

**PEMERINTAH KOTA YOGYAKARTA**  
**SKPD**  
**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2022**

**Bab I**  
**Pendahuluan**

**1.1 Maksud dan tujuan penyusunan laporan keuangan SKPD**

**1.1.1. Maksud penyusunan laporan keuangan SKPD adalah:**

- a. Menyediakan informasi yang relevan mengenai posisi keuangan dan seluruh transaksi yang dilakukan oleh SKPD selama periode pelaporan tahun 2022; dan
- b. Mengetahui nilai sumber daya ekonomi yang dimanfaatkan untuk melaksanakan kegiatan operasional, menilai kondisi keuangan, mengevaluasi efektifitas dan efisiensi SKPD dan membantu menentukan ketaatannya terhadap peraturan perundang-undangan.

**1.1.2. Tujuan penyusunan laporan keuangan SKPD adalah:**

- a. Menyediakan informasi apakah cara memperoleh pendapatan dan alokasinya telah sesuai dengan target yang ditetapkan dan sesuai peraturan perundang-undangan;
- b. Menyediakan informasi mengenai jumlah sumber daya ekonomi yang digunakan dalam kegiatan SKPD serta hasil-hasil yang dicapai;
- c. Menyediakan informasi mengenai perubahan posisi keuangan SKPD, apakah mengalami kenaikan atau penurunan, sebagai akibat kegiatan yang dilakukan selama Tahun Anggaran 2022.

**1.2 Landasan hukum penyusunan laporan keuangan SKPD**

Pengelolaan Keuangan Daerah Kota Yogyakarta Tahun Anggaran 2022 berdasarkan:

- a. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara;
- b. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara;
- c. Undang-Undang Nomor 33 Tahun 2004 tentang Perimbangan Keuangan Antara Pemerintah Pusat dan Pemerintahan Daerah;
- d. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah sebagaimana telah diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang Perubahan Kedua atas Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah;
- e. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah;
- f. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan;
- g. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2013 tentang Penerapan Standar Akuntansi Pemerintahan Berbasis Akrua pada Pemerintah Daerah;
- h. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 64 Tahun 2020 tentang Pedoman Penyusunan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2021;
- i. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah;
- j. Peraturan Gubernur Daerah Istimewa Yogyakarta Nomor 59 Tahun 2020 tentang Rencana Kerja Pemerintah Daerah Tahun 2021;
- k. Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 1 Tahun 2007 tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2005-2025;
- l. Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 11 Tahun 2017 tentang Rencana Pembangunan Jangka Menengah Daerah Kota Yogyakarta Tahun 2017-2022;
- m. Peraturan Daerah Kota Yogyakarta No. 14 Tahun 2021 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2022;
- n. Peraturan Daerah Kota Yogyakarta Nomor 5 Tahun 2022 tentang Perubahan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2022.

**1.3 Sistematisasi penulisan catatan atas laporan keuangan SKPD**

Sistematisasi penulisan catatan atas laporan keuangan Tahun Anggaran 2022 adalah sebagai berikut:

**BAB I PENDAHULUAN**

Memuat maksud dan tujuan penyusunan laporan keuangan pemerintah daerah, landasan hukum penyusunan laporan keuangan, dan sistematisasi penulisan catatan atas laporan keuangan pemerintah daerah.

**BAB II IKHTISAR PENCAPAIAN KINERJA KEUANGAN**

Memuat ikhtisar realisasi pencapaian kinerja APBD menurut bidang, berupa gambaran realisasi pencapaian efektivitas dan efisiensi serta kendala/hambatan yang dihadapi dalam pencapaian target.

**BAB III PENJELASAN POS-POS PELAPORAN KEUANGAN**

Mengungkapkan informasi yang diharuskan oleh Pernyataan Standar Akuntansi Pemerintahan yang belum disajikan dalam lembar muka laporan keuangan.

**BAB IV PENJELASAN ATAS INFORMASI-INFORMASI NON KEUANGAN**

Memuat informasi tentang hal-hal non keuangan yang belum diinformasikan dalam bagian manapun dari laporan keuangan, meliputi letak geografis, luas wilayah, penduduk dan informasi relevan lainnya.

**BAB V PENUTUP**

Memuat uraian penutup berupa kesimpulan-kesimpulan penting dari laporan keuangan Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas.

**Bab II**  
**Ikhtisar Pencapaian kinerja keuangan SKPD**

**2.1 Ikhtisar realisasi pencapaian target kinerja keuangan SKPD**

Realisasi Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2022 dan perkembangannya dibanding Realisasi Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Tahun Anggaran 2021 dapat dilihat pada tabel berikut.

**Tabel 2.1 Realisasi APBD Tahun Anggaran 2022**

Uraian	Target (Rp)	Realisasi (Rp)	%
PENDAPATAN	0.00	0.00	-
BELANJA	13,614,671,621.00	12,414,987,934.00	91.19
Surplus (defisit)	(13,614,671,621.00)	(12,414,987,934.00)	91.19

Tabel 2.2 Perkembangan Realisasi APBD Tahun Anggaran 2021 dan 2022

Uraian	2021	2022	%
PENDAPATAN	0.00	0.00	-
BELANJA	12,068,974,485.00	12,414,987,934.00	2.87
Surplus (defisit)	(12,068,974,485.00)	(12,414,987,934.00)	2.87

Realisasi Belanja SKPD Tahun Anggaran 2022 sebesar Rp 12.414.987.934,00 atau 91,19% dari target sebesar Rp 13.614,671,621 naik 2,87% dibanding realisasi Tahun Anggaran 2021 sebesar Rp 12.068.974.485.

### 2.1.2 Belanja

Belanja Operasi meliputi Belanja Pegawai, Belanja Barang dan Jasa, Belanja Hibah, dan Belanja Bantuan Sosial. Proporsi Belanja Operasi terhadap Belanja sebesar 97,07 % . Realisasi Belanja Operasi pada Tahun Anggaran 2022 sebesar Rp 12.032.090.304,00 meningkat sebesar 14,46% dibanding realisasi Tahun Anggaran 2021 sebesar Rp 10.511.761.785,00.

Belanja Modal meliputi Belanja Tanah, Belanja Peralatan dan Mesin, Belanja Gedung dan Bangunan, Belanja Modal Jalan, Jaringan dan Irigasi, Belanja Aset Tetap Lainnya, Belanja Modal Aset Lainnya. Proporsi Belanja Modal terhadap Belanja sebesar 2,93%. Realisasi Belanja Modal pada Tahun Anggaran 2022 sebesar Rp 382,897,630,00 atau sebesar 95,98 % dari Anggaran Tahun 2022 sebesar Rp 398.926.000,00 turun sebesar 75,41% dibanding realisasi Tahun Anggaran 2021 sebesar Rp 1.557.212.700,00 . Gambaran lebih lengkap realisasi Belanja Oerasi dan Belanja Modal Tahun Anggaran 2022 dapat dilihat pada tabel berikut.

Tabel 2.5 Anggaran dan Realisasi Belanja APBD Tahun Anggaran 2022 Berdasarkan Jenis Belanja

No	Uraian	Target (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)
1	<b>BELANJA OPERASI</b>	<b>13,215,745,621.000</b>	<b>12,032,090,304.00</b>	<b>91.04</b>
	Belanja Pegawai	9,002,658,000.00	7,900,316,642.00	87.76
	Belanja Barang dan Jasa	3,913,087,621.00	3,831,773,662.00	97.92
	Belanja Hibah	300,000,000.00	300,000,000.00	100.00
2	<b>BELANJA MODAL</b>	<b>398,926,000.00</b>	<b>382,897,630.00</b>	<b>95.98</b>
	Belanja Tanah	-	-	-
	Belanja Peralatan dan Mesin	398,926,000.00	382,897,630.00	95.98
	Belanja Gedung dan Bangunan	-	-	-
	Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan	-	-	-
	Belanja Aset Tetap Lainnya	-	-	-
	Belanja Aset Lainnya	-	-	-
<b>Jumlah Belanja</b>		<b>13,614,671,621.00</b>	<b>12,414,987,934.00</b>	<b>91.19</b>

Tabel 2.6 Perkembangan Realisasi Belanja APBD Tahun Anggaran 2021 dan 2022 Berdasarkan Jenis Belanja

No	Uraian	2021	2022	(%)
1	<b>BELANJA OPERASI</b>	<b>10,511,761,785.00</b>	<b>12,032,090,304.00</b>	14.46
	Belanja Pegawai	6,816,866,318.00	7,900,316,642.00	15.89
	Belanja Barang dan Jasa	3,444,895,467.00	3,831,773,662.00	11.23
	Belanja Hibah	250,000,000.00	300,000,000.00	20.00
2	<b>BELANJA MODAL</b>	<b>1,557,212,700.00</b>	<b>382,897,630.00</b>	(75.41)
	Belanja Tanah	-	-	-
	Belanja Peralatan dan Mesin	101,638,900.00	382,897,630.00	276.72
	Belanja Gedung dan Bangunan	-	-	-
	Belanja Jalan, Irigasi dan Jaringan	2,550,000.00	-	(100.00)
	Belanja Aset Tetap Lainnya	1,453,023,800.00	-	(100.00)
	Belanja Aset Lainnya	-	-	-
<b>Jumlah Belanja</b>		<b>12,068,974,485.00</b>	<b>12,414,987,934.00</b>	

Tabel 2.7 Anggaran dan Realisasi Belanja APBD Tahun Anggaran 2022 Berdasarkan Program, Kegiatan dan Sub Kegiatan

No	Uraian	Target (Rp)	Realisasi (Rp)	(%)	Proporsi
1	BELANJA	13,614,671,621	12,414,987,934	91.19	
2	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	10,342,504,940	9,153,387,209	88.50	
3	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	9,079,028	9,032,944	99.49	

4	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	49,624,900	49,588,000	99.93
5	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	9,002,658,000	7,900,316,642	87.76
6	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	41,095,080	38,304,752	93.21
7	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	37,553,040	37,537,040	99.96
8	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	4,370,000	3,555,600	81.36
9	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	89,678,962	79,380,010	88.52
10	Penyediaan Peralatan Rumah Tangga	86,108,600	74,205,775	86.18
11	Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	23,827,952	23,351,570	98.00
12	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	3,000,000	2,924,000	97.47
13	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	292,170,000	282,315,287	96.63
14	Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya	398,926,000	382,897,630	95.98
15	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	5,250,000	4,750,000	90.48
16	Penyediaan Jasa Komunikasi/Sumber Daya Air dan Listrik	3,240,000	2,892,585	89.28
17	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	98,000,000	96,909,000	98.89
18	Penyediaan Jasa Pemeliharaan/Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan	109,340,000	93,790,724	85.78
19	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	35,750,000	23,293,000	65.16
20	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	52,833,378	48,342,650	91.50
21	<b>PROGRAM PERENCANAAN/PENGENDALIAN DAN EVALUASI PEMBANGUNAN DAERAH</b>	<b>505,803,949</b>	<b>504,869,215</b>	<b>99.82</b>
22	Analisis Kondisi Daerah/Permasalahan/Isu Strategis Pembangunan Daerah	36,906,784	36,885,240	99.94
23	Koordinasi Penelaahan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah dengan Dokumen Kebijakan Lainnya	52,336,848	52,246,675	99.83
24	Pelaksanaan Konsultasi Publik	13,380,000	13,380,000	100.00
25	Pelaksanaan Musrenbang Kabupaten/Kota	22,004,000	21,990,000	99.94
26	Penyiapan Bahan Koordinasi Musrenbang Kecamatan	5,684,650	5,662,050	99.60
27	Koordinasi Penyusunan dan Penetapan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah Kabupaten/Kota	86,775,168	86,639,140	99.84
28	Analisis Data dan Informasi Perencanaan Pembangunan Daerah	88,920,437	88,877,490	99.95
29	Penyusunan Profil Pembangunan Daerah Kabupaten/Kota	1,605,000	1,528,000	95.20
30	Koordinasi Pengendalian Perencanaan dan Pelaksanaan Pembangunan Daerah di Kabupaten/Kota	30,277,784	30,006,720	99.10
31	Monitoring/Evaluasi dan Penyusunan Laporan Berkala Pelaksanaan Pembangunan Daerah	167,913,278	167,653,900	99.85
32	<b>PROGRAM KOORDINASI DAN SINKRONISASI PERENCANAAN PEMBANGUNAN DAERAH</b>	<b>1,610,853,123</b>	<b>1,606,435,800</b>	<b>99.73</b>
33	Koordinasi Penyusunan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Pemerintahan (RPJDRPJMD dan RKPD)	54,444,580	54,429,240	99.97
34	Koordinasi Penyusunan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Pembangunan Manusia (RPJDRPJMD dan RKPD)	46,762,548	46,633,950	99.72
35	Koordinasi Pelaksanaan Sinergitas dan Harmonisasi Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Pembangunan Manusia	235,750,178	235,745,080	100.00
36	Koordinasi Penyusunan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Perekonomian (RPJDRPJMD dan RKPD)	228,655,446	228,523,910	99.94
37	Asistensi Penyusunan Dokumen Perencanaan Pembangunan Perangkat Daerah Bidang Perekonomian	135,557,953	131,992,370	97.37
38	Koordinasi Pelaksanaan Sinergitas dan Harmonisasi Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Perekonomian	255,879,596	255,440,670	99.83
39	Koordinasi Penyusunan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Infrastruktur (RPJDRPJMD dan RKPD)	106,872,028	106,863,960	99.99
40	Koordinasi Pelaksanaan Sinergitas dan Harmonisasi Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Infrastruktur	106,483,272	106,468,750	99.99
41	Koordinasi Penyusunan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Kewilayahan (RPJDRPJMD dan RKPD)	440,447,522	440,337,870	99.98
42	<b>PROGRAM PENELITIAN DAN PENGEMBANGAN DAERAH</b>	<b>1,155,509,609</b>	<b>1,150,295,710</b>	<b>99.55</b>
43	Pengelolaan Data Kelitbangan dan Peraturan	45,255,800	44,287,960	97.86
44	Perumusan Rekomendasi Atas Rencana Penetapan Peraturan Baru dan/atau Evaluasi terhadap Pelaksanaan Peraturan	75,626,810	75,110,000	99.32
45	Penelitian dan Pengembangan Partisipasi Masyarakat	488,836,091	488,500,490	99.93
46	Penelitian dan Pengembangan Pekerjaan Umum	103,760,905	103,486,000	99.74
47	Penelitian dan Pengembangan Perumahan dan Kawasan Permukiman	153,760,905	152,637,000	99.27
48	Diseminasi Jenis/Prosedur dan Metode Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah Yang Bersifat Inovatif	288,269,098	286,274,260	99.31
	<b>Jumlah Belanja</b>	<b>13,614,671,621.00</b>	<b>12,414,987,934.00</b>	<b>91.19</b>

Tabel 2.8 Perkembangan Realisasi Belanja APBD Tahun Anggaran 2021 dan 2022 Berdasarkan Program, Kegiatan dan Sub Kegiatan

No	Uraian	2021	2022	(%)
1	BELANJA	12,068,974,485	12,414,987,934	2.87
2	PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	7,667,145,638	9,153,387,209	19.38
3	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	5,540,500	9,032,944	63.03
4	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	4,974,000	-	-
5	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	43,312,180	49,588,000	14.49
6	Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	6,816,866,318	7,900,316,642	15.89
7	Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	49,180,425	38,304,752	(22.11)
8	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	30,165,723	37,537,040	24.44
9	Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi SKPD	1,075,000	-	-
10	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	992,000	-	-
11	Pengelolaan dan Penyiapan Bahan Tanggapan Pemeriksaan	1,015,000	-	-
12	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD	2,699,550	-	-
13	Penyusunan Pelaporan dan Analisis Prognosis Realisasi Anggaran	492,000	-	-
14	Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	5,922,650	-	-
15	Penyediaan Peralatan dan Perlengkapan Kantor	78,643,395	3,555,600	(95.48)

16	Penyediaan Peralatan Rumah Tangga	20,224,877	79,380,010	292,49
17	Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	21,181,700	74,205,775	250.33
18	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-undangan	2,497,000	23,351,570	835.19
19	Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	26,330,100	2,924,000	(88.89)
20	Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya	104,188,900	282,315,287	170.96
21	Penyediaan Jasa Surat Menyurat	8,225,000	382,897,630	4,555.29
22	Penyediaan Jasa Komunikasi Sumber Daya Air dan Listrik	2,838,744	4,750,000	67.33
23	Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	95,109,000	2,892,585	(96.96)
24	Penyediaan Jasa Pemeliharaan Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan	66,673,016	96,909,000	45.35
25	Pemeliharaan Peralatan dan Mesin Lainnya	2,487,500	93,790,724	3,670.48
26	Pemeliharaan Aset Tetap Lainnya	15,636,500	23,293,000	48.97
27	Pemeliharaan/Rehabilitasi Gedung Kantor dan Bangunan Lainnya	260,874,000	48,342,650	(81.47)
28	PROGRAM PERENCANAAN/PENGENDALIAN DAN EVALUASI PEMBANGUNAN DAERAH	692,069,732	504,869,215	(27.05)
29	Analisis Kondisi Daerah/Permasalahan dan Isu Strategis Pembangunan Daerah	173,272,523	36,885,240	(78.71)
30	Koordinasi Penelaahan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah dengan Dokumen Kebijakan Lainnya	42,053,400	52,246,675	24.24
31	Pelaksanaan Konsultasi Publik	6,500,000	13,380,000	105.85
32	Koordinasi Pelaksanaan Forum SKPD/Lintas SKPD	5,502,500	-	-
33	Pelaksanaan Musrenbang Kabupaten/Kota	19,600,000	21,990,000	12.19
34	Penyiapan Bahan Koordinasi Musrenbang Kecamatan	4,057,000	5,662,050	39.56
35	Koordinasi Penyusunan dan Penetapan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah Kabupaten/Kota	141,480,743	86,639,140	(38.76)
36	Analisis Data dan Informasi Perencanaan Pembangunan Daerah	32,914,923	88,877,490	170.02
37	Pembinaan dan Pemanfaatan Data dan Informasi Perencanaan Pembangunan SKPD	65,289,900	-	-
38	Penyusunan Profil Pembangunan Daerah Kabupaten/Kota	39,877,000	1,528,000	(96.17)
39	Koordinasi Pengendalian Perencanaan dan Pelaksanaan Pembangunan Daerah di Kabupaten/Kota	31,292,743	30,006,720	(4.11)
40	Monitoring/Evaluasi dan Penyusunan Laporan Berkala Pelaksanaan Pembangunan Daerah	130,229,000	167,653,900	28.74
41	PROGRAM KOORDINASI DAN SINKRONISASI PERENCANAAN PEMBANGUNAN DAERAH	2,222,750,436	1,606,435,800	(27.73)
42	Koordinasi Penyusunan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Pemerintahan (RPJDRPJMD dan RKPD)	47,198,723	54,429,240	15.32
43	Koordinasi Penyusunan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Pembangunan Manusia (RPJDRPJMD dan RKPD)	43,698,323	46,633,950	6.72
44	Koordinasi Pelaksanaan Sinergitas dan Harmonisasi Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Pembangunan Manusia	320,578,569	235,745,080	(26.46)
45	Koordinasi Penyusunan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Perekonomian (RPJDRPJMD dan RKPD)	84,018,606	228,523,910	171.99
46	Asistensi Penyusunan Dokumen Perencanaan Pembangunan Perangkat Daerah Bidang Perekonomian	385,762,223	131,992,370	(65.78)
47	Koordinasi Pelaksanaan Sinergitas dan Harmonisasi Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Perekonomian	166,394,723	255,440,670	53.51
48	Koordinasi Penyusunan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Infrastruktur (RPJDRPJMD dan RKPD)	177,310,323	106,863,960	(39.73)
49	Koordinasi Pelaksanaan Sinergitas dan Harmonisasi Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Infrastruktur	332,941,423	106,468,750	(68.02)
50	Koordinasi Penyusunan Dokumen Perencanaan Pembangunan Daerah Bidang Kewilayahan (RPJDRPJMD dan RKPD)	664,847,523	440,337,870	(33.77)
51	PROGRAM PENELITIAN DAN PENGEMBANGAN DAERAH	1,487,008,879	1,150,295,710	(22.64)
52	Pengelolaan Data Kelitbangan dan Peraturan	19,932,200	44,287,960	122.19
53	Perumusan Rekomendasi Atas Rencana Penetapan Peraturan Baru dan/atau Evaluasi terhadap Pelaksanaan Peraturan	134,818,000	75,110,000	(44.29)
54	Penelitian dan Pengembangan Partisipasi Masyarakat	464,176,943	488,500,490	5.24
55	Penelitian dan Pengembangan Pekerjaan Umum	203,011,800	103,486,000	(49.02)
56	Penelitian dan Pengembangan Perumahan dan Kawasan Permukiman	203,424,600	152,637,000	(24.97)
57	Diseminasi Jenis Prosedur dan Metode Penyelenggaraan Pemerintahan Daerah Yang Bersifat Inovatif	381,311,189	286,274,260	(24.92)
58	Sosialisasi dan Diseminasi Hasil-Hasil Kelitbangan	80,334,147	-	-
	<b>Jumlah Belanja</b>	<b>12,068,974,485</b>	<b>12,414,987,934</b>	<b>2.87</b>

2.2 Hambatan dan kendala yang ada dalam pencapaian target yang telah ditetapkan

Bab III  
Penjelasan pos-pos laporan keuangan SKPD

3. Rincian dari penjelasan dari masing-masing pos-pos pelaporan keuangan SKPD

3.1 Pendapatan - LRA

Realisasi 2022  
(Rp)

Realisasi 2021  
(Rp)

Penjelasan :-

Belanja	Realisasi 2022 (Rp)	Realisasi 2021 (Rp)
<b>2.</b>	<b>BELANJA DAERAH</b>	<b>12,414,987,934.00</b>
<b>2.1.</b>	<b>BELANJA OPERASI</b>	<b>10,511,761,785.00</b>

2.1.01.	<b>Belanja Pegawai</b>		<b>7,900,316,642.00</b>	<b>6,816,866,318.00</b>
2.1.01.01.	<b>Belanja Gaji dan Tunjangan ASN</b>		<b>3,442,986,472.00</b>	<b>3,115,210,784.00</b>
2.1.01.01.01.	Belanja Gaji Pokok ASN		2,396,492,020.00	2,242,299,620.00
2.1.01.01.01.0001.	Belanja Gaji Pokok PNS		2,396,492,020.00	2,242,299,620.00
2.1.01.01.01.0002.	Belanja Gaji Pokok PPPK		-	-
2.1.01.01.02.	Belanja Tunjangan Keluarga ASN		181,490,332.00	169,415,000.00
2.1.01.01.02.0001.	Belanja Tunjangan Keluarga PNS		181,490,332.00	169,415,000.00
2.1.01.01.02.0002.	Belanja Tunjangan Keluarga PPPK		-	-
2.1.01.01.03.	Belanja Tunjangan Jabatan ASN		133,650,000.00	246,125,000.00
2.1.01.01.03.0001.	Belanja Tunjangan Jabatan PNS		133,650,000.00	246,125,000.00
2.1.01.01.04.	Belanja Tunjangan Fungsional ASN		222,840,000.00	45,900,000.00
2.1.01.01.04.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional PNS		222,840,000.00	45,900,000.00
2.1.01.01.05.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum ASN		68,620,000.00	42,330,000.00
2.1.01.01.05.0001.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS		68,620,000.00	42,330,000.00
2.1.01.01.05.0002.	Belanja Tunjangan Fungsional Umum PPPK		-	-
2.1.01.01.06.	Belanja Tunjangan Beras ASN		129,197,280.00	116,596,200.00
2.1.01.01.06.0001.	Belanja Tunjangan Beras PNS		129,197,280.00	116,596,200.00
2.1.01.01.06.0002.	Belanja Tunjangan Beras PPPK		-	-
2.1.01.01.07.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus ASN		47,882,166.00	15,785,565.00
2.1.01.01.07.0001.	Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS		47,882,166.00	15,785,565.00
2.1.01.01.08.	Belanja Pembulatan Gaji ASN		37,057.00	31,713.00
2.1.01.01.08.0001.	Belanja Pembulatan Gaji PNS		37,057.00	31,713.00
2.1.01.01.08.0002.	Belanja Pembulatan Gaji PPPK		-	-
2.1.01.01.09.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan ASN		242,980,070.00	218,311,163.00
2.1.01.01.09.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PNS		242,980,070.00	218,311,163.00
2.1.01.01.09.0002.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan PPPK		-	-
2.1.01.01.10.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja ASN		4,949,353.00	4,604,062.00
2.1.01.01.10.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PNS		4,949,353.00	4,604,062.00
2.1.01.01.10.0002.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja PPPK		-	-
2.1.01.01.11.	Belanja Iuran Jaminan Kematian ASN		14,848,194.00	13,812,461.00
2.1.01.01.11.0001.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PNS		14,848,194.00	13,812,461.00
2.1.01.01.11.0002.	Belanja Iuran Jaminan Kematian PPPK		-	-
2.1.01.01.12.	Belanja Iuran Simpanan Peserta Tabungan Perumahan Rakyat ASN		-	-
2.1.01.01.12.0001.	Belanja Iuran Simpanan Peserta Tabungan Perumahan Rakyat PNS		-	-
2.1.01.01.12.0002.	Belanja Iuran Simpanan Peserta Tabungan Perumahan Rakyat PPPK		-	-
2.1.01.02.	<b>Belanja Tambahan Penghasilan ASN</b>		<b>4,457,330,170.00</b>	<b>3,701,655,534.00</b>
2.1.01.02.01.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja ASN		1,128,757,414.00	905,331,898.00
2.1.01.02.01.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS		1,128,757,414.00	905,331,898.00
2.1.01.02.01.0002.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PPPK		-	-
2.1.01.02.03.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja ASN		280,630,590.00	154,365,981.00
2.1.01.02.03.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kondisi Kerja PNS		280,630,590.00	154,365,981.00
2.1.01.02.04.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kelangkaan Profesi ASN		1,354,665,643.00	1,283,819,603.00
2.1.01.02.04.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Kelangkaan Profesi PNS		1,354,665,643.00	1,283,819,603.00
2.1.01.02.05.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja ASN		1,693,276,523.00	1,358,138,052.00
2.1.01.02.05.0001.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PNS		1,693,276,523.00	1,358,138,052.00
2.1.01.02.05.0002.	Tambahan Penghasilan berdasarkan Prestasi Kerja PPPK		-	-
2.1.02.	<b>Belanja Barang dan Jasa</b>		<b>3,831,773,662.00</b>	<b>3,444,895,467.00</b>
2.1.02.01.	<b>Belanja Barang</b>		<b>712,044,668.00</b>	<b>597,752,658.00</b>
2.1.02.01.01.	Belanja Barang Pakai Habis		712,044,668.00	597,752,658.00
2.1.02.01.01.0004.	Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas		59,419,374.00	35,402,085.00
2.1.02.01.01.0018.	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Studio dan Komunikasi		466,000.00	-
2.1.02.01.01.0023.	Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya		2,140,000.00	3,160,000.00
2.1.02.01.01.0024.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor		46,837,365.00	38,919,395.00
2.1.02.01.01.0026.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak		54,750,909.00	67,479,950.00
2.1.02.01.01.0027.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Benda Pos		4,750,000.00	8,225,000.00
2.1.02.01.01.0029.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Komputer		46,747,145.00	45,438,400.00
2.1.02.01.01.0030.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor		74,205,775.00	20,224,877.00
2.1.02.01.01.0031.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Listrik		3,555,600.00	5,922,650.00
2.1.02.01.01.0035.	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Suvenir/Cendera Mata		6,600,000.00	-
2.1.02.01.01.0052.	Belanja Makanan dan Minuman Rapat		412,572,500.00	359,814,250.00
2.1.02.02.	<b>Belanja Jasa</b>		<b>2,709,559,207.00</b>	<b>2,478,951,679.00</b>
2.1.02.02.01.	Belanja Jasa Kantor		1,957,133,585.00	2,149,561,170.00
2.1.02.02.01.0003.	Honorarium Narasumber atau PembahasModeratorPembawa Acaradan Panitia		53,700,000.00	46,650,000.00
2.1.02.02.01.0004.	Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan		287,740,000.00	355,091,500.00
2.1.02.02.01.0026.	Belanja Jasa Tenaga Administrasi		578,948,000.00	615,834,360.00
2.1.02.02.01.0029.	Belanja Jasa Tenaga Ahli		889,000,000.00	887,600,000.00

2.1.02.02.01.0030.	Belanja Jasa Tenaga Kebersihan	96,909,000.00	95,109,000.00
2.1.02.02.01.0037.	Belanja Jasa Juri Perlombaan/Pertandingan	25,500,000.00	27,900,000.00
2.1.02.02.01.0055.	Belanja Jasa Iklan/Reklame/Filmdan Pemetretan	14,000,000.00	10,000,000.00
2.1.02.02.01.0059.	Belanja Tagihan Telepon	2,892,585.00	2,838,744.00
2.1.02.02.01.0062.	Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah	2,924,000.00	2,497,000.00
2.1.02.02.01.0067.	Belanja Pembayaran Pajak/Beadan Perizinan	5,520,000.00	6,316,600.00
2.1.02.02.02.	Belanja Iuran Jaminan/Asuransi	24,926,172.00	25,052,009.00
2.1.02.02.02.0005.	Belanja Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	21,961,920.00	22,425,372.00
2.1.02.02.02.0006.	Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	1,317,708.00	1,168,772.00
2.1.02.02.02.0007.	Belanja Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	1,646,544.00	1,457,865.00
2.1.02.02.09.	Belanja Jasa Konsultansi Non Konstruksi	727,499,450.00	-
2.1.02.02.09.0012.	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Studi Penelitian dan Bantuan Teknik	149,978,000.00	-
2.1.02.02.09.0013.	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Konsultansi Manajemen	249,000,000.00	-
2.1.02.02.09.0014.	Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Khusus	328,521,450.00	-
2.1.02.03.	<b>Belanja Pemeliharaan</b>	<b>97,573,000.00</b>	<b>262,836,280.00</b>
2.1.02.03.02.	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	49,230,350.00	26,752,280.00
2.1.02.03.02.0035.	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	18,713,850.00	8,628,280.00
2.1.02.03.02.0038.	Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	10,137,500.00	-
2.1.02.03.02.0117.	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	1,427,500.00	14,471,500.00
2.1.02.03.02.0118.	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Mebel	1,575,000.00	-
2.1.02.03.02.0121.	Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	9,428,000.00	1,182,500.00
2.1.02.03.02.0132.	Belanja Pemeliharaan Alat StudioKomunikasidan Pemancar-Alat Studio-Peralatan Studio Audio	250,000.00	325,000.00
2.1.02.03.02.0405.	Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	5,342,000.00	770,000.00
2.1.02.03.02.0411.	Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	2,356,500.00	690,000.00
2.1.02.03.03.	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	48,342,650.00	236,084,000.00
2.1.02.03.03.0001.	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	48,342,650.00	236,084,000.00
2.1.02.04.	<b>Belana Perjalanan Dinas</b>	<b>246,596,787.00</b>	<b>5,158,850.00</b>
2.1.02.04.01.	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Negeri	246,596,787.00	5,158,850.00
2.1.02.04.01.0001.	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	242,491,787.00	958,850.00
2.1.02.04.01.0003.	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	4,105,000.00	4,200,000.00
2.1.02.05.	<b>Belanja Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat</b>	<b>66,000,000.00</b>	<b>100,196,000.00</b>
2.1.02.05.01.	Belanja Uang yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	66,000,000.00	100,196,000.00
2.1.02.05.01.0001.	Belanja Hadiah yang Bersifat Perlombaan	66,000,000.00	100,196,000.00
2.1.05.	<b>Belanja Hibah</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>250,000,000.00</b>
2.1.05.05.	<b>Belanja Hibah kepada BadanLembagaOrganisasi Kemasyarakatan yang Berbadan Hukum Indonesia</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>250,000,000.00</b>
2.1.05.05.01.	Belanja Hibah kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat NirlabaSukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	300,000,000.00	250,000,000.00
2.1.05.05.01.0001.	Belanja Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat NirlabaSukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	300,000,000.00	250,000,000.00
2.2.	<b>BELANJA MODAL</b>	<b>382,897,630.00</b>	<b>1,557,212,700.00</b>
2.2.02.	<b>Belanja Modal Peralatan dan Mesin</b>	<b>382,897,630.00</b>	<b>101,638,900.00</b>
2.2.02.05.	<b>Belanja Modal Alat Kantor dan Rumah Tangga</b>	<b>249,173,000.00</b>	-
2.2.02.05.01.	Belanja Modal Alat Kantor	178,585,000.00	-
2.2.02.05.01.0005.	Belanja Modal Alat Kantor Lainnya	178,585,000.00	-
2.2.02.05.02.	Belanja Modal Alat Rumah Tangga	49,228,000.00	-
2.2.02.05.02.0004.	Belanja Modal Alat Pendingin	44,415,000.00	-
2.2.02.05.02.0006.	Belanja Modal Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	4,813,000.00	-
2.2.02.05.03.	Belanja Modal Meja dan Kursi Kerja/Rapat Pejabat	21,360,000.00	-
2.2.02.05.03.0003.	Belanja Modal Kursi Kerja Pejabat	21,360,000.00	-
2.2.02.06.	<b>Belanja Modal Alat StudioKomunikasidan Pemancar</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>64,987,000.00</b>
2.2.02.06.01.	Belanja Modal Alat Studio	18,000,000.00	64,987,000.00
2.2.02.06.01.0002.	Belanja Modal Peralatan Studio Video dan Film	18,000,000.00	64,987,000.00
2.2.02.10.	<b>Belanja Modal Komputer</b>	<b>115,724,630.00</b>	<b>36,651,900.00</b>
2.2.02.10.01.	Belanja Modal Komputer Unit	96,750,000.00	36,651,900.00
2.2.02.10.01.0003.	Belanja Modal Komputer Unit Lainnya	96,750,000.00	36,651,900.00
2.2.02.10.02.	Belanja Modal Peralatan Komputer	18,974,630.00	-
2.2.02.10.02.0005.	Belanja Modal Peralatan Komputer Lainnya	18,974,630.00	-

Penjelasan :

- 1) Belanja Barang dan Jasa terealisasi kurang dari target dikarenakan harga pasar pada saat transaksi dibawah standar harga yang tercantum di dalam DPA Belanja, sehingga menyebabkan adanya sisa anggaran.
- 2) Belanja Pemeliharaan terealisasi kurang dari target dikarenakan peralatan dan mesin dalam kondisi yang baik dan layak untuk digunakan, sehingga kebutuhan untuk pemeliharaan menjadi berkurang.

## 3.3 Pendapatan - LO

Jumlah Pendapatan-LO  
Per 31 Desember 2022  
(Rp)Jumlah Pendapatan-LO  
Per 31 Desember 2021  
(Rp)

Penjelasan :

## 3.4

Beban	Jumlah Beban-LO Per 31 Desember 2022 (Rp)	Jumlah Beban-LO Per 31 Desember 2021 (Rp)
8.1.		12,029,941,600.00
8.1.01.		7,900,316,642.00
8.1.01.01.		3,442,986,472.00
8.1.01.01.01.		2,396,492,020.00
8.1.01.01.01.0001.		2,396,492,020.00
8.1.01.01.02.		181,490,332.00
8.1.01.01.02.0001.		181,490,332.00
8.1.01.01.03.		133,650,000.00
8.1.01.01.03.0001.		133,650,000.00
8.1.01.01.04.		222,840,000.00
8.1.01.01.04.0001.		222,840,000.00
8.1.01.01.05.		68,620,000.00
8.1.01.01.05.0001.		68,620,000.00
8.1.01.01.06.		129,197,280.00
8.1.01.01.06.0001.		129,197,280.00
8.1.01.01.07.		47,882,166.00
8.1.01.01.07.0001.		47,882,166.00
8.1.01.01.08.		37,057.00
8.1.01.01.08.0001.		37,057.00
8.1.01.01.09.		242,980,070.00
8.1.01.01.09.0001.		242,980,070.00
8.1.01.01.10.		4,949,353.00
8.1.01.01.10.0001.		4,949,353.00
8.1.01.01.11.		14,848,194.00
8.1.01.01.11.0001.		14,848,194.00
8.1.01.02.		4,457,330,170.00
8.1.01.02.01.		1,128,757,414.00
8.1.01.02.01.0001.		1,128,757,414.00
8.1.01.02.03.		280,630,590.00
8.1.01.02.03.0001.		280,630,590.00
8.1.01.02.04.		1,354,665,643.00
8.1.01.02.04.0001.		1,354,665,643.00
8.1.01.02.05.		1,693,276,523.00
8.1.01.02.05.0001.		1,693,276,523.00
8.1.02.		3,829,624,958.00
8.1.02.01.		709,799,577.00
8.1.02.01.01.		709,799,577.00
8.1.02.01.01.0004.		59,419,374.00
8.1.02.01.01.0018.		181,000.00
8.1.02.01.01.0023.		2,140,000.00
8.1.02.01.01.0024.		50,448,344.00
8.1.02.01.01.0025.		1,990,900.00
8.1.02.01.01.0026.		51,540,909.00
8.1.02.01.01.0027.		5,960,000.00
8.1.02.01.01.0029.		43,088,900.00
8.1.02.01.01.0030.		71,593,150.00
8.1.02.01.01.0031.		4,264,500.00
8.1.02.01.01.0035.		6,600,000.00
8.1.02.01.01.0052.		412,572,500.00
8.1.02.02.		2,709,655,594.00
8.1.02.02.01.		1,957,229,972.00
8.1.02.02.01.0003.		53,700,000.00

8.1.02.02.01.0004.	Beban Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan	287,740,000.00	0.00
8.1.02.02.01.0026.	Beban Jasa Tenaga Administrasi	578,948,000.00	0.00
8.1.02.02.01.0029.	Beban Jasa Tenaga Ahli	889,000,000.00	0.00
8.1.02.02.01.0030.	Beban Jasa Tenaga Kebersihan	96,909,000.00	0.00
8.1.02.02.01.0037.	Beban Jasa Juri Perlombaan/Pertandingan	25,500,000.00	0.00
8.1.02.02.01.0055.	Beban Jasa Iklan/Reklame, Film, dan Pemetretan	14,000,000.00	0.00
8.1.02.02.01.0059.	Beban Tagihan Telepon	2,988,972.00	0.00
8.1.02.02.01.0062.	Beban Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah	2,924,000.00	0.00
8.1.02.02.01.0067.	Beban Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	5,520,000.00	0.00
8.1.02.02.02.	Beban Iuran Jaminan/Asuransi	24,926,172.00	0.00
8.1.02.02.02.0005.	Beban Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	21,961,920.00	0.00
8.1.02.02.02.0006.	Beban Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	1,317,708.00	0.00
8.1.02.02.02.0007.	Beban Iuran Jaminan Kematian bagi Non ASN	1,646,544.00	0.00
8.1.02.02.09.	Beban Jasa Konsultansi Non Konstruksi	727,499,450.00	0.00
8.1.02.02.09.0012.	Beban Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan- Jasa Studi Penelitian dan Bantuan Teknik	149,978,000.00	0.00
8.1.02.02.09.0013.	Beban Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Konsultansi Manajemen	249,000,000.00	0.00
8.1.02.02.09.0014.	Beban Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Khusus	328,521,450.00	0.00
8.1.02.03.	Beban Pemeliharaan	97,573,000.00	0.00
8.1.02.03.02.	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	49,230,350.00	0.00
8.1.02.03.02.0035.	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	18,713,850.00	0.00
8.1.02.03.02.0038.	Beban Pemeliharaan Alat Angkutan-Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Bermotor Beroda Dua	10,137,500.00	0.00
8.1.02.03.02.0117.	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	1,427,500.00	0.00
8.1.02.03.02.0118.	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Mebel	1,575,000.00	0.00
8.1.02.03.02.0121.	Beban Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga-Alat Pendingin	9,428,000.00	0.00
8.1.02.03.02.0132.	Beban Pemeliharaan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar-Alat Studio-Peralatan Studio Audio	250,000.00	0.00
8.1.02.03.02.0405.	Beban Pemeliharaan Komputer-Komputer-Unit-Personal Computer	5,342,000.00	0.00
8.1.02.03.02.0411.	Beban Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	2,356,500.00	0.00
8.1.02.03.03.	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	48,342,650.00	0.00
8.1.02.03.03.0001.	Beban Pemeliharaan Bangunan Gedung- Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	48,342,650.00	0.00
8.1.02.04.	Beban Perjalanan Dinas	246,596,787.00	0.00
8.1.02.04.01.	Beban Perjalanan Dinas Dalam Daerah	246,596,787.00	0.00
8.1.02.04.01.0001.	Beban Perjalanan Dinas Biasa	242,491,787.00	0.00
8.1.02.04.01.0003.	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	4,105,000.00	0.00
8.1.02.05.	Beban Uang dan/atau Jasa untuk Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	66,000,000.00	0.00
8.1.02.05.01.	Beban Uang yang Diberikan kepada Pihak Ketiga/Pihak Lain/Masyarakat	66,000,000.00	0.00
8.1.02.05.01.0001.	Beban Hadiah yang Bersifat Perlombaan	66,000,000.00	0.00
8.1.05.	Beban Hibah	300,000,000.00	0.00
8.1.05.05.	Beban Hibah kepada Badan, Lembaga, Organisasi Kemasyarakatan yang Berbadan Hukum Indonesia	300,000,000.00	0.00
8.1.05.05.01.	Beban Hibah kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	300,000,000.00	0.00
8.1.05.05.01.0001.	Beban Hibah Uang kepada Badan dan Lembaga yang Bersifat Nirlaba, Sukarela dan Sosial yang Dibentuk Berdasarkan Peraturan Perundang-Undangan	300,000,000.00	0.00
8.2.	Beban Penyusutan dan Amortisasi	1,442,195,159.09	0.00
8.2.01.	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	359,671,578.45	0.00
8.2.01.02.	Beban Penyusutan Alat Angkutan	70,405,117.01	0.00
8.2.01.02.01.	Beban Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor	70,405,117.01	0.00
8.2.01.02.01.0001.	Beban Penyusutan Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	70,405,117.01	0.00
8.2.01.03.	Beban Penyusutan Alat Bengkel dan Alat Ukur	510,000.00	0.00
8.2.01.03.03.	Beban Penyusutan Alat Ukur	510,000.00	0.00
8.2.01.03.03.0008.	Beban Penyusutan Alat Ukur/Pembanding	510,000.00	0.00
8.2.01.05.	Beban Penyusutan Alat Kantor dan Rumah Tangga	215,346,781.52	0.00
8.2.01.05.01.	Beban Penyusutan Alat Kantor	215,346,781.52	0.00
8.2.01.05.01.0005.	Beban Penyusutan Alat Kantor Lainnya	215,346,781.52	0.00
8.2.01.06.	Beban Penyusutan Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar	8,280,000.00	0.00
8.2.01.06.01.	Beban Penyusutan Alat Studio	8,280,000.00	0.00
8.2.01.06.01.0001.	Beban Penyusutan Peralatan Studio Audio	8,280,000.00	0.00
8.2.01.10.	Beban Penyusutan Komputer	65,129,679.92	0.00
8.2.01.10.02.	Beban Penyusutan Peralatan Komputer	65,129,679.92	0.00
8.2.01.10.02.0005.	Beban Penyusutan Peralatan Komputer Lainnya	65,129,679.92	0.00
8.2.02.	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	192,404,313.84	0.00
8.2.02.01.	Beban Penyusutan Bangunan Gedung	192,404,313.84	0.00
8.2.02.01.01.	Bangunan Gedung Tempat Kerja	192,404,313.84	0.00
8.2.02.01.01.0001.	Beban Penyusutan Bangunan Gedung Kantor	192,404,313.84	0.00
8.2.06.	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	890,119,266.80	0.00
8.2.06.01.	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	890,119,266.80	0.00
8.2.06.01.01.	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud	890,119,266.80	0.00



8.2.06.01.01.0005.	Beban Amortisasi Aset Tidak Berwujud-Kajian	890,119,266.80	0.00
	<b>JUMLAH BEBAN</b>	<b>13,472,136,759.09</b>	<b>0.00</b>
	<b>SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI</b>	<b>(13,472,136,759.09)</b>	<b>0.00</b>

Penjelasan realisasi :

Beban Pemeliharaan terealisasi kurang dari target dikarenakan kendaraan bermotor dalam kondisi yang baik dan layak digunakan sehingga biaya yang dibutuhkan untuk pemeliharaan menjadi berkurang.

3.5

Aset	31 Desember 2022 (Rp)	31 Desember 2021 (Rp)
<b>1 ASET</b>	<b>9,698,858,442.18</b>	<b>10,378,141,121.27</b>
<b>2 ASET LANCAR</b>	<b>58,615,770.00</b>	<b>56,370,679.00</b>
3 Persediaan	58,615,770.00	56,370,679.00
4 Barang Pakai Habis	58,615,770.00	56,370,679.00
5 Suku Cadang Alat Studio dan Komunikasi	285,000.00	-
6 Alat Tulis Kantor	11,448,695.00	15,059,674.00
7 Kertas dan Cover	112,000.00	2,102,900.00
8 Bahan Cetak	9,460,500.00	6,250,500.00
9 Benda Pos	2,310,000.00	3,520,000.00
10 Bahan Komputer	24,409,745.00	20,751,500.00
11 Perabot Kantor	7,257,230.00	4,644,605.00
12 Alat Listrik	2,900,600.00	3,609,500.00
13 Perlengkapan Dinas	432,000.00	432,000.00
<b>14 ASET TETAP</b>	<b>8,633,335,145.48</b>	<b>8,424,743,648.77</b>
15 Peralatan dan Mesin	3,569,643,360.65	3,147,512,685.67
16 Alat Angkutan	1,125,602,560.73	1,013,323,850.43
17 Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	1,125,602,560.73	1,013,323,850.43
18 Alat Bengkel dan Alat Ukur	2,550,000.00	2,550,000.00
19 Alat Ukur/Pembanding	2,550,000.00	2,550,000.00
20 Alat Kantor dan Rumah Tangga	1,681,503,645.45	1,478,227,630.15
21 Alat Kantor Lainnya	1,610,915,645.45	1,478,227,630.15
22 Alat Pendingin	44,415,000.00	-
23 Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	4,813,000.00	-
24 Kursi Kerja Pejabat	21,360,000.00	-
25 Alat Studio, Komunikasi, dan Pemancar	59,147,851.19	47,697,842.22
26 Peralatan Studio Audio	41,147,851.19	47,697,842.22
27 Peralatan Studio Video dan Film	18,000,000.00	-
28 Komputer	700,839,303.28	605,713,362.87
29 Personal Computer	546,955,426.99	554,761,462.87
30 Komputer Unit Lainnya	96,750,000.00	-
31 Peralatan Komputer Lainnya	57,133,876.29	50,951,900.00
32 Gedung dan Bangunan	9,620,215,692.40	9,620,215,692.40
33 Bangunan Gedung	9,620,215,692.40	9,620,215,692.40
34 Bangunan Gedung Kantor	9,620,215,692.40	9,620,215,692.40
35 Aset Tetap Lainnya	8,658,923.00	8,981,423.00
36 Bahan Perpustakaan	3,747,923.00	3,747,923.00
37 Buku Umum	3,747,923.00	3,747,923.00
38 Barang Bercorak Kesenian/Kebudayaan/ Olahraga	4,911,000.00	5,233,500.00
39 Alat Peraga Kesenian	4,876,000.00	5,233,500.00
40 Barang Bercorak Kesenian Lainnya	35,000.00	-
41 Akumulasi Penyusutan	(4,565,182,830.57)	(4,351,966,152.30)
42 Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(2,574,062,831.69)	(2,553,250,467.26)
43 Akumulasi Penyusutan Alat Angkutan Darat Bermotor-Kendaraan Dinas Bermotor Perorangan	(667,340,300.95)	(872,156,473.64)
44 Akumulasi Penyusutan Alat Ukur-Alat Ukur/Pembanding	(765,000.00)	(255,000.00)
45 Akumulasi Penyusutan Alat Kantor-Alat Kantor Lainnya	(1,274,154,805.35)	(1,099,896,188.53)
46 Akumulasi Penyusutan Alat Studio-Peralatan Studio Audio	(41,297,851.19)	(39,567,842.22)
47 Akumulasi Penyusutan Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	(590,504,874.20)	(541,374,962.87)
48 Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(1,991,119,998.88)	(1,798,715,685.04)
49 Akumulasi Penyusutan Gedung Tempat Kerja- Bangunan Gedung Kantor	(1,991,119,998.88)	(1,798,715,685.04)
<b>50 ASET LAINNYA</b>	<b>1,006,907,526.70</b>	<b>1,897,026,793.50</b>
51 Aset Tidak Berwujud	12,264,422,188.72	12,264,422,188.72
52 Aset Tidak Berwujud	12,264,422,188.72	12,264,422,188.72
53 Software	147,506,626.82	147,506,626.82
54 Kajian	12,116,915,561.90	12,116,915,561.90
55 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(11,257,514,662.02)	(10,367,395,395.22)
56 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(11,257,514,662.02)	(10,367,395,395.22)
<b>57 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud-Kajian</b>	<b>(11,257,514,662.02)</b>	<b>(10,367,395,395.22)</b>
JUMLAH ASET	9,698,858,442.18	10,378,141,121.27
<b>59 KEWAJIBAN</b>	<b>96,387.00</b>	<b>-</b>
60 KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	96,387.00	-
61 Utang Belanja	96,387.00	-
62 Utang Belanja Barang dan Jasa	96,387.00	-
63 Utang Belanja Jasa Kantor-Taqihan Telepon	96,387.00	-
<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>	<b>96,387.00</b>	<b>-</b>
<b>65 EKUITAS</b>	<b>9,698,762,055.18</b>	<b>10,378,141,121.27</b>
<b>66 EKUITAS</b>	<b>9,698,762,055.18</b>	<b>10,378,141,121.27</b>
67 Ekuitas	(3,093,995,637.82)	10,378,141,121.27

68	Ekuitas	10.378.141.121,27	10.378.141.121,27
69	Ekuitas	10.378.141.121,27	10.378.141.121,27
70	Surplus/Defisit-LO	(13.472.136.759,09)	-
71	Surplus/Defisit-LO	(13.472.136.759,09)	-
72	Ekuitas untuk Dikonsolidasikan	12.414.987.934,00	-
73	<b>RK PPKD</b>	<b>12.414.987.934,00</b>	-
74	<b>RK PPKD</b>	<b>12.414.987.934,00</b>	-
75	Ekuitas Mutasi	377.769.759,00	-
76	Ekuitas Mutasi	377.769.759,00	-
77	Ekuitas Mutasi Aset Tetap	378.901.223,12	-
78	Ekuitas Mutasi Akumulasi Penyusutan	(1.131.464,12)	-
	<b>JUMLAH EKUITAS DANA</b>	<b>9.698.762.055,18</b>	<b>10.378.141.121,27</b>
	<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS DANA</b>	<b>9.698.858.442,18</b>	<b>10.378.141.121,27</b>

Penjelasan :

Terdapat penambahan aset tetap senilai Rp208.591.496,71 yang berasal dari realisasi belanja modal tahun berjalan serta mutasi masuk dari OPD lain.

3.6	Kewajiban	31 Desember 2022 (Rp)	31 Desember 2021 (Rp)
59	<b>KEWAJIBAN</b>	<b>96.387,00</b>	-
60	<b>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>	<b>96.387,00</b>	-
61	Utang Belanja	96.387,00	-
62	Utang Belanja Barang dan Jasa	96.387,00	-
63	Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon	96.387,00	-
	<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>	<b>96.387,00</b>	-

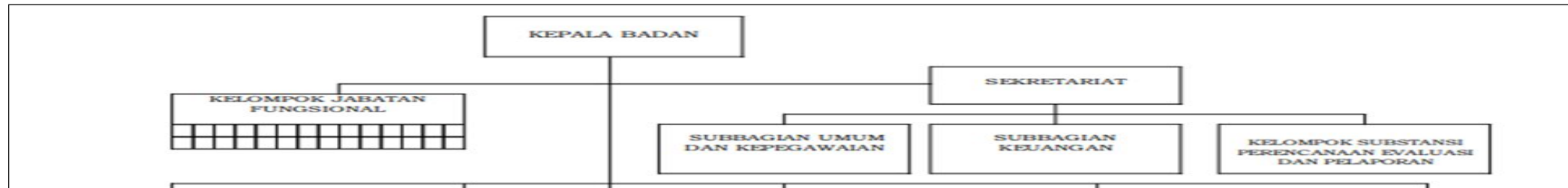
Penjelasan :

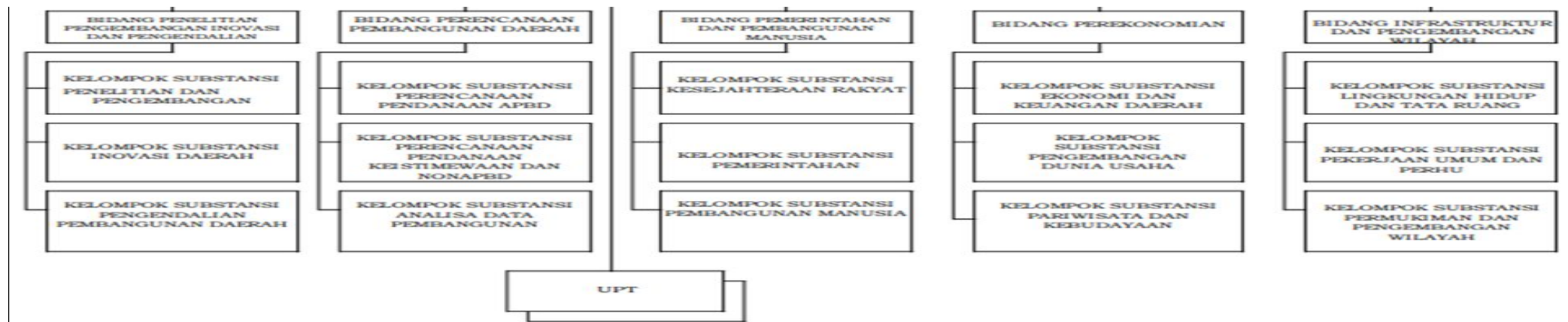
Terdapat Kewajiban Jangka Pendek berupa Utang Belanja Jasa Kantor-Tagihan Telepon sebesar Rp96.387,00 yang merupakan tagihan telepon bulan Desember 2022

3.7	Ekuitas	31 Desember 2022 (Rp)	31 Desember 2021 (Rp)
65	EKUITAS	9.698.762.055,18	10.378.141.121,27
66	<b>EKUITAS</b>	<b>9.698.762.055,18</b>	<b>10.378.141.121,27</b>
67	<b>Ekuitas</b>	<b>(3.093.995.637,82)</b>	<b>10.378.141.121,27</b>
68	Ekuitas	10.378.141.121,27	10.378.141.121,27
69	<b>Ekuitas</b>	<b>10.378.141.121,27</b>	<b>10.378.141.121,27</b>
70	Surplus/Defisit-LO	(13.472.136.759,09)	-
71	Surplus/Defisit-LO	(13.472.136.759,09)	-
72	Ekuitas untuk Dikonsolidasikan	12.414.987.934,00	-
73	RK PPKD	12.414.987.934,00	-
74	<b>RK PPKD</b>	<b>12.414.987.934,00</b>	-
75	Ekuitas Mutasi	377.769.759,00	-
76	Ekuitas Mutasi	377.769.759,00	-
77	Ekuitas Mutasi Aset Tetap	378.901.223,12	-
78	Ekuitas Mutasi Akumulasi Penyusutan	(1.131.464,12)	-
	<b>JUMLAH EKUITAS DANA</b>	<b>9.698.762.055,18</b>	<b>10.378.141.121,27</b>

**Bab IV**  
**Penjelasan atas informasi-informasi nonkeuangan SKPD**

**4.1 Struktur Organisasi**





#### 4.2 Tugas Pokok dan Fungsi

Tugas dan Fungsi Badan Perencanaan Pembangunan Daerah Kota Yogyakarta tercantum dalam Peraturan Walikota Yogyakarta Nomor 111 Tahun 2021 tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas, Fungsi, dan Tata Kerja Badan Perencanaan Pembangunan Daerah pasal 4 dan pasal 5. Badan mempunyai tugas membantu Walikota melaksanakan fungsi penunjang penyelenggaraan urusan pemerintahan bidang perencanaan pembangunan daerah, penelitian, dan pengembangan.

Untuk menyelenggarakan tugas sebagaimana dimaksud dalam Pasal 4, Badan mempunyai fungsi:

- pengoordinasian perencanaan penyelenggaraan di bidang perencanaan pembangunan Daerah, penelitian, dan pengembangan;
- pengoordinasian dan perumusan kebijakan teknis terkait perencanaan pembangunan Daerah, penelitian, dan pengembangan;
- pengoordinasian tugas dan fungsi unsur organisasi Badan;
- pengoordinasian penyelenggaraan penelitian, pengembangan inovasi, dan pengendalian pembangunan Daerah;
- pengoordinasian penyelenggaraan perencanaan pembangunan Daerah;
- pengoordinasian penyelenggaraan fasilitasi dan pembinaan perencanaan pembangunan Daerah di bidang pemerintahan dan pembangunan manusia;
- pengoordinasian penyelenggaraan fasilitasi dan pembinaan perencanaan pembangunan Daerah di bidang perekonomian;
- pengoordinasian penyelenggaraan fasilitasi dan pembinaan perencanaan pembangunan Daerah di bidang infrastruktur dan pengembangan wilayah;
- pengoordinasian perencanaan dan pengendalian penyelenggaraan program kegiatan keistimewaan;
- penyelenggaraan evaluasi dan pengukuran capaian kinerja pembangunan Daerah;

#### Bab V Penutup

Dari uraian Laporan Keuangan SKPD Tahun Anggaran 2022 pada bab terdahulu dapat disimpulkan sebagai berikut:

#### 5.1 Laporan Realisasi Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah

##### 5.1.2 Belanja

Realisasi belanja APBD Tahun Anggaran 2022 sebesar Rp 12.414.987.934,00 atau 91,19 % dari anggaran yang terdiri dari Belanja Operasi dan Belanja Modal.

##### 5.1.2.a. Belanja Operasi

Realisasi Belanja Operasional sebesar Rp 12.032.090.304,00 atau sebesar 91,04% dari anggaran. Belanja operasi meliputi Belanja Pegawai, Belanja Barang dan Jasa, Belanja Hibah, Belanja Bantuan Sosial.

Belanja Pegawai yang dianggarkan sebesar Rp 9.002.658.000,00 terealisasi sebesar Rp 7.900.316.642,00 atau 87,76% dari anggaran. Belanja Barang dan Jasa dianggarkan sebesar Rp 3.913.087.621,00 terealisasi sebesar Rp 3.831.773.662,00 atau sebesar 97,92% dari anggaran.

Belanja hibah dianggarkan sebesar Rp 300.000.000,00 terealisasi Rp 300.000.000,00 atau 100% dari anggaran.

##### 5.1.2.b. Belanja Modal

Belanja Modal terealisasi sebesar Rp 382.897.630,00 atau 95,98 % dari anggaran.

Belanja Modal meliputi Belanja Modal Tanah, Belanja Modal Peralatan dan Mesin, Belanja Modal Gedung dan Bangunan, Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan, Belanja Modal Aset Tetap Lainnya, dan Belanja Modal Lainnya.

#### 5.2 Neraca

##### 5.2.1 Aset

Neraca per 31 Desember 2022 menunjukkan nilai Aset sebesar Rp 9.698.858.442,18 terdiri dari Aset Lancar sebesar Rp 58.615.770,00 , Aset Tetap sebesar Rp 8.633.335.145,48 dan Aset Lainnya sebesar Rp 1.006.907.526,7 .

##### 5.2.2 Kewajiban

Neraca per 31 Desember 2022 menunjukkan Kewajiban sebesar Rp 96.387, yang merupakan Kewajiban Jangka Pendek.

##### 5.2.3 Ekuitas

Neraca per 31 Desember 2022 menunjukkan Ekuitas sebesar Rp 9.698.858.442,18.

#### 5.3 Laporan Operasional

##### 5.3.2 Beban-LO

Jumlah Beban-LO tahun 2022 sebesar Rp 13.472.136.759,09 yang terdiri dari Beban Operasi-LO sebesar Rp 12.029.941.600,00 , Beban Hibah sebesar Rp 300.000.000,00 dan Beban Penyusutan dan Amortisasi sebesar Rp 1.442.195.159,09

##### 5.3.3 Surplus/Defisit dari Kegiatan Operasional

Surplus/defisit dari Kegiatan Operasional tahun 2022 sebesar Rp (13.472.136.759,09).

5.4 Laporan Perubahan Ekuitas

5.4.1 Ekuitas Awal

Ekuitas awal sebesar Rp 10.378.141.121,27 merupakan ekuitas akhir tahun 2021.

5.4.2 Surplus/Defisit LO

Surplus/Defisit LO tahun 2022 sebesar Rp (13.472.136.759,09) merupakan selisih antara Pendapatan-LO dan Beban-LO selama periode pelaporan tahun 2021.

5.2.3 Ekuitas Mutasi

Ekuitas Mutasi sebesar Rp 377.769.759,00 terdiri dari Ekuitas Mutasi Aset Tetap sebesar Rp378.901.223,12 dan Ekuitas Mutasi Akumulasi Penyusutan Rp (1.131.464,12)

5.2.4 Ekuitas Akhir

Ekuitas akhir sebesar Rp 9.698.762.055,18 merupakan ekuitas akhir tahun 2022.

