

**PEMERINTAH KOTA YOGYAKARTA**  
**SKPD: BADAN PERENCANAAN DAN PEMBANGUNAN DAERAH**

**Catatan Atas Laporan Keuangan Tahun 2020**

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN**

No	Uraian Belanja	Anggaran 2020	Realisasi 2020	%
<b>1</b>	<b>BELANJA</b>	<b>6,769,744,403.00</b>	<b>6,561,016,954.00</b>	<b>96.92</b>
<b>1.1</b>	<b>BELANJA OPERASI</b>	<b>5,611,193,403.00</b>	<b>5,419,831,354.00</b>	<b>96.59</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Belanja Pegawai - LRA</b>	<b>3,184,213,000.00</b>	<b>3,014,571,318.00</b>	<b>94.67</b>
1.1.1.1	Belanja Gaji dan Tunjangan - LRA	3,184,213,000.00	3,014,571,318.00	94.67
<b>1.1.2</b>	<b>Belanja Barang dan Jasa - LRA</b>	<b>2,426,980,403.00</b>	<b>2,405,260,036.00</b>	<b>99.11</b>
1.1.2.1	Belanja Bahan Pakai Habis - LRA	36,817,630.00	36,765,850.00	99.86
1.1.2.2	Belanja Bahan/Material - LRA	8,500,000.00	8,450,500.00	99.42
1.1.2.3	Belanja Jasa Kantor - LRA	885,189,064.00	871,070,310.00	98.41
1.1.2.4	Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor - LRA	52,219,000.00	50,871,977.00	97.42
1.1.2.5	Belanja Cetak dan Penggandaan - LRA	139,020,596.00	138,917,600.00	99.93
1.1.2.6	Belanja Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor - LRA	5,200,000.00	5,200,000.00	100.00
1.1.2.7	Belanja Makanan dan Minuman - LRA	204,386,000.00	203,434,706.00	99.53
1.1.2.8	Belanja Perjalanan Dinas	44,020,000.00	43,531,093.00	98.89
1.1.2.9	Belanja Pemeliharaan	102,953,113.00	101,468,000.00	98.56
1.1.2.10	Honorarium Non PNS	163,850,000.00	160,725,000.00	98.09
1.1.2.11	Belanja Jasa Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber/Moderator	780,600,000.00	780,600,000.00	100.00
1.1.2.12	Belanja Bantuan Akomodasi/Transportasi	4,225,000.00	4,225,000.00	100.00
<b>1.2.</b>	<b>BELANJA MODAL</b>	<b>1,158,551,000.00</b>	<b>1,141,185,600.00</b>	<b>98.50</b>
1.2.1	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	73,252,000.00	73,252,000.00	100.00
1.2.2	Belanja modal Pengadaan Alat Kantor	27,471,000.00	27,471,000.00	100.00
1.2.3	Belanja modal Pengadaan Alat Rumah Tangga	45,781,000.00	45,781,000.00	100.00
1.2.4	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	270,599,000.00	270,599,000.00	100.00
1.2.5	Belanja modal Pengadaan Bangunan Gedung Tempat Kerja	270,599,000.00	270,599,000.00	100.00
1.2.6	Belanja Modal Lainnya	814,700,000.00	797,334,600.00	97.87
1.2.7	Belanja Modal Jasa Konsultansi	<b>814,700,000.00</b>	<b>797,334,600.00</b>	97.87
	<b>SURPLUS/(DEFISIT)</b>	<b>(6,769,744,403.00)</b>	<b>(6,561,016,954.00)</b>	<b>96.92</b>

Akun Belanja dihasilkan dari total Belanja Operasi dan Belanja Modal. Belanja Operasi terdiri dari Belanja Pegawai dan Belanja Barang dan Jasa. Realisasi Belanja Operasi sebesar 96.59% dari anggaran Belanja Operasi 2020 dan Belanja Modal terealisasi sebesar 98,50% dari anggaran Belanja Modal 2020. Jika dilihat dari persentase antara Realisasi Belanja 2020 dengan Anggaran Belanja 2020, secara keseluruhan realisasi keuangan Bappeda Kota Yogyakarta tercapai sebesar 96,92%. Meskipun demikian, realisasi fisik pada tahun ini tetap mencapai target sebesar 100%. Hal ini karena masing-masing pos belanja yang tercakup dalam Belanja Operasi

secara keseluruhan bisa dilaksanakan semua dengan biaya sehemat mungkin. Namun, terdapat pos belanja yang realisasinya tidak mencapai 80% dari yang dianggarkan yaitu Belanja Telepon dan Belanja Eksploitasi Kendaraan Bermotor

Meskipun demikian, kinerja Bappeda Kota Yogyakarta tahun 2020 tetap berjalan maksimal. Pelaksanaan kegiatan-kegiatan sudah sesuai dengan perencanaan walaupun penyerapan anggaran tidak mencapai target. Penyerapan anggaran tidak mencapai 100% karena dalam pelaksanaan kegiatan penggunaan anggaran disesuaikan dengan kebutuhan. Belanja Telepon disesuaikan dengan penggunaan dan kebutuhannya. Kemudian Belanja Jasa Orang Perseorangan/Naban tidak terserap dengan maksimal karena terdapat 3 tenaga teknis yang mengundurkan diri di bulan Desember.

Belanja Modal tahun 2020 terealisasi sebesar Rp 1,141,185,600.00 atau 98,50% dari target. Anggaran Belanja Modal tahun 2020 tidak dapat terserap sebesar 100% karena Belanja Modal Jasa Konsultansi Penelitian terdapat penyesuaian dampak dari Covid-19.

Belanja Modal yang dilaksanakan pada tahun 2020 yaitu Belanja Modal Konstruksi/ Pembelian Bangunan Renovasi Ruang Rapat Gajah Uwong, Belanja Modal Konstruksi/ Pembelian Bangunan Tempat Parkir Mobil, Belanja Modal Konstruksi/ Pembelian Bangunan Kamar mandi, Belanja Modal Almari Permanen, Belanja Modal Meja Kerja.

### **Capaian Kinerja Per Kegiatan**

<b>KEGIATAN</b>	<b>ANGGARAN</b>	<b>REALISASI</b>	<b>PERSENTASE</b>	<b>PENJELASAN</b>
Penyediaan Rapat-rapat Koordinasi dan Konsultasi	65,845,000.00	65,315,649.00	99.20	Seluruh Kegiatan sudah dilaksanakan 100% dengan menyesuaikan kebutuhan
Penyediaan Jasa, Peralatan dan Perlengkapan Kantor	356,586,127.00	344,493,820.00	96.61	Seluruh Kegiatan sudah dilaksanakan 100%, namun untuk kegiatan belanja Jasa Orang Perseorangan/Naban terdapat 2 Tenaga Teknis mengundurkan diri pada bulan Desember.
Pemeliharaan Rutin/Berkala Gedung/Bangunan Kantor	272,599,000.00	272,501,000.00	99.96	Seluruh Kegiatan sudah dilaksanakan sesuai dengan perencanaan
Pemeliharaan Rutin/Berkala Kendaraan Dinas/Operasional	52,219,000.00	50,871,977.00	97.42	Seluruh Kegiatan sudah dilaksanakan 100%, namun untuk kegiatan service kendaraan tidak bisa terserap secara baik karena menyesuaikan kebutuhan kendaraan dinas

Penyusunan Dokumen Perencanaan, Pengendalian dan Laporan Capaian Kinerja SKPD	1,605,460.00	1,579,000.00	98.35	Seluruh Kegiatan sudah dilaksanakan sesuai dengan perencanaan
Perencanaan dan Pengendalian Perindustrian dan Perdagangan	89,005,620.00	88,946,360.00	99.93	Terlaksana sesuai rencana
Perencanaan dan Pengendalian Pariwisata dan Kebudayaan	323,250,040.00	318,123,780.00	98.41	Terlaksana sesuai rencana
Perencanaan dan Pengendalian Ekonomi dan Keuangan Daerah	78,494,080.00	78,337,560.00	99.80	Terlaksana sesuai rencana
Perencanaan dan Pengendalian Perhubungan dan Kominfo	79,283,040.00	79,245,780.00	99.95	Terlaksana sesuai rencana
Perencanaan dan Pengendalian Pekerjaan Umum dan Permukiman	359,232,040.00	359,194,780.00	99.99	Terlaksana sesuai rencana
Perencanaan dan Pengendalian Tata ruang, Pertanahan dan Lingkungan Hidup	127,194,640.00	127,126,380.00	99.95	Terlaksana sesuai rencana
Perencanaan dan Pengendalian Pendidikan	16,917,540.00	16,914,840.00	99.98	Terlaksana sesuai rencana
Perencanaan dan Pengendalian Kesejahteraan Rakyat	359,718,120.00	359,492,340.00	99.94	Terlaksana sesuai rencana
Perencanaan dan Pengendalian Aparatur	35,783,040.00	35,744,780.00	99.89	Terlaksana sesuai rencana
Perencanaan Program Pembangunan Daerah	243,661,040.00	243,476,780.00	99.92	Terlaksana sesuai rencana
Pengendalian Program Pembangunan Daerah	180,028,956.00	177,207,580.00	98.43	Terlaksana sesuai rencana
Pengelolaan dan Analisa Data Perencanaan	112,095,040.00	109,731,180.00	97.89	Terlaksana sesuai rencana, namun untuk kegiatan belanja Jasa Orang Perseorangan/Naban terdapat 1 Tenaga Teknis mengundurkan diri pada bulan Desember.
Penelitian Strategis Pembangunan Daerah	475,537,220.00	462,624,380.00	97.28	Terlaksana sesuai rencana
Optimalisasi dan Pengembangan Kebijakan Penanganan Isu Strategis	42,545,320.00	41,861,140.00	98.39	Terlaksana sesuai rencana
Pemantapan Inovasi Daerah	313,931,080.00	313,656,530.00	99.91	Terlaksana sesuai rencana

## LAPORAN OPERASIONAL

NO	URAIAN	2020	2019	Kenaikan / Penurunan	(%)
9.1.	<b>BEBAN OPERASI - LO</b>	<b>5,420,075,754.00</b>	<b>9,431,820,103.56</b>	<b>(4,011,744,349.56)</b>	<b>(74.02)</b>
9.1.1.	<b>Beban Pegawai - LO</b>	<b>3,014,571,318.00</b>	<b>2,921,511,525.00</b>	<b>93,059,793.00</b>	<b>3.09</b>
9.1.1.01.	Beban Gaji dan Tunjangan - LO	3,014,571,318.00	2,921,511,525.00	93,059,793.00	3.09
9.1.2.	<b>Beban Barang dan Jasa</b>	<b>2,405,504,436.00</b>	<b>4,307,102,784.00</b>	<b>(1,901,598,348.00)</b>	<b>(79.05)</b>
9.1.2.01.	Beban Bahan Pakai Habis	37,010,250.00	93,778,162.00	(56,767,912.00)	(153.38)
9.1.2.02.	Beban Persediaan Bahan/ Material	8,450,500.00	22,182,850.00	(13,732,350.00)	(162.50)
9.1.2.03.	Beban Jasa Kantor	871,070,310.00	1,198,314,107.00	(327,243,797.00)	(37.57)
9.1.2.05.	Beban Perawatan Kendaraan Bermotor	50,871,977.00	100,675,641.00	(49,803,664.00)	(97.90)
9.1.2.06.	Beban Cetak dan Penggandaan	138,917,600.00	207,213,035.00	(68,295,435.00)	(49.16)
9.1.2.10.	Beban Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor	5,200,000.00	14,400,000.00	(9,200,000.00)	(176.92)
9.1.2.11.	Beban Makanan dan Minuman	203,434,706.00	731,636,139.00	(528,201,433.00)	(259.64)
9.1.2.15.	Beban Perjalanan Dinas	43,531,093.00	274,375,710.00	(230,844,617.00)	(530.30)
9.1.2.18.	Beban Pemeliharaan	101,468,000.00	113,980,100.00	(12,512,100.00)	(12.33)
9.1.2.26.	Honorarium Non PNS	160,725,000.00	647,770,840.00	(487,045,840.00)	(303.03)
9.1.2.40.	Beban Jasa Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber/Moderator	780,600,000.00	753,000,000.00	27,600,000.00	3.54
9.1.2.42.	Beban Bantuan Transport dan Akomodasi	4,225,000.00	92,175,000.00	(87,950,000.00)	(2,081.66)
	<b>JUMLAH BEBAN</b>	<b>5,420,075,754.00</b>	<b>9,431,820,103.56</b>	<b>(4,011,744,349.56)</b>	<b>(74.02)</b>
	<b>SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI</b>	<b>(5,420,075,754.00)</b>	<b>(2,921,511,525.00)</b>	<b>4,011,744,349.56</b>	<b>46.10</b>

Secara umum, Beban Operasi yang terdiri dari Beban Pegawai dan Beban Barang Jasa tahun 2020 mengalami penurunan sebesar 74.02% dibandingkan dengan Beban Operasi tahun 2019. Di tahun 2020 hanya terdapat 2 pos beban yang mengalami kenaikan yaitu Beban Gaji dan Tunjangan dan Beban Jasa Tenaga Ahli/Instruktur/Narasumber/Moderator

Di tahun 2020 mengalami banyak penurunan hal tersebut dikarenakan penyesuaian anggaran akibat Covid-19. Beban yang mengalami penurunan yang signifikan, yaitu Beban Bahan Pakai Habis, Beban Persediaan Bahan/ Material, Beban Jasa Kantor, Beban Perawatan Kendaraan Bermotor, Beban Cetak dan Penggandaan, Beban Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor, Beban Makanan dan Minuman, Beban Perjalanan Dinas, Beban Pemeliharaan, Honorarium Non PNS, Beban Bantuan Transport dan Akomodasi.

Beban Operasi tahun 2020 terealisasi sebesar Rp 5,420,075,754.00. Nilai Beban Operasi berbeda dengan Belanja Operasional di Laporan Realisasi Anggaran karena terdapat jenis beban yang nilainya berbeda dengan Laporan Realisasi Anggaran yaitu:

- Beban Bahan Habis Pakai.

Beban Bahan Habis Pakai terdiri dari beban alat tulis kantor, beban peralatan kebersihan dan bahan pembersih. Beban Bahan Habis Pakai sebesar Rp 37,010,250.00 nilainya lebih besar dari Belanja Bahan Habis Pakai yang nilainya sebesar Rp 36,765,850.00. Hal ini menandakan bahwa barang yang dibelanjakan lebih sedikit dari barang yang digunakan.

### **LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**

Ekuitas akhir sebesar Rp 5.460.425.312.40 berasal dari ekuitas awal sebesar Rp 4.319.484.112,40.

### **NERACA**

1.	Saldo Kas di Bendahara per 31 Desember 2020 terdiri dari:		
	- Kas di Bendahara Pengeluaran		-
	- Kas di Bendahara Penerimaan		-
2.	Saldo piutang per 31 Desember 2020		-
3.	Saldo Persediaan per 31 Desember 2020 terdiri dari:		
	<b>Persediaan Bahan Habis Pakai</b>	Rp	<b>26,439,670.00</b>
	- Persediaan Alat Tulis Kantor		20,462,615.00
	- Persediaan Alat Listrik dan elektronik (lampu pijar. battery kering)		654,000.00
	- Persediaan Perangko. materai dan benda pos lainnya		1,644,000.00
	- Persediaan Peralatan kebersihan dan bahan pembersih		3,679,055.00
	<b>Persediaan Bahan/Material</b>		<b>23,125,500.00</b>
	- Persediaan Bahan Komputer		23,125,500.00
	<b>Persediaan Barang Cetak dan Penggandaan</b>		<b>7,391,575.00</b>
	- Persediaan Barang Cetakan		7,391,575.00

4.	Penambahan Aset Tetap selama tahun 2020 yang berasal dari belanja modal terdiri dari:		
-	Tanah		-
-	Peralatan dan Mesin	Rp	3,048,792,708.76
-	Gedung dan Bangunan		715,563,000.00
-	Jalan, Irigasi, dan Jaringan		-
-	Bangunan dalam pengerjaan		-
	Aset Tetap Lainnya		806,316,023.00
	Akumulasi Penyusutan		<u>(1,905,045,122.84)</u>
	Jumlah	Rp	2,665,626,608.92
5.	Penambahan Aset Lainnya	Rp	2,737,841,958.48
6.	Kewajiban jangka pendek		-

Yogyakarta, 31 Desember 2020

Kepala Bappeda Kota Yogyakarta



Agus Tri Haryono, ST.

NIP. 197203061996031004