



**BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAERAH
KABUPATEN LAMANDAU**

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

BAB V

PENJELASAN POS-POS LAPORAN KEUANGAN

5.1.1 Belanja

	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja	9.018.722.492,00	8.467.342.810,00	22.131.532.461,50

Realisasi Belanja Daerah Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp.8.467.342.810,00, dan Rp.22.131.532.461,50, dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Tahun 2023			Tahun 2022	
	Anggaran	Realisasi 2023	%	Realisasi	
Belanja Operasi	6.097.086.012,00	5.550.162.835,00	91,03	5.401.375.386,50	
Belanja Modal	2.921.636.480,00	2.917.179.975,00	99,85	16.730.157.075,00	
Jumlah	9.018.722.492,00	8.467.342.810,00	93,89	22.131.532.461,50	

5.1.1.1 Belanja Operasi

	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Operasi	6.097.086.012,00	5.550.162.835,00	5.401.375.386,50

Realisasi Belanja Operasi Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp.5.550.162.835,00 dan Rp. 5.401.375.386,50 dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Tahun 2023			Tahun 2022	
	Anggaran	Realisasi	%	Realisasi	
Belanja Pegawai	2.817.332.529,00	2.814.320.482,00	99,89	2.791.518.940,00	
Belanja Barang dan Jasa	3.279.753.483,00	2.735.842.353,00	83,42	2.609.856.446,50	
Jumlah	6.097.086.012,00	5.550.162.835,00	91,03	5.401.375.386,50	

5.1.1.1.1 Belanja Pegawai

	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Pegawai	2.817.332.529,00	2.814.320.482,00	2.791.518.940,00

Realisasi Belanja Pegawai Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp.2.814.320.482,00 dan Rp. 2.791.518.940,00, dengan rincian sebagai berikut:

Uraian	Tahun 2023			Tahun 2022	
	Anggaran	Realisasi	%	Realisasi	
Belanja Gaji Pokok PNS	1.294.953.640,00	1.294.953.640,00	100,00	1.240.308.680,00	
Belanja Tunjangan Keluarga PNS	95.663.700,00	95.663.700,00	100,00	90.209.146,00	
Belanja Tunjangan Jabatan PNS	206.003.552,00	206.003.552,00	100,00	129.265.000,00	
Belanja Tunjangan Fungsional Umum PNS	37.410.000,00	37.410.000,00	100,00	34.815.000,00	
Belanja Tunjangan Beras PNS	67.278.180,00	67.278.180,00	100,00	65.829.780,00	
Belanja Tunjangan PPh/Tunjangan Khusus PNS	59.413.314,00	56.401.267,00	94,93	66.767.897,00	
Belanja Pembulatan Gaji PNS	18.744,00	18.744,00	100,00	15.896,00	



**BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAERAH
KABUPATEN LAMANDAU**

Catatan Atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Tambahan Penghasilan berdasarkan Beban Kerja PNS	1.048.431.399,00	1.048.431.399,00	100,00	1.156.147.541,00
Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	8.160.000,00	8.160.000,00	100,00	8.160.000,00
Jumlah	2.817.332.529,00	2.814.320.482,00	99,89	2.791.518.940,00

Penjelasan :

Sebab-sebab tinggi rendahnya capaian realisasi dibandingkan anggaran pada Belanja Pegawai di TA 2023 dan dibandingkan dengan realisasi tahun sebelumnya yang diuraikan diantaranya sebagai berikut:

Adanya kenaikan gaji berkala dan kenaikan pangkat Pegawai pada Tahun 2023

5.1.1.1.2 Belanja Barang dan Jasa

Belanja Barang dan Jasa	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
	3.279.753.483,00	2.735.842.353,00	2.609.856.446,50

Realisasi Belanja Barang dan Jasa Tahun Anggaran 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp. 2.735.842.353,00, dan Rp. 2.609.856.446,50, dengan rincian sebagai berikut:

Realisasi Belanja Barang dan Jasa Tahun Anggaran 2023 dan 2022 Per Akun

Uraian	Tahun 2023		Tahun 2022	
	Anggaran	Realisasi	%	Realisasi
Belanja Bahan-Bahan Bangunan dan Konstruksi	7.506.583,00	7.448.000,00	99,22	6.167.000,00
Belanja Bahan-Bahan Bakar dan Pelumas	276.798.400,00	184.558.100,00	66,68	157.447.850,00
Belanja Bahan-Isi Tabung Gas	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00	800.000,00
Belanja Bahan-Bahan Lainnya	62.524.398,00	11.897.500,00	19,03	22.450.000,00
Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Alat Pertanian	183.638,00	180.000,00	98,02	0,00
Belanja Suku Cadang-Suku Cadang Lainnya	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00	0,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat Tulis Kantor	75.307.008,00	72.608.750,00	96,42	105.134.800,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	47.986.475,00	47.337.262,00	98,65	67.108.750,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Benda Pos	13.900.000,00	11.900.000,00	85,61	15.590.000,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Alat Listrik	7.967.433,00	7.958.000,00	99,88	3.866.000,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Perlengkapan Dinas	100.000,00	100.000,00	100,00	0,00
Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya	1.877.496,00	1.188.000,00	63,28	14.612.000,00
Belanja Obat-Obatan-Obat-Obatan Lainnya	8.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Makanan dan Minuman Rapat	10.800.000,00	10.735.450,00	99,40	0,00
Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu	100.003.000,00	76.269.000,00	76,27	6.497.000,00
Belanja Makanan dan Minuman Aktivitas Lapangan	118.000.000,00	33.874.000,00	28,71	117.690.000,00
Belanja Pakaian Sipil Lengkap (PSL)	0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Pakaian Dinas Harian (PDH)	15.490.888,00	15.473.000,00	99,88	27.231.731,00



**BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAERAH
KABUPATEN LAMANDAU**

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Belanja Pakaian Dinas Lapangan (PDL)	0,00	0,00	0,00	0,00	42.900.000,00
Belanja Pakaian Penyelamatan	0,00	0,00	0,00	0,00	23.900.000,00
Belanja Pakaian KORPRI	18.900.000,00	18.900.000,00	100,00	0,00	0,00
Belanja Pakaian Batik Tradisional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Pakaian Olahraga	71.000.000,00	66.450.000,00	93,59	0,00	70.500.000,00
Belanja Komponen-Komponen Lainnya	18.507.371,00	18.507.000,00	100,00	0,00	18.000.000,00
Belanja Jasa Tenaga Penanganan Prasarana dan Sarana Umum	7.454.875,00	7.392.000,00	99,16	0,00	7.130.750,00
Belanja Jasa Tenaga Penanganan Bencana	248.960.000,00	248.620.000,00	99,86	0,00	521.783.941,00
Belanja Jasa Konversi Aplikasi/Sistem Informasi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia	10.500.000,00	10.200.000,00	97,14	0,00	9.600.000,00
Belanja Jasa Tenaga Pemadam Kebakaran dan Penyelamatan	180.000.000,00	65.950.000,00	36,64	0,00	0,00
Belanja Jasa Tenaga Administrasi	464.316.000,00	445.819.403,00	96,02	0,00	152.680.604,00
Belanja Jasa Tenaga Kebersihan	41.376.000,00	38.684.800,00	93,50	0,00	20.688.000,00
Belanja Jasa Tenaga Keamanan	22.920.000,00	21.043.000,00	91,81	0,00	22.920.000,00
Belanja Jasa Tenaga Supir	20.688.000,00	17.960.800,00	86,82	0,00	19.732.717,00
Belanja Tagihan Air	3.948.000,00	3.584.662,00	90,80	0,00	0,00
Belanja Tagihan Listrik	30.807.000,00	30.773.204,00	99,89	0,00	36.169.521,00
Belanja Langganan Jurnal/Surat Kabar/Majalah	9.726.000,00	9.600.000,00	98,70	0,00	9.720.000,00
Belanja Kawat/Faksimili/Internet/TV Berlangganan	24.000.000,00	21.786.813,00	90,78	0,00	21.237.090,00
Belanja Paket/Pengiriman	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Pembayaran Pajak, Bea, dan Perizinan	49.800.000,00	35.534.100,00	71,35	0,00	27.383.000,00
Belanja Iuran Jaminan Kesehatan bagi Non ASN	40.967.532,00	40.628.624,00	99,17	0,00	37.685.500,00
Belanja Iuran Jaminan Kecelakaan Kerja bagi Non ASN	3.078.060,00	2.800.614,00	90,99	0,00	2.842.572,00
Belanja Sewa Kendaraan Bermotor Penumpang	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400.000,00
Belanja Sewa Alat Kantor Lainnya	400.000,00	400.000,00	100,00	0,00	300.000,00
Belanja Sewa Mebel	1.170.000,00	1.170.000,00	100,00	0,00	150.000,00
Belanja Sewa Peralatan Studio Audio	100.000,00	100.000,00	100,00	0,00	100.000,00
Belanja Sewa Musik Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
Belanja Sewa Bangunan Gedung Kantor	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00	0,00	0,00
Belanja Sewa Bangunan Gedung Tempat Pertemuan	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00	0,00	3.990.000,00
Belanja Sewa Hotel	6.400.000,00	6.250.000,00	97,66	0,00	53.250.000,00
Belanja Jasa Konsultansi Berorientasi Layanan-Jasa Khusus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Bimbingan Teknis	65.000.000,00	10.500.000,00	16,15	0,00	13.500.000,00
Belanja Pemeliharaan Alat Besar-Alat Bantu- Alat Bantu Lainnya	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Pemeliharaan Alat Angkutan- Alat Angkutan Darat Bermotor- Kendaraan Bermotor Penumpang	272.930.000,00	272.643.382,00	99,89	0,00	193.759.168,00
Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga-Alat Rumah Tangga- Mebel	200.000,00	200.000,00	100,00	0,00	6.650.000,00
Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Bengkel Tak Bermesin- Perkakas Pengangkat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Belanja Pemeliharaan Alat Bengkel dan Alat Ukur-Alat Bengkel Tak Bermesin- Peralatan Tukang Kayu	285.566,00	188.000,00	65,83	0,00	0,00



**BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAERAH
KABUPATEN LAMANDAU**

Catatan Atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun yang berakhir sampai dengan 31 Desember 2023

Belanja Pemeliharaan Alat Pertanian-Alat Pengolahan-Alat Pemeliharaan Tanaman/ Ikan/Ternak	158.760,00	158.000,00	99,52	0,00
Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga Alat Kantor Mesin Ketik	21.300.000,00	14.520.000,00	68,17	0,00
Belanja Pemeliharaan Alat Kantor dan Rumah Tangga Alat Rumah Tangga Alat Pendingin	3.050.000,00	1.200.000,00	39,34	0,00
Belanja Pemeliharaan Komputer-Komputer Unit-Personal Computer	0,00	0,00	0,00	7.300.000,00
Belanja Pemeliharaan Komputer-Peralatan Komputer-Peralatan Komputer Lainnya	0,00	0,00	0,00	6.725.000,00
Belanja Pemeliharaan Alat Keselamatan Kerja-Alat SAR-Alat SAR Lainnya	3.640.000,00	3.130.000,00	85,99	2.575.000,00
Belanja Perjalanan Dinas Biasa	416.049.000,00	415.491.389,00	99,87	323.486.452,50
Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	459.876.000,00	408.329.500,00	88,79	369.071.000,00
Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	10.800.000,00	10.800.000,00	100,00	0,00
Belanja Penanganan Dampak Sosial Kemasyarakatan	0,00	0,00	0,00	35.631.000,00
Jumlah	3.279.753.483,00	2.735.842.353,00	83,42	2.609.856.446,50

Penjelasan :

Sebab-sebab tinggi rendahnya capaian realisasi dibandingkan anggaran pada Belanja Barang dan Jasa di TA 2023 dan dibandingkan dengan realisasi tahun sebelumnya yang diuraikan diantaranya sebagai berikut:

Adanya penambahan Belanja Barang dan Jasa dikarenakan sesuai kebutuhan Kantor dan banyak kendaraan operasional yg mengalami rusak sehingga harus di perbaiki.

5.1.1.2 Belanja Modal

	Anggaran	Realisasi 2023	Realisasi 2022
Belanja Modal	2.921.636.480,00	2.917.179.975,00	16.730.157.075,00

Akun ini menggambarkan pelaksanaan kegiatan berkaitan dengan pengadaan barang dalam rangka penambahan aset tetap daerah. Belanja Modal Badan Penanggulangan Bencana Daerah Kabupaten Lamandau meliputi pengadaan Peralatan dan Mesin, Gedung dan Bangunan, Jalan, Irigasi dan Jaringan, dengan anggaran dan realisasi dalam tahun 2023 dan tahun 2022 sebagai berikut:

Uraian	Tahun 2023			Tahun 2022	
	Anggaran	Realisasi	%	Realisasi	
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	115.266.505,00	110.810.000,00	96,13	652.200.000,00	
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	0,00	0,00	0,00	0,00	
Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi	2.806.369.975,00	2.806.369.975,00	100,00	16.077.957.075,00	
Jumlah	2.921.636.480,00	2.917.179.975,00	99,85	16.730.157.075,00	