

<b>BELANJA DAERAH</b>	<b>Realisasi Tahun 2018 (Rp)</b>	<b>Anggaran Tahun 2018 (Rp)</b>
	<b>703.783.280.315,95</b>	<b>838.430.535.411,22</b>

Belanja adalah semua pengeluaran Kas Daerah yang mengurangi kekayaan daerah dalam periode tahun yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh Pemerintah Kota Bukittinggi. Belanja diakui pada saat terjadinya pengeluaran kas dari Kas Daerah.

Realisasi Belanja Daerah Tahun Anggaran 2018 adalah sebesar Rp703.783.280.315,95 atau menyerap 83,94% dari jumlah anggaran sebesar Rp838.430.535.411,22. Realisasi belanja ini merupakan total realisasi belanja yang telah dibayar kas/tunai sepanjang Tahun 2018 meliputi Belanja Operasi, Belanja Modal, dan Transfer.

<b>Belanja Operasi</b>	<b>Realisasi Tahun 2018 (Rp)</b>	<b>Anggaran Tahun 2018 (Rp)</b>
	<b>525.756.239.621,95</b>	<b>593.211.993.305,22</b>

Pada Tahun Anggaran 2018 Belanja Operasi Pemerintah Kota Bukittinggi dianggarkan sebesar Rp593.211.993.305,22 dan direalisasikan sebesar Rp525.756.239.621,95 dengan daya serap anggaran sebesar 88,63%. Belanja Operasi terdiri atas:

<b>Belanja Pegawai</b>	<b>Realisasi Tahun 2018 (Rp)</b>	<b>Anggaran Tahun 2018 (Rp)</b>
	<b>352.055.439.698,03</b>	<b>380.815.634.884,42</b>

Realisasi Belanja Pegawai dalam Tahun Anggaran 2018 adalah sebesar Rp352.055.439.698,03 atau 92,45% dari jumlah yang dianggarkan dalam APBD yaitu sebesar Rp380.815.634.884,42. Kurangnya capaian Belanja Pegawai karena terdapat penghematan sebesar Rp28.760.195.186,39 atau 7,55%.

**Tabel**  
**Belanja Pegawai Kota Bukittinggi Tahun Anggaran 2018 dan tahun Anggaran 2017**

Kode	Uraian	Anggaran 2018	Realisasi 2018	Anggaran 2017	Realisasi 2017	Kenaikan / (Penurunan)	%
1	2	3	4	5	6	7=(4-6)	8=(7/6)
5.1.1.01.	Gaji dan Tunjangan	176.315.179.837,42	170.933.419.005,00	180.446.222.050,55	175.287.125.938,00	(4.353.706.933,00)	(0,02)
5.1.1.02.	Tambahan Penghasilan PNS	118.352.535.714,00	105.355.102.295,00	78.496.215.215,79	69.233.089.697,00	36.122.012.598,00	0,52
5.1.1.03.	Belanja Penerimaan lainnya Pimpinan dan anggota DPRD serta KDH/WKDH	6.158.018.500,00	6.148.599.996,00	4.457.500.000,00	2.754.099.996,00	3.394.500.000,00	1,23
5.1.1.05.	Insentif Pemungutan Pajak Daerah	2.353.406.757,00	1.294.494.954,00	2.303.406.757,00	1.185.735.074,00	108.759.880,00	0,09
5.1.1.06.	Insentif Pemungutan Retribusi Daerah	1.918.324.480,00	1.138.473.753,00	1.693.447.469,00	930.712.414,00	207.761.339,00	0,22
5.1.1.07.	Uang Lembur	10.254.586.895,00	7.886.264.000,00	6.798.669.500,00	5.707.662.000,00	2.178.602.000,00	0,38
5.1.1.09.	Belanja Pegawai Dana Bos	3.224.809.500,00	3.159.944.500,00	2.793.572.000,00	2.827.114.500,00	332.830.000,00	0,12
5.1.1.10.	Belanja Honorarium PNS	19.653.375.687,00	16.334.742.466,20	33.100.835.120,00	26.206.325.375,00	(9.871.582.908,80)	(0,38)
5.1.1.11.	Belanja Honorarium Non PNS	42.585.397.514,00	39.804.398.728,83	36.415.128.224,00	32.518.329.491,00	7.286.069.237,83	0,22
<b>Jumlah</b>		<b>380.815.634.884,42</b>	<b>352.055.439.698,03</b>	<b>346.504.996.336,34</b>	<b>316.650.194.485,00</b>	<b>35.405.245.213,03</b>	<b>0,11</b>

**Belanja Barang**

**Realisasi  
Tahun 2018  
(Rp)**

**154.667.998.960,03**

**Anggaran  
Tahun 2018  
(Rp)**

**190.011.599.420,80**

Belanja Barang termasuk didalam kelompok Belanja Langsung format LRA Permendagri Nomor 13 Tahun 2006, sedangkan pada format LRA SAP belanja tersebut bernama Belanja Barang.

**Tabel**  
**Belanja Barang Kota Bukittinggi Tahun 2018**

NO	URAIAN	ANGGARAN	REALISASI	BERTAMBAH/ BERKURANG	%
1	2	3	4	5=(4-3)	6= (4/3)
1	Belanja Bahan Pakai Habis	10.669.444.196,00	8.924.760.566,00	(1.744.683.630,00)	83,65
2	Belanja Bahan/Material	3.559.450.660,00	2.899.417.158,00	(660.033.502,00)	81,46
3	Belanja Jasa Kantor	37.365.191.453,00	28.444.577.590,00	(8.920.613.863,00)	76,13
4	Belanja Premi Asuransi	3.769.902.234,00	2.958.108.879,00	(811.793.355,00)	78,47
5	Belanja Perawatan Kendaraan Bermotor	13.209.752.836,00	11.221.939.236,00	(1.987.813.600,00)	84,95
6	Belanja Cetak dan Penggandaan	6.444.239.226,00	5.142.093.286,00	(1.302.145.940,00)	79,79
7	Belanja Sewa Rumah / Gedung / Gudang / Parkir	1.031.230.000,00	746.880.000,00	(284.350.000,00)	72,43
8	Belanja Sewa Sarana Mobilitas	419.601.000,00	311.530.000,00	(108.071.000,00)	74,24
9	Belanja Sewa Perlengkapan dan Peralatan Kantor	2.299.148.160,00	1.750.410.909,00	(548.737.251,00)	76,13
10	Belanja Makanan dan Minuman	20.384.763.114,00	16.272.999.334,00	(4.111.763.780,00)	79,83
11	Belanja Pakaian Dinas dan Atributnya	500.480.000,00	460.349.500,00	(40.130.500,00)	91,98
12	Belanja Pakaian Kerja	757.031.000,00	719.536.400,00	(37.494.600,00)	95,05
13	Belanja Pakaian khusus dan hari-hari tertentu	1.442.445.000,00	1.304.417.000,00	(138.028.000,00)	90,43
14	Belanja Perjalanan Dinas	47.261.749.485,00	41.148.589.432,00	(6.113.160.053,00)	87,07

NO	URAIAN	ANGGARAN	REALISASI	BERTAMBAH/ BERKURANG	%
1	2	3	4	5=(4-3)	6= (4/3)
15	Belanja Pemeliharaan	7.866.356.270,00	5.166.679.026,00	(2.699.677.244,00)	65,68
16	Belanja Jasa Konsultansi	13.913.628.803,00	11.640.466.726,00	(2.273.162.077,00)	83,66
17	Belanja Barang Untuk Diserahkan kepada Masyarakat/Pihak Ketiga	9.153.735.613,80	6.536.740.967,03	(2.616.994.646,77)	71,41
18	Belanja Beasiswa Pendidikan PNS	263.499.370,00	180.428.000,00	(83.071.370,00)	68,47
19	Belanja kursus, pelatihan, sosialisasi dan bimbingan teknis PNS	484.200.000,00	424.201.951,00	(59.998.049,00)	87,61
20	Uang untuk diberikan kepada Pihak Ketiga/ Masyarakat	9.215.751.000,00	8.413.873.000,00	(801.878.000,00)	91,30
	<b>Jumlah</b>	<b>190.011.599.420,80</b>	<b>154.667.350.960,03</b>	<b>(35.343.600.460,77)</b>	<b>81,49</b>

**Belanja Hibah**

<b>Realisasi Tahun 2018 (Rp)</b>	<b>Anggaran Tahun 2018 (Rp)</b>
<b>17.367.871.500,89</b>	<b>20.036.459.000,00</b>

Disamping Belanja Hibah pada PPKD, terdapat hibah oleh SKPD yang direalisasikan pada kelompok Belanja Langsung yang terdiri dari Belanja Hibah kepada Kelompok/Anggota Masyarakat dengan kode rekening 5.1.5.04.01, Belanja Hibah kepada Organisasi Kemasyarakatan dengan rekening 5.1.5.05.01, Dana BOS Daerah ke Sekolah Swasta dengan rekening 5.1.5.08.01 serta belanja hibah barang yang akan diserahkan kemasyarakatan sehingga total Belanja Hibah dianggarkan sebesar Rp20.036.459.000,00 dan direalisasikan Rp17.367.871.500,89 atau 86,16% sebagaimana tersaji dalam tabel berikut:

**Tabel 5.1.14**  
**Anggaran dan Realisasi Belanja Hibah (dikelola pada PPKD)**

NOMOR AKUN	URAIAN	ANGGARAN (Rp)	PENYAMPAIAN SPJ	SISA ANGGARAN (Rp)	%
1	2	3	4	5=(4-3)	6= (4/3)
5.1.5.01.	Belanja Hibah Kepada Pemerintah	1.000.000.000,00	810.895.000,00	(189.105.000,00)	81,09
5.1.5.04.	Belanja Hibah kepada Kelompok/Anggota Masyarakat	5.946.500.000,00	4.287.279.419,89	(1.659.220.580,11)	72,10
5.1.5.05.	Beban Hibah kepada Organisasi Kemasyarakatan	9.082.559.000,00	8.578.267.081,00	(504.291.919,00)	94,45
5.1.5.08.	Dana BOS Daerah	2.732.400.000,00	2.489.078.000,00	(243.322.000,00)	91,09
5.1.2.	Belanja Hibah Barang dan Jasa kepada Masyarakat/ Pihak Ketiga	1.275.000.000,00	1.211.352.000,00	(63.648.000,00)	95,01
	<b>Jumlah</b>	<b>20.036.459.000,00</b>	<b>17.376.871.500,89</b>	<b>(2.659.587.499,11)</b>	<b>86,16</b>

<b>Belanja Bantuan Sosial</b>	<b>Realisasi Tahun 2018 (Rp)</b>	<b>Anggaran Tahun 2018 (Rp)</b>
	<b>1.655.929.463,00</b>	<b>2.348.300.000,00</b>

Realisasi Belanja Bantuan Sosial untuk Tahun Anggaran 2018 mencapai Rp1.655.929.463,00 atau 70,52% dari anggaran yang telah ditetapkan sebesar Rp2.348.300.000,00. Rincian Realisasi Belanja Bantuan Sosial pada PPKD adalah sebagaimana terdapat pada tabel dibawah ini:

**Tabel 5.1.15**  
**Daftar Realisasi Belanja Bantuan Sosial (PPKD) Tahun Anggaran 2018**

NOMOR AKUN	URAIAN	ANGGARAN	REALISASI BELANJA	SISA ANGGARAN	%
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5=(4-3)</i>	<i>6=(4/3)</i>
5.1.6.02.	Belanja Bantuan sosial kepada Masyarakat	1.678.300.000,00	1.631.880.000,00	(46.420.000,00)	97,23
5.1.6.04.	Belanja Bantuan Sosial yang tidak direncanakan	670.000.000,00	24.049.463,00	(645.950.537,00)	3,59
<b>Jumlah</b>		<b>2.348.300.000,00</b>	<b>1.655.929.463,00</b>	<b>(692.370.537,00)</b>	<b>70,52</b>

<b>Belanja Modal</b>	<b>Realisasi Tahun 2018 (Rp)</b>	<b>Anggaran Tahun 2018 (Rp)</b>
	<b>178.010.817.194,00</b>	<b>240.718.542.106,00</b>

Pada Tahun Anggaran 2018 Pemerintah Kota Bukittinggi menganggarkan Belanja Modal sebesar Rp240.718.542.106,00 dengan realisasi sebesar Rp178.010.817.194,00 yang berarti lebih rendah dari anggaran sebesar Rp62.707.724.912,00 atau direalisasikan sebesar 73,95%. Dibandingkan dengan Tahun Anggaran 2017 dari anggaran Belanja Modal sebesar Rp192.584.978.133,00 direalisasikan sebesar Rp115.736.552.854,00 atau sebesar 60,10%. Belanja Modal Pemerintah Kota Bukittinggi pada Tahun Anggaran 2018 mengalami kenaikan dibandingkan Tahun Anggaran 2017 sebesar Rp62.274.264.340,00 atau 65,02%. Realisasi Belanja Modal Pemerintah Kota Bukittinggi menurut jenis belanja adalah sebagaimana tabel dibawah ini:

**Tabel**  
**Realisasi Belanja Modal Pemerintah Kota Bukittinggi Tahun 2018**  
**(Menurut Jenis Belanja)**

NO	URAIAN	ANGGARAN 2018 (Rp)	REALISASI 2018 (Rp)	ANGGARAN 2017 (Rp)	REALISASI 2017 (Rp)	KENAIKAN/ PENURUNAN (Rp)	%
1	2	3	4	5	6	7=(4-6)	8=(6/4)
1	Belanja Modal Tanah	18.249.308.830,00	13.309.500.000,00	3.270.870.248,00	9.040.000,00	13.300.460.000,00	0,07
2	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	23.396.802.857,00	19.967.459.362,00	33.364.865.376,00	21.269.912.183,00	(1.302.452.821,00)	106,52
3	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	137.656.061.765,00	96.733.941.752,00	85.564.175.673,00	45.929.632.710,00	50.804.309.042,00	47,48
4	Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan	55.662.374.525,00	43.103.141.985,00	65.103.343.405,00	43.948.486.000,00	(845.344.015,00)	101,96
5	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	5.190.994.129,00	4.766.610.794,00	3.821.508.431,00	3.710.075.961,00	1.056.534.833,00	77,83
6	Belanja Modal Aset Lainnya	563.000.000,00	130.163.301,00	1.460.215.000,00	869.406.000,00	(739.242.699,00)	667,93
	<b>Jumlah</b>	<b>240.718.542.106,00</b>	<b>178.010.817.194,00</b>	<b>192.584.978.133,00</b>	<b>115.736.552.854,00</b>	<b>62.274.264.340,00</b>	<b>65,02</b>

Berikut keterangan masing-masing jenis Belanja Modal yaitu:

1. Belanja Modal Tanah dianggarkan sebesar Rp18.249.308.830,00 dan direalisasikan sebesar Rp13.309.500.000,00 atau sebesar 72,93%
2. Belanja Modal Peralatan dan Mesin dianggarkan sebesar Rp23.396.802.857,00 dan direalisasikan sebesar Rp19.967.459.362,00 atau sebesar 85,34%. Belanja Modal Peralatan dan Mesin direalisasikan untuk menunjang penyelenggaraan pemerintahan antara lain berupa pengadaan alat-alat berat, alat-alat angkutan, peralatan kantor, komputer, perlengkapan kantor, meubilair dan sebagainya.
3. Belanja Modal Gedung dan Bangunan dianggarkan Rp137.656.061.765,00 dan direalisasikan sebesar Rp96.733.941.752,00 atau sebesar 70,27%. Belanja Modal Gedung dan Bangunan digunakan untuk pengadaan/konstruksi/pembelian bangunan/gedung pemerintah termasuk rehabilitasi bangunan/gedung kantor, maupun bangunan lainnya yang dikuasai oleh Pemerintah.
4. Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan dianggarkan sebesar Rp55.662.374.525,00 dan direalisasikan sebesar Rp43.103.141.985,00 atau sebesar 77,44%. Belanja Modal Jalan, Irigasi dan Jaringan digunakan untuk pengadaan ataupun kegiatan pemeliharaan jalan, jembatan, jaringan air, bendungan, saluran drainase/gorong-gorong/riol, instalasi listrik dan telepon serta penerangan jalan dan taman kota.
5. Belanja Modal Aset Tetap Lainnya dianggarkan sebesar Rp5.190.994.129,00 dan direalisasikan sebesar Rp4.766.610.794,00 atau sebesar 91,82%. Untuk Belanja Modal Aset Tetap Lainnya selama Tahun Anggaran 2018, realisasinya mencakup pengadaan buku perpustakaan, barang bercorak kesenian, pengadaan hewan ternak serta tanaman.

6. Belanja Modal Aset Lainnya dianggarkan sebesar Rp563.000.000,00 dan direalisasikan sebesar Rp130.163.301,00 atau sebesar 23,12%. Belanja Modal Aset Lainnya digunakan untuk pengadaan Belanja Modal Aset Tidak Berwujud seperti : Software dan Kajian.

<b>Belanja Tidak Terduga</b>	<b>Realisasi Tahun 2018 (Rp)</b>	<b>Anggaran Tahun 2018 (Rp)</b>
	<b>16.223.500,00</b>	<b>4.500.000.000,00</b>

Selama Tahun Anggaran 2018, Belanja Tidak Terduga dianggarkan sebesar Rp4.500.000.000,00 dengan realisasi sebesar Rp16.223.500,00 atau sebesar 0,36%. Belanja Tidak Terduga Kota Bukittinggi Tahun Anggaran 2018 digunakan untuk keperluan pembayaran kelebihan pengembalian gaji dan tunjangan serta pengembalian kelebihan penerimaan pembayaran BPHTB Tahun 2017. Realisasi Belanja Tak Terduga di Kota Bukittinggi sebagaimana yang terdapat pada tabel di bawah ini:

**Tabel 5.1.17**  
**Daftar Realisasi Belanja Tak Terduga**  
**Tahun Anggaran 2018 dan Tahun Anggaran 2017**

NO	URAIAN	ANGGARAN 2017 (Rp)	REALISASI 2017 (Rp)	ANGGARAN 2017 (Rp)	REALISASI 2017 (Rp)	KENAIKAN/ PENURUNAN (Rp)	%
1	2	3	4	5	6	7=(4-6)	8=(6/4)
1	Belanja Tidak Terduga	4.500.000.000,00	16.223.500,00	72.865.101,00	0,00	16.223.500,00	100,00
<b>Jumlah</b>		<b>4.500.000.000,00</b>	<b>16.223.500,00</b>	<b>72.865.101,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.223.500,00</b>	<b>100,00</b>

<b>Transfer Bantuan Keuangan</b>	<b>Realisasi Tahun 2018 (Rp)</b>	<b>Anggaran Tahun 2018 (Rp)</b>
	<b>1.467.818.668,00</b>	<b>1.467.818.668,00</b>

Realisasi Transfer Bantuan Keuangan Pemerintah Kota Bukittinggi untuk Tahun Anggaran 2018 mencapai Rp1.467.818.668,00 atau 100% dari anggaran yang telah ditetapkan sebesar Rp1.467.818.668,00. Rincian realisasi Belanja Bantuan Keuangan Pemerintah Kota Bukittinggi Tahun 2018 adalah terdapat pada table di bawah ini:

**Tabel**  
**Daftar Realisasi Belanja Bantuan Keuangan Tahun 2018**

KODE AKUN	URAIAN	ANGGARAN	REALISASI BELANJA	SISA ANGGARAN	%
1	2	3	4	5=(3-4)	6= (5/3)
<b>6.2.3.02.</b>	<b>Belanja Bantuan Keuangan kepada Provinsi</b>	<b>850.000.000,00</b>	<b>850.000.000,00</b>	-	<b>100,00</b>
6.2.3.02.01.	Belanja Bantuan Keuangan kepada Provinsi	850.000.000,00	850.000.000,00	-	100,00
<b>6.2.3.01.</b>	<b>Belanja Bantuan Keuangan kepada Partai Politik</b>	<b>617.818.668,00</b>	<b>617.818.668,00</b>	-	<b>100,00</b>
6.2.3.01.01.	Belanja Bantuan Keuangan kepada Partai Demokrat	94.911.234,00	94.911.234,00	-	100,00
6.2.3.01.02.	Belanja Bantuan Keuangan kepada Partai Keadilan Sejahtera	56.336.880,00	56.336.880,00	-	100,00
6.2.3.01.03.	Belanja Bantuan Keuangan kepada Partai Golongan Karya	98.904.042,00	98.904.042,00	-	100,00
6.2.3.01.04.	Belanja Bantuan Keuangan kepada Partai Amanat Nasional	77.039.316,00	77.039.316,00	-	100,00
6.2.3.01.05.	Belanja Bantuan Keuangan kepada Partai Persatuan Pembangunan	85.147.998,00	85.147.998,00	-	100,00
6.2.3.01.07.	Belanja Bantuan Keuangan kepada Partai Hati Nurani Rakyat	28.988.880,00	28.988.880,00	-	100,00
6.2.3.01.09.	Belanja Bantuan Keuangan kepada Partai Gerakan Indonesia Raya	103.457.484,00	103.457.484,00	-	100,00
6.2.3.01.10.	Belanja Bantuan Keuangan kepada Partai Nasional Demokrat	33.268.842,00	33.268.842,00	-	100,00
6.2.3.01.11.	Belanja Bantuan Keuangan kepada Partai Demokrasi Indonesia Perjuangan	19.075.230,00	19.075.230,00	-	100,00
6.2.3.01.12.	Belanja Bantuan Keuangan kepada Partai Kebangkitan Bangsa	20.688.762,00	20.688.762,00	-	100,00
<b>Jumlah</b>		<b>1.467.818.668,00</b>	<b>1.467.818.668,00</b>	-	<b>100,00</b>

Realisasi Transfer Bantuan Keuangan kepada Provinsi diberikan kepada Provinsi Sulawesi tengah dan Provinsi Nusa Tenggara Barat dalam rangka penanganan dampak bencana alam gempa bumi, tsunami dan likuifaksi. Sesuai dengan surat mendagri nomor 997/6132/SJ tanggal 20 Agustus 2018 perihal bantuan kepada provinsi Nusa Tenggara Barat dalam rangka penanganan masyarakat terdampak bencana alam dan surat nomor 361/7724/SJ tanggal 2 Oktober 2017 perihal bantuan kepada provinsi Sulawesi tengah dalam rangka penanganan masyarakat terdampak bencana alam.