dan Sarana Prasarana
4. **Bidang Pembinaan Pendidikan Sekolah Menengah Pertama** membawahkan:
 - a. Seksi Kelembagaan dan Sarana Prasarana
 - b. Seksi Kurikulum, Peserta Didik, Pembangunan Karakter dan Penilaian
5. **Bidang Pembinaan Pendidikan Anak Usia Dini dan Pendidikan Nonformal** membawahkan:
 - a. Seksi Kelembagaan dan Sarana Prasarana
 - b. Seksi Kurikulum, Peserta Didik, Pembangunan Karakter dan Penilaian
6. **Bidang Pembinaan Ketenagaan** membawahkan:
 - a. Seksi Pendidik dan Tenaga Kependidikan
7. **Bidang Kebudayaan**
 - a. Seksi Tenaga Kebudayaan
 - b. Seksi Cagar Budaya, Sejarah, Tradisi, Kesenian, dan Permuseuman
8. **Kelompok Jabatan Fungsional**
9. **Kordinator Wilayah (Korwil)**
10. **Sanggar Belajar Bersama (SKB)**

4.5 DATA KEPEGAWAIAN

Data Kepegawaian Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai timur per 31 Desember 2025 dengan rincian sebagai berikut:

No.	Status Kepegawaian	Jumlah
1	PNS	1859
2	PPPK	2790
3	Honor Sekolah Negeri	1027
4	Honor Sekolah Swasta	2164
5	Honor Sekolah PAUD dan Pendidikan Non Formal	457

Sumber Data: Sub Umum dan Kepegawaian Dinas Pendidikan dan Kebudayaan



BAB V

PENUTUP

5.1 Kesimpulan

Dari laporan keuangan yang telah disajikan pada bab-bab sebelumnya dapat disimpulkan bahwa dalam pengelolaan keuangan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur selama Tahun Anggaran 2025 telah terjadi dilampauinya realisasi pendapatan daerah dari target yang telah ditetapkan dan terjadi pengeluaran yang efisien dalam belanja. Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur Tahun Anggaran 2023 ini masih melalui proses konversi, mengingat masih adanya perbedaan struktur APBD menurut ketentuan Peraturan Pemerintah Nomor 24 Tahun 2005 dan Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan Permendagri nomor 77 tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah. Pelaksanaan konversi mengacu pada pedoman konversi sebagaimana diatur dalam buletin teknis yang diterbitkan oleh Komite Standar Akuntansi Pemerintahan (KSAP), dimana buletin teknis merupakan bagian dari SAP. Konversi tidak terbatas pada format pelaporan, namun juga diupayakan agar definisi setiap pos pelaporan keuangan memenuhi kriteria yang ditetapkan dalam Standar Akuntansi Pemerintahan.

Dengan ditemuinya berbagai kendala dalam pengelolaan keuangan daerah selama Tahun Anggaran 2024 Dinas Pendidikan dan Kebudayaan bertekad untuk terus selalu meningkatkan kualitas sistem Pengelolaan Keuangan, baik dari sisi penyempurnaan aturan maupun dari sisi peningkatan kapasitas sumber daya aparatur pengelolaan keuangan daerah. Demikian pula optimalisasi pelaksanaan program Dinas Pendidikan dan Kebudayaan akan lebih optimal apabila sumber daya manusia dana sarana prasarana yang memadai menunjang terhadap pelaksanaan tugas pokok dan fungsi sesuai dengan kebutuhan yang diperlukan.

Demikian Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) atas Dinas Pendidikan dan Kebudayaan sebagai bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan Kabupaten Kutai Timur Tahun 2025 secara keseluruhan.

5.2 Saran

Adapun saran atas Laporan Keuangan Dinas Pendidikan dan Kebudayaan Kabupaten Kutai Timur dengan ditemuinya berbagai kendala dalam pengelolaan keuangan daerah selama Tahun Anggaran 2025 Dinas Pendidikan dan Kebudayaan bertekad untuk terus selalu meningkatkan kualitas sistem Pengelolaan Keuangan, baik dari sisi penyempurnaan aturan maupun dari sisi

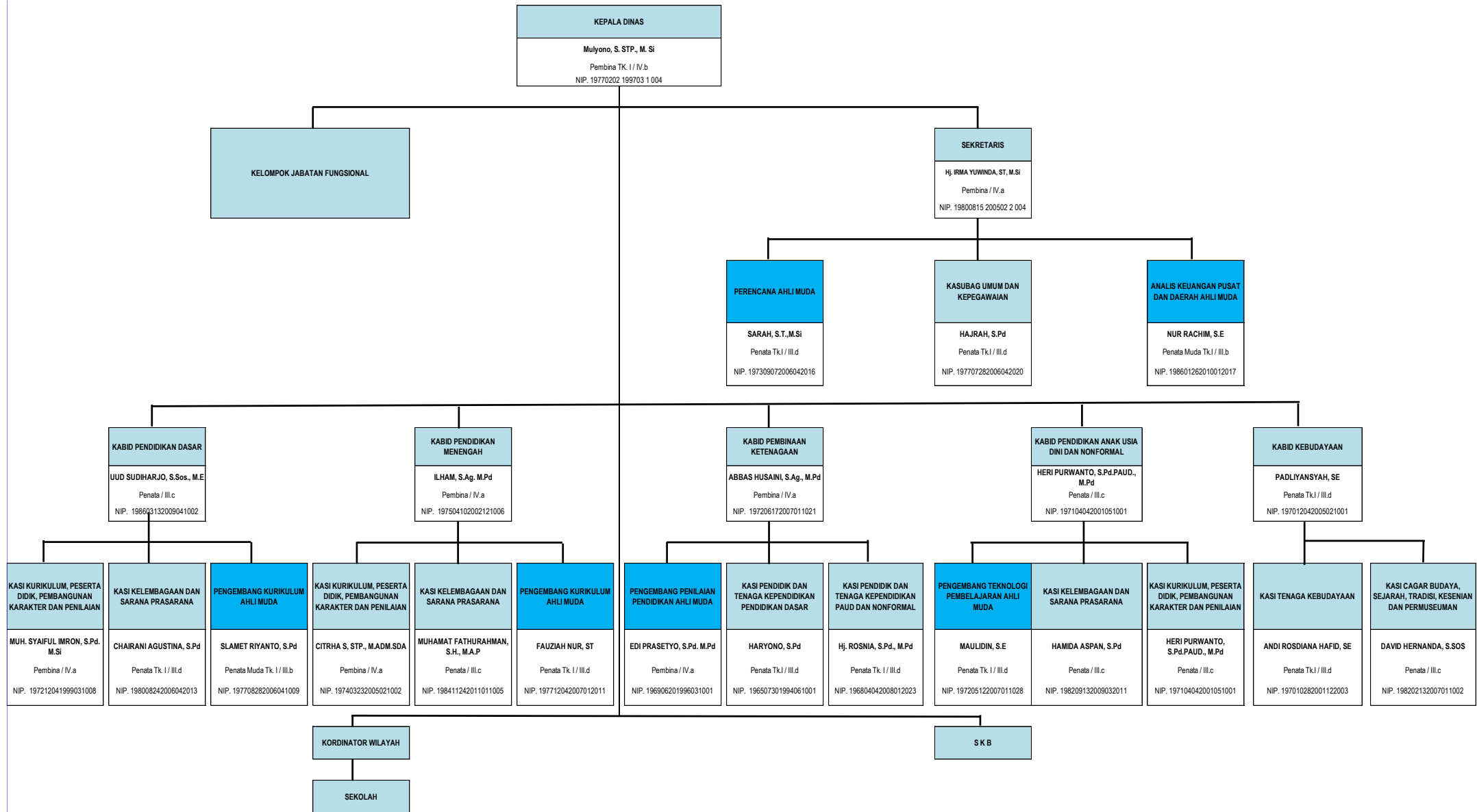


peningkatan kapasitas sumber daya aparatur pengelolaan keuangan daerah. Demikian pula optimalisasi pelaksanaan program Dinas Pendidikan dan Kebudayaan akan lebih optimal apabila sumber daya manusia dana sarana prasarana yang memadai menunjang terhadap pelaksanaan tugas pokok dan fungsi sesuai dengan kebutuhan yang diperlukan.



LAMPIRAN-LAMPIRAN

STRUKTUR BAGAN ORGANISASI
DINAS PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN KABUPATEN KUTAI TIMUR



REKAPITULASI PENDAPATAN DAN BELANJA PADA SEKOLAH DASAR NEGERI
PERIODE JANUARI – DESEMBER TAHUN 2025

NO	NPSN	URAIAN	SALDO AWAL SETELAH KOREKSI (SALDO AWAL 2025) JUMLAH SALDO AWAL	GRAND TOTAL PENDAPATAN	GRAND TOTAL BELANJA BOS REGULER DAN AFIRMASI/KINERJA	SALDO AKHIR DESEMBER	
						TOTAL SALDO AKHIR DESEMBER	
							BANK TUNAI
1	30400752	SD NEGERI 001 SANGATTA UTARA	0,00	789.660.000,00	789.660.000,00	0,00	0,00
2	30400859	SD NEGERI 002 SANGATTA UTARA	0,00	1.028.300.000,00	1.028.300.000,00	0,00	0,00
3	30400799	SD NEGERI 003 SANGATTA UTARA	0,00	668.750.000,00	668.750.000,00	0,00	0,00
4	30400897	SD NEGERI 004 SANGATTA UTARA	0,00	790.760.000,00	790.760.000,00	0,00	0,00
5	30400810	SD NEGERI 005 SANGATTA UTARA	0,00	735.090.000,00	735.090.000,00	0,00	0,00
6	30405542	SD NEGERI 006 SANGATTA UTARA	0,00	616.320.000,00	616.320.000,00	0,00	0,00
7	30405543	SD NEGERI 007 SANGATTA UTARA	0,00	744.750.000,00	744.750.000,00	0,00	0,00
8	30405544	SD NEGERI 008 SANGATTA UTARA	0,00	82.390.000,00	82.390.000,00	0,00	0,00
9	30405758	SD NEGERI 009 SANGATTA UTARA	0,00	691.250.000,00	691.250.000,00	0,00	0,00
10	60728651	SD NEGERI 010 SANGATTA UTARA	0,00	601.800.000,00	601.800.000,00	0,00	0,00
11	60728652	SD NEGERI 011 SANGATTA UTARA	0,00	718.000.000,00	718.000.000,00	0,00	0,00
12	60728653	SD NEGERI 012 SANGATTA UTARA	0,00	115.590.000,00	115.590.000,00	0,00	0,00
13	60728654	SD NEGERI 013 SANGATTA UTARA	0,00	625.950.000,00	625.950.000,00	0,00	0,00
14	70041556	SD NEGERI 014 SANGATTA UTARA	0,00	116.630.000,00	116.630.000,00	0,00	0,00
15	70041557	SD NEGERI 015 SANGATTA UTARA	0,00	340.260.000,00	340.260.000,00	0,00	0,00
16	70048296	SD NEGERI 016 SANGATTA UTARA	0,00	98.440.000,00	98.440.000,00	0,00	0,00
17	70048316	SD NEGERI 017 SANGATTA UTARA	0,00	57.780.000,00	57.780.000,00	0,00	0,00
18	30400836	SD NEGERI 001 SANGATTA SELATAN	0,00	491.130.000,00	491.130.000,00	0,00	0,00
19	30400889	SD NEGERI 002 SANGATTA SELATAN	0,00	441.910.000,00	441.910.000,00	0,00	0,00

20	30405549	SD NEGERI 003 SANGATTA SELATAN	0,00	48.150.000,00	48.150.000,00	0,00	0,00
21	30400896	SD NEGERI 004 SANGATTA SELATAN	0,00	387.370.000,00	387.370.000,00	0,00	0,00
22	30400870	SD NEGERI 005 SANGATTA SELATAN	0,00	155.150.000,00	155.150.000,00	0,00	0,00
23	30400757	SD NEGERI 006 SANGATTA SELATAN	0,00	110.240.000,00	110.240.000,00	0,00	0,00
24	30400768	SD NEGERI 007 SANGATTA SELATAN	0,00	596.020.000,00	596.020.000,00	0,00	0,00
25	30407385	SD NEGERI 008 SANGATTA SELATAN	0,00	126.260.000,00	126.260.000,00	0,00	0,00
26	30407769	SD NEGERI 009 SANGATTA SELATAN	0,00	25.680.000,00	25.680.000,00	0,00	0,00
27	60728655	SD NEGERI 010 SANGATTA SELATAN	0,00	197.950.000,00	197.950.000,00	0,00	0,00
28	30404246	SD NEGERI 011 SANGATTA SELATAN	0,00	373.430.000,00	373.430.000,00	0,00	0,00
29	69986510	SD NEGERI 012 SANGATTA SELATAN	0,00	134.820.000,00	134.820.000,00	0,00	0,00
30	69986559	SD NEGERI 013 SANGATTA SELATAN	0,00	51.360.000,00	51.360.000,00	0,00	0,00
31	70048322	SD NEGERI 014 SANGATTA SELATAN	0,00	36.380.000,00	36.380.000,00	0,00	0,00
32	30405560	SD NEGERI 001 TELUK PANDAN	0,00	308.160.000,00	308.160.000,00	0,00	0,00
33	30400808	SD NEGERI 002 TELUK PANDAN	0,00	233.260.000,00	233.260.000,00	0,00	0,00
34	30400781	SD NEGERI 003 TELUK PANDAN	0,00	195.810.000,00	195.810.000,00	0,00	0,00
35	30400782	SD NEGERI 004 TELUK PANDAN	0,00	334.910.000,00	334.910.000,00	0,00	0,00
36	69812096	SD NEGERI 005 TELUK PANDAN	0,34	189.390.000,00	189.390.000,00	0,34	0,00 0,34
37	69986508	SD NEGERI 006 TELUK PANDAN	0,00	273.920.000,00	273.920.000,00	0,00	0,00
38	30400824	SD NEGERI 001 BENGALON	0,00	129.470.000,00	129.470.000,00	0,00	0,00
39	30400833	SD NEGERI 002 BENGALON	0,00	359.520.000,00	359.520.000,00	0,00	0,00
40	30400902	SD NEGERI 003 BENGALON	0,00	170.544.000,00	170.544.000,00	0,00	0,00
41	30400895	SD NEGERI 004 BENGALON	0,00	671.960.000,00	671.960.000,00	0,00	0,00
42	30400868	SD NEGERI 005 BENGALON	0,00	416.230.000,00	416.230.000,00	0,00	0,00
43	30400878	SD NEGERI 006 BENGALON	0,00	102.750.000,00	102.750.000,00	0,00	0,00
44	30400760	SD NEGERI 007 BENGALON	0,00	115.368.000,00	115.368.000,00	0,00	0,00
45	30400770	SD NEGERI 008 BENGALON	0,00	343.470.000,00	343.470.000,00	0,00	0,00
46	30400762	SD NEGERI 009 BENGALON	0,00	208.650.000,00	208.650.000,00	0,00	0,00
47	30400736	SD NEGERI 010 BENGALON	6.420.000,00	257.900.000,00	264.320.000,00	0,00	0,00
48	30400740	SD NEGERI 011 BENGALON	0,00	348.850.000,00	348.850.000,00	0,00	0,00

49	30400733	SD NEGERI 012 BENGALON	0,00	465.450.000,00	465.450.000,00	0,00	0,00
50	30405665	SD NEGERI 013 BENGALON	0,00	594.920.000,00	594.920.000,00	0,00	0,00
51	30405667	SD NEGERI 014 BENGALON	0,00	147.972.000,00	147.972.000,00	0,00	0,00
52	30405668	SD NEGERI 015 BENGALON	0,00	138.030.000,00	138.030.000,00	0,00	0,00
53	69821200	SD NEGERI 016 BENGALON	0,00	27.820.000,00	27.820.000,00	0,00	0,00
54	30409881	SD NEGERI 017 BENGALON	0,00	64.200.000,00	64.200.000,00	0,00	0,00
55	69812098	SD NEGERI 018 BENGALON	0,00	72.790.000,00	72.790.000,00	0,00	0,00
56	69957229	SD NEGERI 019 BENGALON	0,00	352.060.000,00	352.060.000,00	0,00	0,00
57	70041555	SD NEGERI 020 BENGALON	0,00	191.530.000,00	191.530.000,00	0,00	0,00
58	30405561	SD NEGERI 001 RANTAU PULUNG	0,00	191.530.000,00	191.530.000,00	0,00	0,00
59	30405562	SD NEGERI 002 RANTAU PULUNG	0,00	327.420.000,00	327.420.000,00	0,00	0,00
60	30400731	SD NEGERI 003 RANTAU PULUNG	0,00	177.620.000,00	177.620.000,00	0,00	0,00
61	30405104	SD NEGERI 004 RANTAU PULUNG	0,00	115.560.000,00	115.560.000,00	0,00	0,00
62	30405105	SD NEGERI 005 RANTAU PULUNG	0,00	272.850.000,00	272.850.000,00	0,00	0,00
63	30405563	SD NEGERI 006 RANTAU PULUNG	0,00	101.650.000,00	101.650.000,00	0,00	0,00
64	30400772	SD NEGERI 007 RANTAU PULUNG	0,00	184.040.000,00	184.040.000,00	0,00	0,00
65	30400813	SD NEGERI 008 RANTAU PULUNG	0,00	239.680.000,00	239.680.000,00	0,00	0,00
66	70041579	SD NEGERI 009 RANTAU PULUNG	0,00	89.880.000,00	89.880.000,00	0,00	0,00
67	30400747	SD NEGERI 001 SANGKULIRANG	0,00	140.200.000,00	140.200.000,00	0,00	0,00
68	30400831	SD NEGERI 002 SANGKULIRANG	0,00	116.630.000,00	116.630.000,00	0,00	0,00
69	30400885	SD NEGERI 003 SANGKULIRANG	0,00	109.170.000,00	109.170.000,00	0,00	0,00
70	30400867	SD NEGERI 004 SANGKULIRANG	0,00	124.120.000,00	124.120.000,00	0,00	0,00
71	30400861	SD NEGERI 005 SANGKULIRANG	0,00	531.790.000,00	531.790.000,00	0,00	0,00
72	30400877	SD NEGERI 006 SANGKULIRANG	0,00	168.020.000,00	168.020.000,00	0,00	0,00
73	30400756	SD NEGERI 007 SANGKULIRANG	0,00	307.120.000,00	307.120.000,00	0,00	0,00
74	30400771	SD NEGERI 008 SANGKULIRANG	0,00	83.460.000,00	83.460.000,00	0,00	0,00
75	30400673	SD NEGERI 009 SANGKULIRANG	0,00	294.250.000,00	294.250.000,00	0,00	0,00
76	30400751	SD NEGERI 010 SANGKULIRANG	0,00	71.690.000,00	71.690.000,00	0,00	0,00
77	30400734	SD NEGERI 011 SANGKULIRANG	0,00	73.830.000,00	73.830.000,00	0,00	0,00

78	30400749	SD NEGERI 012 SANGKULIRANG	0,00	156.220.000,00	156.220.000,00	0,00	0,00
79	30400745	SD NEGERI 013 SANGKULIRANG	0,00	97.740.000,00	97.740.000,00	0,00	0,00
80	30400743	SD NEGERI 014 SANGKULIRANG	0,00	219.350.000,00	219.350.000,00	0,00	0,00
81	30400750	SD NEGERI 015 SANGKULIRANG	0,00	161.570.000,00	161.570.000,00	0,00	0,00
82	30400801	SD NEGERI 016 SANGKULIRANG	0,00	153.010.000,00	153.010.000,00	0,00	0,00
83	30400805	SD NEGERI 017 SANGKULIRANG	0,00	67.410.000,00	67.410.000,00	0,00	0,00
84	30406963	SD NEGERI 018 SANGKULIRANG	23.540.000,00	44.940.000,00	68.480.000,00	0,00	0,00
85	69900177	SD NEGERI 019 SANGKULIRANG	0,00	157.290.000,00	157.290.000,00	0,00	0,00
86	30400823	SD NEGERI 001 KARANGAN	0,00	340.260.000,00	340.260.000,00	0,00	0,00
87	30400826	SD NEGERI 002 KARANGAN	0,00	585.320.000,00	585.320.000,00	0,00	0,00
88	30400812	SD NEGERI 003 KARANGAN	0,00	118.770.000,00	118.770.000,00	0,00	0,00
89	30406961	SD NEGERI 004 KARANGAN	0,00	68.480.000,00	68.480.000,00	0,00	0,00
90	30406203	SD NEGERI 005 KARANGAN	0,00	334.910.000,00	334.910.000,00	0,00	0,00
91	30409882	SD NEGERI 006 KARANGAN	0,00	329.560.000,00	329.560.000,00	0,00	0,00
92	60728658	SD NEGERI 007 KARANGAN	0,00	150.900.000,00	150.900.000,00	0,00	0,00
93	69963131	SD NEGERI 008 KARANGAN	0,00	160.500.000,00	160.500.000,00	0,00	0,00
94	30400835	SD NEGERI 001 SANDARAN	0,00	200.120.000,00	200.120.000,00	0,00	0,00
95	30400817	SD NEGERI 002 SANDARAN	0,00	328.548.000,00	328.548.000,00	0,00	0,00
96	30400886	SD NEGERI 003 SANDARAN	0,00	127.330.000,00	127.330.000,00	0,00	0,00
97	30400881	SD NEGERI 004 SANDARAN	0,00	85.272.000,00	85.272.000,00	0,00	0,00
98	30400863	SD NEGERI 005 SANDARAN	0,00	126.654.000,00	126.654.000,00	0,00	0,00
99	30400759	SD NEGERI 006 SANDARAN	0,00	176.814.000,00	176.814.000,00	0,00	0,00
100	30400761	SD NEGERI 007 SANDARAN	0,00	281.410.000,00	281.410.000,00	0,00	0,00
101	30400767	SD NEGERI 008 SANDARAN	0,00	99.066.000,00	99.066.000,00	0,00	0,00
102	30400780	SD NEGERI 009 SANDARAN	0,00	209.720.000,00	209.720.000,00	0,00	0,00
103	60728656	SD NEGERI 010 SANDARAN	0,00	88.810.000,00	88.810.000,00	0,00	0,00
104	60728657	SD NEGERI 011 SANDARAN	0,00	222.590.000,00	222.590.000,00	0,00	0,00
105	69812097	SD NEGERI 012 SANDARAN	0,00	121.638.000,00	121.638.000,00	0,00	0,00
106	30400820	SD NEGERI 001 TELEN	0,00	145.550.000,00	145.550.000,00	0,00	0,00

107	30400758	SD NEGERI 002 TELEN	0,00	88.810.000,00	88.810.000,00	0,00	0,00
108	30405102	SD NEGERI 003 TELEN	0,00	126.260.000,00	126.260.000,00	0,00	0,00
109	30405103	SD NEGERI 004 TELEN	0,00	87.780.000,00	87.780.000,00	0,00	0,00
110	30400869	SD NEGERI 005 TELEN	0,00	202.260.000,00	202.260.000,00	0,00	0,00
111	30400879	SD NEGERI 006 TELEN	0,00	221.490.000,00	221.490.000,00	0,00	0,00
112	30400874	SD NEGERI 007 TELEN	0,00	191.530.000,00	191.530.000,00	0,00	0,00
113	30400827	SD NEGERI 001 KALIORANG	0,00	71.690.000,00	71.690.000,00	0,00	0,00
114	30400892	SD NEGERI 002 KALIORANG	0,00	128.400.000,00	128.400.000,00	0,00	0,00
115	30400882	SD NEGERI 003 KALIORANG	0,00	215.070.000,00	215.070.000,00	0,00	0,00
116	30400900	SD NEGERI 004 KALIORANG	0,00	247.170.000,00	247.170.000,00	0,00	0,00
117	30400866	SD NEGERI 005 KALIORANG	0,00	286.760.000,00	286.760.000,00	0,00	0,00
118	30400873	SD NEGERI 006 KALIORANG	0,00	138.030.000,00	138.030.000,00	0,00	0,00
119	30400755	SD NEGERI 007 KALIORANG	0,00	159.430.000,00	159.430.000,00	0,00	0,00
120	30400769	SD NEGERI 008 KALIORANG	0,00	331.700.000,00	331.700.000,00	0,00	0,00
121	30405689	SD NEGERI 009 KALIORANG	0,00	705.130.000,00	705.130.000,00	0,00	0,00
122	30400796	SD NEGERI 001 KAUBUN	0,00	212.930.000,00	212.930.000,00	0,00	0,00
123	30400795	SD NEGERI 002 KAUBUN	0,00	452.610.000,00	452.610.000,00	0,00	0,00
124	30400766	SD NEGERI 003 KAUBUN	0,00	618.460.000,00	618.460.000,00	0,00	0,00
125	30400764	SD NEGERI 004 KAUBUN	0,00	301.740.000,00	301.740.000,00	0,00	0,00
126	30400738	SD NEGERI 005 KAUBUN	0,00	267.500.000,00	267.500.000,00	0,00	0,00
127	30400730	SD NEGERI 006 KAUBUN	0,00	269.640.000,00	269.640.000,00	0,00	0,00
128	30400748	SD NEGERI 007 KAUBUN	0,00	139.100.000,00	139.100.000,00	0,00	0,00
129	30400744	SD NEGERI 008 KAUBUN	0,00	99.510.000,00	99.510.000,00	0,00	0,00
130	30400818	SD NEGERI 001 MUARA WAHAU	0,00	272.850.000,00	272.850.000,00	0,00	0,00
131	30400829	SD NEGERI 002 MUARA WAHAU	0,00	340.260.000,00	340.260.000,00	0,00	0,00
132	30400903	SD NEGERI 003 MUARA WAHAU	0,00	289.970.000,00	289.970.000,00	0,00	0,00
133	30405539	SD NEGERI 004 MUARA WAHAU	0,00	175.480.000,00	175.480.000,00	0,00	0,00
134	30405540	SD NEGERI 005 MUARA WAHAU	0,00	93.090.000,00	93.090.000,00	0,00	0,00
135	30400872	SD NEGERI 006 MUARA WAHAU	0,00	171.726.000,00	171.726.000,00	0,00	0,00

136	30405538	SD NEGERI 007 MUARA WAHAU	0,00	346.680.000,00	346.680.000,00	0,00	0,00
137	30400742	SD NEGERI 008 MUARA WAHAU	0,00	543.560.000,00	543.560.000,00	0,00	0,00
138	30400765	SD NEGERI 009 MUARA WAHAU	0,00	334.910.000,00	334.910.000,00	0,00	0,00
139	30405541	SD NEGERI 010 MUARA WAHAU	0,00	48.150.000,00	48.150.000,00	0,00	0,00
140	30400739	SD NEGERI 011 MUARA WAHAU	0,00	265.360.000,00	265.360.000,00	0,00	0,00
141	30406158	SD NEGERI 012 MUARA WAHAU	0,00	258.940.000,00	258.940.000,00	0,00	0,00
142	69753764	SD NEGERI 013 MUARA WAHAU	0,00	311.400.000,00	311.400.000,00	0,00	0,00
143	69753794	SD NEGERI 014 MUARA WAHAU	0,00	314.580.000,00	314.580.000,00	0,00	0,00
144	69753762	SD NEGERI 015 MUARA WAHAU	0,00	242.920.000,00	242.920.000,00	0,00	0,00
145	30407792	SD NEGERI 016 MUARA WAHAU	0,00	207.580.000,00	207.580.000,00	0,00	0,00
146	69816318	SD NEGERI 017 MUARA WAHAU	0,00	177.620.000,00	177.620.000,00	0,00	0,00
147	69900104	SD NEGERI 018 MUARA WAHAU	0,00	49.220.000,00	49.220.000,00	0,00	0,00
148	30400798	SD NEGERI 001 KONGBENG	0,00	232.190.000,00	232.190.000,00	0,00	0,00
149	30400816	SD NEGERI 002 KONGBENG	0,00	487.920.000,00	487.920.000,00	0,00	0,00
150	30400803	SD NEGERI 003 KONGBENG	0,00	552.120.000,00	552.120.000,00	0,00	0,00
151	30400800	SD NEGERI 004 KONGBENG	0,00	343.470.000,00	343.470.000,00	0,00	0,00
152	30400807	SD NEGERI 005 KONGBENG	0,00	224.700.000,00	224.700.000,00	0,00	0,00
153	30400815	SD NEGERI 006 KONGBENG	0,00	125.190.000,00	125.190.000,00	0,00	0,00
154	30400814	SD NEGERI 007 KONGBENG	0,00	209.720.000,00	209.720.000,00	0,00	0,00
155	30400811	SD NEGERI 008 KONGBENG	0,00	381.990.000,00	381.990.000,00	0,00	0,00
156	30400809	SD NEGERI 009 KONGBENG	0,00	171.230.000,00	171.230.000,00	0,00	0,00
157	69753767	SD NEGERI 010 KONGBENG	0,00	321.000.000,00	321.000.000,00	0,00	0,00
158	30405664	SD NEGERI 011 KONGBENG	0,00	359.520.000,00	359.520.000,00	0,00	0,00
159	30400828	SD NEGERI 001 MUARA ANCALONG	0,00	483.640.000,00	483.640.000,00	0,00	0,00
160	30400832	SD NEGERI 002 MUARA ANCALONG	0,00	194.740.000,00	194.740.000,00	0,00	0,00
161	30400893	SD NEGERI 003 MUARA ANCALONG	0,00	127.360.000,00	127.360.000,00	0,00	0,00
162	30400865	SD NEGERI 004 MUARA ANCALONG	0,00	288.900.000,00	288.900.000,00	0,00	0,00
163	30400875	SD NEGERI 005 MUARA ANCALONG	0,00	37.450.000,00	37.450.000,00	0,00	0,00
164	30400754	SD NEGERI 006 MUARA ANCALONG	0,00	73.830.000,00	73.830.000,00	0,00	0,00

165	30404383	SD NEGERI 007 MUARA ANCALONG	0,00	54.600.000,00	54.600.000,00	0,00	0,00
166	30404387	SD NEGERI 008 MUARA ANCALONG	0,00	75.240.000,00	75.240.000,00	0,00	0,00
167	30404388	SD NEGERI 009 MUARA ANCALONG	0,00	93.120.000,00	93.120.000,00	0,00	0,00
168	30404389	SD NEGERI 010 MUARA ANCALONG	0,00	85.600.000,00	85.600.000,00	0,00	0,00
169	30400732	SD NEGERI 011 MUARA ANCALONG	0,00	84.530.000,00	84.530.000,00	0,00	0,00
170	30400806	SD NEGERI 012 MUARA ANCALONG	0,00	75.240.000,00	75.240.000,00	0,00	0,00
171	30400819	SD NEGERI 001 MUARA BENGKAL	0,00	146.590.000,00	146.590.000,00	0,00	0,00
172	30400891	SD NEGERI 002 MUARA BENGKAL	0,00	149.800.000,00	149.800.000,00	0,00	0,00
173	30400894	SD NEGERI 003 MUARA BENGKAL	0,00	134.820.000,00	134.820.000,00	0,00	0,00
174	30400898	SD NEGERI 004 MUARA BENGKAL	0,00	278.200.000,00	278.200.000,00	0,00	0,00
175	30400862	SD NEGERI 005 MUARA BENGKAL	0,00	156.220.000,00	156.220.000,00	0,00	0,00
176	30400860	SD NEGERI 006 MUARA BENGKAL	0,00	147.660.000,00	147.660.000,00	0,00	0,00
177	30400753	SD NEGERI 007 MUARA BENGKAL	0,00	232.190.000,00	232.190.000,00	0,00	0,00
178	30400737	SD NEGERI 008 MUARA BENGKAL	0,00	119.840.000,00	119.840.000,00	0,00	0,00
179	30400804	SD NEGERI 009 MUARA BENGKAL	0,00	374.992.200,00	374.992.200,00	0,00	0,00
180	30400830	SD NEGERI 001 BATU AMPAR	0,00	60.990.000,00	60.990.000,00	0,00	0,00
181	30400883	SD NEGERI 002 BATU AMPAR	0,00	35.310.000,00	35.310.000,00	0,00	0,00
182	30400887	SD NEGERI 003 BATU AMPAR	0,00	274.990.000,00	274.990.000,00	0,00	0,00
183	30400741	SD NEGERI 004 BATU AMPAR	0,00	119.840.000,00	119.840.000,00	0,00	0,00
184	30400864	SD NEGERI 005 BATU AMPAR	25.000.000,00	80.250.000,00	105.250.000,00	0,00	0,00
185	69888440	SD NEGERI 006 BATU AMPAR	0,00	202.230.000,00	202.230.000,00	0,00	0,00
186	69986509	SD NEGERI 007 BATU AMPAR	0,00	160.512.000,00	160.512.000,00	0,00	0,00
187	30400821	SD NEGERI 001 BUSANG	0,00	85.600.000,00	85.600.000,00	0,00	0,00
188	30400834	SD NEGERI 002 BUSANG	0,00	158.360.000,00	158.360.000,00	0,00	0,00
189	30400884	SD NEGERI 003 BUSANG	0,00	164.780.000,00	164.780.000,00	0,00	0,00
190	30400901	SD NEGERI 004 BUSANG	0,00	279.642.000,00	279.642.000,00	0,00	0,00
191	30400880	SD NEGERI 005 BUSANG	0,00	79.180.000,00	79.180.000,00	0,00	0,00
192	30400876	SD NEGERI 006 BUSANG	0,00	56.710.000,00	56.710.000,00	0,00	0,00
193	30400899	SD NEGERI 001 LONG MESANGAT	0,00	79.180.000,00	79.180.000,00	0,00	0,00

194	30400746	SD NEGERI 002 LONG MESANGAT	0,00	154.080.000,00	154.080.000,00	0,00	0,00
195	30404384	SD NEGERI 003 LONG MESANGAT	0,00	169.060.000,00	169.060.000,00	0,00	0,00
196	30404385	SD NEGERI 004 LONG MESANGAT	0,00	77.040.000,00	77.040.000,00	0,00	0,00
197	30400802	SD NEGERI 005 LONG MESANGAT	0,00	252.520.000,00	252.520.000,00	0,00	0,00
198	30400797	SD NEGERI 006 LONG MESANGAT	0,00	146.590.000,00	146.590.000,00	0,00	0,00
199	30404386	SD NEGERI 007 LONG MESANGAT	0,00	94.190.000,00	94.190.000,00	0,00	0,00
GRAND TOTAL			54.960.000,34	47.354.728.200,00	47.409.688.200,00	0,34	0,00 0,34

REKAPITULASI PENDAPATAN DAN BELANJA PADA SEKOLAH MENENGAH PERTAMA NEGERI
PERIODE JANUARI – DESEMBER TAHUN 2025

NO	NPSN	URAIAN	SALDO AWAL	GRAND TOTAL PENDAPATAN	GRAND TOTAL BELANJA BOS REGULER DAN AFIRMASI/KINERJA	SALDO AKHIR DESEMBER	SALDO AKHIR DESEMBER	
			SETELAH KOREKSI (SALDO AWAL 2025)			TOTAL SALDO AKHIR DESEMBER		
			JUMLAH SALDO AWAL					
							BANK	TUNAI
1	30404415	SMP NEGERI 1 SANGATTA UTARA	0,00	1.753.320.000,00	1.738.168.700,00	15.151.300,00	0,00	15.151.300,00
2	30404424	SMP NEGERI 2 SANGATTA UTARA	9.609.200,00	800.850.800,00	768.727.198,00	41.732.802,00	0,00	41.732.802,00
3	30407806	SMP NEGERI 3 SANGATTA UTARA	207.800,00	984.542.200,00	982.406.000,00	2.344.000,00	0,00	2.344.000,00
4	30409883	SMP NEGERI 4 SANGATTA UTARA	0,00	263.310.000,00	258.681.000,00	4.629.000,00	0,00	4.629.000,00
5	69864255	SMP NEGERI 5 SANGATTA UTARA	0,00	602.600.000,00	592.512.072,00	10.087.928,00	0,00	10.087.928,00
6	70029541	SMP NEGERI 6 SANGATTA UTARA	0,00	273.790.000,00	273.190.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00
7	30400786	SMP NEGERI 1 SANGATTA SELATAN	0,00	864.600.000,00	845.129.550,00	19.470.450,00	0,00	19.470.450,00
8	30400773	SMP NEGERI 2 SANGATTA SELATAN	0,00	247.590.000,00	247.590.000,00	0,00	0,00	0,00
9	30404417	SMP NEGERI 1 TELUK PANDAN	0,00	344.190.000,00	344.190.000,00	0,00	0,00	0,00
10	30406163	SMP NEGERI 2 TELUK PANDAN	0,00	210.910.000,00	210.910.000,00	0,00	0,00	0,00
11	69983688	SMP NEGERI 3 TELUK PANDAN	0,00	144.100.000,00	144.100.000,00	0,00	0,00	0,00
12	30400791	SMP NEGERI 1 RANTAU PULUNG	0,00	442.780.000,00	442.780.000,00	0,00	0,00	0,00
13	60728660	SMP NEGERI 2 RANTAU PULUNG	0,00	263.310.000,00	263.310.000,00	0,00	0,00	0,00
14	30404408	SMP NEGERI 1 BENGALON	0,00	925.800.000,00	906.833.396,00	18.966.604,00	0,00	18.966.604,00
15	30404418	SMP NEGERI 2 BENGALON	0,00	489.940.000,00	489.940.000,00	0,00	0,00	0,00

16	30406241	SMP NEGERI 3 BENGALON	0,00	119.730.000,00	119.730.000,00	0,00	0,00	0,00
17	60728659	SMP NEGERI 4 BENGALON	0,00	394.310.000,00	394.310.000,00	0,00	0,00	0,00
18	69985519	SMP NEGERI 5 BENGALON	0,00	159.820.000,00	159.820.000,00	0,00	0,00	0,00
19	30400792	SMP NEGERI 1 SANGKULIRANG	1.680.000,00	537.610.000,00	523.020.000,00	16.270.000,00	16.270.000,00	0,00
20	30406165	SMP NEGERI 2 SANGKULIRANG	0,00	176.850.000,00	176.850.000,00	0,00	0,00	0,00
21	30406965	SMP NEGERI 3 SANGKULIRANG	0,00	322.260.000,00	322.260.000,00	0,00	0,00	0,00
22	30406968	SMP NEGERI 4 SANGKULIRANG	0,00	162.440.000,00	162.291.000,00	149.000,00	0,00	149.000,00
23	69812103	SMP NEGERI 5 SANGKULIRANG	0,00	68.120.000,00	68.120.000,00	0,00	0,00	0,00
24	30400790	SMP NEGERI 1 KARANGAN	0,00	344.530.000,00	344.530.000,00	0,00	0,00	0,00
25	30407763	SMP NEGERI 2 KARANGAN	0,00	100.870.000,00	100.870.000,00	0,00	0,00	0,00
26	69734226	SMP NEGERI 3 KARANGAN	0,00	276.410.000,00	276.410.000,00	0,00	0,00	0,00
27	30400793	SMP NEGERI 1 SANDARAN	0,00	230.190.000,00	230.190.000,00	0,00	0,00	0,00
28	30404423	SMP NEGERI 2 SANDARAN	0,00	276.410.000,00	276.410.000,00	0,00	0,00	0,00
29	30407665	SMP NEGERI 3 SANDARAN	0,00	127.100.000,00	119.090.000,00	8.010.000,00	2.190.000,00	5.820.000,00
30	69812102	SMP NEGERI 4 SANDARAN	0,00	136.615.000,00	136.615.000,00	0,00	0,00	0,00
31	69816330	SMP NEGERI 5 SANDARAN	0,00	246.830.000,00	246.830.000,00	0,00	0,00	0,00
32	30404416	SMP NEGERI 1 TELEN	0,00	166.370.000,00	166.370.000,00	0,00	0,00	0,00
33	30407407	SMP NEGERI 2 TELEN	300.000,00	79.610.000,00	79.910.000,00	0,00	0,00	0,00
34	30407399	SMP NEGERI 3 TELEN	0,00	133.250.000,00	130.635.000,00	2.615.000,00	0,00	2.615.000,00
35	30404410	SMP NEGERI 1 KALIORANG	0,00	342.850.000,00	342.746.000,00	104.000,00	0,00	104.000,00
36	30405680	SMP NEGERI 2 KALIORANG	0,00	124.450.000,00	124.450.000,00	0,00	0,00	0,00
37	69812101	SMP NEGERI 3 KALIORANG	0,00	402.170.000,00	402.170.000,00	0,00	0,00	0,00
38	69900227	SMP NEGERI 4 KALIORANG	0,00	116.590.000,00	115.824.000,00	766.000,00	0,00	766.000,00
39	30404411	SMP NEGERI 1 KAUBUN	0,00	369.420.000,00	362.534.000,00	6.886.000,00	0,00	6.886.000,00
40	30404420	SMP NEGERI 2 KAUBUN	0,00	217.460.000,00	217.460.000,00	0,00	0,00	0,00
41	30404247	SMP NEGERI 3 KAUBUN	0,00	128.380.000,00	119.039.500,00	9.340.500,00	8.800.000,00	540.500,00
42	30404426	SMP NEGERI 4 KAUBUN	0,00	179.470.000,00	178.870.000,00	600.000,00	600.000,00	0,00
43	69816332	SMP NEGERI 5 KAUBUN	0,00	226.630.000,00	221.515.248,00	5.114.752,00	0,00	5.114.752,00
44	30400794	SMP NEGERI 1 MUARA WAHAU	4.044.000,00	654.516.000,00	623.132.700,00	35.427.300,00	24.089.000,00	11.338.300,00

45	30405626	SMP NEGERI 2 MUARA WAHAU	0,00	492.560.000,00	491.874.810,00	685.190,00	0,00	685.190,00
46	30405564	SMP NEGERI 3 MUARA WAHAU	0,00	118.195.000,00	118.195.000,00	0,00	0,00	0,00
47	30400785	SMP NEGERI 1 KONGBENG	0,00	522.690.000,00	522.690.000,00	0,00	0,00	0,00
48	30404421	SMP NEGERI 2 KONGBENG	0,00	358.570.000,00	358.570.000,00	0,00	0,00	0,00
49	30400788	SMP NEGERI 3 KONGBENG	0,00	226.260.000,00	215.748.000,00	10.512.000,00	0,00	10.512.000,00
50	30407784	SMP NEGERI 4 KONGBENG	0,00	404.420.000,00	404.420.000,00	0,00	0,00	0,00
51	30404413	SMP NEGERI 1 MUARA ANCALONG	1.429,00	159.448.571,00	159.450.000,00	0,00	0,00	0,00
52	30404422	SMP NEGERI 2 MUARA ANCALONG	0,00	163.750.000,00	162.725.000,00	1.025.000,00	0,00	1.025.000,00
53	30400787	SMP NEGERI 3 MUARA ANCALONG	0,00	92.100.000,00	92.020.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00
54	30404427	SMP NEGERI 4 MUARA ANCALONG	0,00	454.570.000,00	439.926.600,00	14.643.400,00	0,00	14.643.400,00
55	30404414	SMP NEGERI 1 MUARA BENGKAL	0,00	393.000.000,00	372.063.680,00	20.936.320,00	20.327.100,00	609.220,00
56	30405682	SMP NEGERI 2 MUARA BENGKAL	0,00	201.740.000,00	201.740.000,00	0,00	0,00	0,00
57	30405669	SMP NEGERI 3 MUARA BENGKAL	0,33	58.950.000,00	58.950.000,00	0,33	0,00	0,33
58	30406969	SMP NEGERI 4 MUARA BENGKAL	0,00	83.840.000,00	83.840.000,00	0,00	0,00	0,00
59	30404407	SMP NEGERI 1 BATU AMPAR	0,00	208.290.000,00	208.290.000,00	0,00	0,00	0,00
60	69812099	SMP NEGERI 2 BATU AMPAR	0,00	85.150.000,00	83.117.000,00	2.033.000,00	0,00	2.033.000,00
61	30404409	SMP NEGERI 1 BUSANG	0,00	179.470.000,00	179.470.000,00	0,00	0,00	0,00
62	30404419	SMP NEGERI 2 BUSANG	0,00	137.550.000,00	137.550.000,00	0,00	0,00	0,00
63	30404412	SMP NEGERI 1 LONG MESANGAT	0,00	275.100.000,00	274.658.000,00	442.000,00	442.000,00	0,00
64	69812100	SMP NEGERI 2 LONG MESANGAT	0,00	142.790.000,00	142.790.000,00	0,00	0,00	0,00
		GRAND TOTAL	15.842.429,33	20.191.337.571,00	19.958.558.454,00	248.621.546,33	72.718.100,00	175.903.446,33

REKAPITULASI PENDAPATAN DAN BELANJA PADA PAUD NEGERI
PERIODE JANUARI – DESEMBER TAHUN 2025

NO	NPSN	URAIAN	SALDO AWAL SETELAH KOREKSI (SALDO AWAL 2025)	GRAND TOTAL PENDAPATAN	GRAND TOTAL BELANJA BOS REGULER DAN AFIRMASI/KINERJA	SALDO AKHIR DESEMBER		
			JUMLAH SALDO AWAL			TOTAL SALDO AKHIR DESEMBER		
							BANK	TUNAI
1	69954555	TK PEMBINA KECAMATAN BATU AMPAR	0,00	148.390.000,00	148.390.000,00	0,00	0,00	
2	69873463	TK PEMBINA KECAMATAN BENGALON	0,00	57.510.000,00	57.510.000,00	0,00	0,00	
3	30406940	TK PEMBINA 2 KECAMATAN BUSANG	0,00	57.040.000,00	57.040.000,00	0,00	0,00	
4	69877357	TK PEMBINA 1 KECAMATAN BUSANG	347.900,00	25.922.100,00	26.270.000,00	0,00	0,00	
5	69949882	TK PEMBINA KECAMATAN KALIORANG	0,00	39.050.000,00	39.050.000,00	0,00	0,00	
6	69946071	TK PEMBINA KECAMATAN KARANGAN	0,00	89.460.000,00	89.460.000,00	0,00	0,00	
7	69866495	TK PEMBINA 1 KECAMATAN KAUBUN	0,00	107.920.000,00	107.920.000,00	0,00	0,00	
8	69866494	TK PEMBINA 2 KECAMATAN KAUBUN	10.700,00	51.489.200,00	51.471.200,00	28.700,00	0,00	28.700,00
9	30406935	TK NEGERI 2 KECAMATAN KONGBENG	0,00	83.070.000,00	83.070.000,00	0,00	0,00	
10	69873462	TK PEMBINA KECAMATAN KONGBENG	113.472,00	63.786.528,00	63.900.000,00	0,00	0,00	0,00
11	69877358	TK PEMBINA KECAMATAN LONG MESANGAT	0,00	28.400.000,00	28.400.000,00	0,00	0,00	
12	69877356	TK NEGERI 1 KECAMATAN MUARA ANCALONG	0,00	48.280.000,00	48.280.000,00	0,00	0,00	
13	69980832	TK NEGERI 2 KECAMATAN MUARA ANCALONG	0,00	37.630.000,00	37.630.000,00	0,00	0,00	

14	69877354	TK NEGERI 3 KECAMATAN MUARA ANCALONG	0,00	26.980.000,00	26.980.000,00	0,00	0,00	
15	70009064	TK PEMBINA 2 KECAMATAN MUARA BENGKAL	0,00	63.190.000,00	63.190.000,00	0,00	0,00	
16	69877359	TK PEMBINA 1 KECAMATAN MUARA BENGKAL	420.000,00	32.240.000,00	32.214.500,00	445.500,00	411.800,00	33.700,00
17	69873460	TK PEMBINA 2 KECAMATAN MUARA WAHAU	0,00	26.980.000,00	26.980.000,00	0,00	0,00	
18	69873461	TK PEMBINA 1 KECAMATAN MUARA WAHAU	0,00	93.720.000,00	93.720.000,00	0,00	0,00	
19	30406941	TK PEMBINA 2 KECAMATAN RANTAU PULUNG	0,00	35.500.000,00	35.500.000,00	0,00	0,00	
20	69946307	TK PEMBINA 1 KECAMATAN RANTAU PULUNG	0,00	24.850.000,00	24.850.000,00	0,00	0,00	
21	69954409	TK PEMBINA KECAMATAN SANDARAN	0,00	12.588.300,00	12.580.000,00	8.300,00	0,00	8.300,00
22	30406950	TK PEMBINA KECAMATAN SANGATTA SELATAN	43.600,00	48.236.400,00	48.280.000,00	0,00	0,00	
23	69945685	TK PEMBINA KECAMATAN SANGATTA UTARA	0,00	40.470.000,00	40.470.000,00	0,00	0,00	
24	30406912	TK NEGERI PEMBINA KABUPATEN KUTAI TIMUR	0,00	253.470.000,00	253.470.000,00	0,00	0,00	
25	69873464	TK PEMBINA KECAMATAN SANGKULIRANG	0,00	90.170.000,00	90.170.000,00	0,00	0,00	
26	69967872	TK PEMBINA KECAMATAN TELEN	418.900,00	44.311.100,00	43.530.000,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00
27	69947705	TK PEMBINA KECAMATAN TELUK PANDAN	0,00	43.310.000,00	43.310.000,00	0,00	0,00	
		GRAND TOTAL	1.354.572,00	1.673.963.628,00	1.673.635.700,00	1.682.500,00	411.800,00	1.270.700,00

REKAPITULASI PENDAPATAN DAN BELANJA PADA KESETARAAN NEGERI
PERIODE JANUARI – DESEMBER TAHUN 2025

NO	NPSN	URAIAN	SALDO AWAL SETELAH KOREKSI (SALDO AWAL 2025)	GRAND TOTAL PENDAPATAN	GRAND TOTAL BELANJA BOS REGULER DAN AFIRMASI/KINERJA	SALDO AKHIR DESEMBER		
			JUMLAH SALDO AWAL			TOTAL SALDO AKHIR DESEMBER		
							BANK	TUNAI
1	P9948091	SATUAN PENDIDIKAN NON FORMAL SKB SANGATTA UTARA (KESETARAAN)	129.884,00	1.271.300.000,00	1.271.300.000,00	129.884,00	0,00	129.884,00
2	P9948091	SATUAN PENDIDIKAN NON FORMAL SKB SANGATTA UTARA (PAUD)	0,00	26.270.000,00	26.270.000,00	0,00	0,00	
		GRAND TOTAL	129.884,00	1.297.570.000,00	1.297.570.000,00	129.884,00	0,00	129.884,00

REKAPITULASI PENDAPATAN DAN BELANJA PADA SEKOLAH DASAR SWASTA
PERIODE JANUARI – DESEMBER TAHUN 2025

NO	NPSN	URAIAN	SALDO AWAL SETELAH KOREKSI (SALDO AWAL 2025)	GRAND TOTAL PENDAPATAN	GRAND TOTAL BELANJA BOS REGULER DAN AFIRMASI/KINERJA	SALDO AKHIR DESEMBER		
			JUMLAH SALDO AWAL			TOTAL SALDO AKHIR DESEMBER		
							BANK	TUNAI
1	30404573	SD ADVENT SANGATTA UTARA	0,00	187.280.000,00	187.280.000,00	0,00	0,00	0,00
2	70008970	SD ALAM SANGATTA UTARA	0,00	57.780.000,00	57.780.000,00	0,00	0,00	0,00
3	69815468	SD INTEGRAL HIDAYATULLAH SANGATTA UTARA	0,00	123.050.000,00	123.050.000,00	0,00	0,00	0,00
4	30400852	SD ISLAM DDI SANGATTA UTARA	0,00	113.420.000,00	113.420.000,00	0,00	0,00	0,00
5	30400825	SDIT 1 DAARUSSALAAM SANGATTA UTARA	59.000,00	683.701.000,00	683.760.000,00	0,00	0,00	0,00
6	60728663	SD KEFAS SANGATTA UTARA	3.800.000,00	66.820.000,00	70.510.000,00	110.000,00	110.000,00	0,00
7	30405687	SD MUHAMMADIYAH SANGATTA UTARA	120.400,00	598.010.100,00	598.130.500,00	0,00	0,00	0,00
8	70003144	SD STAR GENERATION SANGATTA UTARA	0,00	85.600.000,00	85.600.000,00	0,00	0,00	0,00
9	30404597	SD YPPSB 1 SANGATTA UTARA	1.278.498,00	534.973.042,00	534.350.490,00	1.901.050,00	249.288,00	1.651.762,00
10	30400837	SD YPPSB 2 SANGATTA UTARA	4.086.497,00	511.318.794,00	506.788.137,00	8.617.154,00	4.924.042,00	3.693.112,00
11	30405601	SD YPPSB 3 SANGATTA UTARA	9.363.206,00	525.628.605,00	533.994.372,00	997.439,00	618.133,00	379.306,00
12	69986507	SDI MUTIARA ISLAM AL ITTIBA SANGATTA UTARA	42.231,00	292.067.769,00	292.099.231,00	10.769,00	10.769,00	0,00
13	69963077	SDIT 2 DAARUSSALAAM SANGATTA UTARA	0,00	668.780.000,00	668.780.000,00	0,00	0,00	0,00
14	30400838	SDK SANTO FRANSISKUS ASSISI SANGATTA UTARA	459.000,00	620.141.000,00	620.600.000,00	0,00	0,00	0,00
15	69963083	SD ANUGERAH ABADI 2 BENGALON	0,00	252.520.000,00	252.520.000,00	0,00	0,00	0,00

16	69907270	SD ANUGERAH ABADI 1 BENGALON	0,00	338.120.000,00	338.120.000,00	0,00	0,00	0,00
17	30405099	SD ISLAM AL HIKMAH BENGALON	0,00	124.120.000,00	124.120.000,00	0,00	0,00	0,00
18	30406240	SD ISLAM AL BAYAH BENGALON	0,00	343.470.000,00	343.470.000,00	0,00	0,00	0,00
19	69815467	SD DHARMA UTAMA MUARA WAHAU	0,00	179.790.000,00	179.790.000,00	0,00	0,00	0,00
20	60728664	SDIT BINA INSAN KONGBENG	0,00	479.360.000,00	479.360.000,00	0,00	0,00	0,00
21	70003146	SDK SANTO ARNOLDUS JANSSEN MUARA WAHAU	0,00	172.270.000,00	172.270.000,00	0,00	0,00	0,00
22	69963076	SDI AL IRSYADIAH SANGKULIRANG	0,00	117.700.000,00	117.700.000,00	0,00	0,00	0,00
23	69877316	SD KHARISMA PERSADA SANGKULIRANG	0,00	218.280.000,00	218.280.000,00	0,00	0,00	0,00
24	30400850	SD MUHAMMADIYAH SANGATTA SELATAN	0,00	178.690.000,00	178.690.000,00	0,00	0,00	0,00
25	70003147	SD ISLAM ASSALAM KALIORANG	0,00	107.000.000,00	107.000.000,00	0,00	0,00	0,00
26	69952762	SD TELADAN PRIMA BUKIT PERMATA KAUBUN	0,00	217.210.000,00	217.210.000,00	0,00	0,00	0,00
27	69954081	SD TELADAN PRIMA MUARA BENGKAL	0,00	103.790.000,00	103.790.000,00	0,00	0,00	0,00
28	60728666	SD TUNAS BANGSA MUARA ANCALONG	0,00	410.910.000,00	410.910.000,00	0,00	0,00	0,00
29	70003149	SDI RAHMATULLAH AL HASAN NW RANTAU PULUNG	0,00	83.460.000,00	83.460.000,00	0,00	0,00	0,00
30	30407759	SD ASTRA AGRO LESTARI SCHOOL TELEN	0,00	634.540.000,00	634.540.000,00	0,00	0,00	0,00
31	69986506	SD EKA TJIPTA 01 TELEN	20.964.700,00	226.710.000,00	247.674.700,00	0,00	0,00	0,00
32	70025829	SD ISLAM DARUL FALAH MUARA WAHAU	0,00	276.060.000,00	276.060.000,00	0,00	0,00	0,00
33	70025831	SDIT SYECH YUSUF SANGATTA SELATAN	0,00	118.770.000,00	118.770.000,00	0,00	0,00	0,00
34	70025832	SD ISLAM AL IHSAN KONGBENG	0,00	214.000.000,00	214.000.000,00	0,00	0,00	0,00
35	70025834	SDIT DAARUL GHOFFAR BENGALON	0,00	120.910.000,00	120.910.000,00	0,00	0,00	0,00
36	70008971	SD EVANS INDONESIA SANDARAN	0,00	308.412.000,00	308.412.000,00	0,00	0,00	0,00
37	69976864	SD ISLAM IMAM SYAFI I SANGATTA UTARA	0,00	359.520.000,00	359.520.000,00	0,00	0,00	0,00

38	70048319	SD TAHFIDZ ASSAADAH SANGATTA UTARA	0,00	12.840.000,00	12.838.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
39	70050099	SDIT ANNUR SANGATTA UTARA	0,00	7.490.000,00	7.490.000,00	0,00	0,00	0,00
		GRAND TOTAL	40.173.532,00	10.674.512.310,00	10.703.047.430,00	11.638.412,00	5.912.232,00	5.726.180,00

REKAPITULASI PENDAPATAN DAN BELANJA PADA SEKOLAH MENENGAH PERTAMA SWASTA
PERIODE JANUARI – DESEMBER TAHUN 2025

NO	NPSN	URAIAN	SALDO AWAL	GRAND TOTAL PENDAPATAN	GRAND TOTAL BELANJA BOS REGULER DAN AFIRMASI/KINERJA	SALDO AKHIR DESEMBER		
			SETELAH KOREKSI (SALDO AWAL 2025)			TOTAL SALDO AKHIR DESEMBER		
			JUMLAH SALDO AWAL					
							BANK	TUNAI
1	30406967	SMP ADVENT SANGATTA UTARA	0,00	166.000.000,00	166.000.000,00	0,00	0,00	0,00
2	69990862	SMP BUDI LUHUR MANDIRI SANGATTA UTARA	0,00	217.460.000,00	217.460.000,00	0,00	0,00	0,00
3	30406157	SMP IBNU SINA SANGATTA UTARA	0,00	110.040.000,00	110.040.000,00	0,00	0,00	0,00
4	30404395	SMP ISLAM DDI SANGATTA UTARA	95.000,00	85.055.000,00	84.891.270,00	258.730,00	0,00	258.730,00
5	30405684	SMP ISLAM MA-ARIF SANGATTA UTARA	0,00	74.670.000,00	74.670.000,00	0,00	0,00	0,00
6	30406966	SMPIT DAARUSSALAAM SANGATTA UTARA	0,00	676.900.000,00	676.900.000,00	0,00	0,00	0,00
7	30404402	SMP MUHAMMADIYAH SANGATTA UTARA	0,00	53.710.000,00	53.710.000,00	0,00	0,00	0,00
8	70041229	SMP INTEGRAL HIDAYATULLAH SANGATTA UTARA	0,00	44.540.000,00	44.540.000,00	0,00	0,00	0,00
9	30400784	SMP YPPSB SANGATTA UTARA	20.480.745,00	1.071.110.798,00	1.060.232.014,00	31.359.529,00	29.611.685,00	1.747.844,00
10	30406143	SMPK SANTO FRANSISKUS ASSISI SANGATTA UTARA	0,00	458.130.000,00	456.459.300,00	1.670.700,00	0,00	1.670.700,00
11	70048016	SMP BINA ADAB NUSANTARA SANGATTA UTARA	0,00	31.440.000,00	31.440.000,00	0,00	0,00	0,00
12	70013753	SMP AL-MUNAWWIR SANGATTA SELATAN	0,00	289.510.000,00	289.510.000,00	0,00	0,00	0,00
13	70041211	SMP BP DAARUSSHOLAH SANGATTA SELATAN	0,00	73.360.000,00	72.680.000,00	680.000,00	680.000,00	0,00
14	30404401	SMP MUHAMMADIYAH SANGATTA SELATAN	0,00	102.180.000,00	102.180.000,00	0,00	0,00	0,00

15	70049093	SMP ISLAM AN-NAHDLIYAH MAMBAUL ULUM SANGATTA SELATAN	0,00	22.270.000,00	22.270.000,00	0,00	0,00	0,00
16	30405815	SMP ISLAM AL HIKMAH BENGALON	0,00	55.020.000,00	55.020.000,00	0,00	0,00	0,00
17	70042188	SMP IT DAARUL GHOFAR BENGALON	0,00	40.610.000,00	40.610.000,00	0,00	0,00	0,00
18	69988361	SMP AL-QURAN DAN DAKWAH ALAM KONGBENG	0,00	88.710.000,00	88.710.000,00	0,00	0,00	0,00
19	69943442	SMP EKA TJIPTA 2 KONGBENG	5.651.000,00	93.909.000,00	99.560.000,00	0,00	0,00	0,00
20	60728669	SMP DHARMA UTAMA MUARA WAHAU	0,00	299.650.000,00	297.167.000,00	2.483.000,00	0,00	2.483.000,00
21	69904571	SMP EKA TJIPTA JAK LUAY 1 MUARA WAHAU	0,00	331.060.000,00	331.060.000,00	0,00	0,00	0,00
22	69983689	SMP ISLAM TERPADU BINA INSAN MUARA WAHAU	0,00	200.430.000,00	200.430.000,00	0,00	0,00	0,00
23	70049238	SMP ISLAM AL MIFTAH MUARA WAHAU	0,00	32.750.000,00	32.750.000,00	0,00	0,00	0,00
24	70049476	SMP ISLAM ALKHAIRAAT MUARA WAHAU	0,00	90.390.000,00	90.390.000,00	0,00	0,00	0,00
25	69949312	SMP KARYA NUSA LESTARI TELEN	0,00	333.710.000,00	333.710.000,00	0,00	0,00	0,00
26	69982488	SMP ISLAM NUR ANNISA KARANGAN	0,00	85.150.000,00	85.150.000,00	0,00	0,00	0,00
27	30407327	SMPIT HAJAR ABYADL SANGATTA UTARA	2.000,00	2.620.000,00	0,00	2.622.000,00	2.620.000,00	2.000,00
28	30404397	SMP HASANUDDIN SANGATTA SELATAN	4.585.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	30404405	SMP SEPASO BENGALON	17.030.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		GRAND TOTAL	47.843.745,00	5.130.384.798,00	5.117.539.584,00	39.073.959,00	32.911.685,00	6.162.274,00

REKAPITULASI PENDAPATAN DAN BELANJA PADA PAUD SWASTA
PERIODE JANUARI – DESEMBER TAHUN 2025

NO	NPSN	URAIAN	SALDO AWAL SETELAH KOREKSI (SALDO AWAL 2025)	GRAND TOTAL PENDAPATAN	GRAND TOTAL BELANJA BOS REGULER DAN AFIRMASI/KINERJA	SALDO AKHIR DESEMBER		
						TOTAL SALDO AKHIR DESEMBER		
			BANK				TUNAI	
1	69987886	KB TUNAS BANGSA 1	0,00	16.560.000,00	16.560.000,00	0,00	0,00	
2	69811000	KB TUNAS BANGSA	0,00	22.010.000,00	22.010.000,00	0,00	0,00	
3	70007433	KB PERMATA BUNDA	0,00	14.200.000,00	14.200.000,00	0,00	0,00	
4	69953755	KB DHARMA MULYA	0,00	40.470.000,00	40.470.000,00	0,00	0,00	
5	70008764	KB LESTARI	0,00	14.907.000,00	7.455.000,00	7.452.000,00	0,00	7.452.000,00
6	69987958	KB TUNAS BANGSA 2	0,00	31.240.000,00	31.240.000,00	0,00	0,00	
7	70010897	KB KUSUMA BANGSA	80.000,00	19.090.000,00	19.170.000,00	0,00	0,00	
8	69946098	KB MENTARI	0,00	17.040.000,00	17.040.000,00	0,00	0,00	
9	69993034	KB KASIH IBU	326.600,00	28.783.400,00	28.220.000,00	890.000,00	0,00	890.000,00
10	69980291	TK PEMBANGUNAN	0,00	33.370.000,00	29.800.000,00	3.570.000,00	2.970.000,00	600.000,00
11	69967677	TK ANUGERAH ABADI 1	0,00	61.060.000,00	61.060.000,00	0,00	0,00	
12	69988437	TK GETSEMANI	6.745.000,00	3.826.900,00	10.571.900,00	0,00	0,00	
13	70044766	TK TEPIAN MAAU	0,00	1.420.000,00	0,00	1.420.000,00	1.420.000,00	
14	69810991	TK BINTANG PERTIWI	0,00	55.380.000,00	55.380.000,00	0,00	0,00	
15	70006728	TK AMINAH	0,00	5.680.000,00	5.680.000,00	0,00	0,00	
16	69972265	TK SOLA GRATIA	0,00	15.620.000,00	15.620.000,00	0,00	0,00	
17	69965313	TK ANUGERAH ABADI 2	0,00	66.030.000,00	66.030.000,00	0,00	0,00	
18	70027680	TK DAARUL GHOFFAR	0,00	14.200.000,00	14.200.000,00	0,00	0,00	
19	30406951	TK TUNAS MELATI	0,00	83.780.000,00	71.565.000,00	12.215.000,00	12.215.000,00	

20	70009886	TK TUNAS PANCASILA	0,00	6.390.000,00	6.390.000,00	0,00	0,00	
21	70005873	TK PERJUANGAN	9.200,00	39.750.800,00	39.760.000,00	0,00	0,00	
22	70041551	TK ST FRANSISKUS ASSISI BENGALON	125.000,00	13.365.000,00	13.490.000,00	0,00	0,00	
23	69980250	TK TUNAS HARAPAN	0,00	19.170.000,00	19.170.000,00	0,00	0,00	0,00
24	30406876	TK AL KAUTSAR	0,00	58.930.000,00	58.837.000,00	93.000,00	0,00	93.000,00
25	69980278	TK KASIH BUNDA	0,00	40.480.000,00	40.480.000,00	0,00	0,00	
26	30406924	TK RINJANI	0,00	24.850.000,00	24.850.000,00	0,00	0,00	
27	69810986	TK. HARAPAN BUNDA	2.821.950,00	4.278.050,00	7.091.950,00	8.050,00	0,00	8.050,00
28	70004203	TK PERMATA BUNDA	0,00	34.080.000,00	34.080.000,00	0,00	0,00	
29	30406901	TK KARTINI	198.700,00	22.521.300,00	22.080.000,00	640.000,00	0,00	640.000,00
30	30406878	TK ALAMANDA	0,00	20.590.000,00	20.590.000,00	0,00	0,00	
31	69988987	TK KUTAI BALIAN NAULI	0,00	26.270.000,00	26.270.000,00	0,00	0,00	
32	70006589	KB PELANGI	400.000,00	10.960.000,00	11.360.000,00	0,00	0,00	
33	69946209	KB KASIH BUNDA	0,00	33.120.000,00	33.120.000,00	0,00	0,00	
34	69981129	KB MENTARI	0,00	17.040.000,00	17.040.000,00	0,00	0,00	
35	69988653	KB TUNAS PANCASILA	0,00	7.810.000,00	7.610.000,00	200.000,00	105.000,00	95.000,00
36	70005871	KB PERJUANGAN	6.887.000,00	17.963.000,00	24.850.000,00	0,00	0,00	
37	69958776	KB AL GHOZALI	0,00	2.840.000,00	2.840.000,00	0,00	0,00	
38	69945820	KB CEMPAKA PUTIH	0,00	46.000.000,00	46.000.000,00	0,00	0,00	
39	69989456	KB PERMATA BANGSA	0,00	51.520.000,00	51.520.000,00	0,00	0,00	0,00
40	69965441	KB ANUGERAH ABADI 2	0,00	19.170.000,00	19.170.000,00	0,00	0,00	
41	69989310	KB KUTAI BALIAN NAULI	0,00	12.070.000,00	12.070.000,00	0,00	0,00	
42	69811019	KB PERMATA BUNDA	0,00	10.650.000,00	10.650.000,00	0,00	0,00	
43	69974335	KB AR RAUDHOH	0,00	23.430.000,00	23.430.000,00	0,00	0,00	
44	69945818	KB SOLA GRATIA TERPADU	0,00	21.300.000,00	21.300.000,00	0,00	0,00	
45	69954441	KB PEMBANGUNAN	0,00	4.260.000,00	3.834.000,00	426.000,00	0,00	426.000,00
46	69945950	KB ANUGERAH ABADI	0,00	22.720.000,00	22.720.000,00	0,00	0,00	
47	60728661	TKS BUNGA BAKUNG	0,00	13.490.000,00	6.190.000,00	7.300.000,00	6.745.000,00	555.000,00

48	69966998	TK ASHABUL KAHFI	109,00	10.649.891,00	10.649.000,00	1.000,00	109,00	891,00
49	30406931	TK TUNAS BAKTI	533.000,00	4.260.000,00	2.650.180,00	2.142.820,00	2.130.000,00	12.820,00
50	30406942	TK TUNAS HARAPAN BARU	668.721,00	1.065.000,00	0,00	1.733.721,00	1.733.721,00	
51	69810992	KB TUNAS BANGSA	0,00	19.880.000,00	19.880.000,00	0,00	0,00	
52	69811020	KB BUNGA MELATI	11.115.000,00	34.885.000,00	23.000.000,00	23.000.000,00	12.043.000,00	10.957.000,00
53	69810985	KB KASIH BUNDA	10.350,00	13.479.650,00	6.745.000,00	6.745.000,00	6.745.000,00	
54	69810983	KB TERATAI	725.000,00	19.155.000,00	7.859.000,00	12.021.000,00	9.215.000,00	2.806.000,00
55	69811011	KB MAWAR	64.720,00	13.490.000,00	6.662.000,00	6.892.720,00	6.745.000,00	147.720,00
56	69811024	KB ANGGREK	0,00	25.560.000,00	12.780.000,00	12.780.000,00	12.780.000,00	
57	69968629	KB TUNAS BAKUNG	0,00	6.390.000,00	0,00	6.390.000,00	6.390.000,00	
58	69954202	TK FAIRCO MANDIRI	0,00	47.570.000,00	47.570.000,00	0,00	0,00	
59	69954177	TK AS SALAM	0,00	38.340.000,00	38.340.000,00	0,00	0,00	0,00
60	30406868	TK AISIYIAH BUSTANUL ATHFAL 2	0,00	50.410.000,00	50.410.000,00	0,00	0,00	0,00
61	30406908	TK MAWAR LESTARI	0,00	22.010.000,00	22.010.000,00	0,00	0,00	0,00
62	69949881	TK BUNGA BANGSA	250.000,00	44.480.000,00	44.040.000,00	690.000,00	500.000,00	190.000,00
63	30406872	TK AISIYIAH BUSTANUL ATHFAL 4	0,00	56.090.000,00	56.090.000,00	0,00	0,00	0,00
64	30406870	TK AISIYIAH BUSTANUL ATHFAL 3	0,00	24.850.000,00	20.184.400,00	4.665.600,00	4.665.600,00	
65	30406933	TK TUNAS BANGSA	0,00	26.980.000,00	12.437.700,00	14.542.300,00	0,00	14.542.300,00
66	30406864	TK AISIYIAH BUSTANUL ATHFAL 1	811.400,00	24.038.600,00	24.850.000,00	0,00	0,00	0,00
67	69958775	KB INSAN CENDIKIA	0,00	15.620.000,00	13.620.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	
68	70009049	KB SATRIA MANDALA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
69	69810998	KB YP NUSANTARA	0,00	12.780.000,00	12.780.000,00	0,00	0,00	0,00
70	70005858	TK MAWAR	2.217.000,00	5.354.900,00	1.405.000,00	6.166.900,00	5.354.900,00	812.000,00
71	69954186	TK TUNAS TELADAN	0,00	23.430.000,00	23.430.000,00	0,00	0,00	
72	30406906	TK LESTARI MELATI	0,00	14.200.000,00	7.092.500,00	7.107.500,00	7.100.000,00	7.500,00
73	30406910	TK MERANTI	0,00	46.150.000,00	46.150.000,00	0,00	0,00	
74	69974418	TK YAPIS	0,00	22.010.000,00	22.010.000,00	0,00	0,00	

75	70001906	TK MADANI	0,00	21.300.000,00	21.300.000,00	0,00	0,00	
76	69981373	KB HARAPAN BUNDA	0,00	29.820.000,00	29.820.000,00	0,00	0,00	
77	70005872	KB DKI MANIS	0,00	25.560.000,00	25.560.000,00	0,00	0,00	
78	70044768	KB ANANDA	0,00	15.620.000,00	15.620.000,00	0,00	0,00	
79	69949152	TK TUNAS TELADAN	0,00	38.340.000,00	34.159.700,00	4.180.300,00	4.180.300,00	
80	69873465	TK HARAPAN BANGSA	213.000,00	26.057.000,00	26.270.000,00	0,00	0,00	0,00
81	30406885	TK CIPTA PERSADA	312.000,00	20.988.000,00	21.203.000,00	97.000,00	97.000,00	0,00
82	69949593	TK BUNDA	200.000,00	22.520.000,00	22.720.000,00	0,00	0,00	0,00
83	30406948	TK TUNAS JAYA	0,00	14.200.000,00	14.200.000,00	0,00	0,00	
84	30406893	TK HARAPAN BUNDA	0,00	31.240.000,00	29.440.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	
85	69949507	KB KARTINI	0,00	3.195.000,00	0,00	3.195.000,00	3.195.000,00	
86	69949577	KB TUNAS BANGSA	0,00	2.130.000,00	2.129.000,00	1.000,00	1.000,00	
87	30406944	TK TUNAS HARAPAN I	0,00	63.900.000,00	59.054.300,00	4.845.700,00	4.845.700,00	
88	69959350	TK YA BUNAYYA	0,00	73.130.000,00	73.130.000,00	0,00	0,00	
89	70008501	TK GUNUNG GAJAH	0,00	15.620.000,00	15.620.000,00	0,00	0,00	
90	30406955	TK TUNAS PERTIWI	45.000,00	37.585.000,00	37.630.000,00	0,00	0,00	
91	30406936	TK TUNAS BANGSA 2	0,00	31.950.000,00	31.500.000,00	450.000,00	0,00	450.000,00
92	30406946	TK TUNAS HARAPAN II	0,00	20.590.000,00	20.590.000,00	0,00	0,00	
93	30406882	TK BINA INSANI	0,00	27.690.000,00	27.690.000,00	0,00	0,00	
94	30406957	TK UYANG LAHAI	0,00	64.610.000,00	64.610.000,00	0,00	0,00	
95	30406917	TK PERMATA BUNDA	20.000,00	58.910.000,00	58.930.000,00	0,00	0,00	
96	69960859	KB ADIKKU SAYANG	0,00	9.230.000,00	9.230.000,00	0,00	0,00	
97	69960861	KB Ananda Pertiwi	20.000,00	9.920.000,00	9.940.000,00	0,00	0,00	
98	69960867	KB BINTANG KEJORA	0,00	12.780.000,00	12.780.000,00	0,00	0,00	
99	69960864	KB PELANGI BANGSA	500.000,00	10.150.000,00	10.650.000,00	0,00	0,00	
100	69810993	TK TUNAS LESTARI	0,00	9.230.000,00	4.615.000,00	4.615.000,00	4.615.000,00	
101	30406928	TK TERPADU 2	0,00	14.200.000,00	14.200.000,00	0,00	0,00	
102	30406927	TK TERPADU 1	0,00	10.650.000,00	10.650.000,00	0,00	0,00	
103	30406934	TK TUNAS BANGSA	0,00	9.940.000,00	9.658.196,00	281.804,00	281.804,00	

104	69811007	TK KARTIKA	0,00	26.270.000,00	26.270.000,00	0,00	0,00	
105	69811026	KB MAWAR	0,00	24.140.000,00	24.140.000,00	0,00	0,00	
106	70001536	KB ASAH KARYA	64.800,00	9.940.000,00	4.970.000,00	5.034.800,00	4.970.000,00	64.800,00
107	69949891	KB MUKTI JAYA LESTARI	0,00	24.140.000,00	24.140.000,00	0,00	0,00	
108	70001587	KB TUNAS BANGSA	312.400,00	21.697.600,00	22.010.000,00	0,00	0,00	
109	69973740	KB TERPADU SUMBER SARI	270.000,00	33.100.000,00	33.100.000,00	270.000,00	270.000,00	
110	70006881	KB TUNAS LESTARI	0,00	21.300.000,00	10.650.000,00	10.650.000,00	10.650.000,00	
111	69866498	KB ANGGREK	199.000,00	21.101.000,00	21.100.000,00	200.000,00	199.000,00	1.000,00
112	30406884	TK CEMPAKA	0,00	4.970.000,00	4.552.000,00	418.000,00	0,00	418.000,00
113	70006174	TK WIYATA MANDALA	0,00	16.330.000,00	16.330.000,00	0,00	0,00	
114	70006038	TK TELUK BARU CERIA	30.000,00	7.455.000,00	0,00	7.485.000,00	7.455.000,00	30.000,00
115	69810990	TK PERTIWI	0,00	3.550.000,00	3.550.000,00	0,00	0,00	
116	70001251	TK TUNAS BANGSA	0,00	85.200.000,00	85.200.000,00	0,00	0,00	
117	30406956	TK TUNAS RIMBA	0,00	8.520.000,00	4.260.000,00	4.260.000,00	4.260.000,00	
118	69866496	KB ANGGASPATI	0,00	30.530.000,00	15.265.000,00	15.265.000,00	15.265.000,00	
119	69991382	KB HARAPAN BERSAMA	10.650.000,00	7.750.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00	9.200.000,00	
120	69942300	KB Teluk Baru Ceria	0,00	6.390.000,00	0,00	6.390.000,00	0,00	6.390.000,00
121	69866497	KB ANGGREK	0,00	22.720.000,00	22.720.000,00	0,00	0,00	
122	69986196	SPS RAFLESIA	0,00	60.720.000,00	60.720.000,00	0,00	0,00	
123	69942243	TK Tunas Baru	0,00	24.850.000,00	24.850.000,00	0,00	0,00	
124	30406945	TK TUNAS HARAPAN II	50.000,00	12.730.000,00	12.780.000,00	0,00	0,00	
125	30406943	TK TUNAS HARAPAN I	0,00	36.210.000,00	36.210.000,00	0,00	0,00	
126	69942245	TK Al-Fata	48.600,00	48.231.400,00	48.260.000,00	20.000,00	20.000,00	
127	69963022	KB BALAI TUAH 1	0,00	19.880.000,00	19.880.000,00	0,00	0,00	
128	69810994	KB TUNAS HARAPAN	0,00	21.300.000,00	21.300.000,00	0,00	0,00	
129	69811025	KB BUNGA HARAPAN 1	408.300,00	25.861.700,00	26.270.000,00	0,00	0,00	
130	69810996	KB PERUMPUNG SARI	187.000,00	17.563.000,00	17.750.000,00	0,00	0,00	
131	69946274	KB BALAI TUAH 2	0,00	23.430.000,00	23.430.000,00	0,00	0,00	
132	69866499	KB AL-FATA	60.900,00	16.269.100,00	16.269.100,00	60.900,00	60.900,00	

133	69984789	KB TUNAS BARU	0,00	14.200.000,00	11.470.000,00	2.730.000,00	2.730.000,00	
134	30406889	TK FATHUL CHOIR	0,00	27.690.000,00	27.690.000,00	0,00	0,00	0,00
135	69866489	TK DHARMA UTAMA	0,00	32.660.000,00	32.660.000,00	0,00	0,00	
136	30406898	TK ISLAM TERPADU BINA INSAN	0,00	80.230.000,00	80.230.000,00	0,00	0,00	0,00
137	70009895	TK ISLAM DARUL FALAH	0,00	68.160.000,00	59.260.000,00	8.900.000,00	8.900.000,00	
138	30406918	TK PERMATA BUNDA	0,00	48.280.000,00	48.280.000,00	0,00	0,00	0,00
139	69949491	TK HELAQ PETSOTSANG WEHEA	0,00	8.280.000,00	0,00	8.280.000,00	8.280.000,00	
140	69873459	TK PELITA BUNDA	0,00	16.685.000,00	0,00	16.685.000,00	16.685.000,00	
141	70002240	TK PERSATUAN 2	0,00	7.100.000,00	7.100.000,00	0,00	0,00	
142	30406925	TK SINAR MAS	50.000,00	51.070.000,00	51.120.000,00	0,00	0,00	0,00
143	30406894	TK HARAPAN BUNDA	13.135.000,00	18.460.000,00	0,00	31.595.000,00	31.595.000,00	
144	69953695	TK SANTO ARNOLDUS JANSEN	0,00	41.890.000,00	41.890.000,00	0,00	0,00	0,00
145	30406919	TK PERSATUAN	0,00	77.390.000,00	77.390.000,00	0,00	0,00	
146	30406952	TK TUNAS MULIA	0,00	76.680.000,00	76.680.000,00	0,00	0,00	0,00
147	69811018	KB BINA INSAN	0,00	9.940.000,00	9.940.000,00	0,00	0,00	
148	69873466	KB HARAPAN BANGSA	0,00	22.720.000,00	22.720.000,00	0,00	0,00	0,00
149	69960812	SPS KASIH IBU	0,00	2.840.000,00	2.840.000,00	0,00	0,00	
150	69986271	TK ISLAM RAHMATULLLAH AL HASAN NW	0,00	15.620.000,00	15.620.000,00	0,00	0,00	
151	30406947	TK TUNAS JAYA	0,00	23.430.000,00	23.430.000,00	0,00	0,00	
152	30406949	TK TUNAS MAKMUR	0,00	23.430.000,00	23.430.000,00	0,00	0,00	
153	30406883	TK BINA MANDIRI	0,00	34.080.000,00	34.080.000,00	0,00	0,00	
154	30406937	TK TUNAS BHAKTI	0,00	28.400.000,00	28.400.000,00	0,00	0,00	
155	69942237	KB TUNAS HARAPAN	0,00	12.780.000,00	12.780.000,00	0,00	0,00	
156	69873469	KB NUSA INDAH	0,00	9.940.000,00	9.940.000,00	0,00	0,00	
157	69873468	KB MELATI	48.550,00	21.961.450,00	22.010.000,00	0,00	0,00	
158	69950335	KB MUTIARA BANGSA	0,00	17.040.000,00	17.040.000,00	0,00	0,00	0,00
159	69991383	KB HARAPAN BANGSA	0,00	34.080.000,00	34.080.000,00	0,00	0,00	
160	69873470	KB KASIH IBU	0,00	19.880.000,00	19.880.000,00	0,00	0,00	

161	69811012	KB ANAK BANGSA	100.000,00	8.165.000,00	8.150.800,00	114.200,00	78.100,00	36.100,00
162	30406930	TK TERPADU AL-MAARIF	0,00	42.600.000,00	42.600.000,00	0,00	0,00	
163	70034756	TK ABA 2 SANGKULIRANG	0,00	7.100.000,00	0,00	7.100.000,00	7.100.000,00	
164	69986358	TK ABA I	0,00	9.230.000,00	9.230.000,00	0,00	0,00	
165	69958860	KB AL-MAARIF	0,00	29.110.000,00	29.110.000,00	0,00	0,00	
166	69974242	KB KAMBOJA	0,00	51.520.000,00	51.520.000,00	0,00	0,00	
167	69973086	KB TUNAS BANGSA	826.148,00	54.377.300,00	55.200.000,00	3.448,00	3.448,00	
168	69962254	KB TUNAS DHARMA	0,00	9.230.000,00	9.230.000,00	0,00	0,00	
169	69811028	KB MELATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
170	69973107	KB TUNAS RIMBA	0,00	23.000.000,00	23.000.000,00	0,00	0,00	
171	69980396	KB Mawar	0,00	128.800.000,00	128.800.000,00	0,00	0,00	
172	69873471	KB DHARMA PERTIWI SANDARAN	0,00	11.715.000,00	11.715.000,00	0,00	0,00	
173	70003271	TK NURUT TAQWA	0,00	4.970.000,00	4.970.000,00	0,00	0,00	
174	30406892	TK HANDAYANI	0,00	8.520.000,00	8.520.000,00	0,00	0,00	
175	30406886	TK DARUN NAJAH	0,00	31.240.000,00	31.240.000,00	0,00	0,00	
176	30406863	TK AISYIYAH BUSTANUL ATHFAL I	0,00	83.070.000,00	83.070.000,00	0,00	0,00	0,00
177	69954406	TK PAS BQ Sangatta Selatan	0,00	19.880.000,00	19.880.000,00	0,00	0,00	
178	30406929	TK TERPADU AL-MAARIF I	215.000,00	8.305.000,00	8.505.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00
179	70001675	KB CAHAYA BUNDA	0,00	1.065.000,00	0,00	1.065.000,00	1.065.000,00	
180	69958329	KB Assalam	0,00	11.360.000,00	11.360.000,00	0,00	0,00	0,00
181	69956489	KB BINA HARAPAN	75.000,00	27.615.000,00	27.590.000,00	100.000,00	60.400,00	39.600,00
182	69811001	KB NURUT-TAQWA	259.000,00	4.711.000,00	4.970.000,00	0,00	0,00	0,00
183	69973305	KB AL-BAROKAH	5.235.000,00	3.195.000,00	6.330.000,00	2.100.000,00	0,00	2.100.000,00
184	69965685	KB PERMATA ASRI	0,00	51.830.000,00	51.830.000,00	0,00	0,00	
185	69985215	KB SANGKIMA CERIA	0,00	19.170.000,00	19.170.000,00	0,00	0,00	
186	69985680	SPS PASBQ 2	29.800,00	31.920.200,00	31.950.000,00	0,00	0,00	0,00
187	70040920	TK Taman Seminari Santo Yoseph Sangatta	709.000,00	48.281.000,00	48.940.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
188	30406875	TK AL FURQON	500,00	79.519.500,00	79.520.000,00	0,00	0,00	0,00

189	70042767	TK IMANUEL	0,00	9.940.000,00	9.940.000,00	0,00	0,00	0,00
190	30406932	TK TUNAS BANGSA	0,00	17.040.000,00	17.040.000,00	0,00	0,00	0,00
191	30406904	TK KEMALA BAYANGKARI 09	0,00	58.220.000,00	58.220.000,00	0,00	0,00	0,00
192	70003286	TK AL-MAARIF	26.900,00	9.203.100,00	9.203.100,00	26.900,00	26.900,00	
193	30406867	TK AISIYIAH BUSTANUL ATHFAL 2	230.000,00	152.420.000,00	152.001.000,00	649.000,00	0,00	649.000,00
194	69810988	TK INTEGRAL HIDAYATULLAH	0,00	7.810.000,00	7.810.000,00	0,00	0,00	0,00
195	30406891	TK ST FRANSISKUS ASISI	117.200,00	85.082.800,00	82.945.032,00	2.254.968,00	0,00	2.254.968,00
196	70031069	TK BUDI LUHUR MANDIRI 2	2.090.800,00	5.009.200,00	6.320.000,00	780.000,00	0,00	780.000,00
197	30406959	TK IT DAARUSSALAAM	30.000,00	148.360.000,00	148.390.000,00	0,00	0,00	0,00
198	69875512	TK ISLAM AL-MUHAJIRIN	0,00	46.860.000,00	46.860.000,00	0,00	0,00	0,00
199	69974337	TK STARKIDZ	0,00	40.470.000,00	40.470.000,00	0,00	0,00	0,00
200	69954254	TK AN-NUR	0,00	78.100.000,00	78.100.000,00	0,00	0,00	0,00
201	70011938	TK WILDUL JINAN	0,00	3.550.000,00	1.775.000,00	1.775.000,00	1.775.000,00	
202	70009806	TK AL MAWADDAH	85.200,00	11.274.800,00	11.360.000,00	0,00	0,00	0,00
203	69962646	TK FITHRIYYAH	295.000,00	32.365.000,00	32.412.951,00	247.049,00	0,00	247.049,00
204	69945478	TK AISIYIAH BUSTANUL ATHFAL III	0,00	29.110.000,00	29.110.000,00	0,00	0,00	
205	30406958	TK YPPSB	0,00	207.320.000,00	200.606.049,00	6.713.951,00	0,00	6.713.951,00
206	69962647	TK AL IKHLAS	0,00	53.960.000,00	53.643.500,00	316.500,00	0,00	316.500,00
207	69987879	TK BUDI LUHUR MANDIRI	0,00	18.460.000,00	18.460.000,00	0,00	0,00	0,00
208	69985794	TK AL HIDAYAH	0,00	26.270.000,00	26.270.000,00	0,00	0,00	
209	69987513	TK PRIMA ADINDA	0,00	43.310.000,00	43.310.000,00	0,00	0,00	0,00
210	70001683	TK AL-IKHWAN	6.000,00	29.104.000,00	29.110.000,00	0,00	0,00	0,00
211	70011081	TK AL-FALAH	340.000,00	28.770.000,00	29.110.000,00	0,00	0,00	0,00
212	70042770	TK AL ARASY	0,00	9.230.000,00	9.230.000,00	0,00	0,00	0,00
213	69985748	TK ISLAM AL ITTIBA	5.500.000,00	40.891.400,00	46.391.400,00	0,00	0,00	0,00
214	30406914	TK NURUL IMAN	18.700,00	28.381.300,00	28.400.000,00	0,00	0,00	
215	70006146	TK NAFIIZA	0,00	8.520.000,00	8.520.000,00	0,00	0,00	
216	69811010	TK EKKLESIA	0,00	26.980.000,00	26.980.000,00	0,00	0,00	0,00

217	30406913	TK NURUL IKHSAN	0,00	53.250.000,00	53.250.000,00	0,00	0,00	0,00
218	69811008	TK KEFAS	0,00	11.360.000,00	11.360.000,00	0,00	0,00	0,00
219	69974338	TK ICINTA ISLAM IMAM SYAFII	1.500.000,00	38.970.000,00	38.550.000,00	1.920.000,00	1.500.000,00	420.000,00
220	69988978	TK KHALIFAH	0,00	25.560.000,00	25.560.000,00	0,00	0,00	0,00
221	69954200	TK AL-MUNAWWAROH	0,00	38.340.000,00	38.340.000,00	0,00	0,00	0,00
222	30406907	TK MASYITOH	291.100,00	31.658.900,00	31.950.000,00	0,00	0,00	0,00
223	69985106	TK ANNISA	0,00	44.730.000,00	44.730.000,00	0,00	0,00	0,00
224	69954259	TK PAS BQ SANGATTA UTARA	0,00	14.910.000,00	14.910.000,00	0,00	0,00	0,00
225	30406911	TK MIFTAHUL JANNAH	0,00	55.380.000,00	55.380.000,00	0,00	0,00	
226	69866511	SPS SILO	6.050,00	29.813.950,00	29.820.000,00	0,00	0,00	
227	69988372	SPS INTAN PERMATA	6.000,00	44.014.000,00	44.010.000,00	10.000,00	6.000,00	4.000,00
228	69954408	SPS BHETESDA	0,00	10.650.000,00	10.650.000,00	0,00	0,00	0,00
229	69985213	SPS CINTA IMAM SYAFII	300.000,00	26.680.000,00	26.980.000,00	0,00	0,00	0,00
230	69811021	SPS HIDAYATUL MUBTADIIN	0,00	4.970.000,00	4.970.000,00	0,00	0,00	0,00
231	69866513	SPS HASANAH	400.000,00	3.860.000,00	4.190.700,00	69.300,00	0,00	69.300,00
232	70006860	SPS RAMA SANGATTA	0,00	12.425.000,00	9.183.000,00	3.242.000,00	25.000,00	3.217.000,00
233	69989307	SPS PAS BQ	0,00	21.300.000,00	21.300.000,00	0,00	0,00	0,00
234	69811014	SPS AN-NIZAR	450.000,00	3.100.000,00	3.550.000,00	0,00	0,00	0,00
235	69866514	SPS AL-MURTASYIDAH	25.000,00	8.495.000,00	8.405.000,00	115.000,00	0,00	115.000,00
236	70044299	SPS DAARUL QURAN BUKIT PELANGI	0,00	19.880.000,00	19.880.000,00	0,00	0,00	0,00
237	69866516	sps prima sangatta	0,00	103.660.000,00	103.660.000,00	0,00	0,00	0,00
238	69866515	SPS SEKOLAH MINGGU HKBP	0,00	21.300.000,00	0,00	21.300.000,00	0,00	21.300.000,00
239	69988898	TPA AL-MAARIF	0,00	7.810.000,00	7.810.000,00	0,00	0,00	0,00
240	70026849	TPA IT DARUSSALAM	99.400,00	10.550.600,00	10.650.000,00	0,00	0,00	0,00
241	69989101	TPA AL MURTASYIDAH	165.000,00	5.515.000,00	5.647.500,00	32.500,00	0,00	32.500,00
242	69985960	TPA AN NUR	0,00	12.070.000,00	12.070.000,00	0,00	0,00	0,00
243	69946099	TPA BUNDA FADILAH	111.000,00	55.269.000,00	55.380.000,00	0,00	0,00	0,00
244	69960814	KB AISYIYAH BUSTANUL ATHFAL II	0,00	10.650.000,00	10.650.000,00	0,00	0,00	0,00

245	70008060	KB NAFIIZA	0,00	7.810.000,00	7.810.000,00	0,00	0,00	0,00
246	69987511	KB AL HIKMAH	0,00	3.550.000,00	0,00	3.550.000,00	3.550.000,00	0,00
247	69949582	KB INTAN PERMATA	0,00	15.620.000,00	15.620.000,00	0,00	0,00	0,00
248	69954189	KB PELITA ASOKA	0,00	17.040.000,00	17.040.000,00	0,00	0,00	0,00
249	69866501	KB STARKIDZ	0,00	8.520.000,00	8.520.000,00	0,00	0,00	0,00
250	69960449	KB IT DARUSSALAM	0,00	13.490.000,00	13.490.000,00	0,00	0,00	0,00
251	69811027	KB DEWI SARTIKA	0,00	5.680.000,00	5.640.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
252	69973300	KB TULIP TERPADU	0,00	27.690.000,00	27.690.000,00	0,00	0,00	0,00
253	69811006	KB FITRIYYAH	244.000,00	11.826.000,00	11.596.097,00	473.903,00	0,00	473.903,00
254	69811009	KB PAS BAITUL QUR AN GONTOR	0,00	14.910.000,00	14.802.000,00	108.000,00	0,00	108.000,00
255	69954557	KB KHALIFAH	0,00	8.520.000,00	8.520.000,00	0,00	0,00	0,00
256	69973749	KB KEMALA BHAYANGKARI	0,00	7.100.000,00	7.100.000,00	0,00	0,00	0,00
257	70027931	KB ASSISI	65.748,00	14.134.252,00	14.191.552,00	8.448,00	0,00	8.448,00
258	69811004	KB MASYITOH	7.100,00	11.352.900,00	11.360.000,00	0,00	0,00	0,00
259	69866506	KB. GRIYA ANANDA	139.800,00	6.960.200,00	7.100.000,00	0,00	0,00	0,00
260	69989867	KB AN NISA	0,00	79.520.000,00	79.520.000,00	0,00	0,00	0,00
261	69811015	KB AN NUR	0,00	6.390.000,00	6.390.000,00	0,00	0,00	0,00
262	69810989	KB AL-IKHLAS	0,00	8.520.000,00	8.467.200,00	52.800,00	0,00	52.800,00
263	69811022	KB PRIMA ADINDA	0,00	23.430.000,00	23.430.000,00	0,00	0,00	0,00
264	69811017	KB AL-MA ARIF	0,00	7.810.000,00	7.810.000,00	0,00	0,00	0,00
265	69811023	KB KEFAS	0,00	7.100.000,00	7.100.000,00	0,00	0,00	0,00
266	69975382	KB NURUL IKHSAN	75.000,00	7.025.000,00	7.100.000,00	0,00	0,00	0,00
267	69810984	KB AL-FALAH	131.000,00	10.519.000,00	10.650.000,00	0,00	0,00	0,00
268	69811003	KB PESANTREN ILMU QUR AN	0,00	18.460.000,00	18.460.000,00	0,00	0,00	0,00
269	69954410	KB AL-IKHWAN	85.200,00	8.434.800,00	8.520.000,00	0,00	0,00	0,00
270	30406954	TK TUNAS PERSADA	0,00	31.950.000,00	31.950.000,00	0,00	0,00	
271	30406871	TK ABA III	0,00	14.910.000,00	14.910.000,00	0,00	0,00	
272	69981755	TK CEMERLANG	0,00	10.650.000,00	10.650.000,00	0,00	0,00	

273	30406866	TK ABA I	0,00	72.420.000,00	72.044.500,00	375.500,00	0,00	375.500,00
274	30406869	TK ABA II	0,00	24.850.000,00	24.850.000,00	0,00	0,00	
275	70000411	TK KASIH BUNDA	350.000,00	8.170.000,00	8.520.000,00	0,00	0,00	
276	70042195	TK AZ ZAHRA PELAWAN	0,00	21.300.000,00	21.300.000,00	0,00	0,00	
277	69980740	TK KARTINI	0,00	22.720.000,00	22.720.000,00	0,00	0,00	
278	70000409	TK FLAMBOYAN	0,00	57.510.000,00	55.270.000,00	2.240.000,00	2.240.000,00	
279	69980831	TK NUSA INDAH	1.535.000,00	16.865.000,00	18.286.000,00	114.000,00	0,00	114.000,00
280	69980866	TK MANDALA	0,00	11.360.000,00	11.360.000,00	0,00	0,00	
281	69986120	TK TUNAS CERIA	0,00	18.460.000,00	18.460.000,00	0,00	0,00	
282	69990773	KB SANGGAR ANAK HARAPAN BANGSA	550,00	14.256.250,00	14.162.000,00	94.800,00	0,00	94.800,00
283	69811016	KB PESUT II	0,00	11.360.000,00	11.360.000,00	0,00	0,00	
284	69811005	KB PESUT I	0,00	16.330.000,00	16.330.000,00	0,00	0,00	
285	69981045	KB ASMAUL HUSNA	513.000,00	19.367.000,00	19.833.000,00	47.000,00	0,00	47.000,00
286	70005582	KB TANJUNG HARAPAN	61.550,00	7.038.450,00	6.998.000,00	102.000,00	61.550,00	40.450,00
287	69981086	KB MUTIARA KASIH MALOY	0,00	22.010.000,00	18.790.000,00	3.220.000,00	3.220.000,00	
288	69989026	TK TUNAS HARAPAN	0,00	125.670.000,00	125.670.000,00	0,00	0,00	
289	69962255	TK MEKAR ABADI	0,00	22.720.000,00	22.720.000,00	0,00	0,00	
290	69981180	TK MELAH CEMERLANG	0,00	2.840.000,00	0,00	2.840.000,00	240.000,00	2.600.000,00
291	69985240	KB DHARMA PELANGI	0,00	9.585.000,00	0,00	9.585.000,00	9.585.000,00	
292	69959598	TK TUNAS KARYA	0,00	9.585.000,00	9.585.000,00	0,00	0,00	0,00
293	69984601	TK ALIHSAN 2	0,00	39.850.000,00	39.850.000,00	0,00	0,00	0,00
294	30407372	TK MARTA JAYA	0,00	33.370.000,00	33.370.000,00	0,00	0,00	0,00
295	30406923	TK PUTRA BANGSA	10.000,00	14.150.000,00	13.450.000,00	710.000,00	618.773,00	91.227,00
296	30406916	TK PERMATA BUNDA	3.207.500,00	1.065.000,00	0,00	4.272.500,00	3.207.500,00	1.065.000,00
297	69960536	KB TUNAS KARYA	0,00	10.295.000,00	10.295.000,00	0,00	0,00	0,00
298	69949723	KB RANAUJI INDAH	0,00	10.490.250,00	10.400.000,00	90.250,00	0,00	90.250,00
299	69866490	KB KUNCUP MELATI	0,00	14.200.000,00	14.200.000,00	0,00	0,00	0,00
300	69866491	KB DAMAI	2.525.000,00	16.330.000,00	16.330.000,00	2.525.000,00	0,00	2.525.000,00

301	69953692	KB Ar-Razzak	0,00	16.330.000,00	7.905.000,00	8.425.000,00	8.165.000,00	260.000,00
302	69866510	TPA Sekar taji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
303	69980386	Kb Permata Bunda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
304	70001191	SPS JUK AYAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		GRAND TOTAL	89.306.546,00	7.922.034.893,00	7.634.465.307,00	376.876.132,00	282.980.705,00	93.895.427,00

REKAPITULASI PENDAPATAN DAN BELANJA PADA KESETARAAN SWASTA
PERIODE JANUARI – DESEMBER TAHUN 2025

NO	NPSN	URAIAN	SALDO AWAL SETELAH KOREKSI (SALDO AWAL 2025) JUMLAH SALDO AWAL	GRAND TOTAL PENDAPATAN	GRAND TOTAL BELANJA BOS REGULER DAN AFIRMASI/KINERJA	SALDO AKHIR DESEMBER		
						TOTAL SALDO AKHIR DESEMBER		
			BANK				TUNAI	
1	P9908525	PKBM BALAI TUAH	0,00	278.760.000,00	278.760.000,00	0,00	0,00	
2	P2970265	PKBM GEMILANG	0,00	30.570.000,00	30.570.000,00	0,00	0,00	
3	P2970341	PKBM MUTIARA BANGSA	0,00	177.840.000,00	177.840.000,00	0,00	0,00	
4	P9997363	PKBM KHOIRU UMMAH THORIQUL FATAH	2.371.200,00	34.338.000,00	16.909.000,00	19.800.200,00	19.800.200,00	
5	P9998536	PKBM BINA INSAN MANDIRI	15.500,00	9.984.500,00	9.830.000,00	170.000,00	15.500,00	154.500,00
6	P9999049	PKBM PONPES Imam Syafi i	416.000,00	160.684.000,00	154.172.000,00	6.928.000,00	416.000,00	6.512.000,00
7	P9984488	PKBM MARGO MULYO	0,00	74.650.000,00	74.650.000,00	0,00	0,00	
8	P9954266	PKBM SEJAHTERA MULIA	13.300,00	205.066.700,00	205.080.000,00	0,00	0,00	
9	P9984533	PKBM BENGALON BERSATU	0,00	31.750.000,00	31.750.000,00	0,00	0,00	
10	P9984663	PKBM CINTA DAMAI	400,00	0,00	0,00	400,00	400,00	
11	P9962855	PKBM MAWAR	125.000,00	170.405.000,00	169.830.000,00	700.000,00	530.000,00	170.000,00
12	P9948469	PKBM BURA SENDANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	P9952656	PKBM HIKMAH TARBIYAH	9.000,00	52.631.000,00	52.631.000,00	9.000,00	9.000,00	
14	P9984662	PKBM CAHAYA MENTARI	502.800,00	82.337.200,00	82.337.200,00	502.800,00	502.800,00	
15	P2970210	PKBM DAMAI MANDIRI	0,00	103.820.000,00	103.820.000,00	0,00	0,00	
16	P9980010	PKBM Ambalat Mulya	0,00	150.720.000,00	150.720.000,00	0,00	0,00	
17	P9970387	PKBM DHARMA MULYA	0,00	74.800.000,00	74.800.000,00	0,00	0,00	
		GRAND TOTAL	3.453.200,00	1.638.356.400,00	1.613.699.200,00	28.110.400,00	21.273.900,00	6.836.500,00

