



WALI KOTA PEKALONGAN
PROVINSI JAWA TENGAH

PERATURAN WALI KOTA PEKALONGAN
NOMOR 45 TAHUN 2023

TENTANG

PERUBAHAN KEDUA ATAS PERATURAN WALI KOTA PEKALONGAN
NOMOR 93 TAHUN 2021 TENTANG ANALISIS STANDAR BELANJA
KOTA PEKALONGAN

DENGAN RAHMAT TUHAN YANG MAHA ESA

WALI KOTA PEKALONGAN,

- Menimbang : a. bahwa berdasarkan Pasal 3 huruf e Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah, Wali Kota Pekalongan telah menetapkan Peraturan Wali Kota Pekalongan Nomor 93 Tahun 2021 Tentang Analisis Standar Belanja sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Wali Kota Nomor 20 Tahun 2022 tentang Perubahan Atas Peraturan Wali Kota Pekalongan Nomor 93 Tahun 2021 tentang Analisis Standar Belanja Kota Pekalongan sebagai dasar Perencanaan dan Penganggaran Tahun 2023;
- b. bahwa berdasarkan hasil evaluasi dan implementasi Analisis Standar Belanja sebagaimana dimaksud pada huruf a, diperlukan penambahan dan penyesuaian-penyesuaian sesuai dengan kaidah perhitungan Analisis Standar Belanja;
- c. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud pada huruf a dan huruf b, perlu menetapkan Peraturan Wali Kota Pekalongan tentang Perubahan Kedua Atas Peraturan Wali Kota Pekalongan Nomor 93 Tahun 2021 tentang Analisis Standar Belanja Kota Pekalongan;
- Mengingat : 1. Pasal 18 ayat (6) Undang-Undang Dasar Negara Republik Indonesia Tahun 1945;
2. Undang-Undang Nomor 16 Tahun 1950 tentang Pembentukan Daerah-daerah Kota Besar dalam Lingkungan Propinsi Djawa Timur, Djawa Tengah, Djawa Barat dan Daerah Istimewa Jogjakarta, sebagaimana telah diubah dengan Undang-Undang Nomor 13 Tahun 1954 tentang Perubahan Undang-Undang Nomor 16 dan 17

- Tahun 1950 tentang Pembentukan Kota-kota Besar dan Kota-kota Kecil di Djawa (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1954 Nomor 40, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 551);
3. Undang-Undang Nomor 28 Tahun 1999 tentang Penyelenggaraan Negara yang Bersih dan Bebas dari Korupsi, Kolusi dan Nepotisme (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 1999 Nomor 75, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 3851);
 4. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 47, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4286);
 5. 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 diubah beberapa kali terakhir dengan Undang-Undang Nomor 6 Tahun 2023 tentang Penetapan Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor 2 Tahun 2022 Cipta Kerja menjadi Undang-Undang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 41, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6856);
 6. 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);
 7. Peraturan Daerah Kota Pekalongan Nomor 12 Tahun 2021 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Daerah Kota Pekalongan Tahun 2021 Nomor 12);

- Memperhatikan :
1. Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 70 Tahun 2019 tentang Sistem Informasi Pemerintahan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 1114);
 2. Peraturan Menteri Dalam Negeri Republik Indonesia Nomor 90 Tahun 2019 tentang Klasifikasi, Kodefikasi, dan Nomenklatur Perencanaan Pembangunan dan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 1447);
 3. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 1781);

4. Peraturan Wali Kota Pekalongan Nomor 93 Tahun 2021 Tentang Analisis Standar Belanja Kota Pekalongan (Berita Daerah Kota Pekalongan Tahun 2021 Nomor 94), sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Wali Kota Nomor 20 Tahun 2022 tentang Perubahan Atas Peraturan Wali Kota Pekalongan Nomor 93 Tahun 2021 tentang Analisis Analisis Standar Belanja Kota Pekalongan.

MEMUTUSKAN

Menetapkan : PERATURAN WALI KOTA PEKALONGAN TENTANG PERUBAHAN KEDUA ATAS PERATURAN WALI KOTA NOMOR 93 TAHUN 2021 TENTANG ANALISIS STANDAR BELANJA KOTA PEKALONGAN.

Pasal I

Beberapa ketentuan dalam Peraturan Wali Kota Pekalongan Nomor 93 Tahun 2021 Tentang Analisis Standar Belanja Kota Pekalongan (Berita Daerah Kota Pekalongan Tahun 2021 Nomor 94) sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Wali Kota Nomor 20 Tahun 2022 tentang Perubahan Atas Peraturan Wali Kota Pekalongan Nomor 93 Tahun 2021 tentang Analisis Standar Belanja Kota Pekalongan, diubah sebagai berikut:

1. Ketentuan Pasal 11 diubah, sehingga Pasal 11 berbunyi sebagai berikut :

Pasal 11

- (1) Setiap aktivitas yang diselenggarakan oleh PD mengacu pada ASB.
- (2) Jenis ASB sebagaimana dimaksud pada ayat (1) meliputi :
 - a. ASB 001 Sosialisasi Tatap Muka Peserta Masyarakat - Dalam Kantor - Penuh Hari
 - b. ASB 002 Sosialisasi Tatap Muka Peserta Masyarakat - Dalam Kantor - Setengah Hari
 - c. ASB 003 Sosialisasi Tatap Muka Peserta Pegawai - Dalam Kantor - Penuh Hari
 - d. ASB 004 Sosialisasi Tatap Muka Peserta Pegawai - Dalam Kantor - Setengah Hari
 - e. ASB 005 Pelatihan Tatap Muka Peserta Masyarakat di Dalam Kantor
 - f. ASB 007 Pelatihan Tatap Muka Peserta Pegawai di Dalam Kantor
 - g. ASB 008 Seminar/Workshop Di Dalam Kantor
 - h. ASB 009 Penyelenggaraan Musrenbang Tingkat Kota
 - i. ASB 010 Penyelenggaraan Musrenbang Tingkat Kecamatan
 - j. ASB 011 Penyelenggaraan Musrenbang Tingkat Kelurahan
 - k. ASB 012 Penyelenggaraan Forum dan Rapat Koordinasi Internal Dengan Narasumber Internal Di Dalam Kantor

- l. ASB 013 Sosialisasi Tatap Muka Peserta Masyarakat – Di Luar Kota Pekalongan – Dengan Menginap
- m. ASB 014 Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
- n. ASB 015 Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
- o. ASB 016 Penyusunan Dokumen Rencana Kerja Anggaran (RKA) SKPD
- p. ASB 017 Penyelenggaraan Upa cara Tingkat Kota
- q. ASB 018 Administrasi Mengikuti Pameran Di Dalam Daerah
- r. ASB 019 Administrasi Pelaksanaan Pameran Oleh Pihak Ketiga (*Event Organizer*)
- s. ASB 020 Penyelenggaraan Perlombaan Non Olahraga Kategori Perorangan

(3) ASB sebagaimana dimaksud dalam ayat (2), tercantum dalam Lampiran yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Peraturan Wali Kota ini.

2. Ketentuan Lampiran diubah menjadi sebagaimana tercantum dalam Lampiran Peraturan Wali Kota yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Peraturan Wali Kota ini.

Pasal II

Peraturan Wali Kota ini mulai berlaku pada tanggal 1 Januari 2024.

Agar setiap orang mengetahuinya, memerintahkan pengundangan Peraturan Wali Kota ini dengan penempatannya dalam Berita Daerah Kota Pekalongan.

Diundangkan di Pekalongan
pada tanggal 14 Juni 2023

Ditetapkan di Pekalongan
pada tanggal 14 Juni 2023

Pj. SEKRETARIS DAERAH,

WALI KOTA PEKALONGAN,

ttd

ttd

ANITA HERU KUSUMORINI

ACHMAD AFZAN ARSLAN DJUNAID

BERITA DAERAH KOTA PEKALONGAN TAHUN 2023 NOMOR 46

Salinan sesuai dengan aslinya

KEPALA BAGIAN HUKUM
SETDA KOTA PEKALONGAN,



ROFLEQ S.H
Bebina Tingkat I

NIP. 19670212 199310 1 001

LAMPIRAN
PERATURAN WALI KOTA PEKALONGAN
NOMOR 45 TAHUN 2023
TENTANG
PERUBAHAN KEDUA ATAS PERATURAN WALI
KOTA NOMOR 93 TAHUN 2021 TENTANG
ANALISIS STANDAR BELANJA KOTA
PEKALONGAN

DAFTAR ISI LAMPIRAN

1. ASB 001 Sosialisasi Tatap Muka Peserta Masyarakat - Dalam Kantor - Penuh Hari
2. ASB 002 Sosialisasi Tatap Muka Peserta Masyarakat - Dalam Kantor - Setengah Hari
3. ASB 003 Sosialisasi Tatap Muka Peserta Pegawai - Dalam Kantor - Penuh Hari
4. ASB 004 Sosialisasi Tatap Muka Peserta Pegawai - Dalam Kantor - Setengah Hari
5. ASB 005 Pelatihan Tatap Muka Peserta Masyarakat di Dalam Kantor
6. ASB 007 Pelatihan Tatap Muka Peserta Pegawai di Dalam Kantor
7. ASB 008 Seminar/Workshop Di Dalam Kantor
8. ASB 009 Penyelenggaraan Musrenbang Tingkat Kota
9. ASB 010 Penyelenggaraan Musrenbang Tingkat Kecamatan
10. ASB 011 Penyelenggaraan Musrenbang Tingkat Kelurahan
11. ASB 012 Penyelenggaraan Forum dan Rapat Koordinasi Internal Dengan Narasumber Internal Di Dalam Kantor
12. ASB 013 Sosialisasi Tatap Muka Peserta Masyarakat – Di Luar Kota Pekalongan – Dengan Menginap
13. ASB 014 Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah
14. ASB 015 Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD
15. ASB 016 Penyusunan Dokumen Rencana Kerja Anggaran (RKA) SKPD
16. ASB 017 Penyelenggaraan Upacara Tingkat Kota
17. ASB 018 Administrasi Mengikuti Pameran Di Dalam Daerah
18. ASB 019 Administrasi Pelaksanaan Pameran Oleh Pihak Ketiga (*Event Organizer*)
19. ASB 020 Penyelenggaraan Perlombaan Non Olahraga Kategori Perorangan

WALI KOTA PEKALONGAN

ttd.

ACHMAD AFZAN ARSLAN DJUNAID

1. ASB 001

SOSIALISASI TATAP MUKA PESERTA MASYARAKAT - DALAM KANTOR - PENUH HARI

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah untuk memperkenalkan program/produk/peraturan/lainnya kepada masyarakat melalui aktivitas tatap muka secara langsung. Aktivitas ini diselenggarakan dengan mengundang peserta ke lokasi kegiatan dengan durasi pelaksanaan lebih dari 4 jam. Aktivitas ini dilaksanakan di dalam kantor Pemerintah Kota Pekalongan.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah peserta, jumlah hari pelaksanaan

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.161.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp161.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari pelaksanaan)

Tabel 001 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan	8,31%	27,43%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	3,31%	27,02%
3	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	26,91%	53,95%
4	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	17,15%	45,63%
5	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	25,84%	68,86%
6	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	18,48%	36,89%
		100,00%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak; dan
2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Persediaan Dokumen/Administrasi Tender.

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

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	360 peserta	25 peserta
Jumlah Hari/Frekuensi	2 hari/kali	1 hari/kali

2. ASB 002

SOSIALISASI TATAP MUKA PESERTA MASYARAKAT - DALAM KANTOR - SETENGAH HARI

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah untuk memperkenalkan program/produk/peraturan/lainnya kepada masyarakat melalui aktivitas tatap muka secara langsung. Aktivitas ini diselenggarakan dengan mengundang peserta ke lokasi kegiatan dengan durasi pelaksanaan maksimal 4 jam. Aktivitas ini dilaksanakan di dalam kantor Pemerintah Kota Pekalongan.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah peserta, jumlah hari pelaksanaan

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.131.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.131.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari pelaksanaan)

Tabel 002 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan	13,11%	29,46%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	3,47%	7,12%
3	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	33,58%	45,05%
4	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	17,70%	28,44%
5	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	32,15%	54,95%
		100,00%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota. Dengan demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	100 peserta	30 peserta
Jumlah Hari/Frekuensi	3 hari/kali	1 hari/kali

**3. ASB 003
SOSIALISASI TATAP MUKA PESERTA PEGAWAI - DALAM KANTOR -
PENUH HARI**

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah untuk memperkenalkan program/produk/peraturan/lainnya kepada pegawai Pemerintah Kota Pekalongan melalui aktivitas tatap muka secara langsung. Aktivitas ini diselenggarakan dengan mengundang peserta ke lokasi kegiatan dengan durasi pelaksanaan lebih dari 4 jam. Aktivitas ini dilaksanakan di dalam kantor Pemerintah Kota Pekalongan.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah peserta, jumlah hari pelaksanaan

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.96.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.96.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari pelaksanaan)

Tabel 003 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan	16,02%	39,06%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	7,79%	29,83%
3	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	43,71%	100,00%
4	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	32,48%	59,06%
		100,00%	

Dalam hal batas atas belanja narasumber tidak mencukupi kebutuhan ideal, dapat dilakukan penyesuaian tanpa melebihi batasan pagu dengan persetujuan TAPD.

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak;
2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Persediaan Dokumen/Administrasi Tender;
3. Belanja Sosialisasi; dan
4. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota.

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

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	920 peserta	30 peserta
Jumlah Hari/Frekuensi	4 hari/kali	1 hari/kali

**4. ASB 004
SOSIALISASI TATAP MUKA PESERTA PEGAWAI - DALAM KANTOR -
SETENGAH HARI**

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah untuk memperkenalkan program/produk/peraturan/lainnya kepada pegawai Pemerintah Kota Pekalongan melalui aktivitas tatap muka secara langsung. Aktivitas ini diselenggarakan dengan mengundang peserta ke lokasi kegiatan dengan durasi pelaksanaan maksimal 4 jam. Aktivitas ini dilaksanakan di dalam kantor Pemerintah Kota Pekalongan.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah peserta, jumlah hari pelaksanaan

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.77.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.77.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari pelaksanaan)

Tabel 004 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	17,03%	30,26%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	2,52%	3,71%
3	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	37,35%	80,04%
4	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	15,75%	25,48%
5	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	27,35%	45,69%
		100,00%	

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	200 peserta	86 peserta
Jumlah Hari/Frekuensi	1 hari/kali	1 hari/kali

**5. ASB 005
PELATIHAN TATAP MUKA PESERTA MASYARAKAT DI DALAM KANTOR**

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah dalam rangka meningkatkan keterampilan, keahlian, dan kemampuan masyarakat dalam suatu bidang tertentu. Aktivitas ini diselenggarakan di dalam lingkungan kantor Pemerintah Kota Pekalongan tanpa memberikan fasilitas menginap.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah peserta, jumlah hari pelaksanaan

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.131.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.131.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari pelaksanaan)

Tabel 005 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan	12,57%	21,39%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	3,38%	11,84%
3	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	31,60%	45,05%
4	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	18,05%	33,36%
5	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	34,41%	54,95%
		100,00%	

Dalam hal batas atas belanja narasumber tidak mencukupi kebutuhan ideal, dapat dilakukan penyesuaian tanpa melebihi batasan pagu dengan persetujuan TAPD.

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota dan kebutuhan bahan praktek. Dengan demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut, maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	206 peserta	45 peserta
Jumlah Hari/Frekuensi	2 hari/kali	1 hari/kali

**6. ASB 007
PELATIHAN TATAP MUKA PESERTA PEGAWAI DI DALAM KANTOR**

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah dalam rangka meningkatkan keterampilan, keahlian, dan kemampuan pegawai dalam suatu bidang tertentu. Aktivitas ini diselenggarakan di dalam lingkungan kantor Pemerintah Kota Pekalongan tanpa memberikan fasilitas menginap.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah peserta, jumlah hari pelaksanaan

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.97.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Belanja Total:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.97.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari pelaksanaan)

Tabel 006 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	6,82%	21,99%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	4,50%	32,48%
3	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	39,55%	100,00%
4	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	25,93%	62,76%
5	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	23,20%	54,95%
		100,00%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor;
2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak;
3. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Persediaan Dokumen/Administrasi Tender;
4. Belanja Jasa Tenaga Caraka; dan
5. Belanja Sosialisasi.

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

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	900 peserta	46 peserta
Jumlah Hari Pelaksanaan	2 hari/kali	1 hari/kali

**7. ASB 008
SEMINAR/WORKSHOP DI DALAM KANTOR**

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas untuk membahas suatu isu atau masalah yang diselenggarakan oleh organisasi perangkat daerah. Pembahasan disampaikan oleh narasumber/tenaga ahli/pakar sesuai dengan bidang keahlian dan permasalahan yang dibahas. Aktivitas ini diselenggarakan di dalam lingkungan kantor Kota Pekalongan.

Pengendali Belanja (Cost Driver):

Jumlah peserta, jumlah hari

Satuan Pengendali Belanja Tetap (Fixed Cost):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan Pengendali Belanja Variabel (Variable Cost):

= Rp.116.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Belanja Total:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.116.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari)

Tabel 007 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	3,05%	5,86%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak	6,09%	14,65%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Persediaan Dokumen/Administrasi Tender	2,26%	16,21%
4	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	31,67%	60,41%
5	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	37,35%	63,88%
6	Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	19,57%	49,37%
		100,00%	

Dalam hal batas atas belanja narasumber tidak mencukupi kebutuhan ideal, dapat dilakukan penyesuaian tanpa melebihi batasan pagu dengan persetujuan TAPD.

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

1. Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan;
2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor;
3. Belanja Sewa Mebel; dan
4. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota.

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

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	480 peserta	35 peserta
Jumlah Hari/Frekuensi	1 hari/kali	1 hari/kali

**8. ASB 009
PENYELENGGARAAN MUSRENBANG TINGKAT KOTA**

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah dalam merumuskan program/kegiatan pembangunan yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah pada tingkat kota.

Pengendali belanja (cost driver):

Jumlah peserta, jumlah hari pelaksanaan

Satuan pengendali belanja tetap (fixed cost):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (variable cost):

= Rp.187.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Belanja Total:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.187.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari pelaksanaan)

Tabel 008 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor	18,71%	20,58%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	8,91%	9,80%
3	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	21,91%	24,10%
4	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	23,75%	26,13%
5	Belanja Jasa Tenaga Caraka	1,19%	1,31%
6	Belanja Sewa Alat Kantor Lainnya	4,16%	4,57%
7	Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	21,38%	23,52%
		100,00%	

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	180 peserta	60 peserta
Jumlah Hari/Frekuensi	1 hari/kali	1 hari/kali

9. ASB 010

PENYELENGGARAAN MUSRENBANG TINGKAT KECAMATAN

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah dalam merumuskan program/kegiatan pembangunan yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah pada tingkat kecamatan. Aktivitas ini dimulai dari pelaksanaan pra musrenbang sampai dengan selesai dilaksanakannya musrenbang tingkat kecamatan.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah peserta, jumlah hari pelaksanaan

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.121.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.121.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari pelaksanaan)

Tabel 009 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan	7,42%	13,56%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	3,13%	10,27%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Persediaan Dokumen/Administrasi Tender	2,05%	3,74%
4	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	37,55%	37,55%
5	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	7,04%	7,14%
6	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	42,81%	45,33%
		100,00%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak dan Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota. Dengan demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	150 peserta	70 peserta
Jumlah Hari/Frekuensi	1 hari/kali	1 hari/kali

10. ASB 011

PENYELENGGARAAN MUSRENBANG TINGKAT KELURAHAN

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah dalam merumuskan program/kegiatan pembangunan yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah pada tingkat kelurahan. Aktivitas ini dimulai dari pelaksanaan pra musrenbang sampai dengan selesai dilaksanakannya musrenbang tingkat kelurahan.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah peserta, jumlah hari pelaksanaan

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.127.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.127.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari pelaksanaan)

Tabel 010 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan	4,79%	17,87%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	2,96%	15,83%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak	1,77%	4,22%
4	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Persediaan Dokumen/Administrasi Tender	1,70%	8,45%
5	Belanja Makanan dan Minuman Rapat (Kebijakan)	35,43%	52,38%
6	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	7,30%	16,92%
7	Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	46,06%	67,54%
		100,00%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan Belanja Jasa Kebersihan dan Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota. Dengan demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	173 peserta	30 peserta
Jumlah Hari/Frekuensi	1 hari/kali	1 hari/kali

11. ASB 012

PENYELENGGARAAN FORUM DAN RAPAT KOORDINASI INTERNAL DENGAN NARASUMBER INTERNAL DI DALAM KANTOR

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang dilaksanakan oleh organisasi perangkat daerah untuk saling memberikan informasi dan bersama mengatur atau membahas suatu program atau kegiatan, dengan maksud dan tujuan tertentu untuk memperoleh kesepahaman bersama terkait sebuah program atau kegiatan. Aktivitas ini diselenggarakan di dalam Kota Pekalongan dengan melibatkan narasumber yang berasal dari internal Pemerintah Kota Pekalongan di luar OPD penyelenggara.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah peserta, jumlah hari pelaksanaan

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.146.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.146.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari pelaksanaan)

Tabel 011 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	7,11%	21,98%
2	Belanja Makanan dan Minuman Rapat (Kebijakan)	29,76%	45,87%
3	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	28,97%	54,44%
4	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	34,16%	46,98%
		100,00%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

1. Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan;
2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak; dan
3. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Persediaan Dokumen/Administrasi Tender.

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

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	395 peserta	20 peserta
Jumlah Hari/Frekuensi	4 hari/kali	1 hari/kali

12. ASB 013

SOSIALISASI TATAP MUKA PESERTA MASYARAKAT – DI LUAR KOTA PEKALONGAN – DENGAN MENGINAP

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah untuk memperkenalkan program/produk/peraturan/lainnya kepada masyarakat melalui aktivitas tatap muka secara langsung. Aktivitas ini diselenggarakan di luar daerah Kota Pekalongan (daerah Jateng atau DIY) dengan memberikan fasilitas menginap kepada peserta.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah peserta, jumlah hari pelaksanaan

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.951.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.951.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari pelaksanaan)

Tabel 012 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak	0,76%	1,50%
2	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	5,84%	6,84%
3	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	93,40%	96,04%
		100,00%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

1. Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan; dan
2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover.

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

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	52 peserta	50 peserta
Jumlah Hari/Frekuensi	2 hari/kali	1 hari/kali

13. ASB 014

PENYUSUNAN DOKUMEN PERENCANAAN PERANGKAT DAERAH

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang dilaksanakan oleh organisasi perangkat daerah untuk menyusun dokumen perencanaan perangkat daerah. Aktivitas ini dilaksanakan secara mandiri tanpa melibatkan pihak ketiga.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah Sub Kegiatan, Jumlah Dokumen Perencanaan yang Disusun

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.29.000,00 per sub kegiatan, per dokumen perencanaan

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.29.000,00 x jumlah sub kegiatan* x jumlah dokumen perencanaan)

Tabel 013 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	36,09%	80,00%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	24,21%	100,00%
3	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	24,66%	87,47%
4	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	15,04%	48,00%
		100,00%	

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Sub Kegiatan	61 sub kegiatan	24 sub kegiatan
Jumlah Dokumen Perencanaan	4 dokumen	2 dokumen

* Sub kegiatan yang diperhitungkan termasuk Sub Kegiatan pada Sub Unit Organisasi Perangkat Daerah.

14. ASB 015

PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN AKHIR TAHUN SKPD

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah untuk menyusun laporan keuangan akhir tahun satuan kerja perangkat daerah yang dimulai dari persiapan hingga diserahkan hasil penyusunan buku tersebut. Aktivitas ini dilaksanakan secara mandiri oleh OPD dan tanpa melibatkan jasa pihak ketiga.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah sub kegiatan

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.38.000,00 per sub kegiatan

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.38.000,00 x jumlah sub kegiatan*)

Tabel 014 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	32,07%	100,00%
2	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	41,09%	82,00%
3	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	26,84%	100,00%
		100,00%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan Belanja Honorarium Penanggungjawab Pengelola Keuangan. Dengan demikian, jika aktivitas ini membutuhkan belanja tersebut maka dapat ditambahkan dengan perhitungan tersendiri melalui persetujuan TAPD.

* Sub kegiatan yang diperhitungkan termasuk Sub Kegiatan pada Sub Unit Organisasi Perangkat Daerah.

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah sub kegiatan	101 sub kegiatan	24 sub kegiatan

15. ASB 016

PENYUSUNAN DOKUMEN RENCANA KERJA ANGGARAN (RKA) SKPD

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang dilaksanakan oleh organisasi perangkat daerah untuk menyusun dokumen rencana kerja anggaran (RKA) masing-masing SKPD. Aktivitas ini termasuk di dalamnya penyusunan perubahan dokumen RKA, penyusunan DPA serta perubahan DPA. Aktivitas ini dilaksanakan secara mandiri tanpa melibatkan pihak ketiga.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah Sub Kegiatan

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.41.000,00 per sub kegiatan

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.41.000,00 x jumlah sub kegiatan*)

Tabel 015 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Honorarium Penanggungjawaban Pengelola Keuangan	22,29%	66,67%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	35,76%	100,00%
3	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	28,58%	71,07%
4	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	13,37%	80,00%
		100,00%	

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Sub Kegiatan	101 sub kegiatan	24 sub kegiatan

* Sub kegiatan yang diperhitungkan termasuk Sub Kegiatan pada Sub Unit Organisasi Perangkat Daerah.

16. ASB 017**PENYELENGGARAAN UPACARA TINGKAT KOTA****Deskripsi:**

Aktivitas ini merupakan aktivitas yang diselenggarakan oleh organisasi perangkat daerah dalam rangka penyelenggaraan upacara tingkat kota Pekalongan.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah peserta, jumlah hari/frekuensi

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.78.000,00 per peserta, per hari/frekuensi

Rumus Penghitungan Total Belanja:

= Rp.78.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari/frekuensi

Tabel 016 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	10,39%	10,96%
2	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	39,86%	45,40%
3	Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara	49,75%	54,60%
		100,00%	

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah peserta	300 orang	30 orang
Jumlah hari/frekuensi	13 hari	1 hari

17. ASB 018

ADMINISTRASI MENGIKUTI PAMERAN DI DALAM DAERAH

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas administrasi yang diselenggarakan oleh perangkat daerah untuk mendukung pekerjaan berupa keikutsertaan dalam kegiatan pameran yang dilaksanakan oleh pihak lain di dalam daerah.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Nilai Sewa dan Dekorasi Stand (X)

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

0,0417	Nilai Sewa dan Dekorasi Stand	Rp.1 – Rp.15.000.000
0,0342	Nilai Sewa dan Dekorasi Stand	Rp.15.000.001 – Rp.30.000.000
0,0267	Nilai Sewa dan Dekorasi Stand	Rp.30.000.001 - Rp.50.000.000
0,0192	Nilai Sewa dan Dekorasi Stand	Rp.50.000.001 – Rp.100.000.000
0,0117	Nilai Sewa dan Dekorasi Stand	Di atas Rp.100.000.000

Rumus Penghitungan Belanja Administrasi Mengikuti Pameran Di Dalam Daerah:

No.	Nilai Sewa dan Dekorasi Stand (X)	Pagu Belanja Administrasi (Y)
1	0 < X ≤ Rp.15.000.000	Y = 0,0417 X
2	Rp.15.000.000 < X ≤ Rp.30.000.000	Y = 0,0342 X
3	Rp.30.000.000 < X ≤ Rp.50.000.000	Y = 0,0267 X
4	Rp.50.000.000 < X ≤ Rp.100.000.000	Y = 0,0192 X
5	Rp.100.000.000 < X	Y = 0,0117 X

Nilai keseluruhan Pagu Belanja Administrasi (Y) tersebut harus didistribusikan ke dalam alokasi objek belanja sebagaimana diatur dalam Tabel 018 berikut.

Tabel 018 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	50,00%	100,00%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	50,00%	100,00%
		100,00%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat Tulis Kantor;
2. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak;
3. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perabot Kantor;
4. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor Lainnya;
5. Belanja Makanan dan Minuman Jamuan Tamu;

6. Belanja Jasa Tenaga Kesenian dan Kebudayaan; dan
7. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota.

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

18. ASB 019

ADMINISTRASI PELAKSANAAN PAMERAN OLEH PIHAK KETIGA (EVENT ORGANIZER)

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas administrasi yang diselenggarakan oleh perangkat daerah untuk mendukung pekerjaan berupa pelaksanaan pameran di dalam daerah dengan menggunakan jasa pihak ketiga atau event organizer.

Pengendali belanja (cost driver):

Nilai Event Organizer (X)

Satuan pengendali belanja tetap (fixed cost):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (variable cost):

0,0425	Nilai Even Organizer	Rp.1 – Rp.15.000.000
0,0303	Nilai Even Organizer	Rp.15.000.001 – Rp.30.000.000
0,0232	Nilai Even Organizer	Rp.30.000.001 - Rp.50.000.000
0,0182	Nilai Even Organizer	Rp.50.000.001 – Rp.100.000.000
0,0144	Nilai Even Organizer	Rp.100.000.001 – Rp.250.000.000
0,0112	Nilai Even Organizer	Di atas Rp.250.000.000

Rumus Penghitungan Belanja Administrasi Pelaksanaan Pameran Oleh Pihak Ketiga (Event Organizer):

No.	Nilai Sewa dan Dekorasi Stand (X)	Pagu Belanja Administrasi (Y)
1	0 < X ≤ Rp.15.000.000	Y = 0,0425 X
2	Rp.15.000.000 < X ≤ Rp.30.000.000	Y = 0,0303 X
3	Rp.30.000.000 < X ≤ Rp.50.000.000	Y = 0,0232 X
4	Rp.50.000.000 < X ≤ Rp.100.000.000	Y = 0,0182 X
5	Rp.100.000.000 < X ≤ Rp.250.000.000	Y = 0,0144 X
6	Rp.250.000.000 < X	Y = 0,0112 X

Nilai keseluruhan Pagu Belanja Administrasi (Y) tersebut harus didistribusikan ke dalam alokasi objek belanja sebagaimana diatur dalam Tabel 019 berikut.

Tabel 019 Batasan Alokasi Objek Belanja:

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Honorarium Pengadaan Barang/Jasa	41,96%	62,67%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Kertas dan Cover	33,93%	80,00%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Bahan Cetak	10,71%	16,00%
4	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan	13,39%	20,00%

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
	Kantor-Persediaan Dokumen/Administrasi Tender		
		100,00%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

1. Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor- Suvenir/Cendera Mata;
2. Belanja Makanan dan Minuman Rapat;
3. Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara;
4. Belanja Jasa Juri Perlombaan/Pertandingan;
5. Belanja Jasa Iklan/Reklame, Film, dan Pemotretan;
6. Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota; dan
7. Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota.

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

19. ASB 020

PENYELENGGARAAN PERLOMBAAN NON OLAHRAGA KATEGORI PERORANGAN

Deskripsi:

Aktivitas ini merupakan aktivitas lomba non olahraga yang diselenggarakan oleh Organisasi Perangkat Daerah dengan kategori individu. Aktivitas dilaksanakan secara mandiri dan tanpa melibatkan jasa pihak ketiga. Aktivitas ini juga dilaksanakan pada level kota dan belum termasuk pengiriman peserta pada tingkat provinsi ataupun nasional. Aktivitas ini juga dilaksanakan tanpa memberikan fasilitas menginap kepada peserta.

Pengendali belanja (*cost driver*):

Jumlah peserta, jumlah hari

Satuan pengendali belanja tetap (*fixed cost*):

= Rp.0,00 per aktivitas

Satuan pengendali belanja variabel (*variable cost*):

= Rp.58.000,00 per peserta, per hari

Rumus Penghitungan Total Belanja:

Belanja Tetap + Belanja Variabel

= Rp.0,00 + (Rp.58.000,00 x jumlah peserta x jumlah hari pelaksanaan)

Tabel 020 Batasan Alokasi Objek Belanja

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
1	Belanja Bahan-Bahan Lainnya	24,97%	48,77%
2	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Kertas dan Cover	7,47%	30,33%
3	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Bahan Cetak	4,45%	9,85%
4	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Persediaan Dokumen/Administrasi Tender	0,65%	5,26%
5	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-Perlengkapan Dinas	13,52%	33,15%
6	Belanja Alat/Bahan untuk Kegiatan Kantor-	6,47%	25,45%

No	Keterangan	Rata-Rata	Batas Atas
	Suvenir/Cendera Mata		
7	Belanja Makanan dan Minuman Rapat	42,48%	100,00%
		100,00%	

Keterangan:

Belanja tersebut belum menyertakan:

1. Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara;
2. Belanja Sosialisasi;
3. Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota;
4. Belanja Hadiah yang Bersifat Perlombaan; dan
5. Belanja Jasa Juri Perlombaan/Pertandingan.

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

Nilai Rentang Relevan:

Keterangan	Maksimal	Minimal
Jumlah Peserta	400 peserta	15 peserta
Jumlah Hari/Frekuensi	3 hari/kali	1 hari/kali