



LAPORAN KINERJA INSTANSI PEMERINTAH (LKIP)

**BADAN PENGELOLAAN
KEUANGAN DAN ASET DAERAH
KABUPATEN JEMBER
TAHUN ANGGARAN 2022**





KATA PENGANTAR

Puji syukur kehadiran Tuhan Yang Maha Esa, yang telah melimpahkan rahmat dan hidayah-Nya, sehingga tugas penyusunan Laporan Kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022 dapat kami selesaikan.

Laporan Kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember disusun sesuai dengan amanat Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah, Peraturan Presiden RI Nomor 29 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah, dan mengacu pada Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 53 Tahun 2014 tentang Petunjuk Teknis Perjanjian Kinerja, Pelaporan Kinerja dan Tata Cara Reviu Atas Laporan Kinerja Instansi Pemerintah.

Laporan Kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember ini merupakan wujud pertanggungjawaban atas kinerja pencapaian sasaran strategis Tahun Anggaran 2022. Laporan Kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember berfungsi sebagai alat penilaian kinerja dan wujud transparansi serta pertanggungjawaban kepada masyarakat serta dapat berfungsi sebagai instrument pengendali peningkatan kinerja unit kerja di Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember. Kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember diukur atas dasar penilaian Indikator Kinerja Utama (IKU) sebagai indikator keberhasilan pencapaian sasaran strategis yang dituangkan dalam Perjanjian Kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022.



Akhir kata, kami sampaikan terima kasih kepada semua pihak yang telah memberikan dukungan, bantuan serta partisipasi dalam penyusunan Laporan Kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022.

Jember, Januari 2023
**KEPALA BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN
DAN ASET DAERAH KABUPATEN JEMBER,**



TITA FAJAR A., SH, MM
Pembina Tk I
NIP. 19710704 199803 2 006



DAFTAR ISI

	Hal :
KATA PENGANTAR	i
DAFTAR ISI.....	ii
IKHTISAR EKSEKUTIF.....	iii
BAB I PENDAHULUAN	1
A. LATAR BELAKANG	1
B. MAKSUD DAN TUJUAN	2
C. KEDUDUKAN, TUGAS DAN FUNGSI.....	2
BAB II. PERENCANAAN DAN PERJANJIAN KINERJA	12
A. RENCANA STRATEGIS	12
B. RENCANA KINERJA TAHUNAN	13
C. PERJANJIAN KINERJA	16
BAB III. AKUNTABILITAS KINERJA.	18
A. PENGUKURAN PENCAPAIAN KINERJATAHUN 2022	18
B. EVALUASI dan ANALISIS CAPAIAN KINERJA.....	19
C. AKUNTABILITAS KEUANGAN	66
BAB IV. PENUTUP.	70
LAMPIRAN	



- Lampiran 1. Matriks Rencana Strategis (RS) 2021-2026**
- Lampiran 2. Rencana Kinerja Tahunan (RKT) Tahun 2022**
- Lampiran 3. Perjanjian Kinerja Tahun 2022**
- Lampiran 4. Lampiran SK IKU PD**
- Lampiran 5. Penghargaan yang diraih selama tahun 2022 (jika ada)**



IKHTISAR EKSEKUTIF

Laporan Kinerja Badan Pengeolaan Keuangan Dan Aset Daerah Kabupaten Jember disusun berpedoman pada Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 53 tahun 2014 tentang Petunjuk Teknis Perjanjian Kinerja, Pelaporan Kinerja, dan Tata Cara Reviu atas Laporan Kinerja. Laporan Kinerja Badan Pengeolaan Keuangan Dan Aset Daerah Kabupaten Jember tahun 2022 merupakan laporan kinerja atas target kinerja yang tercantum dalam Dokumen Rencana Strategis (Renstra) Badan Pengeolaan Keuangan Dan Aset Daerah Kabupaten Jember Tahun 2021-2026 dan dituangkan dalam Perjanjian Kinerja Badan Pengeolaan Keuangan Dan Aset Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022

Tujuan yang merupakan kondisi yang diharapkan dapat diwujudkan dalam jangka waktu paling lambat dalam periode s.d tahun 2026, yang meliputi:

1. Meningkatkan tata kelola pemerintahan yang efektif, melalui sinergis dengan seluruh elemen pembangunan daerah dan peningkatan kualitas pelayanan public dengan Sasaran Meningkatnya kualitas pengelolaan keuangan dan aset daerah yang profesional, efektif, dan efisien

Capaian Kinerja sasaran tahun 2022 yang merupakan capaian kinerja dari pengukuran IKU atau Indikator Kinerja Sasaran dari Renstra Badan Pengeolaan Keuangan Dan Aset Daerah Kabupaten Jember tahun 2021-2026, dapat diuraikan sebagai berikut :

Sasaran 1 : Meningkatnya pengelolaan keuangan dan aset Daerah mendapat predikat nilai (Sangat Memuaskan) karena dari 4 (empat) indikator sasaran seluruh indikator pencapaiannya dalam kategori Sangat Memuaskan

Dari uraian capaian indikator dapat disimpulkan bahwa target dalam penyelenggaraan pemerintahan, pelaksanaan pembangunan dan pelayanan kepada masyarakat oleh Badan Pengeolaan Keuangan Dan Aset Daerah Kabupaten Jember telah dilaksanakan dengan baik, dimana sebanyak 4 (empat)



indikator capaian diatas target yaitu dalam kategori Sangat Memuaskan, 2 indikator capaiannya Sangat Memuaskan, 1 (satu) Indikator sasaran dengan capaian dalam kategori Sangat Baik dan 1 (satu) Indikator sasaran dengan capaian dalam kategori Cukup.

Untuk mendukung pencapaian kinerja tahun 2022 dilaksanakan berbagai program dan kegiatan dengan mengalokasikan dana dalam APBD Tahun Anggaran 2022 sebesar 8,27% merupakan Belanja Operasional atau sebesar Rp 46.952.738.601, Belanja Modal sebesar Rp 2.648.165.480 atau 0,47%, Belanja Tidak Terduga sebesar Rp 4.906.113.987 atau 0,85%, serta Belanja Transfer sebesar Rp 512.974.004.469 atau sebesar 90,40%

Sedangkan realisasi belanja sampai dengan 31 Desember 2022 sebesar Rp 554.590.764.531,00 atau 97,73% dari pagu anggaran sebesar 567.481.022.537. Realisasi sampai dengan 31 Desember 2022 yang disampaikan dibawah ini merupakan data sementara dan belum diaudit oleh BPK. Dari analisis yang dilakukan ada efisiensi dalam penggunaan anggaran untuk pencapaian kinerja

Kendala atau hambatan yang dihadapi dalam pelaporan dan pengukuran target-target sasaran yang telah ditetapkan dalam tahun 2022 antara lain:

1. Sistem Informasi Pemerintah daerah dari Pusat belum maksimal dikarenakan masih dalam pengembangan, disamping pengelolaan keuangan di pemerintah daerah yang harus tetap berjalan
2. Pada indikator Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas adanya kegiatan yang belum bisa terserap, seperti kegiatan perjalanan dinas biasa, selain itu kesesuaian anggaran kas dengan pengajuan pencairan kurang maksimal, dikarenakan Sebagian OPD melaksanakan kegiatan atau pengajuan pencairan dalam hal penatausahaan tidak sesuai dengan perencanaan Rencana Anggaran Kas, dan lebih banyak melaksanakan kegiatan atau pengajuan pencairan dalam hal penatausahaan pada semester II ditahun anggaran berjalan

Beberapa rekomendasi perbaikan dalam meningkatkan pencapaian kinerja di tahun 2023 antara lain :



1. Melakukan Efisiensi anggaran dalam tahap perencanaan agar capaian kegiatan bisa maksimal.
2. Berkoordinasi secara periodik dan intens dengan Pemerintah Pusat terkait dengan kurang maksimalnya system yang digunakan Pemerintah daerah.



BAB I PENDAHULUAN

A. LATAR BELAKANG

Terselenggaranya *Good Governance* merupakan persyaratan bagi setiap pemerintahan untuk mewujudkan aspirasi masyarakat dalam mencapai tujuan serta cita-cita bangsa bernegara. Dalam rangka itu diperlukan pengembangan dan penerapan system pertanggungjawaban yang tepat, jelas, dan terukur sehingga penyelenggaraan pemerintah dan pembangunan dapat berlangsung secara berdaya guna, berhasil guna, bersih dan bertanggung jawab serta bebas dari korupsi, kolusi dan nepotisme. Upaya pembangunan tersebut sejalan dengan TAP MPR RI. No. XI / MPR / 1998 tentang penyelenggara Negara yang bersih dan bebas dari korupsi, kolusi, dan nepotisme. Dalam Pasal 3 Undang-Undang Nomor 28 tahun 1999 tentang Penyelenggaraan Negara Yang Bersih Dan Bebas Dari Korupsi, Kolusi Dan Nepotisme disebutkan salah satu asas tertib penyelenggaraan negara adalah asas akuntabilitas yaitu asas yang menentukan bahwa setiap kegiatan dan hasil akhir dari kegiatan penyelenggaraan negara harus dapat dipertanggungjawabkan kepada masyarakat dan rakyat sebagai pemegang kedaulatan tertinggi negara sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku.

Berdasarkan Peraturan Presiden Nomor 29 tahun 2014 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah, Laporan Kinerja merupakan bentuk akuntabilitas dari pelaksanaan tugas yang berfungsi antara lain sebagai alat penilaian kinerja, wujud akuntabilitas pelaksanaan tugas dan fungsi Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember dan wujud transparansi serta pertanggungjawaban kepada masyarakat serta merupakan alat kendali dan alat pemacupeningkatan kinerja setiap unit di Lingkungan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember

Kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember diukur atas dasar penilaian Indikator Kinerja Utama (IKU) yang



merupakan indikator keberhasilan pencapaian sasaan strategis sebagaimana telah ditetapkan dalam perjanjian kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember tahun 2022

B. MAKSUD DAN TUJUAN

Penyusunan Laporan Kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah dimaksudkan untuk menyampaikan capaian kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah dalam satu tahun anggaran yang dikaitkan dengan proses pencapaian indikator sasaran yang telah ditetapkan

Tujuan penyusunan Laporan kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah adalah

- sebagai sarana pertanggungjawaban kinerja kepada seluruh stakeholder atas pelaksanaan tugas, fungsi dan wewenang pengelolaan sumber daya yang menjadi kewenangan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah
- sebagai bahan evaluasi akuntabilitas kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah dalam rangka meningkatkan kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah dan penyelenggaraan pelayanan publik yang lebih baik

C. KEDUDUKAN, TUGAS, FUNGSI DAN SUSUNAN ORGANISASI Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember

Kedudukan, tugas, fungsi dan susunan organisasi Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember diatur dalam Peraturan Bupati Jember Nomor 112 Tahun 2021 sebagai berikut :

- (1) Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember merupakan unsur Keuangan
- (2) Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember dipimpin oleh Kepala Badan.



(3) Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember mempunyai tugas melaksanakan urusan pemerintahan dibidang keuangan serta tugas pembantuan yang diberikan kepada Bupati oleh Pemerintah Pusat

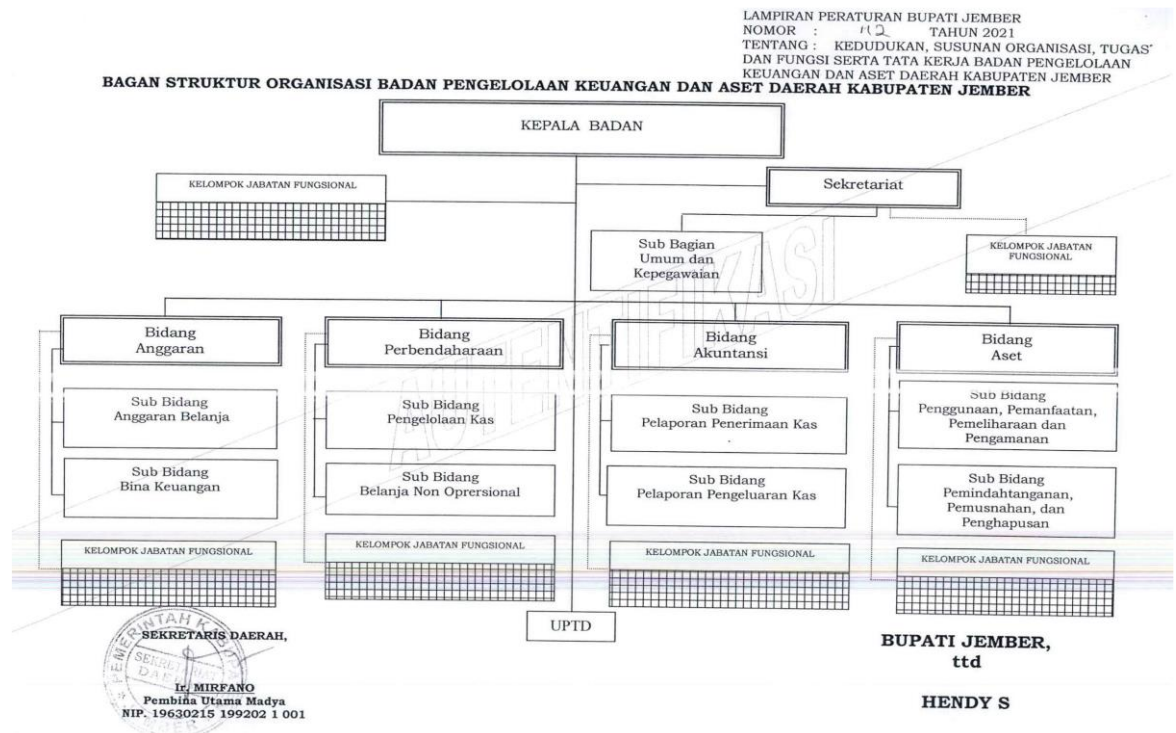
(4) Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember dalam melaksanakan tugasnya mempunyai fungsi

- a) Menyiapkan bahan rancangan APBD dan rancangan perubahan APBD;
- b) Pelaksanaan pengesahan dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA)/Dokumen Pelaksanaan Perubahan Anggaran (DPPA), penetapan Surat Penyediaan Dana (SPD), dan penerbitan Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D);
- c) Pelaksanaan fungsi Bendahara Umum Daerah (BUD);
- d) Pemrosesan usulan penunjukan Pengelola Keuangan Daerah;
- e) Pengendalian penerimaan dan pengeluaran kas;
- f) Pelaksanaan rekonsiliasi penerimaan dan pengeluaran kas daerah,
- g) penerbitan Surat Keterangan Pemberhentian Pembayaran (SKKP),
- h) pemungutan/pemotongan dan penyetoran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)
- i) serta restitusi/ pengembalian kelebihan pendapatan;
- j) Menyiapkan kebijakan akuntansi keuangan daerah;
- k) Pelaksanaan sistem akuntansi dan pelaporan keuangan dan aset daerah;
- l) Penyusunan laporan keuangan daerah dalam rangka pertanggungjawaban
- m) pelaksanaan APBD;
- n) Menyiapkan kebijakan, pedoman dan pembinaan pengelolaan aset daerah;
- o) Menyajikan informasi keuangan dan aset daerah;
- p) Pengkoordinasian pengumpulan bahan dan pemrosesan Tuntutan Perbendaharaan dan Tuntutan Ganti Rugi (TPTGR);
- q) Pengkoordinasian pengumpulan bahan pembiayaan daerah; dan
- r) Pengkoordinasian dan pembinaan pengelolaan Badan Layanan Umum
- s) Daerah (BLUD)
- t) Pelaksanaan fungsi lain yang diberikan oleh Bupati terkait dengan tugas dan fungsi serta tugas pembantuan



(5) Susunan organisasi Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember terdiri dari :

1. Kepala Badan;
2. Sekretariat, membawahi :
 - a. Sub Bagian Umum dan Kepegawaian;
 - b. Kelompok Jabatan Fungsional;
 - c. Kelompok Jabatan Fungsional;
3. Bidang Anggaran, membawahi :
 - a. Sub Bidang Anggaran Belanja;
 - b. Sub Bidang Bina Keuangan ; dan
 - c. Kelompok Jabatan Fungsional.
4. Bidang Perbendaharaan, membawahi :
 - a. Sub Bidang Pengelolaan Kas;
 - b. Sub Bidang Belanja Non Operasional; dan
 - c. Kelompok Jabatan Fungsional.
5. Bidang Akuntansi, membawahi :
 - a. Sub Bidang Pelaporan Penerimaan Kas;
 - b. Sub Bidang Pelaporan Pengeluaran Kas; dan
 - c. Kelompok Jabatan Fungsional.
6. Bidang Aset, membawahi :
 - a. Sub Bidang Penggunaan, pemanfaatan, pemeliharaan dan pengamanan;
 - b. Sub Bidang Penggunaan, pemanfaatan, Pemeliharaan dan Pengaman; dan
 - c. Kelompok Jabatan Fungsional
7. Unit Pelaksana Teknis (UPT);
8. Kelompok Jabatan Fungsional



Gambar 1.1

Bagan Struktur Organisasi

Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah

Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember, mempunyai tugas menyelenggarakan urusan pemerintahan dibidang keuangan serta tugas pembantuan yang diberikan kepada Kabupaten Jember. Untuk melaksanakan tugas tersebut diatas Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah mempunyai fungsi:

- Penyiapan bahan rancangan APBD dan rancangan perubahan APBD;
- Pelaksanaan pengesahan dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA)/Dokumen Pelaksanaan Perubahan Anggaran (DPPA), penetapan Surat Penyediaan Dana (SPD), dan penerbitan Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D);
- Pelaksanaan fungsi Bendahara Umum Daerah (BUD);
- Pemrosesan usulan penunjukan Pengelola Keuangan Daerah;
- Pengendalian penerimaan dan pengeluaran kas;



- f) Pelaksanaan rekonsiliasi penerimaan dan pengeluaran kas daerah, penerbitan Surat Keterangan Pemberhentian Pembayaran (SKKP), pemungutan/pemotongan dan penyetoran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK) serta restitusi/ pengembalian kelebihan pendapatan;
- g) Penyiapan kebijakan akuntansi keuangan daerah;
- h) Pelaksanaan sistem akuntansi dan pelaporan keuangan dan aset daerah;
- i) Penyusunan laporan keuangan daerah dalam rangka pertanggungjawaban pelaksanaan APBD;
- j) Penyiapan kebijakan, pedoman dan pembinaan pengelolaan aset daerah;
- k) Penyajian informasi keuangan dan aset daerah;
- l) Pengkoordinasian pengumpulan bahan dan pemrosesan Tuntutan Perbendaharaan dan Tuntutan Ganti Rugi (TPTGR);
- m) Pengkoordinasian pengumpulan bahan pembiayaan daerah; dan
- n) Pengkoordinasian dan pembinaan pengelolaan Badan Layanan Umum Daerah (BLUD).

1. Kepala Badan

- (1) Kepala Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset mempunyai tugas melaksanakan fungsi penunjang urusan pemerintahan yang menjadi kewenangan daerah di bidang keuangan serta melaksanakan tugas yang diberikan oleh Bupati.
- (2) Kepala Badan dalam melaksanakan tugas sebagaimana dimaksud pada ayat (1), menyelenggarakan fungsi meliputi:
 - a. Menyiapkan bahan rancangan APBD dan rancangan perubahan APBD;
 - b. Pelaksanaan pengesahan dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA)/Dokumen Pelaksanaan Perubahan Anggaran (DPPA), penetapan Surat Penyediaan Dana (SPD), dan penerbitan Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D);
 - c. Pelaksanaan fungsi Bendahara Umum Daerah (BUD);
 - d. Pemrosesan usulan penunjukan Pengelola Keuangan Daerah;



- e. Pengendalian penerimaan dan pengeluaran kas;
- f. Pelaksanaan rekonsiliasi penerimaan dan pengeluaran kas daerah, penerbitan Surat Keterangan Pemberhentian Pembayaran (SKKP), pemungutan/pemotongan dan penyetoran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK) serta restitusi/ pengembalian kelebihan pendapatan;
- g. Penyiapan kebijakan akuntansi keuangan daerah;
- h. Pelaksanaan sistem akuntansi dan pelaporan keuangan dan aset daerah;
- i. Penyusunan laporan keuangan daerah dalam rangka pertanggungjawaban pelaksanaan APBD;
- j. Menyiapkan kebijakan, pedoman dan pembinaan pengelolaan aset daerah;
- k. Penyajian informasi keuangan dan aset daerah;
- l. Pengkoordinasian pengumpulan bahan dan pemrosesan Tuntutan Perbendaharaan dan Tuntutan Ganti Rugi (TPTGR);
- m. Pengkoordinasian pengumpulan bahan pembiayaan daerah;
- n. Pengkoordinasian dan pembinaan pengelolaan Badan Layanan Umum Daerah (BLUD); dan
- o. Pelaksanaan fungsi lain yang diberikan oleh Bupati terkait tugas dan fungsi serta tugas pembantuan

D. SUMBER DAYA MANUSIA BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH KABUPATEN JEMBER

Dalam menunjang pelaksanaan tugas dan fungsi tersebut, Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember terdiri dari 36 ASN dan 26 Non ASN . Berikut merupakan perincian sumber daya manusia pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember:



Tabel 1.1
Jumlah ASN Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember berdasarkan Jabatan periode Januari-Desember 2022

NO	JABATAN	BANYAKNYA	KETERANGAN
a	Eselon II.b	1	Kepala Badan
b	Eselon III.a	1	Sekretaris
c	Eselon III.b	4	Kabid
d	Eselon IV.a	13	Ka Subag dan Ka Subid
e	Staf	29	PNS
	Jumlah	74	

Tabel 1.2
Jumlah ASN Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember berdasarkan Pangkat/ Golongan Ruang periode Januari-Desember 2022

No	Pangkat	Golongan	Jumlah
1	Penata Tingkat I	III/d	10
2	Penata	III/c	5
3	Penata Muda Tingkat I	III/b	7
4	Penata Muda	III/a	1
5	Pengatur Tingkat I	II/d	11
6	Pengatur	II/c	-
7	Pengatur Muda Tingkat I	II/b	1
8	Pengatur Muda	II/a	-
9	Juru Tingkat I	I/d	1
10	Juru	I/c	1
11	Juru Muda Tingkat I	I/b	-
	Jumlah		40



Tabel 1.3
Jumlah ASN dan Non ASN Badan Pengelolaan
Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember
berdasarkan Latar Belakang Pendidikan
periode Januari-Desember 2022

No	Pendidikan	Jumlah	Keterangan
1	SD	2	ASN
2	SLTP	1	ASN
3	SMA/STM	11	ASN
4	D3	7	ASN
5	S1	22	ASN
6	S2	5	ASN
7	SD	26	Non ASN
8	SLTP	0	Non ASN
9	SMA/STM	14	Non ASN
10	D3	2	Non ASN
11	S1	10	Non ASN
12	S2	0	Non ASN
Jumlah		100	

E. ISU STRATEGIS

Terdapat beberapa isu strategis yang harus diperhatikan dalam menghadapi tantangan pelaksanaan tugas pokok fungsi dan pelaksanaan program kegiatan dalam rangka mewujudkan tujuan dan sasaran **Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember** yaitu:

1. Pengoptimalan pengelolaan keuangan dan aset daerah melalui regulasi yang memadai.
2. Melaksanakan sistem dan prosedur mengenai pengelolaan keuangan daerah sesuai dengan peraturan perundang – undangan.

Yang dapat dijabarkan dalam beberapa faktor penentu isu strategis Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember, yaitu:

1. Peningkatan Pelayanan Administrasi Perkantoran
2. Peningkatan Sarana dan Prasarana Aparatur
3. Peningkatan Disiplin Aparatur



4. Peningkatan Kapasitas Sumber Daya Aparatur
5. Peningkatan Kualitas Pengelolaan Keuangan OPD
6. Peningkatan Peningkatan Kapasitas Kinerja Lembaga dan aparatur Pemerintah
7. Peningkatan Kualitas Penatausahaan Keuangan Daerah
8. Peningkatan Kualitas Pengelolaan Aset Daerah

Dengan indikator yaitu :

1. Opini dari BPK



BAB II

PERENCANAAN DAN PERJANJIAN KINERJA

A. RENCANA STRATEGIS

Perencanaan strategis disusun sebagai acuan dalam pengelolaan sumber daya. Perencanaan strategis instansi pemerintah memerlukan integrasi antara keahlian sumberdaya manusia dan sumberdaya lain agar mampu menjawab tuntutan perkembangan lingkungan strategis, nasional dan global. Diharapkan dengan adanya Perencanaan Strategis tersebut, pengelolaan sumber daya dapat dilakukan secara lebih terarah dan terkendali serta dapat mengakomodasi dan mengantisipasi perubahan lingkungan internal dan eksternal yang terjadi.

Rencana strategis Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember merupakan penjabaran visi dan misi Kepala Daerah dalam rangka mewujudkan visi dan misi tersebut sebagaimana ditetapkan dalam Rencana Pembangunan Jangka Menengah daerah (RPJMD) tahun 2021-2026

Dalam rangka mewujudkan visi dan misi Kabupaten Jember , penyusunan Rencana Strategis Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember mengacu pada RPJMD dengan merujuk pada Misi ke 2 dan tujuan ke 1 yaitu

Misi ke-II : Membangun tata kelola pemerintahan yang kondusif antara eksekutif, legislatif, masyarakat dan komponen pembangunan daerah lainnya.

Tujuan ke- 1 : Meningkatkan tata kelola pemerintahan yang efektif, melalui sinergis dengan seluruh elemen pembangunan daerah dan peningkatan kualitas pelayanan publik.

Sasaran Strategis Kabupaten : Meningkatnya kualitas pengelolaan keuangan dan aset daerah yang profesional, efektif, dan efisien.

Yang kemudian dijabarkan dalam tujuan dan sasaran dan indikator serta target jangka menengah dan tahunan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah



Kabupaten Jember sebagaimana termuat didalam rencana Strategis Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember Tahun 2021-2026 secara terperinci sebagai berikut :

**MATRIKS TUJUAN DAN SASARAN RENCANA STRATEGIS BADAN
PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH KABUPATEN JEMBER
TAHUN 2021-2026**

No.	Tujuan	Sasaran	Indikator Sasaran	Target Capaian Setiap Tahun						Strategi mencapai Tujuan dan Sasaran		
				2021	2022	2023	2024	2025	2026	Strategi	Kebijakan	Program
1	"Meningkatkan tata kelola pemerintahan yang efektif, melalui sinergi dengan seluruh elemen pembangunan daerah dan peningkatan kualitas pelayanan publik"	"Meningkatnya Kualitas Tata Kelola Pemerintahan Yang Baik Dan Sinergi Dengan Seluruh Elemen Pembangunan Daerah"	Persentase aset tetap dengan dokumentasi legal	79	80,19	100	100	100	100	Meningkatkan kualitas tata kelola keuangan daerah	1. Peningkatan kepatuhan dalam penyerapan kas yang sudah dianggarkan 2. Peningkatan kualitas perencanaan penganggaran 3. Penguatan kapasitas sumber daya manusia dalam implementasi SIPD	PROGRAM PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH
2			Persentase OPD yang tertib (Laporan OPD yang tepat waktu, sesuai dengan pedoman Akuntansi yang berlaku terhadap tata kelola Laporan Keuangan Daerah)	79	80,19	100	100	100	100			PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH
3			Persentase kepatuhan OPD dalam penyusunan RKA sebagai dasar penyusunan RAPBD	80	81,2	100	100	100	100			
4			Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas	81	82,22	100	100	100	100			

Tujuan 1 : Meningkatkan tata kelola pemerintahan yang efektif, melalui sinergi dengan seluruh elemen pembangunan daerah dan peningkatan kualitas pelayanan publik.

Indikator Tujuan : **Opini Atas Laporan BPK**

Sasaran	Indikator Sasaran	Target Kinerja Sasaran pada Tahun					
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Meningkatnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Persentase aset tetap dengan dokumentasi legal			100	100	100	100
	Persentase OPD yang tertib (Laporan OPD yang tepat				100	100	100



	waktu,seusai dengan pedoman Akuntansi yang berlaku terhadap tata kelola Laporan Keuangan Daerah)						
	Persentase kepatuhan OPD dalam penyusunan RKA sebagai dasar penyusunan RAPBD				100	100	100
	Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas				100	100	100

Sumber data : tabel 4.1 pada Rencana Strategis Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember tahun 2021-2026

B. RENCANA KINERJA TAHUNAN (RKT) TAHUN 2022

Perencanaan kinerja merupakan proses penyusunan rencana kinerja sebagai penjabaran dari sasaran dan program yang telah ditetapkan dalam Rencana Strategik, yang akan dilaksanakan oleh Badan Pengelolaan Keuangan

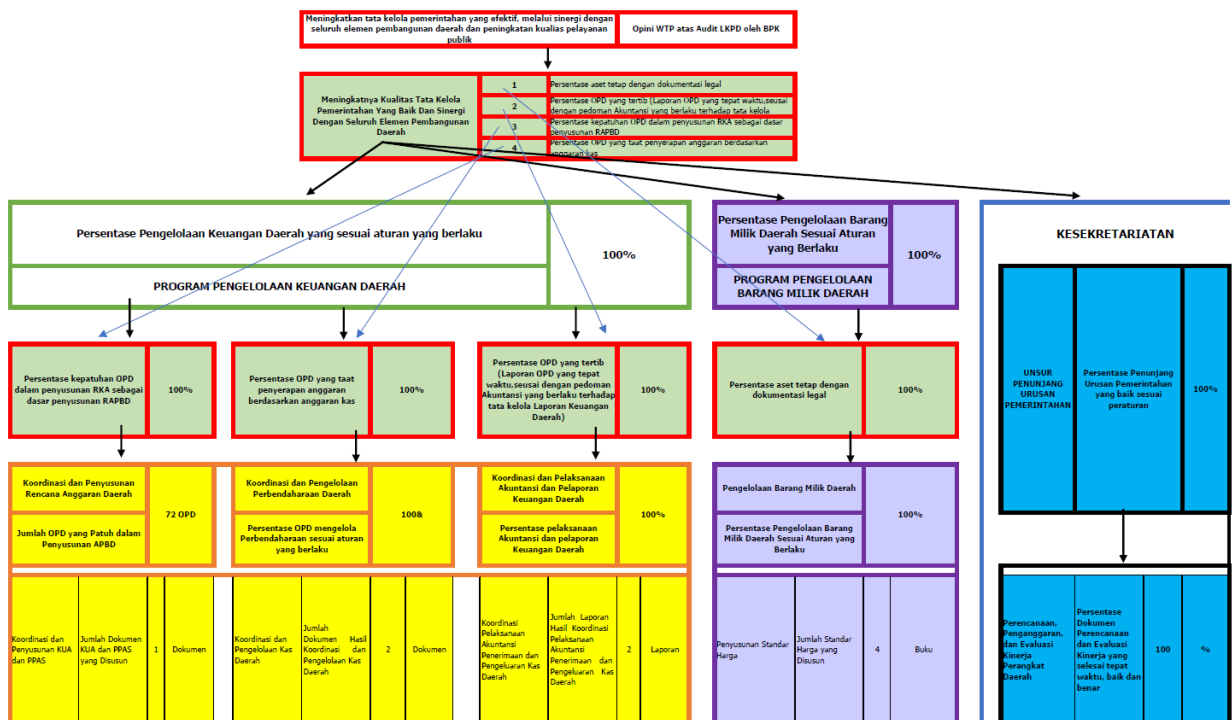


dan Aset Daerah Kabupaten Jember Kabupaten Jember melalui berbagai program/ kegiatan/ sub kegiatan di tahun 2022.

Dokumen rencana kinerja ini memuat informasi tentang sasaran yang ingin dicapai pada tahun 2022, indikator kinerja sasaran, dan target sasarnya, program, kegiatan serta kelompok indikator kinerja dan rencana capaiannya. Sasaran yang dimaksud dalam Rencana Kinerja tahunan adalah sasaran yang dimuat dalam dokumen renstra Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember Melalui rumusan yang lebih spesifik dan terukur.

Matriks hubungan sasaran, Indikator Sasaran, Program, Indikator Program, Kegiatan dan Indikator Kegiatan pendukung pencapaian target sasaran, tertuang dalam dokumen Rencana Kinerja Tahunan (RKT) sebagaimana terlampir.

Cascading Kinerja berdasarkan dokumen perencanaan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember adalah sebagai berikut :



Cascading Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember Tahun 2021-2026



C. INDIKATOR KINERJA UTAMA (IKU)

Indikator Kinerja Utama (IKU) merupakan ukuran keberhasilan yang menggambarkan kinerja utama PD sesuai dengan tugas fungsi dan mandat (*core business*) yang diemban.

Berikut adalah Indikator Kinerja Utama Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember yang ditetapkan berdasarkan Keputusan Kepala Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember Nomor : 065/47/1.32/2022 Tahun 2022;

Sasaran Strategis	IKU	Formulasi dan Penjelasan	Penanggung Jawab	Sumber Data
	Persentase Kepatuhan OPD dalam penyusunan RAPBD	OPD yang RKA nya sesuai ketentuan ----- ----- x 100% Jumlah OPD Penjelasan : Penyusunan RKA OPD tepat waktu, yang sesuai dengan PERMENDAGRI No. 27 Tahun 2021	Bidang Anggaran	
	Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas yang ditetapkan	Jumlah OPD yang tepat waktu penyerapan ----- x 100% Jumlah OPD Penjelasan : SP2D tepat waktu apabila SP2D terbit Maksimal 2 hari dari tanggal pengajuan sesuai MENTERI	Bidang Perbendaharaan	



		KEUANGAN NOMOR : 82/PMK.05/2007		
	Persentase Aset tetap dengan dokumentasi Legal	Jumlah dokumentasi legal -----x 100% Jumlah aset tetap Penjelasan : -Pengelolaan dan Inventarisasi Aset daerah sesuai dengan PERMENDAGRI Nomor 19 Tahun 2016	Bidang Pengelolaan Aset	
	Persentase OPD yang tertib tata kelola Barang Milik Daerah	Jumlah OPD yang tepat waktu menyelesaikan Pelaporan data BMD yang valid dalam menyusun Laporan Keuangan Kaerah -----x 100% Jumlah OPD	Bidang Akuntansi	

D. PERJANJIAN KINERJA TAHUN 2022

Perjanjian kinerja berisikan penugasan dari pimpinan instansi yang lebih tinggi kepada pimpinan instansi yang lebih rendah untuk melaksanakan program/kegiatan yang disertai dengan indikator kinerja. Perjanjian kinerja menyajikan indikator sasaran Perangkat Daerah sebagai Indikator Kinerja Utama



(IKU) yang menggambarkan hasil-hasil yang utama dan kondisi yang ingin diwujudkan pada tahun berkenaan (dokumen PK terlampir)

Pada lampiran Perjanjian Kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember Tahun 2022 dicantumkan sasaran-sasaran strategis dinas, indikator kinerja utama, target kinerja, dan program-program utama serta anggaran yang disediakan untuk mewujudkan sasaran. Perjanjian kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember tahun 2022 telah memuat target sebagaimana target yang telah ditetapkan pada Rencana Strategis Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember tahun 2021-2026

No.	Sasaran	Indikator Tujuan/Sasaran	TARGET
			2022
1	Meningkatnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Persentase aset tetap dengan dokumentasi legal	80,19
		Persentase OPD yang tertib (Laporan OPD yang tepat waktu, sesuai dengan pedoman Akuntansi yang berlaku terhadap tata kelola Laporan Keuangan Daerah)	80,19
		Persentase kepatuhan OPD dalam penyusunan RKA sebagai dasar penyusunan RAPBD	81,2
		Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas	82,22

Guna mewujudkan kinerja yang telah diperjanjikan, maka Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember didukung dengan anggaran 3 program tahun 2022 yakni sebesar Rp 567.481.022.537 (*Lima Ratus Enam Puluh Tujuh Miliar Empat Ratus Delapan Puluh Satu Juta Dua Puluh Dua ribu Lima Ratus Tiga Puluh Tujuh Rupiah*).



BAB III AKUNTABILITAS KINERJA

A. KERANGKA PENGUKURAN KINERJA TAHUN 2022

Pengukuran capaian sasaran bertujuan untuk mengetahui tingkat keberhasilan dan kegagalan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember dalam mencapai target-target yang telah ditetapkan dalam rangka mewujudkan visi dan misi instansi pemerintah. Pengukuran capaian indikator kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember menggunakan ketentuan sebagai berikut :

1. Predikat nilai capaian kinerja dikelompokkan dalam skala pengukuran ordinal dengan pendekatan petunjuk pelaksanaan evaluasi akuntabilitas kinerja sebagai berikut :

No	Kategori	Nilai	Interpretasi
1.	AA	➤ 90 - 100	Sangat Memuaskan
2.	A	➤ 80 - 90	Memuaskan
3.	BB	➤ 70 - 80	Sangat Baik
4.	B	➤ 60 - 70	Baik
5.	CC	➤ 50 - 60	Cukup (mamadai)
6.	C	➤ 30 - 50	Kurang
7.	D	➤ 0 - 30	Sangat Kurang

2. Penetapan angka capaian kinerja sasaran yang mencapai angka lebih dari 100% termasuk pada angka capaian kinerja 100%. Angka capaian kinerja sasaran yang mencapai angka kurang dari 0% termasuk pada angka capaian kinerja 0.
3. Cara menghitung prosentase capaian indikator kinerja adalah :



- a. Bilamana Indikator Sasaran mempunyai makna **progress positif**, yaitu semakin tinggi Capaiannya menunjukkan semakin tinggi kinerjanya atau semakin rendah Capaiannya menunjukkan semakin rendah kinerjanya, maka capaian kinerjanya menggunakan rumus :

$$\text{Capaian Kinerja} = \frac{\text{Capaian}}{\text{Target}} \times 100$$

- b. Bilamana Indikator Sasaran mempunyai makna **progress negative**, yaitu semakin tinggi Capaiannya menunjukkan semakin rendah kinerjanya atau semakin rendah Capaiannya menunjukkan semakin tinggi kinerjanya, maka capaian kinerjanya menggunakan rumus :

$$\text{Capaian Kinerja} = \frac{\text{Target} - (\text{Capaian} - \text{Target})}{\text{Target}} \times 100$$

B. CAPAIAN KINERJA BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH KABUPATEN JEMBER

B.1 ANALISA CAPAIAN KINERJA

Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember telah melaksanakan tugas pokok dan fungsi dalam rangka mencapai tujuan dan sasaran yang ditetapkan dalam Renstra Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember tahun 2021-2026 . Jumlah tujuan dan sasaran yang ditetapkan untuk mencapai visi dan misi Pemerintah Daerah sebanyak 1 Tujuan, 1 sasaran dan 4 indikator sasaran. Berikut adalah capaian sasaran strategis pada tahun 2022



Tabel 3.1
Pengukuran Capaian Kinerja Tahun 2022

No.	Sasaran	Indikator Tujuan/Sasaran	2022		
			TARGET	REALISASI	CAPAIAN
1	Meningkatnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Persentase aset tetap dengan dokumentasi legal	80,19	83,64	104,30
		Persentase OPD yang tertib (Laporan OPD yang tepat waktu, sesuai dengan pedoman Akuntansi yang berlaku terhadap tata kelola Laporan Keuangan Daerah)	80,19	78,01	97,28
		Persentase kepatuhan OPD dalam penyusunan RKA sebagai dasar penyusunan RAPBD	81,2	80,98	99,73
		Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas	82,22	79,05	96,14

Sumber Data: Data Laporan Capaian Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember (UnAudited)

Dari tabel diatas terlihat bahwa Jumlah 1 capaian sasaran dengan 4 (Empat) indikator sasaran pada Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember rata rata mencapai **97,72%** dan masuk dalam kategori **Sangat Memuaskan** Dengan demikian maka secara umum Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember telah melaksanakan tugas pokok fungsi dalam bidang Keuangan secara baik dalam rangka mencapai tujuan organisasi seperti yang telah ditetapkan dalam Rencana Strategis Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember tahun 2021 -2026



Selanjutnya untuk mengetahui pencapaian tujuan dan sasaran organisasi, juga dilakukan pengukuran kinerja dengan membandingkan capaian kinerja tahun 2022 dengan tahun sebelumnya

Tabel 3.2
Perbandingan Capaian kinerja Sasaran tahun 2022 dengan tahun sebelumnya

NO	SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR SASARAN	TARGET		CAPAIAN	
			2021	2022	2021	2022
1	2	3	4		5	6
1	Meningkatnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Persentase aset tetap dengan dokumentasi legal	80,91	80,19	97,02	104,30
		Persentase OPD yang tertib (Laporan OPD yang tepat waktu, sesuai dengan pedoman Akuntansi yang berlaku terhadap tata kelola Laporan Keuangan Daerah)	80,91	80,19	74,77	97,28
		Persentase kepatuhan OPD dalam penyusunan RKA sebagai dasar penyusunan RAPBD	86,00	81,2	72,09	99,73
		Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas	86,00	82,22	82,55	96,14

Sumber Data: Data LKIP Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah KABUPATEN Jember Tahun Anggaran 2021

Tabel 3.3
Perbandingan Capaian Kinerja Tahun 2022 dengan Kondisi Yang Harus Dicapai Pada Tahun 2022 berdasarkan target pada Rencana Strategis

No.	Sasaran	Indikator Tujuan/Sasaran	Target Jangka Menengah Pada RENSTRA 2026	realisasi Tahun 2022	Capaian
1	Meningkatnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Persentase aset tetap dengan dokumentasi legal	100	83,64	83,64
		Persentase OPD yang tertib (Laporan OPD yang tepat waktu, sesuai dengan pedoman Akuntansi yang berlaku terhadap tata kelola Laporan Keuangan Daerah)	100	78,01	78,01
		Persentase kepatuhan OPD dalam penyusunan RKA sebagai dasar penyusunan RAPBD	100	80,98	80,98
		Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas	100	79,05	79,05

Sumber Data: Laporan Capaian Anggaran Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember Tahun Anggaran 2022 (UnAudited)

Dari tabel 3.1 s/d 3.4, perbandingan capaian kinerja sasaran tahun 2022 dengan tahun sebelumnya dapat dijelaskan sebagai berikut:

1. Pada Indikator Persentase aset tetap dengan dokumentasi legal, pada tahun 2022, ditargetkan sebesar 80,19% dan terealisasi sebanyak 83,64 %. hal ini menunjukkan capaian 104,3%. capaian ini tergolong sangat memuaskan. Asset tetap dengan dokumentasi legal pada tahun 2022 dibandingkan dengan tahun 2021 meningkat sebanyak 7,28%. Sedangkan realisasi tersebut jika dibandingkan dengan target akhir RPJMD maka capaiannya



- sudah mencapai 104,3%. Tidak terdapat Standar nasional untuk indikator dimaksud
2. Pada Indikator Persentase OPD yang tertib (Laporan OPD yang tepat waktu, sesuai dengan pedoman Akuntansi yang berlaku terhadap tata kelola Laporan Keuangan Daerah), pada tahun 2022, ditargetkan sebesar 80,19% dan terealisasi sebanyak 78,01%. hal ini menunjukkan capaian 97,28%. capaian ini tergolong sangat memuaskan. Asset tetap dengan dokumentasi legal pada tahun 2022 dibandingkan dengan tahun 2021 meningkat sebanyak 22,51%. Sedangkan realisasi tersebut jika dibandingkan dengan target akhir RPJMD maka capaiannya sudah mencapai 76,33%. Tidak terdapat Standar nasional untuk indikator dimaksud
 3. Pada Indikator Persentase kepatuhan OPD dalam penyusunan RKA sebagai dasar penyusunan RAPBD, pada tahun 2022, ditargetkan sebesar 81,2% dan terealisasi sebesar 80,98%. hal ini menunjukkan capaian 99,73%. capaian ini tergolong sangat memuaskan. Asset tetap dengan dokumentasi legal pada tahun 2022 dibandingkan dengan tahun 2021 meningkat sebanyak 27,64%. Sedangkan realisasi tersebut jika dibandingkan dengan target akhir RPJMD maka capaiannya sudah mencapai 99,73%. Tidak terdapat Standar nasional untuk indikator dimaksud
 4. Pada Indikator Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas, pada tahun 2022, ditargetkan sebesar 82,22% dan terealisasi sebesar 79,05%. hal ini menunjukkan capaian 96,14%. capaian ini tergolong sangat memuaskan Asset tetap dengan dokumentasi legal pada tahun 2022 dibandingkan dengan tahun 2021 meningkat sebanyak 13,59%. Sedangkan realisasi tersebut jika dibandingkan dengan target akhir RPJMD maka capaiannya sudah mencapai 96,14%. Tidak terdapat Standar nasional untuk indikator dimaksud

B.2 ANALISA PENYEBAB KEBERHASILAN DAN KEGAGALAN

Untuk menganalisa keberhasilan atau kegagalan indikator kinerja dalam rangka pencapaian sasaran dapat dilihat pada table sebagai berikut :



Table 3.5
Ikhtisar Capaian Kinerja pada tahun 2022

SASARAN/ INDIKATOR SASARAN	% CAPAIAN	PREDIKAT						
		SANGAT MEMUASKAN	MEMUASKAN	SANGAT BAIK	BAIK	CUKUP	KURANG	SANGAT KURANG
Sasaran1 : Meningkatnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	97,72%	√						
Indikator 1.1 : Persentase aset tetap dengan dokumentasi legal	104,30	√						
Indikator 1.2 : Persentase OPD yang tertib (Laporan OPD yang tepat waktu,seusai dengan pedoman Akuntansi yang berlaku terhadap tata kelola Laporan Keuangan Daerah)	97,28	√						
Indikator 1.3 :Persentase kepatuhan OPD dalam penyusunan RKA sebagai dasar penyusunan RAPBD	99,73	√						
Indikator 1.4 : Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas	96,14	√						
RATA RATA CAPAIAN	97,72%							

Dari table 3. diatas, dapat disimpulkan bahwa dari pengukuran kinerja tahun 2022, secara umum Capaian kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember dalam kategori Sangat Memuaskan pada pencapaian target capaian sasaran strategis Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember.

Analisa penyebab keberhasilan dan kegagalan capaian indikator kinerja dijelaskan sebagai berikut :

Sasaran Strategis 1 : Meningkatkan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah



Dari table 3.5 diatas, terlihat bahwa hasil evaluasi kinerja terhadap sasaran Meningkatnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah dengan 4 (empat) indikator kinerja sasaran menunjukkan predikat **Sangat Memuaskan** dengan 2 indikator yang hampir mencapai target capaian kinerja. Beberapa hal yang menjadi permasalahan dan perlu diperbaiki untuk rencana kedepan adalah :

1. Pada Indikator Persentase aset tetap dengan dokumentasi legal, pada tahun 2022, ditargetkan sebesar 80,19% dan terealisasi sebanyak 83,64 %. hal ini menunjukkan capaian 104,3%. Hal ini disebabkan target sertifikasi secara multiyears bisa direalisasikan dengan baik, serta sering berkordinasi dengan pihak BPN Kabupaten Jember. Dalam hal manajemen aset persediaan juga sudah baik dengan diterapkannya system aplikasi SIPERDA, serta rekonsiliasi asset BMD Kabupaten Jember secara rutin.
2. Pada Indikator Persentase OPD yang tertib (Laporan OPD yang tepat waktu,seusai dengan pedoman Akuntansi yang berlaku terhadap tata kelola Laporan Keuangan Daerah), pada tahun 2022, ditargetkan sebesar 80,19% dan terealisasi sebanyak 78,01% dengan capaian sebesar 97,28% .Hal ini didorong oleh tertibnya penerapan Sistem dan Prosedur Akuntansi secara baik yang diiringi dengan tertibnya OPD se-Kabupaten Jember dalam hal Menyusun Laporan Keuangan Daerah, menindaklanjuti temuan BPK secara baik dan sesuai aturan, sehingga dapat meningkat dari tahun sebelumnya Tahun Anggaran 2021. Kedepan akan lebih diperbaiki lagi dengan tetap berkoordinasi dengan pusat serta pendamping penyusunan Laporan Keuangan Daerah agar didapatkan nilai yang lebih baik lagi.
3. Pada Indikator Persentase kepatuhan OPD dalam penyusunan RKA sebagai dasar penyusunan RAPBD, pada tahun 2022, ditargetkan sebesar 81,2% dan terealisasi sebesar 80,98% dengan capaian sebesar 99,73%. hal ini didorong oleh faktor tertibnya penyusunan RAPBD sampai APBD, dari tertib waktu serta kesesuaian kode rekening disetiap OPD. kedepan verifikasi RAPBD disetiap OPD akan lebih dioptimalkan sehingga



ketepatan penyelesaian RKA OPD dapat terpenuhi baik ketepatan waktu maupun penggunaan kode rekening .

4. Pada Indikator Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas, pada tahun 2022, ditargetkan sebesar 82,22% dan terealisasi sebesar 79,05%. hal ini menunjukkan capaian 96,14% atau kategori capaian sangat memuaskan. Hal ini disebabkan adanya kegiatan yang belum bisa terserap, seperti kegiatan perjalanan dinas biasa, selain itu kesesuaian anggaran kas dengan pengajuan pencairan kurang maksimal, dikarenakan Sebagian OPD melaksanakan kegiatan atau pengajuan pencairan dalam hal penatausahaan tidak sesuai dengan perencanaan Rencana Anggaran Kas, dan lebih banyak melaksanakan kegiatan atau pengajuan pencairan dalam hal penathaan pada semester II ditahun anggaran berjalan, maka dari itu ditahun anggaran berikutnya akan lebih menertibkan penatausahaan dari awal perencanaan penganggaran.

B. ANALISA PROGRAM – KEGIATAN- SUB KEGIATAN YANG MENDUKUNG SASARAN

Dalam rangka mewujudkan tujuan dan sasaran Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember pada tahun 2022 didukung 3 (tiga) Program 11 (sebelas) Kegiatan dan 59 (lima puluh Sembilan) Sub Kegiatan, dengan uraian capaian sebagaimana tabel berikut :

Tabel 3.6
Target dan Capaian Program dan Kegiatan Pendukung
Sasaran Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah
Kabupaten Jember tahun 2022

Sasaran Strategis 1 : Meningkatnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah

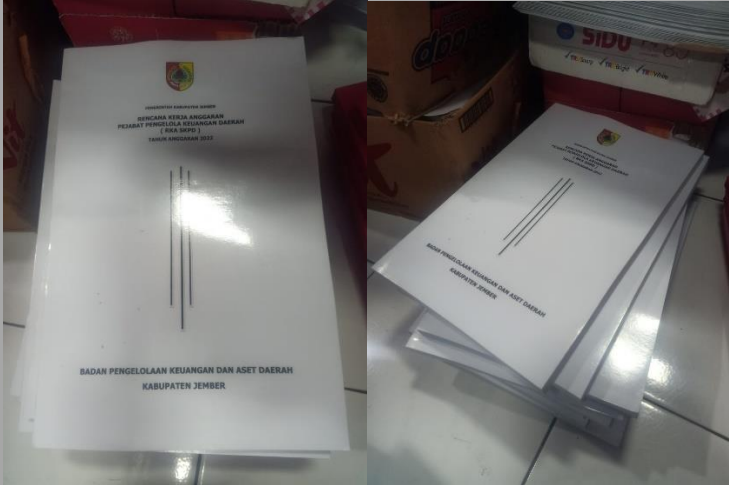
- a. Sub Kegiatan Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah

Program/ Kegiatan/ Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
--	---------------	----------------	----------



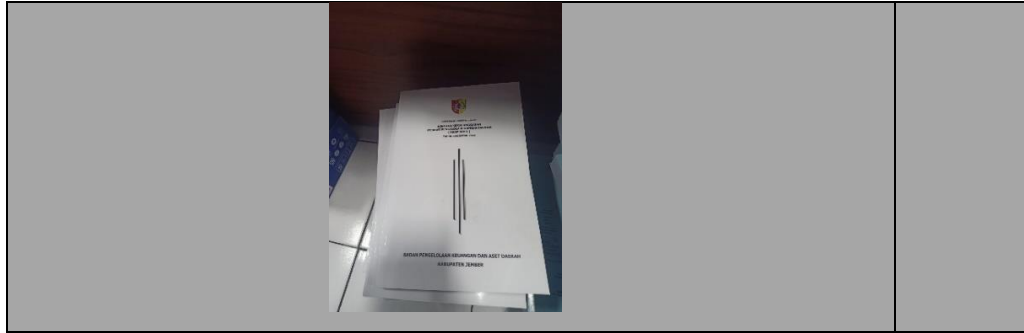
PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA			
Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah			
Sub Kegiatan Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	4 Dokumen	4 Dokumen	100%
Input/ Masukan : APBD	: 58.566.040	41.624.200	71,07
Output/Keluaran : Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah sesuai dengan aturan yang berlaku	: 4 Dokumen	4 Dokumen	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pembuatan Dokumen-dokumen Perencanaan OPD (Renstra, Renja, dll)			
			

b. Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	1 Dokumen	1 Dokumen	
Input/ Masukan : APBD	: 85.138.197	37.581.920	44,14
Output/Keluaran : Jumlah Dokumen RKA OPD yang baik dan tepat waktu	: 1 Dokumen	1 Dokumen	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan RKA OPD TA 2023			
			

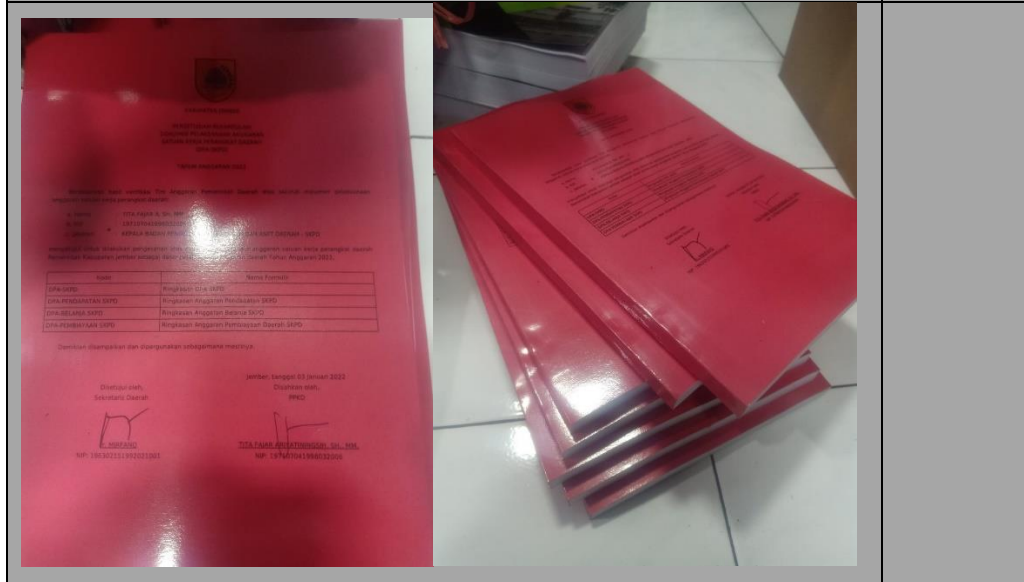
c. Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Input/ Masukan : APBD	: 66.275.000	37.026.365	55,87
Output/Keluaran : Jumlah Dokumen Perubahan RKA OPD yang baik dan tepat waktu	: 1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Perubahan RKAP OPD TA 2022			

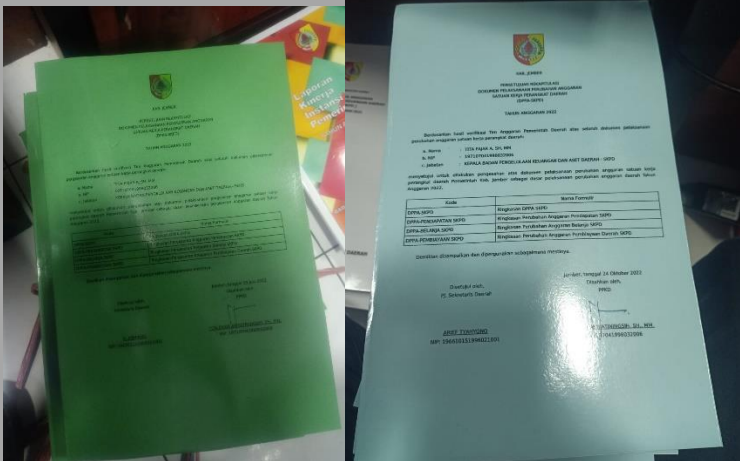


d. Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Input/ Masukan : APBD	: 30.191.990	9.803.500	32,47
Jumlah Dokumen DPA OPD dan DPA OPD yang baik dan tepat waktu	: 1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan DPA OPD TA 2022			



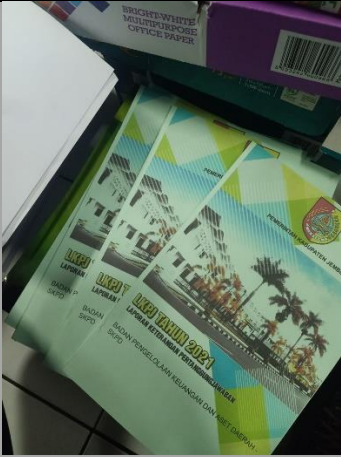
e. Koordinasi dan Penyusunan Perubahan DPA- SKPD

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Koordinasi dan Penyusunan Perubahan DPA- SKPD	1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Input/ Masukan : APBD	: 37.144.000	31.878.050	85,82
Output/Keluaran : Jumlah Dokumen DPA OPD dan Perubahan DPA OPD yang baik dan tepat waktu	: 1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Perubahan DPA OPD TA 2022			
			

f. Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Capaian Kinerja SKPD

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Capaian Kinerja SKPD	3 Dokumen	3 Dokumen	100%




Input/ Masukan : APBD	:	67.207.500	42.171.900	62,75
Output/Keluaran : Jumlah bulan dalam memenuhi Peralatan dan Bahan Kebersihan	:	3 Dokumen	3 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Buku Laporan Kinerja (LKIP), LKPJ, DLL TA 2021				
				

Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah

Kegiatan/ Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Kegiatan Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	100%	100%	100%
Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	70 ASN	70 ASN	100%
Input/ Masukan : APB	21.954.469.375	15.992.196.361	72,84
Output/Keluaran : Jumlah ASN yang dibayarkan Kebutuhan Gaji dan	70 ASN	70 ASN	

Jaminan Kesehatan ASN			
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pembayaran Gaji ASN			


g. Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Input/ Masukan : APBD	: 942.078.855	806.855.708	85,65
Output/Keluaran : Jumlah Dokumen Hasil Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	: 1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN			
			

h. Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	1 Dokumen	1 Dokumen	100%



Input/ Masukan : APBD	:	52.597.620	39.162.050	74,46
Jumlah Dokumen Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	:	1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan DPA OPD TA 2022				
				

i. Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan
Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD

Sub Kegiatan		Target	Capaian	%
Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD		18 Dokumen	18 Dokumen	100%
Input/ Masukan : APBD	:	23.606.020	20.412.050	86,47
Output/Keluaran : Jumlah Laporan Keuangan Bulanan/ Triwulanan/ Semesteran SKPD dan Laporan Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD Jumlah Dokumen DPA OPD dan Perubahan DPA OPD yang baik dan tepat waktu	:	18 Dokumen	18 Dokumen	100%

<p>Keterangan Pelaksanaan Kegiatan :</p> <p>Laporan Keuangan Bulanan/ Triwulanan/ Semesteran SKPD dan Laporan Koordinasi Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD Jumlah Dokumen DPA OPD dan Perubahan DPA OPD</p>	

Kegiatan Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah

Kegiatan/Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Kegiatan Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah			
Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	85 Stel	85 Stel	100%
Input/ Masukan : APBD	: 85.000.000	80.554.500	94,77
Output/Keluaran : Jumlah Paket Pakaian Dinas beserta Atribut Kelengkapan	: 85 Stel	85 Stel	100%

Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pakaian Dinas beserta Atribut Kelengkapan

 <p>CELANA W-TAC SERIES PREMIUM</p> <ul style="list-style-type: none"> COOL DESIGN 28 WIPSTOP FABRIC 30 SYNTHIC MATERIAL 32 WATER REPELLENT 34 HEAVY DUTY 36 WATER PROOF 38 SHOULDER PAD 40 WIND STOPPER 42 REINFORCED 44 		
--	--	--



Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah

Kegiatan/Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Kegiatan Administrasi Umum Perangkat Daerah			
Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	12 Bulan	-	-
Input/ Masukan : APBD	: 16.655.230	-	-
Output/Keluaran : Jumlah Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor yang Disediakan	: 12 Bulan	-	-
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Paket Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor			

j. Penyediaan Bahan Logistik Kantor

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Penyediaan Bahan Logistik Kantor	12 Bulan	12 Bulan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 374.236.280	265.868.000	71,04%
Output/Keluaran : Jumlah Paket Bahan Logistik Kantor yang Disediakan	: 12 bulan	12 bulan	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pemenuhan Kebutuhan Logistik Kantor (Makan Minum Rapat, Pegawai, tamu, dll)			




k. Penyediaan Barang Cetak dan Pengandaan

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Penyediaan Barang Cetakan dan Pengandaan	12 Bulan	12 Bulan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 59.987.500,00	56.137.500,00	93,6%
Output/Keluaran : Jumlah Bulan Dalam Memenuhi Cetak dan Pengandaan Kantor	: 12 Bulan	12 Bulan	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pemenuhan Cetak dan Pengandaan (Stop Map, Buku Kerja, dll)			
			

I. Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	12 Bulan	12 Bulan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 374.854.000	81.391.552	21,71%
Output/Keluaran : Jumlah Bulan dalam Memenuhi Rapat , Undangan, Sosialisasi Luar Kantor BPKAD	: 12 Bulan	12 Bulan	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Kebutuhan Rapat Luar Daerah			

**Kegiatan Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan
Pemerintah Daerah**

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Kegiatan Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	100%	100%	100%
Sub Kegiatan Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya	85 Unit	85 Unit	100%
Input/ Masukan : APBD	: 263.931.800	225.147.500	85,31
Output/Keluaran : Jumlah Alat Kantor yang diperbarui guna menunjang kegiatan kantor	: 85 Unit	85 Unit	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Belanja Modal Alat Kantor (Komputer, Printer, dll)			
			

Kegiatan Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah

Kegiatan/Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Kegiatan Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	100%	100%	100%



Sub Kegiatan		12 Bulan	12 Bulan	100%
Penyediaan Jasa Surat Menyurat				
Input/ Masukan : APBD	:	9.152.000	900.000	9,83%
Output/Keluaran : Jumlah Bulan dalam memenuhi Kebutuhan Surat Menyurat	:	12 Bulan	12 Bulan	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pengiriman dan Pembelian penunjang surat menyurat (Biaya Pengiriman, materai, dll)				

m. Penyediaan Jasa Komunikasi Sumber Daya Air dan Listrik

Sub Kegiatan		Target	Capaian	%
Penyediaan Jasa Komunikasi Sumber Daya Air dan Listrik		12 Bulan	12 Bulan	100%
Input/ Masukan : APBD	:	210.000.000	185.951.408	88,55
Output/Keluaran : Jumlah Bulan dalam Mencukupi Kebutuhan Air dan Listrik	:	12 Bulan	12 Bulan	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pemabayaran Kegutuhan Rutin Air, Listrik, internet, dll)				

n. Penyediaan Jasa Peralatan dan Perlengkapan Kantor

Sub Kegiatan		Target	Capaian	%
Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Peralatan dan Perlengkapan Kantor		12 Bulan	12 Bulan	100%
Input/ Masukan : APBD	:	886.438.200	577.448.920	65,14
Output/Keluaran : Jumlah Peralatan Kantor yang terpelihara dengan baik	:	12 Bulan	12 Bulan	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pemeliharaan Alat Kantor				



o. Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	12 Bulan	12 Bulan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 1.902.165.760	1.296.156.157	68,14
Output/Keluaran : Jumlah Bulan dalam memenuhi Kebutuhan Pelayanan Umum Kantor	: 12 Bulan	12 Bulan	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pembayaran Honor Non PNS, Pengelola Keuangan, dll			

Kegiatan Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah

Kegiatan/Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Kegiatan Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	100%	100%	100%
Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan	1 Mobil Jabatan	1 Mobil Jabatan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 73.120.000	23.321.980	31,90
Output/Keluaran : Jumlah Mobil Jabatan Yang Terpelihara dengan baik	: 1 Mobil Jabatan	1 Mobil Jabatan	

Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pemeliharaan Mobil Jabatan
Kepala OPD



- s. Penyediaan Jasa Pemeliharaan Biaya Pemeliharaan Pajak dan Perizinan
Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan


Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Sub Kegiatan Penyediaan Jasa Pemeliharaan Biaya Pemeliharaan Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	37 Unit	37 Unit	100%
Input/ Masukan : APBD	: 571.000.000	192.386.031	33,69
Output/Keluaran : Jumlah Kendaraan Operasional yang terpelihara dengan baik	: 12 Bulan	12 Bulan	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pemeliharaan Kendaraan Dinas Operasional			



1. PROGAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH
Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah
 t. Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS

	Target	Capaian	%
PROGAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH	100%	100%	100%
Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	100%	100%	100%
Sub Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS	1 Dokumen	-	-
Input/ Masukan : APBD	: 55.210.400	-	-
Output/Keluaran : Jumlah Dokumen KUA PPAS yang tersusun sesuai aturan yang berlaku dan tepat waktu	: 1 Dokumen	-	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan KUA PPAS 2023			

u. Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan PPAS

	Target	Capaian	%
PROGAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH			
Kegiatan Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan PPAS	1 Dokumen	1 Dokumen	%
Input/ Masukan : APBD	: 175.056.000	75.594.000	41,47
Output/Keluaran : Jumlah Dokumen KUA PPAS yang tersusun sesuai aturan yang berlaku dan tepat waktu	: 1 Dokumen	1 Dokumen	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Perubahan KUA PPAS 2022			
			

v. Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi RKA-SKPD

Sub Kegiatan	Target	Capain	%
Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi RKA-SKPD	72 RKA OPD	72 RKA OPD	100%
Input/ Masukan : APBD	: 353.500.000,00	297.257.500,00	84,1%
Output/Keluaran : Jumlah RKA-SKPD yang Diverifikasi	: 72 RKA OPD	72 RKA OPD	100%

Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan RKA OPD TA 2023	
	

v. Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi Perubahan RKA-SKPD

	Target	Capaian	%
Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi Perubahan RKA-SKPD	72 RKAP OPD	72 RKAP OPD	100%
Input/ Masukan : APBD	: 278.186.000	167.444.000	60,19
Output/Keluaran : Jumlah Verifikasi RKA SKPD Perubahan OPD yang sesuai ketentuan	: 72 RKAP OPD	72 RKAP OPD	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Buku RKAP TA 2022			
			

w. Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi DPA-SKPD

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi DPA-SKPD	72 DPA OPD	72 DPA OPD	100%
Input/ Masukan : APBD	: 220.400.400	144.400.000	65,52
Output/Keluaran : Jumlah DPA SKPD Perubahan OPD yang sesuai ketentuan	: 72 DPA OPD	72 DPA OPD	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan DPA TA 2023			

x. Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi Perubahan DPA-SKPD

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi Perubahan DPA-SKPD	72 DPPA OPD	72 DPPA OPD	100%
Input/ Masukan : APBD	: 220.400.400	74.700.000	33,89
Output/Keluaran : Jumlah Verifikasi DPA- SKPD OPD yang sesuai ketentuan	: 72 DPPA OPD	72 DPPA OPD	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan DPPA TA 2022			
			



- y. Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD

Sub Kegiatan		Target	Capaian	%
Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD		2 Dokumen	2 Dokumen	100%
Input/ Masukan : APBD	:	212.318.400	159.620.625	75,18
Output/Keluaran : Jumlah Peraturan Perda dan Penjabaran APBD yang diterbitkan	:	2 Dokumen	2 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Perda dan Perbup APBD TA 2022				


- z. Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD

Sub Kegiatan		Target	Capaian	%
Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD		2 Dokumen	2 Dokumen	100%
Input/ Masukan : APBD	:	217.850.400	200.484.125	92,03



Output/Keluaran : Jumlah Peraturan Perda Perubahan dan Penjabaran Perubahan APBD yang diterbitkan	:	2 Dokumen	2 Dokumen	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Perda dan Perbup Perubahan APBD TA 2022				

aa. Koordinasi dan Penyusunan Regulasi serta Kebijakan Bidang Anggaran

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%	
Koordinasi dan Penyusunan Regulasi serta Kebijakan Bidang Anggaran	4 Dokumen	4 Dokumen	100%	
Input/ Masukan : APBD	:	374.463.000,00	178.998.500,00	47,8%
Output/Keluaran : Jumlah peraturan regulasi kebijakan bidang anggaran yang diterbitkan	:	4 Dokumen	4 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Regulasi APBD, dll TA 2022 & 2023				
				

bb. Koordinasi Perencanaan Anggaran Pendapatan

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Koordinasi Perencanaan Anggaran Pendapatan	1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Input/ Masukan : APBD	: 79.338.000	1.000.000	1,26
Output/Keluaran : Jumlah Dokumen Hasil Koordinasi Perencanaan Anggaran Pendapatan	: 1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Laporan Pendapatan Daerah			
			

cc. Koordinasi Perencanaan Anggaran Belanja Daerah


	Target	Capaian	%
Koordinasi Perencanaan Anggaran Belanja Daerah	1 Dokumen	-	-
Input/ Masukan : APBD	: 91.690.400	-	-
Output/Keluaran : Laporan Proyeksi pembiayaan daerah	: 1 Dokumen	-	-
			

dd. Pembinaan Perencanaan Penganggaran Daerah Pemerintah Kabupaten/Kota

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Pembinaan Perencanaan Penganggaran Daerah Pemerintah Kabupaten/Kota	72 Orang	72 Orang	100%
Input/ Masukan : APBD	: 1.033.203.400	616.006.318	59,62
Output/Keluaran : Jumlah Orang yang Mengikuti Pembinaan Penganggaran Daerah Pemerintah Kabupaten/Kota	: 72 Orang	72 Orang	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pembinaan OPD dan Konsultasi OPD tentang APBD TA 2022 & 2023			
			

Kegiatan Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah

Kegiatan/Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah	100%	100%	100%
Koordinasi, Fasilitasi, Asistensi, Sinkronisasi,	12 Bulan	12 Bulan	100%

Supervisi, Monitoring dan Evaluasi Pengelolaan Dana Perimbangan dan Dana Transfer Lainnya				
Input/ Masukan : APBD	:	442.765.100	86.045.717	19,43
Output/Keluaran	:	12 Bulan	12 Bulan	100%
Persentase pengajuan dokumen Pencairan SKPD sesuai aturan				
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pengajuan Pencairan dari OPD-OPD se Kabupaten Jember				
				

- ee. Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah, Laporan Aliran Kas, dan Pelaksanaan Pemungutan/Pemotongan dan Penyetoran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah, Laporan Aliran Kas, dan Pelaksanaan Pemungutan/Pemotongan dan Penyetoran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	2 Dokumen	2 Dokumen	100%



Input/ Masukan : APBD	:	817.405.000	416.502.500	50,95
Output/Keluaran : Jumlah Dokumen Hasil Koordinasi, Pelaksanaan Kerja Sama dan Pemantauan Transaksi Non Tunai dengan Lembaga Keuangan Bank dan Lembaga Keuangan Bukan Bank	:	2 Dokumen	2 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Dokumen Laporan Kas				
				

ff. Rekonsiliasi Data Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Pemungutan dan Pemotongan Atas SP2D dengan Instansi Terkait


Sub Kegiatan	Target	Capaian	%	
Rekonsiliasi Data Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Pemungutan dan Pemotongan Atas SP2D dengan Instansi Terkait	12 Dokumen, 27.000 SP2D dan 450 SKPP	12 Dokumen, 27.000 SP2D dan 450 SKPP	100%	
Input/ Masukan : APBD	:	1.254.757.900	1.254.757.900	56,94
Output/Keluaran : Jumlah Dokumen Hasil Rekonsiliasi Data Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Pemungutan dan	:	12 Dokumen, 27.000 SP2D dan 450 SKPP	12 Dokumen, 27.000 SP2D dan 450 SKPP	100%

Pemotongan atas SP2D dengan Instansi Terkait			
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Jumlah Dokumen SP2D yang sesuai dan cair sesuai dengan batas waktu yang ditentukan			
			


gg. Pembinaan Penatausahaan Keuangan Pemerintah Kabupaten/Kota

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Pembinaan Penatausahaan Keuangan Pemerintah Kabupaten/Kota	72 OPD	72 OPD	100%
Input/ Masukan : APBD	: 354.548.400	78.336.500	22,09
Output/Keluaran : Jumlah Orang yang Mengikuti Pembinaan Penatausahaan Keuangan Pemerintah Kabupaten/Kota	: 72 OPD	72 OPD	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Orang yang Mengikuti Pembinaan Penatausahaan Keuangan Pemerintah Kabupaten/Kota			
			

Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	100%	100%	100%
Sub Kegiatan Koordinasi Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Bulanan Triwulanan dan Semesteran	260 Buku	260 Buku	100%
Input/ Masukan : APBD	: 258.893.640	127.230.480	49,14
Output/Keluaran : Jumlah Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Bulanan, Triwulanan dan Semesteran	: 260 Buku	260 Buku	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Laporan Akuntansi dan Rekonsiliasi			
			


hh. Konsolidasi Laporan Keuangan SKPD, BLUD dan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Konsolidasi Laporan Keuangan SKPD, BLUD dan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah	5 Laporan	5 Laporan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 674.181.710	548.516.855	81,36
Output/Keluaran : Jumlah Laporan Keuangan SKPD, BLUD dan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah yang Terkonsolidasi	: 5 Laporan	5 Laporan	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Laporan BLUD			
			


ii. Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Koordinasi dan Penyusunan Rancangan	1 Dokumen	1 Dokumen	100%



Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota				
Input/ Masukan : APBD	:	171.888.120	157.734.700	91,77
Output/Keluaran : Jumlah Buku Peraturan Bupati tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan dan Penyusunan Rancangan Peraturan KDH tentang Penjabaran Pertanggungjawaban APBD Tahun Anggaran 2020	:	1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban TA 2021				
				

jj. Pembinaan Akuntansi, Pelaporan dan Pertanggungjawaban Pemerintah Kabupaten/Kota

	Target	Capaian	%
Pembinaan Akuntansi, Pelaporan dan Pertanggungjawaban Pemerintah Kabupaten/Kota	72 OPD	72 OPD	100%
Input/ Masukan : APBD	: 619.888.520	408.456.391	65,89
Output/Keluaran : Jumlah Orang yang Mengikuti Pembinaan Akuntansi, Pelaporan dan Pertanggungjawaban Pemerintah Kabupaten/Kota	: 72 OPD	72 OPD	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pendampingan Penyusunan LKD TA 2020 pada OPD se Kab.Jember			
			



kk. Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan	1 Laporan	1 Laporan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 491.694.404.333	491.694.404.333	99,33
Output/Keluaran : Jumlah Laporan Hasil Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan	: 1 Laporan	1 Laporan	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyaluran DD, ADD, dan Jaminan Kesehatan untuk desa se kab.Jember			

ll. Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak	1 Laporan	-	-
Input/ Masukan : APBD	: 4.906.113.987	-	-
Output/Keluaran : Jumlah Laporan Hasil Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak	: 1 Laporan	-	-
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyaluran BTT kedaruratan			

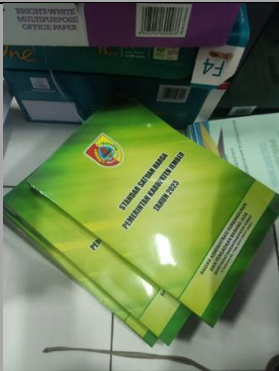
mm. Pengelolaan Dana Bagi Hasil Kabupaten/Kota

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Pengelolaan Dana Bagi Hasil Kabupaten/Kota	1 Laporan	1 Laporan	100%



Input/ Masukan : APBD	:	22.065.196.660	21.619.106.658	97,98
Output/Keluaran : Jumlah Laporan Hasil Pengelolaan Dana bagi Hasil Kabupaten/Kota	:	1 Laporan	1 Laporan	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyaluran BGH Pajak dan Restribusi untuk desa se kab.Jember				

2. PROGRAM PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH

Kegiatan/Sub Kegiatan	Target	Capaian	%	
PROGRAM PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH	100%	100%	100%	
Kegiatan Pengelolaan Barang Milik Daerah	100%	100%	100%	
Penyusunan Standar Barang Milik Daerah dan Standar Kebutuhan Barang Milik Daerah	1 Dokumen	1 Dokumen	100%	
Input/ Masukan : APBD	:	64.410.500	37.930.500	58,89
Output/Keluaran : Jumlah Standar Barang Milik Daerah dan Standar Kebutuhan Barang Milik Daerah	:	1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Buku Standar Bar Milik Daerah dan Standar Kebutuhan Barang Milik Daerah				
				

nn. Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah	1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Input/ Masukan : APBD	: 31.983.300	13.509.300	42,24
Output/Keluaran : Jumlah Rencana Kebutuhan Barang Milik Daerah	: 72 OPD/2 Buku	72 OPD/2 Buku	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Laporan RKBMD			
			

oo. Penyusunan Kebijakan Pengelolaan Barang Milik Daerah

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Penyusunan Kebijakan Pengelolaan Barang Milik Daerah	1 Kebijakan	1 Kebijakan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 189.370.700	171.520.893	90,57
Output/Keluaran : Jumlah Kebijakan Pengelolaan Barang Milik Daerah	: 1 Kebijakan	1 Kebijakan	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Perbup Kebijakan BMD			

pp. Penatausahaan Barang Milik Daerah

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Penatausahaan Barang Milik Daerah	1 Laporan	1 Laporan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 82.099.500,00	70.195.000,00	85,5
Output/Keluaran : Jumlah Laporan Penatausahaan Barang Milik Daerah	: 1 Laporan	1 Laporan	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pelaporan BMD/Rekonsiliasi BMD			

qq. Inventarisasi Barang Milik Daerah

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Inventarisasi Barang Milik Daerah	1 Laporan	1 Laporan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 60.420.200	3.200.000	5,30
Output/Keluaran : Jumlah Laporan Hasil Inventarisasi (LHI) Barang Milik Daerah	: 1 Laporan	1 Laporan	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Laporan BMD sesuai KIB			



rr. Pengamanan Barang Milik Daerah


	Target	Capaian	%
Pengamanan Barang Milik Daerah	1 Laporan	1 Laporan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 2.853.387.500	1.531.258.473	53,66
Output/Keluaran : Jumlah Laporan Hasil Pengamanan Barang Milik Daerah	: 1 Laporan	1 Laporan	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pensertifikatan Tanah Aset Milik Pemkab Jember			

ss. Penilaian Barang Milik Daerah

	Target	Capaian	%
Penilaian Barang Milik Daerah	2 Laporan	2 Laporan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 559.702.300	499.936.250	89,32

Output/Keluaran : Jumlah Laporan Hasil Penilaian Barang Milik Daerah dan Hasil Koordinasi Penilaian Barang Milik Daerah	:	2 Laporan	2 Laporan	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penilaian BMD sesuai dengan peruntukannya				
				

tt. Pengawasan dan Pengendalian Pengelolaan Barang Milik Daerah

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%	
Pengawasan dan Pengendalian Pengelolaan Barang Milik Daerah	1 Laporan	1 Laporan	100%	
Input/ Masukan : APBD	: 23.343.600	8.710.000	63,2	
Jumlah Laporan Hasil Pengawasan dan Pengendalian Pengelolaan Barang Milik Daerah	: 72 Inventarisasi Aset OPD	72 Inventarisasi Aset OPD		
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Inventarisasi Aset oleh OPD se Kab.Jember				
				



aaa. Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah


		Target	Capaian	%
Input/ Masukan : APBD	:	118.250.500,00	4.510.500,00	3,8
Output/Keluaran : Jumlah OPD yang menyusun Laporan Rencana Kebutuhan Barang Milik Daerah dan Daftar Kebutuhan Barang Milik daerah	:	72 OPD/2 Buku	72 OPD/2 Buku	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Laporan RKBMD				

bbb. Penyusunan Kebijakan Pengelolaan Barang Milik Daerah

		Target	Capaian	%
Input/ Masukan : APBD	:	106.724.000,00	55.173.813,00	51,7
Output/Keluaran : Jumlah Perbup Kebijakan Pengelolaan Barang Milik Daerah	:	4 Perbup	4 Perbup	
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Perbup Kebijakan BMD				

ccc. Optimalisasi Penggunaan Pemanfaatan Pemindahtanganan ,Pemusnahan dan Penghapusan Barang Milik Daerah

Sub Kegiatan		Target	Capaian	%
Optimalisasi Penggunaan Pemanfaatan Pemindahtanganan ,Pemusnahan dan Penghapusan Barang Milik Daerah		1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Input/ Masukan : APBD	:	7.556.404.000	5.665.546.656	74,98

Output/Keluaran : Jumlah Dokumen Hasil Optimalisasi Penggunaan, Pemanfaatan, Pemindahtanganan, Pemusnahan, dan Penghapusan	:	1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Pemeliharaan BMD pemkab Jember dan Pemeliharaan Aset yang tidak bergerak				
				


ddd.Rekonsiliasi dalam rangka Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%	
Rekonsiliasi dalam rangka Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah	1 Dokumen	1 Dokumen	100%	
Input/ Masukan : APBD	:	28.970.200	10.730.200	37,04
Output/Keluaran : Jumlah Laporan Hasil Rekonsiliasi dalam rangka Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah	:	1 Dokumen	1 Dokumen	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Rekonsiliasi Aset oleh OPD secara tertib				
				

eee. Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah

Sub Kegiatan	Target	Capaian	%
Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah	1 Laporan	1 Laporan	100%
Input/ Masukan : APBD	: 961.300.200,00	748.320.349,00	77,8
Output/Keluaran : Jumlah Laporan Barang Milik Daerah yang	: 1 Laporan	1 Laporan	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Penyusunan Laporan BMD oleh OPD			

fff. Pembinaan Pengelolaan Barang Milik Daerah Pemerintah Kabupaten/Kota

	Target	Capaian	%
Pembinaan Pengelolaan Barang Milik Daerah Pemerintah Kabupaten/Kota	72 orang OPD	72 orang OPD	100%
Input/ Masukan : APBD	: 9.736.500,00	6.214.500,00	63,8
Output/Keluaran : Jumlah Sosialisasi pengelolaan BMD	: 72 orang OPD	72 orang OPD	100%
Keterangan Pelaksanaan Kegiatan : Sosialisasi Pengelolaan Aset			
			

B.4 ANALISA ATAS EFISIENSI SUMBER DAYA

Sumber Daya adalah nilai potensi yang dimiliki dalam mencapai sasaran strategis yang telah ditetapkan dalam Rencana Strategis (Renstra). Sumber daya yang dimiliki Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember adalah sumber daya manusia, sarana prasarana kantor dan anggaran dalam Dokumen Pelaksanaan anggaran 2022 untuk melaksanakan program dan kegiatan dalam rangka mencapai sasaran dan tujuan organisasi

Tabel 3.7

Efisiensi Penggunaan Sumber Daya

Sasaran	% Capaian Kinerja	% Serapan Anggaran	Tingkat Efisiensi
Meningkatnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	97,72	97,73	Efisien

Sumberdaya Manusia Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember berjumlah 68 (enam puluh delapan) orang dengan rincian 17 (tujuh belas) pejabat struktural dan 51 (lima puluh satu) pelaksana.

Pelaksanaan kegiatan dalam rangka menjalankan tugas pokok dan fungsi dibidang keuangan didukung anggaran sebesar **Rp. 567.443.878.537,-** dan terserap sebesar **Rp. 554.590.764.531,00,-**

Sumberdaya diatas mendukung tercapainya kinerja sasaran strategis dalam rangka rangka mewujudkan tujuan dan sasaran Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember dengan rata- rata capaian **97,72**.

C. CAPAIAN ANGGARAN

Dalam mendukung pelaksanaan tugas dan fungsi Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember pada tahun anggaran 2022 didukung dengan anggaran sebesar **Rp. 567.443.878.537,-** Anggaran tersebut bersumber dari APBD Kabupaten Jember.



Secara ringkas komposisi penggunaan anggaran terdiri dari Belanja Operasional dan Belanja Modal dengan perincian sebagai berikut :

1. Belanja Operasional sebesar Rp 46.952.738.601
2. Belanja Modal sebesar Rp 2.648.165.480
3. Belanja Tidak Terduga sebesar Rp 4.906.113.987
4. Belanja Transfer sebesar Rp 512.974.004.469

Anggaran belanja tersebut dialokasikan untuk mendanai 3 (tiga) program dan 11 (Sebelas) kegiatan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember dalam rangka mewujudkan tujuan dan sasaran yang ditetapkan dalam Renstra dengan Capaian per program sebagai berikut :

**Tabel 3.8
CAPAIAN ANGGARAN PER PROGRAM TAHUN 2022**

PROGRAM, KEGIATAN /SUB KEGIATAN	ANGGARAN	REALISASI	%	SISA ANGGARAN
5.02.01 PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	28.195.348.967	24.752.739.156	87,79	3.442.609.811
5.02.01.2.01 Perencanaan, Penganggaran, dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah	307.378.727	230.949.335	75,14	76.429.392
5.02.01.2.01.01 Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	58.566.040	44.434.200	75,87	14.131.840
5.02.01.2.01.02 Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	85.138.197	50.329.920	59,12	34.808.277
5.02.01.2.01.03 Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	66.275.000	42.365.765	63,92	23.909.235
5.02.01.2.01.04 Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	30.191.990	19.769.500	65,48	10.422.490
5.02.01.2.01.05 Koordinasi dan Penyusunan Perubahan DPA-SKPD	37.144.000	31.878.050	85,82	5.265.950
5.02.01.2.01.06 Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	67.207.500	42.171.900	62,75	25.035.600
5.02.01.2.02 Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	23.004.337.020	21.183.162.872	92,08	1.821.174.148
5.02.01.2.02.01 Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	21.954.469.375	20.268.781.439	92,32	1.685.687.936
5.02.01.2.02.02 Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	942.078.855	834.391.708	88,57	107.687.147
5.02.01.2.02.03 Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	52.597.620	39.162.050	74,46	13.435.570
5.02.01.2.02.05 Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	31.585.150	18.740.625	59,33	12.844.525
5.02.01.2.02.07 Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD	23.606.020	22.087.050	93,57	1.518.970
5.02.01.2.05 Administrasi Kepegawaian Perangkat Daerah	85.000.000	80.554.500	94,77	4.445.500
5.02.01.2.05.02 Pengadaan Pakaian Dinas Beserta Atribut Kelengkapannya	85.000.000	80.554.500	94,77	4.445.500
5.02.01.2.06 Administrasi Umum Perangkat Daerah	882.825.460	733.211.205	83,05	149.614.255
5.02.01.2.06.01 Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	16.655.230	-	0	16.655.230
5.02.01.2.06.04 Penyediaan Bahan Logistik Kantor	374.236.280	328.268.000	87,72	45.968.280
5.02.01.2.06.05 Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	117.079.950	93.550.000	79,9	23.529.950
5.02.01.2.07 Pengadaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintah Daerah	263.931.800	232.312.500	88,02	31.619.300



**BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN
DAN ASET DAERAH**

	5.02.01.2.07.06 Pengadaan Peralatan dan Mesin Lainnya	263.931.800	232.312.500	88,02	31.619.300
	5.02.01.2.08 Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	3.007.755.960	2.124.525.410	70,63	883.230.550
	5.02.01.2.08.01 Penyediaan Jasa Surat Menyurat	9.152.000	900.000	9,83	8.252.000
	5.02.01.2.08.02 Penyediaan Jasa Komunikasi, Sumber Daya Air dan Listrik	210.000.000	185.951.408	88,55	24.048.592
	5.02.01.2.08.03 Penyediaan Jasa Peralatan dan Perlengkapan Kantor	886.438.200	620.542.045	70	265.896.155
	5.02.01.2.08.04 Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	1.902.165.760	1.317.131.957	69,24	585.033.803
	5.02.01.2.09 Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	644.120.000	484.307.886	75,19	159.812.114
	5.02.01.2.09.01 Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan	73.120.000	47.203.081	64,56	25.916.919
	5.02.01.2.09.02 Penyediaan Jasa Pemeliharaan, Biaya Pemeliharaan, Pajak, dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	571.000.000	437.104.805	76,55	133.895.195
	5.02.02 PROGRAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH	526.722.262.770	518.390.943.909	98,42	22.561.296.522
	5.02.02.2.01 Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	3.462.219.400	1.990.148.595	57,48	1.472.070.805
	5.02.02.2.01.01 Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS	55.210.400	-	0	55.210.400
	5.02.02.2.01.02 Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS	175.056.000	72.594.000	41,47	102.462.000
	5.02.02.2.01.03 Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi RKA-SKPD	304.600.000	222.500.000	73,05	82.100.000
	5.02.02.2.01.04 Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi Perubahan RKA-SKPD	278.186.000	167.444.000	60,19	110.742.000
	5.02.02.2.01.05 Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi DPA-SKPD	220.400.400	144.400.000	65,52	76.000.400
	5.02.02.2.01.06 Koordinasi, Penyusunan dan Verifikasi Perubahan DPA-SKPD	220.400.400	74.700.000	33,89	145.700.400
	5.02.02.2.01.07 Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD	212.318.400	159.620.625	75,18	52.697.775
	5.02.02.2.01.08 Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD	217.850.400	200.484.125	92,03	17.366.275
	5.02.02.2.01.09 Koordinasi dan Penyusunan Regulasi serta Kebijakan Bidang Anggaran	573.965.600	302.366.127	52,68	271.599.473
	5.02.02.2.01.10 Koordinasi Perencanaan Anggaran Pendapatan	79.338.000	1.000.000	1,26	78.338.000
	5.02.02.2.01.11 Koordinasi Perencanaan Anggaran Belanja Daerah	91.690.400	-	0	91.690.400
	5.02.02.2.01.13 Pembinaan Penganggaran Daerah Pemerintah Kabupaten/Kota	1.033.203.400	645.039.718	62,43	388.163.682
	5.02.02.2.02 Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah	2.869.476.400	1.403.582.011	48,91	1.465.894.389
	5.02.02.2.02.07 Koordinasi dan Penyusunan Laporan Realisasi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah, Laporan Aliran Kas, dan Pelaksanaan Pemungutan/Pemotongan dan Penyetoran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK)	817.405.000	423.232.500	51,78	394.172.500
	5.02.02.2.02.09 Rekonsiliasi Data Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Pemungutan dan Pemotongan Atas SP2D dengan Instansi Terkait	1.254.757.900	721.253.728	57,48	533.504.172
	5.02.02.2.02.11 Pembinaan Penatausahaan Keuangan Pemerintah Kabupaten/Kota	354.548.400	173.050.066	48,81	181.498.334
	5.02.02.2.03 Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	1.724.851.990	1.316.508.426	76,33	408.343.564
	5.02.02.2.03.04 Konsolidasi Laporan Keuangan SKPD, BLUD dan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah	674.181.710	550.136.855	81,6	124.044.855
	5.02.02.2.03.05 Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Provinsi dan Rancangan Peraturan Kepala	171.888.120	157.734.700	91,77	14.153.420



**BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN
DAN ASET DAERAH**

	Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota				
	5.02.02.2.03.11 Pembinaan Akuntansi, Pelaporan dan Pertanggungjawaban Pemerintah Kabupaten/Kota	619.888.520	481.406.391	77,66	138.482.129
	5.02.02.2.04 Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah	518.665.714.980	513.680.704.877	96,3	19.214.987.764
	5.02.02.2.04.08 Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan	491.694.404.333	490.132.267.069	96,79	15.792.114.925
	5.02.02.2.04.09 Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak	4.906.113.987	1.483.241.150	30,23	3.422.872.837
	5.02.02.2.04.10 Pengelolaan Dana Bagi Hasil Kabupaten/Kota	22.065.196.660	22.065.196.658	100	2
	5.02.03 PROGRAM PENGELOLAAN BARANG MILIK DAERAH	12.526.266.800	10.476.761.575	83,64	2.049.505.225
	5.02.03.2.01.02 Penyusunan Standar Barang Milik Daerah dan Standar Kebutuhan Barang Milik Daerah	64.410.500	37.930.500	58,89	26.480.000
	5.02.03.2.01.03 Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah	31.983.300	13.509.300	42,24	18.474.000
	5.02.03.2.01.04 Penyusunan Kebijakan Pengelolaan Barang Milik Daerah	189.370.700	171.520.893	90,57	17.849.807
	5.02.03.2.01.05 Penatausahaan Barang Milik Daerah	116.786.100	109.080.600	93,4	7.705.500
	5.02.03.2.01.06 Inventarisasi Barang Milik Daerah	60.420.200	3.200.000	5,3	57.220.200
	5.02.03.2.01.07 Pengamanan Barang Milik Daerah	2.853.387.500	1.531.258.473	53,66	1.322.129.027
	5.02.03.2.01.08 Penilaian Barang Milik Daerah	559.702.300	499.936.250	89,32	59.766.050
	5.02.03.2.01.09 Pengawasan dan Pengendalian Pengelolaan Barang Milik Daerah	23.343.600	8.710.000	37,31	14.633.600
	5.02.03.2.01.10 Optimalisasi Penggunaan, Pemanfaatan, Pemindahtanganan, Pemusnahan, dan Penghapusan Barang Milik Daerah	7.556.404.000	5.665.546.656	74,98	1.890.857.344
	5.02.03.2.01.11 Rekonsiliasi dalam rangka Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah	28.970.200	10.730.200	37,04	18.240.000
	5.02.03.2.01.12 Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah	986.180.000	602.750.668	61,12	383.429.332
	5.02.03.2.01.13 Pembinaan Pengelolaan Barang Milik Daerah Pemerintah Kabupaten/Kota	55.308.400	54.672.400	98,85	636.000
	JUMLAH	567.443.878.537,00	554.590.764.531,00	97,73	13.823.433.897,00

Dari tabel diatas terlihat bahwa Capaian anggaran Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember pada tahun 2022 terserap sebesar Rp. 554.590.764.531,00 dari total anggaran Rp. 567.443.878.537,00 atau 97,73%. Jika dibandingkan dengan penyerapan anggaran pada tahun 2021 maka mengalami kenaikan sebesar 13,36 % yaitu pada tahun 2021 dari total anggaran sebesar Rp. 748.903.296.667,00,00 Capaian sebesar Rp 630.746.444.733,46,00,- atau 84,2%. kenaikan ini disebabkan karena tercapainya target dari semua aspek keuangan, seperti penetapan APBD dan PAPBD Kab Jember sesuai dengan jadwal, pencairan keuangan sudah sesuai dengan tahapan dan tepat waktu, serta Opini BPK yang naik dari OTW (Opini Tidak Wajar) ke WDP (Wajar Dengan Pengecualian).



BAB IV PENUTUP

A. KESIMPULAN UMUM PENCAPAIAN KINERJA

Laporan Kinerja Instansi Pemerintah Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember merupakan bentuk pertanggungjawaban pelaksanaan kegiatan pembangunan, penyelenggaraan pemerintahan dan pelayanan masyarakat yang menjadi tugas dan wewenang Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember. Didalamnya diinformasikan tentang sasaran, program dan kegiatan pembangunan yang dilaksanakan oleh Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember pada tahun 2022 dalam rangka pencapaian tujuan dan sasaran yang telah dituangkan dalam Renstra Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember 2021-2026. Disamping itu penyusunan Laporan Kinerja Instansi Pemerintah ini merupakan sarana sebagai bahan evaluasi dan umpan balik dalam menunjang perbaikan kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember pada tahun-tahun mendatang.

Dari hasil evaluasi terhadap kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember dapat disimpulkan bahwa sasaran-sasaran pada tiap-tiap tujuan yang ditetapkan pada Rencana Strategis (Renstra) dikategorikan (**Sangat Memuaskan**) karena dari 4 (empat) indikator sasaran keseluruhan mendapat pencapaian dalam kategori Sangat Memuaskan.

Capaian Penyerapan Anggaran tahun 2022 sebesar Rp554.590.764.531,00 atau terealisasi sebesar 97,73%. Sedangkan hasil evaluasi efisiensi menunjukkan adanya efisiensi dari perbandingan antara capaian kinerja dan capaian penyerapan anggaran.



B. PERMASALAHAN DAN REKOMENDASI PERBAIKAN

Terkait dengan hal tersebut dalam penyelenggaraan pemerintahan Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jembermasih menghadapi kendala atau hambatan yang berpengaruh terhadap optimalisasi pencapaian target yang ditetapkan.dengan hambatan dan permasalahan sebagai berikut :

1. Sistem Informasi Pemerintah daerah dari Pusat belum maksimal dikarenakan masih dalam pengembangan, disamping pengelolaan keuangan di pemerintah daerah yang harus tetap berjalan
2. Pada indikator Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas adanya kegiatan yang belum bisa terserap, seperti kegiatan perjalanan dinas biasa, selain itu kesesuaian anggaran kas dengan pengajuan pencairan kurang maksimal, dikarenakan Sebagian OPD melaksanakan kegiatan atau pengajuan pencairan dalam hal penataaausahaan tidak sesuai dengan perencanaan Rencana Anggaran Kas, dan lebih banyak melaksanakan kegiatan atau pengajuan pencairan dalam hal penatausahaan pada semester II ditahun anggaran berjalan

Oleh karenanya direkomendasikan perbaikan untuk meminimalkan kendala pencapaian sasaran pada tahun 2023 dan tahun – tahun berikutnya antara lain :

1. Melakukan Efisiensi anggaran dalam tahap perencanaan agar capaian kegiatan bisa maksimal.
2. Berkoordinasi secara periodik dan intens dengan Pemerintah Pusat terkait dengan kurang maksimalnya system yang digunakan Pemerintah daerah.

Demikian Laporan Kinerja Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember yang menggambarkan capaian kinerja tiap-tiap tujuan dan sasaran pada tahun 2022 sebagai salah satu laporan pertanggungjawaban, bahan evaluasi dan penyusunan rencana kegiatan tahun 2023



PEMERINTAH KABUPATEN JEMBER
BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

JL. SUDARMAN NO. 1 ☎ (0331) 487211 JEMBER 68111

PERJANJIAN KINERJA PERUBAHAN TAHUN 2022

Dalam rangka mewujudkan manajemen pemerintahan yang efektif, transparan, dan akuntabel serta berorientasi pada hasil, kami yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : TITA FAJAR ARIYATININGSIH, SH, MM

Jabatan : Kepala Badan Pengelolaan Keuangan Dan Aset Daerah Kabupaten Jember

Selanjutnya disebut pihak pertama.

Nama : Ir. H. HENDY SISWANTO, ST, IPU

Jabatan : Bupati Jember

Selaku atasan pihak pertama, selanjutnya disebut pihak kedua

Pihak pertama berjanji akan mewujudkan target kinerja yang seharusnya sesuai lampiran perjanjian ini, dalam rangka mencapai target kinerja jangka menengah seperti yang telah ditetapkan dalam dokumen perencanaan. Keberhasilan dan kegagalan pencapaian target kinerja tersebut menjadi tanggung jawab kami.

Pihak kedua akan memberikan supervisi yang diperlukan serta akan melakukan evaluasi terhadap capaian kinerja dari perjanjian ini dan mengambil tindakan yang diperlukan dalam rangka pemberian penghargaan dan sanksi.

Jember, 18 November 2022

Pihak Pertama,

**KEPALA BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN
ASET DAERAH KABUPATEN JEMBER,**



TITA FAJAR ARIYATININGSIH, SH, MM

NIP. 19710704 199803 2 006

Pihak Kedua

BUPATI JEMBER,



Ir. H. HENDY SISWANTO, ST, IPU

PERJANJIAN KINERJA PERUBAHAN TAHUN 2022

BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH KABUPATEN JEMBER

NO	SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR	TARGET
1	Meningkatnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Persentase kepatuhan OPD dalam penyusunan RAPBD	81,20%
		Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas yang telah ditetapkan	82,22%
		Persentase aset tetap dengan dokumentasi legal	80,19%
		Persentase OPD yang tertib tata kelola Barang Milik Daerah	80,19%

PROGRAM	ANGGARAN	KETERANGAN
1 Program Pengelolaan Barang Milik Daerah	: 12.526.266.800,00	P-APBD
2 Program Pengelolaan Keuangan Daerah	: 526.722.262.770,00	P-APBD
3 Program Penunjang Urusan Pemerintahan	: 28.232.492.967,00	P-APBD
JUMLAH	: 567.481.022.537,00	P-APBD

Jember, 18 November 2022

Pihak Pertama,

KEPALA BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH KABUPATEN JEMBER,

Pihak Kedua
BURATI JEMBER,


Ir. H. HENDY SISWANTO, ST, IPU


JITA FAJAR ARIYATININGSIH, SH, MM
NIP. 19710704 199803 2 006



PEMERINTAH KABUPATEN JEMBER
BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
JL. SUDARMAN NO. 1 ☎ (0331) 487211 JEMBER 68111

PERJANJIAN KINERJA TAHUN 2022

Dalam rangka mewujudkan manajemen pemerintahan yang efektif, transparan, dan akuntabel serta berorientasi pada hasil, kami yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : TITA FAJAR ARIYATININGSIH, SH, MM

Jabatan : Kepala Badan Pengelolaan Keuangan Dan Aset Daerah Kabupaten Jember

Selanjutnya disebut pihak pertama.

Nama : Ir. H. HENDY SISWANTO, ST, IPU

Jabatan : Bupati Jember

Selaku atasan pihak pertama, selanjutnya disebut pihak kedua

Pihak pertama berjanji akan mewujudkan target kinerja yang seharusnya sesuai lampiran perjanjian ini, dalam rangka mencapai target kinerja jangka menengah seperti yang telah ditetapkan dalam dokumen perencanaan. Keberhasilan dan kegagalan pencapaian target kinerja tersebut menjadi tanggung jawab kami.

Pihak kedua akan memberikan supervisi yang diperlukan serta akan melakukan evaluasi terhadap capaian kinerja dari perjanjian ini dan mengambil tindakan yang diperlukan dalam rangka pemberian penghargaan dan sanksi.

Pihak Kedua

BUPATI JEMBER,



Ir. H. HENDY SISWANTO, ST, IPU

Jember, 4 Januari 2022

Pihak Pertama,

**KEPALA BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN
ASSET DAERAH KABUPATEN JEMBER,**



TITA FAJAR ARIYATININGSIH, SH, MM
NIP. 19710704 199803 2 006

PERJANJIAN KINERJA TAHUN 2022

BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH KABUPATEN JEMBER

NO	SASARAN STRATEGIS	INDIKATOR	TARGET
1	Tenwujudnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah yang sesuai ketentuan dan akuntabel	Persentase kepatuhan OPD dalam penyusunan RPAPBD Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas yang telah ditetapkan Persentase aset tetap dengan dokumentasi legal Persentase OPD yang tertib tata kelola Barang Milik Daerah	81,20% 82,22% 83,42% 83,42%

PROGRAM	ANGGARAN	KETERANGAN
1 Program Pengelolaan Barang Milik Daerah	: 16.350.967.910,00	APBD
2 Program Pengelolaan Keuangan Daerah	: 534.009.072.481,00	APBD
3 Program Penunjang Urusan Pemerintahan	: 24.307.250.576,00	APBD
JUMLAH	: 574.667.290.967,00	APBD

Jember, 4 Januari 2022

Kepala Badan Pengelolaan Keuangan dan
Aset Daerah Kabupaten Jember,



TITA FADAR ARIYATININGSIH, SH, MM
NIP. 19740704 199803 2 006



K. H. HENDY SISWANTO, ST, IPU



PEMERINTAH KABUPATEN JEMBER
BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

RENCANA KINERJA TAHUNAN (RKT)
TAHUN 2022

Nama OPD/ Unit Kerja : BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH - OPD

Misi RPJMD	Tujuan RPJMD	Indikator Tujuan	Sasaran RPJMD	Indikator Sasaran
Membangun tata kelola pemerintahan yang kondusif antara eksekutif, legislatif, masyarakat, dan komponen pembangunan daerah lainnya	Meningkatnya Tatakelola Pemerintahan yang Efektif, melalui Sinergis dengan Seluruh Elemen Pembangunan Daerah dan Peningkatan Kualitas Pelayanan Publik	Opini Atas Laporan BPK	Meningkatnya Kualitas Tata Kelola Pemerintahan Yang Baik Dan Sinergi Dengan Seluruh Elemen Pembangunan Daerah	Opini BPK terhadap Laporan Keuangan

TUJUAN PD		SASARAN PD			PROGRAM/KEGIATAN			KEGIATAN/SUB KEGIATAN				
URAIAN	INDIKATOR TUJUAN	URAIAN	INDIKATOR SASARAN	TARGET	NAMA PROGRAM KEGIATAN	INDIKATOR	TARGET	NAMA SUB KEGIATAN	INDIKATOR KINERJA	TARGET	ANGGARAN	
Meningkatnya kualitas Pengelolaan Keuangan dan Aset daerah	Opini BPK Terhadap laporan keuangan	Meningkatnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Persentase aset tetap dengan dokumentasi legal	83,42%	Progam Pengelolaan Barang Milik Daerah	Persentase Pengelolaan Barang Milik Daerah Sesuai Aturan yang Berlaku	100%	Pengelolaan Barang Milik Daerah	Jumlah OPD yang Laporan Barang Milik Daerah Sesuai data yang sesuai data dibidang Aset	100%	%	16.350.967.910,00
								Penyusunan Standar Harga	Jumlah Buku Standar Harga Barang Milik Daerah yang diterbitkan	4	Buku	28.000.300,00
								Penyusunan Standar Barang Milik Daerah dan Standar Kebutuhan Barang Milik Daerah	Jumlah OPD yang menyusun BMD sesuai Perbup Standar BMD dan Standar Kebutuhan BMD	72	OPD/2 Buku	64.410.500,00
								Penyusunan Perencanaan Kebutuhan Barang Milik Daerah	Jumlah OPD yang menyusun Laporan Rencana Kebutuhan Barang Milik Daerah dan Daftar Kebutuhan Barang Milik daerah	72	OPD/2 Buku	81.243.300,00
								Penyusunan Kebijakan Pengelolaan Barang Milik Daerah	Jumlah Perbup Kebijakan Pengelolaan Barang Milik Daerah	4	Buku	85.370.700,00
								Penatausahaan Barang Milik Daerah	Persentase BMD yang terawat	72	BMD OPD	44.466.100,00
								Inventarisasi Barang Milik Daerah	Jumlah Laporan Kondisi BMD Pemkab. Jember	1300	Aset BPK kaitan gedung tanah yang bernilai Nol	193.860.200,00

TUJUAN PD		SASARAN PD			PROGRAM/KEGIATAN			KEGIATAN/SUB KEGIATAN				
URAIAN	INDIKATOR TUJUAN	URAIAN	INDIKATOR SASARAN	TARGET	NAMA PROGRAM KEGIATAN	INDIKATOR	TARGET	NAMA SUB KEGIATAN	INDIKATOR KINERJA	TARGET	ANGGARAN	
								Pengamanan Barang Milik Daerah	Jumlah Sertifikat Tanah Aset yang sudah diterbitkan	1300	Sertifikat , Penyertaan pengelolaan pertanahan 31 Kecamatan (dengan BPN), Pengamanan Lahan	7.306.594.400,00
								Penilaian Barang Milik Daerah	Jumlah BMD yang dinilai untuk Tujuan tertentu	1	Penilaian Aset (KJPP)	459.702.300,00
								Pengawasan dan Pengendalian Pengelolaan Barang Milik Daerah	Jumlah Brang Milik daerah yang bergerak ataupun yang tidak bergerak terawat secara baik	72	Inventarisasi Aset OPD	23.343.600,00
								Optimalisasi Penggunaan Pemanfaatan Pemindahtanganan Pemusnahan dan Penghapusan Barang Milik Daerah	Jumlah Brang Milik daerah yang bergerak ataupun yang tidak bergerak terawat secara baik	65	Unit R4, R2:120 Unit,Gedung:8 Paket, PBB Tanah : 58U	6.974.889.910,00
								Rekonsiliasi dalam rangka Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah	Jumlah Dokumen OPD Laporan Barang Milik Daerah yang sesuai data yang ada dibidang Aset	72	OPD/72 Laporan	42.590.200,00
								Penyusunan Laporan Barang Milik Daerah	Jumlah Laporan Barang Milik Daerah	72	Laporan OPD	1.012.188.000,00
								Pembinaan Pengelolaan Barang Milik Daerah Pemerintah Kabupaten/Kota	Jumlah Sosialisasi pengelolaan BMD	2	Sosialisasi	34.308.400,00
			Persentase OPD yang tertib (Laporan OPD yang tepat waktu,seusai dengan pedoman Akuntansi yang berlaku terhadap tata kelola Laporan Keuangan Daerah)	82,22%	PROGAM PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH	Persentase Pengelolaan Keuangan Daerah yang sesuai aturan yang berlaku	100%	Koordinasi dan Pelaksanaan Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Daerah	Persentase pelaksanaan Akuntansi dan pelaporan Keuangan Daerah	100	%	2.474.162.210,00
								Koordinasi Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Bulanan Triwulanan dan Semesteran	Jumlah Data Laporan dan Realisasi Anggaran OPD Bulanan, Triwulan, Semesteran dan Prognosis	260	Buku	942.135.640,00

TUJUAN PD		SASARAN PD			PROGRAM/KEGIATAN			KEGIATAN/SUB KEGIATAN				
URAIAN	INDIKATOR TUJUAN	URAIAN	INDIKATOR SASARAN	TARGET	NAMA PROGRAM KEGIATAN	INDIKATOR	TARGET	NAMA SUB KEGIATAN	INDIKATOR KINERJA	TARGET		ANGGARAN
								Konsolidasi Laporan Keuangan SKPD BLUD dan Laporan Keuangan Pemerintah Daerah	Jumlah Data Laporan OPD dan BLUD Kabupaten Jember	1	Laporan	937.333.370,00
								Koordinasi dan Penyusunan Rancangan Peraturan Daerah tentang Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Provinsi dan Rancangan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan APBD Kabupaten/Kota	Jumlah Buku Peraturan Bupati tentang Penjabaran Pertanggungjawaban Pelaksanaan dan Penyusunan Rancangan Peraturan KDH tentang Penjabaran Pertanggungjawaban APBD Tahun Anggaran 2021	1	Laporan, honor tenaga ahli	183.479.120,00
								Pembinaan Akuntansi Pelaporan dan Pertanggungjawaban Pemerintah Kabupaten/Kota	Jumlah laporan OPD yang sesuai ketentuan yang berlaku	72	laporan	411.214.080,00
			Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas	82%				Koordinasi dan Pengelolaan Perbendaharaan Daerah	Persentase OPD mengelola Perbendaharaan sesuai aturan yang berlaku	100	%	2.944.106.500,00
								Koordinasi Fasilitasi Asistensi Sinkronisasi Supervisi Monitoring dan Evaluasi Pengelolaan Dana Perimbangan dan Dana Transfer Lainnya	Persentase pengajuan dokumen Pencairan SKPD sesuai aturan	100	%	489.907.500,00
								Koordinasi dan Penyusunan Laporan Realisasi Penerimaan dan Pengeluaran Kas Daerah Laporan Aliran Kas dan Pelaksanaan Pemungutan/Pemotongan dan Penyetoran Perhitungan Pihak Ketiga (PFK)	Jumlah Dokumen Pengeluaran Kas	2	Laporan / Sewa Komputer Jaringan SIM GAJI	801.472.000,00
								Rekonsiliasi Data Penerimaan dan Pengeluaran Kas serta Pemungutan dan Pemotongan Atas SP2D dengan Instansi Terkait	Jumlah Laporan Realisasi dan pengajuan SP2D sesuai OPD	27,066	SP2D dan 450 SKPP	1.288.374.000,00

TUJUAN PD		SASARAN PD			PROGRAM/KEGIATAN			KEGIATAN/SUB KEGIATAN				
URAIAN	INDIKATOR TUJUAN	URAIAN	INDIKATOR SASARAN	TARGET	NAMA PROGRAM KEGIATAN	INDIKATOR	TARGET	NAMA SUB KEGIATAN	INDIKATOR KINERJA	TARGET		ANGGARAN
								Pembinaan Penatausahaan Keuangan Pemerintah Kabupaten/Kota	Pelayanan Perbendaharaan dan Gaji pada 72 OPD Kabupaten Jember	72	OPD	364.353.000,00
								Penunjang Urusan Kewenangan Pengelolaan Keuangan Daerah	Persentase Pengelolaan Keuangan Daerah PPKD yang sesuai aturan yang berlaku	100	%	524.621.212.571,00
								Analisis Perencanaan dan Penyaluran Bantuan Keuangan	Jumlah Desa yang menerima DD, ADD dan Jaminan Kesehatan Sesuai aturan yang berlaku	226	Desa	458.162.693.780,00
								Pengelolaan Dana Darurat dan Mendesak	Persentase Penanganan Bencana ataupun kedaruratan yang baik dan sesuai aturan	100	%	44.393.322.131,00
								Pengelolaan Dana Bagi Hasil Kabupaten/Kota	Jumlah Desa Penerima Bagi Hasil Restribusi dan Bagi Hasil Pajak sesuai dengan aturan yang berlaku	226	Desa	22.065.196.660,00
			Persentase kepatuhan OPD dalam penyusunan RKA sebagai dasar penyusunan RAPBD	81%				Koordinasi dan Penyusunan Rencana Anggaran Daerah	Jumlah OPD yang tertib dalam Penyusunan APBD	72	OPD	3.969.591.200,00
								Koordinasi dan Penyusunan KUA dan PPAS	Jumlah Dokumen KUA PPAS yang tersusun sesuai aturan yang berlaku dan tepat waktu	1	Dokumen	35.000.400,00
								Koordinasi dan Penyusunan Perubahan KUA dan Perubahan PPAS	Jumlah Dokumen Perubahan KUA PPAS yang tersusun sesuai aturan yang berlaku dan tepat waktu	1	Dokumen	362.066.000,00
								Koordinasi Penyusunan dan Verifikasi RKA-SKPD	Jumlah Dokumen RKA OPD yang diverifikasi	72	Dokumen	339.600.400,00
								Koordinasi Penyusunan dan Verifikasi Perubahan RKA-SKPD	Jumlah Verifikasi RKA SKPD Perubahan OPD yang sesuai ketentuan	72	RKA	313.186.400,00
								Koordinasi Penyusunan dan Verifikasi DPA-SKPD	Jumlah DPA SKPD Perubahan OPD yang sesuai ketentuan	72	RKA	220.400.400,00
								Koordinasi Penyusunan dan Verifikasi Perubahan DPA-SKPD	Jumlah Verifikasi DPA- SKPD OPD yang sesuai ketentuan	72	DPA	220.400.400,00
								Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran APBD	Jumlah Peraturan Perda dan Penjabaran APBD yang diterbitkan	2	Peraturan	320.870.400,00

TUJUAN PD		SASARAN PD			PROGRAM/KEGIATAN			KEGIATAN/SUB KEGIATAN				
URAIAN	INDIKATOR TUJUAN	URAIAN	INDIKATOR SASARAN	TARGET	NAMA PROGRAM KEGIATAN	INDIKATOR	TARGET	NAMA SUB KEGIATAN	INDIKATOR KINERJA	TARGET	ANGGARAN	
								Koordinasi dan Penyusunan Peraturan Daerah tentang Perubahan APBD dan Peraturan Kepala Daerah tentang Penjabaran Perubahan APBD	Jumlah Peraturan Perda Perubahan dan Penjabaran Perubahan APBD yang diterbitkan	2	Peraturan	201.350.400,00
								Koordinasi dan Penyusunan Regulasi serta Kebijakan Bidang Anggaran	Jumlah peraturan regulasi kebijakan bidang anggaran yang diterbitkan	4	Regulasi	562.568.600,00
								Koordinasi Perencanaan Anggaran Pendapatan	Laporan Proyeksi pendapatan daerah	1	Laporan	79.338.000,00
								Koordinasi Perencanaan Anggaran Belanja Daerah	Laporan Proyeksi pembiayaan daerah	1	Laporan	240.060.400,00
								Pembinaan Penganggaran Daerah Pemerintah Kabupaten/Kota	Persentase Perencanaan anggaran APBD sesuai dengan kebutuhan	100	%	1.074.749.400,00
					PROGRAM PENUNJANG URUSAN PEMERINTAHAN DAERAH KABUPATEN/KOTA	Presentase Penunjang Urusan Pemerintahan Sesuai Aturan Yang Berlaku	100%	Perencanaan Penganggaran dan Evaluasi Kinerja Perangkat Daerah		100	%	331.835.000,00
								Penyusunan Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah	Jumlah Dokumen Perencanaan Perangkat Daerah sesuai dengan aturan yang berlaku	4	Dokumen	59.465.040,00
								Koordinasi dan Penyusunan Dokumen RKA-SKPD	Jumlah Dokumen RKA OPD yang baik dan tepat waktu	1	Dokumen	84.739.360,00
								Koordinasi dan Penyusunan Dokumen Perubahan RKA-SKPD	Jumlah Dokumen Perubahan RKA OPD yang baik dan tepat waktu	1	Dokumen	65.267.000,00
								Koordinasi dan Penyusunan DPA-SKPD	Jumlah Dokumen DPA OPD dan Perubahan DPA OPD yang baik dan tepat waktu	2	Dokumen	63.720.400,00
								Koordinasi dan Penyusunan Laporan Capaian Kinerja dan Ikhtisar Realisasi Kinerja SKPD	Jumlah Dokumen Laporan Kinerja OPD yang baik dan tepat waktu	3	Dokumen	58.643.200,00
								Administrasi Keuangan Perangkat Daerah	Persentase Administrasi Keuangan yang terpenuhi setiap Bulannya	100	%	19.219.846.616,00
								Penyediaan Gaji dan Tunjangan ASN	Jumlah Bulan dalam Memenuhi Kebutuhan Gaji dan Jaminan Kesehatan ASN	53	ASN	18.015.302.856,00
								Penyediaan Administrasi Pelaksanaan Tugas ASN	Jumlah Bulan dalam memenuhi kebutuhan honorarium Pengelola Keuangan	1	hun/53 ASN BPK	1.068.468.970,00

TUJUAN PD		SASARAN PD			PROGRAM/KEGIATAN			KEGIATAN/SUB KEGIATAN			
URAIAN	INDIKATOR TUJUAN	URAIAN	INDIKATOR SASARAN	TARGET	NAMA PROGRAM KEGIATAN	INDIKATOR	TARGET	NAMA SUB KEGIATAN	INDIKATOR KINERJA	TARGET	ANGGARAN
								Pelaksanaan Penatausahaan dan Pengujian/Verifikasi Keuangan SKPD	Jumlah Bulan dalam memenuhi kebutuhan verifikasi berkas penatausahaan agar sesuai prosedur dan aturan yang berlaku	12 Bulan	80.883.620,00
								Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Akhir Tahun SKPD	Jumlah Dokumen Laporan Keuangan BPKAD	1 Dokumen	31.585.150,00
								Koordinasi dan Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulanan/Semesteran SKPD	Jumlah Dokumen laporan Rekonsiliasi Keuangan Bulananan/Triwulanan dan Semesteran	3 Dokumen	23.606.020,00
								Administrasi Umum Perangkat Daerah	Persentas3 Kebutuhan Umum Kantor dapat terpenuhi dengan baik	100 %	1.083.509.260,00
								Penyediaan Komponen Instalasi Listrik/Penerangan Bangunan Kantor	Jumlah Bulan dalam mencukupi Kebutuhan Peralatan Listrik Kantor	12 Bulan	16.655.230,00
								Penyediaan Bahan Logistik Kantor	Jumlah Bulan dalam memenuhi Kebutuhan Logistik Kantor	13 Bulan	335.941.280,00
								Penyediaan Barang Cetak dan Penggandaan	Jumlah Bulan Dalam Memenuhi Cetak dan Penggandaan Kantor	14 Bulan	96.956.750,00
								Penyelenggaraan Rapat Koordinasi dan Konsultasi SKPD	Jumlah Bulan dalam Memenuhi Rapat , Undangan, Sosialisasi Luar Kantor BPKAD	15 Bulan	633.956.000,00
								Penyediaan Jasa Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase pemenuhan Kebutuhan Penunjang dan Peralatan Kantor tercukupi dengan baik	100 %	3.273.568.700,00
								Penyediaan Jasa Surat Menyurat	Jumlah Bulan dalam memenuhi Kebutuhan Surat Menyurat	12 Bulan	9.152.000,00
								Penyediaan Jasa Komunikasi Sumber Daya Air dan Listrik	Jumlah Bulan dalam Mencukupi Kebutuhan Air dan Listrik	13 Bulan	210.000.000,00
								Penyediaan Jasa Peralatan dan Perlengkapan Kantor	Jumlah Peralatan Kantor yang terpelihara dengan baik	70 Alat Kantor	1.210.731.940,00
								Penyediaan Jasa Pelayanan Umum Kantor	Jumlah Bulan dalam memenuhi Kebutuhan Pelayanan Umum Kantor	12 Bulan	1.843.684.760,00
								Pemeliharaan Barang Milik Daerah Penunjang Urusan Pemerintahan Daerah	Persentase Barang Milik Daerah yang bergerak terpelihara dengan baik	100 %	398.491.000,00
								Penyediaan Jasa Pemeliharaan Biaya Pemeliharaan dan Pajak Kendaraan Perorangan Dinas atau Kendaraan Dinas Jabatan	Jumlah Mobil Jabatan Yang Terpelihara dengan baik	1 Unit Mobil	39.880.000,00

TUJUAN PD		SASARAN PD			PROGRAM/KEGIATAN			KEGIATAN/SUB KEGIATAN			
URAIAN	INDIKATOR TUJUAN	URAIAN	INDIKATOR SASARAN	TARGET	NAMA PROGRAM KEGIATAN	INDIKATOR	TARGET	NAMA SUB KEGIATAN	INDIKATOR KINERJA	TARGET	ANGGARAN
								Penyediaan Jasa Pemeliharaan Biaya Pemeliharaan Pajak dan Perizinan Kendaraan Dinas Operasional atau Lapangan	Jumlah Kendaraan Operasional yang terpelihara dengan baik	47 bda 2 dan 7 Roda	358.611.000,00
								TOTAL ANGGARAN		574.667.290.967,00	

Jember, 4 Januari 2021

**KEPALA BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN
DAN ASET DAERAH KABUPATEN JEMBER**



TITA FAJAR A., SH, MM
Pembina
NIP. 19710704 199803 2 006



PEMERINTAH KABUPATEN JEMBER
BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH

JL. SUDARMAN NO. 1 ☎ (0331) 422965 JEMBER 68111

**KEPUTUSAN KEPALA BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET
DAERAH KABUPATEN JEMBER**

Nomor : 065/ 47 /1.32/2022

TENTANG

**INDIKATOR KINERJA UTAMA BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET
DAERAH KABUPATEN JEMBER**

- Menimbang : a. bahwa untuk melaksanakan ketentuan pasal 3 dan pasal 4 Peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara Nomor PER/9/M.PAN/5/2007 tentang Pedoman Umum Penetapan Indikator Kinerja Utama di Lingkungan Instansi Pemerintah, perlu menetapkan Indikator Kinerja Utama Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember dalam suatu Keputusan Kepala Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember;
- Mengingat : 1. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah, sebagaimana telah diubah dengan Undang- Undang Nomor 9 Tahun 2015 ;
2. Peraturan Pemerintah Nomor 39 Tahun 2006 tentang Tata Cara Pengendalian dan Evaluasi Pelaksanaan Rencana Pembangunan;
 3. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah ;
 4. Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah;
 5. Peraturan Presiden Nomor 29 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah
 6. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 13 Tahun 2006 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah, sebagaimana telah dua kali diubah terakhir dengan peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 21 Tahun 2011 ;
 7. Peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara Nomor 09/M.PAN/05/2007 tentang Pedoman Penyusunan Indikator Kinerja Utama di Lingkungan Instansi Pemerintah;
 8. Peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara Nomor 20/M.PAN/11/2008 tentang Petunjuk Penyusunan Indikator Kinerja Utama ;
 9. Peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 53 Tahun 2015 tentang Petunjuk Teknis Perjanjian Kinerja, Pelaporan Kinerja, dan Tata Cara Reviu Atas Laporan Kinerja Instansi Pemerintah

Perjanjian Kinerja, Pelaporan Kinerja, dan Tata Cara Reviu Atas Laporan Kinerja Instansi Pemerintah

MEMUTUSKAN :

Menetapkan :

- KESATU** : Indikator Kinerja Utama Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember ;
- KEDUA** : Indikator Kinerja Utama Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember sebagaimana dimaksud dalam Diktum KESATU tersebut dalam lampiran;
- KETIGA** : Indikator Kinerja Utama sebagaimana dimaksud dalam Diktum KESATU dan KEDUA bertujuan untuk :
- (1) Memberikan informasi kinerja yang penting dan diperlukan dalam menyelenggarakan manajemen
 - (2) dan kinerja organisasi
 - (3) Mengukur keberhasilan pencapaian suatu tujuan dan sasaran strategis yang digunakan untuk perbaikan kinerja dan peningkatan akuntabilitas kinerja organisasi
- KEEMPAT** : Indikator Kinerja Utama Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember sebagaimana dimaksud dalam Diktum KESATU merupakan acuan ukuran kinerja yang digunakan oleh Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember dalam:
- a. Perencanaan Strategis Organisasi Perangkat Daerah
 - b. Perencanaan Tahunan Organisasi Perangkat Daerah
 - c. Penyusunan Dokumen Perjanjian Kinerja Organisasi Perangkat Daerah
 - d. Pelaporan Kinerja Instansi Pemerintah Organisasi Perangkat Daerah
 - e. Evaluasi Kinerja Instansi Pemerintah Organisasi Perangkat Daerah
- KELIMA** : Indikator kinerja Utama sebagaimana dimaksud dalam dictum KESATU, disusun dengan mengacu pada Indikator kinerja Utama Pemerintah kabupaten Jember dan ditetapkan dalam bentuk Keputusan Kepala Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember
- KEENAM** : Keputusan Kepala Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember ini mulai berlaku pada tanggal ditetapkan

Ditetapkan di : Jember

Pada tanggal : 3 Januari 2022

**KEPALA BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN
DAN ASET DAERAH KABUPATEN JEMBER**



TITA FAJAR A., SH, MM

Pembina

NIP. 19710704 199803 2 006

INDIKATOR KINERJA UTAMA (IKU)

BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET KABUPATEN JEMBER

Instansi : Badan pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Jember

Tugas : Melaksanakan fungsi penunjang urusan pemerintahan yang menjadi kewenangan daerah dibidang keuangan serta melaksanakan tugas yang diberikan oleh Bupati

Fungsi :

- a) Menyiapkan bahan rancangan APBD dan rancangan perubahan APBD;
- b) Pelaksanaan pengesahan Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA)/Dokumen Pelaksanaan Perubahan Anggaran (DPPA), penetapan Surat Penyediaan Dana (SPD), dan penerbitan Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D);
- c) Pelaksanaan fungsi Bendahara Umum Daerah (BUD);
- d) Pemrosesan usulan penunjukan Pengelola Keuangan Daerah;
- e) Pengendalian penerimaan dan pengeluaran kas;
- f) Pelaksanaan rekonsiliasi penerimaan dan pengeluaran kas daerah, penerbitan Surat Keterangan Pemberhentian Pembayaran (SKKP), pemungutan/pemotongan dan penyeteroran Perhitungan Fihak Ketiga (PFK) serta restitusi/pengembalian kelebihan pendapatan;
- g) menyiapkan kebijakan akuntansi keuangan daerah;
- h) Pelaksanaan sistem akuntansi dan pelaporan keuangan dan aset daerah;
- i) Penyusunan laporan keuangan daerah dalam rangka pertanggungjawaban pelaksanaan APBD;

	<p>Persentase Aset tetap dengan dokumentasi Legal</p>	<p>Jumlah dokumentasi legal -----x 100% Jumlah aset tetap</p> <p>Penjelasan : -Pengelolaan dan Inventarisasi Aset daerah sesuai dengan PERMENDAGRI Nomor 19 Tahun 2016</p>	<p>Bidang Pengelolaan Aset</p>	
	<p>Persentase OPD yang tertib tata kelola Barang Milik Daerah</p>	<p>Jumlah OPD yang tepat waktu menyelesaikan Pelaporan data BMD yang valid dalam menyusun Laporan Keuangan Kaerah -----x 100% Jumlah OPD</p> <p>- Tepat waktu adalah sesuai dengan PP no 8 Tahun 2010 paling lambat 3 bulan setelah tahun anggaran berakhir</p>	<p>Bidang Akuntansi</p>	

INDIKATOR KINERJA UTAMA (IKU)
BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
KABUPATEN JEMBER

NO	KINERJA UTAMA	INDIKATOR KINERJA UTAMA	FORMULASI	BIDANG PENANGGUNG JAWAB	SUMBER DATA
1	Meningkatnya Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah	Persentase Kepatuhan OPD dalam penyusunan RAPBD Persentase OPD yang taat penyerapan anggaran berdasarkan anggaran kas yang ditetapkan	$\frac{\text{OPD yang RKA nya sesuai ketentuan}}{\text{Jumlah OPD}} \times 100\%$ Penjelasan : Penyusunan RKA OPD tepat waktu, yang sesuai dengan PERMENDAGRI No. 27 Tahun 2021	Bidang Anggaran Bidang Perbendaharaan	

	<p>Persentase Aset tetap dengan dokumentasi Legal</p>	<p>Jumlah dokumentasi legal -----x 100% Jumlah aset tetap</p> <p>Penjelasan : -Pengelolaan dan Inventarisasi Aset daerah sesuai dengan PERMENDAGRI Nomor 19 Tahun 2016</p>	<p>Bidang Pengelolaan Aset</p>	
<p>Persentase OPD yang tertib tata kelola Barang Milik Daerah</p>	<p>Jumlah OPD yang tepat waktu menyelesaikan Pelaporan data BMD yang valid dalam menyusun Laporan Keuangan Kaerah -----x 100% Jumlah OPD</p> <p>- Tepat waktu adalah sesuai dengan PP no 8 Tahun 2010 paling lambat 3 bulan setelah tahun anggaran berakhir</p>	<p>Bidang Akuntansi</p>		