

Bab V

PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN SKPD

5.1. Penjelasan Pos-Pos Laporan Realisasi Anggaran

5.1.1. Penjelasan Pos-Pos Pendapatan

Pendapatan yang dimasukkan dalam Laporan Realisasi Anggaran adalah pendapatan yang diterima selama TA. 2020 dan sudah disetorkan ke Rekening Kas Umum Daerah. Penerimaan yang sudah diterima oleh Bendahara Penerimaan/Bendahara Penerimaan Pembantu tetapi sampai dengan tutup tahun anggaran belum disetorkan ke Rekening Kas Umum Daerah tidak ikut diperhitungkan dalam penerimaan pendapatan Tahun Anggaran 2020.

5.1.1.1. Pendapatan Daerah

Total realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp.19.421.651.498,- atau 81,72% dari target Rp.23.765.986.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 22.401.725.824,- .Rincian Pendapatan Daerah TA. 2020 sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Pendapatan Asli daerah	23.765.986.000	19.421.651.498	81,72	22.401.725.824
Pendapatan Transfer				
Lain-Lain Pendapatan Daerah yang sah				
Jumlah	23.765.986.000	19.421.651.498	81,72	22.401.725.824

5.1.1.1.1. Pendapatan Asli Daerah

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 19.421.651.498,- atau 81,72 % dari target Rp. 23.765.986.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 22.401.725.824,- . Rincian Pendapatan Asli TA. 2020 sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Pendapatan Pajak Daerah				
Pendapatan Retribusi Daerah	23.765.986.000	19.421.651.498	81,72	22.401.725.824
Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah				
Jumlah	23.765.986.000	19.421.651.498	81,72	22.401.725.824

5.1.1.1.1.1. Pendapatan Retribusi Daerah

Realisasi Tahun Anggaran 2020 Rp. 19.320.895.367,-atau 81,55% dari target Rp. 23.690.753.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 22.253.452.951,- .Rincian Pendapatan Retribusi Daerah TA. 2020 sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Retribusi Jasa Umum	22.949.795.000	19.119.314.367	83,31	21.679.487.951
Retribusi Jasa Usaha	740.958.000	201.581.000	27,21	573.965.000
Jumlah	23.690.753.000	19.320.895.367	81,55	22.253.452.951

5.1.1.1.1.1. Pendapatan Retribusi Jasa Umum

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 19.119.314.367,- atau 83,31% dari target Rp. 22.949.795.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 21.679.487.951,-. Rincian Retribusi Jasa Umum TA. 2020 sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Retribusi Pelayanan Kesehatan	22.949.795.000	19.119.314.367	83,31	21.679.487.951
Retribusi Penggantian Biaya Cetak Peta	0	0	0	0
Retribusi Tera/Tera Ulang	0	0	0	0
Retribusi Pelayanan Pendidikan	0	0	0	0
Jumlah	22.949.795.000	19.119.314.367	83,31	21.679.487.951

5.1.1.1.1.2. Pendapatan Retribusi Jasa Usaha

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 201.581.000,- atau 27,21 % dari target 740.958.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 573.965.000,-. Rincian Pendapatan Retribusi Jasa Usaha TA. 2020 sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Retribusi Pemakaian Kekayaan Daerah	740.958.000	201.581.000	27,21	573.965.000
Retribusi Tempat Pelelangan	0	0	0	0
Retribusi Tempat Penginapan/Pesanggrahan/Villa	0	0	0	0
Retribusi Penjualan Produksi Usaha Daerah	0	0	0	0
Jumlah	740.958.000	201.581.000	27,21	573.965.000

5.1.1.1.2. Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah yang Sah

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 100.756.131,- atau 133,93 % dari target Rp. 75.233.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 132.870.119,-. Rincian Lain-lain PAD yang Sah TA. 2020 sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Hasil Penjualan Aset Daerah Yang Tidak Dipisahkan	0	0	0	0
Tuntutan Ganti Rugi	0	0	0	0
Pendapatan Denda keterlambatan	0	0	0	0
Pendapatan Denda Pajak	0	0	0	0
Pendapatan Denda Retribusi	75.233.000	100.756.131		130.074.219

Pendapatan Denda atas Pelanggaran Perda	0	0	0
Pendapatan dari Pengembalian	0	0	0
Penerimaan Fasilitas Sosial dan Fasilitas Umum	0	0	0
Penerimaan dari Penyelenggaraan Pendidikan dan Pelatihan	0	0	0
Penerimaan dari BLUD	0	0	0
Penerimaan Lain-Lain	0	0	2.795.900
Jumlah	75.233.000	100.756.131	132.870.119

Pendapatan Denda Retribusi diperoleh dari Denda yang dibebankan kepada BPJS akibat keterlambatan pembayaran klaim oleh BPJS. Pendapatan Denda Retribusi dapat dijelaskan dengan rincian sebagai berikut:

Balkesmas Wil. Semarang	6.845.374
Balkesmas Wil. Magelang	19.820.331
Balkesmas Wil. Pati	3.111.417
Balkesmas Wil. Klaten	27.683.881
BKIM	25.446.617
Balkesmas Wil. Ambarawa	17.848.511

5.1.2. PENJELASAN POS-POS BELANJA

Belanja yang dimasukkan dalam Laporan Realisasi Anggaran adalah realisasi belanja berdasarkan SPJ belanja bulan Januari sampai dengan bulan Desember 2020.

5.1.2.1. BELANJA OPERASI

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 452.937.550.816,- atau 92% dari anggaran Rp. 492.310.171.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 435.532.128.504,-. Rincian Belanja Operasi TA. 2020 sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Pegawai	96.042.904.000	93.054.731.702	96,89	103.924.463.310
Belanja Barang & Jasa	396.267.267.000	359.882.819.114	90,82	331.607.665.194
Jumlah	492.310.171.000	452.937.550.816	92,00	435.532.128.504

5.1.2.1.1. Belanja Pegawai

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp.93.054.731.702,- atau 96,88 % dari anggaran Rp. 96.042.904.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 103.924.463.310,-. Rincian Belanja Pegawai TA. 2020 sebagai berikut:

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Pegawai Tidak Langsung	88.524.594.000	87.389.205.945	98,72	94.389.958.477
Belanja Pegawai langsung	7.518.310.000	5.665.525.757	75,36	9.534.504.833
Jumlah	96.042.904.000	93.054.731.702	96,88	103.924.463.310

5.1.2.1.2. Belanja Barang

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 359.882.819.114,- atau 90,82% dari anggaran Rp. 396.267.267.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 331.607.665.194,-. Rincian Belanja Barang TA. 2020 sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Bahan Pakai Habis	6.564.222.000	6.198.520.752	94,43	4.992.731.690
Belanja Bahan/Material	52.202.333.000	42.323.255.938	81,08	7.737.675.461
Belanja Jasa Kantor	64.498.482.000	56.608.098.224	87,77	25.747.182.183
Belanja Premi Asuransi	238.092.324.000	230.550.129.898	96,83	229.955.293.960
Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor	1.017.629.000	906.759.759	89,11	1.269.836.583
Belanja Cetak dan Penggandaan	1.674.859.000	1.556.328.015	92,92	2.326.799.145
Belanja Sewa Rumah/Gedung/Gudang/ Parkir	5.082.350.000	1.494.843.000	29,41	4.548.831.000
Belanja Sewa Sarana Mobilitas	172.700.000	135.724.300	78,59	153.806.000
Belanja Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor	153.650.000	74.730.000	48,64	351.752.000
Belanja Makanan dan Minuman	4.193.895.000	3.526.543.937	84,09	7.967.535.345
Belanja Pakaian Kerja	15.840.000	11.928.600	75,31	25.000.000
Belanja Pakaian Khusus dan Hari-hari Tertentu	0	0	0	32.500.000
Belanja Perjalanan Dinas	8.235.866.000	5.364.802.842	65,14	12.013.388.781
Belanja Kursus Pelatihan, Sosialisasi dan Bimbingan Teknis PNS	246.900.000	226.958.712	91,92	852.924.800
Belanja Pemeliharaan	3.932.217.000	3.816.998.307	97,07	7.433.584.746
Belanja Jasa Konsultasi	160.000.000	159.992.500	99,99	2.350.885.000
Belanja Barang Untuk Diserahkan Kpd Masy/Phk Ketiga	0	0	0	19.328.827.000
Belanja Hadiah Barang	6.000.000	6.000.000	100,00	134.698.500
Belanja Bansos Brg utk diberikan kpd phk ketiga/masy	10.000.000.000	6.903.204.330	69,03	4.120.413.000
Uang untuk diberikan kepada Pihak Ketiga	18.000.000	18.000.000	100,00	264.000.000
Jumlah	396.267.267.000	359.882.819.114	90,82	331.607.665.194

5.1.2.1.3. Belanja Modal

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 14.438.866.752,- atau 91,54% dari anggaran Rp. 15.773.036.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 24.446.710.590,-. Rincian Belanja Modal TA. 2020 sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Tanah	0	0	0	0
Belanja Peralatan dan Mesin	12.453.781.000	11.916.920.540	82,53	16.250.592.283
Belanja Gedung dan Bangunan	2.965.505.000	2.176.521.212	15,07	8.056.978.307
Belanja Jalan, Jembatan, irigasi dan Jaringan	58.750.000	56.735.000	0,39	0
Belanja Aset Tak Berwujud	295.000.000	288.690.000	2,00	139.140.000
Jumlah	15.773.036.000	14.438.866.752	91,54	24.446.710.590

5.1.2.1.3.1. Belanja Modal Tanah

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 0,- atau 0% dari anggaran Rp. 0,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 0,-

5.1.2.1.3.2. Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 11.916.920.540,- atau 82,53% dari anggaran Rp. 12.453.781.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 16.250.592.283,-. Rincian Belanja Modal Peralatan dan Mesin TA. 2020 adalah sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Alat-alat Bantu	21.000.000	20.700.000		313.340.400
Belanja Alat-alat Angkut Darat Bermotor	1.675.000.000	1.429.989.000		3.281.574.399
Belanja Alat-alat Angkut Darat Tak Bermotor	0	0		0
Belanja Alat Bengkel dan Alat Ukur	1.698.265.000	1.670.027.500		176.587.700
Belanja Alat-alat Kantor dan rumah Tangga	2.642.949.000	2.546.308.804		2.522.236.815
Belanja Alat-alat Studio	299.065.000	285.371.800		727.523.900
Belanja Alat-alat Kedokteran	2.803.134.000	2.716.968.111		4.760.694.579
Belanja Alat-alat Kesehatan	853.365.000	824.885.328		3.045.807.490
Belanja Alat-alat Keamanan	0	0		60.192.000
Belanja Unit-unit Laboratorium	2.458.003.000	2.422.669.997		1.362.635.000
Belanja Alat Bengkel	0	0		0
Jumlah	12.453.781.000	11.916.920.540		16.250.592.283

5.1.2.1.3.3. Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 2.176.521.212,- atau 15,07 % dari anggaran Rp. 2.965.505.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 8.056.978.307,- dengan rincian sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Gedung	2.965.505.000	2.176.521.212	15,07	8.056.978.307
Belanja Monumen	0	0	0	0
Jumlah	2.965.505.000	2.176.521.212	88,66	8.056.978.307

5.1.2.1.3.4. Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Jaringan

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 56.735.000,- atau 0,39 % dari anggaran Rp. 58.750.000,- dan untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 0,- dengan rincian sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Belanja Jalan dan Jembatan	0	0	0	0
Belanja Bangunan Air (Irigasi)	0	0	0	0
Belanja Instalasi	56.735.000	58.750.000	0	0
Belanja Jaringan	0	0	0	0
Jumlah	56.735.000	58.750.000	0	0

5.1.2.1.3.5. Belanja Modal Pengadaan Aset Tak Berwujud

Realisasi Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 288.690.000,- atau sebesar 2,00% dari anggaran sebesar Rp. 295.000.000,- untuk Tahun Anggaran 2019 sebesar Rp. 139.140.000,- dengan rincian sebagai berikut :

	2020		%	Realisasi 2019
	Anggaran	Realisasi		
Aset Tak Berwujud	295.000.000	288.690.000	2,00	139.140.000
Jumlah	295.000.000	288.690.000	2,00	139.140.000

5.1.3. SISA LEBIH PEMBIYAAAN ANGGARAN (SiLPA)

SiLPA Tahun Anggaran 2020 sebesar Rp. 447.954.766.070,- sedangkan Tahun 2019 sebesar Rp. 437.592.516.024,-

5.2. PENJELASAN POS-POS NERACA

5.2.1. Aset

Total Aset per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 324.396.116.174,95 naik sebesar Rp. 62.778.663.896,91 atau 23,99 % dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 261.617.452.278,04

Aset Lancar

Aset Lancar per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 119.664.411.273,07 turun sebesar Rp.45.455.607.720,87 atau 61,25% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 74.208.803.552,20

5.2.1.1.1. Kas

Kas per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 18.040.000,- turun sebesar Rp. 1.806.246,- atau 11,12% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 16.233.754,- dengan rincian sebagai berikut :

	2020	2019
Kas di Bendahara Pengeluaran	18.040.000,00	0,00
Kas di Bendahara Penerimaan	0,00	16.233.754,00
Jumlah	18.040.000,00	16.233.754,00

Kas di bendahara pengeluaran pada tanggal 31 Desember 2020 karena ada *Error* di sistem. Sehingga saldo yang tersisa baru diketahui di akhir tahun 2020. Sisa saldo sudah disetorkan pada tanggal 22 Januari 2020. Bukti setor sebagai berikut:



5.2.1.1.1. Kas di Bendahara Pengeluaran

a. Kas di Bendahara Pengeluaran yang Belum Disetor

Kas di Bendahara Pengeluaran yang belum disetor merupakan sisa TU pada bendahara pengeluaran pembantu Bidang Yankes yang sampai dengan tanggal 31 Desember 2020 belum disetor ke rekening kas daerah dan merupakan bagian dari SiLPA Tahun 2020. Pada 31 Desember 2020 saldo kas di bendahara pengeluaran Rp. 18.040.000,-

b. Kas di Bendahara Pengeluaran-Jasa Giro yang Belum Disetor (Non Silpa)

Kas di Bendahara Pengeluaran merupakan pendapatan jasa giro yang sampai dengan 31 Desember 2020 belum disetor ke Rekening Kas Daerah. Pada 31 Desember 2020 saldo kas di bendahara pengeluaran Rp. 0,-

c. Kas di Bendahara Pengeluaran-Kewajiban Pihak Lain

Kas di Bendahara Pengeluaran (Non Silpa) merupakan saldo kas pada Bendahara Pengeluaran di SKPD per 31 Desember 2020 yang akan dipergunakan untuk membayar kewajiban kepada pihak ketiga. Belanja atas kegiatan yang bersangkutan sudah di SPJ kan dan sudah dimasukkan dalam LRA Tahun Anggaran 2020. Pada 31 Desember 2020 saldo kas di bendahara pengeluaran Rp. 0,-

5.2.1.1.2. Kas di Bendahara Penerimaan

a. Kas di Bendahara Penerimaan-SKPD

Kas di Bendahara Penerimaan merupakan saldo kas pada Bendahara Penerimaan SKPD (baik yang ada di rekening bank maupun brankas) yang berasal dari pendapatan retribusi, lain-lain PAD yang sah dan jasa giro bendahara yang belum disetor ke rekening kas umum daerah per 31 Desember 2020. Saldo kas di bendahara penerimaan per 31 desember 2020 Rp.0,-

b. Kas di Bendahara Penerimaan-Jasa Giro yang Belum Disetor (Non SiLPA)

Kas di Bendahara Penerimaan merupakan pendapatan jasa giro yang sampai dengan 31 Desember 2020 belum disetor ke Rekening Kas Daerah. Saldo Kas di bendahara penerimaan dari jasa giro sebesar Rp. 0,-

5.2.1.1.2. Piutang

Piutang Retribusi per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 924.015.457,25,- turun sebesar Rp.3.094.668.809,45,- atau 77 % dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. Rp. 4.018.684.266,70,- dengan rincian sebagai berikut:

Piutang Retribusi
Penyisihan Piutang Retribusi

Piutang Retribusi Netto

	2020	2019
	928.658.751	4.038.878.660
	(4.643.293,76)	(20.194.393,30)
	924.015.457,25	4.018.684.266,70

5.2.1.1.2.1. Piutang Retribusi

Piutang retribusi adalah pendapatan retribusi yang sudah menjadi hak Pemerintah Provinsi Jawa Tengah tetapi sampai dengan 31 Desember 2020 belum dibayar oleh wajib retribusi. Piutang retribusi antara lain piutang retribusi pelayanan kesehatan piutang BPJS pada Dinas Kesehatan. Rp. 924.015.457,25,- turun sebesar Rp.3.094.668.809,45,- atau 77 % dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. Rp. 4.018.684.266,70,- dengan rincian sebagai berikut:

Piutang Retribusi Pelayanan Kesehatan (Piutang BPJS)
Penyisihan Piutang

Jumlah

2020	2019
928.658.751	4.038.878.660
(4.643.293,76)	(20.194.393,30)
924.015.457,25	4.018.684.266,70

Penjelasan Mutasi Piutang Retribusi

NO	URAIAN	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
1	Piutang BPJS	4.018.684.266,70	0	3.094.668.809,45	924.015.457,25
	Jumlah	4.018.684.266,70	0	3.094.668.809,45	924.015.457,25

NAMA FKRTL	BULAN PELAYANAN	TGL KLAIM	JUMLAH KLAIM	TGL VERIFIKASI	NO BA	JUMLAH VERIFIKASI	TGL TERIMA	JUMLAH DITERIMA	PIUTANG	KET	
Balkesmas Semarang	Bulan Januari 2020	10 feb 20	56.813.400	21 feb 20	1040/BA/VI-01/0220	56.813.400	24 mar 2020	56.809.900	-	by adm 3.500	
	Bulan Februari 2020	1 mar 20	65.062.100	20 mar 20	1616/BA/VI-01/0320	65.062.700	30 april 2020	65.059.200	-	by adm 3.500	
	Bulan Maret 2020	14 april 20	75.192.300	24-Apr-20	2258/BA/VI-01/0420	75.192.900	4 juni 2020	75.189.400	-	by adm 3.500	
	Bulan April 2020	8 mei 20	34.861.100	20 mei 20	2784/BA/VI-01/0520	34.861.700	15 juni 2020	34.858.200	-	by adm 3.500	
	Bulan Mei 2020	8 juni 20	29.733.000	20 juni 20	3363/BA/VI-01/0620	29.733.000	5 juli 2020	25.881.700	-	Koreksi klaim Rp 3.848.400, by adm 2.900	
	Bulan Juni 2020	10 juli 20	36.824.000	24 juli 20	4055/BA/VI-01/0720	36.824.600	4 agust 2020	36.821.100	-	by adm 3.500	
	Bulan Juli 2020	10 agust 20	28.202.800	24 agust 20	4558/BA/VI-01/0820	28.202.800	4 sept 2020	28.199.900	-	by adm 2.900	
	Bulan Agustus 2020	09-Sep-20	30.468.600	21 sept 20	5090/BA/VI-01/0920	30.468.600	3 okt 2020	30.408.500	-	Koreksi klaim Rp 57.200, by adm 2.900	
	Bulan September 2020	8 okt 20	45.891.300	21 okt 20	5661/BA/VI-01/1020	45.891.300	4 nov 2020	44.428.700	-	koreksi klaim 1.459.700, by adm 2.900	
	Obat Kronis Bulan September 2020	21 okt 20	1.196.721	2 nov 20	5828/BA/VI-01/1120	278.501	16 nov 2020	275.601	-	pending 918.220, by adm 2.900	
	Pending Obat Kronis Sept 2020		918.220							918.220	
	Bulan Oktober 2020	10 nov 20	28.428.300	23 nov 20	6224/BA/VI-01/1120	28.428.300	7 des 2020	28.425.400	-	by adm 2.900	
	Obat Kronis Bulan Oktober 2020	30 nov 20	1.614.723	14 des 20	6708/BA/VI-01/1220	1.095.514	28 des 2020	1.092.614	-	pending Rp 519.209, by adm 2.900	

	Pending Obat Kronis Okt 2020		519.209						519.209	
	Bulan November 2020	10 des 20	30.209.600	21 des 20	6936/BA/VI-01/1220	30.209.600	29 des 2020	30.206.700		by adm 2.900
	Obat Kronis Nov 2020	30 des 20	170.724	11 jan 21	150/BA/VI-01/0121	107.898	26 januari 2021	104.998	107.898	pending 62.826, by adm 2.900
	pending obat kronis nov 20		62.826						62.826	
	Bulan Desember 2020	6 jan 20	27.987.000	21 jauari 2021	361/BA/VI-01/0121		4 feb 2021	27.984.100	27.987.000	
	Obat Kronis Des 2020	13 jan 21	372.033						372.033	
			494.155.923			463.170.813		485.746.013	29.967.186	
Baikemas Ambarawa	Bulan Januari 2020	26 feb 2020	97.993.700	16 maret 2020	804/BA/VI-12/0320	96.990.100	22 april 2020	96.987.200		by adm Rp 2.900, pending Rp 1.003.600
	Pending Bulan Januari 2020	18 mei 2020	943.600	19 mei 2020	1461/BA/VI-12/0520	943.600	12 juni 2020	943.600		
	Bulan Februari 2020	26 maret 2020	91.902.600	14 april 2020	1099/BA/VI-12/0420	88.557.300	12 mei 2020	88.554.400		by adm Rp 2.900, pending Rp 3.345.300
	Pending Februari	29 april 2020	3.261.600	6 mei 2020	1313/BA/VI-12/0520	3.261.600	12 mei 2020	3.261.600		
	Bulan Maret 2020	29 april 2020	98.882.400	6 juni 2020	1304/BA/VI-12/0520	95.886.700	12 mei 2020	95.883.800		by adm Rp 2.900, pending Rp 2.995.700
	Pending Maret	15 juni 2020	2.762.300	17 juni 2020	1712/BA/VI-12/0620	2.762.300	1 juli 2020	2.762.300		
	Bulan April 2020	2 juni 2020	55.878.300	17 juni 2020	1715/BA/VI-12/0620	54.530.500	1 juli 2020	54.527.600		by adm Rp 2.900, pending Rp 1.347.800
	Susulan April 2020	10 juli 2020	1.347.800	14 juli 2020	2087/BA/VI-12/0720	1.347.800	28 juli 2020	1.347.800		
	Bulan Mei 2020	30 juni 2020	49.741.900	14 juli 2020	2090/BA/VI-12/0720	47.576.100	28 juli 2020	47.573.200		by adm Rp 2.900, pending Rp 2.165.800
	Susulan Mei 2020	11 agust 2020	2.112.100	14 agust 2020	2585/BA/VI-12/0820	2.112.100	28 agust 2020	2.109.200		by adm Rp 2.900
	Bulan Juni 2020	28 juli 2020	54.822.800	11 agust 2020	2527/BA/VI-12/2020	52.042.000	25 agust 2020	52.039.100		by adm Rp 2.900, pending Rp 2.780.800
	Susulan Juni 2020	2 sept 2020	2.723.600	23 sept 2020	2998/BA/VI-12/0920	2.723.600	5 okt 20	2.720.700		by adm 2.900
	Bulan Juli 2020	2 sept 2020	61.025.800	23 sept 2020	2993/BA/VI-12/0920	59.848.400	5 okt 20	59.848.400		
	Susulan Juli 2020	12 Okt 2020	1.177.400	21 Okt 2020	3494/BA/VI-12/1020	1.177.400	4 nov 20	1.177.400		
	Bulan Agustus 2020	44096	48.562.800	7 Okt 2020	3121/BA/VI-12/1020	47.917.500	21 okt 20	47.914.600		by adm 2.900
	Susulan Agustus 2020	12 Okt 2020	645.300	21 Okt 2020	3497/BA/VI-12/1020	645.300	4 nov 20	645.300		
	Obat Kronis Bulan Agustus 2020	44076	23.143.057	3 nov 2020	3612/BA/VI-12/1120	23.143.057	17 nov 20	23.140.157		by adm 2.900

	Bulan September 2020	13 Okt 2020	52.050.400	21 Okt 2020	3500/BA/VI-12/1020	52.050.400	4 nov 20	52.047.500		by adm 2.900
	Obat Kronis Bulan September 2020	44131	29.788.999	3 nov 2020	3619/BA/VI-12/1120	29.788.999	17 nov 20	29.788.999		
	Bulan Oktober 2020	44153	48.339.900	23 nov 2020	3839/BA/VI-12/1120	46.346.800	7 des 20	46.343.900		by adm 2.900 pending 1.993.100
	Susulan Okt 2020	44165	1.876.400	15 Des 2020	4073/BA/VI-12/1220	1.876.400	28 des 20	1.876.400		setelah dilakukan verifikasi ulang dari 1.993.100 jadi 1.876.400
	Obat Kronis Bulan Okt 20	18 November 2020	29.179.243	25 nov 2020	3857/BA/VI-12/1120	29.179.243	22 des 20	29.173.443		by adm 5.800
	Bulan November 2020	10 Des 2020	53.850.900	15 Des 2020	4070/BA/VI-12/1220	53.850.900	28 des 20	53.850.900		
	Obat Kronis Bulan November 2020	7 Des 2020	35.721.123	15 des 2020	4068/BA/VI-12/1220	35.721.123	28 des 20	35.718.223		by adm 2.900
	Susulan Bulan November 2020	26 Jan 2021	2.184.700					2.184.700		menunggu verifikasi
	Bulan Desember 2020	26 Jan 2021	49.289.500					49.289.500		menunggu verifikasi
	Obat Kronis Bulan Desember 2020	4 Jan 2021	33.598.265					33.598.265		menunggu verifikasi
			899.208.222			830.279.222		830.235.722	85.072.465	
Balikesmas Klaten	Bulan Januari 2020	11-Mar-20	290.325.900	19 maret 2020	929/BA/VI-05/0320	290.149.700	16 april 2020	290.146.800		selisih Rp 176.200 tidak layak, by adm 2.900
	Bulan Februari 2020	13-Apr-20	273.308.400	22 april 2020	1298/BA/VI-05/0420	272.956.000	6 mei 2020	272.953.100		selisih Rp 352.400 tidak layak, by adm 2.900
	Bulan Maret 2020	19-Mei-20	295.538.300	26 mei 2020	1627/BA/VI-05/0520	279.825.200	19 juni 2020	279.822.300		pending Rp 15.360.700, tidak layak 352.400, by Adm Rp 2.900
	Pending Bulan Maret 2020					15.360.700	12 juni 2020	15.357.800		by adm Rp 2.900
	Bulan April 2020	23-Jun-20	184.098.200	25 juni 2020	1997/BA/VI-05/0620	183.745.800	7 juli 2020	183.742.900		selisih Rp 352.400 tidak layak by adm 2.900
	Bulan Mei 2020	22-Jul-20	122.654.200	24 juli 2020	2312/BA/VI-05/0720	122.478.000	5 agust 2020	122.475.100		selisih Rp 176.200 tidak layak, by adm 2.900
	Bulan Juni 2020	25-Agt-20	171.575.100	27 agustus 2020	2629/BA/VI-05/0820	171.398.900	9 sept 2020	171.396.000		selisih Rp 176.200 tidak layak, by adm 2.900
	Bulan Juli 2020	10 September 2020	173.947.500	16 September 2020	2819/BA/VI-05/0920	173.771.300	24 sept 2020	173.768.400		selisih Rp 176.200 tidak layak, by adm 2.900
	Bulan Agustus 2020	1 Oktober 2020	146.372.700	9 Oktober 2020	3068/BA/VI-05/1020	141.262.900	19 okt 2020	141.260.000		pending 4.933.600, tidak layak 176.200, by adm 2.900
	Pending Bulan Agustus 2020	24 Nopember 2020	4.933.600	24 Nopember 2020	3949/BA/VI-05/1120	4.933.600	8 des 2020	4.930.700		by adm 2.900

	Bulan September 2020	4 Nopember 2020	151.009.600	5 Nopember 2020	3376/BA/VI-05/1120	137.623.000	19 nov 2020	137.620.100		pending 12.239.400 selisih 1.147.200 beda tarif utk pasien konsul (tidak layak). by Adm 2.900
	Pending Bulan September 2020	8 Desember 2020	12.239.400	8 Desember 2020	4130/BA/VI-05/1220	12.239.400	22 des 2020	12.236.500		by adm 2.900
	Bulan Oktober 2020	20 Nopember 2020	115.971.100	23 Nopember 2020	3908/BA/VI-05/1120	110.398.300	4 des 2020	110.395.400		pending 5.572.800. by adm 2.900
	Pending Bulan Oktober 2020	11 Januari 2021	5.572.800	13 Januari 2021	102/BA/VI-05/0121	5.572.800	25 januari 2021	5.569.900	5.572.800	by adm 2.900
	Bulan November 2020	21 Desember 2020	125.042.500	22 Desember 2020	4292/BA/VI-05/1220	125.042.500	4 januari 2021	125.039.600	125.042.500	by adm 2.900
	Bulan Desember 2020	14 Januari 2021	131.865.000	20 Januari 2021	200/BA/VI-05/0121	131.865.000	28 januari 2021	131.862.100	131.865.000	by adm 2.900
			2.204.454.300			2.178.623.100		2.178.576.700	262.480.300	
Balkesmas Pati	Bulan Februari 2020	14 Maret 2020	34.964.100	24 Maret 2020	934 1/BA/VI-11/0320	34.964.100	30 april 2020	34.961.200		by adm 2.900
			34.964.100			34.964.100		34.961.200		
BKIM Prov. Jateng	Bulan Januari 2020	29-Mar-20	Rp 470.653.600	06-Apr-20	1809/BA/VI-01/0320	461.995.700	30 april 2020	461.992.800		pending 8.657.900 by adm 2.900
	Pending Januari 2020	07-Jul-20	Rp 7.715.400	10-Jul-20	3696/BA/VI-01/0720	7.715.400	22 juli 2020	7.712.500		by adm 2.900
	Bulan Februari 2020	27-Mei-20	Rp 306.342.400	02-Jun-20	2934/BA/VI-01/0520	292.926.800	25 juni 2020	292.316.900		pending 13.415.600. by adm 2.900 pembayaran dikurang 607.000 hasil audit klaim bulan februari 2020
	Pending Februari 2020	07-Jul-20	Rp 16.904.500	10-Jul-20	3697/BA/VI-01/0720	16.904.500	22 juli 2020	16.904.500		
	Bulan Maret 2020	16-Jun-20	Rp 238.933.000	26-Jun-20	3437/BA/VI-01/0620	222.312.700	9 juli 2020	222.309.800		pending 16.620.300 by adm 2.900
	Pending Maret 2020	18-Agt-20	Rp 16.620.300	26-Agt-20	4610/BA/VI-01/0820	16.620.300	10 sept 2020	16.617.200		by adm 3.100
	Bulan April 2020	15-Jul-20	Rp 51.389.800	17-Jul-20	3853/BA/VI-01/0720	44.621.700	30 juli 2020	44.230.200		pending 6.768.100. by adm 2.900. pembayaran dikurang 388.600 kompensasi hasil audit klaim bulan feb
	Pending April 2020	18-Agt-20	Rp 6.768.100	26-Agt-20	4612/BA/VI-01/0820	6.768.100	10 sept 2020	6.768.100		

	Bulan Mei 2020	29-Jul-20	Rp 31.020.700	03-Agt-20	4150/BA/VI-01/0720	28.662.300	18 agust 2020	28.183.000	-	pending 2.358.400, by adm 2.900, pembayaran dikurang 476.400 kompensasi hasil audit klaim bulan mei
	Pending Mei 2020	18-Agt-20	Rp 2.285.200	28-Agt-20	4461/BA/VI-01/0820	2.285.200	10 sept 2020	2.285.200	-	
	Bulan Juni 2020		Rp 71.353.500	18-Agt-20	4316/BA/VI-01/0820	67.211.700	26 agust 2020	66.904.100	-	pending 4.141.800, by adm 2.900, pembayaran dikurang 304.700 kompensasi hasil audit klaim bulan juni 2020
	Pending Bulan Juni 2020	28-Sep-20	Rp 4.141.800	05-Okt-20	5209/BA/VI-01/0920	4.141.800	13 Okt 2020	4.138.900	-	by adm 2.900
	Bulan Juli 2020	08-Sep-20	Rp 61.592.600	15-Sep-20	4725/BA/VI-01/0920	58.330.000	23 sept 2020	58.327.100	-	pending 3.262.600, by adm 2.900
	Pending Bulan Juli 2020	19-Nov-20	Rp 3.262.600	23-Nov-20	6182/BA/VI-01/1120	3.262.600	4 des 2020	3.259.700	-	by adm 2.900
	Bulan Agustus 2020	03-Nov-20	Rp 170.460.200	02-Nov-20	5757/BA/VI-01/1020	151.701.400	11 nov 2020	151.698.500	-	pending 18.758.800, by adm 2.900
	Pending Bulan Agustus 2020	22-Des-20	Rp 18.760.500	04-Jan-21	7039/BA/VI-01/1220	18.760.500			18.760.500	
	Bulan September 2020	23-Nov-20	Rp 301.214.100	07-Des-20	4125/BA/VI-01/1220	277.947.100	15 des 2020	277.944.200	-	pending 23.267.000, by adm 2.900
	Pending Bulan September 2020	20-Jan-21	Rp 23.267.000						23.267.000	bim verif
	Bulan Oktober 2020	07-Des-20	Rp 181.553.400	21-Des-20	6831/BA/VI-01/1220	158.545.300	29 des 2020	158.542.400	-	pending 23.008.100, by adm 2.900
	Pending Bulan Oktober 2020	20-Jan-21	Rp 23.008.100						23.008.100	bim verif
	Bulan November 2020	14-Jan-21	Rp 210.533.200	25-Jan-21	349/BA/VI-01/0121	206.962.600			206.962.600	pending 3.570.600
	Pending Bulan November 2020		Rp 3.570.600						3.570.600	bim diajukan ulang
	Bulan Desember 2020		Rp 184.199.400						184.199.400	rencana diajukan tgl 5 feb 2020
			2.405.550.000			2.047.675.700		1.820.135.100	459.768.200	
Balikesmas Magelang	Bulan Januari 2020	7 feb 2020	130.742.000	10 feb 2020	416/BA/VI-04/0220	121.476.490	14 mar 2020	121.472.990		by Adm 3.500, pending 7.598.800
	Pending Bulan Januari 2020	17 maret 2020	7.598.800	18 maret 2020	861/BA/VI-04/0320	5.319.160	24 april 2020	5.319.160		Ranap dibayarkan 70%
	Bulan Februari 2020	17 maret 2020	100.420.600	18 maret 2020	860/BA/VI-04/0320	98.714.580	24 april 2020	98.711.080		audit 1.706.020, by adm 3.500
	Pending Bulan Februari 2020	19 juni 2020	292.900	22 juni 2020	1946/BA/VI-04/0620	292.900	7 juli 2020	292.900		-
	Bulan Maret 2020	23 april 2020	127.952.700	24 april 2020	1282/BA/VI-04/0420	121.514.340	4 juni 2020	121.511.440		audit 6.438.360, by adm 2.900

Bulan April 2020	13 mei	87.940.700	19 mei 2020	1576/BA/VI-04/0520	87.940.700	15 juni 2020	87.937.800		by adm 2.900
Bulan Mei 2020	19 juni 2020	61.634.400	22 juni 2020	1945/BA/VI-04/0620	61.634.400	7 juli 2020	61.631.500		by adm 2.900
Bulan Juni 2020	14 juli 2020	67.993.000	21 juli 2020	2275/BA/VI-04/0720	67.993.000	4 agust 2020	67.990.100		by adm 2.900
Bulan Juli 2020	12 agustus 2020	61.969.000	19 agust 2020	2532/BA/VI-04/0820	60.662.200	2 sept 2020	60.659.300		audit 1.306.800, by adm 2.900
Bulan Agustus 2020	21 sept 2020	58.183.000	23 sept 2020	2873/BA/VI-04/0920	58.183.000	5 okt 2020	58.180.100		by adm 2.900
Bulan September 2020	21 okt 2020	56.851.400	22 okt 2020	3152/BA/VI-04/1020	56.851.400	4 nov 2020	56.848.500		by adm 2.900
Bulan Oktober 2020	23 novemb er 2020	40.285.300	24 nov 2020	3462/BA/VI-04/1120	40.285.300	8 des 2020	40.282.400		by adm 2.900
Bulan November 2020	21 des 2020	48.632.800	22 des 2020	3827/BA/VI-04/1220	48.632.800	14 januar 2021	48.629.900	48.632.800	by adm 2.900
Bulan Desember 2020	20 jan 2021	42.737.800	22 jan 2020	215/BA/VI-04/0121	42.737.800			42.737.800	
		893.234.400			872.238.070		829.467.170	91.370.600	
JUMLAH			6.931.566.945			6.426.951.005	6.179.121.905	928.658.751	928.658.751

5.2.1.1.2.2. Penyisihan Piutang Retribusi

Penyisihan piutang tidak tertagih merupakan piutang yang dikelola oleh SKPD dan dimungkinkan tidak dapat tertagih per 31 Desember 2020. Penyisihan Piutang Retribusi per 31 Desember 2020 sebesar Rp.4.643.293,76,- turun sebesar Rp. Rp. 15.551.099,54 atau 77,24 % dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 20.194.393,30,- dengan rincian sebagai berikut:

	2020		2019	
	Piutang	Cadangan	Piutang	Cadangan
- lancar	0	0	0	0
- menunggak 1-2 tahun	928.658.751	(4.643.293,76)	4.038.878.660	(20.194.393,30)
- menunggak 2-3 tahun	0	0	0	0
- menunggak 3-5 tahun	0	0	0	0
- menunggak lebih dari 5 tahun	0	0	0	0
Jumlah	928.658.751	(4.643.293,76)	4.038.878.660	(20.194.393,30)

5.2.1.1.3. Belanja Dibayar Dimuka

Belanja dibayar dimuka merupakan belanja yang belum menjadi kewajiban SKPD untuk membayar pada Tahun 2020 namun SKPD telah melakukan pembayaran pada Tahun 2019 sehingga pembayaran tersebut sebagai uang muka. Belanja dibayar dimuka tersebut berupa Asuransi Barang Milik Daerah. Belanja Dibayar Di muka per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 437.400.035,82,-turun sebesar Rp. 67.677.534,68,- atau 13,39% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 505.077.570,50,-dengan rincian sebagai berikut :

Asuransi BMD
Asuransi Pegawai Non PNS
Sewa

Jumlah

2020	2019
437.400.035,82	505.077.570,50
0	0
0	0
437.400.035,82	505.077.570,50

Rekap Belanja dibayar dimuka sebagai berikut:

NO	URAIAN	NILAI KONTRAK PER BARANG YANG DISPKAN	JANGKA WAKTU ASURANSI		AKHIR TAHUN ANGGARAN	JUMLAH HARI	JUMLAH HARI YG JADI BEBAN	JUMLAH HARI YG JADI BELANJA DIBAYAR DIMUKA	BEBAN	BELANJA DIBAYAR DIMUKA
			TANGGAL AWAL ASURANSI	TANGGAL AKHIR ASURANSI						
1	2	3	4	5	6	7	8	7-8=9	10	11=3-10
	ASURANSI									437.400.036
1	Kendaraan Roda 4 atau lebih	132.810.042,00							18.011.224,87	114.798.817,13
	Mobil Dinas	132.810.042,00	12-Nov-20	12-Nov-21	31-Des-20	365	49.50	316.50	18.011.224,87	114.798.817,13
2	Kendaraan Roda 2 dan 3	1.929.600,00							261.685,48	1.667.914,52
	Motor Dinas	1.929.600,00	12-Nov-20	12-Nov-21	31-Des-20	365	49.50	316.50	261.685,48	1.667.914,52
3	Gedung dan Bangunan	371.285.756,00							50.352.451,83	320.933.304,17
	Gedung Kantor, Fasum, Gudang Vaksin, Gudang Obat, Mess bandungan	93.783.159,00	12-Nov-20	12-Nov-21	31-Des-20	365	49.50	316.50	12.718.538,00	81.064.621,00
	Gedung Kantor, Fasum, Gudang Vaksin, Gudang Obat, Rumah Dinas (Asuransi Gempa)	80.174.740,00	12-Nov-20	12-Nov-21	31-Des-20	365	49.50	316.50	10.873.012,68	69.301.727,32
	Gedung Kantor UPT	197.327.857,00	12-Nov-20	12-Nov-21	31-Des-20	365	49.50	316.50	26.760.901,15	170.566.955,85
	JUMLAH	506.025.398,00							68.625.362,18	437.400.035,82

5.2.1.1.4. Persediaan

Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional SKPD, dan barang-barang yang dimaksudkan untuk dijual dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Nilai persediaan diperoleh dari hasil perhitungan fisik per 31 Desember 2020, dikalikan dengan harga pembelian terakhir. Persediaan per 31 Desember 2020 sebesar Rp.118.284.955.780,- naik sebesar Rp. 48.616.147.819,- atau 69,78% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 69.668.807.961,- dengan rincian sebagai berikut :

Persediaan Bahan/Material
Persediaan Alat/Keg Kantor
Persediaan Obat
Persediaan Natura dan Pakan

2020	2019
1.526.606.576	3.087.472.184
42.490.419.527	4.941.327.736
74.185.221.700	61.556.366.491
82.707.977	83.641.550

Jumlah

118.284.955.780 69.668.807.961

BAHAN/MATERIAL

	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
	Bahan Kimia	2020
1	Dinas Kesehatan Prov Jateng APBD (Gudang Salatiga)	
2	Balkesmas Wil. Semarang	-
3	Balkesmas Wil. Ambarawa	229.610.777
4	Balkesmas Wil. Magelang	
5	Balkesmas Wil. Klaten	
6	Balkesmas Wil. Pati	51.064.695
7	BKIM Semarang	
8	Balabkes & PAK Prov. Jateng	-
9	Bapelkes Prov. Jateng	
	JUMLAH	280.675.472

NO	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
	Persediaan Bahan Laboratorium	2020
1	Dinas Kesehatan Prov Jateng	
2	Balkesmas Wil. Semarang	-
3	Balkesmas Wil. Ambarawa	-
4	Balkesmas Wil. Magelang	-
5	Balkesmas Wil. Klaten	155.396.003
6	Balkesmas Wil. Pati	87.670.682
7	BKIM Semarang	104.104.390
8	Balabkes & PAK Prov. Jateng	898.760.029
9	Bapelkes Prov. Jateng	
	JUMLAH	1.245.931.104

ALAT/BAHAN KEGIATAN KANTOR

NO	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
	Alat Tulis Kantor	2020
1	Dinas Kesehatan Prov Jateng	147.114.960
2	Balkesmas Wil. Semarang	141.794.660
3	Balkesmas Wil. Ambarawa	101.672.592
4	Balkesmas Wil. Magelang	49.712.098
5	Balkesmas Wil. Klaten	226.907.525
6	Balkesmas Wil. Pati	145.090.504
7	BKIM Semarang	83.431.275
8	Balabkes & PAK Prov. Jateng	35.823.800

9	Bapelkes Prov. Jateng	19.127.000
	JUMLAH	950.674.414

NO	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
	Persediaan Alat Listrik dan Elektronik	2020
1	Dinas Kesehatan Prov Jateng	-
2	Balkesmas Wil. Semarang	20.745.846
3	Balkesmas Wil. Ambarawa	286.000
4	Balkesmas Wil. Magelang	
5	Balkesmas Wil. Klaten	23.902.268
6	Balkesmas Wil. Pati	11.676.800
7	BKIM Semarang	12.217.000
8	Balabkes & PAK Prov. Jateng	12.447.800
9	Bapelkes Prov. Jateng	6.907.000
	JUMLAH	88.182.714

NO	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
	Peralatan Kebersihan dan Bahan Pembersih	2020
1	Dinas Kesehatan Prov Jateng	153.243.800
2	Balkesmas Wil. Semarang	29.519.400
3	Balkesmas Wil. Ambarawa	40.058.537
4	Balkesmas Wil. Magelang	95.652.332
5	Balkesmas Wil. Klaten	59.548.800
6	Balkesmas Wil. Pati	48.967.055
7	BKIM Semarang	25.437.820
8	Balabkes & PAK Prov. Jateng	7.753.150
9	Bapelkes Prov. Jateng	8.287.000
	JUMLAH	468.467.894

NO	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
	Peralatan Kesehatan /laboratorium/ Radiology	2020
1	Dinas Kesehatan Prov Jateng	-
	<i>Gudang Tambak Aji</i>	<i>274.061.500</i>
	<i>Gudang Salatiga</i>	
2	Balkesmas Wil. Semarang	1.939.835.863
3	Balkesmas Wil. Ambarawa	458.404.515
4	Balkesmas Wil. Magelang	342.419.261
5	Balkesmas Wil. Klaten	244.174.376
6	Balkesmas Wil. Pati	612.751.838
7	BKIM Semarang	1.483.308.995
8	Balabkes & PAK Prov. Jateng	

		580.710.080
9	Bapelkes Prov. Jateng	
	JUMLAH	5.935.666.428

NO	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
	Pantry	2020
1	Dinas Kesehatan Prov Jateng	
2	Balkesmas Wil. Semarang	
3	Balkesmas Wil. Ambarawa	
4	Balkesmas Wil. Magelang	
5	Balkesmas Wil. Klaten	10.292.430
6	Balkesmas Wil. Pati	
7	BKIM Semarang	
8	Balabkes & PAK Prov. Jateng	
9	Bapelkes Prov. Jateng	
	JUMLAH	10.292.430

NO	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
	Belanja Linen / Perlengkapan ruang pasien	2020
1	Dinas Kesehatan Prov Jateng	
2	Balkesmas Wil. Semarang	
3	Balkesmas Wil. Ambarawa	5.230.677
4	Balkesmas Wil. Magelang	
5	Balkesmas Wil. Klaten	16.952.550
6	Balkesmas Wil. Pati	
7	BKIM Semarang	
8	Balabkes & PAK Prov. Jateng	
9	Bapelkes Prov. Jateng	
	JUMLAH	22.183.227

NO	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
	PERALATAN PERTUKANGAN	2020
	Dinas Kesehatan Prov Jateng	
	Balkesmas Wil. Semarang	
	Balkesmas Wil. Ambarawa	
	Balkesmas Wil. Magelang	
	Balkesmas Wil. Klaten	2.374.000
	Balkesmas Wil. Pati	
	BKIM Semarang	
	Balabkes & PAK Prov. Jateng	
	Bapelkes Prov. Jateng	
	JUMLAH	2.374.000

PERSEDIAAN YANG BERUPA BARANG-BARANG DROPPING, BARANG APBN DAN SUMBER LAINNYA

NO	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
		2020
	Bahan Peralatan Kesehatan	35.012.578.420
1	Dinas Kesehatan Prov Jateng	
	Sumber Lain (Gudang Dinas)	

	<i>Dropping APBN (Gudang Tambak Aji)</i>	30.902.714.049
	<i>Sumber Lain(Gudang Tambak Aji)</i>	4.077.251.696
	<i>APBN(Gudang Tambak Aji)</i>	
	<i>Dropping APBN(Gudang Salatiga)</i>	22.800.000
	<i>Sumber Lain(Gudang Salatiga)</i>	
	<i>Balkesmas Ambarawa</i>	9.812.675

OBAT-OBATAN

NO	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
	Persediaan Obat-obatan	2020
1	Dinas Kesehatan Prov Jateng	246.941.684
	<i>Tambak Aji</i>	246.941.684
2	Balkesmas Wil. Semarang	367.467.220
3	Balkesmas Wil.Ambarawa	697.233.561
4	Balkesmas Wil. Magelang	535.108.177
5	Balkesmas Wil. Klaten	199.794.897
6	Balkesmas Wil. Pati	331.313.034
7	BKIM Semarang	645.631.319
	JUMLAH	3.023.489.892

PERSEDIAAN YANG BERUPA BARANG-BARANG DROPPING, BARANG APBN DAN SUMBER LAINNYA

NO	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
	Persediaan Obat-obatan	71.161.731.808
1	Dinas Kesehatan Prov Jateng	
	<i>Dropping APBN (Gudang Tambak Aji)</i>	61.965.790.361
	<i>Sumber lain (Gudang Tambak Aji)</i>	3.593.626.845
	<i>Dropping APBN (Gudang Salatiga)</i>	104.347.030
	<i>Balkesmas Ambarawa</i>	8.054.880
	<i>Vaksin</i>	5.489.912.692

NATURA & PAKAN

NO	Nama/ Jenis Persediaan	Nilai Persediaan
	Makanan dan Minuman Pasien	2020
	Dinas Kesehatan Prov Jateng	
	Balkesmas Wil. Semarang	45.018.477
	Balkesmas Wil.Ambarawa	37.689.500
	Balkesmas Wil. Magelang	
	Balkesmas Wil. Klaten	
	Balkesmas Wil. Pati	
	BKIM Semarang	
	Balabkes & PAK Prov. Jateng	
	Bapelkes Prov. Jateng	
	JUMLAH	82.707.977

5.2.1.2. Investasi Jangka Panjang

Investasi Jangka Panjang per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 0,- tetap dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 0,- dengan rincian sebagai berikut :

5.2.1.3. Aset Tetap

Aset Tetap per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 336.617.862.912 ,- naik sebesar Rp. 24.793.598.419 atau 7,95% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 311.824.264.493,- dengan rincian sebagai berikut :

Rincian mutasi aset tetap terdiri dari :

Saldo Awal	Rp.311.824.264.493,-
Penambahan	
Belanja Modal	Rp.14.150.176.752,-
Belanja Barang/Jasa	Rp. 0,-
Hibah	Rp. 170.584.150,-
Mutasi Masuk	Rp.18.470.580.695,-
Reklasifikasi Masuk antar aset tetap	Rp.1.828.095.506,-
Reklasifikasi Masuk ke Aset Lainnya	Rp.0,-
Koreksi	Rp. 387.760.000,-
Jumlah	Rp.35.007.197.103,-
Berkurang	
Ekstrakomtable	Rp. 31.275.105,-
Kebijakan akuntansi	Rp. 0,-
Reklasifikasi Keluar antar aset tetap	Rp. 1.828.095.506,-
Reklasifikasi keluar ke Aset Lainnya	Rp. 7.966.468.071,-
Mutasi Keluar	Rp. 0,-
Koreksi	Rp. 187.760.000
Jumlah	Rp. 10.213.598.582,-
Grand Total	Rp.336.617.862.912,-

Berikut kami sampaikan catatan ringkas mutasi barang sebagai pertanggungjawaban penggunaan anggaran 2020 yang meliputi : saldo awal, jumlah dan nilai penambahan , jumlah dan nilai pengurangan dan saldo akhir :

A. Saldo Awal :

Tabell :saldo awal (audited) 1 Januari 2020

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
1	1.3.1.01 Tanah	25	61.324.740.000
2	1.3.2.01 Alat besar	47	7.065.766.550
3	1.3.2.02 Alat Angkut	104	14.530.144.268
4	1.3.2.03 Alat Bengkel dan Alat ukur	27	134.500.900
5	1.3.2.04 Alat pertanian	-	-
6	1.3.2.05 Alat kantor dan Rumah tangga	8.547	33.375.974.174
7	1.3.2.06 Alat Studio dan Komunikasi pemancar	674	4.751.352.001
8	1.3.2.07 Alat Kedokteran dan Kesehatan	2.061	44.223.827.597
9	1.3.2.08 Alat Laboratorium	506	20.858.183.514
10	1.3.2.09 Alat Persenjataan	-	-
11	1.3.2.10 Alat Komputer	1.656	12.164.180.822

12	1.3.2.11 Alat Eksplorasi	-	-
13	1.3.2.12 Alat Pengeboran	-	-
14	1.3.2.13 Alat Produksi, Pengelolaan dan Pemurnian	-	-
15	1.3.2.14 Alat bantu Eksplorasi	-	-
16	1.3.2.15 Alat Keselamatan Kerja	-	-
17	1.3.2.16 Alat Peraga	-	-
18	1.3.2.17 Peralatan proses/Produksi	-	-
19	1.3.2.18 Rambu-rambu	-	-
20	1.3.2.19 Peralatan Olahraga	17	81.729.600
21	1.3.3.01 Bangunan Gedung	78	101.087.940.662
22	1.3.3.02 Monumen	2	144.162.000
23	1.3.3.03 Bangunan Menara	-	-
24	1.3.3.04 Tugu titik kontrol / pasti	4	4.970.666.040
25	1.3.4.01 Jalan dan Jembatan	2	117.825.000
26	1.3.4.02 Bangunan Air	9	746.910.500
27	1.3.4.03 Instalasi	30	3.697.115.800
28	1.3.4.04 Jaringan	20	1.025.618.050
29	1.3.5.01 Bahan Perpustakaan	935	152.321.050
30	1.3.5.02 Barang Bercorak kesenian/kebudayaan/olahraga	102	105.951.000
31	1.3.5.03 Hewan	4	3.300.000
32	1.3.5.04 Biodata Perairan	-	-
33	1.3.5.05 Tanaman	1	34.650.000
34	1.3.5.06 Barang koleksi non Budaya	-	-
35	1.3.5.07 Aset tetap dalam renovasi	-	-
36	1.3.6.01 Kontruksi dalam Pengerjaan	1	1.227.404.963
	JUMLAH TOTAL	14.852	311.824.264.491

Total dari jumlah dan nilai Saldo Awal (Audited) Aset Tetap 1 Januari 2020 adalah :

Jumlah : 14.852

Nilai : Rp. 311.824.264.491,-

B. Jumlah dan Nilai Penambahan

Jumlah dan nilai penambahan adalah kelompok transaksi yang mengakibatkan jumlah aset bertambah meliputi :

b. 1 Penambahan aset akibat penggunaan anggaran Belanja Modal (BMD)

Penambahan Aset akibat Penggunaan anggaran Belanja Modal (BMD) adalah sebagai berikut :

Tabel 2 : Penambahan aset menggunakan Belanja Modal Tahun 2020

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
1	1.3.1.01 Tanah	-	-
2	1.3.2.01 Alat besar	4	20.700.000
3	1.3.2.02 Alat Angkut	1	1.429.989.000
4	1.3.2.03 Alat Bengkel dan Alat ukur	30	1.670.027.500
5	1.3.2.04 Alat pertanian	-	-
6	1.3.2.05 Alat kantor dan Rumah tangga	476	1.310.197.964

7	1.3.2.06 Alat Studio Komunikasi dan pemancar	45	285.371.800
8	1.3.2.07 Alat Kedokteran dan Kesehatan	228	3.541.853.439
9	1.3.2.08 Alat Laboratorium	39	2.422.669.997
10	1.3.2.09 Alat Persenjataan	-	-
11	1.3.2.10 Alat Komputer	126	1.236.110.840
12	1.3.2.11 Alat Eksplorasi	-	-
13	1.3.2.12 Alat Pengeboran	-	-
14	1.3.2.13 Alat Produksi, Pengelolaan dan Pemurnian	-	-
15	1.3.2.14 Alat bantu Eksplorasi	-	-
16	1.3.2.15 Alat Keselamatan Kerja	-	-
17	1.3.2.16 Alat Peraga	-	-
18	1.3.2.17 Peralatan proses/Produksi	-	-
19	1.3.2.18 Rambu-rambu	-	-
20	1.3.2.19 Peralatan Olahraga	-	-
21	1.3.3.01 Bangunan Gedung	6	2.176.521.212
22	1.3.3.02 Monumen	-	-
23	1.3.3.03 Bangunan Menara	-	-
24	1.3.3.04 Tugu titik kontrol / pasti	-	-
25	1.3.4.01 Jalan dan Jembatan	-	-
26	1.3.4.02 Bangunan Air	-	-
27	1.3.4.03 Instalasi	2	56.735.000
28	1.3.4.04 Jaringan	-	-
29	1.3.5.01 Bahan Perpustakaan	-	-
30	1.3.5.02 Barang Bercorak kesenian/kebudayaan/olahraga	-	-
31	1.3.5.03 Hewan	-	-
32	1.3.5.04 Biodata Perairan	-	-
33	1.3.5.05 Tanaman	-	-
34	1.3.5.06 Barang koleksi non Budaya	-	-
35	1.3.5.07 Aset tetap dalam renovasi	-	-
36	1.3.6.01 Kontruksi dalam Pengerjaan	-	-
	JUMLAH TOTAL	957	14.150.176.752

b.2 Penambahan akibat penggunaan anggaran Non Belanja Modal (NBM)

Penambahan aset akibat penggunaan anggaran Non Belanja Modal, adalah sebagai berikut :

Tabel 3 Penambahan aset menggunakan Non Belanja Modal tahun 2020

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
	NIHIL		
	JUMLAH TOTAL		

b.3 Penambahan akibat Hibah (HBH)

Penambahan aset akibat dari Hibah, adalah sebagai berikut :

Tabel 4 : Penambahan aset Hibah tahun 2020

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
1	Alat Angkutan	1	170.584.150,-

Hibah Alat angkutan merupakan hibah dari Kementerian Kesehatan RI berupa 1 unit Ambulance yang berada di Balkesmas Magelang.

b.4 Penambahan akibat Mutasi Masuk (MMK)

Penambahan aset akibat dari Mutasi Masuk , adalah sebagai berikut :

Tabel 5 : Penambahan aset Mutasi Masuk tahun 2020

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
1	Alat Laboratorium	88	18.470.580.695
	JUMLAH	88	18.470.580.695

Alat-alat Laboratorium tersebut, merupakan pengadaan dari Belanja BTT dalam rangka penanganan Covid-19, berada di Gudang Tambak Aji

b.5 Penambahan akibat Reklasifikasi Aset Tetap (RKM)

Penambahan aset akibat dari Reklasifikasi Aset Tetap adalah sebagai berikut :

Tabel 6 : Penambahan aset Reklasifikasi Aset Tetap tahun 2020

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
1	Alat Besar	1	2.191.224
2	Alat Bengkel dan Alat Ukur	5	2.970.000
3	Alat Kantor dan Rumah Tangga	14	61.268.800
4	Alat Studio Komunikasi dan Pemancar	11	52.939.000
5	Alat Kesehatan dan Alat Kedokteran	2	123.569.600
6	Alat Laboratorium	6	110.170.000
7	Alat Komputer	17	131.817.720
8	Instalasi	2	114.711.864
9	Jaringan	1	109.757.078
10	Aset Tetap Dalam Renovasi	3	1.118.700.220
	JUMLAH	58	1.828.095.506

b.6 Penambahan akibat Reklasifikasi dari Aset Lainnya (ASL)

Tabel 7: Penambahan Reklasifikasi dari Aset Lainnya (ASL)

NO	JENIS BARANG	NILAI	Asal
	NIHIL	-	-
		-	-

b.7 Penambahan akibat Penemuan Barang atau Koreksi Tambah (INV)

Tabel 8 : Penambahan aset Koreksi Tambah (INV) tahun 2020

NO	JENIS BARANG	NILAI	Asal
	NIHIL	-	-
		-	-

b.8 Penambahan akibat koreksi pada Alat Laboratorium

Tabel 9 : Penambahan Koreksi

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
1	Bangunan dan Gedung	1	387.760.000

Koreksi ini merupakan Koreksi dari Alat Laboratorium ke Bangunan dan Gedung diakibatkan karena di Balabkes & PAK Provinsi Jawa Tengah, melakukan rehap Bangunan Laboratorium PCR tetapi menggunakan anggaran Belanja Alat Laboratorium

Tabel 10: Jumlah Tambah Aset Tetap

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
1	1.3.1.01 Tanah	-	-
2	1.3.2.01 Alat besar	5	22.891.224
3	1.3.2.02 Alat Angkut	2	1.600.573.150
4	1.3.2.03 Alat Bengkel dan Alat ukur	31	1.672.997.500
5	1.3.2.04 Alat pertanian	-	-
6	1.3.2.05 Alat kantor dan Rumah tangga	490	1.371.466.764
7	1.3.2.06 Alat Studio Komunikasi dan pemancar	56	338.310.800
8	1.3.2.07 Alat Kedokteran dan Kesehatan	230	3.665.423.039
9	1.3.2.08 Alat Laboratorium	133	21.003.420.692
10	1.3.2.09 Alat Persenjataan	-	-
11	1.3.2.10 Alat Komputer	143	1.367.928.560
12	1.3.2.11 Alat Eksplorasi	-	-
13	1.3.2.12 Alat Pengeboran	-	-
14	1.3.2.13 Alat Produksi, Pengelolaan dan Pemurnian	-	-
15	1.3.2.14 Alat bantu Eksplorasi	-	-
16	1.3.2.15 Alat Keselamatan Kerja	-	-
17	1.3.2.16 Alat Peraga	-	-
18	1.3.2.17 Peralatan proses/Produksi	-	-
19	1.3.2.18 Rambu-rambu	-	-
20	1.3.2.19 Peralatan Olahraga	-	-
21	1.3.3.01 Bangunan Gedung	6	2.564.281.212
22	1.3.3.02 Monumen	-	-
23	1.3.3.03 Bangunan Menara	-	-
24	1.3.3.04 Tugu titik kontrol / pasti	-	-
25	1.3.4.01 Jalan dan Jembatan	-	-
26	1.3.4.02 Bangunan Air	-	-
27	1.3.4.03 Instalasi	4	171.446.864
28	1.3.4.04 Jaringan	1	109.757.078
29	1.3.5.01 Bahan Perpustakaan	-	-
30	1.3.5.02 Barang Bercorak kesenian/kebudayaan/olahraga	-	-
31	1.3.5.03 Hewan	-	-
32	1.3.5.04 Biodata Perairan	-	-
33	1.3.5.05 Tanaman	-	-
34	1.3.5.06 Barang koleksi non Budaya	-	-
35	1.3.5.07 Aset tetap dalam renovasi	3	1.118.700.220
36	1.3.6.01 Kontruksi dalam Pengerjaan	-	-
	JUMLAH TOTAL	1.104	35.007.197.103

Total dari jumlah dan nilai penambahan Aset Tetap tahun anggaran 2020 adalah :

Jumlah : 1.104

Nilai : 35.007.197.103,-

C. Jumlah dan Nilai Pengurangan

Jumlah dan nilai pengurangan adalah kelompok transaksi yang mengakibatkan jumlah aset berkurang meliputi :

c.1 Pelepasan akibat Kebijakan Akutansi Daerah (KAD)

Pelepasan akibat Kebijakan Akutansi Daerah berdasarkan Peraturan Gubernur No. 89 tahun 2018 , adalah sebagai berikut :

Tabel 11 : Pelepasan aset karena Kebijakan Akutansi Daerah tahun 2020

NO	Bidang	JUMLAH	NILAI
1	Alat Bengkel dan Ukur	3	1.485.000
2	Alat Kantor dan Rumah Tangga	10	3.930.000
3	Alat Kedokteran dan Alat Kesehatan	153	24.260.105
4	Alat Laboratorium	4	1.600.000
	JUMLAH TOTAL	170	31.275.105

c.2 Pelepasan akibat Mutasi Keluar (MMK)

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
	NIHIL		
	JUMLAH TOTAL	-	-

c.3 Pengurangan akibat Reklasifikasi Aset Tetap keluar (RKL)

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
1	Alat Kantor dan Rumah Tangga	7	56.608.944
2	Alat Studio Komunikasi & Pemancar	14	102.368.800
3	Alat Kedokteran dan Alat Kesehatan	1	111.469.600
4	Alat Laboratorium	5	121.000.000
5	Alat Komputer	25	93.479.000
6	Bangunan Gedung	6	1.343.169.162
	JUMLAH TOTAL	58	1.828.095.506

c.4 Pelepasan akibat Reklasifikasi Aset keluar ke Aset Lainnya (KIBL)

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
1	Alat Laboratorium	16	7.966.468.071
	JUMLAH TOTAL	16	7.966.468.071

c.5 Pengurangan akibat Koreksi Kurang (KOR)

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
1	Alat Laboratorium	1	387.760.000

Tabel 12: Jumlah Kurang

NO	JENIS BARANG	JUMLAH	NILAI
1	1.3.1.01 Tanah	-	-
2	1.3.2.01 Alat besar	-	-

3	1.3.2.02 Alat Angkut	-	-
4	1.3.2.03 Alat Bengkel dan Alat ukur	3	1.485.000
5	1.3.2.04 Alat pertanian	-	-
6	1.3.2.05 Alat kantor dan Rumah tangga	17	60.538.944
7	1.3.2.06 Alat Studio Komunikasi dan pemancar	14	102.368.800
8	1.3.2.07 Alat Kedokteran dan Kesehatan	154	135.729.705
9	1.3.2.08 Alat Laboratorium	26	8.476.828.071
10	1.3.2.09 Alat Persenjataan	-	-
11	1.3.2.10 Alat Komputer	25	93.479.000
12	1.3.2.11 Alat Eksplorasi	-	-
13	1.3.2.12 Alat Pengeboran	-	-
14	1.3.2.13 Alat Produksi, Pengelolaan dan Pemurnian	-	-
15	1.3.2.14 Alat bantu Eksplorasi	-	-
16	1.3.2.15 Alat Keselamatan Kerja	-	-
17	1.3.2.16 Alat Peraga	-	-
18	1.3.2.17 Peralatan proses/Produksi	-	-
19	1.3.2.18 Rambu-rambu	-	-
20	1.3.2.19 Peralatan Olahraga	-	-
21	1.3.3.01 Bangunan Gedung	6	1.343.169.162
22	1.3.3.02 Monumen	-	-
23	1.3.3.03 Bangunan Menara	-	-
24	1.3.3.04 Tugu titik kontrol / pasti	-	-
25	1.3.4.01 Jalan dan Jembatan	-	-
26	1.3.4.02 Bangunan Air	-	-
27	1.3.4.03 Instalasi	-	-
28	1.3.4.04 Jaringan	-	-
29	1.3.5.01 Bahan Perpustakaan	-	-
30	1.3.5.02 Barang Bercorak kesenian/kebudayaan/olahraga	-	-
31	1.3.5.03 Hewan	-	-
32	1.3.5.04 Biodata Perairan	-	-
33	1.3.5.05 Tanaman	-	-



Barang Bercorak Kesenian dan Kebudayaan	105.951.000	0	0	105.951.000
Hewan, Ternak dan Tanaman	37.950.000	0	0	37.950.000
Jumlah	296.222.050	0	0	296.222.050

Rincian mutasi aset tetap lainnya terdiri dari : **(pengisian menggunakan kertas kerja aset tetap terlampir)**

Saldo Awal	Rp.	296.222.050,-
Penambahan		
Belanja Modal	Rp.	0
Belanja Barang/Jasa	Rp.	0
Hibah	Rp.	0
Mutasi Masuk	Rp.	0
Reklasifikasi Masuk antar aset tetap	Rp.	0
Reklasifikasi Masuk ke Aset Lainnya	Rp.	0
Koreksi	Rp.	0
Jumlah	Rp.	0
Berkurang		
Ekstrakontable	Rp.	0
Reklasifikasi Keluar antar aset tetap	Rp.	0
Reklasifikasi keluar ke Aset Lainnya	Rp.	0
Mutasi Keluar	Rp.	0
Koreksi	Rp.	0
Jumlah	Rp.	0
Grand Total	Rp.	296.222.050,-

5.2.1.3.2. Konstruksi Dalam Pengerjaan

Konstruksi dalam Pengerjaan per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 2.346.105.183,- naik Rp. 1.118.700.220,- 91,14% dengan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 1.227.404.963,- dengan rincian sebagai berikut :

Uraian pembangunan	2019	Bertambah	Berkurang	2020
	1.227.404.963	1.118.700.220	0	2.346.105.183
Jumlah	1.227.404.963	1.118.700.220	0	2.346.105.183

Konstruksi Dalam Pengerjaan terdiri dari:

No	Lokasi	Jumlah	Keterangan
1	RS Ibu dan Anak di Pekalongan	Rp. 491.447.000,-	Penyusunan AMDAL
2	RS Kanker Magelang	Rp. 97.757.000,-	Penyusunan AMDAL
3	RS Mata (BKIM)	Rp. 529.496.220,-	Penyusunan AMDAL
4	Jl. Halmahera No. 38 A Semarang	Rp. 1.227.404.963,-	Pembangunan Gedung Pengujian Alat Kesehatan (2019)
		Rp. 2.346.105.183,-	

5.2.1.4. Akumulasi Penyusutan

Akumulasi Penyusutan per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 142.021.443.749,85 naik sebesar Rp. 14.715.627.100,53 atau 11,55% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 127.305.816.649,32 dengan rincian sebagai berikut :

	2020	2019
Alat Besar	5.145.556.378	4.468.567.660
Alat Angkut	8.969.449.420,25	7.280.338.374,26
Alat Bengkel	404.212.860	46.420.180
Alat Kantor dan Rumah Tangga	31.073.206.771,40	28.828.184.619
Alat Studio dan Komunikasi	4.138.515.949	3.786.299.903
Alat Kedokteran	38.205.015.899,60	34.685.369.573
Alat Laboratorium	19.098.850.022,65	16.381.256.220,45
Komputer	11.853.017.423,25	11.006.695.322
Alat Olahraga	81.729.600	80.592.100
Gedung	20.930.301.417,56	18.898.743.206,59
Monumen	17.299.440	14.416.200
Tugu Titik Kontrol	698.372.245,60	598.958.924,80
Jalan dan Jembatan	117.825.000	117.825.000
Bangunan Air dan Irigasi	153.257.090	135.102.133,33
Instalasi	931.184.261,60	804.846.163,32
Jaringan	203.649.970,94	173.927.069,57
Jumlah	142.021.443.749,85	127.305.816.649,32

5.2.1.5. Aset Lainnya

Aset Lainnya per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 10.500.298.739,73,- naik sebesar Rp. 7.610.097.855,57,- atau 263,3 % dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 2.890.200.884,16,- dengan rincian sebagai berikut :

	2020	2019
Aset Dikerjasamakan	0	0
	0	0
Aset Tak Berwujud	1.709.512.200	1.420.822.200
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud	(1.315.812.200)	(1.158.683.200)
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud Netto	393.700.000	262.139.000
Barang Rusak Berat	15.496.924.393	7.530.456.322
Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	(5.755.338.653,27)	(4.902.394.437,84)
Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya Netto	9.741.585.739,73	2.628.061.884,16
Jumlah Aset Lainnya	10.135.285.739,73	2.890.200.884,16

5.2.1.5.1. Aset Dikerjasamakan

Aset Lainnya per 31 Desember 2020 sebesar Rp.0,- sama dengan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp.0,- karena di Dinas Kesehatan Provinsi Jawa Tengah tidak ada Aset yang dikerjasamakan.

5.2.1.5.2. Aset Tidak Berwujud

Aset Tak Berwujud per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 1.709.512.200,- naik sebesar Rp. 288.690.000,- atau 20,31 % dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 1.420.822.200,-. Pada Dinas Kesehatan Prov. Jateng, aset tak berwujudnya berupa Software.

Amortisasi Aset Tak Berwujud

Amortisasi Aset Tak Berwujud per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 1.315.812.200,- naik sebesar Rp. 163.129.000,- atau 14,15 % dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 1.152.683.200,-

5.2.1.5.3. Barang Rusak Berat

Barang Rusak Berat per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 15.496.924.393,- naik sebesar Rp. 7.966.468.071,- atau 105,7% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 7.530.456.322,- merupakan barang rusak dan tidak digunakan untuk aktifitas operasional SKPD. Barang Rusak berat tersebut antara lain:

	2020	2019
Peralatan Mesin Rusak Berat	4.105.009.517	4.105.009.517
Bangunan Gedung Rusak Berat	3.184.033.300	3.184.033.300
Aset Tetap Lainnya Rusak Berat	241.413.505	241.413.505
Aset Tetap Peralatan dan Mesin Yang Tidak Digunakan Dalam Operasional Pemerintah	7.966.468.071	7.530.456.322
Jumlah	15.496.924.393	7.530.456.322

Penyusutan Barang Rusak Berat

Penyusutan Barang Rusak Berat per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 5.755.338.653,27,- naik sebesar Rp. 852.944.215,43,- atau 17,3 % dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 4.902.394.437,84,-

KEWAJIBAN

Total Kewajiban per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 844.297.334,- turun sebesar Rp. 774.687.341,- atau sebesar atau 47,85 % dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 1.618.984.675,-

5.2.1.6. Kewajiban Jangka Pendek

Kewajiban Jangka Pendek per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 844.297.334,- turun sebesar Rp. 774.687.341,- atau sebesar atau 47,85 % dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 1.618.984.675,-. Kewajiban jangka pendek berupa Hutang Jasa Pelayanan Kesehatan

5.1.1.1.1. Utang Jangka Pendek Pihak Ketiga

Kewajiban Jangka Pendek Pihak ketiga per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 0,- sama saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 0,-

5.1.1.1.2. Utang Perhitungan Pihak Ketiga

Kewajiban Jangka Pendek Perhitungan Pihak Ketiga (PFK) per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 0,- sama dengan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 0,-

5.1.1.1.3. Pendapatan Diterima Dimuka

Pendapatan Diterima Dimuka per 31 Desember 2020 sebesar Rp.0,- sama dengan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 0,- merupakan penerimaan yang sesungguhnya belum menjadi hak SKPD pada periode bersangkutan, tetapi pembayarannya telah terlebih dahulu diterima oleh SKPD pada Tahun 2020

5.1.1.1.4. Utang Belanja

Utang Belanja per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 0,- sama dengan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 0,-

5.1.1.1.5. Utang Jangka Pendek Lainnya

Utang Jangka Pendek Lainnya per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 844.297.334,- turun sebesar Rp. 774.687.341,- atau sebesar atau 47,85 % dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp.

1.618.984.675,-. berupa utang Jasa pelayanan Pada Dinas Kesehatan Provinsi Jawa Tengah. Muncul Hutang Jasa Pelayanan, karena Jasa Pelayanan Bulan Desember baru bisa dibayarkan pada bulan Januari tahun berikutnya. Rincian Hutang Jasa Pelayanan sebagai berikut:

No	Uraian	Anggaran stlh Perubahan	Realisasi	%	HAK DINAS	Sudah Dibayar TA 2020	Kurang Dibayar
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Balkesmas Wil. Semarang	1.612.000.000	875.347.582	54,30	875.347.582	817.562.000	57.785.582
	1) Kekurangan 2019	108.772.950	108.772.950	100,00	108.772.950	108.772.950	
	2) TA. 2020	1.503.227.050	766.574.632	51,00	766.574.632	708.789.050	57.785.582
2	Balkesmas Wil. Ambarawa	1.450.000.000	1.032.779.834	71,23	1.032.779.834	921.434.177	111.345.657
	1) Kekurangan 2019	100.445.500	100.445.500	100,00	100.445.500	100.445.500	
	2) TA. 2020	1.349.554.500	932.334.334	69,08	932.334.334	820.988.677	111.345.657
3	Balkesmas Wil. Magelang	1.800.000.000	1.154.153.115	64,12	1.154.153.115	1.107.214.640	46.938.475
	1) Kekurangan 2019	128.985.975	128.985.975	100,00	128.985.975	128.985.975	
	2) TA. 2020	1.671.014.025	1.025.167.140	61,35	1.025.167.140	978.228.665	46.938.475
4	Balkesmas Wil. Klaten	2.750.000.000	1.747.673.475	63,55	1.747.673.475	1.671.544.975	76.128.500
	1) Kekurangan 2019	146.157.300	146.157.300	100,00	146.157.300	146.157.300	
	2) TA. 2020	2.603.842.700	1.601.516.175	61,51	1.601.516.175	1.525.387.675	76.128.500
5	Balkesmas Wil.Pati	1.203.247.000	427.625.650	35,54	427.625.650	407.835.850	19.789.800
	1) Kekurangan 2019	53.926.700	53.926.700	100,00	53.926.700	53.926.700	
	2) TA. 2020	1.149.320.300	373.698.950	32,51	373.698.950	353.909.150	19.789.800
6	BKIM Prov. Jateng	4.000.000.000	2.598.378.600	64,96	2.598.378.600	2.348.236.800	250.141.800
	1) Kekurangan 2019	306.879.250	306.879.250	100,00	306.879.250	306.879.250	
	2) TA. 2020	3.693.120.750	2.291.499.350	62,05	2.291.499.350	2.041.357.550	250.141.800

7	Balabkes & PAK Prov. Jateng	1.900.000.000	3.597.847.080	189,36	3.597.847.080	3.315.679.560	282.167.520
	1) Kekurangan 2019	773.817.000	773.817.000	100,00	773.817.000	773.817.000	
	2) TA. 2020	1.126.183.000	2.824.030.080	250,76	2.824.030.080	2.541.862.560	282.167.520
	JUMLAH	14.715.247.000	11.433.805.336	77,70	11.433.805.336	10.589.508.002	844.297.334

5.2.2. EKUITAS

Total Ekuitas per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 323.551.818.840 sebesar Rp. 63.554.182.236,- dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 259.997.636.604

5.3. PENJELASAN POS-POS LAPORAN OPERASIONAL

5.3.1. PENDAPATAN-LO

Pendapatan yang dimasukkan dalam Laporan Operasional adalah pendapatan yang telah timbul hak pemerintah untuk menagih selama TA. 2020. Pendapatan-LO per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 16.311.431.589,- turun sebesar Rp. 6.918.824.645,- atau 29,78% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 23.230.256.234,- dengan rincian sebagai berikut :

	2020	2019
Pendapatan Asli daerah	16.210.675.458	23.081.983.361
Lain-Lain Pendapatan Daerah yang sah	100.756.131	148.272.873
Jumlah	16.311.431.589	23.230.256.234

5.3.1.1. Pendapatan Asli Daerah

Pendapatan Asli Daerah-LO per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 16.311.431.589,- turun sebesar Rp. 6.918.824.645,- atau 29,78% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 23.230.256.234,- dengan rincian sebagai berikut :

	2020	2019
Pendapatan Pajak Daerah	0	0
Pendapatan Retribusi Daerah	16.210.675.458	23.081.983.361
Lain-Lain Pendapatan Asli Daerah yang sah	100.756.131	148.272.873
Jumlah	16.311.431.589	23.230.256.234

5.3.1.1.1. Pendapatan Retribusi Daerah

Pendapatan Retribusi Daerah-LO per 31 Desember 2020 sebesar 16.210.675.458,- turun sebesar Rp. 6.871.307.903,- atau 29,76% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 23.081.983.361,- dengan rincian sebagai berikut :

	2020	2019
Retribusi Jasa Umum	16.009.094.458	22.508.018.361
Retribusi Jasa Usaha	201.581.000	573.965.000
Retribusi Perizinan Tertentu	0	0
Jumlah	16.210.675.458	23.081.983.361

5.3.1.1.2. Lain-lain Pendapatan Asli Daerah Yang Sah

Lain-Lain PAD yang Sah-LO per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 100.756.131,- naik sebesar Rp. 47.516.742,- atau 32,04% dibandingkan dengan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 148.272.873,- dengan rincian sebagai berikut :

	2020	2019
Hasil Penjualan Aset Daerah Yang Tidak Dipisahkan	0	0
Pendapatan Bunga	0	0
Tuntutan Ganti Rugi	0	0
Pendapatan Denda keterlambatan	0	0
Pendapatan Denda Pajak	0	0
Pendapatan Denda Retribusi	100.756.131	145.476.969
Pendapatan Pemakaian Kekayaan Daerah	0	0
Pendapatan dari Pengembalian	0	0
Penerimaan Fasilitas Sosial dan Fasilitas Umum	0	0
Penerimaan dari Penyelenggaraan Pendidikan dan Pelatihan	0	0
Penerimaan dari BLUD	0	0
Penerimaan Lain-Lain	0	2.795.900
Jumlah	100.756.131	148.272.873

5.3.1.2. Lain-Lain Pendapatan yang Sah-LO

Lain-Lain Pendapatan yang Sah -LO per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 253.727.805.330,75,- naik sebesar Rp. 99.426.100.906,- atau 64,43% dibandingkan dengan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 154.301.704.425,- akun ini merupakan hibah barang aset tetap dari pemerintah pusat dan/atau pemerintah kabupaten/kota

5.3.2. BEBAN

Belanja yang dimasukkan dalam Laporan Operasional adalah Belanja yang telah diterbitkan dokumen pembayaran yang disahkan oleh pengguna anggaran dan barang telah diterima. Beban per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 673.459.214.085,84 turun sebesar Rp.85.757.726.879,13 atau 11,29% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 759.216.940.964,97

5.3.2.1. Beban Operasional

Beban Operasional per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 673.459.214.085,84 turun sebesar Rp.85.757.726.879,13 atau 11,29% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 759.216.940.964,97

	2020	2019
Beban Pegawai	93.054.731.702	103.924.463.310
Beban Barang & Jasa	564.568.611.725,68	640.891.646.289,23
Beban Penyusutan dan Amortisasi	15.804.595.553,16	14.356.495.766,64
Beban Lain-lain	31.275.105,00	44.335.599,00
Jumlah	673.459.214.085,84	759.216.940.964,97

5.3.2.1.1. Beban Pegawai

Beban Pegawai per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 93.054.731.702,-turun sebesar Rp. 497.946.661,- dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 103.924.463.310,-

	2020	2019
Beban Pegawai Tidak langsung	87.389.205.945	94.389.958.477
Beban Pegawai Langsung	5.665.525.757	9.534.504.833
Jumlah	93.054.731.702	103.924.463.310

5.3.2.1.2. Beban Barangdan Jasa

Beban Barang dan Jasa per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 564.568.611.725,68,- turun sebesar Rp. 76.323.034.563,55,- atau 11,90% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 640.891.646.289,23,-

	2020	2019
Beban Persediaan	253.851.661.388	324.412.682.113
Beban Jasa	293.337.425.099,68	274.077.758.930,23
Beban Pemeliharaan	5.111.518.066	6.938.576.465
Beban Perjalanan Dinas	5.364.802.842	12.013.388.781
Beban Hibah	0	19.328.827.000
Beban Bantuan Sosial	6.903.204.330	4.120.413.000
Jumlah	564.568.611.725,68	640.891.646.289,23

5.3.2.1.3. Beban Penyusutan/Amortisasi Aset

Beban Penyusutan/Amortisasi Aset per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 15.804.595.553,16 naik sebesar Rp.1.448.099.786,52,- atau 10,08 % dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 14.356.495.766,64,-

	2020	2019
Beban Penyusutan Aset Tetap	14.651.658.044,28	14.135.153.463,67
Beban Amortisasi Aset Tak Berwujud	157.129.000	154.267.440
Beban Penyusutan Aset tetap Rusak Berat (Aset lainnya)	995.808.508,88	67.074.862,97
Jumlah	15.804.595.553,16	14.356.495.766,64

5.3.2.1.4 Beban Lain-lain

Beban Lain-lain per 31 Desember 2020 sebesar Rp. 31.275.105,- turun sebesar Rp. 13.060.494,- atau 29,46% dibandingkan saldo per 31 Desember 2019 sebesar Rp. 44.335.599,-

	2020	2019
Beban Penyisihan Dana Bergulir (Investasi Non Permanen Lainnya)	0	0
Beban Lain-Lain (Ekstrakontable, Penghapusan dan Pelepasan Aset)	31.275.105,00	44.335.599,00
Jumlah	31.275.105,00	44.335.599,00

5.3.3. Surplus/Defisit dari kegiatan Non Operasional

Defisit dari Kegiatan Non Operasional per 31 Desember 2020 sebesar Rp.0,-