

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
PEMERINTAH GAMPONG LAM BHEU KECAMATAN DARUL IMARAH
KABUPATEN ACEH BESAR T.A 2021**

b Informasi Umum

Pemerintah Gampong Lam Bheu merupakan Gampong di Kecamatan Darul Imarah Kabupaten Aceh Besar, sesuai Keputusan Keuchik Lam Bheu Nomor 1 Tahun 2020 Tanggal 2 Januari 2020 tentang Struktur Organisasi Gampong Lam Bheu, saat ini kepengurusan Pemerintahan Gampong Lam Bheu sebagai berikut :

1. Keuchik : drh. Syahrul HM
2. Sekretaris Desa : Nanang Hasani, SE., MM
3. Kepala Urusan Keuangan : Afina, S.I.Kom

Kantor Keuchik beralamat di Jalan Balai Desa Nomor 1 Gampong Lam Bheu Kecamatan Darul Imarah Kabupaten Aceh Besar

B. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Gampong Lam Bheu berupa Laporan Realisasi APBG sesuai basis kas dengan dasar harga perolehan, Pendapatan dicatat pada saat kas diterima di Bank atau kas dan belanja dicatat pada saat kas dikeluarkan dan telah bersifat definitif.

C. Rincian Pos Laporan Keuangan

1. Rekonsiliasi SILPA dan Kas		
SILPA Tahun Anggaran 2021		86.758.133
Mutasi Potongan Pajak		
- Saldo Awal Periode Potongan Pajak yang belum disetor ke Kas Negara	-	
- Penerimaan potongan pajak tahun anggaran berjalan (tahun 2021)	-	
- Setoran pajak ke Kas Negara selama tahun anggaran berjalan (tahun 2021)	-	
- Saldo akhir periode potongan pajak yang belum disetor ke kas Negara	-	
Saldo Kas Per 31 Desember 2021		-
Saldo Awal Tahun 2022		86.758.133

2. Pendapatan Asli Gampong (PAG)			
Pendapatan Asli Gampong terdiri dari :	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Hasil Usaha	-	-	
b. Hasil Aset	53.300.000	53.860.000	- 560.000
c. Swadaya, partisipasi & Gorong	-	-	
d. Lain-lain PAG yang sah	-	-	
Jumlah	53.300.000	53.860.000	- 560.000

3. Dana Desa (DD)			
Dana Desa merupakan penerimaan Desa yang diperoleh dari APBG, jumlah penerimaan Dana Desa selama tahun anggaran 2021 adalah sebagai berikut :			
	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Tahap I	410.100.000	410.100.000	-
b. Tahap II	266.800.000	266.800.000	-
c. BLT DD	237.600.000	237.600.000	-
Jumlah	914.500.000	914.500.000	-

Penerimaan Desa yang berasal dari Bagian dari hasil pajak dan retribusi daerah adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
BHPR	66.343.800	54.975.500	11.368.300
Jumlah	66.343.800	54.975.500	11.368.300

5. Alokasi Dana Gampong (ADG)

Dana Desa merupakan penerimaan Desa yang diperoleh dari APBG, jumlah penerimaan Dana Desa selama tahun anggaran 2021 adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Triwulan I	89.499.000	89.499.000	-
b. Triwulan II	89.499.000	89.499.000	-
c. Triwulan III	89.499.000	89.499.000	-
d. Triwulan IV	89.499.000	74.621.900	14.877.100
Jumlah	357.996.000	343.118.900	14.877.100

6. Bantuan Keuangan Provinsi

Penerimaan Desa yang berasal dari Bantuan Keuangan Provinsi Aceh adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
NIHIL	-	-	-
Jumlah	-	-	-

7. Bantuan Keuangan Kabupaten

Penerimaan Desa yang berasal dari Bantuan Keuangan Kabupaten Aceh Besar adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
NIHIL	-	-	-
Jumlah	-	-	-

8. Pendapatan Lain-Lain

Penerimaan Desa yang berasal dari pendapatan lain-lain adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Penerimaan dari hasil kerjasama antar Desa	-	-	-
b. Penerimaan dari hasil kerjasama dengan Pihak Ketiga	-	-	-
c. Penerimaan dari bantuan perusahaan di Desa	-	-	-
d. Hibah dan sumbangan dari pihak ketiga	-	-	-
e. Koreksi kesalahan belanja tahun-tahun anggaran sebelumnya yang mengakibatkan penerimaan di Kas Desa	-	-	-
f. Bagi Hasil Giro Bank	800.000	3.038.800	- 2.238.800
g. Lain-Lain Pendapatan Sah	-	-	-
Jumlah	800.000	3.038.800	- 2.238.800

9. Belanja Bidang Penyelenggaraan Pemerintahan

Belanja untuk Bidang Penyelenggaraan Pemerintahan Gampong terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Belanja Pegawai	325.944.720	319.778.120	6.166.600
b. Belanja Barang dan Jasa	246.477.300	225.833.532	20.643.768
c. Belanja Modal	32.250.000	28.370.000	3.880.000
Jumlah	604.672.020	573.981.652	30.690.368

10. Belanja Bidang Pelaksanaan Pembangunan

Belanja untuk Bidang Pelaksanaan Pembangunan Gampong terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Belanja Barang dan Jasa	204.602.000	176.797.225	27.804.775
b. Belanja Modal	60.552.000	55.732.000	4.820.000
Jumlah	265.154.000	232.529.225	32.624.775

11. Belanja Bidang Pembinaan Kemasyarakatan

Belanja untuk Bidang Pembinaan Kemasyarakatan Gampong terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Belanja Barang dan Jasa	271.493.000	234.279.750	37.213.250
b. Belanja Modal	29.100.000	28.743.000	357.000
Jumlah	300.593.000	263.022.750	37.570.250

12. Belanja Bidang Pemberdayaan Masyarakat

Belanja untuk Bidang Pemberdayaan Masyarakat Gampong terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Belanja Barang dan Jasa	18.740.000	18.300.000	440.000
b. Belanja Modal	-	-	-
Jumlah	18.740.000	18.300.000	440.000

13. Belanja Bidang Penanggulangan Bencana, Keadaan Darurat & Mendesak

Selama Tahun Anggaran 2021 Pemerintah Gampong Lam Bheu mengeluarkan Belanja untuk Bidang Penanggulangan Bencana, Keadaan Darurat & Mendesak Gampong terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
Belanja Tak Terduga	238.600.000	230.570.000	8.030.000
Jumlah	238.600.000	230.570.000	8.030.000

14. Belanja Gampong dalam Klasifikasi Ekonomi

Jumlah belanja dalam klasifikasi ekonomi adalah sebagai berikut :

Belanja Pegawai	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. SILTAP & Tunjangan Keuchik	29.119.680	29.119.680	-
b. SILTAP & Tunjangan Perangkat	238.025.040	231.958.440	6.066.600
c. Jaminan Kesehatan Keuchik & Perangkat	-	-	-
d. Tunjangan TPG	46.800.000	46.700.000	100.000
e. Tunjangan Imuem Meunasah	12.000.000	12.000.000	-
Jumlah	325.944.720	319.778.120	6.166.600

Belanja Barang dan Jasa	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Perlengkapan Kantor	323.592.300	276.422.125	47.170.175
b. Jasa Honorarium	294.122.000	269.698.500	24.423.500
c. Operasional Perkantoran	23.888.000	19.085.882	4.802.118
d. Jasa Sewa	15.710.000	15.703.000	7.000
e. Pemeliharaan	56.200.000	47.795.000	8.405.000
f. Barang & Jasa yang diserahkan kepada Masyarakat	27.800.000	26.506.000	1.294.000
Jumlah	741.312.300	655.210.507	86.101.793

Belanja Modal	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Pengadaan Tanah	-	-	-

b.	Peralatan, Mesin dan Alat Berat	67.000.000	59.543.000	7.457.000
c.	Kendaraan	-	-	-
d.	Gedung & Bangunan	20.558.000	20.108.000	450.000
e.	Jalan	7.344.000	7.344.000	-
f.	Jembatan	-	-	-
g.	Lainnya	27.000.000	25.850.000	1.150.000
	Jumlah	121.902.000	112.845.000	9.057.000

15. Belanja Gampong dalam Klasifikasi Sub Bidang (Fungsi)

Jumlah belanja dalam klasifikasi Sub Bidang (Fungsi) adalah sebagai berikut :

Penyelenggaraan Pemerintahan	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Penyelenggaraan Belanja SILTAP, Tunjangan dan Operasional Pemerintahan	456.629.720	441.293.352	15.336.368
b. Sarpras Pemerintahan Desa	40.250.000	36.370.000	3.880.000
c. Adminduk, Capil, Statistik & Kearsipan	57.062.300	49.504.800	7.557.500
d. Tata Praja Pemerintahan, Perencanaan, Keuangan & Pelaporan	50.730.000	46.813.500	3.916.500
e. Pertanian	-	-	-
Jumlah	604.672.020	573.981.652	30.690.368

Pelaksanaan Pembangunan	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Pendidikan	27.500.000	27.500.000	-
b. Kesehatan	119.970.000	99.294.225	20.675.775
c. Pekerjaan Umum & Penataan Ruang	58.644.000	52.652.000	5.992.000
d. Kawasan Permukiman	24.000.000	22.500.000	1.500.000
e. Kehutanan & Lingkungan Hidup	-	-	-
f. Perhubungan, Komunikasi dan Informatika	35.040.000	30.583.000	4.457.000
g. ESDM	-	-	-
h. Pariwisata	-	-	-
Jumlah	265.154.000	232.529.225	32.624.775

Pembinaan Kemasyarakatan	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Kamtibmas & Linmas	26.853.000	22.833.250	4.019.750
b. Kebudayaan & Keagamaan	141.200.000	122.589.500	18.610.500
c. Kepemudaan & Olah Raga	16.350.000	12.850.000	3.500.000
d. Kelembagaan Masyarakat	116.190.000	104.750.000	11.440.000
Jumlah	300.593.000	263.022.750	37.570.250

Pemberdayaan Masyarakat	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Kelautan & Perikanan	-	-	-
b. Pertanian & Peternakan	-	-	-
c. Peningkatan Kapasitas Aparatur	10.490.000	10.400.000	90.000
d. PP, PA dan Keluarga	8.250.000	7.900.000	350.000
e. Koperasi dan UMKM	-	-	-
f. Dukungan Penanaman Modal	-	-	-
g. Perdagangan dan Perindustrian	-	-	-
Jumlah	18.740.000	18.300.000	440.000

Penanggulangan Bencana, Keadaan Darurat dan Mendesak Gampong	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Penanggulangan Bencana	1.000.000	170.000	830.000
b. Keadaan Darurat	237.600.000	230.400.000	7.200.000

c. Keadaan Mendesa	-	-	-
Jumlah	238.600.000	230.570.000	8.030.000

16. Pembiayaan

Jumlah Netto Pembiayaan Tahun Anggaran 2021 adalah sebagai berikut :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Penerimaan Pembiayaan	60.117.794	37.080.000	23.037.794
b. Pengeluaran Pembiayaan	50.000.000	50.000.000	-
Jumlah	10.117.794	12.920.000	23.037.794

Penerimaan Pembiayaan terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. SILPA ty1	60.117.794	37.080.000	23.037.794
b. Pencairan Dana Cadangan	-	-	-
c. Hasil Penjualan Kekayaan Desa yang dipisahkan	-	-	-
Jumlah	60.117.794	37.080.000	23.037.794

Pengeluaran Pembiayaan terdiri dari :

	Anggaran	Realisasi	Lebih/ Kurang
a. Pembentukan Dana Cadangan	-	-	-
b. Penyertaan Modal Desa	50.000.000	50.000.000	-
Jumlah	50.000.000	50.000.000	-

17. Aset Gampong

Perolehan Aset Gampong adalah sebagai berikut :

	2021	2020	Akumulasi
a. Tanah	-	-	-
b. Peralatan, Mesin dan Alat Berat	59.543.000	116.231.487	175.774.487
c. Kendaraan	-	23.500.000	23.500.000
d. Gedung & Bangunan	20.108.000	16.728.118	36.836.118
e. Jalan	33.194.000	164.334.636	197.528.636
f. Jembatan	-	-	-
g. Irigasi/ Embung/Air	-	-	-
h. Sungai/Drainase	-	-	-
i. Jaringan/ Instalasi	-	38.120.000	38.120.000
j. Aset Tetap Lainnya	-	3.800.000	3.800.000
k. Konstruksi dalam Pengerjaan	-	-	-
Jumlah	112.845.000	362.714.241	391.719.241

18. Penyertaan Modal Gampong

Penyertaan Modal Gampong pada BUMG adalah sebagai berikut :

	2021	2020	Akumulasi
BUMG	50.000.000	50.219.270	100.219.270
Jumlah	50.000.000	50.219.270	100.219.270

D. Catatan Penting Lainnya

Sampai periode 31 Desember 2021 masih terdapat sisa dana yang belum dikembalikan ke Rekening Kas Gampong sebesar Rp.NIHIL dan telah dilakukan pengembalian dengan data sebagai berikut :

TGL. SETORAN	URAIAN	JLH SETORAN	SALDO AKHIR RG

Saldo Akhir Bank sebesar Rp.86.758.133,70,- merupakan Sisa Lebih Penggunaan Anggaran Tahun Anggaran 2021.