

### 7.1.3. ASET TETAP

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Aset Tetap</b>	<b>2.158.740.823.172,04</b>	<b>2.090.514.505.680,71</b>

Jumlah aset tetap merupakan aset tetap milik Pemerintah Kota Madiun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.

Aset tetap terdiri dari tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan, aset tetap lainnya, konstruksi dalam pengerjaan.

Perincian aset tetap milik Pemerintah Kota Madiun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019 tersaji pada tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.a  
Perincian Aset Tetap dan Akumulasi Penyusutan Aset Tetap  
per 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019

Aset Tetap	Tahun 2020	Tahun 2019
1. Tanah	723.583.589.093,00	709.974.665.568,00
2. Peralatan dan mesin	601.640.702.665,35	536.073.041.427,93
3. Akumulasi Penyusutan Peralatan dan mesin	(449.569.774.915,17)	(387.428.611.175,47)
4. Gedung dan bangunan	809.892.237.901,85	779.408.086.756,33
5. Akumulasi Penyusutan Gedung dan bangunan	(161.308.130.178,00)	(144.838.596.945,00)
6. Jalan, irigasi dan jaringan	1.212.978.744.299,82	1.134.991.899.147,73
7. Akumulasi Penyusutan Jalan, irigasi dan jaringan	(592.225.027.097,00)	(548.497.749.661,00)
8. Aset tetap lainnya	6.141.437.160,19	5.915.704.660,19
9. Konstruksi dalam pengerjaan	7.607.044.242,00	4.916.065.902,00
<b>Jumlahbruto (1+2+4+6+8+9)</b>	<b>3.361.843.755.362,21</b>	<b>3.171.279.463.462,18</b>
<b>Akumulasi penyusutan aset tetap (3+5+7)</b>	<b>(1.203.102.932.190,17)</b>	<b>(1.080.764.957.781,47)</b>
<b>Jumlah neto</b>	<b>2.158.740.823.172,04</b>	<b>2.090.514.505.680,71</b>

Berdasarkan Peraturan Walikota Madiun Nomor 15 Tahun 2016 tentang Perubahan Peraturan Walikota Nomor 28 Tahun 2014 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Kota Madiun dan Peraturan Walikota Nomor 18 tahun 2015 tentang Pedoman Penyusutan Aset Tetap dan Amortisasi Aset Tidak Berwujud di Lingkungan Pemerintah Kota Madiun, Pemerintah Kota Madiun menerapkan penyusutan atas aset tetap peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan berdasarkan umur ekonomis masing-masing aset tetap. Sedangkan aset tetap lainnya tidak disusutkan sesuai dengan Peraturan Walikota Madiun Nomor 15 Tahun 2016 tentang Perubahan Peraturan Walikota Nomor 28 Tahun 2014 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Kota Madiun.

## 7.1.3.1. Tanah

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
Tanah	723.583.589.093,00	709.974.665.568,00

Jumlah tersebut merupakan jumlah saldo tanah yang dimiliki dan dikuasai oleh badan/dinas/kantor di Lingkungan Pemerintah Kota Madiun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.

Rincian mutasi aset tetap tanah Per OPD pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.1.a  
Perincian Mutasi Aset Tetap Tanah per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
Tanah	1	2	3	4 = (1 + 2 - 3)
Dinas Pendidikan	27.186.377.900,00	0,00	47.370.000,00	27.139.007.900,00
Dinas Kesehatan&KB	1.795.117.000,00	0,00	0,00	1.795.117.000,00
RSUD	15.390.000.000,00	0,00	0,00	15.390.000.000,00
Dinas PU&TR	343.274.861.345,00	11.636.423.525,00	22.031.681.600,00	332.879.603.270,00
DinasPerkim	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	101.888.000,00	0,00	0,00	101.888.000,00
Dinas Sosial	559.650.000,00	0,00	0,00	559.650.000,00
Dinas Tenaga Kerja	205.584.000,00	0,00	0,00	205.584.000,00
DinasLingkungan Hidup	4.667.000.000,00	0,00	0,00	4.667.000.000,00
Dispendukcapil	197.606.760,00	0,00	0,00	197.606.760,00
Dinas Perhubungan	4.096.691.514,00	0,00	0,00	4.096.691.514,00
Dinas Infokom	826.200.000,00	0,00	15.000.000,00	811.200.000,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	29.920.800,00	0,00	0,00	29.920.800,00
DinasBudparpora	0,00	22.031.681.600,00	0,00	22.031.681.600,00
DinasPerpustakaan	800.000.000,00	0,00	0,00	800.000.000,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	15.576.385.000,00	0,00	0,00	15.576.385.000,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	434.004.000,00	0,00	0,00	434.004.000,00
BKD	459.930.000,00	0,00	0,00	459.930.000,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
BPKAD	105.759.888.874,00	2.034.870.000,00	0,00	107.794.758.874,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	147.200.000,00	0,00	0,00	147.200.000,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	64.103.912.050,00	0,00	0,00	64.103.912.050,00
Kec Manguharjo	54.664.855.040,00	0,00	0,00	54.664.855.040,00
Kec Taman	49.385.166.285,00	0,00	0,00	49.385.166.285,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	435.541.000,00	0,00	0,00	435.541.000,00
Dinas Perdagangan	19.876.886.000,00	0,00	0,00	19.876.886.000,00
	<b>709.974.665.568,00</b>	<b>35.702.975.125,00</b>	<b>22.094.051.600,00</b>	<b>723.583.589.093,00</b>

Mutasi penambahan aset tetap tanah per 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp35.702.975.125,00 dengan perincian sebagai berikut :

Penambahan aset tetap tanah yang berasal dari realisasi belanja modal APBD sebesar Rp1.972.500.000,00 pada BPKAD berupa pembelian tanah seluas ±3.550 m<sup>2</sup> dari kepemilikan Hak Milik atas nama Bok Somoprawiro yang terletak di Jl. Manis Raya, Kel. Nambangan Lor, Kec. Manguharjo sebesar Rp1.952.000.000,00, biaya appraisal harga pasar tanah sebesar Rp15.000.000,00 dan biaya notaris sebesar Rp5.000.000,00. Pengadaan tanah dilakukan langsung oleh Instansi yang memerlukan tanah dengan para pemegang hak atas tanah, dengan cara jual beli dan disepakati kedua belah pihak. Adapun pembelian tanah dimaksudkan untuk kepentingan umum Pembangunan Rusunawa di Kota Madiun. Berdasarkan hasil peninjauan kembali dan setelah dilakukan pengukuran oleh Kantor Pertanahan Kota Madiun, tanah yang telah dibangun Rusunawa teridentifikasi overlapping dengan SHM No. 1070 atasnama Bok Somoprawiro dengan HP No.45 atasnama Pemerintah Kota Madiun. Overlapping (tumpang tindih) terhadap HM No.1070 pemegang hak : Bok Somoprawiro dan HP No.45 pemegang hak : Pemerintah Kota Madiun adalah overlapping penuh (semua) bukan sebagian. Atas sertipikat Hak Milik Nomor 1070 tersebut telah terbit SPPT PBB dengan NOP. 35.77.010.002.011.0032.0 atas nama PRAWIRO sejak tahun 1995 dan NOP tersebut untuk pembayaran PBB dilakukan secara tertib. Penyelesaian sengketa overlapping akan diselesaikan dengan dasar Permen ATR/Kepala BPN Nomor 6 Tahun 2018 dan proses ganti rugi berupa pembelian langsung melalui negosiasi dengan pemilik tanah/ahli waris dengan dasar Peraturan Presiden Republik Indonesia Nomor 40 Tahun 2014 Tentang Perubahan atas Peraturan Presiden Nomor 71 Tahun 2012 Tentang Penyelenggaraan Pengadaan Tanah Bagi Pembangunan Untuk Kepentingan Umum pada ketentuan Pasal 121 diubah sehingga berbunyi “Dalam rangka efisiensi dan efektifitas, pengadaan tanah untuk Kepentingan Umum yang luasnya tidak lebih dari 5 (lima) hektar, dapat dilakukan langsung oleh

Instansi yang memerlukan tanah dengan para pemegang hak atas tanah, dengan cara jual beli atau tukar menukar atau cara lain yang disepakati kedua belah pihak”. Oleh karenanya Pemerintah Kota Madiun akan melaksanakan pengadaan tanah dengan cara jual beli/pelepasan hak . Harga tanah ditentukan oleh Appraisal Independen KJPP Asmawi dan Rekan pada tanggal 16 Nopember 2020 Nomor : 01156/0119-00/P1/11/0222/1/XI/2020 sebagai objek penilaian adalah tanah kosong seluas ±3.550 m<sup>2</sup> dan diperoleh nilai pasar sebesar Rp1.952.500.000,00 (Satu milyar sembilan ratus lima puluh dua juta lima ratus ribu rupiah).

Penambahan aset tanah yang berasal dari koreksi berupa sejumlah 10 bidang tanah jalan sebesar Rp3.297.310.000,00 dan 18 bidang tanah saluran/irigasi sebesar Rp8.339.113.525,00 pada DPU&TR sebagai tindak lanjut temuan BPK atas LKPD Kota Madiun tahun 2019 dalam hal belum tersaji dalam Neraca per 31 Desember 2019.

Penambahan aset tanah yang berasal dari mutasi antar OPD sebesar Rp22.094.051.600,00 berupa mutasi aset antara DPU&TR dengan Dinas Kebudayaan, Pariwisata, Pemuda dan Olah raga sebesar Rp22.031.681.600,00 yaitu tanah stadion wilis dan asrama haji. Pengelolaan stadion wilis dan asrama haji berpindah dari DPU&TR ke Dinas Kebudayaan, Pariwisata, Pemuda dan Olah raga, mutasi aset antara BPKAD dengan Dinas Pendidikan sebesar Rp47.370.000,00 yaitu tanah Eks. SMPN 12 Jl. Jawa Kota Madiun dan mutasi aset antara BPKAD dengan Dinas Komunikasi dan Informatika sebesar Rp15.000.000,00 yaitu tanah eks telecenter di Jl. MT Haryono Kota Madiun.

Pengurangan aset tetap tanah per 31 Desember 2020 sebesar Rp22.094.051.600,00 berupa mutasi kurang yang berasal dari mutasi antar OPD antara DPU&TR dengan Dinas Kebudayaan, Pariwisata, Pemuda dan Olah raga sebesar Rp22.031.681.600,00 yaitu tanah stadion wilis dan asrama haji. Pengelolaan stadion wilis dan asrama haji berpindah dari DPU&TR ke Dinas Kebudayaan, Pariwisata, Pemuda dan Olah raga, mutasi aset antara BPKAD dengan Dinas Pendidikan sebesar Rp47.370.000,00 yaitu tanah Eks. SMPN 12 Jl. Jawa Kota Madiun dan mutasi aset antara BPKAD dengan Dinas Komunikasi dan Informatika sebesar Rp15.000.000,00 yaitu tanah eks telecenter di Jl. MT Haryono Kota Madiun.

Per 31 Desember 2018 terdapat tiga sengketa hukum atas tanah dari pihak ketiga kepada Pemerintah Kota Madiun dan Per 31 Desember 2019 dua sengketa hukum telah selesai di tahun 2019. Pada tahun 2020 satu sengketa hukum atas tanah dari pihak ketiga kepada Pemerintah Kota Madiun dapat terselesaikan yaitu Tanah yang beralamat pada Jalan Musi Kelurahan Pandean dengan tanggal perolehan 31 Desember 1997. Pihak ketiga sudah tidak berkeinginan untuk memperpanjang/memperbaharui HGB yang telah masa habisnya namun perjanjian dilanjutkan dengan perikatan berupa Perjanjian antara Pemerintah Kota Madiun dengan Melisa Setiawaty Tentang Penyewaan Aset Milik Pemerintah Kota Madiun Nomor : 030/3/401.202/2020 Tanggal 2 April 2020 dengan jangka waktu 5 tahun dan

berakhir pada 1 April 2025. Adapun upaya hukum kasasi atas sengketa hukum yang diajukan Pemerintah Kota Madiun telah diputuskan dengan menyetujui semua gugatan Pemerintah Kota Madiun.

### 7.1.3.2. Peralatan dan Mesin

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Peralatan dan Mesin</b>	<b>601.640.702.665,35</b>	<b>536.073.041.427,93</b>

Jumlah tersebut merupakan jumlah saldo peralatan dan mesin yang dimiliki dan dikuasai oleh badan/dinas/kantor di Lingkungan Pemerintah Kota Madiun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.

Perincian mutasi aset tetap peralatan dan mesin pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.2.a  
Perincian Mutasi Aset Tetap Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
<b>Peralatan dan Mesin</b>				
Dinas Pendidikan	85.088.868.054,02	44.490.286.610,00	1.871.370.200,00	127.707.784.464,02
Dinas Kesehatan&KB	45.486.297.783,49	2.453.909.077,00	563.248.740,00	47.376.958.120,49
RSUD	148.063.034.269,06	6.179.366.826,00	379.567.881,00	153.862.833.214,06
Dinas PU&TR	32.037.953.433,93	1.281.114.797,00	1.091.343.139,00	32.227.725.091,93
DinasPerkim	16.381.568.454,54	5.793.808.679,78	16.302.500,00	22.159.074.634,32
DinasSatpol PP	38.452.837.190,00	188.460.000,00	0,00	38.641.297.190,00
BPBD	4.360.167.684,30	435.354.227,00	1.551.500,00	4.793.970.411,30
Dinas Sosial	2.637.291.421,78	25.011.500,00	817.500,00	2.661.485.421,78
Dinas Tenaga Kerja	1.970.051.997,26	0,00	0,00	1.970.051.997,26
DinasLingkungan Hidup	17.832.447.493,51	519.383.000,00	36.330.500,00	18.315.499.993,51
Dispendukcapil	5.504.546.858,22	39.900.000,00	230.121.535,37	5.314.325.322,85
Dinas Perhubungan	17.648.839.448,16	4.189.992.700,00	1.373.026.539,00	20.465.805.609,16
Dinas Infokom	24.223.038.188,16	1.658.321.397,00	492.038.518,89	25.389.321.066,27
Dinas PM, PTSP, K&UM	2.791.418.832,42	0,00	8.105.000,00	2.783.313.832,42
DinasBudparpora	1.957.638.372,28	159.815.500,00	0,00	2.117.453.872,28
DinasPerpustakaan	4.584.887.987,30	414.340.000,00	2.000.000,00	4.997.227.987,30
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	465.021.443,44	0,00	0,00	465.021.443,44
Bagian Organisasi	982.728.043,08	2.730.000,00	98.181.060,00	887.276.983,08

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
Bagian Umum	25.520.406.471,05	3.253.281.250,00	3.244.854.007,06	25.528.833.713,99
Bagian Hukum	668.709.880,00	0,00	135.584.570,00	533.125.310,00
Bagian Perekkesra	828.905.700,00	24.279.000,00	0,00	853.184.700,00
Bagian Adbang	1.320.658.180,00	0,00	78.306.530,00	1.242.351.650,00
Sekretariat DPRD	18.481.958.576,26	2.307.155.815,06	477.028.250,00	20.312.086.141,32
BKD	3.228.599.791,67	95.584.000,00	301.332.445,00	3.022.851.346,67
BPKAD	4.259.553.285,74	396.974.000,00	78.381.600,00	4.578.145.685,74
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	2.552.135.557,70	625.250.400,00	31.217.700,00	3.146.168.257,70
Inspektorat	1.986.597.764,90	0,00	71.551.000,00	1.915.046.764,90
BAPPEDA	3.087.672.038,00	196.700.000,00	763.500,10	3.283.608.537,90
Kec Kartoharjo	4.865.028.659,67	196.350.000,00	6.561.000,00	5.054.817.659,67
Kec Manguharjo	4.676.957.818,49	180.946.500,00	24.527.000,00	4.833.377.318,49
Kec Taman	3.679.245.105,34	1.093.635.073,00	298.781.009,00	4.474.099.169,34
Bakesbangpol	1.276.069.900,00	89.650.000,00	164.675.900,00	1.201.044.000,00
Dinas Pertanian&KP	3.940.560.355,33	44.350.010,00	2.060.000,00	3.982.850.365,33
Dinas Perdagangan	5.231.345.388,83	311.340.000,00	0,00	5.542.685.388,83
	<b>536.073.041.427,93</b>	<b>76.647.290.361,84</b>	<b>11.079.629.124,42</b>	<b>601.640.702.665,35</b>
			<b>Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin</b>	<b>(449.569.774.915,17)</b>
			<b>Peralatan dan Mesin Neto</b>	<b>152.070.927.750,18</b>

Mutasi penambahan aset tetap peralatan dan mesin selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu :

- Realisasi belanja modal peralatan dan mesin APBD tahun anggaran 2020
- Koreksi peralatan dan mesin seperti koreksi karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, atau kesalahan posting
- Perolehan non APBD seperti perolehan gedung dan bangunan karena hibah, mutasi antar OPD, hibah dari pusat, hibah dari provinsi, dana BOS, dana blockgrand, komite sekolah, tugas pembantuan, dan dekonsentrasi

Perincian mutasi penambahan aset tetap peralatan dan mesin per OPD pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.2.b  
Penjelasan Mutasi Penambahan Aset Tetap Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2020

Penambahan selama 2020	Realisasi belanja modal APBD	Koreksi peralatan dan mesin	Perolehan non APBD	Saldo mutasi penambahan 2019
Peralatan dan Mesin	1	2	3	4
Dinas Pendidikan	44.489.436.610,00	0,00	850.000,00	44.490.286.610,00
Dinas Kesehatan&KB	2.433.909.077,00	0,00	20.000.000,00	2.453.909.077,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Penambahan selama 2020	Realisasi belanja modal APBD	Koreksi peralatan dan mesin	Perolehan non APBD	Saldo mutasi penambahan 2019
Peralatan dan Mesin	1	2	3	4
RSUD	5.602.713.136,00	0,00	576.653.690,00	6.179.366.826,00
Dinas PU&TR	1.081.827.797,00	199.287.000,00	0,00	1.281.114.797,00
DinasPerkim	3.128.493.500,00	2.665.315.179,78	0,00	5.793.808.679,78
DinasSatpol PP	185.460.000,00	0,00	3.000.000,00	188.460.000,00
BPBD	435.354.227,00	0,00	0,00	435.354.227,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	25.011.500,00	25.011.500,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	519.383.000,00	0,00	0,00	519.383.000,00
Dispendukcapil	0,00	0,00	39.900.000,00	39.900.000,00
Dinas Perhubungan	3.686.891.700,00	0,00	503.101.000,00	4.189.992.700,00
Dinas Infokom	1.281.689.900,00	0,00	376.631.497,00	1.658.321.397,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasBudparpora	159.815.500,00	0,00	0,00	159.815.500,00
DinasPerpustakaan	0,00	0,00	414.340.000,00	414.340.000,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	2.730.000,00	2.730.000,00
Bagian Umum	2.612.245.000,00	0,00	641.036.250,00	3.253.281.250,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	24.279.000,00	0,00	0,00	24.279.000,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	313.777.808,00	0,00	1.993.378.007,06	2.307.155.815,06
BKD	81.564.000,00	0,00	14.020.000,00	95.584.000,00
BPKAD	0,00	0,00	396.974.000,00	396.974.000,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	625.250.400,00	0,00	0,00	625.250.400,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	196.700.000,00	0,00	0,00	196.700.000,00
Kec Kartoharjo	196.350.000,00	0,00	0,00	196.350.000,00
Kec Manguharjo	180.946.500,00	0,00	0,00	180.946.500,00
Kec Taman	1.093.635.073,00	0,00	0,00	1.093.635.073,00
Bakesbangpol	89.650.000,00	0,00	0,00	89.650.000,00
Dinas Pertanian&KP	44.350.010,00	0,00	0,00	44.350.010,00
Dinas Perdagangan	29.100.000,00	0,00	282.240.000,00	311.340.000,00
	<b>68.492.822.238,00</b>	<b>2.864.602.179,78</b>	<b>5.289.865.944,06</b>	<b>76.647.290.361,84</b>

Penambahan aset tetap peralatan dan mesin yang berasal dari realisasi belanja modal APBD sebesar Rp68.492.822.238,00, berasal dari dana APBD sebesar Rp65.603.306.422,00, dana BLUD sebesar Rp560.154.650,00 dan dana BOS sebesar Rp2.329.361.166,00.

Penambahan aset tetap peralatan dan mesin yang berasal dari koreksi peralatan dan mesin sebesar Rp2.864.602.179,78, berasal dari reklas antar aset tetap dari KIB C sebesar Rp1.601.148.821,00 dan koreksi reklas dari KIB C atas aset tahun lalu pada Dinas Perkim sebesar Rp 1.263.453.358,78.

Penambahan aset tetap peralatan dan mesin yang berasal dari perolehan non APBD sebesar Rp5.289.865.944,06 berupa mutasi antar OPD sebesar Rp4.203.606.254,06 dan hibah sebesar Rp1.086.259.690,00. Penambahan aset tetap peralatan dan mesin dari hibah berada pada OPD di lingkungan Pemerintah Kota Madiun, yaitu hibah pada Dinas Pendidikan sebesar Rp850.000,00, Dinas Kesehatan sebesar Rp20.000.000,00, Satpol PP sebesar Rp3.000.000,00, Dispendukcapil sebesar Rp18.900.000,00, Bagian Organisasi sebesar Rp2.730.000,00, Bagian Umum sebesar Rp1.718.000,00, BKD sebesar Rp14.020.000,00 berupa hadiah lomba yang diadakan oleh Pemerintah Kota Madiun penyelenggara Bagian Organisasi, hibah pada RSUD sebesar Rp 576.653.690,00 berasal dari anggaran BLUD dan BTT, hibah pada Dinas Sosial sebesar Rp24.194.000,00 berasal dari pusat (Kementerian Sosial RI), hibah pada Dinas Perhubungan sebesar Rp170.000.000,00 berasal dari pusat (Kementerian Perhubungan RI), hibah pada Dinas Perpustakaan sebesar Rp235.000.000,00 berasal dari Solidaritas Istri Kabinet Indonesia Bersatu dan hibah pada BPKAD sebesar Rp19.194.000,00 berasal dari Bank Jatim Cabang Madiun.

Mutasi pengurangan aset tetap peralatan dan mesin selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu:

- reklas realisasi belanja modal peralatan dan mesin APBD tahun anggaran 2020 ke beban lain-lain karena tidak memenuhi nilai kapitasilasi aset tetap yaitu nilai perolehan aset tetap peralatan dan mesin dibawah Rp500.000.
- reklas aset tetap rusak berat atas peralatan dan mesin ke aset lain-lain karena sudah tidak dimanfaatkan untuk kegiatan operasional pemerintahan.
- koreksi peralatan dan mesin seperti koreksi karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, kesalahan posting, penghapusan dan antar OPD.

Perincian mutasi pengurangan aset tetap peralatan dan mesin pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.2.c  
Penjelasan Mutasi Pengurangan Aset Tetap Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2020

Pengurangan selama 2020	Reklas belanja modal APBD	Reklas aset tetap rusak berat	Koreksi peralatan dan mesin	Saldo mutasi pengurangan 2020
Peralatan dan Mesin	1	2	3	4
Dinas Pendidikan	473.499.939,00	1.368.842.761,00	29.027.500,00	1.871.370.200,00
Dinas Kesehatan&KB	1.266.000,00	559.982.740,00	2.000.000,00	563.248.740,00



LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

RSUD	14.055.000,00	365.512.881,00	0,00	379.567.881,00
Dinas PU&TR	197.659,00	1.091.145.480,00	0,00	1.091.343.139,00
DinasPerkim	15.307.000,00	995.500,00	0,00	16.302.500,00
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	1.551.500,00	0,00	0,00	1.551.500,00
Dinas Sosial	817.500,00	0,00	0,00	817.500,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	20.913.000,00	14.600.000,00	817.500,00	36.330.500,00
Dispendukcapil	0,00	230.121.535,37	0,00	230.121.535,37
Dinas Perhubungan	14.190.000,00	755.630.042,00	603.206.497,00	1.373.026.539,00
Dinas Infokom	0,00	16.500.000,00	475.538.518,89	492.038.518,89
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	8.105.000,00	0,00	8.105.000,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasPerpustakaan	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	98.181.060,00	0,00	98.181.060,00
Bagian Umum	520.000,00	0,00	3.244.334.007,06	3.244.854.007,06
Bagian Hukum	0,00	135.584.570,00	0,00	135.584.570,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	78.306.530,00	0,00	78.306.530,00
Sekretariat DPRD	550.000,00	0,00	476.478.250,00	477.028.250,00
BKD	0,00	280.332.445,00	21.000.000,00	301.332.445,00
BPKAD	0,00	78.381.600,00	0,00	78.381.600,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	23.217.700,00	8.000.000,00	0,00	31.217.700,00
Inspektorat	0,00	71.551.000,00	0,00	71.551.000,00
BAPPEDA	763.500,10	0,00	0,00	763.500,10
Kec Kartoharjo	561.000,00	0,00	6.000.000,00	6.561.000,00
Kec Manguharjo	0,00	12.027.000,00	12.500.000,00	24.527.000,00
Kec Taman	69.955.000,00	36.096.936,00	192.729.073,00	298.781.009,00
Bakesbangpol	0,00	164.675.900,00	0,00	164.675.900,00
Dinas Pertanian&KP	2.060.000,00	0,00	0,00	2.060.000,00
Dinas Perdagangan	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>639.424.798,10</b>	<b>5.374.572.980,37</b>	<b>5.065.631.345,95</b>	<b>11.079.629.124,42</b>

Pengurangan aset tetap peralatan dan mesin berupa reklas belanja modal APBD ke beban lain-lain karena tidak memenuhi nilai kapitasilasi aset tetap sebesar Rp639.424.798,10.

Pengurangan aset tetap peralatan dan mesin berupa reklas ke aset lain-lain karena rusak berat sebesar Rp5.374.572.980,37.

Pengurangan aset tetap peralatan dan mesin berupa koreksi sebesar Rp5.065.631.345,95 dikarenakan hibah sebesar Rp67.041.918,89, mutasi antar OPD sebesar Rp4.203.606.254,06, reklas antar aset tetap sebesar Rp582.083.173,00 dan koreksi sebesar Rp212.900.000,00. Koreksi kurang atas aset tetap peralatan mesin sebesar Rp212.900.000,00 berasal dari koreksi reklas aset tetap ke ATB pada Dinas Perhubungan sebesar Rp196.900.000,00 dan double catat nilai aset tetap pada Dinas Kesehatan&KB, Dinas Perpustakaan, Kecamatan Kartoharjo dan Kecamatan Manguharjo sebesar Rp16.000.000,00.

Perincian akumulasi penyusutan peralatan dan mesin pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.2.d  
Perincian Mutasi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
<b>Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin</b>				
Dinas Pendidikan	67.469.281.965,30	19.680.762.823,00	1.368.842.857,59	85.781.201.930,71
Dinas Kesehatan&KB	35.524.909.409,04	3.735.253.465,00	561.125.733,00	38.699.037.141,04
RSUD	116.969.362.954,80	13.643.815.431,00	365.512.958,84	130.247.665.426,96
Dinas PU&TR	22.410.499.000,91	2.848.812.390,00	1.091.145.491,81	24.168.165.899,10
DinasPerkim	7.012.241.855,00	3.762.651.932,00	995.543,00	10.773.898.244,00
DinasSatpol PP	20.756.798.456,00	4.512.575.953,00	14,00	25.269.374.395,00
BPBD	3.448.956.245,00	378.752.165,00	5,00	3.827.708.405,00
Dinas Sosial	1.908.463.884,00	258.077.463,00	4,00	2.166.541.343,00
Dinas Tenaga Kerja	1.487.218.538,00	142.358.020,69	0,00	1.629.576.558,69
DinasLingkungan Hidup	12.709.357.073,81	1.467.170.233,49	14.600.000,00	14.161.927.307,30
Dispendukcapil	4.045.456.463,00	608.410.101,37	230.121.566,77	4.423.744.997,60
Dinas Perhubungan	11.987.816.406,28	2.674.142.450,00	1.011.506.246,09	13.650.452.610,19
Dinas Infokom	11.472.067.819,04	5.244.472.661,00	240.872.942,11	16.475.667.537,93
Dinas PM, PTSP, K&UM	2.006.271.240,83	294.002.579,01	8.105.000,00	2.292.168.819,84
DinasBudparpora	1.592.257.085,42	156.899.474,00	1,00	1.749.156.558,42
DinasPerpustakaan	3.375.363.359,00	880.775.452,00	2.000.003,00	4.254.138.808,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	435.871.626,00	13.060.069,00	0,00	448.931.695,00
Bagian Organisasi	821.135.122,00	84.052.674,00	98.181.060,00	807.006.736,00
Bagian Umum	19.404.182.734,24	2.194.765.823,00	1.973.293.066,29	19.625.655.490,95
Bagian Hukum	620.821.880,00	21.404.000,00	135.584.570,00	506.641.310,00
Bagian Perekkesra	712.274.830,00	61.217.896,00	3,00	773.492.723,00
Bagian Adbang	997.662.694,00	145.611.665,00	78.306.530,00	1.064.967.829,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
Sekretariat DPRD	6.152.571.446,70	4.048.204.841,00	22.689.927,35	10.178.086.360,35
BKD	2.908.558.443,00	188.226.919,00	301.332.445,90	2.795.452.916,10
BPKAD	3.645.367.015,02	544.657.991,00	78.381.605,63	4.111.643.400,39
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	2.211.323.157,46	320.769.044,69	8.000.000,00	2.524.092.202,15
Inspektorat	1.694.411.515,00	128.136.588,00	71.551.013,10	1.750.997.089,90
BAPPEDA	2.487.621.454,00	260.114.334,00	45,04	2.747.735.742,96
Kec Kartoharjo	4.086.445.394,62	368.249.329,11	6.000.000,00	4.448.694.723,73
Kec Manguharjo	4.284.090.716,00	240.110.235,00	18.027.008,80	4.506.173.942,20
Kec Taman	3.279.460.241,00	374.406.979,62	36.096.936,00	3.617.770.284,62
Bakesbangpol	1.189.269.381,00	66.227.094,00	164.675.901,60	1.090.820.573,40
Dinas Pertanian&KP	3.463.578.002,00	202.654.374,00	0,00	3.666.232.376,00
Dinas Perdagangan	4.857.643.768,00	477.309.774,00	5,36	5.334.953.536,64
	<b>387.428.611.175,47</b>	<b>70.028.112.223,98</b>	<b>7.886.948.484,28</b>	<b>449.569.774.915,17</b>

Mutasi penambahan akumulasi penyusutan peralatan dan mesin selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu :

- Beban tahun berjalan atas aset tetap peralatan dan mesin
- Koreksi perubahan akumulasi penyusutan peralatan dan mesin atas kejadian tahun sebelumnya karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, kesalahan posting, penghapusan dan antar OPD

Tabel 7.1.3.2.e  
Penjelasan Mutasi Penambahan Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2020

Penambahan selama 2020	Beban tahun berjalan	Koreksi akumulasi peralatan dan mesin	Saldo mutasi tambah penambahan 2020
Peralatan dan Mesin	1	2	3
Dinas Pendidikan	19.680.479.490,00	283.333,00	19.680.762.823,00
Dinas Kesehatan&KB	3.731.253.465,00	4.000.000,00	3.735.253.465,00
RSUD	13.643.815.431,00	0,00	13.643.815.431,00
Dinas PU&TR	2.848.812.390,00	0,00	2.848.812.390,00
DinasPerkim	2.825.763.715,00	936.888.217,00	3.762.651.932,00
DinasSatpol PP	4.511.975.953,00	600.000,00	4.512.575.953,00
BPBD	378.752.165,00	0,00	378.752.165,00
Dinas Sosial	258.077.463,00	0,00	258.077.463,00
Dinas Tenaga Kerja	142.358.018,00	2,69	142.358.020,69
DinasLingkungan Hidup	1.467.170.228,00	5,49	1.467.170.233,49
Dispendukcapil	582.685.101,00	25.725.000,37	608.410.101,37
Dinas Perhubungan	2.341.041.450,00	333.101.000,00	2.674.142.450,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Dinas Infokom	4.951.286.463,00	293.186.198,00	5.244.472.661,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	294.002.560,00	19,01	294.002.579,01
DinasBudparpora	156.899.474,00	0,00	156.899.474,00
DinasPerpustakaan	467.205.452,00	413.570.000,00	880.775.452,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	13.060.069,00	0,00	13.060.069,00
Bagian Organisasi	83.506.675,00	545.999,00	84.052.674,00
Bagian Umum	2.008.892.783,00	185.873.040,00	2.194.765.823,00
Bagian Hukum	21.404.000,00	0,00	21.404.000,00
Bagian Perekkesra	61.217.896,00	0,00	61.217.896,00
Bagian Adbang	145.611.659,00	6,00	145.611.665,00
Sekretariat DPRD	3.154.254.944,00	893.949.897,00	4.048.204.841,00
BKD	184.721.919,00	3.505.000,00	188.226.919,00
BPKAD	289.700.848,00	254.957.143,00	544.657.991,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	320.769.039,00	5,69	320.769.044,69
Inspektorat	128.136.588,00	0,00	128.136.588,00
BAPPEDA	260.114.334,00	0,00	260.114.334,00
Kec Kartoharjo	368.249.309,00	20,11	368.249.329,11
Kec Manguharjo	240.110.235,00	0,00	240.110.235,00
Kec Taman	374.406.974,00	5,62	374.406.979,62
Bakesbangpol	66.227.094,00	0,00	66.227.094,00
Dinas Pertanian&KP	202.654.362,00	12,00	202.654.374,00
Dinas Perdagangan	195.069.774,00	282.240.000,00	477.309.774,00
	<b>66.399.687.320,00</b>	<b>3.628.424.903,98</b>	<b>70.028.112.223,98</b>

Mutasi pengurangan akumulasi penyusutan peralatan dan mesin selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu :

- Beban tahun berjalan atas aset tetap peralatan dan mesin
- Koreksi perubahan akumulasi penyusutan peralatan dan mesin atas kejadian tahun sebelumnya karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, kesalahan posting, penghapusan dan antar OPD

Tabel 7.1.3.2.f  
Penjelasan Mutasi Pengurangan Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2020

Pengurangan selama 2020	Beban tahun berjalan	Koreksi akumulasi peralatan dan mesin	Saldo mutasi tambah penambahan 2020
Peralatan dan Mesin	1	2	3
Dinas Pendidikan	0,00	1.368.842.857,59	1.368.842.857,59

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Dinas Kesehatan&KB	0,00	561.125.733,00	561.125.733,00
RSUD	0,00	365.512.958,84	365.512.958,84
Dinas PU&TR	0,00	1.091.145.491,81	1.091.145.491,81
DinasPerkim	0,00	995.543,00	995.543,00
DinasSatpol PP	0,00	14,00	14,00
BPBD	0,00	5,00	5,00
Dinas Sosial	0,00	4,00	4,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	0,00	14.600.000,00	14.600.000,00
Dispendukcapil	0,00	230.121.566,77	230.121.566,77
Dinas Perhubungan	0,00	1.011.506.246,09	1.011.506.246,09
Dinas Infokom	0,00	240.872.942,11	240.872.942,11
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	8.105.000,00	8.105.000,00
DinasBudparpora	0,00	1,00	1,00
DinasPerpustakaan	0,00	2.000.003,00	2.000.003,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	98.181.060,00	98.181.060,00
Bagian Umum	0,00	1.973.293.066,29	1.973.293.066,29
Bagian Hukum	0,00	135.584.570,00	135.584.570,00
Bagian Perekkesra	0,00	3,00	3,00
Bagian Adbang	0,00	78.306.530,00	78.306.530,00
Sekretariat DPRD	0,00	22.689.927,35	22.689.927,35
BKD	0,00	301.332.445,90	301.332.445,90
BPKAD	0,00	78.381.605,63	78.381.605,63
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00
Inspektorat	0,00	71.551.013,10	71.551.013,10
BAPPEDA	0,00	45,04	45,04
Kec Kartoharjo	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
Kec Manguharjo	0,00	18.027.008,80	18.027.008,80
Kec Taman	0,00	36.096.936,00	36.096.936,00
Bakesbangpol	0,00	164.675.901,60	164.675.901,60
Dinas Pertanian&KP	0,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	0,00	5,36	5,36
	<b>0,00</b>	<b>7.886.948.484,28</b>	<b>7.886.948.484,28</b>

## 7.1.3.3. Gedung dan Bangunan

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Gedung dan Bangunan</b>	<b>809.892.237.901,85</b>	<b>779.408.086.756,33</b>

Jumlah tersebut merupakan jumlah saldo gedung dan bangunan yang dimiliki dan dikuasai oleh badan/dinas/kantor di Lingkungan Pemerintah Kota Madiun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.

Perincian mutasi gedung dan bangunan pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.3.a  
Perincian Mutasi Aset Tetap Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
<b>Gedung dan Bangunan</b>				
Dinas Pendidikan	226.760.284.200,61	23.255.987.832,21	4.336.928.720,00	245.679.343.312,82
Dinas Kesehatan&KB	37.634.642.166,63	1.328.613.900,00	1.078.953.000,00	37.884.303.066,63
RSUD	43.899.494.555,75	870.722.960,00	99.119.460,00	44.671.098.055,75
Dinas PU&TR	98.763.175.296,00	3.324.938.260,00	44.140.754.023,32	57.947.359.532,68
DinasPerkim	35.816.093.644,06	5.806.175.567,64	4.304.060.433,94	37.318.208.777,76
DinasSatpol PP	3.840.695.200,00	186.791.000,00	0,00	4.027.486.200,00
BPBD	1.006.502.000,00	0,00	0,00	1.006.502.000,00
Dinas Sosial	2.556.017.000,00	0,00	0,00	2.556.017.000,00
Dinas Tenaga Kerja	2.446.144.982,00	0,00	0,00	2.446.144.982,00
DinasLingkungan Hidup	14.782.373.969,00	2.099.541.500,00	2.234.841.500,00	14.647.073.969,00
Dispendukcapil	7.620.558.000,00	0,00	0,00	7.620.558.000,00
Dinas Perhubungan	15.578.314.014,33	368.535.000,00	21.680.000,00	15.925.169.014,33
Dinas Infokom	4.807.268.903,00	434.801.600,00	393.319.000,00	4.848.751.503,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	1.245.393.551,00	0,00	0,00	1.245.393.551,00
DinasBudparpora	1.896.257.000,00	43.789.022.000,00	0,00	45.685.279.000,00
DinasPerpustakaan	1.204.570.600,00	0,00	0,00	1.204.570.600,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	322.981.900,00	0,00	0,00	322.981.900,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	14.196.595.771,00	190.650.000,00	0,00	14.387.245.771,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	116.600.000,00	0,00	0,00	116.600.000,00
Bagian Adbang	254.790.000,00	0,00	0,00	254.790.000,00
Sekretariat DPRD	48.860.855.835,00	95.985.000,00	0,00	48.956.840.835,00
BKD	2.770.549.529,00	41.032.000,00	41.032.000,00	2.770.549.529,00
BPKAD	17.387.807.170,00	912.416.000,00	96.187.000,00	18.204.036.170,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	1.279.607.000,00	0,00	0,00	1.279.607.000,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	27.868.104.103,00	2.305.521.825,00	127.523.600,00	30.046.102.328,00
Kec Manguharjo	20.651.145.898,00	1.102.337.752,71	0,00	21.753.483.650,71
Kec Taman	18.846.724.191,00	1.245.477.685,22	0,00	20.092.201.876,22
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	17.559.591.880,95	0,00	0,00	17.559.591.880,95
Dinas Perdagangan	109.434.948.396,00	2.459.743.750,00	2.459.743.750,00	109.434.948.396,00
	<b>779.408.086.756,33</b>	<b>89.818.293.632,78</b>	<b>59.334.142.487,26</b>	<b>809.892.237.901,85</b>
		<b>Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan</b>		<b>(161.308.130.178,00)</b>
			<b>Gedung dan Bangunan Neto</b>	<b>648.584.107.723,85</b>

Mutasi penambahan aset tetap gedung dan bangunan selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu:

- Realisasi belanja modal gedung dan bangunan APBD tahun anggaran 2020
- Koreksi gedung dan bangunan seperti koreksi karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, atau kesalahan posting
- Perolehan non APBD seperti perolehan gedung dan bangunan karena hibah, mutasi antar OPD, hibah dari pusat, hibah dari provinsi, dana BOS, dana blockgrand, komite sekolah, tugas pembantuan, dan dekonsentrasi.

Perincian mutasi penambahan aset tetap gedung dan bangunan pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.3.b  
Penjelasan Mutasi Penambahan Aset Tetap Gedung dan Bangunan  
per 31 Desember 2020

Penambahan selama 2020	Realisasi belanja modal APBD	Koreksi gedung dan bangunan	Perolehan non APBD	Saldo mutasi penambahan 2019
Gedung dan bangunan	1	2	3	4
Dinas Pendidikan	23.255.987.832,21	0,00	0,00	23.255.987.832,21
Dinas Kesehatan&KB	249.660.900,00	1.078.953.000,00	0,00	1.328.613.900,00
RSUD	353.395.960,00	0,00	517.327.000,00	870.722.960,00
Dinas PU&TR	2.826.637.260,00	498.301.000,00	0,00	3.324.938.260,00
DinasPerkim	4.582.059.347,64	1.224.116.220,00	0,00	5.806.175.567,64
Dinas Satpol PP	186.791.000,00	0,00	0,00	186.791.000,00
BPBD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Lingkungan Hidup	187.947.000,00	1.911.594.500,00	0,00	2.099.541.500,00
Dispendukcapil	0,00	0,00	0,00	0,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Dinas Perhubungan	253.530.000,00	115.005.000,00	0,00	368.535.000,00
Dinas Infokom	0,00	434.801.600,00	0,00	434.801.600,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	43.789.022.000,00	43.789.022.000,00
DinasPerpustakaan	0,00	0,00	0,00	0,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	190.650.000,00	0,00	0,00	190.650.000,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	95.985.000,00	95.985.000,00
BKD	0,00	41.032.000,00	0,00	41.032.000,00
BPKAD	0,00	316.287.000,00	596.129.000,00	912.416.000,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	1.998.621.825,00	306.900.000,00	0,00	2.305.521.825,00
Kec Manguharjo	545.665.000,00	556.672.752,71	0,00	1.102.337.752,71
Kec Taman	695.515.477,72	549.962.207,50	0,00	1.245.477.685,22
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	0,00	2.459.743.750,00	0,00	2.459.743.750,00
	<b>35.326.461.602,57</b>	<b>9.493.369.030,21</b>	<b>44.998.463.000,00</b>	<b>89.818.293.632,78</b>

Mutasi penambahan aset tetap gedung dan bangunan yang berasal dari realisasi belanja modal APBD sebesar Rp35.326.461.602,57.

Penambahan aset tetap gedung dan bangunan yang berasal dari koreksi peralatan dan mesin Rp9.493.369.030,21 yaitu sebesar Rp1.111.516.473,00 berupa reklas antar aset tetap dan sebesar Rp8.381.852.557,21 berupa koreksi aset gedung dan bangunan karena reklas dari barang dan jasa sebesar Rp1.279.696.087,21 dan koreksi aset atribusi ke aset induknya sebesar Rp7.102.156.470,00.

Penambahan aset tetap gedung dan bangunan yang berasal dari perolehan non APBD sebesar Rp44.998.463.000,00 yaitu Rp44.781.151.000,00 berupa mutasi antar OPD dan sebesar Rp217.312.000,00 berupa hibah. Hibah pada RSUD berasal dari anggaran BTT.



Mutasi pengurangan aset tetap gedung dan bangunan selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu:

- Reklas realisasi belanja modal gedung dan bangunan APBD tahun anggaran 2020 ke beban lain-lain karena tidak memenuhi nilai kapitalisasi aset tetap yaitu nilai perolehan aset tetap gedung dan bangunan dibawah Rp500.000.
- Reklas aset tetap rusak berat atas gedung dan bangunan ke aset lain-lain karena sudah tidak dimanfaatkan untuk kegiatan operasional pemerintahan.
- Koreksi gedung dan bangunan seperti koreksi karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, kesalahan posting, penghapusan dan antar OPD.

Perincian mutasi pengurangan aset tetap gedung dan bangunan pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.3.c  
Penjelasan Mutasi Pengurangan Aset Tetap Gedung dan Bangunan  
per 31 Desember 2020

Pengurangan selama 2020	Reklas belanja modal APBD	Reklas aset tetap rusak berat	Koreksi gedung dan bangunan	Saldo mutasi pengurangan 2020
	1	2	3	4
<b>Gedung dan bangunan</b>				
Dinas Pendidikan	0,00	0,00	4.336.928.720,00	4.336.928.720,00
Dinas Kesehatan&KB	0,00	0,00	1.078.953.000,00	1.078.953.000,00
RSUD	0,00	0,00	99.119.460,00	99.119.460,00
Dinas PU&TR	1.611.263,32	0,00	44.139.142.760,00	44.140.754.023,32
DinasPerkim	0,00	0,00	4.304.060.433,94	4.304.060.433,94
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	0,00	0,00	2.234.841.500,00	2.234.841.500,00
Dispendukcapil	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perhubungan	0,00	0,00	21.680.000,00	21.680.000,00
Dinas Infokom	0,00	0,00	393.319.000,00	393.319.000,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasPerpustakaan	0,00	0,00	0,00	0,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
BKD	0,00	0,00	41.032.000,00	41.032.000,00
BPKAD	0,00	0,00	96.187.000,00	96.187.000,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	0,00	0,00	127.523.600,00	127.523.600,00
Kec Manguharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Taman	0,00	0,00	0,00	0,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	0,00	0,00	2.459.743.750,00	2.459.743.750,00
	<b>1.611.263,32</b>	<b>0,00</b>	<b>59.332.531.223,94</b>	<b>59.334.142.487,26</b>

Pengurangan aset tetap gedung dan bangunan berupa reklas belanja modal APBD ke beban lain-lain karena tidak memenuhi nilai kapitasilasi aset tetap sebesar Rp1.611.263,32.

Pengurangan aset tetap gedung dan bangunan berupa koreksi sebesar Rp59.332.531.223,94 berupa mutasi antar OPD sebesar Rp44.781.151.000,00, reklas antar aset tetap Rp 4.768.653.395,16, penghapusan sebesar Rp1.456.605.000,00 dan koreksi sebesar Rp8.326.121.828,78 karena koreksi aset atribusi ke aset induknya.

Perincian akumulasi penyusutan aset tetap gedung dan bangunan pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.3.d  
Perincian Mutasi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Gedung dan Bangunan  
per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
<b>Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan</b>				
Dinas Pendidikan	51.094.953.243,00	5.141.025.666,00	860.203.347,00	55.375.775.562,00
Dinas Kesehatan&KB	7.793.563.996,00	891.500.111,00	179.162.740,00	8.505.901.367,00
RSUD	6.701.802.955,00	995.193.829,00	3,00	7.696.996.781,00
Dinas PU&TR	18.415.082.176,00	1.100.053.228,00	8.494.128.081,00	11.021.007.323,00
DinasPerkim	3.094.849.039,00	749.525.137,00	118.975.266,00	3.725.398.910,00
DinasSatpol PP	448.898.240,00	83.709.033,00	0,00	532.607.273,00
BPBD	259.367.335,00	25.994.790,00	1,00	285.362.124,00
Dinas Sosial	647.216.835,00	53.132.534,00	0,00	700.349.369,00
Dinas Tenaga Kerja	640.733.756,00	48.500.570,00	1,00	689.234.325,00
DinasLingkungan Hidup	4.022.848.697,00	684.293.978,00	267.559.710,00	4.439.582.965,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
Dispendukcapil	741.531.036,00	152.400.338,00	1,00	893.931.373,00
Dinas Perhubungan	3.828.857.584,00	613.170.710,00	0,00	4.442.028.294,00
Dinas Infokom	677.836.580,00	98.863.325,00	46.410.685,00	730.289.220,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	297.570.358,00	35.003.454,00	0,00	332.573.812,00
DinasBudparpora	469.180.781,00	9.385.102.893,00	1,00	9.854.283.673,00
DinasPerpustakaan	152.403.976,00	24.411.366,00	0,00	176.815.342,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	58.916.818,00	6.459.638,00	0,00	65.376.456,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	6.893.972.125,00	336.348.527,00	0,00	7.230.320.652,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	13.992.000,00	2.332.000,00	0,00	16.324.000,00
Bagian Adbang	35.670.600,00	5.095.800,00	0,00	40.766.400,00
Sekretariat DPRD	2.805.543.209,00	1.043.937.992,00	0,00	3.849.481.201,00
BKD	989.755.393,00	77.613.128,00	5.744.480,00	1.061.624.041,00
BPKAD	3.539.104.061,00	545.054.928,00	15.389.920,00	4.068.769.069,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	330.188.420,00	25.592.140,00	0,00	355.780.560,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	3.919.529.561,00	633.667.578,00	17.019.000,00	4.536.178.139,00
Kec Manguharjo	3.529.731.113,00	443.044.521,00	7,00	3.972.775.627,00
Kec Taman	4.106.982.114,00	405.780.090,00	12,00	4.512.762.192,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	2.433.504.980,00	348.518.941,00	0,00	2.782.023.921,00
Dinas Perdagangan	16.895.009.964,00	2.761.866.983,00	243.066.740,00	19.413.810.207,00
	<b>144.838.596.945,00</b>	<b>26.717.193.228,00</b>	<b>10.247.659.995,00</b>	<b>161.308.130.178,00</b>

Mutasi penambahan akumulasi penyusutan aset tetap gedung dan bangunan selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu :

- Beban tahun berjalan atas aset tetap gedung dan bangunan
- Koreksi perubahan akumulasi penyusutan aset tetap gedung dan bangunan atas kejadian tahun sebelumnya karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, kesalahan posting, penghapusan dan antar OPD

Tabel 7.1.3.3.e  
Penjelasan Mutasi Penambahan Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Gedung dan Bangunan  
per 31 Desember 2020

Penambahan selama 2020	Beban tahun berjalan	Koreksi akumulasi gedung dan bangunan	Saldo mutasi tambah penambahan 2020
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	1	2	3
Dinas Pendidikan	5.141.025.666,00	0,00	5.141.025.666,00
Dinas Kesehatan&KB	699.956.324,00	191.543.787,00	891.500.111,00
RSUD	887.188.429,00	108.005.400,00	995.193.829,00
Dinas PU&TR	1.100.053.226,00	2,00	1.100.053.228,00
DinasPerkim	749.525.137,00	0,00	749.525.137,00
DinasSatpol PP	83.709.032,00	1,00	83.709.033,00
BPBD	25.994.790,00	0,00	25.994.790,00
Dinas Sosial	53.132.534,00	0,00	53.132.534,00
Dinas Tenaga Kerja	48.500.570,00	0,00	48.500.570,00
DinasLingkungan Hidup	369.042.144,00	315.251.834,00	684.293.978,00
Dispendukcapil	152.400.338,00	0,00	152.400.338,00
Dinas Perhubungan	613.170.554,00	156,00	613.170.710,00
Dinas Infokom	98.863.325,00	0,00	98.863.325,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	35.003.454,00	0,00	35.003.454,00
DinasBudparpora	890.974.812,00	8.494.128.081,00	9.385.102.893,00
DinasPerpustakaan	24.411.365,00	1,00	24.411.366,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	6.459.638,00	0,00	6.459.638,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	336.348.526,00	1,00	336.348.527,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	2.332.000,00	0,00	2.332.000,00
Bagian Adbang	5.095.800,00	0,00	5.095.800,00
Sekretariat DPRD	1.007.943.618,00	35.994.374,00	1.043.937.992,00
BKD	60.717.598,00	16.895.530,00	77.613.128,00
BPKAD	373.820.341,00	171.234.587,00	545.054.928,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	25.592.140,00	0,00	25.592.140,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	617.266.053,00	16.401.525,00	633.667.578,00
Kec Manguharjo	443.044.521,00	0,00	443.044.521,00
Kec Taman	405.780.090,00	0,00	405.780.090,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	348.518.938,00	3,00	348.518.941,00
Dinas Perdagangan	2.225.070.236,00	536.796.747,00	2.761.866.983,00
	<b>16.830.941.199,00</b>	<b>9.886.252.029,00</b>	<b>26.717.193.228,00</b>

Mutasi pengurangan akumulasi penyusutan aset tetap gedung dan bangunan selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu :

- Beban tahun berjalan atas aset tetap gedung dan bangunan
- Koreksi perubahan akumulasi penyusutan aset tetap gedung dan bangunan atas kejadian tahun sebelumnya karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, kesalahan posting, penghapusan dan antar OPD

Tabel 7.1.3.3.f

Penjelasan Mutasi Pengurangan Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2020

Pengurangan selama 2020	Beban tahun berjalan	Koreksi akumulasi gedung dan bangunan	Saldo mutasi tambah penambahan 2020
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	1	2	3
Dinas Pendidikan	0,00	860.203.347,00	860.203.347,00
Dinas Kesehatan&KB	0,00	179.162.740,00	179.162.740,00
RSUD	0,00	3,00	3,00
Dinas PU&TR	0,00	8.494.128.081,00	8.494.128.081,00
DinasPerkim	0,00	118.975.266,00	118.975.266,00
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00
BPBD	0,00	1,00	1,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	1,00	1,00
DinasLingkungan Hidup	0,00	267.559.710,00	267.559.710,00
Dispendukcapil	0,00	1,00	1,00
Dinas Perhubungan	0,00	0,00	0,00
Dinas Infokom	0,00	46.410.685,00	46.410.685,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	0,00	0,00
DinasBudparpora	0,00	1,00	1,00
DinasPerpustakaan	0,00	0,00	0,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00
BKD	0,00	5.744.480,00	5.744.480,00
BPKAD	0,00	15.389.920,00	15.389.920,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	0,00	17.019.000,00	17.019.000,00
Kec Manguharjo	0,00	7,00	7,00
Kec Taman	0,00	12,00	12,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	0,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	0,00	243.066.740,00	243.066.740,00
	<b>0,00</b>	<b>10.247.659.995,00</b>	<b>10.247.659.995,00</b>

**7.1.3.4. Jalan, Irigasi dan Jaringan**

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Jalan, Irigasi dan Jaringan</b>	<b>1.212.978.744.299,82</b>	<b>1.134.991.899.147,73</b>

Jumlah tersebut merupakan jumlah saldo jalan, irigasi dan jaringan yang dimiliki dan dikuasai oleh badan/dinas/kantor di Lingkungan Pemerintah Kota Madiun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.

Perincian mutasi jalan, irigasi dan jaringan pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.4.a  
Perincian Mutasi Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan  
per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
Jalan, irigasi dan jaringan				
Dinas Pendidikan	1.293.195.107,00	10.736.000,00	0,00	1.303.931.107,00
Dinas Kesehatan&KB	0,00	0,00	0,00	0,00
RSUD	5.448.073.750,00	0,00	0,00	5.448.073.750,00
Dinas PU&TR	1.015.533.054.647,86	79.173.468.520,00	3.550.622.800,00	1.091.155.900.367,86
DinasPerkim	75.354.651.734,02	2.300.928.385,16	46.779.057,07	77.608.801.062,11
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	48.500.000,00	0,00	0,00	48.500.000,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

DinasLingkungan Hidup	3.794.960.661,85	67.884.000,00	131.282.032,00	3.731.562.629,85
Dispendukcapil	10.472.000,00	0,00	0,00	10.472.000,00
Dinas Perhubungan	2.488.850.500,00	0,00	0,00	2.488.850.500,00
Dinas Infokom	1.707.990.000,00	0,00	0,00	1.707.990.000,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	28.410.000,00	0,00	0,00	28.410.000,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasPerpustakaan	6.565.600,00	0,00	0,00	6.565.600,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
BKD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD	5.097.360,00	124.472.936,00	0,00	129.570.296,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	1.951.062.074,00	0,00	0,00	1.951.062.074,00
Kec Manguharjo	147.216.530,00	6.500.000,00	0,00	153.716.530,00
Kec Taman	315.046.221,00	66.659.800,00	66.659.800,00	315.046.221,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	26.133.547.762,00	31.539.200,00	0,00	26.165.086.962,00
Dinas Perdagangan	725.205.200,00	0,00	0,00	725.205.200,00
	<b>1.134.991.899.147,73</b>	<b>81.782.188.841,16</b>	<b>3.795.343.689,07</b>	<b>1.212.978.744.299,82</b>
			<b>Akumulasi penyusutan jalan, irigasi dan jaringan</b>	<b>(592.225.027.097,00)</b>
			<b>Jalan, irigasi dan jaringan Neto</b>	<b>620.753.717.202,82</b>

Mutasi penambahan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu:

- Realisasi belanja modal jalan, irigasi dan jaringan APBD tahun anggaran 2020
- Koreksi jalan, irigasi dan jaringan seperti koreksi karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, atau kesalahan posting
- Perolehan non APBD seperti perolehan jalan, irigasi dan jaringan karena mutasi antar OPD, hibah dari pusat, hibah dari provinsi, dana BOS, dana blockgrand, komite sekolah, tugas pembantuan, dan dekonsentrasi.

Perincian mutasi penambahan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.4.b  
Penjelasan Mutasi Penambahan Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan  
per 31 Desember 2020

Penambahan selama 2020	Realisasi belanja modal APBD	Koreksi jalan, irigasi dan jaringan	Perolehan non APBD	Saldo mutasi penambahan 2020
Jalan, irigasi dan jaringan	1	2	3	4
Dinas Pendidikan	10.736.000,00	0,00	0,00	10.736.000,00
Dinas Kesehatan&KB	0,00	0,00	0,00	0,00
RSUD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PU&TR	79.173.468.520,00	0,00	0,00	79.173.468.520,00
DinasPerkim	1.546.529.319,00	686.001.034,16	68.398.032,00	2.300.928.385,16
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	5.000.000,00	62.884.000,00	0,00	67.884.000,00
Dispendukcapil	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perhubungan	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Infokom	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasPerpustakaan	0,00	0,00	0,00	0,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
BKD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD	0,00	0,00	124.472.936,00	124.472.936,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Manguharjo	0,00	6.500.000,00	0,00	6.500.000,00



**LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020**

Kec Taman	66.659.800,00	0,00	0,00	66.659.800,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	31.539.200,00	0,00	0,00	31.539.200,00
Dinas Perdagangan	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>80.833.932.839,00</b>	<b>755.385.034,16</b>	<b>192.870.968,00</b>	<b>81.782.188.841,16</b>

Penambahan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan yang berasal dari realisasi belanja modal APBD sebesar Rp80.833.932.839,00

Penambahan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan yang berasal dari koreksi aset tetap sebesar Rp755.385.034,16 berupa reklas antar aset tetap sebesar Rp460.617.034,16 dan koreksi aset tetap atas temuan BPK atribusi ke aset induknya sebesar Rp294.768.000,00.

Penambahan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan yang berasal dari perolehan non APBD sebesar Rp192.870.968,00 berupa mutasi antar OPD sebesar Rp68.398.032,00 dan hibah sebesar Rp124.472.936,00. Hibah pada BPKAD berasal dari Djarum Group sebagai bentuk kompensasi berupa jembatan penyeberangan orang.

Mutasi pengurangan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu:

- Reklas realisasi belanja modal jalan, irigasi dan jaringan APBD tahun anggaran 2020 ke beban lain-lain karena tidak memenuhi nilai kapitalisasi aset tetap yaitu nilai perolehan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan dibawah Rp500.000.
- Reklas aset tetap rusak berat atas jalan, irigasi dan jaringan ke aset lain-lain karena sudah tidak dimanfaatkan untuk kegiatan operasional pemerintahan.
- Koreksi jalan, irigasi dan jaringan seperti koreksi karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, kesalahan posting, penghapusan dan antar OPD.

Perincian mutasi pengurangan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.4.c  
Penjelasan Mutasi Pengurangan Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan per 31 Desember 2020

Pengurangan selama 2020	Reklas belanja modal APBD	Reklas aset tetap rusak berat	Koreksi jalan, irigasi dan jaringan	Saldo mutasi pengurangan 2020
Jalan, irigasi dan jaringan	1	2	3	4
Dinas Pendidikan	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Kesehatan&KB	0,00	0,00	0,00	0,00
RSUD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PU&TR	0,00	2.699.142.000,00	851.480.800,00	3.550.622.800,00
DinasPerkim	17.413.057,07	0,00	29.366.000,00	46.779.057,07
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

BPBD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	0,00	0,00	131.282.032,00	131.282.032,00
Dispendukcapil	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perhubungan	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Infokom	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasPerpustakaan	0,00	0,00	0,00	0,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
BKD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Manguharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Taman	0,00	0,00	66.659.800,00	66.659.800,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>17.413.057,07</b>	<b>2.699.142.000,00</b>	<b>1.078.788.632,00</b>	<b>3.795.343.689,07</b>

Pengurangan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan berupa reklas belanja modal APBD ke beban lain-lain karena tidak memenuhi nilai kapitalisasi aset tetap sebesar Rp17.413.057,07.

Pengurangan aset tetap peralatan dan mesin berupa reklas ke aset lain-lain karena rusak berat sebesar Rp2.699.142.000,00.

Pengurangan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan sebesar Rp1.078.788.632,00 berupa koreksi dikarenakan mutasi antar aset tetap sebesar Rp68.398.032,00, reklas antar aset tetap sebesar Rp947.506.600,00 dan koreksi sebesar Rp62.884.000,00 berupa atribusi aset ke induknya.

Perincian akumulasi penyusutan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.4.d  
Perincian Mutasi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
<b>Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan</b>				
Dinas Pendidikan	273.426.508,00	47.733.417,00	73,00	321.159.852,00
Dinas Kesehatan&KB	0,00	0,00	0,00	0,00
RSUD	1.066.320.184,00	238.095.704,00	1,00	1.304.415.887,00
Dinas PU&TR	509.076.350.735,00	45.178.645.384,00	8.240.731.733,00	546.014.264.386,00
DinasPerkim	27.911.833.217,00	4.064.086.451,00	0,00	31.975.919.668,00
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	16.975.002,00	2.425.002,00	3,00	19.400.001,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	1.746.010.504,00	137.029.248,00	30.577.756,00	1.852.461.996,00
Dispendukcabil	837.760,00	209.440,00	0,00	1.047.200,00
Dinas Perhubungan	857.346.099,00	117.781.287,00	3,00	975.127.383,00
Dinas Infokom	1.234.444.499,00	69.299.514,00	1,00	1.303.744.012,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	15.625.500,00	1.420.500,00	0,00	17.046.000,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasPerpustakaan	2.779.220,00	328.280,00	0,00	3.107.500,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
BKD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD	1.019.473,00	42.422.746,00	1,00	43.442.218,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
Kec Kartoharjo	215.049.658,00	67.288.349,00	0,00	282.338.007,00
Kec Manguharjo	21.813.355,00	3.498.490,00	0,00	25.311.845,00
Kec Taman	53.466.537,00	7.619.647,00	0,00	61.086.184,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	5.843.998.646,00	1.998.155.604,00	0,00	7.842.154.250,00
Dinas Perdagangan	160.452.764,00	22.547.944,00	0,00	183.000.708,00
	<b>548.497.749.661,00</b>	<b>51.998.587.007,00</b>	<b>8.271.309.571,00</b>	<b>592.225.027.097,00</b>

Mutasi penambahan akumulasi penyusutan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu :

- Beban tahun berjalan atas aset tetap jalan, irigasi dan jaringan
- Koreksi perubahan akumulasi penyusutan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan atas kejadian tahun sebelumnya karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, kesalahan posting, penghapusan dan antar OPD

Tabel 7.1.3.4.e  
Penjelasan Mutasi Penambahan Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan per 31 Desember 2020

Penambahan selama 2020	Beban tahun berjalan	Koreksi akumulasi Jalan, Irigasi dan Jaringan	Saldo mutasi tambah penambahan 2020
Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan	1	2	3
Dinas Pendidikan	47.733.417,00	0,00	47.733.417,00
Dinas Kesehatan&KB	0,00	0,00	0,00
RSUD	238.095.704,00	0,00	238.095.704,00
Dinas PU&TR	43.815.015.111,00	1.363.630.273,00	45.178.645.384,00
DinasPerkim	4.038.912.696,00	25.173.755,00	4.064.086.451,00
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00
BPBD	2.425.002,00	0,00	2.425.002,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	137.029.248,00	0,00	137.029.248,00
Dispendukcapil	209.440,00	0,00	209.440,00
Dinas Perhubungan	117.781.287,00	0,00	117.781.287,00
Dinas Infokom	69.299.514,00	0,00	69.299.514,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	1.420.500,00	0,00	1.420.500,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00
DinasPerpustakaan	328.280,00	0,00	328.280,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00
BKD	0,00	0,00	0,00
BPKAD	2.591.406,00	39.831.340,00	42.422.746,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	67.288.340,00	9,00	67.288.349,00
Kec Manguharjo	3.498.486,00	4,00	3.498.490,00
Kec Taman	7.619.644,00	3,00	7.619.647,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	1.998.155.598,00	6,00	1.998.155.604,00
Dinas Perdagangan	22.547.944,00	0,00	22.547.944,00
	<b>50.569.951.617,00</b>	<b>1.428.635.390,00</b>	<b>51.998.587.007,00</b>

Mutasi pengurangan akumulasi penyusutan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu :

- Beban tahun berjalan atas aset tetap jalan, irigasi dan jaringan
- Koreksi perubahan akumulasi penyusutan aset tetap jalan, irigasi dan jaringan atas kejadian tahun sebelumnya karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, kesalahan posting, penghapusan dan antar OPD

Tabel 7.1.3.4.f

Penjelasan Mutasi Pengurangan Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan per 31 Desember 2020

Pengurangan selama 2020	Beban tahun berjalan	Koreksi akumulasi Jalan, Irigasi dan Jaringan	Saldo mutasi tambah penambahan 2020
Akumulasi Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan	1	2	3
Dinas Pendidikan	0,00	73,00	73,00
Dinas Kesehatan&KB	0,00	0,00	0,00
RSUD	0,00	1,00	1,00
Dinas PU&TR	0,00	8.240.731.733,00	8.240.731.733,00
DinasPerkim	0,00	0,00	0,00
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00
BPBD	0,00	3,00	3,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	0,00	30.577.756,00	30.577.756,00
Dispendukcapil	0,00	0,00	0,00
Dinas Perhubungan	0,00	3,00	3,00
Dinas Infokom	0,00	1,00	1,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	0,00	0,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00
DinasPerpustakaan	0,00	0,00	0,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00
BKD	0,00	0,00	0,00
BPKAD	0,00	1,00	1,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	0,00	0,00	0,00
Kec Manguharjo	0,00	0,00	0,00
Kec Taman	0,00	0,00	0,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	0,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	0,00	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>8.271.309.571,00</b>	<b>8.271.309.571,00</b>

### 7.1.3.5. Aset Tetap Lainnya

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Aset Tetap Lainnya</b>	<b>6.141.437.160,19</b>	<b>5.915.704.660,19</b>

Jumlah tersebut merupakan jumlah aset tetap lainnya yang dimiliki dan dikuasai oleh badan/dinas/kantor di Lingkungan Pemerintah Kota Madiun Per 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019. Aset tetap lainnya tidak dilakukan penyusutan dengan pertimbangan aplikasi SIMDA BMD tidak dapat menghitung sehingga tingkat kesalahan menjadi tinggi apabila dilakukan penyusutan

secara manual. Atas hal tersebut aset tetap lainnya menjadi pertimbangan untuk tidak dilakukan penyusutan.

Perincian mutasi aset tetap lainnya pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.5.a  
Perincian Mutasi Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
<b>Aset Tetap Lainnya</b>				
Dinas Pendidikan	4.540.675.311,00	1.550.096.395,00	1.457.946.895,00	4.632.824.811,00
Dinas Kesehatan&KB	0,00	0,00	0,00	0,00
RSUD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PU&TR	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasPerkim	1.177.725.667,01	133.583.000,00	0,00	1.311.308.667,01
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispendukcapil	1.660.943,40	0,00	0,00	1.660.943,40
Dinas Perhubungan	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Infokom	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasBudparpora	143.130.793,92	0,00	0,00	143.130.793,92
DinasPerpustakaan	10.871.944,86	0,00	0,00	10.871.944,86
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	4.550.000,00	0,00	0,00	4.550.000,00
BKD	16.400.000,00	0,00	0,00	16.400.000,00
BPKAD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00

**LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020**

Kec Kartoharjo	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00
Kec Manguharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Taman	840.000,00	0,00	0,00	840.000,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	14.850.000,00	0,00	0,00	14.850.000,00
Dinas Perdagangan	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>5.915.704.660,19</b>	<b>1.683.679.395,00</b>	<b>1.457.946.895,00</b>	<b>6.141.437.160,19</b>
		<b>Akumulasi Penyusutan Aset tetap Lainnya</b>		<b>0,00</b>
		<b>Aset Tetap Lainnya Neto</b>		<b>6.141.437.160,19</b>

Mutasi penambahan aset tetap aset tetap lainnya selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu:

- Realisasi belanja modal aset tetap lainnya APBD tahun anggaran 2020
- Koreksi aset tetap lainnya seperti koreksi karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, atau kesalahan posting, perubahan kebijakan akuntansi atas aset tetap lainnya yang tidak disusutkan terhitung mulai tahun 2020.
- Perolehan non APBD seperti perolehan aset tetap lainnya karena mutasi antar OPD, hibah dari pusat, hibah dari provinsi, dana BOS, dana blockgrand, komite sekolah, tugas pembantuan, dan dekonsentrasi.

Perincian mutasi penambahan aset tetap lainnya pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.5.b  
Penjelasan Mutasi Penambahan Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2020

Penambahan selama 2020	Realisasi belanja modal APBD	Koreksi aset tetap lainnya	Perolehan non APBD	Saldo mutasi penambahan 2019
	1	2	3	4
<b>Aset tetap lainnya</b>				
Dinas Pendidikan	1.521.068.895,00	29.027.500,00	0,00	1.550.096.395,00
Dinas Kesehatan&KB	0,00	0,00	0,00	0,00
RSUD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PU&TR	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasPerkim	0,00	133.583.000,00	0,00	133.583.000,00
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispendukcapil	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perhubungan	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Infokom	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00	0,00



LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Dinas Perpustakaan	0,00	0,00	0,00	0,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
BKD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Manguharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Taman	0,00	0,00	0,00	0,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.521.068.895,00</b>	<b>162.610.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.683.679.395,00</b>

Mutasi penambahan aset tetap lainnya yang berasal dari realisasi belanja modal APBD sebesar Rp1.521.068.895,00, berupa dana APBD sebesar Rp56.372.000,00 dan dana BOS sebesar Rp 1.464.696.895,00.

Mutasi penambahan aset tetap lainnya yang berasal dari koreksi sebesar Rp162.610.500,00 berupa reklas antar aset tetap sebesar Rp29.027.500,00 dan koreksi reklas tahun lalu atas temuan BPK sebesar Rp133.583.000,00.

Mutasi pengurangan aset tetap aset tetap lainnya selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu:

- Reklas realisasi belanja modal aset tetap lainnya APBD tahun anggaran 2020 ke beban lain-lain karena tidak memenuhi nilai kapitalisasi aset tetap yaitu nilai perolehan aset tetap aset tetap lainnya dibawah Rp500.000.
- Reklas aset tetap rusak berat atas aset tetap lainnya ke aset lain-lain karena sudah tidak dimanfaatkan untuk kegiatan operasional pemerintahan.
- Koreksi aset tetap lainnya seperti koreksi karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, kesalahan posting, penghapusan dan antar OPD.

Perincian mutasi pengurangan aset tetap lainnya pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.5.c  
Penjelasan Mutasi Pengurangan Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2020

Pengurangan selama 2020	Reklas belanja modal APBD	Reklas aset tetap rusak berat	Koreksi aset tetap lainnya	Saldo mutasi pengurangan 2020
Aset tetap lainnya	1	2	3	4
Dinas Pendidikan	1.457.946.895,00	0,00	0,00	1.457.946.895,00
Dinas Kesehatan&KB	0,00	0,00	0,00	0,00
RSUD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PU&TR	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasPerkim	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispendukcapil	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perhubungan	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Infokom	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasPerpustakaan	0,00	0,00	0,00	0,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
BKD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Manguharjo	0,00	0,00	0,00	0,00

**LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020**

Kec Taman	0,00	0,00	0,00	0,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.457.946.895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.457.946.895,00</b>

Pengurangan aset tetap lainnya berupa reklas belanja modal APBD ke beban lain-lain karena tidak memenuhi nilai kapitalisasi aset tetap sebesar Rp1.457.946.895,00.

**7.1.3.6. Konstruksi Dalam Pengerjaan**

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Konstruksi Dalam Pengerjaan</b>	<b>7.607.044.242,00</b>	<b>6.106.393.730,00</b>

Jumlah tersebut merupakan jumlah konstruksi dalam pengerjaan bangunan yang masih dalam tahap pengerjaan oleh OPD di lingkungan Pemerintah Kota Madiun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.

Perincian mutasi konstruksi dalam pengerjaan pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.3.6.a  
Perincian Mutasi Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
<b>Konstruksi Dalam Pengerjaan</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
Dinas Pendidikan	468.000.000,00	2.385.548.720,00	0,00	2.853.548.720,00
Dinas Kesehatan&KB	462.825.000,00	0,00	0,00	462.825.000,00
RSUD	152.334.450,00	99.119.460,00	0,00	251.453.910,00
Dinas PU&TR	2.104.186.550,00	504.013.560,00	0,00	2.608.200.110,00
DinasPerkim	1.137.224.902,00	29.366.000,00	404.955.000,00	761.635.902,00
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	47.500.000,00	23.232.000,00	0,00	70.732.000,00
Dispendukcapil	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perhubungan	0,00	21.680.000,00	0,00	21.680.000,00
Dinas Infokom	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00	0,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Dinas Perpustakaan	0,00	0,00	0,00	0,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	38.520.000,00	0,00	0,00	38.520.000,00
BKD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	350.000.000,00	0,00	0,00	350.000.000,00
Kec Kartoharjo	67.200.000,00	32.973.600,00	0,00	100.173.600,00
Kec Manguharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Taman	0,00	0,00	0,00	0,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian & KP	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	88.275.000,00	0,00	0,00	88.275.000,00
	<b>4.916.065.902,00</b>	<b>3.095.933.340,00</b>	<b>404.955.000,00</b>	<b>7.607.044.242,00</b>
		<b>Akumulasi Konstruksi Dalam Pengerjaan</b>		<b>(0,00)</b>
		<b>Konstruksi Dalam Pengerjaan Neto</b>		<b>7.607.044.242,00</b>

Penambahan konstruksi dalam pengerjaan sebesar Rp3.095.933.340,00 berasal dari reklas antar aset tetap dari KIB B dan KIB C.

Pengurangan konstruksi dalam pengerjaan berupa koreksi sebesar Rp404.955.000,00 karena koreksi aset atribusi ke aset induknya.

Berdasarkan perincian mutasi konstruksi dalam pengerjaan tersebut diatas, mutasi tambah pada beberapa OPD dapat disebabkan adanya sejumlah kegiatan perencanaan, atau DED, pengawasan dan pelaksanaan kegiatan pembangunan sampai dengan tanggal 31 Desember 2020 belum selesai dilaksanakan. Kegiatan-kegiatan OPD di lingkungan Pemerintah Kota Madiun Tahun Anggaran 2020 yang diklasifikasikan sebagai konstruksi dalam pengerjaan adalah sebagai berikut:

1. Dinas Pendidikan sebesar Rp2.853.548.720,00,00 berupa Kegiatan Perencanaan gedung dan bangunan, namun sampai dengan 31 Desember 2020 belum dapat dilaksanakan pembangunannya sehingga dikategorikan sebagai aset konstruksi dalam pengerjaan dengan perincian sebagai berikut :

Tabel 7.1.3.6.b  
Penjelasan Rincian Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2020 pada  
Dinas Pendidikan

No.	Jenis Pekerjaan	Tahun	Saldo
1	2	3	4
1	Perencanaan Gedung SDN 01 Rejomulyo	2019	44.000.000,00
2	Perencanaan Gedung SDN 01 Winongo	2019	83.500.000,00
3	Perencanaan Gedung SDN 02 Tawangrejo	2019	83.500.000,00
4	Perencanaan Gedung SDN 03 Kanigoro	2019	54.500.000,00
5	Perencanaan Gedung SDN 04 Madiun Lor	2019	55.500.000,00
6	Perencanaan Gedung SDN 04 Nambangan Kidul	2019	83.500.000,00
7	Perencanaan Gedung SDN 05 Madiun Lor	2019	63.500.000,00
8	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN Kuncen	2020	26.000.000,00
9	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 01 Mojorejo	2020	89.100.000,00
10	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 02 Taman	2020	79.000.000,00
11	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 03 Kanigoro	2020	94.000.000,00
12	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 02 Nambangan Kidul	2020	79.000.000,00
13	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 03 Josenan	2020	89.000.000,00
14	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN Banjarejo	2020	97.400.000,00
15	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 03 Manisrejo	2020	94.000.000,00
16	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SMPN 9	2020	89.000.000,00
17	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN Ngegong	2020	26.000.000,00
18	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SMPN 7	2020	94.000.000,00
19	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 01 Kanigoro	2020	89.000.000,00
20	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 03 Nambangan Kidul	2020	94.000.000,00
21	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 01 Tawangrejo	2020	79.200.000,00
22	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 03 Taman	2020	93.775.000,00
23	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SMPN 4	2020	97.200.000,00
24	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 04 Manisrejo	2020	93.665.000,00
25	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 01 Manguharjo	2020	88.800.000,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

26	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 02 Kartoharjo	2020	93.900.000,00
27	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SMPN 13	2020	97.273.000,00
28	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 01 Manisrejo	2020	94.000.000,00
29	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 02 Kanigoro	2020	79.000.000,00
30	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 03 Kartoharjo	2020	93.835.720,00
31	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 02 Demangan	2020	94.000.000,00
32	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN Sukosari	2020	50.000.000,00
33	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 01 Pandean	2020	79.000.000,00
34	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN Pilangbango	2020	69.200.000,00
35	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 02 Kanigoro	2020	79.200.000,00
36	Perencanaan Rehabilitasi Gedung SDN 02 Josenan	2020	64.000.000,00
			<b>2.853.548.720,00</b>

- Dinas Kesehatan dan Keluarga Berencana sebesar Rp462.825.000,00 berupa DED pembangunan gedung kantor di Jalan Trunojoyo.
- Rumah Sakit Umum Daerah sebesar Rp251.453.910,00 berupa Kegiatan Perencanaan, namun sampai dengan 31 Desember 2020 belum dapat dilaksanakan pembangunannya sehingga dikategorikan sebagai aset konstruksi dalam pengerjaan dengan perincian sebagai berikut :

Tabel 7.1.3.6.c  
Penjelasan Rincian Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2020 pada RSUD

No.	Jenis Pekerjaan	Tahun	Saldo
1	2	3	4
1	Perencanaan Teknis Pembangunan Gedung Laundry	2016	110.718.450,00
2	Perencanaan Teknis Pembangunan Sumber Air Bersih	2016	41.616.000,00
3	Perencanaan Rehab Gedung Haemodialisis, Ruang B3 dan Selasar RSUD	2020	54.748.320,00
4	Perencanaan Rehab Gedung Rawat Inap Paviliun dan Selasar Ruang Tunggu Rawat Jalan RSUD	2020	44.371.140,00
			<b>251.453.910,00</b>

- Dinas Pekerjaan Umum dan Tata Ruang sebesar Rp2.608.200.100,00, berupa kegiatan DED Pembangunan Saluran, Jalan dan Jembatan, namun sampai dengan 31 Desember 2020 pembangunan belum dapat dilaksanakan karena belum tersedia anggarannya sehingga dikategorikan sebagai aset konstruksi dalam pengerjaan dengan perincian sebagai berikut :

Tabel 7.1.3.6.d  
Penjelasan Rincian Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2020 pada Dinas  
Pekerjaan Umum dan Tata Ruang

No.	Jenis Pekerjaan	Tahun	Saldo
1	2	3	4
1	DED Jalan Basuki Rahmat	2014	49.550.000,00
2	DED Jalan dan Jembatan	2014	48.400.000,00
3	DED Jalan Pahlawan	2014	49.500.000,00
4	DED Jalan Letkol Suwarno	2014	49.000.000,00
5	Perencanaan Pembangunan Kolam Renang In door dan Lapangan Volly	2016	395.229.650,00
6	DED Saluran Lingkungan Jalan Sugiyo Pranoto	2016	52.508.700,00
7	Perencanaan Teknis Rehabilitasi Wisma Haji dan GOR	2018	38.720.000,00
8	Perencanaan Teknis Rehabilitasi Stadion Wilis dan Kawasan Sekitarnya	2018	38.600.000,00
9	Pekerjaan Peningkatan Jalan Pelita Tama	2018	39.600.000,00
10	Perencanaan Peningkatan Jalan Yos Sudarso	2018	39.600.000,00
11	Perencanaan Peningkatan Jalan dan Bangunan Pelengkap Jl. Slamet Riyadi	2018	39.600.000,00
12	Perencanaan Peningkatan Jalan Sedoru	2018	39.600.000,00
13	Pekerjaan Perencanaan Peningkatan Jalan Bumi Mas I	2018	39.600.000,00
14	Perencanaan Pembangunan Pintu Air Pancasila	2019	79.138.400,00
15	Pekerjaan Perencanaan Pembangunan Pintu Air Kasuari	2019	79.076.800,00
16	Perencanaan Normalisasi Saluran Jalan H. Moch Noer menuju Kali Catur	2019	79.015.200,00
17	Perencanaan Normalisasi Saluran Jalan Soekarno Hatta menuju Jalan Nitinegoro	2019	78.936.000,00
18	Perencanaan Normalisasi Saluran Kanigoro	2019	79.466.400,00
19	Perencanaan Normalisasi Saluran Sogaten	2019	79.464.000,00
20	Perencanaan Normalisasi Saluran Jalan Setia Budi	2019	79.195.200,00
21	Perencanaan Pembangunan Saluran Sumber Umis	2019	78.489.600,00
22	Perencanaan Normalisasi Saluran Terate Barat Hulu	2019	79.411.200,00
23	Perencanaan Normalisasi Saluran Manisrejo	2019	78.979.200,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

24	Perencanaan Normalisasi Saluran Jalan Janoko - Kali Terate	2019	79.483.200,00
25	Perencanaan Normalisasi Saluran Terate	2019	78.307.200,00
26	Pekerjaan Studi Debit Air Pada Daerah Tangkapan Sungai an. Dr. Techn. UMBORO LASMINTO, ST, M.Sc.	2019	47.135.000,00
27	Pekerjaan Studi Debit Air Pada Daerah Tangkapan Sungai an. Mohammad Bagus Ansori, ST, MT	2019	32.368.000,00
28	Studi Debit Air Pada Daerah Tangkapan Sungai an. Novi Andriany, ST, M.Sc	2019	28.345.000,00
29	Perencanaan Normalisasi Saluran Kalisono	2019	78.944.800,00
30	Studi Debit Air Pada Daerah Tangkapan Sungai an. Anak Agung Ngurah Satria Damar Negara, ST, MT	2019	32.368.000,00
31	Studi Debit Air Pada Daerah Tangkapan Sungai an. Siire Halimathussa'diah, ST	2019	16.555.000,00
32	Pengukuran Tanah untuk Persiapan IPLT	2020	244.085.000,00
33	Perencanaan Rehabilitasi Pasar Buah Sleko	2020	43.478.160,00
34	Perencanaan Pembangunan GOR Jl Ciliwung	2020	27.843.200,00
34	Perencanaan Pembangunan Pasar Bunga	2020	79.512.400,00
35	Perencanaan Pembangunan Jembatan Ki Ageng Selo Gg. Makam	2020	46.760.000,00
36	Perencanaan Normalisasi Saluran Jalan Merak	2020	62.334.800,00
			<b>2.608.200.110,00</b>

5. Dinas Perumahan dan Permukiman sebesar Rp761.635.902,00 berupa Kegiatan Perencanaan, namun sampai dengan 31 Desember 2020 belum dapat dilaksanakan pembangunannya sehingga dikategorikan sebagai aset konstruksi dalam pengerjaan dengan perincian sebagai berikut :

Tabel 7.1.3.6.e  
Penjelasan Rincian Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2020 pada Dinas Perumahan dan Permukiman

No.	Jenis Pekerjaan	Tahun	Saldo
1	2	3	4
1	Perencanaan Pembuatan Gapura Pintu Masuk	2016	485.292.000,00
2	DED Perencanaan RTH Jl. Cokrobasonto Kuncen	2019	81.336.702,00
3	DED Perencanaan RTH Jl. Bumi Mulya	2019	82.625.100,00



4	DED Perencanaan RTH Jl. Utama Mulya	2019	83.016.100,00
5	Perencanaan Pemasangan Jaringan Meterisasi PJU	2020	29.366.000,00
			<b>761.635.902,00</b>

6. Dinas Lingkungan Hidup sebesar Rp70.732.000,00 berupa Kegiatan Perencanaan, namun sampai dengan 31 Desember 2020 belum dapat dilaksanakan pembangunannya sehingga dikategorikan sebagai aset konstruksi dalam pengerjaan dengan perincian sebagai berikut :

Tabel 7.1.3.6.f  
Penjelasan Rincian Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2020 pada Dinas Lingkungan Hidup

No.	Jenis Pekerjaan	Tahun	Saldo
1	2	3	4
1	Penyusunan Dokumen Pedoman Perluasan Lahan TPA Winongo	2018	47.500.000,00
2	Perencanaan Pembangunan TPST Rejomulyo	2020	23.232.000,00
			<b>70.732.000,00</b>

7. Dinas Perhubungan sebesar Rp21.680.000,00 berupa Kegiatan Perencanaan, namun karena sampai dengan 31 Desember 2020 belum dapat dilaksanakan pembangunannya sehingga dikategorikan sebagai aset konstruksi dalam pengerjaan dengan perincian sebagai berikut :

Tabel 7.1.3.6.g  
Penjelasan Rincian Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2020 pada Dinas Lingkungan Hidup

No.	Jenis Pekerjaan	Tahun	Saldo
1	2	3	4
1	Perencanaan Pembangunan Halte	2020	7.600.000,00
2	Perencanaan Penataan Kios dan Ruang Tunggu Sub Terminal Manisrejo	2020	14.080.000,00
			<b>21.680.000,00</b>

8. Sekretariat DPRD sebesar Rp38.520.000,00 berupa DED pembangunan rumah dinas wakil ketua DPRD.
9. Badan Perencanaan Pembangunan Daerah sebesar Rp350.000.000,00 berupa Kajian atas rencana penataan atau pemanfaatan kawasan sehingga dikategorikan sebagai aset konstruksi dalam pengerjaan dengan perincian sebagai berikut :

Tabel 7.1.3.6.h  
Penjelasan Rincian Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2020 pada Badan  
Perencanaan Pembangunan Daerah

No.	Jenis Pekerjaan	Tahun	Saldo
1	2	3	4
1	Kajian Rencana Penataan dan Pengembangan Alun alun dan Bundaran Taman Kota	2018	250.000.000,00
2	Hasil Kajian Rencana Pemanfaatan Aset Eks Taman Harapan yang berada di Jalan Puter	2018	100.000.000,00
			<b>350.000.000,00</b>

10. Kecamatan Kartoharjo sebesar Rp100.173.600,00 berupa Kegiatan Perencanaan, namun sampai dengan 31 Desember 2020 belum dapat dilaksanakan pembangunannya sehingga dikategorikan sebagai aset konstruksi dalam pengerjaan dengan perincian sebagai berikut :

Tabel 7.1.3.6.i  
Penjelasan Rincian Konstruksi Dalam Pengerjaan per 31 Desember 2020 pada Kecamatan  
Kartoharjo

No.	Jenis Pekerjaan	Tahun	Saldo
1	2	3	4
1	Perencanaan Gedung Bangunan DED Kelurahan Kartoharjo	2018	67.200.000,00
2	Perencanaan Rehab Balai RW 05 Kelurahan Tawangrejo	2020	32.973.600,00
			<b>100.173.600,00</b>

11. Dinas Perdagangan sebesar Rp88.275.000,00 berupa Perencanaan Penggantian ACP Pasar Besar Madiun.

#### 7.1.4. ASET LAINNYA

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Aset Lainnya</b>	<b>169.947.717.217,41</b>	<b>161.602.457.593,47</b>

Jumlah tersebut merupakan jumlah saldo aset lainnya milik Pemerintah Kota Madiun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.

Perincian asset lainnya pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.4.a  
Perincian Aset Lainnya per 31 Desember 2020

Aset Lainnya	Tahun 2020	Tahun 2019
1. Tuntutan Ganti Rugi	121.444.462,00	155.654.318,43
2. Kemitraan dengan pihak ketiga	119.532.900.004,00	119.532.900.004,00
3. Aset tidak berwujud	20.175.489.247,00	17.170.592.747,00
4. Aset lain-lain	30.117.883.504,41	24.743.310.524,04
<b>Jumlahbruto</b>	<b>169.947.717.217,41</b>	<b>161.602.457.593,47</b>

#### 7.1.4.1. Tuntutan Ganti Rugi (TGR)

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Tuntutan Ganti Rugi (TGR)</b>	<b>121.444.462,00</b>	<b>155.654.318,43</b>

Jumlah tersebut merupakan jumlah saldo tuntutan ganti rugi pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2016 kerugian daerah yang telah diterbitkan Surat Keterangan Tanggungjawab Mutlak (SKTJM) dan Surat Kesanggupan Membayar dari Pihak Ketiga di lingkungan Pemerintah Kota Madiun.

Tabel 7.1.4.1.a  
Perincian Tuntutan Ganti Rugi (TGR) per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
Tuntutan Ganti Rugi	1	2	3	4
Pihak ke III	155.654.318,43	0,00	34.209.856,43	121.444.462,00
	<b>155.654.318,43</b>	<b>0,00</b>	<b>34.209.856,43</b>	<b>121.444.462,00</b>

#### 7.1.4.2. Kemitraan dengan Pihak Ketiga

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Kemitraan dengan Pihak Ketiga</b>	<b>119.532.900.004,00</b>	<b>119.532.900.004,00</b>

Jumlah kemitraan dengan pihak ketiga milik Pemerintah Kota Madiun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019 yang terdiri dari Bangun Guna Serah (BOT) dan Kerja Sama Pemanfaatan (KSP).

Perincian mutasi kemitraan dengan pihak ketiga pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.4.2.a  
Perincian Mutasi Kemitraan dengan Pihak Ketiga per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
Kemitraan dengan Pihak Ketiga				
Bangun Guna Serah (BOT)	31.979.755.000,00	0,00	0,00	31.979.755.000,00
Kerja Sama Pemanfaatan (KSP)	87.553.145.004,00	0,00	0,00	87.553.145.004,00
	<b>119.532.900.004,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>119.532.900.004,00</b>

### 7.1.4.2.1. Bangun Guna Serah (BOT)

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
Bangun Guna Serah (BOT)	31.979.755.000,00	31.979.755.000,00

Jumlah bangun guna serah merupakan jumlah aset yang tidak termasuk aset lancar, investasi dan aset tetap Pemerintah Kota Madiun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019 yang dibangun melalui kemitraan dengan pihak ketiga.

Perincian mutasi bangun guna serah (BOT) pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.4.2.1.a  
Perincian Mutasi Bangun Guna Serah (BOT) per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2019
	1	2	3	4
Bangun Guna Serah (BOT)				
Carrefour	8.500.000.000,00	0,00	0,00	8.500.000.000,00
Taman Hiburan Rakyat /THR	10.406.250.000,00	0,00	0,00	10.406.250.000,00
Kawasan Suncity	13.073.505.000,00	0,00	0,00	13.073.505.000,00
	<b>31.979.755.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.979.755.000,00</b>

Perincian penggunaan bangun guna serah (BOT) sebagai berikut :

No.	Uraian	Jangka Waktu
1	PT. KELOLA TAMA PROPERTI (Carrefour)	15 tahun 10 bulan atas penyerahan tanah milik Pemerintah Kota Madiun di Jl. S.Parmen (eks terminal) sesuai dengan Surat Perjanjian Kerjasama antara Pemerintah Kota Madiun dengan PT KELOLA TAMA PROPERTI Nomor : 644.1/03/401.013/2008 Nomor : 001/III/KTP/2008.
2	PT. KELOLA TAMA PROPERTI (THR)	15 tahun atas penyerahan tanah milik Pemerintah Kota Madiun di Jl. Slamet Riyad sesuai dengan Surat Perjanjian Kerjasama antara Pemerintah Kota Madiun dengan PT KELOLA TAMA PROPERTI Nomor : 556/08/401.013/2008 Nomor : 001/XII/KTP/2008.
3	PT. INDRACO	30 tahun atas penyerahan tanah milik Pemerintah

(Kawasan Hiburan/Wisata. Perdagangan dan Hotel)	Kota Madiun di Jl.Pelita Tama sesuai dengan Surat Perjanjian Kerjasama antara Pemerintah Kota Madiun dengan PT INDRACO Nomor : 415.4/14/401.011/2010 Nomor : 02/SPK-IND/X/2010
---	--

#### 7.1.4.2.2. Kerja Sama Pemanfaatan (KSP)

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Kerja Sama Pemanfaatan(KSP)</b>	<b>87.553.145.004,00</b>	<b>87.553.145.004,00</b>

Jumlah kerja sama pemanfaatan merupakan jumlah aset yang tidak termasuk aset lancar, investasi dan aset tetap Pemerintah Kota Madiun atas tanah dan bangunan Plaza Lawu Madiun yang terletak di Jalan Pahlawan Madiun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019 yang dibangun melalui kemitraan dengan pihak ketiga.

Perincian mutasi Kerja Sama Pemanfaatan (KSP) pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.4.2.2.a  
Perincian Mutasi Kerjasama Pemanfaatan (KSP) per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
Kerjasama Pemanfaatan (KSP)				
Plaza Lawu Madiun	87.553.145.004,00	0,00	0,00	87.553.145.004,00
	<b>87.553.145.004,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87.553.145.004,00</b>

Perincian Kerja Sama Pemanfaatan adalah sebagai berikut :

No	Uraian	Jangka Waktu
1.	PT. SRI TANAYA MEGATAMA (Kerjasama Pemanfaatan Plaza Lawu Madiun)	Jangka waktu 30 tahun atas penyerahan tanah dan bangunan beserta utilitas penunjang gedung Plaza Lawu Madiun milik Pemerintah Kota Madiun di Jl. Pahlawan No.47 Madiun sesuai dengan Surat Perjanjian Kerjasama antara Pemerintah Kota Madiun dengan PT. SRI TANAYA MEGATAMA Nomor : 030/4/401.202/2017 Nomor : 003/STM-LP/HO/XII/2017 Berdasarkan Perjanjian Kerjasama tersebut, Pemerintah Kota Madiun setiap tahun mendapatkan kontribusi sebesar Rp1.250.000.000,00 terhitung mulai tahun 2019 dan setiap 5 tahun sekali mengalami kenaikan sebesar 5% dari nilai kontribusi tetap, dan kontribusi profit sharing sebesar 7,5%. Selain ini, PT. SRI TANAYA MEGATAMA menginvestasikan dananya sebesar Rp31.121.145.004,00 untuk melakukan renovasi Plaza Lawu Madiun.

**7.1.4.3.Aset Tidak Berwujud**

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Aset Tidak Berwujud</b>	<b>20.175.489.247,00</b>	<b>17.170.592.747,00</b>

Jumlah tersebut merupakan jumlah aset tidak berwujud berupa pengadaan software yang dipergunakan oleh OPD di lingkungan Pemerintah Kota Madiun pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.

Perincian mutasi aset tidak berwujud berupa software pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.4.3.a  
Perincian Mutasi Aset Tidak Berwujud per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
<b>Aset Tidak Berwujud</b>				
Dinas Pendidikan	424.578.135,00	0,00	0,00	424.578.135,00
Dinas Kesehatan&KB	631.780.000,00	0,00	0,00	631.780.000,00
RSUD	718.311.000,00	0,00	0,00	718.311.000,00
Dinas PU&TR	2.331.668.810,00	1.472.025.040,00	0,00	3.803.693.850,00
DinasPerkim	701.894.000,00	147.132.000,00	0,00	849.026.000,00
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	34.840.000,00	0,00	0,00	34.840.000,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	165.925.000,00	152.360.500,00	0,00	318.285.500,00
DinasLingkungan Hidup	423.913.000,00	49.799.970,00	0,00	473.712.970,00
Dispendukcapil	57.000.000,00	0,00	0,00	57.000.000,00
Dinas Perhubungan	603.375.000,00	196.900.000,00	0,00	800.275.000,00
Dinas Infokom	2.615.995.042,00	197.197.000,00	0,00	2.813.192.042,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	751.998.300,00	0,00	0,00	751.998.300,00
DinasBudparpora	0,00	139.930.000,00	0,00	139.930.000,00
DinasPerpustakaan	274.205.635,00	252.976.990,00	0,00	527.182.625,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	286.823.500,00	0,00	0,00	286.823.500,00
Bagian Organisasi	97.665.000,00	0,00	0,00	97.665.000,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	107.350.000,00	0,00	0,00	107.350.000,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

BKD	197.650.000,00	0,00	0,00	197.650.000,00
BPKAD	1.103.410.425,00	0,00	0,00	1.103.410.425,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	194.451.000,00	0,00	0,00	194.451.000,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	5.133.623.100,00	396.575.000,00	0,00	5.530.198.100,00
Kec Kartoharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Manguharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Taman	0,00	0,00	0,00	0,00
Bakesbangpol	59.975.000,00	0,00	0,00	59.975.000,00
Dinas Pertanian&KP	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	254.160.800,00	0,00	0,00	254.160.800,00
	<b>17.170.592.747,00</b>	<b>3.004.896.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.175.489.247,00</b>
		<b>Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud 2020</b>		<b>(16.924.096.077,00)</b>
		<b>Aset Tidak Berwujud Neto 2020</b>		<b>3.251.393.170,00</b>

Mutasi penambahan aset tidak berwujud selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu:

- Realisasi belanja modal aset lainnya APBD tahun anggaran 2020
- Koreksi aset tidak berwujud seperti koreksi karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, atau kesalahan posting.
- Perolehan non APBD seperti perolehan aset tidak berwujud karena mutasi antar OPD, hibah dari pusat, hibah dari provinsi, dana BOS, dana blockgrand, komite sekolah, tugas pembantuan, dan dekonsentrasi.

Perincian mutasi penambahan aset tidak berwujud pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.4.3.b  
Penjelasan Mutasi Penamabahan Aset Tidak Berwujud per 31 Desember 2020

Penambahan selama 2020	Realisasi belanja modal APBD	Koreksi aset tidak berwujud	Perolehan non APBD	Saldo mutasi penambahan2020
Aset tidak berwujud	1	2	3	4
Dinas Pendidikan	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Kesehatan&KB	0,00	0,00	0,00	0,00
RSUD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PU&TR	1.472.025.040,00	0,00	0,00	1.472.025.040,00
DinasPerkim	147.132.000,00	0,00	0,00	147.132.000,00
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	152.360.500,00	0,00	0,00	152.360.500,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

DinasLingkungan Hidup	49.799.970,00	0,00	0,00	49.799.970,00
Dispendukcapil	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perhubungan	0,00	196.900.000,00	0,00	196.900.000,00
Dinas Infokom	197.197.000,00	0,00	0,00	197.197.000,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasBudparpora	139.930.000,00	0,00	0,00	139.930.000,00
DinasPerpustakaan	252.976.990,00	0,00	0,00	252.976.990,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
BKD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD	0,00	0,00	0,00	0,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPPEDA	396.575.000,00	0,00	0,00	396.575.000,00
Kec Kartoharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Manguharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Taman	0,00	0,00	0,00	0,00
Bakesbangpol	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian&KP	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>2.807.996.500,00</b>	<b>196.900.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.004.896.500,00</b>

Penambahan aset tidak berwujud yang berasal dari realisasi belanja modal APBD sebesar Rp2.807.996.500,00.

Penambahan aset tidak berwujud yang berasal dari koreksi sebesar Rp196.900.000,00 berupa reklas dari aset tetap peralatan dan mesin.

Mutasi pengurangan aset tidak berwujud selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu:

- Reklas realisasi belanja modal aset tidak berwujud APBD tahun anggaran 2020 ke beban lain-lain karena tidak memenuhi nilai kapitalisasi aset tetap yaitu nilai perolehan aset tetap aset tidak berwujud dibawah Rp500.000.



- Reklas aset tidak berwujud ke aset lain-lain karena sudah tidak dimanfaatkan untuk kegiatan operasional pemerintahan.
- Koreksi aset tidak berwujud seperti koreksi karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, atau kesalahan posting dan penghapusan.

Selama tahun 2020 per 31 Desember 2020 tidak terdapat mutasi pengurangan aset tidak berwujud

#### 7.1.4.4.Aset Lain-Lain

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Aset Lain-Lain</b>	<b>32.817.025.504,41</b>	<b>24.743.310.524,04</b>

Jumlah tersebut merupakan jumlah aset lain-lain berupa reklasifikasi dari piutang lain-lain, aset rusak berat belum dihapuskan milik OPD di lingkungan Pemerintah Kota Madiun dan aset yang akan diserahkan ke pihak lain Per 31 Desember 2020.

Perincian mutasi aset lain-lain berupa aset tetap rusak berat dan aset yang akan diserahkan ke pihak lain pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.4.4.a  
Perincian Mutasi Aset Lain-Lain per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 31 Desember 2019	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
Aset Lain-lain	1	2	3	4
Dinas Pendidikan	602.417.100,04	1.368.842.761,00	0,00	1.971.259.861,04
Dinas Kesehatan&KB	24.460.000,00	559.982.740,00	0,00	584.442.740,00
RSUD	781.745.600,00	365.512.881,00	0,00	1.147.258.481,00
Dinas PU&TR	21.261.481.314,00	3.790.287.480,00	0,00	25.051.768.794,00
DinasPerkim	46.000.000,00	995.500,00	0,00	46.995.500,00
DinasSatpol PP	175.465.200,00	0,00	0,00	175.465.200,00
BPBD	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00
Dinas Sosial	101.055.000,00	0,00	0,00	101.055.000,00
Dinas Tenaga Kerja	1.820.000,00	0,00	0,00	1.820.000,00
DinasLingkungan Hidup	472.250.000,00	14.600.000,00	0,00	486.850.000,00
Dispendukcapil	66.896.000,00	230.121.535,37	0,00	297.017.535,37
Dinas Perhubungan	3.500.000,00	755.630.042,00	0,00	759.130.042,00
Dinas Infokom	38.015.000,00	16.500.000,00	0,00	54.515.000,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	0,00	8.105.000,00	0,00	8.105.000,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasPerpustakaan	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	26.502.000,00	0,00	0,00	26.502.000,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Bagian Organisasi	0,00	98.181.060,00	0,00	98.181.060,00
Bagian Umum	15.480.000,00	0,00	0,00	15.480.000,00
Bagian Hukum	2.518.750,00	135.584.570,00	0,00	138.103.320,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	14.925.000,00	78.306.530,00	0,00	93.231.530,00
Sekretariat DPRD	595.767.435,00	0,00	0,00	595.767.435,00
BKD	15.878.000,00	280.332.445,00	0,00	296.210.445,00
BPKAD	0,00	78.381.600,00	0,00	78.381.600,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	257.173.500,00	8.000.000,00	0,00	265.173.500,00
Inspektorat	0,00	71.551.000,00	0,00	71.551.000,00
BAPPEDA	97.502.000,00	0,00	0,00	97.502.000,00
Kec Kartoharjo	13.170.000,00	0,00	0,00	13.170.000,00
Kec Manguharjo	60.371.000,00	12.027.000,00	0,00	72.398.000,00
Kec Taman	23.647.500,00	36.096.936,00	0,00	59.744.436,00
Bakesbangpol	7.396.000,00	164.675.900,00	0,00	172.071.900,00
Dinas Pertanian&KP	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perdagangan	34.974.125,00	0,00	0,00	34.974.125,00
	<b>24.743.310.524,04</b>	<b>8.073.714.980,37</b>	<b>0,00</b>	<b>32.817.025.504,41</b>
		<b>Akumulasi Amortisasi Aset lain-lain 2020</b>		<b>(19.617.359.219,44)</b>
		<b>Aset Tidak Berwujud Neto 2020</b>		<b>13.199.666.284,97</b>

Mutasi penambahan aset lain-lain selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu :

- Reklas dari aset tetap peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan, aset tetap lainnya yang rusak berat sehingga tidak dipergunakan untuk kegiatan operasional pemerintahan dan aset tetap karena akan diserahkan ke pihak lain.
- Koreksi aset tetap rusak berat seperti koreksi karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, atau kesalahan posting.
- Perolehan non APBD seperti perolehan yang berasal dari mutasi antar OPD, hibah dari pusat, hibah dari provinsi, dana BOS, dana blockgrand, komite sekolah, tugas pembantuan, dan dekonsentrasi tetapi tidak dimanfaatkan untuk kegiatan operasional pemerintahan karena rusak berat/tidak dimanfaatkan atau berlebih.

Perincian mutasi penambahan asset lain-lain pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.1.4.4.b  
Penjelasan Mutasi Penambahan Aset Lain-Lain per 31 Desember 2020

Penambahan selama 2020	Reklas dari aset tetap	Koreksi aset tetap rusak berat	Perolehan non APBD	Saldo mutasi penambahan 2020
	1	2	3	4
<b>Aset tidak berwujud</b>				
Dinas Pendidikan	1.368.842.761,00	0,00	0,00	1.368.842.761,00
Dinas Kesehatan&KB	559.982.740,00	0,00	0,00	559.982.740,00
RSUD	365.512.881,00	0,00	0,00	365.512.881,00
Dinas PU&TR	3.790.287.480,00	0,00	0,00	3.790.287.480,00
DinasPerkim	995.500,00	0,00	0,00	995.500,00
DinasSatpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
BPBD	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Sosial	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasLingkungan Hidup	14.600.000,00	0,00	0,00	14.600.000,00
Dispendukcapil	230.121.535,37	0,00	0,00	230.121.535,37
Dinas Perhubungan	755.630.042,00	0,00	0,00	755.630.042,00
Dinas Infokom	16.500.000,00	0,00	0,00	16.500.000,00
Dinas PM, PTSP, K&UM	8.105.000,00	0,00	0,00	8.105.000,00
DinasBudparpora	0,00	0,00	0,00	0,00
DinasPerpustakaan	0,00	0,00	0,00	0,00
Walikota/Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	98.181.060,00	0,00	0,00	98.181.060,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	135.584.570,00	0,00	0,00	135.584.570,00
Bagian Perekkesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Adbang	78.306.530,00	0,00	0,00	78.306.530,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
BKD	280.332.445,00	0,00	0,00	280.332.445,00
BPKAD	78.381.600,00	0,00	0,00	78.381.600,00
BPKAD (SKPKD)	0,00	0,00	0,00	0,00
BAPENDA	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00
Inspektorat	71.551.000,00	0,00	0,00	71.551.000,00
BAPPEDA	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Kartoharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kec Manguharjo	12.027.000,00	0,00	0,00	12.027.000,00
Kec Taman	36.096.936,00	0,00	0,00	36.096.936,00
Bakesbangpol	164.675.900,00	0,00	0,00	164.675.900,00
Dinas Pertanian&KP	0,00	0,00	0,00	0,00

**LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020**

Dinas Perdagangan	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>8.073.714.980,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.073.714.980,37</b>

Mutasi penambahan aset lain-lain selama tahun 2020 berasal dari reklas dari aset tetap KIB B karena aset rusak berat sebesar Rp5.374.572.980,37 dan reklas dari aset tetap KIB D karena aset akan diserahkan ke pihak lain pada DPU sebesar Rp2.699.142.000,00.

Mutasi pengurangan aset lain-lain selama tahun 2020 berasal dari beberapa hal yaitu:

- Penghapusan aset rusak berat dan aset yang telah diserahkan ke pihak ketiga.
- Koreksi aset tetap rusak berat ke aset tetap karena masih dipergunakan untuk kegiatan operasional pemerintahan.
- Koreksi aset tetap rusak berat seperti koreksi karena belum tercatat, kurang catat, salah catat, atau kesalahan posting.

Selama tahun 2020 per 31 Desember 2020 tidak terdapat mutasi pengurangan aset lain-lain.

Aset lain-lain senilai Rp32.817.025.504,41 yang tersaji merupakan aset tetap rusak berat dan aset yang akan diserahkan ke pihak lain. Penyajian atas aset lain-lain antara aset tetap rusak berat dan aset yang akan diserahkan ke pihak lain tercatat dalam satu akun karena aplikasi SIMDA BMD belum bisa mengakomodir dan memisahkan kedua aset tersebut. Adapun perincian sebagaimana berikut :

- ✓ Aset tetap rusak berat senilai Rp8.858.042.190,41 berada di 51 OPD/unit kerja di lingkungan Pemerintah Kota Madiun
- ✓ Aset yang akan diserahkan ke pihak lain senilai Rp23.958.983.314,00 berada di Dinas Pekerjaan Umum dan Tata Ruang, dengan perincian sebagaimana berikut :

Tabel 7.1.4.4.c  
Perincian Aset Lain-Lain pada Dinas Pekerjaan Umum yang Akan Diserahkan

Nama Barang	Konstruksi	Letak / Lokasi Alamat	Tahun Peroleha	Luas (m2)	Nilai Perolehan (Rp)	Instansi Penerima
1	2	3	4	5	6	7
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Urip Sumoharjo	2014	27.200	775.305.395,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Ahmad Yani	2014	12.800	584.120.074,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Yos Sudarso	2014	37.440	1.222.407.801,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Basuki Rachmad	2014	17.700	620.375.256,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. S. Parman	2014	6.400	513.308.579,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Thamrin	2014	9.600	548.152.730,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Letjend. Haryono	2014	12.400	763.325.250,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Letjend. Panjaitan	2014	17.300	1.607.513.490,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Trunojoyo	2014	15.360	1.496.230.227,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Sukarno Hatta	2014	22.400	1.941.751.956,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Mayjend. Sungkono	2014	16.100	958.716.483,00	Kementerian PUPR

**LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020**

Jalan Kabupaten Lokal	Hotmix	-	2014	3.744	59.904.000,00	Kementerian PUPR
Jalan Khusus Lain-lain	-	Pembangunan dan Penataan Arena Road Race Bantaran Kali Mdn	2016	-	8.056.148.500,00	Balai Wilayah Sungai V Bengawan Solo
Jalan Khusus Lain-lain	-	pengaspalan halaman polresta madiun	2016	-	202.691.596,00	Polres Madiun Kota
Jalan Khusus Lain-lain	-	Pengaspalan halaman kantor dan rumah dinas korem	2016	-	407.951.377,00	Kodim
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Urip Sumoharjo	2020	-	205.316.000,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Yos Sudarso	2020	-	207.024.000,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	Hotmix	Jl. Trunojoyo	2020	-	207.300.000,00	Kementerian PUPR
Jalan Khusus Lain-lain	-	Pembangunan dan Penataan Arena Road Race Bantaran Kali Mdn	2020	-	882.298.600,00	Balai Wilayah Sungai V Bengawan Solo
Jalan Kabupaten Kelas III	-	Penataan Trotoar Pintu Masuk Kota Madiun-Jiwan	2020	-	209.539.000,00	-
Jalan Kabupaten Kelas III	-	Peningkatan Bangunan Pelengkap Jalan A.Yani	2020	-	202.654.000,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	-	Peningkatan Bangunan Pelengkap Jalan Depan INKA	2020	-	206.280.000,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	-	Pembangunan Bangunan Pelengkap Jl. Yos Sudarso	2020	-	204.879.000,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	-	Pemeliharaan Berkala Jalan Paket I - Jalan Basuki Rahmad (KARGO)	2020	-	1.258.101.000,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	-	Peningkatan Bangunan Pelengkap Jalan S.Parman	2020	-	213.318.000,00	Kementerian PUPR
Jalan Kabupaten Kelas III	-	Peningkatan Bangunan Pelengkap Jl. DI Panjaitan	2020	-	208.716.000,00	Kementerian PUPR
Jalan Khusus Lain-lain	-	Penataan Kawasan Road Race Bantaran Kali Madiun	2020	-	195.655.000,00	Balai Wilayah Sungai V Bengawan Solo
					<b>23.958.983.314,00</b>	

Terhadap aset yang akan diserahkan ke Kementerian PUPR telah dilakukan koordinasi oleh DPU&TR Pemerintah Kota Madiun. Tahapan sebelum pelaksanaan fisik mulai dari ijin dan asistensi perencanaan telah dilakukan dengan Balai Besar Jalan Nasional Wilayah V dan telah mendapatkan persetujuan. Setelah fisik konstruksi selesai dikerjakan dan akan diserahkan, Pihak Kementerian PUPR direncanakan akan meninjau lapangan dan sampai saat ini proses tersebut belum dilaksanakan, sehingga sampai saat ini aset tersebut masih tersaji menjadi aset lain-lain.

## 7.2. UTANG

### 7.2.1. UTANG LANCAR

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
Utang	12.481.370.812,44	16.882.059.880,05

Utang Pemerintah Kota Madiun adalah kewajiban yang harus dibayar oleh Pemerintah Kota Madiun dalam jangka waktu 12 bulan pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.

Perincian utang lancar pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019 tersaji dalam table dibawah ini.

Tabel 7.2.1  
Perincian Utang Lancar  
Per 31 Desember 2019 dan 31 Desember 2020

Utang Lancar	Tahun 2020	Tahun 2019
1. Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	0,00	48.991.741,00
2. Pendapatan diterima dimuka	4.482.211.157,44	5.782.080.261,05
3. Utang belanja	7.999.159.655,00	11.050.987.878,00
4. Utang jangka pendek lainnya	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>12.481.370.812,44</b>	<b>16.882.059.880,05</b>

#### 7.2.1.1. Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
Utang Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	0,00	48.991.741,00

Pada tahun 2020 tidak terdapat utang perhitungan pihak ketiga (PFK). Pada tahun 2019 PFK merupakan honorarium panitia pelaksana kegiatan dan upahan di Dinas Pekerjaan Umum yang baru ditransfer ke rekening masing masing penerima honorarium tersebut di awal bulan Januari 2020.

#### 7.2.1.2. Pendapatan Diterima Dimuka

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
Pendapatan Diterima Dimuka	4.482.211.157,44	5.782.080.261,05

Pendapatan di terima di muka berasal dari pembayaran atas pendapatan pajak daerah dan retribusi daerah pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.

Perincian mutasi pendapatan diterima dimuka pada tanggal 31 Desember 2020 tersaji dalam tabel dibawah ini.

Tabel 7.2.1.2  
Perincian Mutasi Pendapatan Diterima Dimuka  
Per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 1 Januari 2020	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
<b>Pendapatan diterima dimuka</b>				
Dinas Pendidikan	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Kesehatan dan KB	0,00	0,00	0,00	0,00
RSUD	44.291.666,67	24.791.667,67	44.291.666,67	24.791.667,67
Dinas Pekerjaan Umum dan Tata Ruang	100.758.098,00	0,00	100.758.098,00	0,00
Dinas Perumahan dan Kawasan Permukiman	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Satpol PP	0,00	0,00	0,00	0,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah (BPBD)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Sosial, PP, PA / BPM & KB	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Tenaga Kerja, Perindustrian & Trans	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Lingkungan Hidup	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perhubungan	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Informasi dan Komunikasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas PM, PTSP, Koperasi, Usaha	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Budparpora	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Perpustakaan dan Arsip Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Walikota dan Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Admistrasi Pemerintahan	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Hukum	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Administrasi Perekonomian & Kesra	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Administrasi Pembangunan	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Badan Kepegawaian Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

BPKAD	2.718.835.061,00	1.588.259.047,00	2.718.835.061,00	1.588.259.047,00
BPKAD SKPKD	0,00	0,00	0,00	0,00
Badan Pendapatan Daerah	517.025.985,75	574.932.310,00	517.025.985,75	574.932.310,00
Inspektorat	0,00	0,00	0,00	0,00
Bappeda	0,00	0,00	0,00	0,00
Kecamatan Kartoharjo	1.098.474.016,67	1.084.830.575,00	1.098.474.016,67	1.084.830.575,00
Kecamatan Manguharjo	529.575.379,17	491.040.810,00	529.575.379,17	491.040.810,00
Kecamatan Taman	737.880.403,79	686.376.364,77	737.880.403,79	686.376.364,77
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Pertanian dan KB	12.622.150,00	17.716.883,00	12.622.150,00	17.716.883,00
Dinas Perdagangan	22.617.500,00	14.263.500,00	22.617.500,00	14.263.500,00
	<b>5.782.080.261,05</b>	<b>4.482.211.157,44</b>	<b>5.782.080.261,05</b>	<b>4.482.211.157,44</b>

### 7.2.1.3. Utang Belanja

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
<b>Utang Belanja</b>	<b>7.999.159.655,00</b>	<b>11.050.987.878,00</b>

Utang belanja terdiri dari Utang belanja Pegawai dan utang belanja jasa listrik, telepon dan air bulan Desember 2020 tetapi belum dibayarkan s/d 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019. Perincian Utang Belanja tersaji di tabel di bawah ini :

Tabel 7.2.1.3.a  
Perincian Mutasi Utang Belanja  
Per 31 Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 1 Januari 2020	Penambahan	Pengurangan	Saldo 31 Desember 2020
	1	2	3	4
<b>Utang Belanja</b>				
Dinas Pendidikan	445.802.451,00	1.132.330.336,00	445.802.451,00	1.132.330.336,00
Dinas Kesehatan dan KB	765.256.105,00	883.340.072,00	765.256.105,00	883.340.072,00
RSUD	6.113.974.124,00	648.568.560,00	6.113.974.124,00	648.568.560,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Tata Ruang	173.825.314,00	189.118.700,00	173.825.314,00	189.118.700,00
Dinas Perumahan dan Kawasan Permukiman	114.957.463,00	137.859.284,00	114.957.463,00	137.859.284,00
Dinas Satpol PP	188.937.253,00	218.320.820,00	188.937.253,00	218.320.820,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah (BPBD)	27.244.351,00	31.676.380,00	27.244.351,00	31.676.380,00
Dinas Sosial, PP, PA / BPM & KB	104.710.559,00	120.884.264,00	104.710.559,00	120.884.264,00



**LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020**

Dinas Tenaga Kerja, Perindustrian & Trans	81.671.820,00	89.019.436,00	81.671.820,00	89.019.436,00
Dinas Lingkungan Hidup	266.807.648,00	281.535.451,00	266.807.648,00	281.535.451,00
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	100.772.085,00	90.087.187,00	100.772.085,00	90.087.187,00
Dinas Perhubungan	177.038.447,00	211.759.333,00	177.038.447,00	211.759.333,00
Dinas Informasi dan Komunikasi	118.347.988,00	116.453.560,00	118.347.988,00	116.453.560,00
Dinas PM, PTSP, Koperasi, Usaha	95.324.888,00	112.589.604,00	95.324.888,00	112.589.604,00
Dinas Budparpora	75.762.326,00	132.216.492,00	75.762.326,00	132.216.492,00
Dinas Perpustakaan dan Arsip Daerah	53.421.595,00	67.673.259,00	53.421.595,00	67.673.259,00
Walikota dan Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Administrasi Pemerintahan	32.585.113,00	31.090.456,00	32.585.113,00	31.090.456,00
Bagian Organisasi	25.574.633,00	29.889.481,00	25.574.633,00	29.889.481,00
Bagian Umum	217.051.086,00	234.813.899,00	217.051.086,00	234.813.899,00
Bagian Hukum	87.203.489,00	31.420.051,00	87.203.489,00	31.420.051,00
Bagian Administrasi Perekonomian & Kesra	32.311.495,00	37.802.855,00	32.311.495,00	37.802.855,00
Bagian Administrasi Pembangunan	45.664.633,00	39.220.908,00	45.664.633,00	39.220.908,00
Sekretariat DPRD	80.274.197,00	100.638.743,00	80.274.197,00	100.638.743,00
Badan Kepegawaian Daerah	121.006.990,00	122.452.239,00	121.006.990,00	122.452.239,00
BPKAD OPD	31.676.550,00	1.168.909.033,00	31.676.550,00	1.168.909.033,00
BPKAD SKPKD	0,00	0,00	0,00	0,00
Badan Pendapatan Daerah	110.210.641,00	101.082.525,00	110.210.641,00	101.082.525,00
Inspektorat	100.518.138,00	214.309.321,00	100.518.138,00	214.309.321,00
Bappeda	113.558.403,00	140.065.745,00	113.558.403,00	140.065.745,00
Kecamatan Kartoharjo	219.245.967,00	295.810.528,00	219.245.967,00	295.810.528,00
Kecamatan Manguharjo	313.418.533,00	288.673.359,00	313.418.533,00	288.673.359,00
Kecamatan Taman	241.601.788,00	302.874.154,00	241.601.788,00	301.347.154,00
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	65.482.500,00	89.463.327,00	65.482.500,00	89.463.327,00
Dinas Pertanian dan KB	122.315.140,00	122.395.860,00	122.315.140,00	122.395.860,00
Dinas Perdagangan	187.434.165,00	184.814.433,00	187.434.165,00	184.814.433,00
	<b>11.050.987.878,00</b>	<b>7.999.159.655,00</b>	<b>11.050.987.878,00</b>	<b>7.999.159.655,00</b>

Utang Belanja pegawai yang terdiri dari utang belanja pegawai tidak langsung berupa Tambahan Perbaikan Penghasilan ASN dan utang belanja pegawai langsung berupa Honorarium Non ASN bulan desember 2020 yang terbayarkan pada bulan Februari 2021 dengan rincian utang pegawai sebagai berikut :

Tabel 7.2.1.3.c  
Utang Belanja Pegawai TPP  
Per Desember 2020

Perubahan di Tahun 2021	Saldo 1 Januari 2021	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Utang Belanja	1	2	3	4
Dinas Pendidikan	393.352.451,00	961.972.982,00	393.352.451,00	961.972.982,00
Dinas Kesehatan dan KB	695.590.342,00	780.140.072,00	695.590.342,00	780.140.072,00
RSUD	506.031.706,00	568.518.560,00	506.031.706,00	568.518.560,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Tata Ruang	173.825.314,00	164.618.700,00	173.825.314,00	164.618.700,00
Dinas Perumahan dan Kawasan Permukiman	114.957.463,00	122.300.075,00	114.957.463,00	122.300.075,00
Dinas Satpol PP	103.437.253,00	128.320.820,00	103.437.253,00	128.320.820,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah (BPBD)	27.244.351,00	31.676.380,00	27.244.351,00	31.676.380,00
Dinas Sosial, PP, PA / BPM & KB	91.122.500,00	107.752.522,00	91.122.500,00	107.752.522,00
Dinas Tenaga Kerja, Perindustrian & Trans	79.639.966,00	86.887.780,00	79.639.966,00	86.887.780,00
Dinas Lingkungan Hidup	241.707.648,00	257.085.451,00	241.707.648,00	257.085.451,00
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	88.037.187,00	88.037.187,00	88.037.187,00	88.037.187,00
Dinas Perhubungan	115.788.447,00	155.409.333,00	115.788.447,00	155.409.333,00
Dinas Informasi dan Komunikasi	103.245.673,00	103.525.738,00	103.245.673,00	103.525.738,00
Dinas PM, PTSP, Koperasi, Usaha Mikro/KPPT	85.051.796,00	103.136.898,00	85.051.796,00	103.136.898,00
Dinas Budparpora	69.912.326,00	87.466.492,00	69.912.326,00	87.466.492,00
Dinas Perpustakaan dan Arsip Daerah	53.421.595,00	67.673.259,00	53.421.595,00	67.673.259,00
Walikota dan Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Administrasi Pemerintahan	30.685.113,00	27.090.456,00	30.685.113,00	27.090.456,00
Bagian Organisasi	25.574.633,00	29.889.481,00	25.574.633,00	29.889.481,00
Bagian Umum	151.451.086,00	167.984.220,00	151.451.086,00	167.984.220,00
Bagian Hukum	85.303.489,00	29.520.051,00	85.303.489,00	29.520.051,00
Bagian Administrasi Perekonomian & Kesra	29.311.495,00	37.802.855,00	29.311.495,00	37.802.855,00
Bagian Administrasi Pembangunan	45.664.633,00	39.220.908,00	45.664.633,00	39.220.908,00
Sekretariat DPRD	72.474.197,00	65.427.946,00	72.474.197,00	65.427.946,00
Badan Kepegawaian Daerah	113.306.990,00	116.352.239,00	113.306.990,00	116.352.239,00
BPKAD OPD		116.368.833,00		116.368.833,00

**LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020**

	31.676.550,00		31.676.550,00	
BPKAD SKPKD	0,00	0,00	0,00	0,00
Badan Pendapatan Daerah	104.360.641,00	96.982.525,00	104.360.641,00	96.982.525,00
Inspektorat	98.568.138,00	140.282.286,00	98.568.138,00	140.282.286,00
Bappeda	111.658.403,00	128.656.845,00	111.658.403,00	128.656.845,00
Kecamatan Kartoharjo	219.245.967,00	285.670.525,00	219.245.967,00	285.670.525,00
Kecamatan Manguharjo	313.418.533,00	264.924.594,00	313.418.533,00	264.924.594,00
Kecamatan Taman	241.601.788,00	283.597.194,00	241.601.788,00	283.597.194,00
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	61.582.500,00	85.363.327,00	61.582.500,00	85.363.327,00
Dinas Pertanian dan KB	112.715.140,00	112.295.860,00	112.715.140,00	112.295.860,00
Dinas Perdagangan	185.484.165,00	182.714.433,00	185.484.165,00	182.714.433,00
<b>TOTAL</b>	<b>4.976.449.479,00</b>	<b>6.024.666.827,00</b>	<b>4.976.449.479,00</b>	<b>6.024.666.827,00</b>

Perincian utang belanja pegawai langsung berupa Honorarium Non ASN bulan Desember 2020, yang terbayarkan pada bulan Februari 2021 dengan rincian utang belanja pegawai langsung sebagai berikut :

Tabel 7.2.1.3.e  
Utang Belanja Honorer  
Per Desember 2020

Perubahan di Tahun 2021	Saldo 1 Januari 2020	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Utang Belanja	1	2	3	4
Dinas Pendidikan	52.450.000,00	61.450.000,00	52.450.000,00	61.450.000,00
Dinas Kesehatan dan KB	35.100.000,00	49.200.000,00	35.100.000,00	49.200.000,00
RSUD	0,00	80.050.000,00	0,00	80.050.000,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Tata Ruang	0,00	24.500.000,00	0,00	24.500.000,00
Dinas Perumahan dan Kawasan Permukiman	0,00	12.300.000,00	0,00	12.300.000,00
Dinas Satpol PP	85.500.000,00	90.000.000,00	85.500.000,00	90.000.000,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah (BPBD)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dinas Sosial, PP, PA / BPM & KB	5.800.000,00	6.100.000,00	5.800.000,00	6.100.000,00
Dinas Tenaga Kerja, Perindustrian & Trans	1.900.000,00	2.000.000,00	1.900.000,00	2.000.000,00
Dinas Lingkungan Hidup	25.100.000,00	24.450.000,00	25.100.000,00	24.450.000,00
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	3.900.000,00	2.050.000,00	3.900.000,00	2.050.000,00
Dinas Perhubungan	61.250.000,00	56.350.000,00	61.250.000,00	56.350.000,00
Dinas Informasi dan Komunikasi	7.650.000,00	8.050.000,00	7.650.000,00	8.050.000,00
Dinas PM, PTSP, Koperasi, Usaha Mikro/KPPT	3.800.000,00	4.000.000,00	3.800.000,00	4.000.000,00
Dinas Budparpora	5.850.000,00	44.750.000,00	5.850.000,00	44.750.000,00

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Dinas Perpustakaan dan Arsip Daerah	0,00	0,00	0,00	0,00
Walikota dan Wakil Walikota	0,00	0,00	0,00	0,00
DPRD	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Administrasi Pemerintahan	1.900.000,00	4.000.000,00	1.900.000,00	4.000.000,00
Bagian Organisasi	0,00	0,00	0,00	0,00
Bagian Umum	65.600.000,00	64.900.000,00	65.600.000,00	64.900.000,00
Bagian Hukum	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
Bagian Administrasi Perekonomian & Kesra	3.000.000,00	0,000	3.000.000,00	0,00
Bagian Administrasi Pembangunan	0,00	0,00	0,00	0,00
Sekretariat DPRD	7.800.000,00	10.250.000,00	7.800.000,00	10.250.000,00
Badan Kepegawaian Daerah	7.700.000,00	6.100.000,00	7.700.000,00	6.100.000,00
BPKAD OPD	0,00	2.050.000,00	0,00	2.050.000,00
BPKAD SKPKD	0,00	0,00	0,00	0,00
Badan Pendapatan Daerah	5.850.000,00	4.100.000,00	5.850.000,00	4.100.000,00
Inspektorat	1.950.000,00	2.050.000,00	1.950.000,00	2.050.000,00
Bappeda	1.900.000,00	2.000.000,00	1.900.000,00	2.000.000,00
Kecamatan Kartoharjo	0,00	0,00	0,00	0,00
Kecamatan Manguharjo	0,00	6.150.000,00	0,00	6.150.000,00
Kecamatan Taman	0,00	14.250.000,00	0,00	14.250.000,00
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	3.900.000,00	4.100.000,00	3.900.000,00	4.100.000,00
Dinas Pertanian dan KB	9.600.000,00	10.100.000,00	9.600.000,00	10.100.000,00
Dinas Perdagangan	1.950.000,00	2.100.000,00	1.950.000,00	2.100.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>401.350.000,00</b>	<b>599.300.000,00</b>	<b>401.350.000,00</b>	<b>599.300.000,00</b>

Utang belanja jasa yang terdiri dari Beban Listrik, Air dan Telpon bulan Desember 2020, yang terbayarkan pada bulan Februari 2021 dan dengan rincian utang belanja jasa sebagai berikut :

Tabel 7.2.1.3.g  
Utang Jasa (Telepon, Jasa dan Listrik)  
Per Desember 2020

Perubahan di tahun 2020	Saldo 1 Januari 2020	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Utang Belanja	1	2	3	4
Dinas Sosial	7.788.059,00	7.031.742,00	7.788.059,00	7.031.742,00
Dinas Perumahan dan Kawasan Permukiman	0,00	3.259.209,00	0,00	3.259.209,00
Dinas Tenaga Kerja, Perindustrian & Trans	131.854,00	131.656,00	131.854,00	131.656,00
Dinas Informasi dan Komunikasi	7.452.315,00	4.877.822,00	7.452.315,00	4.877.822,00
Dinas Pendidikan	0,00	108.907.354,00	0,00	108.907.354,00
Sekretariat DPRD	0,00	24.960.797,00	0,00	24.960.797,00
Dinas PM, PTSP, Koperasi, Usaha	6.473.092,00	5.452.706,00	6.473.092,00	5.452.706,00
Bagian Umum		1.929.679,00		1.929.679,00
BPKAD	0,00	1.050.490.200,00	0,00	1.050.490.200,00

## LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2020

Kec. Kartoharjo	0,00	10.140.003,00	0,00	10.140.003,00
Kec. Taman	0,00	3.499.960,00	0,00	3.499.960,00
Kec. Manguharjo	0,00	17.598.765,00	0,00	17.598.765,00
<b>TOTAL</b>	<b>21.845.320,00</b>	<b>1.238.279.893,00</b>	<b>21.845.320,00</b>	<b>1.238.279.893,00</b>

### 7.2.1.4. Utang Jangka Pendek Lainnya

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
Utang Jangka Pendek Lainnya	0,00	0,00

Utang jangka pendek lainnya berasal dari utang Dinas Kesehatan untuk Pembayaran pelayanan atas pelayanan yang diberikan kepada peserta Jamkesmasta belum dibayarkan sampai dengan 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019. Perincian utang jangka pendek lainnya tersaji di tabel di bawah ini :

### 7.2.2. UTANG JANGKA PANJANG

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
Utang jangka panjang	0,00	0,00

Pemerintah Kota Madiun tidak mempunyai utang jangka panjang pada tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.

## 7.3. EKUITAS

### 7.3.1 Ekuitas

Uraian	Tahun 2020	Tahun 2019
Ekuitas	2.736.010.584.765,26	2.641.858.412.908,94

Jumlah tersebut merupakan jumlah saldo ekuitas akhir yang berasal dari saldo akhir Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) Per 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.