



BUPATI KUBU RAYA
PROVINSI KALIMANTAN BARAT

PERATURAN BUPATI KUBU RAYA
NOMOR TAHUN 2025

TENTANG

ANALISIS STANDAR BELANJA

DENGAN RAHMAT TUHAN YANG MAHA ESA

BUPATI KUBU RAYA,

- Menimbang : a. bahwa dalam untuk melaksanakan ketentuan Pasal 51 ayat (5) Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah, telah ditetapkan Peraturan Bupati Kubu Raya Nomor 64 Tahun 2019 tentang Analisis Standar Belanja sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Bupati Kubu Raya Nomor 68 Tahun 2020;
- b. bahwa Peraturan Bupati Kubu Raya Nomor 64 Tahun 2019 tentang Analisis Standar Belanja, sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Bupati Nomor 68 Tahun 2020, belum sesuai dengan tuntutan dan perkembangan kebutuhan daerah saat ini, sehingga perlu diganti;
- c. bahwa berdasarkan pertimbangan, sebagaimana dimaksud dalam huruf a dan huruf b, perlu menetapkan Peraturan Bupati Kubu Raya tentang Analisis Standar Belanja;
- Mengingat : 1. Pasal 18 ayat (6) Undang-Undang Dasar Negara Republik Indonesia Tahun 1945;
2. Undang-Undang Nomor 35 Tahun 2007 tentang Pembentukan Kabupaten Kubu Raya di Provinsi Kalimantan Barat (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2007 Nomor 101, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4751);
3. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587) sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Undang-Undang Nomor 6 Tahun 2023 tentang Penetapan Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor 2 Tahun 2022 tentang Cipta Kerja Menjadi Undang Undang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 41, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6856);
4. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 42, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6322);

5. Peraturan Pemerintah Nomor 105 Tahun 2000 tentang Pengelolaan dan Pertanggungjawaban Keuangan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2000 Nomor 202, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4022);
6. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2006 Nomor 25, Tambahan lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4614);
7. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 1781);
8. Peraturan Daerah Kabupaten Kubu Raya Nomor 11 Tahun 2023 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Daerah Kabupaten Kubu Raya Tahun 2023 Nomor 11);

MEMUTUSKAN:

Menetapkan : PERATURAN BUPATI TENTANG ANALISIS STANDAR BELANJA.

BAB I KETENTUAN UMUM

Pasal 1

Dalam Peraturan Bupati ini yang dimaksud dengan:

1. Daerah adalah Kabupaten Kubu Raya.
2. Pemerintah Daerah adalah Bupati sebagai unsur penyelenggara Pemerintahan Daerah yang memimpin pelaksanaan urusan pemerintahan yang menjadi kewenangan Kabupaten Kubu Raya.
3. Bupati adalah Bupati Kubu Raya.
4. Sekretaris Daerah adalah Sekretaris Daerah Kabupaten Kubu Raya.
5. Keuangan Daerah adalah semua hak dan kewajiban daerah dalam rangka penyelenggaraan pemerintahan daerah yang dapat dinilai dengan uang termasuk didalamnya segala bentuk kekayaan yang berhubungan dengan hak dan kewajiban daerah tersebut.
6. Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah yang selanjutnya disingkat APBD adalah Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah Kabupaten Kubu Raya.
7. Pejabat Pengelola Keuangan Daerah yang selanjutnya disingkat PPKD adalah Kepala Satuan Kerja Pengelola Keuangan daerah yang mempunyai tugas melaksanakan pengelolaan APBD dan bertindak sebagai Bendahara Umum Daerah.
8. Satuan Kerja Perangkat Daerah yang selanjutnya disingkat SKPD adalah unsur perangkat daerah pada Pemerintah Daerah yang melaksanakan Urusan Pemerintah Daerah.
9. Aparatur Sipil Negara yang selanjutnya disingkat ASN adalah profesi bagi Pegawai Negeri Sipil dan Pegawai Pemerintah dengan perjanjian kerja yang bekerja pada instansi pemerintah.
10. Kinerja adalah keluaran/hasil kegiatan/program yang akan atau telah dicapai sehubungan dengan penggunaan anggaran dengan kuantitas dan kualitas yang terukur.
11. Program adalah penjabaran kebijakan SKPD dalam bentuk upaya yang berisi satu atau lebih kegiatan dengan menggunakan sumber daya yang disediakan untuk mencapai hasil yang terukur sesuai dengan misi SKPD.

12. Kegiatan adalah bagian dari program yang dilaksanakan oleh satu atau lebih unit kerja pada SKPD sebagai bagian dari pencapaian sasaran terukur pada suatu program dan terdiri dari sekumpulan tindakan pengalokasian sumber daya baik yang berupa personal (Sumber Daya Manusia), barang modal termasuk peralatan dan teknologi, dana, atau kombinasi dari beberapa atau semua jenis sumber daya tersebut sebagai masukan untuk menghasilkan keluaran dalam bentuk barang/jasa.
13. Analisis Standar Belanja yang selanjutnya disingkat ASB adalah penilaian kewajaran atas beban kerja dan biaya yang digunakan untuk melaksanakan suatu kegiatan atau sub kegiatan yang akan dilaksanakan oleh SKPD dalam penyusunan anggaran.
14. Standar Belanja adalah besaran belanja yang ditetapkan berdasarkan Aktivitas ASB, Komponen Aktivitas, Rincian Komponen, Volume dan Unit/Sub kegiatan masing-masing SKPD.
15. Rencana Kerja dan Anggaran SKPD yang selanjutnya disingkat RKA-SKPD adalah dokumen perencanaan dan penganggaran yang berisi program, kegiatan, dan anggaran SKPD.
16. Rencana Kerja Pemerintah Daerah yang selanjutnya disingkat RKPD adalah dokumen perencanaan Daerah untuk periode 1 (satu) tahun.
17. Penyetaraan kegiatan adalah daftar pengelompokan kegiatan yang mempunyai ciri dan jenis yang sama atau hampir sama dalam rangka penyusunan rencana belanja.
18. Pengendali belanja (*cost driver*) merupakan faktor-faktor yang memicu biaya/belanja dari suatu kegiatan yang dilaksanakan.
19. Belanja tetap (*fix cost*) adalah satuan pengendali belanja yang merupakan belanja yang nilainya tetap untuk melaksanakan satu kegiatan yang tidak dipengaruhi oleh perubahan volume dan atau target kinerja suatu kegiatan.
20. Belanja variabel (*variable cost*) adalah satuan pengendali belanja yang merupakan belanja yang besarnya berubah sesuai perubahan volume dan atau target kinerja suatu kegiatan.
21. Tim Anggaran Pemerintah Daerah yang selanjutnya disingkat TAPD adalah tim yang bertugas menyiapkan dan melaksanakan kebijakan Bupati dalam rangka penyusunan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah.

Pasal 2

Penyusunan Peraturan Bupati ini dimaksudkan untuk mewujudkan perencanaan dan penyusunan anggaran belanja Daerah yang efektif, efisien, transparan, adil dan dapat dipertanggungjawabkan.

Pasal 3

Tujuan disusun Peraturan Bupati ini yaitu untuk:

- a. meningkatkan efisiensi dan efektivitas pelaksanaan Kegiatan dalam rangka pengendalian anggaran;
- b. memberikan informasi dan pedoman penganggaran belanja bagi seluruh SKPD;
- c. memberikan pedoman pengalokasian dana pada suatu kegiatan yang realistis serta mampu mengatur dan mengukur Batasan tertinggi suatu belanja pada setiap kegiatan dalam proses penyusunan APBD;
- d. memberikan kemudahan bagi TAPD untuk melakukan pembahasan RKA-SKPD; dan
- e. memberikan kemudahan bagi SKPD dalam penyusunan RKA-SKPD.

BAB II MUATAN ANALISIS STANDAR BELANJA

Pasal 4

ASB sebagaimana dimaksud dalam Pasal 2 ayat (1) terdiri dari komponen yang meliputi:

- a. Deskripsi Kegiatan;
- b. Pengendali Belanja;
- c. Satuan Pengendali Belanja Tetap;
- d. Satuan Pengendali Belanja Variabel;
- e. Persamaan Rumus Penghitungan Total Belanja; dan
- f. Batasan Alokasi Objek Belanja.

Pasal 5

- (1) Deskripsi kegiatan sebagaimana dimaksud dalam Pasal 4 huruf a, merupakan pengertian, penjelasan detail operasional peruntukan dan batasan dari kelompok/grup kegiatan karakteristik yang mempunyai karakteristik sama.
- (2) Pemberian nama kegiatan yang dianggarkan dalam RKA-SKPD harus sesuai dengan batasan.

Pasal 6

Pengendali Belanja sebagaimana dimaksud dalam Pasal 4 huruf b, merupakan faktor yang mempengaruhi besar kecilnya belanja dari suatu kegiatan.

Pasal 7

- (1) Satuan Pengendali Belanja Tetap sebagaimana dimaksud dalam Pasal 4 huruf c, merupakan belanja yang nilainya tetap walaupun target kinerja suatu kegiatan berubah-ubah.
- (2) Belanja tetap sebagaimana dimaksud pada ayat (1), tidak dipengaruhi oleh adanya volume/target kinerja suatu kegiatan.
- (3) Besarnya nilai belanja tetap sebagaimana dimaksud pada ayat (1), merupakan batas maksimal untuk setiap kegiatan.

Pasal 8

Satuan Pengendali Belanja Variabel sebagaimana dimaksud dalam Pasal 4 huruf d, merupakan besarnya perubahan belanja untuk masing-masing kegiatan yang dipengaruhi oleh perubahan/penambahan volume kegiatan.

Pasal 9

- (1) Persamaan Rumus Penghitungan Total Belanja sebagaimana dimaksud dalam Pasal 4 huruf e, merupakan rumus dalam menghitung besarnya belanja total dari suatu kegiatan yang termasuk dalam kelompok/grup kegiatan yang mempunyai karakteristik yang sama.
- (2) Jumlah total belanja yang dianggarkan untuk kegiatan yang termasuk dalam kelompok/grup kegiatan yang mempunyai karakteristik yang sama tidak boleh melebihi dari total belanja yang dihasilkan dari persamaan perhitungan total belanja kegiatan sebagaimana dimaksud dalam Pasal 4 huruf f.

Pasal 10

- (1) Batasan Alokasi Objek Belanja sebagaimana dimaksud dalam Pasal 4 huruf f merupakan proporsi rincian objek belanja dari suatu kegiatan yang diperkenankan untuk dianggarkan pada RKA-SKPD, untuk tiap kelompok/grup kegiatan yang mempunyai karakteristik yang sama.
- (2) Proporsi rincian objek belanja yang diperkenankan sebagaimana dimaksud pada ayat (1), disertai dengan besaran maksimal jumlah rupiah dari total belanja yang diperbolehkan untuk dianggarkan untuk tiap rincian belanja dari tiap kegiatan.
- (3) Batasan alokasi rincian objek belanja sebagaimana dimaksud pada ayat (1) dan ayat (2), tercantum dalam Lampiran yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Peraturan Bupati ini.
- (4) Rincian objek tiap kegiatan yang dianggarkan dalam RKA-SKPD tidak boleh diluar dari rincian objek belanja yang tercantum pada batasan alokasi rincian objek belanja sebagaimana dimaksud pada ayat (1).
- (5) SKPD dapat menganggarkan rekening belanja diluar rincian objek belanja sebagaimana dimaksud pada ayat (1), apabila telah mendapat persetujuan dari Sekretaris Daerah sebagai Ketua TAPD.
- (6) SKPD dapat menganggarkan melebihi jumlah rupiah yang diperkenankan untuk tiap rincian objek, dengan syarat jumlah objek belanja dan induk dari rincian objek belanja tidak melebihi dari jumlah rupiah yang telah ditetapkan pada Batasan Alokasi Rincian Objek Belanja sebagaimana dimaksud pada ayat (2).
- (7) SKPD dapat menganggarkan melebihi prosentase jumlah rupiah yang diperkenankan untuk tiap rincian objek belanja sebagaimana dimaksud pada ayat (1), dengan jumlah rupiah melebihi dari yang telah ditetapkan pada Batasan Alokasi Rincian Objek Belanja sebagaimana dimaksud pada ayat (2), apabila telah mendapat persetujuan dari Sekretaris Daerah sebagai Ketua TAPD.

BAB III JENIS ANALISIS STANDAR BELANJA

Pasal 11

- (1) Deskripsi kegiatan dan nama kegiatan sebagaimana dimaksud dalam Pasal 5 ayat (1) dan ayat (2), sebagaimana tercantum dalam lampiran yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Peraturan Bupati ini.
- (2) Jenis ASB sebagai mana dimaksud pada ayat (1), meliputi:
 - a. ASB 001 – Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
 - b. ASB 002 - Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD.
 - c. ASB 003 – Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD.
 - d. ASB 004 – Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD.
 - e. ASB 005 – Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan DPA-SKPD.
 - f. ASB 006 – Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
 - g. ASB 007 – Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
 - h. ASB 008 – Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
 - i. ASB 009 – Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
 - j. ASB 010 – Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD
 - k. ASB 011 – Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah
 - l. ASB 012 – Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah
 - m. ASB 013 – Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD

- n. ASB 014 - Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
 - o. ASB 015 – 018 - Penyediaan Bahan Logistik Kantor
 - p. ASB 019 – Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
 - q. ASB 020 – Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
- (3) ASB sebagaimana dimaksud pada ayat (1) sebagaimana tercantum dalam Lampiran yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Peraturan Bupati ini.

BAB IV PENERAPAN ANALISIS STANDAR BELANJA

Pasal 12

- (1) Setiap SKPD dalam menyusun rencana kegiatan yang telah ada standar belanja harus mengacu pada ASB.
- (2) Penyusunan rencana kegiatan Perangkat Daerah sebagaimana dimaksud pada ayat (1), menggunakan satu ASB.
- (3) Apabila kegiatan yang ditetapkan dalam RKPD terdiri dari gabungan beberapa kegiatan yang diatur dalam standar belanja dan bukan merupakan satu kesatuan proses, dapat menggunakan lebih dari satu ASB setelah dilakukan pencermatan oleh TAPD.

BAB V KETENTUAN PENUTUP

Pasal 13

- (1) Dalam hal kegiatan yang akan dilaksanakan oleh setiap SKPD belum dapat disetarakan dalam ASB, Kepala SKPD mengusulkan besaran belanja kegiatan berdasarkan Rencana Anggaran Belanja dengan prinsip efisien, efektif, dan akuntabel.
- (2) Usulan sebagaimana dimaksud pada ayat (1), dapat dilakukan setelah Rencana Anggaran Belanja dicermati kesesuaian rincian belanja dengan Standar Harga Barang dan Jasa oleh TAPD.

Pasal 14

Pada saat Peraturan Bupati ini mulai berlaku, Peraturan Bupati Kubu Raya :

- a. Nomor 64 Tahun 2019 tentang Analisis Standar Belanja (Berita Daerah Kabupaten Kubu Raya Tahun 2019 Nomor 64); dan
- b. Nomor 68 Tahun 2020 tentang Perubahan Atas Peraturan Bupati Kubu Raya Nomor 64 Tahun 2019 Tentang Analisis Standar Belanja (Berita Daerah Kabupaten Kubu Raya Tahun 2020 Nomor 68)

Dicabut dan dinyatakan tidak berlaku.

Pasal 15

Peraturan Bupati ini mulai berlaku pada tanggal diundangkan.

Agar setiap orang mengetahuinya, memerintahkan pengundangan Peraturan Bupati ini dengan penempatannya dalam Berita Daerah Kabupaten Kubu Raya.

Ditetapkan di Sungai Raya
pada tanggal
BUPATI KUBU RAYA,

SUJIWO

Diundangkan di Sungai Raya
pada tanggal
SEKRETARIS DAERAH KABUPATEN KUBU RAYA

YUSRAN ANIZAM
BERITA DAERAH KABUPATEN KUBU RAYA TAHUN NOMOR

LAMPIRAN
PERATURAN BUPATI KUBU RAYA
NOMOR TAHUN 2025
TENTANG
ANALISIS STANDAR BELANJA

ANALISIS STANDAR BELANJA NON FISIK

Kode ASB	Jenis Kegiatan
ASB 1	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
ASB2	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD
ASB 3	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
ASB 4	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
ASB 5	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan DPA- SKPD
ASB 6	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
ASB 7	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
ASB 8	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
ASB 9	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
ASB 10	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD
ASB 11	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah
ASB 12	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah
ASB 13	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
ASB 14	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
ASB 15-18	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
ASB 19	Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan
ASB 20	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan

Deskripsi:

Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah merupakan kegiatan Penyusunan Dokumen Perencanaan yang diselenggarakan oleh SKPD untuk menyusun Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah dalam jangka waktu satu tahun dimulai dari persiapan kegiatan hingga diserahkannya laporan.

Jenis Belanja:

- (1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
- (2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
- (3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
- (4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Gobi 8401- F I	3	Buah	Rp30.322,00	0%	Rp90.966,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Staples Ukuran 10 1	1	Buah	Rp36.999,00	0%	Rp36.999,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR Ukuran Folio 1 Warna Ukuran 21 x 32 cm 1	20	Rim	Rp76.748,00	0%	Rp1.534.960,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Snelhecter Folio Bahan : Kertas Ukuran 23 x 35 cm 1	50	Lembar	Rp6.892,00	0%	Rp344.600,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Benex 8401-F 1	3	Buah	Rp36.316,00	0%	Rp108.948,00
Jumlah					Rp2.116.473,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp2.116.473,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2

Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS A4spekHVS Sinar Dunia 75 g sm 1	15	Rim	Rp65.300,00	0%	Rp979.500,00
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran F4 (21,5 x 33 cm) 70 g 500 Lembar 1	8	Rim	Rp71.403,00	0%	Rp571.224,00
Jumlah					Rp1.550.724,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.550.724

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2

Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	3	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp272.508,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	3	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp302.787,00
Jumlah					Rp575.295,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp575.295,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	5	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp206.330,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	500	Lembar	Rp466,00	0%	Rp233.000,00
Jumlah					Rp439.330,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):
Rp439.330,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1

Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.0024	10%	42%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	6%	67%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	16%	65%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	68%	99%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Natura dan Pakan-Natura
- 2. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
- 3. Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia
- 4. Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan
- 5. Belanja Jasa Tenaga Administrasi
- 6. Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa
- 7. Belanja Perjalanan Dinas Biasa
- 8. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-001

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
2	Sekretariat DPRD	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
3	Inspektorat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
5	Dinas Kesehatan	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
7	Dinas Lingkungan Hidup	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
9	Dinas Sosial	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah

13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
15	Dinas Perhubungan	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
21	Dinas Perikanan	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
26	Badan Pendapatan Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
29	Kecamatan Batu Ampar	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
30	Kecamatan Terentang	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
31	Kecamatan Kubu	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah

33	Kecamatan Sungai Kakap	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
34	Kecamatan Rasau Jaya	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
35	Kecamatan Sungai Raya	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah

KOORDINASI DAN PENYUSUNAN DOKUMEN RKA-SKPD

Deskripsi:

Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD adalah standar belanja yang digunakan untuk subkegiatan koordinasi dan penyusunan pada dokumen RKA perangkat daerah. ASB ini digunakan untuk membiayai subkegiatan terkait dengan pelaksanaan koordinasi dan penyusunan RKA-SKPD, dengan tujuan terlaksananya implementasi sistem perencanaan keuangan yang baik.

Jenis Belanja:

- 1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
- 2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
- 3. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
- 4. Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Gobi 8401-F I	3	Buah	Rp30.322,00	0%	Rp90.966,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Staples Ukuran 10 1	3	Buah	Rp39.281,00	0%	Rp117.843,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR Ukuran Folio 1 Warna Ukuran 21 x 32 cm 1	7	Rim	Rp76.748,00	0%	Rp537.236,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Snelhecter Folio Bahan :	100	Lembar	Rp6.892,00	0%	Rp689.200,00

Kertas Ukuran 23 x 35 cm 1					
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Benex 8401-F 1	3	Buah	Rp36.316,00	0%	Rp108.948,00
Jumlah					Rp1.544.193,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.544.193,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1

Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS A4spekHVS Sinar Dunia 75 g sm 1	8	Rim	Rp65.300,00	0%	Rp522.400,00
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran F4 (21,5 x 33 cm) 70 g 500 Lembar 1	5	Rim	Rp71.403,00	0%	Rp357.015,00
Jumlah					Rp879.415,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp879.415

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1

Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	3	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp272.508,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	3	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp302.787,00
Jumlah					Rp575.295,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp575.295,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	3	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp123.798,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	200	Lembar	Rp466,00	0%	Rp93.200,00
Jumlah					Rp216.998,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Rp216.998,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2

Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.0024	13%	44%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	5%	37%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	17%	74%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	65%	99%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer
- 2. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
- 3. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-002

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD
2	Sekretariat DPRD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD
3	Inspektorat Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD
5	Dinas Kesehatan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD
7	Dinas Lingkungan Hidup	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD

8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
9	Dinas Sosial	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
15	Dinas Perhubungan	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
21	Dinas Perikanan	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
26	Badan Pendapatan Daerah	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen

27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
29	Kecamatan Batu Ampar	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
30	Kecamatan Terentang	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
31	Kecamatan Kubu	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
33	Kecamatan Sungai Kakap	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
34	Kecamatan Rasau Jaya	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
35	Kecamatan Sungai Raya	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen	Koordinasi Penyusunan RKA-SKPD	dan Dokumen

KOORDINASI DAN PENYUSUNAN DOKUMEN PERUBAHAN RKA-SKPD

Deskripsi:

Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD ialah Pelaksanaan kegiatan yang mencakup koordinasi, pembahasan, penyusunan, dan penyesuaian dokumen perubahan Rencana Kerja dan Anggaran Satuan Kerja Perangkat Daerah (RKA-SKPD) sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan. Kegiatan ini bertujuan untuk memastikan dokumen RKA-SKPD mencerminkan kebutuhan anggaran terbaru, penyesuaian prioritas program, serta perubahan target kinerja yang terjadi selama pelaksanaan tahun anggaran berjalan.

Jenis Belanja:

- (1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
- (2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
- (3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
- (4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Gobi 8401-F I	5	Buah	Rp30.322,00	0%	Rp151.610,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR Ukuran Folio 1 Warna Ukuran 21 x 32 cm 1	5	Rim	Rp76.748,00	0%	Rp383.740,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Stop Map Folio Uk. 23x35cm 1	100	Lembar	Rp4.397,00	0%	Rp439.700,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Benex 8401-F 1	5	Buah	Rp36.316,00	0%	Rp181.580,00

Jumlah	Rp1.156.630,00
---------------	-----------------------

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*)
Rp1.156.630,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2

Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS A4spekHVS Sinar Dunia 75 g sm 1	5	Rim	Rp65.300,00	0%	Rp326.500,00
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran F4 (21,5	5	Rim	Rp71.403,00	0%	Rp357.015,00

x 33 cm) 70 g 500 Lembar 1					
Jumlah					Rp683.515,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*)
Rp683.515,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1

Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	2	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp181.672,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	2	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp201.858,00
Jumlah					Rp383.530,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp383.530,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	3	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp123.798,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	150	Lembar	Rp466,00	0%	Rp69.900,00
Jumlah					Rp193.698,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Rp193.698,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1

Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan	5.1.02.01.01.0024	7%	49%

	Kantor-Alat Tulis Kantor			
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	5%	19%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	17%	100%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	71%	99%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer
- 2. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
- 3. Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa
- 4. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-003

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
2	Sekretariat DPRD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
3	Inspektorat Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
5	Dinas Kesehatan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
7	Dinas Lingkungan Hidup	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
9	Dinas Sosial	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak,	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD

	Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana		
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
15	Dinas Perhubungan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
21	Dinas Perikanan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
26	Badan Pendapatan Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
29	Kecamatan Batu Ampar	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
30	Kecamatan Terentang	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD

31	Kecamatan Kubu	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
33	Kecamatan Sungai Kakap	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
34	Kecamatan Rasau Jaya	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
35	Kecamatan Sungai Raya	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD

Deskripsi:

Kegiatan koordinasi dan penyusunan Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA) pada SKPD merupakan bagian penting dari siklus penganggaran daerah. DPA disusun sebagai dokumen yang memuat rincian pendapatan dan belanja yang akan dilaksanakan oleh SKPD selama satu tahun anggaran. Penyusunan DPA-SKPD ini memiliki tujuan utama untuk memastikan bahwa setiap program dan kegiatan yang direncanakan dapat terlaksana sesuai dengan alokasi anggaran yang telah ditetapkan dalam APBD.

Jenis Belanja:

1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
3. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
4. Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Gobi 8401-F I	5	Buah	Rp30.322,00	0%	Rp151.610,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Staples Ukuran 10 1	3	Buah	Rp36.999,00	0%	Rp110.997,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Staples Ukuran 30 1	3	Buah	Rp51.686,00	0%	Rp155.058,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR Ukuran Folio 1	5	Rim	Rp76.748,00	0%	Rp383.740,00

Warna Ukuran 21 x 32 cm 1					
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Stop Map Folio Uk. 23x35cm 1	50	Lembar	Rp4.397,00	0%	Rp219.850,00
Jumlah					Rp1.021.255,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*)
Rp1.021.255,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1

Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
--------	-----------------------	--------	-------	-----	--------

Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS A4spekHVS Sinar Dunia 75 g sm 1	12	Rim	Rp65.300,00	0%	Rp783.600,00
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran F4 (21,5 x 33 cm) 70 g 500 Lembar 1	2	Rim	Rp71.403,00	0%	Rp142.806,00
Jumlah					Rp926.406,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp926.406,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4

Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi:	2	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp181.672,00

Tinta Printer Hitam T6641 I					
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	2	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp201.858,00
Jumlah					Rp383.530,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp383.530,0

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	4	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp165.064,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	250	Lembar	Rp466,00	0%	Rp116.500,00
Jumlah					Rp281.564,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Rp281.564,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan	Rp11.190.094.543,00	1,2

Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana		
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.0024	9%	33%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	6%	31%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	22%	100%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	63%	86%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer
- 2. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
- 3. Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa
- 4. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-004

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
2	Sekretariat DPRD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
3	Inspektorat Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
5	Dinas Kesehatan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
7	Dinas Lingkungan Hidup	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD

9	Dinas Sosial	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
15	Dinas Perhubungan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
21	Dinas Perikanan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
26	Badan Pendapatan Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Dokumen DPA-SKPD

28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen
29	Kecamatan Batu Ampar	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen
30	Kecamatan Terentang	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen
31	Kecamatan Kubu	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen
33	Kecamatan Sungai Kakap	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen
34	Kecamatan Rasau Jaya	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen
35	Kecamatan Sungai Raya	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen	Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD Dokumen

Deskripsi:

Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA) pada SKPD merupakan bagian penting dari siklus penganggaran daerah. DPA disusun sebagai dokumen yang memuat rincian pendapatan dan belanja yang akan dilaksanakan oleh SKPD selama satu tahun anggaran. Penyusunan Perubahan DPA-SKPD ini memiliki tujuan utama melakukan penyesuaian ulang terhadap DPA-SKPD murni yang telah dibuat sebelumnya oleh SKPD dengan menyesuaikan kebutuhan SKPD terkait.

Jenis Belanja:

- 1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
- 2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
- 3. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
- 4. Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Gobi 8401-F I	3	Buah	Rp30.322,00	0%	Rp90.966,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Staples Ukuran 10 1	1	Buah	Rp36.999,00	0%	Rp36.999,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Snelhecter Folio Bahan : Kertas Ukuran 23 x 35 cm I	100	Lembar	Rp6.892,00	0%	Rp689.200,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi:	3	Rim	Rp76.748,00	0%	Rp230.244,00

Kertas NCR Ukuran Folio 1 Warna Ukuran 21 x 32 cm 1					
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Stop Map Folio Uk. 23x35cm 1	20	Lembar	Rp4.397,00	0%	Rp87.940,00
Jumlah					Rp1.135.349,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.135.349,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1

Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
--------	-----------------------	--------	-------	-----	--------

Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS A4spekHVS Sinar Dunia 75 g sm 1	10	Rim	Rp65.300,00	0%	Rp653.000,00
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran F4 (21,5 x 33 cm) 70 g 500 Lembar 1	2	Rim	Rp71.403,00	0%	Rp142.806,00
Jumlah					Rp795.806,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp795.806,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4

Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
--------	-----------------------	--------	-------	-----	--------

Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	4	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp363.344,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	4	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp403.716,00
Jumlah					Rp767.060,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp767.060,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	4	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp165.064,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	150	Lembar	Rp466,00	0%	Rp69.900,00
Jumlah					Rp234.964,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Rp234.964,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2

Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.0024	13%	50%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	10%	68%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	20%	100%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	57%	89%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Komputer
- 2. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
- 3. Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia
- 4. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-005

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
2	Sekretariat DPRD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
3	Inspektorat Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
5	Dinas Kesehatan	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
7	Dinas Lingkungan Hidup	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD

8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
9	Dinas Sosial	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
15	Dinas Perhubungan	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
21	Dinas Perikanan	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
26	Badan Pendapatan Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD

27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
29	Kecamatan Batu Ampar	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
30	Kecamatan Terentang	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
31	Kecamatan Kubu	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
33	Kecamatan Sungai Kakap	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
34	Kecamatan Rasau Jaya	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
35	Kecamatan Sungai Raya	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Perubahan Dokumen DPA-SKPD

ASB-006

KOORDINASI DAN PENYUSUNAN LAPORAN CAPAIAN KINERJA DAN IKHTISAR
REALISASI KINERJA SKPD

Deskripsi:

Koordinasi dan penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD merupakan kegiatan yang dilakukan sebagai wujud pertanggungjawaban SKPD dengan tersajinya laporan capaian kinerja dan ikhtisar realisasi kinerja dalam 1 (satu) tahun anggaran sebagai dasar pelaporan dan tanggung jawab pelaksanaan tugas dan fungsi SKPD.

Jenis Belanja:

- (1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
- (2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
- (3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
- (4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Gobi 8401-F1	10	Buah	Rp30.322,00	0%	Rp303.220,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Spidol Marker Permanent I	3	Buah	Rp132.315,00	0%	Rp396.945,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Stopmap Folio Uk. 23 x 35 cm I	35	Lembar	Rp4.397,00	0%	Rp153.895,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Staples Ukuran 10 I	1	Buah	Rp36.999,00	0%	Rp36.999,00

Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR Ukuran Folio I Warna 21 x 32 I	5	Rim	Rp76.748,00	0%	Rp383.740,00
Jumlah					Rp1.274.799,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.274.799,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1

Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
--------	-----------------------	--------	-------	-----	--------

Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas A4 70g Isi : 500 Lembar I	4	Rim	Rp59.003,00	0%	Rp236.012,00
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran F4 (21,5 x 33 cm) 70 g 500 Lembar I	4	Buah	Rp132.315,00	0%	Rp529.260,00
Jumlah					Rp765.272,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp765.272,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1

Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	6	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp545.016,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	6	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp605.574,00
Jumlah					Rp1.150.590,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp1.150.590,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	1	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp41.266,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	250	Lembar	Rp466,00	0%	Rp116.500,00
Jumlah					Rp157.766,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Rp157.766,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6

Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.0024	10%	40%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	5%	16%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	19%	92%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	66%	99%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
- 2. Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan
- 3. Belanja Perjalanan Dinas Biasa
- 4. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-006

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
2	Sekretariat DPRD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
3	Inspektorat Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan

		Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
5	Dinas Kesehatan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
7	Dinas Lingkungan Hidup	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
9	Dinas Sosial	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
15	Dinas Perhubungan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan

		Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
21	Dinas Perikanan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
26	Badan Pendapatan Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD

29	Kecamatan Batu Ampar	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
30	Kecamatan Terentang	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
31	Kecamatan Kubu	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
33	Kecamatan Sungai Kakap	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
34	Kecamatan Rasau Jaya	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
35	Kecamatan Sungai Raya	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD

Deskripsi:

Penyusunan Dokumen Evaluasi Perangkat Daerah merupakan kegiatan yang dilakukan oleh SKPD dengan tujuan menyusun evaluasi menyeluruh terhadap kinerja dan efektivitas SKPD. Proses ini bertujuan untuk memberikan gambaran yang komprehensif mengenai capaian serta tantangan yang dihadapi, sehingga dapat dijadikan dasar dalam perencanaan dan pengambilan keputusan strategis untuk periode satu tahun ke depan.

Jenis Belanja:

1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
3. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
4. Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Benex 8401-F1	10	Buah	Rp32.456,00	0%	Rp324.560,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Pulpen Ballpoint I	10	Batang	Rp6.892,00	0%	Rp68.920,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Stopmap Folio Uk. 23 x 35 cm I	100	Lembar	Rp4.397,00	0%	Rp439.700,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Binder Clip No. 1551	10	Kotak	Rp23.110,00	0%	Rp231.100,00

Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR Ukuran Folio I Warna 21 x 32 I	5	Rim	Rp76.748,00	0%	Rp383.740,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Pulpen Balliner I	6	Batang	Rp24.809,00	0%	Rp148.854,00
Jumlah					Rp1.596.874,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.596.874,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1

Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas A4 75g Isi : 500 Lembar I	6	Rim	Rp59.003,00	0%	Rp354.018,00
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran F4 (21,5 x 33 cm) 70 g 500 Lembar I	6	Buah	Rp132.315,00	0%	Rp793.890,00
Jumlah					Rp1.147.908,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.147.908,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2

Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	5	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp454.180,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	5	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp504.645,00
Jumlah					Rp958.825,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp958.825,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	1	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp41.266,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	300	Lembar	Rp466,00	0%	Rp139.800,00
Jumlah					Rp181.066,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Rp181.066,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan	Rp350.784.477.519,36	1,6

Rakyat dan Kawasan Pemukiman		
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.0024	14%	100%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	6%	82%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	21%	100%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	59%	100%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Obat-obatan
- 2. Belanja Natura dan Pakan Natura
- 3. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
- 4. Belanja Jasa Tenaga Administrasi
- 5. Belanja Honorarium Penanggungjawaban Keuangan
- 6. Belanja Sewa Alat Angkutan Apung Bermotor untuk Penumpang
- 7. Belanja Perjalanan Dinas Biasa
- 8. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-007

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
2	Sekretariat DPRD	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
3	Inspektorat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
5	Dinas Kesehatan	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah

6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
7	Dinas Lingkungan Hidup	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
9	Dinas Sosial	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
15	Dinas Perhubungan	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
21	Dinas Perikanan	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
26	Badan Pendapatan Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah

27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
29	Kecamatan Batu Ampar	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
30	Kecamatan Terentang	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
31	Kecamatan Kubu	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
33	Kecamatan Sungai Kakap	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
34	Kecamatan Rasau Jaya	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
35	Kecamatan Sungai Raya	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah

Deskripsi:

Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD merupakan salah satu kegiatan penting yang dilaksanakan oleh SKPD, dengan tujuan utama mendukung pelaksanaan, pengujian, dan verifikasi keuangan SKPD. Dalam pelaksanaannya, aktivitas ini dilakukan secara mandiri oleh masing-masing SKPD, guna memastikan bahwa seluruh proses keuangan berjalan dengan transparan dan akuntabel sesuai dengan standar yang telah ditetapkan.

Jenis Belanja:

- 1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
- 2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
- 3. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
- 4. Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan
- 5. Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Gobi 8401-F1	10	Buah	Rp37.903,00	0%	Rp379.030,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Pulpen Balliner I	10	Batang	Rp24.809,00	0%	Rp248.090,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Buku Folio isi 200 Lembar I	10	Buah	Rp42.957,00	0%	Rp429.570,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Binder Clip No. 1551	5	Kotak	Rp23.110,00	0%	Rp115.550,00

Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR Ukuran Folio I Warna 21 x 32 I	5	Rim	Rp76.748,00	0%	Rp383.740,00
Jumlah					Rp1.555.980,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.555.980,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1

Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
--------	-----------------------	--------	-------	-----	--------

Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas A4 75g Isi : 500 Lembar I	10	Rim	Rp59.003,00	0%	Rp590.030,00
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran F4 (21,5 x 33 cm) 70 g 500 Lembar I	10	Buah	Rp132.315,00	0%	Rp1.323.150,00
Jumlah					Rp1.913.180,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.913.180,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1

Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	6	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp545.016,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	6	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp605.574,00
Jumlah					Rp1.150.590,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp1.150.590,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	1	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp41.266,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	300	Lembar	Rp466,00	0%	Rp139.800,00
Jumlah					Rp181.066,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Rp181.066,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan	Rp350.784.477.519,36	1,6

Rakyat dan Kawasan Pemukiman		
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Honorarium Penanggungjawab Keuangan

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Penanggungjawab pengelola keuangan dan tenaga jasa penatausahaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan
Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Pejabat Pengelola Keuangan Daerah (PPKD)/Kuasa Pengguna Anggaran (KPA) Spesifikasi: Nilai Pagu Dana di Atas Rp 10 Miliar s.d Rp 25 Miliar	1 Orang x 1 Bulan	Orang/Bulan	Rp3.010.000,00	0%	Rp3.010.000,00
Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan (PPTK) Spesifikasi: Nilai pagu Dana di atas Rp 5 Miliar s.d Rp 10 Miliar	1 Orang x 1 Bulan	Orang/Bulan	Rp2.520.000,00	0%	Rp2.520.000,00
Pejabat Penatausahaan Keuangan Satuan Kerja Perangkat Daerah (PPK SKPD) Spesifikasi: Nilai Pagu Dana di Atas Rp 5 Milyar s.d Rp 10 Milyar	1 Orang x 1 Bulan	Orang/Bulan	Rp990.000,00	0%	Rp990.000,00
Bendahara Pengeluaran Spesifikasi: Nilai Pagu Dana di Atas Rp 5 Milyar s.d Rp 10 Milyar	1 Orang x 1 Bulan	Orang/Bulan	Rp860.000,00	0%	Rp860.000,00
Bendahara Penerimaan Spesifikasi: Nilai Pagu Dana di Atas Rp 5 Milyar s.d Rp 10 Milyar	1 Orang x 1 Bulan	Orang/Bulan	Rp860.000,00	0%	Rp860.000,00

Bendahara Pengeluaran Pembantu Spesifikasi: Pagu Dana di Atas Rp 2,5 Milyar s.d Rp 5 Milyar	1 Orang x 1 Bulan	Orang/Bulan	Rp500.000,00	0%	Rp500.000,00
Bendahara Penerimaan Pembantu Spesifikasi: Pagu Dana di Atas Rp 1 Milyar s.d Rp 2,5 Milyar	1 Orang x 1 Bulan	Orang/Bulan	Rp430.000,00	0%	Rp430.000,00
Jumlah					Rp9.170.000,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp9.170.000,00

Contoh Perhitungan

Cost Driver		Jumlah	Satuan
Honorarium Pejabat Pengelola Keuangan Daerah (PPKD)/Kuasa Pengguna Anggaran (KPA)		0	Orang
Honorarium Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan (PPTK)		0	Orang
Honorarium Pejabat Penatausahaan Keuangan Satuan Kerja Perangkat Daerah (PPK SKPD)	Nilai Pagu Dana di Atas Rp 5 Miliar s.d Rp 10 Miliar	1	Orang
Honorarium Bendahara Pengeluaran	Nilai Pagu Dana di Atas Rp 5 Miliar s.d Rp 10 Miliar	1	Orang
Honorarium Bendahara Penerimaan	Nilai Pagu Dana di Atas Rp 5 Miliar s.d Rp 10 Miliar	1	Orang
Honorarium Bendahara Pengeluaran Pembantu		0	Orang
Honorarium Bendahara Penerimaan Pembantu		0	Orang
Jumlah Orang		3	Orang
Jumlah Bulan		12	Bulan

SKPD	Total Belanja Honorarium Keuangan	Total Belanja Honorarium Keuangan 2025
Sekretariat Daerah	Rp32.520.000,00	Rp39.960.000,00
Sekretariat DPRD	Rp32.520.000,00	Rp43.190.000,00
Inspektorat Daerah		
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan		
Dinas Kesehatan	Rp32.520.000,00	Rp42.400.000,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman		
Dinas Lingkungan Hidup	Rp32.520.000,00	Rp22.200.000,00

Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp32.520.000,00	Rp35.150.000,00
Dinas Sosial	Rp32.520.000,00	Rp22.200.000,00
Dinas Perkebunan dan peternakan		
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp32.520.000,00	Rp30.830.000,00
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp32.520.000,00	Rp22.200.000,00
Dinas Komunikasi dan Informatika		
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp32.520.000,00	Rp22.200.000,00
Dinas Perhubungan	Rp32.520.000,00	Rp57.020.000,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp32.520.000,00	Rp28.080.000,00
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan		
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp32.520.000,00	Rp22.200.000,00
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp32.520.000,00	Rp26.280.000,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian		
Dinas Perikanan	Rp32.520.000,00	Rp22.200.000,00
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp32.520.000,00	Rp28.080.000,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp32.520.000,00	Rp28.080.000,00
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp32.520.000,00	Rp55.330.000,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah		
Badan Pendapatan Daerah	Rp32.520.000,00	Rp32.160.000,00
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp32.520.000,00	Rp22.200.000,00
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik		
Kecamatan Batu Ampar	Rp32.520.000,00	Rp19.800.000,00
Kecamatan Terentang	Rp32.520.000,00	Rp19.800.000,00
Kecamatan Kubu	Rp32.520.000,00	Rp19.800.000,00
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp32.520.000,00	Rp19.800.000,00
Kecamatan Sungai Kakap	Rp32.520.000,00	Rp19.800.000,00
Kecamatan Rasau Jaya	Rp32.520.000,00	Rp19.800.000,00
Kecamatan Sungai Raya	Rp32.520.000,00	Rp22.680.000,00
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp32.520.000,00	Rp19.800.000,00
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp32.520.000,00	Rp19.800.000,00
	Rp910.560.000,00	Rp783.040.000,00

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Nilai Honorarium Pejabat Pengelola Keuangan Daerah (PPKD)/Kuasa Pengguna Anggaran (KPA) × a × h) + (Nilai Honorarium Pejabat Pelaksana Teknis Kegiatan (PPTK) × b × h) + (Nilai Honorarium Pejabat Penatausahaan Keuangan Satuan Kerja Perangkat Daerah (PPK SKPD) × c × h) + (Bendahara Pengeluaran × d × h) + (Nilai Honorarium Bendahara Penerimaan × e × h) + (Nilai Honorarium Bendahara Pengeluaran Pembantu × f × h) + (Nilai Honorarium Bendahara Penerimaan Pembantu × g × h).

(5) Belanja Honorarium Pengadaan Barang dan Jasa

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Honorarium Pengadaan Barang dan Jasa

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Honorarium Pengadaan Barang dan Jasa

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Honorarium Pengadaan Barang dan Jasa	1 Orang x 1 Bulan	Orang/Bulan	Rp680.000,00	0%	Rp680.000,00
Jumlah					Rp680.000,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)

Rp680.000,00

Contoh Perhitungan

Contoh Perhitungan		
Satuan Pengendali Belanja	Jumlah	Satuan
Honorarium Pengadaan Barang dan Jasa	1 Orang x 12 Bulan	Orang/Bulan

SKPD	Total Belanja Honorarium Pengadaan Barang dan Jasa	Total Belanja Honorarium Pengadaan Barang dan Jasa 2025
Sekretariat Daerah		
Sekretariat DPRD	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Inspektorat Daerah		
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan		
Dinas Kesehatan	Rp8.160.000,00	Rp5.440.000,00
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman		
Dinas Lingkungan Hidup		
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Dinas Sosial	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Dinas Perkebunan dan peternakan		
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00

Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu		
Dinas Komunikasi dan Informatika		
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Dinas Perhubungan	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan		
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata		
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian		
Dinas Perikanan		
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan		
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah		
Badan Pendapatan Daerah		
Badan Penanggulangan Bencana Daerah		
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik		
Kecamatan Batu Ampar	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Kecamatan Terentang	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Kecamatan Kubu	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Kecamatan Sungai Kakap		
Kecamatan Rasau Jaya	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Kecamatan Sungai Raya	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp8.160.000,00	Rp8.160.000,00

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Nilai Honorarium Pengadaan Barang dan Jasa x orang x bulan)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.0024	5%	100%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	4%	17%

3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	3%	64%
4	Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	5.1.02.02.01.0080	67%	100%
5	Honorarium Pengadaan Barang dan Jasa	5.1.02.02.01.0081	21%	29%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Benda Pos
- 2. Honorarium Tim Penyusunan Jurnal, Buletin, Majalah, Pengelola Teknologi Informasi dan Pengelola Website
- 3. Belanja Jasa Tenaga Administrasi
- 4. Belanja Jasa Tenaga Ahli
- 5. Belanja Lembur

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-008

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
2	Sekretariat DPRD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
3	Inspektorat Daerah	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
5	Dinas Kesehatan	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
7	Dinas Lingkungan Hidup	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Pelaksanaan Penatausahaan dan	Pelaksanaan Penatausahaan dan

		Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
9	Dinas Sosial	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
15	Dinas Perhubungan	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
21	Dinas Perikanan	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah,	Pelaksanaan Penatausahaan dan	Pelaksanaan Penatausahaan dan

	Penelitian dan Pengembangan	Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
26	Badan Pendapatan Daerah	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
29	Kecamatan Batu Ampar	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
30	Kecamatan Terentang	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
31	Kecamatan Kubu	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
33	Kecamatan Sungai Kakap	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
34	Kecamatan Rasau Jaya	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
35	Kecamatan Sungai Raya	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD

Deskripsi:

Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD merupakan kegiatan yang diselenggarakan oleh SKPD dengan tujuan menyusun laporan keuangan akhir tahun untuk masing-masing SKPD. Proses ini mencakup seluruh tahapan, mulai dari persiapan awal hingga penyerahan hasil penyusunan buku laporan keuangan tersebut. Aktivitas ini dilaksanakan secara mandiri oleh SKPD, tanpa melibatkan jasa pihak ketiga, guna memastikan akurasi dan integritas data serta meminimalisir risiko penyimpangan dalam pelaporan keuangan.

Jenis Belanja:

1.

Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
2.

Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
3.

Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
4.

Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Gobi 8401-F1	10	Buah	Rp30.322,00	0%	Rp303.220,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Spidol Marker Permanent I	4	Buah	Rp132.315,00	0%	Rp529.260,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Stopmap Folio Uk. 23 x 35 cm I	50	Lembar	Rp4.397,00	0%	Rp219.850,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi:	3	Buah	Rp36.999,00	0%	Rp110.997,00

Staples Ukuran 10 I					
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR Ukuran Folio I Warna 21 x 32 I	5	Rim	Rp76.748,00	0%	Rp383.740,00
Jumlah					Rp1.547.067,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.547.067,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4

Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas A4 75g Isi : 500 Lembar I	4	Rim	Rp59.003,00	0%	Rp236.012,00
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran F4 (21,5 x 33 cm) 70 g 500 Lembar I	4	Buah	Rp132.315,00	0%	Rp529.260,00
Jumlah					Rp765.272,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp765.272,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1

Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	5	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp454.180,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	5	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp504.645,00
Jumlah					Rp958.825,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp958.825,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	1	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp41.266,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	250	Lembar	Rp466,00	0%	Rp116.500,00
Jumlah					Rp157.766,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Rp157.766,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1

Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.0024	10%	78%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	4%	16%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	14%	57%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	73%	99%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
- 2. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-009

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
2	Sekretariat DPRD	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
3	Inspektorat Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
5	Dinas Kesehatan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD

6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
7	Dinas Lingkungan Hidup	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
9	Dinas Sosial	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
15	Dinas Perhubungan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Koordinasi dan Penyusunan Laporan	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD

		Kuangan Akhir Tahun SKPD	
21	Dinas Perikanan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
26	Badan Pendapatan Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
29	Kecamatan Batu Ampar	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
30	Kecamatan Terentang	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
31	Kecamatan Kubu	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
33	Kecamatan Sungai Kakap	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
34	Kecamatan Rasau Jaya	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
35	Kecamatan Sungai Raya	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD

36	Kecamatan Sungai Ambawang	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD

ASB-010

KOORDINASI DAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN
BULANAN/TRIWULAN/SEMESTERAN SKPD

Deskripsi:

Penyusunan laporan keuangan bulanan/triwulan/semesteran atau laporan keuangan akhir tahun SKPD adalah kegiatan yang dilakukan oleh SKPD untuk menyusun laporan keuangan bulanan/triwulan/semesteran dan/atau laporan keuangan akhir tahun dan laporan capaian kinerja program kegiatan SKPD yang dimulai dari persiapan hingga diserahkan basil penyusunan laporan tersebut.

Jenis Belanja:

1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

3. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

4. Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Gobi 8401-F1	10	Buah	Rp30.322,00	0%	Rp303.220,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Spidol Marker Permanent I	4	Buah	Rp132.315,00	0%	Rp529.260,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Stopmap Folio Uk. 23 x 35 cm I	50	Lembar	Rp4.397,00	0%	Rp219.850,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi:	3	Buah	Rp36.999,00	0%	Rp110.997,00

Staples Ukuran 10 I					
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR Ukuran Folio I Warna 21 x 32 I	5	Rim	Rp76.748,00	0%	Rp383.740,00
Jumlah					Rp1.547.067,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.547.067,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4

Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas A4 75g Isi : 500 Lembar I	4	Rim	Rp59.003,00	0%	Rp236.012,00
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran F4 (21,5 x 33 cm) 70 g 500 Lembar I	4	Buah	Rp132.315,00	0%	Rp529.260,00
Jumlah					Rp765.272,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp765.272,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1

Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	5	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp454.180,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	5	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp504.645,00
Jumlah					Rp958.825,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp958.825,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	1	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp41.266,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	300	Lembar	Rp466,00	0%	Rp139.800,00
Jumlah					Rp181.066,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Rp181.066,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1

Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.0024	12%	69%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	6%	31%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	34%	100%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	48%	99%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
- 2. Belanja Jasa Tenaga Administrasi
- 3. Belanja Perjalanan Dinas Biasa
- 4. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-010

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
2	Sekretariat DPRD	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
3	Inspektorat Daerah	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD

		Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	
5	Dinas Kesehatan	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
7	Dinas Lingkungan Hidup	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
9	Dinas Sosial	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
15	Dinas Perhubungan	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD

		Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
21	Dinas Perikanan	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
26	Badan Pendapatan Daerah	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/ Semesteran SKPD

29	Kecamatan Batu Ampar	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD
30	Kecamatan Terentang	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD
31	Kecamatan Kubu	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD
33	Kecamatan Sungai Kakap	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD
34	Kecamatan Rasau Jaya	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD
35	Kecamatan Sungai Raya	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Koordinasi Dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD	Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semesteran SKPD

PENYUSUNAN PERENCANAAN KEBUTUHAN BARANG MILIK DAERAH SKPD

Deskripsi:

Penyusunan perencanaan kebutuhan Barang Milik Daerah (BMD) merupakan langkah awal dan dasar bagi SKPD dalam mengusulkan alokasi anggaran untuk pengadaan barang yang diperlukan. Kegiatan ini berfungsi sebagai acuan untuk menyusun Rencana Kerja dan Anggaran (RKA) SKPD, yang akan menjadi panduan dalam pengadaan, pemanfaatan, dan pemeliharaan aset daerah guna mendukung operasional dan kinerja instansi. Proses penyusunan perencanaan kebutuhan BMD didasarkan pada Analisis Standar Belanja (ASB) yang membantu mengidentifikasi jenis, jumlah, serta nilai kebutuhan barang secara rinci dan proporsional.

Jenis Belanja:

- 1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
- 2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
- 3. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
- 4. Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Pulpen Ballpoint I	5	Batang	Rp6.317,00	0%	Rp31.585,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Staples Ukuran 10 1	1	Buah	Rp36.999,00	0%	Rp36.999,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR Ukuran Folio 1 Warna Ukuran 21 x 32 cm 1	10	Rim	Rp76.748,00	0%	Rp767.480,00

Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Snelhecter Folio Bahan : Kertas Ukuran 23 x 35 cm 1	25	Lembar	Rp6.892,00	0%	Rp172.300,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Gobi 8401-F 1	3	Buah	Rp30.322,00	0%	Rp90.966,00
Jumlah					Rp1.099.330,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.099.330,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1

Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas A4 A4 75 g Isi : 500 lembar I	3	Rim	Rp75.806,00	0%	Rp227.418,00
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran F4 (21,5 x 33 cm) 80 g 500 Lembar 1	3	Rim	Rp85.837,00	0%	Rp257.511,00
Jumlah					Rp484.929,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp484.929,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2

Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	1	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp90.836,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	1	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp100.929,00
Jumlah					Rp191.765,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp191.765,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	2	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp82.532,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	100	Lembar	Rp466,00	0%	Rp46.600,00
Jumlah					Rp129.132,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Rp129.132,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1

Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.0024	20%	78%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	3%	22%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	16%	100%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	60%	93%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
- 2. Belanja Bimbingan Teknis
- 3. Belanja Perjalanan Dinas Biasa
- 4. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-011

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
2	Sekretariat DPRD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
3	Inspektorat Daerah	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
5	Dinas Kesehatan	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang,	Penyusunan Perencanaan	Penyusunan Perencanaan

	Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
7	Dinas Lingkungan Hidup	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
9	Dinas Sosial	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
15	Dinas Perhubungan	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
21	Dinas Perikanan	Penyusunan Perencanaan	Penyusunan Perencanaan

		Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
26	Badan Pendapatan Daerah	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
29	Kecamatan Batu Ampar	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
30	Kecamatan Terentang	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
31	Kecamatan Kubu	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
33	Kecamatan Sungai Kakap	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
34	Kecamatan Rasau Jaya	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
35	Kecamatan Sungai Raya	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD

37	Kecamatan Kuala Mandor B	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD	Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah SKPD
----	-----------------------------	---	---

ASB-012

REKONSILIASI DAN PENYUSUNAN LAPORAN BARANG MILIK DAERAH
PADA SKPD

Deskripsi:

Rekonsiliasi dan penyusunan laporan Barang Milik Daerah (BMD) pada SKPD bertujuan memastikan ketertiban administrasi dan akuntabilitas pengelolaan aset daerah. Kegiatan ini mencakup penyesuaian data aset antara unit kerja dan sistem akuntansi daerah untuk menjamin keakuratan informasi terkait status, jumlah, dan nilai aset. Proses ini meliputi verifikasi, validasi, dan penyusunan laporan yang menggambarkan kondisi aktual aset, sebagai bentuk pertanggungjawaban SKPD kepada pemerintah daerah dan auditor. Laporan ini berperan dalam pengawasan, perencanaan kebutuhan aset, dan memastikan aset daerah dikelola sesuai peraturan demi efisiensi dan manfaat optimal.

Jenis Belanja:

- (1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
- (2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
- (3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
- (4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PP N	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Pulpen Ballpoint I	20	Batang	Rp6.317,00	0%	Rp126.340,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Staples (Isi	2	Kotak	Rp47.540,00	0%	Rp95.080,00

Hecter) Uk No.10- 1M isi 20 Kotak I					
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Binder Clip No. 111 I	5	Kotak	Rp29.317,0 0	0%	Rp146.585,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR Ukuran Folio 1 Warna Ukuran 21 x 32 cm 1	12	Rim	Rp76.748,0 0	0%	Rp920.976,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Gobi 8401-F 1	10	Buah	Rp32.456,0 0	0%	Rp324.560,00
Jumlah					Rp1.613.541,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.613.541,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang,	Rp350.784.477.519,36	1,6

Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman		
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2

Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PP N	Jumlah
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas A4 A4 75 g Isi : 500 lembar I	2	Rim	Rp75.806,00	0%	Rp151.612,00
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran	3	Rim	Rp85.837,00	0%	Rp257.511,00

F4 (21,5 x 33 cm) 80 g 500 Lembar 1					
Jumlah					Rp409.123,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp409.123,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1

Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PP N	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	2	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp181.672,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	2	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp201.858,00
Jumlah					Rp383.530,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp383.530,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PP N	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	1	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp41.266,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	150	Lembar	Rp466,00	0%	Rp69.900,00
Jumlah					Rp111.166,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Rp111.166,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1

Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan	5.1.02.01.01.0024	17%	100%

	Kantor-Alat Tulis Kantor			
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	6%	27%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	19%	100%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	58%	93%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

1. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
2. Belanja Perjalanan Dinas Biasa
3. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-012

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
2	Sekretariat DPRD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
3	Inspektorat Daerah	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
5	Dinas Kesehatan	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
7	Dinas Lingkungan Hidup	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD

8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
9	Dinas Sosial	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
15	Dinas Perhubungan	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
21	Dinas Perikanan	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD

22	Satuan Polisi Pamong Praja	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
26	Badan Pendapatan Daerah	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
29	Kecamatan Batu Ampar	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
30	Kecamatan Terentang	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
31	Kecamatan Kubu	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
33	Kecamatan Sungai Kakap	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
34	Kecamatan Rasau Jaya	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
35	Kecamatan Sungai Raya	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan

		Barang Milik Daerah pada SKPD	Barang Milik Daerah pada SKPD
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD	Rekonsiliasi dan Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah pada SKPD

ASB-013

PENATAUSAHAAN BARANG MILIK DAERAH SKPD

Deskripsi:

Kegiatan ini merupakan bagian dari penatausahaan Barang Milik Daerah (BMD) di SKPD yang mencakup pembukuan, inventarisasi, dan pelaporan aset sesuai ketentuan. SKPD bertanggung jawab memastikan aset tercatat akurat, terinventarisasi baik, dan dilaporkan secara periodik guna menjaga tertib administrasi dan akuntabilitas pengelolaan aset. Pembukuan meliputi pencatatan dari pengadaan hingga penghapusan aset, inventarisasi memastikan kondisi dan status fisik aset, sedangkan pelaporan menyediakan data terkini untuk pimpinan daerah dan instansi terkait dalam mendukung perencanaan anggaran dan keputusan yang efektif. Melalui kegiatan ini, SKPD berupaya mengoptimalkan pengelolaan aset untuk mendukung pembangunan daerah.

Jenis Belanja:

- (1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
- (2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
- (3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
- (4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Pulpen Ballpoint I	8	Batang	Rp6.317,00	0%	Rp50.536,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi:	5	Kotak	Rp23.110,00	0%	Rp115.550,00

Binder Clip No. 155 I					
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR Ukuran Folio 1 Warna Ukuran 21 x 32 cm 1	10	Rim	Rp76.748,00	0%	Rp767.480,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Snelhecter Folio Bahan : Kertas Ukuran 23 x 35 cm 1	30	Lembar	Rp6.892,00	0%	Rp206.760,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Gobi 8401-F 1	5	Buah	Rp30.322,00	0%	Rp151.610,00
Jumlah					Rp1.291.936,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.291.936,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6

Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2

Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Kertas dan Cover Spesifikasi : Kertas A4 A4 75 g Isi : 500 lembar I	3	Rim	Rp75.806,00	0%	Rp227.418,00
Kertas dan Cover Spesifikasi : Kertas HVS Folio Ukuran F4	5	Rim	Rp85.837,00	0%	Rp429.185,00

(21,5 x 33 cm) 80 g 500 Lembar 1					
Jumlah					Rp656.603,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp656.603,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1

Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	2	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp181.672,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	3	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp302.787,00
Jumlah					Rp484.459,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):
Rp484.459,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	3	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp123.798,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	100	Lembar	Rp466,00	0%	Rp46.600,00
Jumlah					Rp170.398,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):
Rp170.398,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2

3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1

Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.0024	12%	100%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan	5.1.02.01.01.0025	7%	25%

	Kantor – Kertas dan Cover			
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	15%	85%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	67%	100%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
- 2. Honorarium Tim Pelaksana Kegiatan dan Sekretariat Tim Pelaksana Kegiatan
- 3. Honorarium Tim Penyusun Jurnal, Buletin, Majalah, Pengelola Teknologi
- 4. Belanja Perjalanan Dinas Biasa
- 5. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-013

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
2	Sekretariat DPRD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
3	Inspektorat Daerah	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
5	Dinas Kesehatan	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
7	Dinas Lingkungan Hidup	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
9	Dinas Sosial	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak,	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD

	Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana		
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
15	Dinas Perhubungan	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
21	Dinas Perikanan	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
26	Badan Pendapatan Daerah	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
29	Kecamatan Batu Ampar	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
30	Kecamatan Terentang	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
31	Kecamatan Kubu	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
33	Kecamatan Sungai Kakap	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
34	Kecamatan Rasau Jaya	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD

35	Kecamatan Sungai Raya	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD	Penatausahaan Barang Milik Daerah SKPD

ASB-014

MONITORING, EVALUASI DAN PENILAIAN KINERJA PEGAWAI

Deskripsi:

Monitoring, evaluasi, dan penilaian kinerja pegawai adalah kegiatan untuk memantau dan menilai pelaksanaan suatu program atau kegiatan, baik saat proses berlangsung maupun setelah selesai, serta memberikan evaluasi atas hasil monitoring tersebut. Evaluasi terhadap program atau kegiatan meliputi upaya perbaikan kinerja, rekomendasi tindak lanjut, dan/atau penentuan hasil pelaksanaan program atau kegiatan yang dilaksanakan. Selain itu, penilaian kinerja pegawai menjadi bagian penting dari evaluasi ini untuk mengukur efektivitas dan kontribusi pegawai dalam mencapai tujuan program. Objek monitoring dan evaluasi (monev) dapat berupa kegiatan dengan fokus pada lokasi tertentu yang dapat bersifat abstrak atau berwujud fisik, termasuk lokasi bersifat kewilayahan, objek tempat, serta frekuensi kegiatan monev atau jumlah laporan yang dimonitor. Penilaian kinerja pegawai dalam kegiatan ini juga mencakup pemantauan pencapaian target individu dan tim untuk meningkatkan kualitas pelaksanaan program dan mendukung hasil yang optimal.

Jenis Belanja:

- (1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor
- (2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover
- (3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak
- (4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD).

(1) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi	20	Batang	Rp6.053,00	0%	Rp121.060,00

: Pulpen Ballpoint - I					
Alat Tulis Kantor Spesifikasi : Buku Tulis Kwarto Ukuran 16 x 20 cm isi : 100 Lembar I	15	Buku	Rp23.368,00	0%	Rp350.520,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi : Stop Map Folio UK. 23X35 cm I	50	Lembar	Rp4.397,00	0%	Rp219.850,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi : BINDER CLIP spekV-TEC No. 260 (Per Lusin) I	8	Kotak	Rp23.100,00	0%	Rp184.800,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi : Map Ordner Gobi 8402- F 1	5	Buah	Rp31.585,00	0%	Rp157.925,00
Jumlah					Rp1.034.155,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.034.155,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6

Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2

Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(2) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas A4 A4 75 g Isi	3	Rim	Rp75.806,00	0%	Rp227.418,00

: 500 lembar I					
Kertas dan Cover Spesifikasi: Kertas HVS Folio Ukuran F4 (21,5 x 33 cm) 80 g 500 Lembar 1	4	Rim	Rp85.837,00	0%	Rp343.348,00
Jumlah					Rp570.766,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp570.766,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2

Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1

Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1
--------------------------	--------------------	---

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Kertas dan Cover x Jumlah Laporan yang Dihasilkan) x Indeks Jumlah Anggaran)

(3) Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (*Cost Driver*):

Jumlah Laporan dan Jumlah Cetakan Penggandaan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):

Terdiri dari : Belanja Tetap Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Hitam T6641 I	1	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp90.836,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Tinta Printer Warna T6642 I	2	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp201.858,00
Jumlah					Rp292.694,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Tetap (*Fixed Cost*):
Rp292.694,00

Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):

Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid ? 100 Halaman I	1	Buku	Rp41.266,00	0%	Rp41.266,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	200	Lembar	Rp466,00	0%	Rp93.200,00
Jumlah					Rp134.466,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (*Variable Cost*):
Rp134.466,00

Indeks Jumlah Anggaran

No	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4
4	>50.000.000.001	1,6

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1

Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Tetap Bahan Cetak + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (Jumlah Laporan yang dihasilkan + (Jumlah Laporan x Jumlah Cetakan Penggandaan)) x Indeks Jumlah Anggaran))

(4) Belanja Lembur (Belanja Dianggarkan sesuai kebutuhan melalui persetujuan TAPD)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.0024	21%	100%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.0025	9%	33%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.0026	11%	100%
4	Belanja Lembur	5.1.02.02.01.0071	59%	92%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor - Suvenir/Cendera Mata
- 2. Belanja Naturan dan Pakan - Natura
- 3. Belanja Makanan dan Minuman Rapat
- 4. Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia
- 5. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-014

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
2	Sekretariat DPRD	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
3	Inspektorat Daerah	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
5	Dinas Kesehatan	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
7	Dinas Lingkungan Hidup	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai

8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
9	Dinas Sosial	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
15	Dinas Perhubungan	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
21	Dinas Perikanan	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai

26	Badan Pendapatan Daerah	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
29	Kecamatan Batu Ampar	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
30	Kecamatan Terentang	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
31	Kecamatan Kubu	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
33	Kecamatan Sungai Kakap	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
34	Kecamatan Rasau Jaya	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
35	Kecamatan Sungai Raya	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai	Monitoring, Evaluasi dan Penilaian Kinerja Pegawai

ASB 15-18

PENYEDIAAN BAHAN LOGISTIK KANTOR

Deskripsi:

Penyediaan Bahan Logistik Kantor merupakan kegiatan penyediaan Alat Tulis Kantor di lingkungan **SKPD**. Kegiatan ini diadakan untuk menyediakan bahan logistik kantor yang menunjang kebutuhan administrasi dan operasional perkantoran dalam pelaksanaan tugas dan fungsi **SKPD**.

ASB 15

Penyediaan Bahan Logistik Kantor (Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat Tulis Kantor)

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Struktur

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Alat Tulis Kantor

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Spidol Whiteboard spekARTLINE Easily Erasable EK-5002.0 mm Hitam I	2	Buah	Rp16.500,00	0%	Rp33.000,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Isolasi Bening Ukuran 1/2 x 36 yard (kecil) I	6	Roll	Rp3.445,00	0%	Rp20.670,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Stop map folio Ukuran 23 x 35 cm I	50	Lembar	Rp4.134,00	0%	Rp206.700,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi:	2	Botol	Rp24.120,00	0%	Rp48.240,00

Tinta Stempel Isi : 50 cc I					
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Paper Clip Jumbo No.5 I	10	Buah	Rp6.317,00	0%	Rp63.170,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Pelubang Kertas No. 85 I	2	Buah	Rp68.157,00	0%	Rp136.314,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Pulpen Ballpoint I	30	Buah	Rp6.892,00	0%	Rp206.760,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Staples Ukuran 10 I	5	Buah	Rp16.046,00	0%	Rp80.230,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Spidol Stabilo Bos satu kotak I	2	Kotak	Rp103.858,0 0	0%	Rp207.716,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Sign Here Pronto Pembatas Halaman I	10	Kotak	Rp11.035,00	0%	Rp110.350,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Type x Tipe x Cair I	2	Set	Rp11.715,00	0%	Rp23.430,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Spidol White Board I	2	Batang	Rp12.404,00	0%	Rp24.808,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Penggaris Plastik Ukuran 50 cm I	2	Buah	Rp12.634,00	0%	Rp25.268,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kertas NCR	1	Rim	Rp104.446,0 0	0%	Rp104.446,00

500 R Blue-SKL/508720 22250518 220728 I					
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Kotak Arsip (Bahan Kertas Tebal) T=30cm, P=40cm, L=20cm I	5	Buah	Rp28.828,00	0%	Rp144.140,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Box File / Map Duduk I	2	Buah	Rp37.903,00	0%	Rp75.806,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Ordner Folio Ukuran 27 x 43 x 8 cm I	2	Buah	Rp37.903,00	0%	Rp75.806,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Isi Cutter - I	2	Buah	Rp10.386,00	0%	Rp20.772,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Double Tape 1.1/2 I	2	Roll	Rp13.783,00	0%	Rp27.566,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Jala Kancing I	3	Buah	Rp18.951,00	0%	Rp56.853,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi:Bi nder Clip no. 105 I	2	Kotak	Rp11.225,00	0%	Rp22.450,00
Alat Tulis Kantor Spesifikasi: Map Folio Kop Kwarto I	10	Buah	Rp2.596,00	0%	Rp25.960,00
Jumlah					Rp1.740.455,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.740.455,00

Indeks Jumlah Anggaran

NO	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1,5
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	2,5
4	> 50.000.000.001	3

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	3
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	3
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1,5
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	3
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	3
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	3
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1,5
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1,5
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1,5
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1,5
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1,5
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1,5
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	2,5
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1,5
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1,5
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1,5

Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1,5
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1,5
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1,5
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	3
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1,5
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	3
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1,5
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1,5
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1,5
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1,5
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1,5
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1,5
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1,5
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1,5
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1,5

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x (a+b+c+d+e+f+g+h+i)) x Indeks Jumlah Anggaran

Keterangan Struktur :

- a. Jumlah Sekretariat Bupati dan Wakil Bupati atau Sekretaris Daerah/JPT Pratama
- b. Jumlah Asisten Pada Sekretariat Daerah

- c. Jumlah Kepala Bidang
- d. Jumlah Kepala Sub Bidang
- e. Jumlah Kepala Seksi
- f. Jumlah Kepala Bagian
- g. Jumlah Kepala Sub Bagian
- h. Jumlah Inspektur Pembantu pada Inspektorat
- i. Jumlah Komisi + Fraksi yang ada di Sekretariat DPRD

Penyediaan Bahan Logistik Kantor (Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover)

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Struktur

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Kertas dan Cover

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Kertas dan Cover Spesifikasi : Kertas A4 A4 75g Isi : 500 Lembar I	8	Rim	Rp75.806,00	0%	Rp606.448,00
Kertas dan Cover Spesifikasi : HVS Folio Ukuran F4 (21,5 X 33 cm) 70g 500 Lembar I	8	Rim	Rp71.403,00	0%	Rp571.224,00
Jumlah					Rp1.177.672,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.177.672,00

Indeks Jumlah Anggaran

NO	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1,5
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	2,5
4	> 50.000.000.001	3

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	3

Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	3
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1,5
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	3
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	3
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	3
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1,5
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1,5
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1,5
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1,5
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1,5
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1,5
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	2,5
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1,5
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1,5
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1,5
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1,5
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1,5
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	2

Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1,5
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	3
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1,5
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	3
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1,5
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1,5
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1,5
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1,5
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1,5
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1,5
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1,5
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1,5
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1,5

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Variabel Alat Tulis Kantor x (a+b+c+d+e+f+g+h+i)) x Indeks Jumlah Anggaran

Keterangan Struktur

- a. Jumlah Sekretariat Bupati dan Wakil Bupati atau Sekretaris Daerah/JPT Pratama
- b. Jumlah Asisten Pada Sekretariat Daerah
- c. Jumlah Kepala Bidang
- d. Jumlah Kepala Sub Bidang
- e. Jumlah Kepala Seksi
- f. Jumlah Kepala Bagian
- g. Jumlah Kepala Sub Bagian
- h. Jumlah Inspektur Pembantu pada Inspektorat
- i. Jumlah Komisi + Fraksi yang ada di Sekretariat DPRD

Penyediaan Bahan Logistik Kantor (Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak)

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Struktur

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi : Tinta Printer Hitam T6641 I	6	Botol	Rp90.836,00	0%	Rp545.016,00
Bahan Cetak Spesifikasi : Tinta Printer Hitam T6642 I	5	Botol	Rp100.929,00	0%	Rp504.645,00
Jumlah					Rp1.049.661,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.049.661,00

Indeks Jumlah Anggaran

NO	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1,5
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	2,5
4	> 50.000.000.001	3

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	3
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	3
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1,5

Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	3
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	3
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	3
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1,5
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1,5
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1,5
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1,5
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1,5
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1,5
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	2,5
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1,5
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1,5
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1,5
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1,5
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1,5
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan	Rp8.084.938.115,19	1,5

Sumber Daya Manusia		
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	3
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1,5
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	3
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1,5
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1,5
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1,5
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1,5
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1,5
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1,5
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1,5
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1,5
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1,5

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Variabel Bahan Cetak x (a+b+c+d+e+f+g+h+i)) x Indeks Jumlah Anggaran

Keterangan Struktur

- a. Jumlah Sekretariat Bupati dan Wakil Bupati atau Sekretaris Daerah/JPT Pratama
- b. Jumlah Asisten Pada Sekretariat Daerah
- c. Jumlah Kepala Bidang
- d. Jumlah Kepala Sub Bidang
- e. Jumlah Kepala Seksi
- f. Jumlah Kepala Bagian
- g. Jumlah Kepala Sub Bagian
- h. Jumlah Inspektur Pembantu pada Inspektorat
- i. Jumlah Komisi + Fraksi yang ada di Sekretariat DPR

Penyediaan Bahan Logistik Kantor (Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Makanan dan Minuman Rapat)

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Struktur

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Makanan dan Minuman Rapat

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Natura Spesifikasi : Makanan dan Minuman Rapat Snack I	1	Kotak	Rp16.000,00	0%	Rp16.000,00
Natura Spesifikasi : Makanan dan Minuman Rapat Makan Berat I	1	Kotak	Rp44.000,00	0%	Rp44.000,00
Jumlah					Rp60.000,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp60.000,00

Contoh Perhitungan

Contoh Perhitungan		
Cost Driver	Jumlah	Satuan
Jumlah Orang	1	Orang Kali
Jumlah	1	Orang

SKPD	Jumlah Makanan dan Minuman Rapat Snack 1	Jumlah Makanan dan Minuman Rapat Berat
Sekretariat Daerah	900	900
Sekretariat DPRD	14312	11300
Inspektorat Daerah	660	648

Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	2555	2555
Dinas Kesehatan	360	180
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	700	700
Dinas Lingkungan Hidup	700	700
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa		
Dinas Sosial	827	827
Dinas Perkebunan dan peternakan	360	360
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	560	560
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	700	700
Dinas Komunikasi dan Informatika		223
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	100	100
Dinas Perhubungan		
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	400	400
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	462	462
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	1200	1200
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	460	460
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian		
Dinas Perikanan	500	500
Satuan Polisi Pamong Praja	1000	1000
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	454	454
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	585	585

Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	500	500
Badan Pendapatan Daerah	1690	1690
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	300	300
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	240	240
Kecamatan Batu Ampar	240	240
Kecamatan Terentang		
Kecamatan Kubu		
Kecamatan Teluk Pakedai		
Kecamatan Sungai Kakap	648	648
Kecamatan Rasau Jaya	276	276
Kecamatan Sungai Raya	684	684
Kecamatan Sungai Ambawang	420	420
Kecamatan Kuala Mandor B	300	300

Rumus Perhitungan Total Belanja:

(Belanja Variabel Makanan dan Minuman Rapat Makan Snack x Jumlah Orang) + (Belanja Variabel Makanan dan Minuman Rapat Makan Berat x Jumlah Orang)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/ Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat Tulis Kantor	5.1.02.01.01.002 4	29%	77%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Kertas dan Cover	5.1.02.01.01.002 5	19%	48%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.002 6	12%	83%
4	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	5.1.02.02.01.005 2	40%	100%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Bahan Pelumas
- 2. Belanja Bahan-Isi Tabung Gas
- 3. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Benda Pos
- 4. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Komputer

5. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Perabot Kantor
6. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Perlengkapan Dinas
7. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Souvenir/Cenderamata
8. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya
9. Belanja Natura dan Pakan Natura
10. Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu
11. Belanja Lembur
12. Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan
13. Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa
14. Belanja Modal Mesin Hitung/Mesin Jumlah

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB 15-18

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
2	Sekretariat DPRD	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
3	Inspektorat Daerah	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
5	Dinas Kesehatan	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
7	Dinas Lingkungan Hidup	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
9	Dinas Sosial	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
15	Dinas Perhubungan	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor

16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
21	Dinas Perikanan	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
26	Badan Pendapatan Daerah	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
29	Kecamatan Batu Ampar	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
30	Kecamatan Terentang	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
31	Kecamatan Kubu	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
33	Kecamatan Sungai Kakap	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
34	Kecamatan Rasau Jaya	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
35	Kecamatan Sungai Raya	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Penyediaan Bahan Logistik Kantor

ASB-019

PENYEDIAAN BARANG CETAKAN DAN PENGGANDAAN

Deskripsi:

Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan berkaitan dengan pengadaan barang untuk menyediakan kebutuhan barang cetak dan penggandaan pada SKPD. Tujuan dari kegiatan ini adalah untuk pemenuhan kebutuhan barang cetak dan penggandaan yang bersifat rutin pada SKPD selama satu tahun anggaran. Oleh karena itu, penyediaan barang cetak dan penggandaan pada kegiatan lain di luar kegiatan penyediaan barang cetak dan penggandaan masih diperkenankan.

Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Struktur

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Bahan Cetak

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Bahan Cetak Spesifikasi: Penggandaan (Fotocopy) I	1600	Lembar	Rp466,00	0%	Rp745.600,00
Bahan Cetak Spesifikasi: Jilid 100 Halaman I	16	Buku	Rp35.533,00	0%	Rp568.528,00
Jumlah					Rp1.314.128,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp1.314.128,00

Indeks Jumlah Anggaran

NO	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1,5
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	2,5
4	> 50.000.000.001	3

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	3
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	3
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1,5
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	3
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	3
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	3
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1,5
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1,5
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1,5
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1,5
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1,5
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1,5
Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	2,5
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1,5
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1,5
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1,5
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1,5
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1,5

Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1,5
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	3
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1,5
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	3
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1,5
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1,5
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1,5
Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1,5
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1,5
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1,5
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1,5
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1,5
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1,5

Rumus Perhitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + (Belanja Variabel Bahan Cetak x (a+b+c+d+e+f+g+h+i))

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor – Bahan Cetak	5.1.02.01.01.002 6	100%	100%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

1. Belanja Bahan Bahan Bangunan dan Konstruksi
2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor
3. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover
4. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor
5. Belanja Natura dan Pakan-Natura
6. Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan
7. Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB 19

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan
2	Sekretariat DPRD	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan
3	Inspektorat Daerah	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan
4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan
5	Dinas Kesehatan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan
7	Dinas Lingkungan Hidup	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan
9	Dinas Sosial	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetak an dan Penggandaan

14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
15	Dinas Perhubungan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
21	Dinas Perikanan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
26	Badan Pendapatan Daerah	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
29	Kecamatan Batu Ampar	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
30	Kecamatan Terentang	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
31	Kecamatan Kubu	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan

32	Kecamatan Teluk Pakedai	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
33	Kecamatan Sungai Kakap	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
34	Kecamatan Rasau Jaya	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
35	Kecamatan Sungai Raya	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
36	Kecamatan Sungai Ambawang	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan	Penyediaan Barang Cetakan dan Penggandaan

ASB -020

PENYEDIAAN BAHAN BACAAN DAN PERATURAN PERUNDANG-UNDANGAN

Deskripsi:

Kegiatan ASB Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan adalah standar belanja untuk pemenuhan penyediaan bahan bacaan dan peraturan perundang-undangan yang dilaksanakan oleh SKPD. Bahan bacaan tersebut, selain peraturan perundang-undangan, meliputi jurnal, surat kabar, dan majalah. Kegiatan ini dialokasikan untuk dapat mencukupi kebutuhan belanja bahan bacaan SKPD selama 1 tahun.

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah Eksemplar/ Buku dan Jumlah Bu lan

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

Belanja Tetap ditiadakan

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

Terdiri dari : Belanja Variabel Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah

Rincian Belanja:

Uraian	Koefisien atau Volume	Satuan	Harga	PPN	Jumlah
Langganan Jurnal/Sur at Kabar/Maja lah Spesifikasi: Pontianak Post	100	Eksemplar	Rp4.000,00	0%	Rp400.000,00
Langganan Jurnal/Sur at Kabar/Maja lah Spesifikasi: Tribun Pontianak	80	Eksemplar	Rp2.000,00	0%	Rp160.000,00
Jumlah					Rp560.000,00

Jumlah Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost)
Rp560.000,00

Indeks Jumlah Anggaran Belanja

NO	Anggaran Belanja	Indeks
1	0 < x < 10.000.000.000	1
2	10.000.000.001 < x < 25.000.000.000	1,2
3	25.000.000.001 < x < 50.000.000.000	1,4

4	> 50.000.000.001	1,6
---	------------------	-----

SKPD	Realisasi S/D Semester Kedua	Indeks
Sekretariat Daerah	Rp51.681.509.981,00	1,6
Sekretariat DPRD	Rp53.879.829.213,00	1,6
Inspektorat Daerah	Rp8.167.599.618,00	1
Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Rp525.466.564.621,50	1,6
Dinas Kesehatan	Rp250.127.335.389,51	1,6
Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Rp350.784.477.519,36	1,6
Dinas Lingkungan Hidup	Rp4.242.825.613,00	1
Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Rp7.917.725.684,00	1
Dinas Sosial	Rp4.515.361.373,00	1
Dinas Perkebunan dan peternakan	Rp10.824.122.973,00	1,2
Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Rp11.190.094.543,00	1,2
Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Rp6.328.552.141,00	1
Dinas Komunikasi dan Informatika	Rp9.793.015.367,00	1
Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Rp6.847.414.098,00	1

Dinas Perhubungan	Rp48.217.809.432,00	1,4
Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Rp3.896.855.133,00	1
Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Rp8.247.753.917,00	1
Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Rp9.842.477.106,00	1
Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Rp4.252.446.417,00	1
Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Rp17.123.868.265,67	1,2
Dinas Perikanan	Rp7.767.392.875,00	1
Satuan Polisi Pamong Praja	Rp13.414.881.783,00	1,2
Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Rp10.691.071.604,00	1,2
Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Rp8.084.938.115,19	1
Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Rp251.586.934.193,38	1,6
Badan Pendapatan Daerah	Rp13.481.042.998,00	1,2
Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Rp5.708.310.294,00	1
Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Rp56.277.480.690,00	1,6
Kecamatan Batu Ampar	Rp2.603.923.049,00	1
Kecamatan Terentang	Rp2.581.643.639,00	1
Kecamatan Kubu	Rp3.995.887.436,00	1

Kecamatan Teluk Pakedai	Rp2.303.060.972,00	1
Kecamatan Sungai Kakap	Rp3.302.607.810,00	1
Kecamatan Rasau Jaya	Rp2.572.624.382,00	1
Kecamatan Sungai Raya	Rp3.134.615.296,00	1
Kecamatan Sungai Ambawang	Rp2.799.570.372,00	1
Kecamatan Kuala Mandor B	Rp2.537.251.752,00	1

Rumus Perhitungan Total Belanja:

((Belanja Variabel Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah x Jumlah Eksemplar x Jumlah Bulan) x Indeks Jumlah Anggaran)

Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Kode Rekening	Rata-rata	Batas Atas
1	Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah	5.01.02.02.01.0062	100%	100%
			100%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

- 1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor - Alat Tulis Kantor
- 2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor - Bahan Cetak

Dengan Demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Contoh Kegiatan ASB-020

No	SKPD	Sub Kegiatan	Aktivitas
1	Sekretariat Daerah	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
2	Sekretariat DPRD	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
3	Inspektorat Daerah	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan

4	Dinas Pendidikan dan Kebudayaan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
5	Dinas Kesehatan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
6	Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang, Perumahan Rakyat dan Kawasan Pemukiman	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
7	Dinas Lingkungan Hidup	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
8	Dinas Pemberdayaan Masyarakat dan Desa	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
9	Dinas Sosial	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
10	Dinas Perkebunan dan peternakan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
11	Dinas Pemberdayaan Perempuan, Perlindungan Anak, Pengendalian Penduduk dan Keluarga Berencana	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
12	Dinas Penanaman Modal dan Pelayanan Terpadu Satu Pintu	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
13	Dinas Komunikasi dan Informatika	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
14	Dinas Kependudukan dan Pencatatan Sipil	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
15	Dinas Perhubungan	Penyediaan Bahan Bacaan dan	Penyediaan Bahan Bacaan dan

		Peraturan Perundang- Undangan	Peraturan Perundang- Undangan
16	Dinas Perpustakaan dan Kearsipan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
17	Dinas Koperasi, Usaha Kecil dan Menengah, Perindustrian dan Perdagangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
18	Dinas Kepemudaan, Olah Raga dan Pariwisata	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
19	Dinas Transmigrasi dan Tenaga Kerja	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
20	Dinas Ketahanan Pangan dan Pertanian	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
21	Dinas Perikanan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
22	Satuan Polisi Pamong Praja	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
23	Badan Perencanaan Pembangunan Daerah, Penelitian dan Pengembangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
24	Badan Kepegawaian dan Pengembangan Sumber Daya Manusia	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
25	Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
26	Badan Pendapatan Daerah	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan

27	Badan Penanggulangan Bencana Daerah	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
28	Badan Kesatuan Bangsa dan Politik	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
29	Kecamatan Batu Ampar	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
30	Kecamatan Terentang	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
31	Kecamatan Kubu	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
32	Kecamatan Teluk Pakedai	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
33	Kecamatan Sungai Kakap	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
34	Kecamatan Rasau Jaya	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan
35	Kecamatan Sungai Raya	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang- Undangan

36	Kecamatan Sungai Ambawang	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan
37	Kecamatan Kuala Mandor B	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan	Penyediaan Bahan Bacaan dan Peraturan Perundang-Undangan

BUPATI KUBU RAYA,

SUJIWO

Diundangkan di Sungai Raya
pada tanggal
SEKRETARIS DAERAH KABUPATEN KUBU RAYA

YUSRAN ANIZAM
BERITA DAERAH KABUPATEN KUBU RAYA TAHUN NOMOR